

公司代码：600446

公司简称：金证股份

# 深圳市金证科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杜宣	因公出差	李结义

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 赵剑、主管会计工作负责人 周永洪 及会计机构负责人(会计主管人员) 周永洪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

不适用

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	138

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	深圳市金证科技股份有限公司	
公司的中文简称	金证股份	
公司的外文名称	SHENZHEN KINGDOM SCI-TECH CO., LTD	
公司的外文名称缩写		
公司的法定代表人	赵剑	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵剑	
联系地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼）	
电话	0755-86393989	
传真	0755-86393989	
电子信箱	zhaoj@szkingdom.com	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼）
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼）
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	http://www.szkingdom.com
电子信箱	jzkj@szkingdom.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所与公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金证股份	600446	

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,837,780,092.85	1,482,664,356.00	23.95
归属于上市公司股东的净利润	20,316,389.91	37,661,707.68	-46.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,081,140.17	32,155,550.50	-56.21
经营活动产生的现金流量净额	-249,992,811.75	-320,657,954.08	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,478,187,760.02	1,469,925,048.73	0.56
总资产	3,416,075,664.57	3,174,533,467.02	7.61

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0243	0.0451	-46.12
稀释每股收益(元/股)	0.0243	0.0451	-46.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0169	0.0385	-56.10
加权平均净资产收益率(%)	1.38	2.91	减少1.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.96	2.48	减少1.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,025,101.02	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,032,978.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	264,810.54	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	101,287.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,503.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-206,539.31	
所得税影响额	-1,019,892.09	
合计	6,235,249.74	

**十、 其他**

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 证券 IT 业务：

报告期内，公司继续完善基础交易结算服务，助力平安证券构建交易系统多节点，进一步加强交易的通道服务。通过构建全业务、分批次清算中心，大幅提升清算处理性能。公司紧随监管要求，半年内相继完成深圳登记结算系统优化二期优化和投资者适当性管理业务，快速对政策作出响应。同时，公司持续在中前台发力，着力打造了综合运营平台，实现员工终端统一、业务受理与办理分离、业务集中运营管理等，目前已有 11 家客户案例。为进一步协助券商实现投资者适当性管理，公司全力优化面向用户服务的管理体系-用户与账户中心和实现产品适当性管理的产品中心，实现对用户和产品的全面适当性管理。此外，公司将全力跟进监管需求，继续完善投资者适当性管理，并且将依据监管要求，完善沪深债券信用申购和非居民金融账户 CRS 等。

在市场拓展层面，公司承建了行业内引起广泛关注的申万宏源交易结算项目，公司也借此机会进一步扩展上海技术中心，加大上海地区的资源投入，为公司拓展上海市场打下坚实的基础。

从研发投入来看，公司加大对于证券 IT 的研发投入，主要集中在对于创新技术与智能服务，如 Spark、Hadoop、微服务等与证券业务的融合，较大幅度提升系统处理性能和优化原有的业务处理逻辑，实现创新技术与证券业务的完美融合。

##### 资管 IT 业务：

公司资管 IT 业务在经过过去几年的拓展已获得了市场的广泛认可，并确立了“深耕细作”的经营思路，重点从产品创新、产品标准化、和产品推广三个层面全面引导内部研发、营销、管理等方面的发展。

产品创新层面，公司一方面继续保持对科技金融业务领域的创新研发，启动并基本完成实时 TA 系统对超大规模业务量的升级研发。另一方面，加强对现有业务系统的全方位优化，推出整合金融机构内部资金运作业务的综合资金服务平台、具备超高性能的投资交易内存交易版和轻量化客户端等具备市场领先技术和业务理解的产品。

产品标准化层面，公司全面加强从业务研究、需求分析到产品设计、产品开发以及产品维护、服务等全环节的管控，已基本实现所有新增模块、产品的标准化，同时亦并对现有产品有组织的进行梳理和优化。

产品推广层面，公司一方面加强企业形象的塑造，巩固提升公司的市场影响力和行业认可度；另一方面加大对创新产品、对信托、券商资管、银行托管及私募等行业的营销推广力度，并取得了较好的效果。

##### 综合金融 IT 业务：

公司的综合金融 IT 业务服务领域主要定位于场外市场，致力于为场外市场提供一体化整体解决方案。业务领域涵盖区域股权、产权、金融资产、大宗商品现货、文化艺术品、环境能源、

其他各类要素交易市场及金融监管与数据应用等，能够为所服务的各个领域提供软件开发和销售、业务咨询、人力外包、数据服务。

今年以来，各类交易场所监管政策逐步落地，各类交易场所均将逐步进入合规运营阶段，各业务领域 IT 服务商竞争更加激烈。上半年在区域股权市场再承建一家交易中心，再度扩大了市场占有率，金融资产领域承建一家金融资产交易中心，至此已经完善了金融资产交易涉及的各项业务。

#### **科技金融 IT 业务：**

报告期内，公司在科技创新助力金融服务业务发展方面进行了有效的探索，以平台化系统建设、科技创新机制为支撑，新推出了“i 微服平台”、“综合金融服务平台”、“适当性管理中台”等产品，丰富了公司科技金融业务产品，提升了客户覆盖广度和深度，获得了市场和客户的广泛认同；同时，丰富了 iWeLan 平台的合作机构类型和服务内容，优化了平台服务能力，为更高效的服务金融机构和互联网机构奠定了坚实的基础。

### **二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

适用 不适用

### **三、报告期内核心竞争力分析**

适用 不适用

公司始终致力于推动金融证券领域的 IT 技术发展，多年的技术积累形成技术平台，并保持着在这一领域的领先优势

## **第四节 经营情况的讨论与分析**

### **一、经营情况的讨论与分析**

#### **证券 IT 业务：**

报告期内，随着公司在证券领域布局的面向服务的证券业务综合服务平台 FS1.0 的全面落地，公司开始探索创新技术在证券行业的全新应用。2017 年上半年公司在积极响应交易所、登记公司等机构不断完善标准化金融产品的同时，也为券商在落实自身差异化业务的发展过程中提供核心 IT 支持。

在支持券商传统标准化产品方面，继续完善相关基础职能，即在传统多节点基础上进行营业部跨节点的多节点改造，完成券商关于深圳登记结算系统优化二期优化工作，并且针对最新的投资者适当性管理，通过与全市场多家券商多次沟通研讨的基础上，全面助力券商满足监管对于适当性的需求。

在支持券商创新个性化产品方面，公司更是取得长足的发展，公司全力打造的“基于登记和簿记的清算平台”实现全业务、多批次清算，应用 Spark、Hadoop 等创新技术大幅提升清算性能，为券商日终清算的正确性和效率提供更坚实的保障。此外，公司全力推出自动化测试平台，为券

商提供覆盖所有系统的测试用例，大幅提高工作效率。公司产品从原来基于交易结算开始拓展到运营运维和管理，充分考虑券商的实际业务场景，为券商提供根据针对性的解决方案。

公司在为券商提供产品服务的基础上，为助力证券公司多元化、差异化的业务发展，进一步开放自主研发的中间件平台，券商可自主掌控系统并实现业务的快速响应；同时，公司还可以为证券公司提供人员外包服务和培训服务，外包和培训的内容涵盖开发、测试、运维等，为证券公司人才持续性提供保障。

#### **资管 IT 业务：**

公司资管 IT 业务获益于坚持创新与标准化业务等方面带来的竞争优势，经营情况保持良好增长态势。

报告期内，公司面向资管行业推出的创新型产品“统一登记平台”、“综合资金服务平台”等系统，新增中国银行、申万宏源证券等多个金融机构项目案例，累积案例数量与质量可观，已取得良好的市场示范效应和带动作用，市场预期乐观。在行业拓展方面，公司新增外贸信托、平安人寿等多个信托、保险等资管行业大型项目案例，整体推进工作符合预期。

产品与模块标准化加强管控的成效明显，除正常的系统功能扩展、优化、维护等项目外，公司还积极配合资管机构响应国家相关机构的制度和规定变化，针对销售适当性、反洗钱等近期陆续实施的监管规定对现有系统进行标准化功能升级。

#### **综合金融 IT 业务：**

保持传统业务优势地位，报告期内，公司新增客户 2 家，分别为江西联合登记结算有限公司、北京金马甲产权网络交易有限公司。其中，江西联合登记结算有限公司是公司在区域性股权市场中的又一个客户案例，延续了公司在区域性股权市场的领先地位；与北京金马甲产权网络交易有限公司的合作中，在短期内完成金融资产交易系统的上线工作，保障了该公司业务的开展，提高了行业的影响力，为后续项目的快速实施增加了实践经验。同时，进一步完善了区域股权综合服务平台、商品现货等一系列产品。

#### **科技金融 IT 业务：**

公司秉承“安全合规+创新发展”的产品设计理念，在满足业务合规的基础上，继续致力于为金融机构及互联网企业提供跨界链接服务以及金融机构互联网化综合解决方案。

在助力金融业务板块，2017 年上半年，公司的 iWeLan 平台引入了平安银行、红塔基金、安信基金等合作机构，丰富了 iWeLan 平台的金融服务生态，提升了 iWeLan 平台的服务能力。

在金融机构互联网化解决方案领域，报告期内，为响应行业适当性管理要求，公司适时推出了适当性管理中台系统，为金融机构在前、中、后台满足适当性管理要求，提供了一体化解决方案，并承建了渤海等多家券商的适当性管理中台系统，同时，基于行业客户服务体系推出了 i 微服平台，其集业务陪伴、全程服务、产品营销及员工管理为一体，致力于为金融机构提供入口级服务，赢得了市场的广泛认同，多家金融机构提出了合作意向申请；此外，在原有产品服务及项目承建上，公司也取得了突破性进展，先后承建了国元证券 IT 整体规划、华润信托 CRM 系统、安



信证券视频坐席平台、四川信托微信企业号项目、渤海网厅二期、华林网厅等数十个项目，在金融 IT 服务能力上有了大幅提升。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,837,780,092.85	1,482,664,356.00	23.95
营业成本	1,426,386,323.60	1,142,809,914.18	24.81
销售费用	65,136,620.65	60,435,873.37	7.78
管理费用	293,209,468.69	242,998,500.38	20.66
财务费用	-10,400,006.95	-25,800,979.58	
经营活动产生的现金流量净额	-249,992,811.75	-320,657,954.08	
投资活动产生的现金流量净额	-194,337,368.45	60,287,023.73	-422.35
筹资活动产生的现金流量净额	446,072,375.60	393,726,662.18	13.29
研发支出	209,120,354.46	172,699,394.58	21.09

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	18,434,728.94	0.54	97,157,988.76	3.06	-81.03	主要系以票据结算的货款减少所致
应收账款	780,991,873.11	22.86	430,844,864.34	13.57	81.27	主要系收入增加所致
预付款项	22,914,700.11	0.67	72,850,314.73	2.29	-68.55	主要系以现金结算的付款减少
应收利息	914,401.03	0.03	649,590.49	0.02	40.77	主要系委托贷款利息增加所致
其他应收款	52,192,958.25	1.53	37,334,754.54	1.18	39.80	主要系全资子公司联龙博通员工备用金增加所致
其他流动资产	25,427,855.23	0.74	37,936,054.01	1.20	-32.97	主要系公司的控股子公司齐普生

						增值税留抵减少所致
长期股权投资	113,642,025.42	3.33	82,389,619.00	2.60	37.93	主要系对外投资增加所致
短期借款	592,331,567.76	17.34	160,000,000.00	5.04	270.21	主要系母公司及控股子公司齐普生流动资金借款增加所致
应付票据	157,500,000.00	4.61	10,642,582.00	0.34	1,379.90	主要系以票据结算的采购增加所致
应付账款	329,574,688.93	9.65	505,651,955.64	15.93	-34.82	主要系控股子公司齐普生支付了应付货款所致
其他应付款	93,031,961.54	2.72	275,681,607.87	8.68	-66.25	主要系公司的全资子公司联龙博通原股东的股权转让款支付所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年初余额	期末余额
向法院提出财产保全申请已冻结的银行存款	5,228,458.08	2,727,371.60
银行承兑汇票保证金	4,413,305.04	31,500,000.03
履约及保函保证金	22,434,207.93	17,907,420.60
银行汇票存款	15,000,000.00	
抵押的房产		54,253,124.83
合计	47,075,971.05	106,387,917.06

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (三) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

##### 一. 计入可供出售金融资产的股权投资情况

##### 1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	92,104,660.32	4,800,000.00	87,304,660.32	92,015,454.55	4,800,000.00	87,215,454.55
按成本计量	87,003,715.55	4,800,000.00	82,203,715.55	87,003,715.55	4,800,000.00	82,203,715.55
按公允价值计量	5,100,944.77	0.00	5,100,944.77	5,011,739.00	0.00	5,011,739.00

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	92,104,660.32	4,800,000.00	87,304,660.32	92,015,454.55	4,800,000.00	87,215,454.55

## 2. 期末按公允价值计量的权益工具

分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,000,229.25	0.00	0.00	5,000,229.25
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	100,715.52	0.00	0.00	100,715.52
减：已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值	5,100,944.77	0.00	0.00	5,100,944.77

## 3. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海国君创投证璽一号股权投资合伙企业(有限合伙)	37.495	18,376,452.95			18,376,452.95
山西同仁股权投资合伙企业(有限合伙)	3.0303	5,000,000.00			5,000,000.00
中融子午(北京)资产管理有限公司	16	4,800,000.00			4,800,000.00
河北信创达物联网科技有限公司	10	600,000.00			600,000.00
证通股份有限公司	0.99	25,000,000.00			25,000,000.00
上海国君创投证璽三号股权投资合伙企业(有限合伙)	29.997	30,000,000.00			30,000,000.00
深圳市盈通数据服务股份有限公司	19	3,227,262.60			3,227,262.60
合计		87,003,715.55			87,003,715.55

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
中融子午(北京)资产管理有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00	
合计	4,800,000.00			4,800,000.00	

其他说明：

1、本公司持有上海国君创投证璽一号股权投资合伙企业(有限合伙)37.495%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

2、本公司持有上海国君创投证璽三号股权投资合伙企业(有限合伙)29.997%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

## 二. 长期股权投资情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	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		
联营企业										
深圳市中科金证科技有限公司	3,000,174.56			-554,710.02						2,445,464.54
深圳市丽海弘金科技有限公司	2,063,757.51			-2,063,757.51						
贵州金证飞翔科技有限公司	198,266.15			-1,608.12						196,658.03
广州佳时达软件股份有限公司	9,784,079.92			21,639.33						9,805,719.25
深圳市金证前海金融科技有限公司	5,481,267.15			174,587.27						5,655,854.42
西安中沥电子商务有限公司	3,126,923.05			-437,430.65						2,689,492.40
兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	51,558,070.93			-2,048,482.13						49,509,588.80
山东晶芯节能技术有限公司	1,620,031.50			-123,418.03						1,496,613.47
山东金证智城科技股份有限公司	218639.76			-47,983.28						170,656.48
福建金证智城科技有限公司	452101.75			-82,365.54						369,736.21
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4886306.72			-241,746.08						4,644,560.64
深圳市星网信通科技有限公司		33,840,000.00		-104,492.37						33,735,507.63
深圳金证文体科技有限公司		3,000,000.00		-77,826.45						2,922,173.55
合计	82,389,619.00	36,840,000.00		-5,587,593.58						113,642,025.42

长期股权投资说明：本公司持有深圳市中科金证科技有限公司、广州佳时达软件股份有限公司、兴业数字金融服务（上海）股份有限公司、山东晶芯节能技术有限公司、山东金证智城科技股份有限公司、福建金证智城科技有限公司、贵州中融信应收账款交易中心有限公司、深圳金证文体科技有限公司的股权比例均低于 20%，因本公司均委派有董事参与上述被投资单位经营决策，对其构成重大影响，长期股权投资按权益法核算。

### 三. 母公司对子公司的投资情况

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市齐普生信息科技有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00			26,500,000.00		
深圳市金证软银科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海金证高科技有限公司	3,008,665.19	3,008,665.19			3,008,665.19		
北京北方金证科技有限公司	15,743,140.40	15,743,140.40			15,743,140.40		
成都市金证科技有限责任公司	2,855,565.59	2,855,565.59			2,855,565.59		
成都金证信息技术有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市金证博泽科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京金证信息技术有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00		
金证财富南京科技有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00			19,500,000.00		
深圳市金微蓝技术有限公司	7,200,000.00	18,000,000.00		500,000.00	17,500,000.00		
人谷科技(北京)有限责任公司	9,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00		
深圳市融汇通金科技有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	5,400,000.00		12,600,000.00		
北京联龙博通电子商务技术有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00			360,000,000.00		
珠海金智维信息科技有限公司	1,868,265.00	1,868,265.00			1,868,265.00		
深圳奔球金融服务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	1,400,000.00		6,400,000.00		
陕西金证科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00			3,900,000.00		
深圳金证引擎科技有限公司			5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	694,775,636.18	714,575,636.18	11,900,000.00	500,000.00	725,975,636.18		

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

**(四) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(五) 主要控股参股公司分析**

□适用 √不适用

**(六) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 2 月 9 日	www. sse. com. cn	2017 年 2 月 10 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 2 月 20 日	www. sse. com. cn	2017 年 2 月 21 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn	2017 年 3 月 24 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 4 月 14 日	www. sse. com. cn	2017 年 4 月 15 日
2017 年第五次临时股东大会	2017 年 6 月 19 日	www. sse. com. cn	2017 年 6 月 20 日
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 29 日	www. sse. com. cn	2017 年 6 月 30 日

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开六次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	深圳市金证科技股份有限公司、北京联龙博通电子商务有限公司	详细内容请查阅 2015 年 10 月 15 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 刊登的《金证股份第五届董事会 2015 年第十四次会议决议公告》(公告编号 2015-079)中关于业绩预测、浮动对价支付安排、补偿承诺及业绩奖励的相关内容。	2015 年 12 月 31 日至 2017 年 12 月 31 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	杜宣、赵剑、李结义、徐岷波	本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股,限售期为 36 个月,预计上市可交易时间为 2018 年 6 月 23 日。如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第一个交易日	2015 年 6 月 23 日至 2018 年 6 月 23 日	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	股份	深圳前	联礼阳通过本次协议	2016	是	是		

	限售	海联礼阳投资有限责任公司	转让获得的金证股份之 49,830,390 股股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），自在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户登记之日起锁定 36 个月	年 4 月 22 日至 2019 年 4 月 22 日				
--	----	--------------	---	-----------------------------	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
深圳市齐普生信息科技有限公司	控股子公司	深圳市金证科技股份有限公司	3	2016.9.20	2016.10.17	2017.10.17	连带责任担保	否	否		否	否	控股子公司
深圳市金证博泽科技有限公司	全资子公司	深圳市金证科技股份有限公司	0.5	2017.2.9	2017.2.9	2018.2.9	连带责任担保	否	否		否	否	全资子公司
深圳市金证软银科技有限公司	全资子公司	深圳市金证科技股份有限公司	0.6	2016.3.21	2015.7.17	2017.7.16	连带责任担保	否	否		否	否	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										4.1			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										4.1			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										6.7			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										6.7			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										10.8			
担保总额占公司净资产的比例（%）										62.73			
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	2.19
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2.19
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	103,423
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
杜宣	0	89,311,762	10.70	8,400,000	质押	62,000,400	境内 自然 人
赵剑	0	89,071,474	10.67	8,400,000	质押	25,690,000	境内 自然 人
李结义	0	85,411,265	10.23	8,400,000	质押	34,510,000	境内 自然 人
徐岷波	0	79,972,928	9.58	8,400,000	质押	51,090,000	境内 自然 人
深圳前海联礼阳投资有限 责任公司	0	49,830,390	5.97	0	无	0	其他
平安证券—招商银行—平安 证券金增富集合资产管 理计划	0	8,125,002	0.97	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公 司	6,054,101	6,054,101	0.73	0	无	0	其他
平安证券—平安银行—平安 证券金牛1号集合资产 管理计划	0	4,770,000	0.57	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公 司—分红—个人分红— 005L—FH002沪	262,734	4,328,473	0.52	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-522,490	2,863,237	0.34	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杜宣	80,911,762	人民币普通股	80,911,762
赵剑	80,671,474	人民币普通股	80,671,474
李结义	77,011,265	人民币普通股	77,011,265
徐岷波	71,572,928	人民币普通股	71,572,928
深圳前海联礼阳投资有限责任公司	49,830,390	人民币普通股	49,830,390
平安证券—招商银行—平安证券金增富集合资产管理计划	8,125,002	人民币普通股	8,125,002
中国证券金融股份有限公司	6,054,101	人民币普通股	6,054,101
平安证券—平安银行—平安证券金牛1号集合资产管理计划	4,770,000	人民币普通股	4,770,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	4,328,473	人民币普通股	4,328,473
香港中央结算有限公司	2,863,237	人民币普通股	2,863,237
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜宣	8,400,000	2018-06-23	0	限售 36 个月
2	赵剑	8,400,000	2018-06-23	0	限售 36 个月
3	李结义	8,400,000	2018-06-23	0	限售 36 个月
4	徐岷波	8,400,000	2018-06-23	0	限售 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
周永洪	高管	255,880	235,880	20,000	二级市场卖出

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵剑	董事长	选举
杜宣	董事	选举
李结义	董事、总裁	选举
徐岷波	董事、高级副总裁	选举
黄宇翔	董事	选举
肖幼美	独立董事	选举
张龙飞	独立董事	选举
陈正旭	独立董事	选举
周永洪	财务负责人	聘任
杨健	独立董事	离任
王侯	监事	离任
李应军	职工监事	离任
刘瑛	监事会主席	选举
李世聪	监事	选举
刘雄任	职工监事	选举
王凯	副总裁、董事会秘书	离任
王清若	副总裁	离任
王桂菊	副总裁	离任
罗宇辉	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年2月9日公司2017年第一次临时股东大会审议并通过了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，公司独立董事杨健先生任期届满，选举陈正旭先生为第六届董事会独立董事。监事王侯先生任期届满，选举李世聪先生为第六届监事；职工监事李应军任期届满，2017年1月16日公司召开职工代表大会选举刘雄任先生为第六届监事会职工监事；公司副总裁王清若、王桂菊、罗宇辉任期届满，副总裁兼董事会秘书王凯任期届满。公司第六届董事会成员为：赵剑、杜宣、李结义、徐岷波、黄宇翔、肖幼美、张龙飞、陈正旭；公司第六届监事会成员为：刘瑛、李世聪、刘雄任。

2017年2月9日公司第六届董事会2017年第一次会议审议《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，选举赵剑先生为公司董事长。

2017 年 2 月 9 日公司第六届董事会 2017 年第一次会议审议《关于聘任公司总裁的议案》，公司聘任李结义先生为公司总裁。

2017 年 2 月 9 日公司第六届董事会 2017 年第一次会议审议《关于聘任高级管理人员的议案》，公司聘任徐岷波先生为公司高级副总裁；聘任周永洪先生为公司财务负责人。

2017 年 2 月 9 日公司第六届监事会 2017 年第一次会议审议《关于选举第六届监事会召集人的议案》，选举刘瑛女士为第六届监事会召集人。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		611,666,161.80	604,865,145.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,434,728.94	97,157,988.76
应收账款		780,991,873.11	430,844,864.34
预付款项		22,914,700.11	72,850,314.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		914,401.03	649,590.49
应收股利			
其他应收款		52,192,958.25	37,334,754.54
买入返售金融资产			
存货		802,753,599.25	847,170,217.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,427,855.23	37,936,054.01
流动资产合计		2,315,296,277.72	2,128,808,930.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		87,304,660.32	87,215,454.55
持有至到期投资			
长期应收款		97,761,891.14	83,634,118.16
长期股权投资		113,642,025.42	82,389,619.00
投资性房地产			
固定资产		71,132,134.55	74,165,618.57
在建工程		257,603,709.36	215,098,858.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产		154,042,498.78	183,745,606.51
开发支出			
商誉		291,316,936.62	291,316,936.62
长期待摊费用		4,459,322.12	4,899,259.95
递延所得税资产		9,895,979.66	9,638,835.83
其他非流动资产		13,620,228.88	13,620,228.88
非流动资产合计		1,100,779,386.85	1,045,724,537.01
资产总计		3,416,075,664.57	3,174,533,467.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		592,331,567.76	160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		157,500,000.00	10,642,582.00
应付账款		329,574,688.93	505,651,955.64
预收款项		291,009,372.24	337,540,027.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		83,337,103.29	106,185,912.19
应交税费		50,920,301.36	52,974,785.12
应付利息			369,424.66
应付股利			
其他应付款		93,031,961.54	275,681,607.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,848,138.23	
流动负债合计		1,608,553,133.35	1,449,046,294.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		63,864,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		19,558,134.00	15,623,751.08
递延所得税负债		1,835,104.32	2,143,290.18
其他非流动负债		613,210.41	613,210.41
非流动负债合计		85,870,448.73	18,380,251.67
负债合计		1,694,423,582.08	1,467,426,546.34

<b>所有者权益</b>			
股本		835,009,500.00	835,009,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,893,938.06	9,994,329.36
减：库存股			
其他综合收益		53,389.23	6,676.55
专项储备			
盈余公积		114,210,750.63	114,210,750.63
一般风险准备			
未分配利润		521,020,182.10	510,703,792.19
归属于母公司所有者权益合计		1,478,187,760.02	1,469,925,048.73
少数股东权益		243,464,322.47	237,181,871.95
所有者权益合计		1,721,652,082.49	1,707,106,920.68
负债和所有者权益总计		3,416,075,664.57	3,174,533,467.02

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

#### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		246,685,778.87	265,392,702.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	
应收账款		207,573,580.67	182,079,037.66
预付款项		9,919,705.27	56,695,904.24
应收利息		15,698,692.81	11,145,979.52
应收股利		20,430,691.19	
其他应收款		21,530,930.02	20,389,359.08
存货		209,848,766.17	190,055,293.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,741,217.70	19,289,849.25
流动资产合计		759,529,362.70	745,048,125.63
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		82,222,284.79	82,222,055.54
持有至到期投资			
长期应收款		97,761,891.14	83,634,118.16
长期股权投资		834,973,100.96	792,078,948.46
投资性房地产			
固定资产		63,385,237.28	65,387,017.16
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,304,616.91	21,364,287.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,993,619.70	3,642,567.99
递延所得税资产		5,832,259.83	5,950,151.92
其他非流动资产		200,533,900.00	165,533,900.00
非流动资产合计		1,305,006,910.61	1,219,813,046.31
资产总计		2,064,536,273.31	1,964,861,171.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		162,331,567.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			10,642,582.00
应付账款		133,463,652.81	89,283,959.80
预收款项		151,312,823.84	194,451,647.89
应付职工薪酬		42,721,203.55	64,151,366.39
应交税费		33,587,845.96	26,186,777.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		75,452,810.85	231,544,957.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		598,869,904.77	616,261,290.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		63,864,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		19,558,134.00	15,623,751.08
递延所得税负债			
其他非流动负债		613,210.41	613,210.41
非流动负债合计		84,035,344.41	16,236,961.49
负债合计		682,905,249.18	632,498,252.41
<b>所有者权益：</b>			
股本		835,009,500.00	835,009,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		10,976,652.55	10,976,652.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		109,448,599.39	109,448,599.39
未分配利润		426,196,272.19	376,928,167.59
所有者权益合计		1,381,631,024.13	1,332,362,919.53
负债和所有者权益总计		2,064,536,273.31	1,964,861,171.94

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

### 合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,837,780,092.85	1,482,664,356.00
其中：营业收入		1,837,780,092.85	1,482,664,356.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,795,356,769.67	1,436,502,720.02
其中：营业成本		1,426,386,323.60	1,142,809,914.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,235,340.00	5,616,848.92
销售费用		65,136,620.65	60,435,873.37
管理费用		293,209,468.69	242,998,500.38
财务费用		-10,400,006.95	-25,800,979.58
资产减值损失		15,789,023.68	10,442,562.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-185,690.60
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,134,907.10	-7,732,263.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,587,593.58	-10,518,831.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,288,416.08	38,243,681.97
加：营业外收入		11,517,636.29	10,964,164.17
其中：非流动资产处置利得		679,161.33	
减：营业外支出		10,359.83	22,361.03
其中：非流动资产处置损失		5,459.04	1,059.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,795,692.54	49,185,485.11

减：所得税费用		6,196,003.57	3,296,293.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,599,688.97	45,889,191.19
归属于母公司所有者的净利润		20,316,389.91	37,661,707.68
少数股东损益		22,283,299.06	8,227,483.51
六、其他综合收益的税后净额		77,854.46	-1,179,450.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		46,712.68	-767,323.48
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		46,712.68	-767,323.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		46,712.68	-767,323.48
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		31,141.78	-412,127.18
七、综合收益总额		42,677,543.43	44,709,740.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,363,102.59	36,894,384.20
归属于少数股东的综合收益总额		22,314,440.84	7,815,356.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0243	0.0451
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0243	0.0451

法定代表人：赵剑  主管会计工作负责人：周永洪  会计机构负责人：周永洪

**母公司利润表**  
2017年1—6月

单位：元  币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		361,745,530.11	333,576,218.02
减：营业成本		194,604,555.04	144,350,995.07
税金及附加		1,828,570.49	3,230,060.58
销售费用		12,282,369.40	12,159,047.07
管理费用		155,005,540.22	142,050,935.85
财务费用		-6,445,543.57	-17,058,616.82
资产减值损失		-766,964.65	-467,191.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		32,294,888.97	6,506,878.41

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,345,847.50	-10,518,831.91
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,531,892.15	55,817,866.30
加：营业外收入		5,199,272.47	3,934,376.83
其中：非流动资产处置利得		14,006.63	
减：营业外支出		1,506.74	2,163.84
其中：非流动资产处置损失			1,003.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,729,657.88	59,750,079.29
减：所得税费用		-6,538,446.72	-4,413,591.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,268,104.60	64,163,671.26
五、其他综合收益的税后净额			-1,944.44
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-1,944.44
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,944.44
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		49,268,104.60	64,161,726.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

合并现金流量表  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,642,482,288.86	1,432,122,001.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,909,837.38	5,930,682.78
收到其他与经营活动有关的现金		62,867,182.75	212,634,222.15
经营活动现金流入小计		1,710,259,308.99	1,650,686,905.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,365,091,963.78	1,273,912,620.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		346,652,733.47	314,659,136.66
支付的各项税费		73,906,017.13	86,615,397.78
支付其他与经营活动有关的现金		174,601,406.36	296,157,705.17
经营活动现金流出小计		1,960,252,120.74	1,971,344,860.01
经营活动产生的现金流量净额		-249,992,811.75	-320,657,954.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,800,000.00	264,826,938.99
取得投资收益收到的现金		1,101,287.75	163,365,031.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,992.34	6,315.28
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			10,297,625.05
投资活动现金流入小计		4,969,280.09	438,495,910.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,152,181.76	38,222,824.58
投资支付的现金		139,283,534.88	313,216,382.44
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,870,931.90	26,769,680.12
投资活动现金流出小计		199,306,648.54	378,208,887.14
投资活动产生的现金流量净额		-194,337,368.45	60,287,023.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,890,000.00	8,320,000.00
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		731,695,567.76	622,632,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		37,000,000.00	26,000,000.00
筹资活动现金流入小计		777,585,567.76	656,952,000.00
偿还债务支付的现金		235,500,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,919,966.76	65,805,541.22

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		54,093,225.40	37,419,796.60
筹资活动现金流出小计		331,513,192.16	263,225,337.82
筹资活动产生的现金流量净额		446,072,375.60	393,726,662.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,742,195.40	133,355,731.83
加：期初现金及现金等价物余额		557,789,174.17	486,927,593.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		559,531,369.57	620,283,325.14

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		316,184,363.22	296,318,237.83
收到的税费返还		24,070.44	783,042.86
收到其他与经营活动有关的现金		51,536,627.52	94,463,693.55
经营活动现金流入小计		367,745,061.18	391,564,974.24
购买商品、接受劳务支付的现金		188,864,013.97	172,230,872.00
支付给职工以及为职工支付的现金		148,427,148.34	158,133,319.57
支付的各项税费		20,158,258.23	40,465,467.75
支付其他与经营活动有关的现金		73,700,692.74	123,493,416.18
经营活动现金流出小计		431,150,113.28	494,323,075.50
经营活动产生的现金流量净额		-63,405,052.10	-102,758,101.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,800,000.00	254,826,938.99
取得投资收益收到的现金		14,071,535.96	177,329,069.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		401,166.66	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		28,331,702.62	442,156,008.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,357,758.00	1,056,182.85
投资支付的现金		196,081,534.88	355,181,681.81
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			21,769,680.12
投资活动现金流出小计		198,439,292.88	378,007,544.78
投资活动产生的现金流量净额		-170,107,590.26	64,148,463.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		226,195,567.76	282,632,000.00



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		226,195,567.76	287,632,000.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,693,213.73	54,815,541.22
支付其他与筹资活动有关的现金		593,225.40	-2,580,203.40
筹资活动现金流出小计		2,286,439.13	92,235,337.82
筹资活动产生的现金流量净额		223,909,128.63	195,396,662.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,603,513.73	156,787,024.52
加：期初现金及现金等价物余额		240,021,542.96	206,718,411.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		230,418,029.23	363,505,436.51

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	835,009,500.00				9,994,329.36		6,676.55		114,210,750.63		510,703,792.19	237,181,871.95	1,707,106,920.68
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	835,009,500.00				9,994,329.36		6,676.55		114,210,750.63		510,703,792.19	237,181,871.95	1,707,106,920.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,100,391.30		46,712.68				10,316,389.91	6,282,450.52	14,545,161.81
(一) 综合收益总额							46,712.68				20,316,389.91	22,314,440.84	42,677,543.43
(二)所有者投入和减少资本					-2,100,391.30							8,888,009.68	6,787,618.38
1. 股东投入的普通股					-2,494,044.05							11,384,044.05	8,890,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					393,652.75							-2,496,034.37	-2,102,381.62
(三) 利润分配											-10,000,000.00	-24,920,000.00	-34,920,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													-10,000,000.00	-24,920,000.00	-34,920,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	835,009,500.00				7,893,938.06		53,389.23		114,210,750.63		521,020,182.10	243,464,322.47	1,721,652,082.49		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	835,009,500.00				10,052,490.40		767,323.48		95,080,297.04		342,350,862.09	195,915,690.16	1,479,176,163.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	835,009,500.00				10,052,490.40		767,323.48		95,080,297.04		342,350,862.09	195,915,690.16	1,479,176,163.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,339.99		-767,323.48				-9,933,833.97	6,721,356.33	-3,961,461.13
(一)综合收益总额							-767,323.48				37,661,707.68	7,815,356.33	44,709,740.53

(二)所有者投入和减少资本											8,320,000.00	8,320,000.00	
1. 股东投入的普通股											8,320,000.00	8,320,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配					18,339.99						-47,595,541.65	-9,414,000.00	-56,991,201.66
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-47,595,541.65	-9,414,000.00	-57,009,541.65
4. 其他					18,339.99								18,339.99
(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. 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	835,009,500.00				10,070,830.39				95,080,297.04		332,417,028.12	202,637,046.49	1,475,214,702.04

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

### 母公司所有者权益变动表

2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	835,009,500.00				10,976,652.55				109,448,599.39	376,928,167.59	1,332,362,919.53
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	835,009,500.00				10,976,652.55				109,448,599.39	376,928,167.59	1,332,362,919.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										49,268,104.60	49,268,104.60
(一)综合收益总额										49,268,104.60	49,268,104.60
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
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. 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	835,009,500.00				10,976,652.55				109,448,599.39	426,196,272.19	1,381,631,024.13

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	835,009,500.00				11,034,813.59		1,944.44		90,318,145.80	252,349,626.98	1,188,714,030.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	835,009,500.00				11,034,813.59		1,944.44		90,318,145.80	252,349,626.98	1,188,714,030.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,944.44			16,568,129.61	16,566,185.17
（一）综合收益总额							-1,944.44			64,163,671.26	64,161,726.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-47,595,541.65	-47,595,541.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-47,595,	-47,595,5

配										541.65	41.65
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. 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	835,009,500.00				11,034,813.59				90,318,145.80	268,917,756.59	1,205,280,215.98

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市金证科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2000 年 10 月经深圳市人民政府深府函[2000]70 号文批准，以发起方式设立股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91440300708447860Y，并于 2003 年 12 月 24 日在上海证券交易所上市。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 835,009,500.00 股，注册资本为 835,009,500.00 元，注册地址：广东省深圳市南山区科技园高新区南区高新南五道金证科技大楼 8-9 楼，总部地址：广东省深圳市南山区科技园高新区南区高新南五道金证科技大楼 8-9 楼。

##### (二) 经营范围

许可经营项目：计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产（生产项目另行申报）、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。进出口业务（具体按深贸管准证字第 2003—2435 号文执行）；建筑智能化工程专业（凭《建筑业企业资质证书》经营）；专业音响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装；房屋租赁；机动车辆停放服务；室内外清洁。IT 技术教育培训。

##### (三) 营业期限有限的特殊企业信息：无

##### (四) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属 IT 行业，主要产品或服务为金融证券软件、系统集成及服务。

##### (五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 8 月 23 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 23 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市齐普生科技股份有限公司	控股子公司	一级	47.7	47.7
深圳市金证软银科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
上海金证高科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京北方金证科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
成都市金证科技有限责任公司	全资子公司	一级	100	100
成都金证信息技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市金证博泽科技有限公司	全资子公司	一级	100	100



子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
南京金证信息技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
金证财富南京科技有限公司	控股子公司	一级	60	60
深圳市金微蓝技术有限公司	控股子公司	一级	58.33	58.33
北京联龙博通电子商务技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
人谷科技(北京)有限责任公司	控股子公司	一级	90	90
深圳市融汇通金科技有限公司	控股子公司	一级	60	60
珠海金智维信息科技有限公司	控股子公司	一级	51	51
深圳奔球金融服务有限公司	全资子公司	一级	100	100
陕西金证科技有限公司	控股子公司	一级	52	52
深圳金证引擎科技有限公司	控股子公司	一级	51	51
深圳市睿服科技有限公司	控股子公司	一级	60	60
成都金证博泽科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳市齐普生数字系统有限公司	控股子公司	二级	47.7	47.7
北京市齐普生信息科技有限公司	控股子公司	二级	47.7	47.7
齐普生信息科技南京有限公司	控股子公司	二级	47.7	47.7
金证联龙(天津)科技有限公司	全资子公司	二级	100	100

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公

允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### 1. 合并范围

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

##### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

外。

## 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的分类

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

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

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

## 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### 1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。



2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (6) BT项目会计核算方法

本公司BT项目的经营方式为“建造-转移(Build-Transfer)”, 即政府或其代理公司与本公司签订政府工程的投资建设回购协议, 并授权本公司代理其实施投融资职能进行政府工程建设, 工程完工后移交政府或其代理公司, 政府或其代理公司根据回购协议在规定的期限内支付本公司回购资金(含投资回报及资金占用费)。

本公司BT项目未提供建造服务, 按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定, 确认长期应收款。

BT项目建设期本公司按照与政府或其代理公司签订的回购协议约定的利率, 按期确认资金占用费计入利息收入; 进入BT项目回购期后, 回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入, 实际利率在预期的长期应收款存续期间内一般保持不变。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如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, 则终止确认该金融资产; 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

融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,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可供出售金融资产的情形)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. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

#### 6. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难;

- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- (2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 11. 应收款项

##### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10% 以上且金额在 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12. 存货**

适用 不适用

**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品、工程成本等。

**2. 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

**4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投

投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

### (4) 成本法转权益法

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

### (5) 成本法转公允价值计量

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

## 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分



个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；

（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3. 固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

##### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

##### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
电子设备	直线法	3	5	31.67
运输设备	直线法	5	5	19
其他设备	直线法	5	5	19

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

**1. 在建工程的类别**

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

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### 19. 生物资产

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、管理办公用软件。

##### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## 2. 无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
管理及办公用软件	5年	根据历史经验值合理预计
土地使用权	50年	根据土地使用权使用年限预计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。



最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

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

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

负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

##### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司按销售商品原则确认的收入主要包括商品销售收入及系统集成收入：

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将项目货物全部发出，客户签收无误后，发出货物的收入金额能够确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

公司系统集成收入确认的具体原则为：在系统集成项目经客户竣工验收时，确认该系统集成项目收入。

##### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完成劳务的工作量占预计劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款

不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

公司提供劳务收入主要包括定制软件收入、移动金融 IT 软件开发、系统维护收入、技术服务收入：

公司定制软件收入确认的具体原则为：在已收讫货款或预计可收回合同货款时，资产负债表日按定制软件项目实际已投入的工作量占该定制软件项目预计投入总工作量的比例确定完工进度，按照该定制软件项目合同确定的收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的定制软件收入金额，确认当期定制软件收入。

移动金融 IT 软件开发收入确认的具体原则为：在已收讫货款或预计可收回合同货款时，资产负债表日按软件开发项目实际发生的成本占该项目预计总成本的比例确定完工进度，按照该软件开发项目合同确定的收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的软件开发项目收入金额，确认当期软件开发项目收入。

公司系统维护收入确认的具体原则为：在已收讫货款或预计可收回合同货款时，按合同或协议约定的系统维护费结算时间分期确认。

公司技术服务收入确认的具体原则为：在技术服务已经提供，按合同约定结算技术服务费时确认。

#### **4. 建造合同收入的确认依据和方法**

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

3) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

4) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

公司建安工程收入遵照上述建造合同收入的确认依据和方法进行。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17、6、3
消费税		
营业税	应纳税营业额	3、5
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
企业所得税		
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
堤围费	营业收入	0.01

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15
深圳市齐普生科技股份有限公司	15

深圳市金证软银科技有限公司	25
上海金证高科技有限公司	25
北京北方金证科技有限公司	15
成都市金证科技有限责任公司	应纳税所得额减半后按 20%征收
成都金证信息技术有限公司	25
深圳市金证博泽科技有限公司	25
南京金证信息技术有限公司	25
金证财富南京科技有限公司	软件企业 2 免 3 减半；本期按 12.5%征收
深圳市金微蓝技术有限公司	15
人谷科技（北京）有限责任公司	25
深圳市融汇通金科技有限公司	软件企业 2 免 3 减半；本期免税
北京联龙博通电子商务技术有限公司	15
珠海金智维信息科技有限公司	25
深圳奔球金融服务有限公司	应纳税所得额减半后按 20%征收
陕西金证科技有限公司	25
深圳金证引擎科技有限公司	25
深圳市睿服科技有限公司	25
成都金证博泽科技有限公司	25
深圳市齐普生数字系统有限公司	15
北京市齐普生信息科技有限公司	25
齐普生信息科技南京有限公司	25
金证联龙（天津）科技有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、享受企业所得税税收优惠

2014 年 9 月 30 日，本公司被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定（证书号 GR201444201470）为高新技术企业，有效期为三年，本公司 2017 年度减按 15%计算缴纳企业所得税。

2015 年 6 月 19 日，深圳市齐普生科技股份有限公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定（证书号 GR201544200011）为高新技术企业，有效期为三年，深圳市齐普生科技股份有限公司 2015-2017 年度减按 15%计算缴纳企业所得税。

2015 年 11 月 24 日，北京北方金证科技有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定（证书号 GR201511002189）为高新技术企业，有效期为三年，北京北方金证科技有限公司 2015-2017 年度减按 15%计算缴纳企业所得税。

根据财政部关于小型微利企业所得税优惠政策的通知（财税[2015]34 号文件）：自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其

所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。成都市金证科技有限责任公司和深圳奔球金融服务有限公司 2017 年适用小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2014 年 12 月 26 日金证财富南京科技有限公司被认定为软件企业，享受企业所得税两免三减半优惠政策，2014、2015 年度免征企业所得税，2016 年至 2018 年减半征收企业所得税。

深圳市金微蓝技术有限公司成立于 2015 年 4 月 3 日，注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室，本公司在深圳前海深港合作区企业所得税按 15% 的优惠税率计算缴纳。

2017 年 3 月 29 日，深圳市融汇通金科技有限公司被认定为软件企业，享受企业所得税两免三减半优惠政策，2016、2017 年度免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税。

2016 年 12 月 22 日，北京联龙博通电子商务技术有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定（证书号 GR201611003565）为高新技术企业，有效期为三年，北京联龙博通电子商务技术有限公司 2016-2018 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。

2014 年 7 月 24 日，深圳市齐普生数字系统有限公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定（证书号 GR201444200541）为高新技术企业，有效期为三年，深圳市齐普生数字系统有限公司 2014-2017 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。

## 2、享受增值税税收优惠政策

根据财政部和国家税务总局发布《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）：从 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；报告期内本公司对按自行开发的软件产品销售增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退税收政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	274,533.80	419,222.59
银行存款	561,951,041.72	562,564,697.68
其他货币资金	49,440,586.28	41,881,224.95



合计	611,666,161.80	604,865,145.22
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,434,728.94	97,157,988.76
商业承兑票据		
合计	18,434,728.94	97,157,988.76

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	77,806,099.42	
商业承兑票据		
合计	77,806,099.42	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	772,650,056.22	92.00	48,450,747.97	6.00	724,199,308.25	465,542,550.74	98.48	34,697,686.40	7.45	430,844,864.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	65,147,222.99	8.00	8,354,658.14	13.00	56,792,564.85	7,172,969.03	1.52	7,172,969.03	100.00	
合计	837,797,279.21	/	56,805,406.11	/	780,991,873.10	472,715,519.77	/	41,870,655.43	/	430,844,864.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	758,166,520.20	39,124,239.83	5.00
1 年以内小计	758,166,520.20	39,124,239.83	5.00
1 至 2 年	44,156,825.57	3,916,569.69	8.00
2 至 3 年	18,898,811.22	3,779,762.23	20.00
3 年以上	16,575,122.22	9,984,834.36	50.00
合计	837,797,279.21	56,805,406.11	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 7,932,493.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 2881.47 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用□不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
浙江德拓信息技术有限公司	69,924,271.50	8.95	3,496,213.58
浙江裕达信息技术有限公司	51,314,635.53	6.57	2,565,731.78
中国建设银行股份有限公司	29,073,696.91	3.72	1,453,684.84
中国银行股份有限公司	27,482,694.43	3.52	1,374,134.72
湖南建工德顺电子科技有限公司	16,570,000.00	2.12	828,500.00
合计	194,365,298.37	24.88	9,718,264.92

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,515,309.46	81.00	68,558,577.32	94.11
1至2年	2,194,299.24	10.00	2,711,777.48	3.72
2至3年	545,713.35	2.00	241,279.70	0.33
3年以上	1,659,378.06	7.00	1,338,680.23	1.84
合计	22,914,700.11	100.00	72,850,314.73	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用□不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
杭州宏杉科技股份有限公司	6,273,007.06	27.38	一年以内	未到结算期

四川杰思德科技有限公司	3,070,767.30	13.40	一年以内	未到结算期
珠海市信息工程有限公司	2,565,191.00	11.19	一年以内	未到结算期
北京华三通信技术有限公司	1,698,155.16	7.41	一年以内	未到结算期
东莞市金辉网络科技有限公司	1,531,639.79	6.68	一年以内	未到结算期
合计	15,138,760.31	66.06		

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,738,552.78	93.00	10,167,217.05	17.02	49,571,335.73	46,824,616.95	96.49	9,489,862.41	20.27	37,334,754.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,496,761.87	7.00	1,875,139.35	41.70	2,621,622.52	1,705,405.98	3.51	1,705,405.98	100.00	
合计	64,235,314.65	/	12,042,356.40	/	52,192,958.25	48,530,022.93	/	11,195,268.39	/	37,334,754.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	37,425,083.13	1,868,982.51	5
1 年以内小计	37,425,083.13	1,868,982.51	5
1 至 2 年	8,293,889.59	663,511.17	8
2 至 3 年	2,003,370.80	400,674.16	20
3 年以上	16,512,971.13	9,109,188.56	50
合计	64,235,314.65	12,042,356.40	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 846821.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 29462.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,583,343.79	32,355,822.86
备用金	5,918,655.75	4,502,461.83
往来款	24,131,798.81	5,115,345.67
代垫运杂费		145,696.37
其他	19,601,516.30	6,410,696.20
合计	64,235,314.65	48,530,022.93

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国（南京）软件谷管理委员会	保证金	10,000,000.00	3年以上	15.57	5,000,000.00
刘琦	员工备用金	6,000,000.00	1年以内	9.34	300,000.00
华北建设集团有限公司南京分公司	垫付建设工程社会保障费	3,735,239.15	1-2年	5.81	298,819.13
谢静	员工备用金	2,680,720.00	1年以内	4.17	134,036.00
康翔	员工备用金	2,546,818.40	1年以内	3.96	127,340.92
合计	/	24,962,777.55	/	38.85	5,860,196.05

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品	209,119,385.71		209,119,385.71	199,543,246.93		199,543,246.93
库存商品	107,185,857.84	1,095,150.24	106,090,707.60	51,008,685.18	1,095,150.24	49,913,534.94
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	487,543,505.94		487,543,505.94	597,713,436.05		597,713,436.05
合计	803,848,749.49	1,095,150.24	802,753,599.25	848,265,368.16	1,095,150.24	847,170,217.92

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,095,150.24					1,095,150.24
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,095,150.24					1,095,150.24

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	18,295,286.83	30,938,251.21
短期金融理财产品	6,829,000.00	6,727,000.00
待摊费用	303,568.40	270,802.80
合计	25,427,855.23	37,936,054.01

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	92,104,660.32	4,800,000.00	87,304,660.32	92,015,454.55	4,800,000.00	87,215,454.55
按公允价值计量的	5,100,944.77		5,100,944.77	5,011,739.00		5,011,739.00
按成本计量的	87,003,715.55	4,800,000.00	82,203,715.55	87,003,715.55	4,800,000.00	82,203,715.55
合计	92,104,660.32	4,800,000.00	87,304,660.32	92,015,454.55	4,800,000.00	87,215,454.55



## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,000,229.25			5,000,229.25
公允价值	5,100,944.77			5,100,944.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	100,715.52			100,715.52
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海国君创投证擎一号股权投资合伙企业(有限合伙)	18,376,452.95			18,376,452.95					37.495	
山西同仁股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00					3.03	
中融子午(北京)资产管理有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00	16	
河北信创达物联网科技有限公司	600,000.00			600,000.00					10	
证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					0.99	
上海国君创投证擎三号股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00					29.997	
深圳市盈通数据服务股份有	3,227,262.60			3,227,262.60					19	

限公司										
合计	87,003,715.55			87,003,715.55	4,800,000.00			4,800,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	4,800,000.00			4,800,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	4,800,000.00			4,800,000.00

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1. 本公司持有上海国君创投证鉴一号股权投资合伙企业（有限合伙）37.495%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

2. 本公司持有上海国君创投证鉴三号股权投资合伙企业（有限合伙）29.997%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
眉山市“两宋荣 光”眉州大道改造 BT 项目	17,286,940. 39		17,286,940. 39	17,286,940 .39		17,286,94 0.39	
其中：工程支出等余 额	11,318,114. 99		11,318,114. 99	11,306,864 .33		11,306,86 4.33	
资金占用费及投资 回报余额	5,958,825.4 0		5,958,825.4 0	5,980,076. 06		5,980,076 .06	
眉山市“两宋荣 光”眉州大道改造 工程“两桥一站” BT 项目	51,414,535. 49		51,414,535. 49	39,340,242 .63		39,340,24 2.63	
其中：工程支出等余 额	36,707,021. 44		36,707,021. 44	24,632,728 .58		24,632,72 8.58	
资金占用费及投资 回报余额	14,707,514. 05		14,707,514. 05	14,707,514 .05		14,707,51 4.05	
眉山市“两宋荣 光”眉州大道改造 工程西段新增 850 米 道路 BT 项目	29,060,415. 26		29,060,415. 26	27,006,935 .14		27,006,93 5.14	
其中：工程支出等余 额	19,028,927. 93		19,028,927. 93	19,028,927 .93		19,028,92 7.93	
资金占用费及投资 回报余额	10,031,487. 33		10,031,487. 33	7,978,007. 21		7,978,007 .21	
合计	97,761,891. 14		97,761,891. 14	83,634,118 .16		83,634,11 8.16	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳市中科金证科技有限公司	3,000,174.56			-554,710.02						2,445,464.54	
深圳市丽海弘金科技有限公司	2,063,757.51			-2,063,757.51							
贵州金证飞翔科技有限公司	198,266.15			-1,608.12						196,658.03	
广州佳时达软件股份有限公司	9,784,079.92			21,639.33						9,805,719.25	
深圳市金证前海金融科技有限公司	5,481,267.15			174,587.27						5,655,854.42	
西安中沥电子商务有限公司	3,126,923.05			-437,430.65						2,689,492.40	
兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	51,558,070.93			-2,048,482.13						49,509,588.80	
山东晶芯节	1,62			-123,4						1,49	

能技术有限 公司	0,03 1.50			18.03						6,61 3.47	
山东金证智 城科技股份 有限公司	218, 639. 76			-47,98 3.28						170, 656. 48	
福建金证智 城科技有限 公司	452, 101. 75			-82,36 5.54						369, 736. 21	
贵州中融信 应收账款交 易中心有限 公司	4,88 6,30 6.72			-241,7 46.08						4,64 4,56 0.64	
深圳市星网 信通科技有 限公司		33, 840 ,00 0.0 0		-104,4 92.37						33,7 35,5 07.6 3	
深圳金证文 体科技有限 公司		3,0 00, 000 .00		-77,82 6.45						2,92 2,17 3.55	
小计	82,3 89,6 19.0 0	36, 840 ,00 0.0 0		-5,587 ,593.5 8						113, 642, 025. 42	
合计	82,3 89,6 19.0 0	36, 840 ,00 0.0 0		-5,587 ,593.5 8						113, 642, 025. 42	

#### 其他说明

长期股权投资说明：1、本公司持有深圳市中科金证科技有限公司、广州佳时达软件股份有限公司、兴业数字金融服务（上海）股份有限公司、山东晶芯节能技术有限公司、山东金证智城科技股份有限公司、福建金证智城科技有限公司、贵州中融信应收账款交易中心有限公司、深圳金证文体科技有限公司的股权比例均低于 20%，因本公司均委派有董事参与上述被投资单位经营决策，对其构成重大影响，长期股权投资按权益法核算。

#### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	95,763,485.92	7,937,977.11	31,530,049.28	3,472,709.88	138,704,222.19
2. 本期增加金额	-	-	2,874,366.78	44,660.19	2,919,026.97
(1) 购置	-	-	2,874,366.78	44,660.19	2,919,026.97
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	795,056.58	71,100.00	866,156.58
(1) 处置或报废	-	-	795,056.58	71,100.00	866,156.58
4. 期末余额	95,763,485.92	7,937,977.11	33,609,359.48	3,446,270.07	140,757,092.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	37,036,555.97	5,024,073.39	19,244,707.63	2,127,615.66	63,432,952.65
2. 本期增加金额	2,127,510.26	447,026.25	3,195,260.30	118,125.64	5,887,922.45
(1) 计提	2,127,510.26	447,026.25	3,195,260.30	118,125.64	5,887,922.45
3. 本期减少金额	-	-	728,221.53	61,548.86	789,770.39
(1) 处置或报废	-	-	728,221.53	61,548.86	789,770.39
4. 期末余额	39,164,066.23	5,471,099.64	21,711,746.40	2,184,192.44	68,531,104.71
三、减值准备					
1. 期初余额	-	96,727.37	453,274.64	555,648.96	1,105,650.97
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	-	-	4,361.51	7,436.14	11,797.65
(1) 处置或报废	-	-	4,361.51	7,436.14	11,797.65
4. 期末余额	-	96,727.37	448,913.13	548,212.82	1,093,853.32

四、账面价值					
1. 期末账面价值	56,599,419.69	2,370,150.10	11,448,699.95	713,864.81	71,132,134.55
2. 期初账面价值	58,726,929.95	2,817,175.84	11,832,067.52	789,445.26	74,165,618.57

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都金证信息软件、服务外包及金融后台服务基地	121,576,854.13		121,576,854.13	116,145,663.17		116,145,663.17
成都金证博泽科技有限公司服务外包项目	17,184,288.25		17,184,288.25	13,380,196.30		13,380,196.30
成都金证同洲科技有限公司灾备中心项目				9,242,380.19		9,242,380.19
南京信息雨花地块基建项目	118,842,566.98		118,842,566.98	76,330,619.28		76,330,619.28
合计	257,603,709.36		257,603,709.36	215,098,858.94		215,098,858.94

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
成都金证信息软件、服务外包及金融后台服务基地	177,754,650.00	116,145,663.17	5,431,190.96			121,576,854.13	69.433	69.4				自有
成都金证博泽科技有限公司服务外包项目	132,845,040.00	13,380,196.30	3,804,091.95			17,184,288.25	11.55	11.5				自有
成都金证同洲科技有限公司灾备中心项目	329,300,331.00	9,242,380.19			9,242,380.19							
南京信息雨花地块基建项目	411,060,000.00	76,330,619.28	42,511,947.70			118,842,566.98	28.91	28.9				自有
合计	1,050,960,021.00	215,098,858.94	51,747,230.61		9,242,380.19	257,603,709.36	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用



**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	基础照明节能改造项目节能效益分享权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	159,227,915.81		-	33,110,272.79	20,000,000.00	212,338,188.60
2. 本期增加金额				360,747.00	-	360,747.00
(1) 购置				360,747.00	-	360,747.00
(2) 内部研发		-		-	-	-
(3) 企业合并增加		-		-	-	-
3. 本期减少金额	22,787,058.93			4,444.44	-	22,791,503.37
(1) 处置	-			4,444.44	-	4,444.44
	22,787,058.93	-		-	-	22,787,058.93
4. 期末余额	136,440,856.88			33,466,575.35	20,000,000.00	189,907,432.23
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,334,950.11			15,687,187.53	5,555,555.56	28,577,693.20
2. 本期增加	1,561,842.			3,091,04	3,333,333.	7,986,224.73

金额	78			8.60	35	
(1) 计提	1,561,842.78			3,091,048.60	3,333,333.35	7,986,224.73
3. 本期减少金额	712,095.59			1,777.78	-	713,873.37
(1) 处置	-			1,777.78	-	1,777.78
	712,095.59	-		-	-	712,095.59
4. 期末余额	8,184,697.30			18,776,458.35	8,888,888.91	35,850,044.56
三、减值准备						
1. 期初余额				14,888.89	-	14,888.89
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				14,888.89	-	14,888.89
四、账面价值						
1. 期末账面价值	128,256,159.58			14,675,228.11	11,111,111.09	154,042,498.78
2. 期初账面价值	151,892,965.70			17,408,196.37	14,444,444.44	183,745,606.51

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		
北京联龙博通电子	289,794,1					289,794,

商务技术有限公司	22.27					122.27
陕西金证科技有限公司	1,522,814.35					1,522,814.35
合计	291,316,936.62					291,316,936.62

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,244,010.22	654,187.83	915,725.62		2,982,472.43
高尔夫会籍费	1,655,249.73		178,400.04		1,476,849.69
合计	4,899,259.95	654,187.83	1,094,125.66		4,459,322.12

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
因资产减值准备等因素形成的部分	56,064,673.71	8,859,385.04	54,760,469.32	8,602,241.21
预收款项计入应纳税所得形成的部分	2,110,630.79	316,594.62	2,110,630.79	316,594.62
可供出售金融资产减值准备形成的部分	4,800,000.00	720,000.00	4,800,000.00	720,000.00
递延收益形成的部分				
合计	62,975,304.50	9,895,979.66	61,671,100.11	9,638,835.83

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,150,099.22	1,822,514.88	14,278,818.65	2,141,822.80
可供出售金融资产公允价值变动	100,715.52	12,589.44	11,739.00	1,467.38
交易性金融资产公允价值变动				
合计	12,250,814.74	1,835,104.32	14,290,557.65	2,143,290.18

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	76,829,303.52	57,587,600.04
资产减值准备	3,310,756.38	418,760.55
合计	80,140,059.90	58,006,360.59

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来	13,620,228.88	13,620,228.88
合计	13,620,228.88	13,620,228.88

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	500,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	92,331,567.76	
合计	592,331,567.76	160,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	157,500,000.00	10,642,582.00
合计	157,500,000.00	10,642,582.00

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	198,449,518.62	420,794,650.67
应付工程款	38,752,298.75	35,937,539.43
应付设备款	83,674,341.61	48,559,639.82
应付其他	8,698,529.95	360,125.72
合计	329,574,688.93	505,651,955.64

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	291,009,372.24	337,540,027.19
合计	291,009,372.24	337,540,027.19

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,892,568.57	315,717,694.99	338,663,165.49	82,947,098.07
二、离职后福利-设定提存计划	293,343.62	18,871,331.66	18,774,670.06	390,005.22
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	106,185,912.19	334,589,026.65	357,437,835.55	83,337,103.29

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	92,209,839.74	292,409,013.42	312,934,708.12	71,684,145.04
二、职工福利费		706,631.57	711,131.57	-4,500.00
三、社会保险费	213,399.74	9,931,826.67	9,816,642.36	328,584.05
其中：医疗保险费	190,513.64	8,655,805.52	8,553,514.93	292,804.23
工伤保险费	7,628.69	505,742.50	503,384.17	9,987.02

生育保险费	15,257.41	723,628.21	714,262.56	24,623.06
残疾人就业保障金等		46,650.44	45,480.70	1,169.74
四、住房公积金	-1,829.60	12,584,562.20	12,741,366.92	-158,634.32
五、工会经费和职工教育经费	13,471,158.69	85,661.13	2,459,316.52	11,097,503.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	105,892,568.57	315,717,694.99	338,663,165.49	82,947,098.07

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	281,403.25	18,154,188.79	18,063,265.67	372,326.37
2、失业保险费	11,940.37	717,142.87	711,404.39	17,678.85
3、企业年金缴费				
合计	293,343.62	18,871,331.66	18,774,670.06	390,005.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,479,700.01	12,525,406.87
消费税		
营业税		
企业所得税	9,053,872.68	33,917,447.08
个人所得税	26,776,655.70	4,814,763.03
城市维护建设税	768,890.86	866,511.82
教育费附加	329,536.68	371,359.55
地方教育费附加	219,682.45	247,564.36
房产税	199,034.53	199,034.53
土地使用税	27,337.94	22,804.04
堤围费	3,947.61	8,718.47
其他	61,642.90	1,175.37
合计	50,920,301.36	52,974,785.12

**39、应付利息**适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**40、应付股利**适用 不适用**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	9,134,650.78	59,063,674.94
往来款	11,642,743.88	38,048,732.80
运费		2,795,811.03
预提成本费用	26,478,222.47	24,271,523.82
其他	9,776,344.41	2,667,815.98
应付收购子公司-联龙博通股权转让款	36,000,000.00	148,834,049.30
合计	93,031,961.54	275,681,607.87

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
眉山市华林恒丰商贸有限公司	2,199,393.94	BT 项目管理保证金
合计	2,199,393.94	/

其他说明

适用 不适用**42、划分为持有待售的负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用



**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提期间费用	848,138.23	
子公司金微蓝预收增资款	10,000,000.00	
合计	10,848,138.23	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款**

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	63,864,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	63,864,000.00	

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券**

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	9,338,148.46		1,424,344.73	7,913,803.73	政府补助款
与收益相关政府补助	6,285,602.62	8,969,000.00	3,610,272.35	11,644,330.27	政府补助款
合计	15,623,751.08	8,969,000.00	5,034,617.08	19,558,134.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

建设资助资金(技术中心财政补助)	3,000,000.00				3,000,000.00	资产相关
科技研发资金资助	1,100,000.00				1,100,000.00	收益相关
国家 863 项目(区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用)	456,464.42	469,000.00	233,942.85		691,521.57	收益相关
金融信息系统灾难恢复专业化服务项目	2,206,247.13		362,013.14		1,844,233.99	资产相关
基于企业 QQ 的证券交易服务平台企业化项目	2,602,573.86		799,142.04		1,803,431.82	资产相关
基于大数据的基层慢病健康管理应用项目	1,014,827.47		263,189.55		751,637.92	资产相关
智慧停车系统研发项目	1,663,435.72		89,280.32		1,574,155.40	收益相关
城市管理指挥监督云平台(贷款贴息)	3,065,702.48		787,049.18		2,278,653.30	收益相关
互联网金融证券交易结算处理技术工程实验室		5,000,000.00			5,000,000.00	收益相关
基于可见光通信的定位技术在室内停车场的应用示范		1,000,000.00			1,000,000.00	收益相关
企业研发投入补助		2,000,000.00	2,000,000.00			收益相关
科学技术奖		500,000.00	500,000.00			收益相关
国家 863 项目(区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用)	514,500.00				514,500.00	资产相关
合计	15,623,751.08	8,969,000.00	5,034,617.08		19,558,134.00	/

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
华林恒峰项目管理费	613,210.41	613,210.41
合计	613,210.41	613,210.41

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	835,009,500.00						835,009,500.00

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,462,137.97			9,462,137.97
其他资本公积	532,191.39	393,652.75	2,494,044.05	-1,568,199.91
合计	9,994,329.36	393,652.75	2,494,044.05	7,893,938.06

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,676.55	88,976.52		11,122.06	46,712.68	31,141.78	53,389.23
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,676.55	88,976.52		11,122.06	46,712.68	31,141.78	53,389.23
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	6,676.55	88,976.52		11,122.06	46,712.68	31,141.78	53,389.23

## 58、专项储备

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,210,750.63			114,210,750.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	114,210,750.63			114,210,750.63

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	510,703,792.19	342,350,862.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	510,703,792.19	342,350,862.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,316,389.91	37,661,707.68
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,000,000.00	47,595,541.65
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	521,020,182.10	332,417,028.12

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,818,171,932.14	1,418,635,305.71	1,467,386,754.57	1,138,683,555.37
其他业务	19,608,160.71	7,751,017.89	15,277,601.43	4,126,358.81
合计	1,837,780,092.85	1,426,386,323.60	1,482,664,356.00	1,142,809,914.18

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		2,489,421.71
城市维护建设税	2,334,552.20	1,818,768.51
教育费附加	1,001,991.76	779,353.52
资源税		
地方教育费附加	665,044.88	519,569.09
堤围费	32,689.37	2,192.44
其他	1,201,061.79	7,543.65
合计	5,235,340.00	5,616,848.92

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,904,692.73	27,178,736.14
差旅费	6,814,081.70	6,631,314.94
业务及宣传费	8,696,059.37	5,727,793.43
通讯费	425,820.00	455,317.77
办公经费	3,730,601.18	4,027,081.28
运输装卸费	4,717,851.48	1,853,680.68
房租及水电费	2,853,959.22	2,933,532.73
折旧及摊销费	439,602.88	669,444.06
仓储费	226,853.70	253,201.41
其他费用	6,327,098.39	10,705,770.93
合计	65,136,620.65	60,435,873.37

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	221,701,952.36	154,120,157.83
差旅费	16,240,356.57	11,178,464.40
办公经费	11,581,635.37	1,700,467.87
折旧及摊销费	9,589,209.72	10,852,378.96
房租及水电费	12,475,425.45	9,695,958.45
中介费服务费	8,233,230.34	5,569,082.51
通讯费	1,214,603.68	912,186.01
运输装卸费	2,435,403.42	99,085.18
税费	15,189.76	1,209,657.14
其他费用	9,722,462.02	47,661,062.03
合计	293,209,468.69	242,998,500.38

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,703,042.01	10,406,233.31
减：利息收入	4,447,392.38	21,648,846.66
汇兑损益	-412.26	-21,937.23
现金折扣	-13,000,497.00	-14,926,930.00
其他	345,252.68	390,501.00
合计	-10,400,006.95	-25,800,979.58

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,789,023.68	10,442,562.75
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	15,789,023.68	10,442,562.75

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-185,690.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		



合计		-185,690.60
----	--	-------------

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,587,593.58	-10,518,831.91
处置长期股权投资产生的投资收益	351,398.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	101,281.25	199,730.97
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		227,540.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	6.50	297,625.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,148,019.74
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
节能效益分享权投资收益		913,652.74
合计	-5,134,907.10	-7,732,263.41

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	679,161.33	963.40	679,161.33
其中：固定资产处置利得	20,133.55	963.40	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,883,145.00	4,102,737.28	5,883,145.00
增值税返还	930,719.94	6,823,090.88	
罚款收入及其他	42,404.28	37,372.61	42,404.28

增值税减免	3,982,205.74		
合计	11,517,636.29	10,964,164.17	6,604,710.61

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
基于内在计算的分布式实时高可靠事务管理关键技术研发项目		300,000.00	与收益相关
国家 863 项目（城市多模式数据系统互联技术与支撑环境）		73,000.03	与收益相关
其他政府补助		122,200.00	与收益相关
国家 863 项目（区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用）	233,942.85	1,160,833.33	与收益相关
金融信息系统灾难恢复专业化服务项目	362,013.14	838,982.70	与资产相关
基于企业 QQ 的证券交易服务平台企业化项目	799,142.04	799,142.04	与资产相关
科技研发资金		800,000.00	与收益相关
智慧停车系统研发项目	89,280.32		与收益相关
员工生育津贴补助	366,931.26		与收益相关
基于大数据的基层慢病健康管理应用项目	263,189.55		与资产相关
城市管理指挥监督云平台	637,215.84		与收益相关
2016 年研发投入补助	2,000,000.00		与收益相关
深圳科技创新委员会 2016 年度科学技术奖励	500,000.00		与收益相关
计算机软件著作权登记资助	9,600.00		与收益相关
2015 年雨花台区成长型软件企业项目资金补贴	300,000.00		与收益相关
雨花台区人才补贴资金	91,500.00		与收益相关
雨花台区资质认证资金（高新技术企业资质）	50,000.00		与收益相关
其他	180,330.00	8,579.18	与收益相关
合计	5,883,145.00	4,102,737.28	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,459.04	7,117.94	5,459.04
其中：固定资产处置损失	5,459.04	7,117.94	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出及其他	4,900.79	15,243.09	4,900.79
合计	10,359.83	22,361.03	10,359.83

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,751,305.32	3,806,916.45
递延所得税费用	-555,301.75	-510,622.53
合计	6,196,003.57	3,296,293.92

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	48,795,692.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,319,353.88
子公司适用不同税率的影响	5,043,521.60
调整以前期间所得税的影响	8,434,262.06
非应税收入的影响	4,821,408.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	851,928.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	17,161.03
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	7,219,503.57
加计扣除费用的影响	643,269.81
其他	322,201.98
所得税费用	6,196,003.57

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到现金折扣银行存款利息等	1,894,116.89	2,193,687.79
财政补贴及资助资金等	10,964,205.05	4,666,419.00
收到其他单位及个人往来款及保证金等	50,008,860.81	205,774,115.36
合计	62,867,182.75	212,634,222.15

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	71,733,650.94	110,266,341.97
支付往来款、押金及职工备用金等	102,867,755.42	185,891,363.20
合计	174,601,406.36	296,157,705.17

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还BT项目管理保证金		20,000,000
本期处置子公司的现金净额	5,870,931.90	6,769,680.12
合计	5,870,931.90	26,769,680.12

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让保证金		5,000,000.00
银行退回授信时银行所扣保证金	37,000,000.00	21,000,000.00
合计	37,000,000.00	26,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金净流出	54,093,225.40	37,419,796.60
合计	54,093,225.40	37,419,796.60

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,599,688.97	45,889,191.19
加：资产减值准备	15,723,021.28	10,442,562.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,887,922.45	5,784,128.85
无形资产摊销	7,986,224.73	5,460,864.05
长期待摊费用摊销	1,094,125.66	829,991.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-672,902.74	1,711.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,768.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		185,690.60
财务费用（收益以“-”号填列）	3,149,755.73	-12,906,786.05
投资损失（收益以“-”号填列）	5,486,305.83	9,605,179.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-257,143.83	81,501.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-308,185.86	-760,339.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,870,184.92	-123,715,645.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,065,175.95	-297,152,498.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-170,486,632.94	31,053,725.26
其他		4,540,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-249,992,811.75	-320,657,954.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	559,531,369.57	620,283,325.14
减：现金的期初余额	557,789,174.17	486,927,593.31
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	1,742,195.40	133,355,731.83

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,870,931.90
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-5,870,931.90

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	559,531,369.57	557,789,174.17
其中：库存现金	279,646.80	419,222.59
可随时用于支付的银行存款	559,218,557.12	557,336,239.60
可随时用于支付的其他货币资 金	33,165.65	33,711.98
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	559,531,369.57	557,789,174.17
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,727,371.60	银行冻结
应收票据		
存货		
固定资产	54,253,124.83	抵押
无形资产		
银行承兑汇票保证金	31,500,000.03	保证金
履约及保函保证金	17,907,420.63	保证金
合计	106,387,917.09	/

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相关 的其他综合 收益转入 投资损益 的金额
成都金证同洲 科技有限公司	306 万	51	转让	2017 年 1 月 31 日	股权转让协议 及转让资金	351,398.73						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

深圳市睿服科技有限公司成立于 2017 年 3 月 31 日，由深圳市金证科技股份有限公司和深圳市金锐联投资企业（有限合伙）共同投资设立，注册资本为 2000 万元，其中深圳市金证科技股份有限公司出资 1200 万元，持股比例为 60%，深圳市金锐联投资企业（有限合伙）出资 800 万元，持股比例为 40%。

深圳金证引擎科技有限公司成立于 2017 年 5 月 8 日，由深圳市金证科技股份有限公司和深圳市金产融投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立，注册资本为 1000 万元，其中深圳市金证科技股份有限公司出资 510 万元，持股比例为 51%。深圳市金产融投资合伙企业（有限合伙）出资 490 万元，持股比例为 49%。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市齐普生科技股份有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	47.7		投资设立
深圳市金证软银科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		投资设立
上海金证高科技有限公司	上海市	上海市	信息技术	100		投资设立
北京北方金证科技有限公司	北京市	北京市	信息技术	100		投资设立
成都市金证科技有限责任公司	成都市	成都市	信息技术	100		投资设立
成都金证信息技术有限公司	成都市	成都市	信息技术	100		投资设立
深圳市金证博泽科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		投资设立
南京金证信息技术有限公司	南京市	南京市	信息技术	58.80	41.20	投资设立
金证财富南京科技有限公司	南京市	南京市	信息技术	60		投资设立
深圳市金微蓝技术有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	58.33		投资设立
北京联龙博通电子商务技术有限公司	北京市	北京市	信息技术	100		购买
人谷科技(北京)有限责任公司	北京市	北京市	信息技术	90		购买
深圳市融汇通金科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	60		投资设立
珠海金智维信息科技有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	51		投资设立
深圳奔球金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		投资设立
陕西金证科技有限公司	西安市	西安市	信息技术	52		购买
成都金证博泽科技有限公司	成都市	成都市	信息技术		100	投资设立
深圳市齐普生数字系统有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		47.7	投资设立
齐普生信息科技南京有限公司	南京市	南京市	信息技术		47.7	投资设立
北京市齐普生信息科技有限公司	北京市	北京市	信息技术		47.7	投资设立
金证联龙(天津)科技有限公司	天津市	天津市	信息技术		100	投资设立
深圳金证引擎科技有限公	深圳市	深圳市	信息技术	51		投资设立

司						
深圳市睿服科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	60		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司持有深圳市齐普生科技股份有限公司股权比例为 47.7%，持股比例半数以下，主要系本公司为深圳市齐普生科技股份有限公司第一大股东，且本公司委派的董事超过深圳市齐普生科技股份有限公司全体董事的过半数，另本公司委派的董事系深圳市合生创利投资管理中心（有限合伙）普通合伙人，对深圳市合生创利投资管理中心（有限合伙）的经营决策具有重要影响，因此本公司对深圳市齐普生科技股份有限公司仍具有控制权，深圳市齐普生科技股份有限公司纳入本公司合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市齐普生科技股份有限公司	52.30	16,595,695.76	20,920,000.00	138,018,228.99
金证财富南京科技有限公司	40.00	5,702,651.73		40,878,478.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市齐普生科技股份有限公司	111,276.77	4,859.28	116,136.05	89,746.33		89,746.33	93,595.37	4,427.14	98,022.51	70,805.97		70,805.97
金证财富南京	13,133.3	595.64	13,729.0	3,508.12	1.26	3,509.38	11,572.7	591.58	12,164.3	3,711.01	0.15	3,711.16

科技有 限公司	6		0				5		3			16
------------	---	--	---	--	--	--	---	--	---	--	--	----

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现 金流量	营业收 入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现 金流 量
深圳市齐 普生信息 科技有限 公司	128,621. 95	3,173. 17	3,173.1 7	-15,834. 73	99,010. 63	2,403. 65		-15,399 .34
金证财富 南京科技 有限公司	5,374.66	1,425. 66	1,433.4 5	-267.35	2,212.8 8	-148.2 5	-160.1 5	-130.56

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

深圳市金证科技股份有限公司于 2017 年 6 月 30 日转让深圳市金微蓝技术有限公司 1.6667% 股权给深圳市金微联投资企业（有限合伙）。

2017 年 1 月深圳市金万融投资合伙企业（有限合伙）对金证财富南京科技有限公司增资 250 万股，导致本公司对金证财富南京科技有限公司持股比例由 65% 变为 60%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	500,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	500,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产	2,600,391.30

产份额	
差额	-2,100,391.30
其中：调整资本公积	-2,100,391.30
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	113,642,025.42	82,389,619.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,587,593.58	-9,926,114.34
--其他综合收益		
--综合收益总额	-5,587,593.58	-9,926,114.34

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	5,100,944.77			5,100,944.77
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>5,100,944.77</b>			<b>5,100,944.77</b>

(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用



**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市丽海弘金科技有限公司	合营或联营企业
深圳市金证前海金融科技有限公司	合营或联营企业
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	合营或联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都金证同康信息技术有限公司	其他
深圳市永兴元科技有限公司	其他
深圳市凯健奥达科技有限公司	其他
深圳市图晟科技有限公司	其他
深圳市金证创新电子有限公司	其他
珠海市易普生贸易发展有限公司	其他
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	其他
深圳市金鹏天益投资咨询合伙企业（有限合伙）	其他
深圳市合生创利投资管理中心（有限合伙）	其他
深圳市丽海弘金通用软件有限公司	其他
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	其他
上海壹账通金融科技有限公司	其他
上海亿账通区块链科技有限公司	其他
平安付电子支付有限公司	其他
重庆金融资产交易所有限责任公司	其他
深圳市海客咨询管理合伙企业（有限合伙）	其他
四川惠邦投资有限公司	其他
深圳市金锐联投资企业（有限合伙）	其他
北京华如科技股份有限公司	其他
深圳鼎锋明道资产管理有限公司	其他
宁波鼎锋明道投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
深圳市博益安盈资产管理有限公司	其他
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	其他
深圳市金微联投资企业（有限合伙）	其他
深圳市金瀚联投资企业（有限合伙）	其他
深圳市众创投融投资企业（有限合伙）	其他
广州佳时达软件股份有限公司	其他

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市金证前海金融科技有限公司	采购商品及接受劳务	943,396.20	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市丽海弘金科技有限公司	销售商品及提供劳务	89,185.56	8,290.95
深圳市金证前海金融科技有限公司	销售商品及提供劳务	11,784.63	
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	销售商品及提供劳务	49,744.20	
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	销售商品及提供劳务	23,171.67	
上海亿账通互联网科技有限公司	销售商品及提供劳务	905,660.38	
深圳市博益安盈资产管理有限公司	销售商品及提供劳务	5,063.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市丽海弘金科技有限公司	房屋建筑物	248,937.10	210,197.60
深圳市金证前海金融科技有限公司	房屋建筑物	118,967.94	
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	房屋建筑物	286,857.12	
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	房屋建筑物	115,600.02	
深圳市博益安盈资产管理有限公司	房屋建筑物	72,523.80	

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市丽海弘金科技有限公司	60,102.01	3,005.10	30,224.80	1,511.24
	深圳市丽海弘金资产管理有限公司			1,643.62	82.18
	上海亿账通互联网科技有限公司	320,000.00	16,000.00		
	深圳市博益安盈资产管理有限公司	38,902.00	1,945.10		
其他应收款	深圳市金证前海金融科技有限公司	272,572.18	13,628.61	107,477.67	5,373.88
	深圳市丽海弘金科技有限公司	10,568.35	528.42		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市丽海弘金科技有限公司		2,382.57
预收账款	兴业数字金融服务(上海)股份有限公司		264,150.94

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

## 母子公司之间尚未到期的互相担保

被担保单位名称	提供担保单位名称	担保事项	金额	期限
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	0.7 亿	2016 年 9 月 28 日至 2017 年 9 月 28 日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	1.7 亿	2016 年 8 月 25 日至 2017 年 8 月 25 日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	0.5 亿	2016 年 6 月 8 日至 2017 年 6 月 7 日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	0.6 亿	2016 年 5 月 30 日至

被担保单位名称	提供担保单位名称	担保事项	金额	期限
				2017年5月29日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	0.4 亿	2017年1月5日至2018年1月5日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	0.5 亿	2017年2月10日至2018年2月9日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	0.8 亿	2017年6月29日至2018年5月9日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	0.5 亿	2017年4月17日至2018年4月17日
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	银行授信	1 亿	2017年3月1日至2018年2月28日
本公司	深圳市齐普生科技股份有限公司	银行授信	3 亿	2016年10月17日至2017年10月17日
本公司	深圳市金证博泽科技有限公司	银行授信	0.5 亿	2017年2月9日至2018年2月9日
本公司	深圳市金证软银科技有限公司	银行授信	0.6 亿	2016年3月21日至2017年7月16日
合计			10.8 亿	

除存在上述或有事项外，截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

母子公司之间尚未到期的互相担保

被担保单位名称	提供担保单位名称	担保事项	金额	期限
本公司	深圳市齐普生科技股份有限公司	银行授信	1 亿	2017年7月6日至2018年3月17日

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明:

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

(一) 关于本公司与眉山市城市发展投资有限责任公司之间的基础设施建设项目（BT）的情况

本公司（以下简称“乙方”）与眉山市城市发展投资有限责任公司（以下简称“甲方”）分别于 2012 年 10 月 29 日、2012 年 11 月 29 日签订《眉山市“两宋荣光”眉州大道改造工程项目 BT 融资招商合同书》及《眉山市“两宋荣光”眉州大道改造工程“两桥一站”项目 BT 融资招商合同书》，合同部分约定事项如下：

1. 由乙方参与的项目：“两宋荣光”眉州大道西段、核心段改造工程以及眉州大道“两桥一站”改造工程。

2. 项目概算总投资约为人民币 5.98 亿元，由乙方负责筹集工程建设项目所需的全部资金。

3. 乙方的投资回报：乙方参与的项目验收合格后由甲方负责回购。回购价款=投资结算价款+投资回报金额+资金占用费，本项目资金占用费以投资结算价款按年利率 10% 计取，投资回报以投资结算价款按 15%/年计取。回购价款甲方按 3 年 3 次进行支付，第一次 40%，第二次 30%，第三次 30%。第一次回购时间为工程验收合格后三个月时支付投资结算价款的 40% 及投资回报和资金占用费；第二期回购款时间为竣工验收之日起 15 个月内支付投资结算价款的 30% 及投资回报和资金占用费；第三期回购款时间为竣工验收之日起 27 个月内支付投资结算价款的 30% 及投资回报和资金占用费。计算公式如下：

第一期回购款= $A \times 40\% + A \times 10\% \times (B/12) + A \times 40\% \times 15\% \times (C/12)$

第二期回购款= $A \times 30\% + A \times 60\% \times 10\% \times [(12+c)/12] + A \times 60\% \times 15\% \times [(12+C)/12]$

第三期回购款= $A \times 30\% + A \times 30\% \times 10\% \times [(24+c)/12] + A \times 30\% \times 15\% \times [(24+C)/12]$

A=投资结算价款（最终以眉山市政府审计的结算价款为准）

B=建设期，暂定 18 个月（非乙方原因造成的延误，建设期顺延）

C=自竣工验收合格之日起至第一期回购日止（为 3 个月，若因甲方原因延时支付。则按延时的实际时间计算资金占用费及投资回报）

4. 对超出合同项目改造部分，根据眉山市人民政府审批同意新增眉州大道西段新增 850 米道路 BT 项目、核心段与岷江二桥顺接段、岷江二桥东西岸河堤破除恢复加固新增配套工程，新增项目以眉山市财务投资评审额作为签约合同投资额，签约合同投资额为 108,653,759.33 元。新增项目投资结算价款最终以眉山市审计局审计确认金额为准，项目投资回报计算方法与原合同一致。

5、本公司聘请江西建工第三建筑有限公司为眉州大道改造工程项目后续施工服务提供方，于 2016 年 4 月 1 日及 2016 年 5 月 4 日签订后续施工合同，合同金额分别为 29,066,666.70 和 39,600,000.00 元。眉州大道改造工程项目后续施工服务于 2016 年 8 月 31 日经四川坤林建设项目管理有限公司出具结算审核报告。

6. 截止审计报告批准报出日该 BT 项目的进展情况

2014 年度本公司就该 BT 项目已分期完工交付眉山市城市发展投资有限责任公司，截止审计报告批准报出日，眉山市审计局已陆续审计完毕并出具审计结算书。

7. 截止 2017 年 6 月 30 日该 BT 项目工程支出、回购及确认的投资回报情况

截止 2017 年 6 月 30 日本公司按工程进度共支付该 BT 项目工程款合计 904,668,953.30 元。该项目工程总造价合计 911,487,830.43 元，其中：经眉山市审计局审计的工程结算造价合计 842,821,163.73 元，眉州大道改造工程项目后期施工服务成本合计 68,666,666.70 元。按各 BT 子项目开工及完工时间计算的建设期资金占用费合计 78,061,965.36 元；以项目工程总造价 911,487,830.43 元作为长期应收款—回购期基数（待结算价款审计确认后再调整），按合同约定的回购进度及实际利率法确认截止 2017 年 6 月 30 日回购期投资回报合计 343,945,446.59 元。

截止 2017 年 6 月 30 日按照合同确认的回购价款计算及支付方式，本公司已收到回购款合计 1,253,441,717.39 元，其中：工程支出本金 862,132,132.22 元、建设期资金占用费 78,061,965.36 元、回购期投资回报 313,247,619.81 元。

## （二）关于银座集团超市门店基础照明节能改造项目

本公司出资人民币 2000 万元购买山东晶芯节能技术有限公司（以下简称“山东晶芯”）所持有的参与银座集团超市门店基础照明节能改造项目所形成的三年（2016 年 3 月 -2019 年 2 月）节能效益分享权，合同部分约定事项如下：

1、“银座集团超市门店基础照明节能改造项目”合同由山东晶芯与银座集团股份有限公司签订，山东晶芯将节能效益分享权转移给本公司后，仍然负责项目的运作和管理，山东晶芯负责所转让的节能分享效益的收取及后期项目的维护，本公司同意按照所收取节能效益的 40%作为乙方参与管理与运维的成本。

2、山东晶芯承诺所转让的银座集团节能效益分享权的 2016 年 3-8 月节能收益不低于 750 万元，从 2016 年 9 月 1 日起 2.5 年内起每 6 个月收益不低于 716.67 万元，山东晶芯所转让的资产节能效益低于承诺数时由山东晶芯补齐差额后支付给本公司。山东晶芯收到所属本公司的银座集团的节能收益后，扣除 40%管理、运维成本支付给本公司，每半年结算一次。具体结算如下：

2016 年 9 月 15 日支付给节能净收益（山东晶芯扣除管理费后收益）不低于 450 万元；2017 年 3 月 15 日前支付第二期节能净收益不低于 430 万元；2017 年 9 月 15 日前支付第三期节能净收益不低于 430 万元；2018 年 3 月 15 日前支付第四期节能净收益不低于 430 万元；2018 年 9 月 15 日前支付第五期节能净收益不低于 430 万元。山东晶芯向本公司支付前五期的节能净收益 2170 万元后，可在半年内即在 2019 年 3 月 15 日前决定是否以 430 万元回购向本公司转让的原（91 家门店）的节能效益分享权，山东晶芯购回后，本合同解除，上述所转让的（91）家门店的节能收益分享权返还山东晶芯所有。山东晶芯不选择购回，所属门店资产及节能收益仍归本公司所有，本公司第六期节能净收入按照山东晶芯承诺 430 万元收取，以后年度按以上结算模式结算。

根据合同约定，本公司购买的节能效益分享权 2000 万元计入无形资产核算，同时在 2016 年 3 月 -2019 年 2 月期间内进行摊销。截止 2017 年 6 月 30 日本公司已收到山东晶芯支付的节能改造项目净收益 880 万元。



## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,343,677.74	98.55	19,770,097.07	8.70	207,573,580.67	201,425,279.71	97.79	19,346,242.05	9.60	182,079,037.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,344,546.38	1.45	3,344,546.38	100.00		4,555,835.98	2.21	4,555,835.98	100.00	
合计	230,688,224.12	/	23,114,643.45	/	207,573,580.67	205,981,115.69	/	23,902,078.03	/	182,079,037.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	162,299,876.12	8,006,387.19	5
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	162,299,876.12	8,006,387.19	5
1 年以内小计	162,299,876.12	8,006,387.19	5
1 至 2 年	37,047,290.61	2,963,783.25	8
2 至 3 年	17,327,763.05	3,465,552.60	20
3 年以上	14,013,294.34	8,678,920.41	50
合计	230,688,224.12	23,114,643.45	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-787,434.58 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	已计提坏账准备
湖南建工德顺电子科技有限公司	16,570,000.00	7.00	828,500.00
安信证券股份有限公司	9,746,425.92	4.22	614,461.30
深圳市福田区卫生和计划生育局	6,504,000.00	2.82	325,200.00
长沙市雨花区城市管理和行政执法局	5,388,000.00	2.34	269,400.00
中建钢构有限公司	4,940,778.43	2.14	247,038.92

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,673,625.33	94.65	7,142,695.31	24.91	21,530,930.02	27,521,864.46	94.45	7,132,505.38	25.92	20,389,359.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,620,500.98	5.35	1,620,500.98	100.00		1,617,405.98	5.55	1,617,405.98	100.00	
合计	30,294,126.31	/	8,763,196.29	/	21,530,930.02	29,139,270.44	/	8,749,911.36	/	20,389,359.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,761,912.53	585,000.63	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,761,912.53	585,000.63	5.00
1 年以内小计	11,761,912.53	585,000.63	5.00
1 至 2 年	3,247,717.57	259,817.41	8.00
2 至 3 年	1,775,242.80	355,048.56	20.00
3 年以上	11,891,847.43	5,945,923.72	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,617,405.98	1,617,405.98	100.00
合计	30,294,126.31	8,763,196.3	28.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 20,469.93 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,557,888.04	24,590,175.68
备用金	4,000,813.01	843,367.78
往来款	15,908,522.97	3,042,147.48
其他	1,826,902.29	663,579.50
合计	30,294,126.31	29,139,270.44

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国(南京)软件谷 管理委员会	保证金	10,000,000.00	3年以上	33.01	5,000,000.00
谢静	员工备用金	2,680,720.00	1年以内	8.85	134,036.00
天一证券	委托理财保证金	1,617,405.98	3年以上	5.34	1,617,405.98
珠海市公安局	保证金	777,820.00	1年以内	2.57	38,891.00
长江海事局信息中 心	保证金	540,482.43	1至2年	1.78	43,238.59
合计	/	15,616,428.41	/	51.55	6,833,571.57

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	725,975,636.18		725,975,636.18	714,575,636.18		714,575,636.18
对联营、合营企业 投资	108,997,464.78		108,997,464.78	77,503,312.28		77,503,312.28

合计	834,973,100.96	834,973,100.96	792,078,948.46	792,078,948.46
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市齐普生信息科技有限公司	26,500,000.00			26,500,000.00		
深圳市金证软银科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海金证高科技有限公司	3,008,665.19			3,008,665.19		
北京北方金证科技有限公司	15,743,140.40			15,743,140.40		
成都市金证科技有限责任公司	2,855,565.59			2,855,565.59		
成都金证信息技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市金证博泽科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京金证信息技术有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
金证财富南京科技有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
深圳市金微蓝技术有限公司	18,000,000.00		500,000.00	17,500,000.00		
人谷科技（北京）有限责任公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
深圳市融汇通金科技有限公司	7,200,000.00	5,400,000.00		12,600,000.00		
北京联龙博通电子商务技术有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
珠海金智维信息科技有限公司	1,868,265.00			1,868,265.00		
深圳奔球金融服务有限公司	5,000,000.00	1,400,000.00		6,400,000.00		
陕西金证科技有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00		
深圳金证引擎科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	714,575,636.18	11,900,000.00	500,000.00	725,975,636.18		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳市中科金证科技有限公司	3,000,174.56			-554,710.02						2,445,464.54	
深圳市丽海弘金科技有限公司	2,063,757.51			-2,063,757.51						-	
贵州金证飞翔科技有限公司	198,266.15			-1,608.12						196,658.03	
广州佳时达软件股份有限公司	9,784,079.92			21,639.33						9,805,719.25	
深圳市金证前海金融科技有限公司	5,481,267.15			174,587.27						5,655,854.42	
西安中沥电子商务有限公司	3,126,923.05			-437,430.65						2,689,492.40	
兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	51,558,070.93			-2,048,482.13						49,509,588.80	
山东晶芯能源科技有限公司	1,620,031.50			-123,418.03						1,496,613.47	
山东金证智城科技股份有限公司	218,639.76			-47,983.28						170,656.48	
福建金证智城科技股份有限公司	452,101.75			-82,365.54						369,736.21	
深圳市星网信通科技有限公司		33,840,000.00		-104,492.37						33,735,507.63	
深圳金证文体科技有限公司		3,000,000.00		-77,826.45						2,922,173.55	
小计	77,503,312.28	36,840,000.00		-5,345,847.50						108,997,464.78	
合计	77,503,312.28	36,840,000.00		-5,345,847.50						108,997,464.78	

	312.28	0,000.00		847.50						97,464.78
--	--------	----------	--	--------	--	--	--	--	--	-----------

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,516,983.31	187,372,195.43	319,216,369.67	140,564,389.16
其他业务	21,228,546.80	7,232,359.61	14,359,848.35	3,786,605.91
合计	361,745,530.11	194,604,555.04	333,576,218.02	144,350,995.07

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	37,640,729.97	16,110,113.14
权益法核算的长期股权投资收益	-5,345,847.50	-10,518,831.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6.50	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,944.44
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
节能效益分享权投资收益		913,652.74
合计	32,294,888.97	6,506,878.41

#### 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,025,101.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,032,978.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于		

取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	264,810.54	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	101,287.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,503.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,019,892.09	
少数股东权益影响额	-206,539.31	
合计	6,235,249.74	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.38	0.0243	0.0243
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.0169	0.0169

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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
	报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：赵剑

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用