

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 2020 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、公司全体董事出席董事会会议。

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赵剑及会计机构负责人（会计主管人员）陈熙声明：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

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	182

## 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	2020年1月1日至2020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.,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	姚震	
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	0755-86393986	
电子信箱	yaozhen@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	2,069,571,474.76	2,276,248,160.80	-9.08
归属于上市公司股东的净利润	192,038,186.13	107,225,652.51	79.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-9,187,050.81	1,256,684.59	-831.05
经营活动产生的现金流量净额	-443,910,144.29	-367,396,869.05	不适用
	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	2,112,580,563.33	1,923,378,063.30	9.84
总资产	4,646,669,424.73	4,509,889,851.71	3.03

### (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)	0.2232	0.1257	77.57
稀释每股收益(元/股)	0.2232	0.1257	77.57
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.0107	0.0015	-813.33
加权平均净资产收益率(%)	9.51	6.27	增加3.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-0.46	0.07	减少0.53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

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 79.10%，主要系珠海金智维信息科技有限公司增资扩股引进新进投资者，公司对其丧失控制权，剩余股权按公允价值重新计量产生利得 1.79 亿元。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少，主要系子公司联龙博通受疫情影响，营业利润较上年同期减少 32.16%。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本期购买商品及支付的职工薪酬的现金流出增加。

基本每股收益(元/股)较上年同期增加 77.57%，主要系珠海金智维信息科技有限公司增资扩股引进新进投资者，公司对其丧失控制权，剩余股权按公允价值重新计量产生利得 1.79 亿元。

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)较上年同期减少，主要系子公司联龙博通受疫情影响，营业利润较上年同期减少 32.16%。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□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	206,853,225.22	
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	10,887,392.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,646,799.07	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	995,700.00	
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	-58,816.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-36,336,474.15	
少数股东权益影响额	15,038,172.55	
所得税影响额	2,199,237.77	
合计	201,225,236.94	

## 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

##### （一）主要业务

主要业务：公司是一家总部位于中国深圳，在北京、上海、南京、成都、杭州、珠海、香港等地均设有分支机构的金融 IT 企业，主要为证券、银行、基金、保险、信托、期货、交易所、登记公司、理财公司等金融行业客户提供系统软件开发、搭建、维护以及软件产品出售等服务；同时公司也为客户提供包含硬件销售、智慧城市在内的数字赋能业务。

经营模式：公司通过主动投标、参与竞价，客户询价、公司报价的方式获取业务，将业务类型划分为软件业务、系统集成业务、商品销售业务，并向客户提供后续维修升级服务。

##### （二）行业情况说明

宏观方面：全球经济进入数字化时代，市场竞争愈发激烈。软件和信息技术服务业作为国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性产业，其发展水平的提升对于金融信息化建设、国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。近年来，软件和信息技术服务已逐渐成为国民经济发展的强大动力，政府高度重视产业发展，相继出台一系列鼓励、支持行业发展的政策法规，从制度层面提供了良好的发展环境。据工信部统计数据，2012 年-2019 年我国软件行业复合增长率达 16.40%，2019 年我国软件和信息技术服务业共实现业务收入 7.18 万亿元，同比增长 15.92%。行业收入占国内生产总值的比重逐步上升，已经由 2012 年占比 4.61% 上升至 2019 年的 7.26%。

行业方面：随着中国信息化建设的发展，金融供给侧改革的不断深化，相匹配的政策也密集出台，以此驱动行业快速发展。“十三五”期间，国家出台了包括《中国制造 2025》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》、《促进大数据发展行动纲要》、《国家信息化发展战略纲要》、《软件和信息技术服务业发展规划》等多项政策支持和指导行业发展。此外，自新证券法实施以来，随着科创板注册制试点的顺利实施，为创业板注册制改革提供良好的借鉴。

#### 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

##### 1、子公司金智维增资扩股及股权转让

经公司第六届董事会 2020 年第五次会议审议通过，独立董事发表明确同意的独立意见，并经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司通过增资扩股和股权转让为控股子公司珠海金智维信息科技有限公司（以下简称“金智维”）引入外部投资者。其中，出于激励目的，金智维员工持股平台珠海金石汇智投资企业（有限合伙）以 333.3333 万元认购金智维 222.2222 万元新增注册资本；投资人合计出资 7,500.0000 万元认购金智维 392.1569 万元新增注册资本。同时，投资人

以 3,007.5000 万元对价受让公司所持有的金智维 157.2549 万元注册资本。交易完成后，公司持有金智维 33% 的股权，不再是金智维的控股股东。因公司失去对金智维的控制权，不再将金智维纳入合并报表范围。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、核心技术优势和持续研发能力：公司始终保持对金融科技发展趋势、金融行业 IT 需求的敏锐触感，以 KCBP（核心业务平台）、KESB(企业服务总线)、KCXP（通讯交换平台）等自主核心技术为基础，开拓核心交易系统、资金管理系统、数据中心系统、风险管理系统等前中后台全流程业务线条。同时公司凭借优秀的技术及研发优势，先后获得了“国家规划布局内重点软件企业”、“中国软件百强企业”等荣誉称号。

2、领先的产品优势：公司自成立以来专注于金融领域 IT 产品的开发与研究，经过多年的项目实践及客户体验，公司拥有丰富的行业解决方案产品开发及客户需求定制化服务的优势，一方面，公司注重行业通用可规模化的产品的开发，另一方面公司也注重客户个性化需求的满足，在此基础上公司紧跟行业趋势，不断完善自身产品功能，丰富自身业务产品线条。

3、深厚的客户基础及良好的市场品牌优势：金融领域的信息化建设是一个复杂的、长期的系统性工程，产品的安全性、高可用性，服务的稳定性、及时性以及长期的合作基础及品牌口碑是金融行业客户选择 IT 供应商的重要依据。公司二十多年的行业基础，积累了一大批优秀客户，公司对金融 IT 市场的深刻理解，积累的业务能力、技术水平，严格的品控流程，丰富的客户案例都让公司获得了深厚的客户基础及良好的市场品牌，这保障了公司的市场份额，也为公司业务开拓提供了有力保障。

4、人才梯队优势：一方面，公司在发展过程中，培养了一批技术精湛、经验丰富、业务纯熟、互帮互助的专家队伍，并设立企业大学“金证学院”，通过传帮带等培养方式培养新员工，孵化生力军，另一方面，公司积极引入业内优秀技术研发人才，两手发力为公司进一步发展夯实基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 一、上半年经营情况

公司作为中国金融信息化建设的深度参与者，全行业 IT 解决方案的核心供应商，紧紧围绕公司三年发展战略规划及年度经营计划安排，注重科技是核心竞争力的发展理念，强调营业收入的质量，注重业务发展的合规。在继续夯实传统业务的基础上，积极推动新技术、新产品在金融行业的落地应用，持续推进具有开放、解耦特色的全新统一技术架构的快速发展。旨在以先进技术研发的产品为金融机构提供增值服务，做金融机构服务质量的倍增器。2020 年以来“新冠疫情”



肆虐，公司在积极响应防控要求的同时，高效、有序地保证复工复产，努力将“新冠疫情”对公司的影响降至最低。

报告期内，公司实现营业收入 206,957.15 万元，较上年同期减少 9.08%，归属于上市公司股东的净利润 19,203.82 万元，同比增长 79.10%。

### 1、技术方面：

报告期内，公司积极研究行业最新技术，持续对分布式、国产化、FPGA、微服务等前沿技术做了进一步深入研究，同时推进传统业务结合人工智能、深度学习、大数据分析等新的技术手段，为后期广泛的生产应用提供技术基础。公司 KOCA 平台正式应用，保持持续的高速迭代，围绕开发平台、运行平台 DeVpos、监控运维进行持续研发和深化。报告期内，公司将 KOCA 平台的开发框架深入应用于证券、基金、银行理财子公司、租赁、信托、智慧城市等业务板块，并已签订相关合同。

公司高速交易总线（HARE）正式发布，应用于公司投资交易风控系统、经纪订单系统及行情系统中。同时公司完成了金融智能 PaaS 平台整体规划论证与实施启动，完成智能投行产品研发。

### 2、业务方面：

报告期内，公司各业务板块经营情况如下：

#### （1）证券 IT 业务

2020 年上半年，证券业在创业板注册制改革、“国 11 条”等政策红利的不断推动下，保持快速增长。公司作为证券 IT 行业的深度参与者，在传统证券业务领域持续深化合作，推动多家券商上线新一代分布式技术平台 FS2.0，全面推出智能化交易；部署可二次开发，提供全天候交易清算服务的独立清算后台业务系统；同时为券商提供全权委托服务，构建以客户为中心的投顾服务模式。创新业务方面上线期权快订系统，为券商构建极速期权交易提供支持；同时持续推进人工智能赋能金融，将现有产品线按计划迭代，保证项目落地的前提下加大研发力度。此外公司积极响应监管政策要求，第一时间进行系统升级，完成创业板注册制改革、新三板精选层改革、基金投顾试点、报价回购等相关系统升级和改造，为系统的上线给予充分的技术支持与保障。

#### （2）资管 IT 业务

报告期内，公司资管 IT 业务平稳发展，基金公司、基金销售及券商资管业务系统的新增及升级需求持续增长。传统业务方面，公司为存量客户提供原有系统新增、升级采购、已上线系统维护等服务，同时积极把握新筹基金 IT 系统建设的机会，寻找增量市场；创新业务方面，依托国产化替代背景，结合公司自主研发的 KOCA 云原生统一技术架构平台，对传统投资交易、注册登记、基金销售等系统进行微服务化及国产化升级。公司连续中标多家机构的投资交易与估值系统、QFII 投资交易系统以及经纪业务客户资产盈亏核算系统，并与多家信托公司达成微服务架构（KOCA）升级合作意向并加以实施，做到传统与创新两翼齐飞，确保行业领先地位。

#### （3）银行 IT 业务

公司银行 IT 业务坚持“顺应市场、双向赋能”方针，报告期内，投资管理一体化平台、基金运营外包服务项目陆续落地实施，进一步巩固和提升市场竞争力；同时也为大型银行深度合作探索了新路线，有利于公司持续扩大银行市场规模。此外，公司在银行市场稳定服务了兴业银行、平安银行、建设银行等 60 多家现有客户，支撑客户新规适配升级及财富管理业务转型，合作深度和广度更进一步。

#### (4) 数字赋能业务

报告期内，公司智慧城市业务步入新阶段，基于 KOCA 研发了金证云原生智慧园区行业解决方案 KingLink，推动通用中间件在政府、泛政府等行业应用；硬件销售方面，公司努力克服疫情造成影响，进一步关注行业深度，关注核心渠道表现，加强风险控制，抓住市场复苏机会，抓住国家新基建、新创发展的市场契机，稳步拓展市场、获取优质订单。

## 二、报告期内主要经营情况

### (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	2,069,571,474.76	2,276,248,160.80	-9.08
营业成本	1,577,534,696.12	1,804,549,696.04	-12.58
销售费用	69,939,321.21	74,158,161.13	-5.69
管理费用	166,133,321.94	96,101,695.00	72.87
财务费用	-3,636,007.92	-1,270,411.71	不适用
研发费用	289,860,775.58	297,234,161.61	-2.48
投资收益	198,780,476.26	84,230,144.65	136.00
经营活动产生的现金流量净额	-443,910,144.29	-367,396,869.05	不适用
投资活动产生的现金流量净额	47,305,855.06	64,666,737.30	-26.85
筹资活动产生的现金流量净额	101,239,389.66	142,878,546.27	-29.14

营业收入变动原因说明:主要系本期子公司齐普生及联龙博通受疫情影响,业务量下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期公司营业收入减少,对应结转的营业成本减少所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期子公司齐普生销售规模下降,销售费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期公司及子公司金智维计提股权激励费用所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期子公司齐普生取得的现金折扣较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期较上年同期合并范围内子公司减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司购买商品与支付职工薪酬的现金流出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司处置长期股权投资收回投资收到的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还银行借款支付的现金较上年同期增加所致。

投资收益变动原因说明:主要系本期子公司珠海金智维信息科技有限公司增资扩股引进新进投资者,公司对其丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生利得增加所致。

## 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

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	850,570,016.53	18.30	1,187,459,310.75	26.33	-28.37	主要系偿还银行借款、购买商品与支付职工薪酬的现金流出增加所致。
应收账款	733,627,147.82	15.79	864,664,051.09	19.17	-15.15	主要系子公司齐普生和联龙博通受疫情影响，业务量下降所致。
应收款项融资	12,171,467.18	0.26	53,229,821.04	1.18	-77.13	主要系票据背书用于支付货款减少所致。
预付款项	151,775,781.12	3.27	113,313,042.04	2.51	33.94	主要系子公司齐普生预付供应商货款增加所致。
存货	1,097,470,199.00	23.62	899,982,652.83	19.96	21.94	主要系子公司齐普生发出商品增加所致。
合同资产	307,672,309.09	6.62			不适用	主要系本期公司执行新收入准则，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利计入本科目核算所致。
长期股权投资	526,350,805.99	11.33	335,523,247.15	7.44	56.87	主要系本期公司对金智维丧失控制权后，对持有的剩余股权按公允价值持续计算增加的长期股权投资所致。

短期借款	315,266,931.18	6.78	249,799,393.05	5.54	26.21	主要系子公司齐普生因经营所需，增加银行短期借款所致。
应付账款	336,721,233.42	7.25	470,492,408.91	10.43	-28.43	主要系本期子公司联龙博通、齐普生、南京信息应付供应商货款、应付工程款减少所致。
预收账款			441,065,143.06	9.78	-100.00	主要系本期公司执行新收入准则，将预收客户的款项由原预收款项调至合同负债核算所致。
合同负债	468,404,208.16	10.08			不适用	主要系本期公司执行新收入准则，将预收客户的款项由原预收款项调至本科目核算所致。
应付职工薪酬	142,553,689.72	3.07	174,825,959.66	3.88	-18.46	主要系本期发放上年度奖金所致。
应交税费	25,626,058.29	0.55	38,257,818.73	0.85	-33.02	主要系期末应交企业所得税、增值税较上期期末减少所致。
其他应付款	214,477,234.82	4.62	171,403,234.45	3.80	25.13	主要系计提2019年度权益分派红利所致。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

序列	项目	2020/6/30	2019/12/31	受限原因
		账面价值	账面价值	
1	受限货币资金	42,974,785.39	84,499,367.65	银行承兑汇票、履约及保函保证金、用于担保的定期存款使用受限
合计		42,974,785.39	84,499,367.65	

注：详见第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释 1、货币资金

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

**一、 权益工具投资情况****1. 非交易性权益工具投资情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量计入综合收益的权益工具投资	112,589,122.23	112,589,122.23
合计	112,589,122.23	112,589,122.23

**2. 期末按公允价值计量的权益工具明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市费曼德投资基金合伙企业（有限合伙）	44,100,000.00	44,100,000.00
广州市博源合众股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00
上海国君创投证鉴一号股权投资合伙企业（有限合伙）	20,575,822.23	20,575,822.23
上海国君创投证鉴三号股权投资合伙企业（有限合伙）		
山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
河北信创达物联网科技有限公司	554,400.00	554,400.00
证通股份有限公司	23,096,800.00	23,096,800.00
中融子午（北京）资产管理有限公司		
深圳市联影医疗数据服务有限公司	17,762,100.00	17,762,100.00
合计	112,589,122.23	112,589,122.23

**二、 长期股权投资情况**

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		
<b>一、 合营企业</b>											
小计											
<b>二、 联营企业</b>											
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4,302,452.81									4,302,452.81	
四川美好明天科技有限公司	1,095,000.00			-59,593.96						1,035,406.04	

广东塑金通 科技有限公司	2,000,00 0.00			-4,936. 30						1,995 ,063. 70	
深圳市隆通 电子商务有限公司											
上海金证保 云科技有限公司											
广东全塑联 科技有限公司（原名：广 东顺德全塑 汇科技有限 公司）	2,129,30 2.48									2,129 ,302. 48	
江西省金证 引擎科技有 限公司	52,809.5 9									52,80 9.59	
深圳金证引 擎国际科技 有限公司	53,789.7 4			-53,789 .74							
上海博科维 实业有限公司	1,661,52 9.43			-132,56 7.18						1,528 ,962. 25	
广东智慧城 市金服科技 有限公司	280,104. 59			-28,895 .87						251,2 08.72	
深圳市金证 基石产业科 技有限公司	400,000. 00			-17,685 .73						382,3 14.27	
深圳太古计 算机系统有 限公司	3,000,00 0.00			-36,254 .29						2,963 ,745. 71	
杭州金证智 付科技有限 公司		1,500 ,000. 00								1,500 ,000. 00	
贵州玖引擎 科技有限公 司		1,900 ,000. 00								1,900 ,000. 00	
深圳金证淘 车科技有限 公司		3,000 ,000. 00								3,000 ,000. 00	
福建海融海 丝电子商务 有限公司		10,00 0,000 .00								10,00 0,000 .00	
深圳粤十互 联网科技有 限公司		1,000 ,000. 00	500,0 00.00							500,0 00.00	
深圳市丽海 弘金科技有	9,718.33	3,000 ,000.		-3,000, 000.00					49,289. 92	59,00 8.25	

限公司		00									
广州佳时达软件股份有限公司	2,363,947.00			1,075,450.81					-1,366,450.00	2,072,947.81	6,985,334.46
深圳市金证前海金融科技有限公司	408,170.00								113,760.13	521,930.13	
山东晶芯能源科技有限公司	1,539,909.20			-263,761.63						1,276,147.57	
山东金证智城科技股份有限公司	80,821.14			-5,348.41						75,472.73	
深圳市星网信通科技有限公司	44,075,471.73			-809,793.57						43,265,678.16	
深圳金证文体科技有限公司	2,641,359.84			-91,499.63						2,549,860.21	
武汉无线飞翔科技有限公司	8,000,522.91									8,000,522.91	
优品财富管理股份有限公司	128,090,336.69			-3,096,955.61			4,042,800.00			120,950,581.08	
深圳市金证优智科技有限公司	10,199,090.62			-1,591,211.72					9,164.17	8,617,043.07	
港融科技有限公司	123,138,911.05			-3,039,400.80						120,099,510.25	
武汉优品楚鼎科技有限公司		4,042,800.00		-51,283.74						3,991,516.26	
珠海金智维信息科技有限公司				-15,524,121.58					198,853,443.57	183,329,321.99	
小计	335,523,247.15	24,442,800.00	50,000.00	-26,731,648.95			4,042,800.00		197,659,207.79	526,350,805.99	6,985,334.46
合计	335,523,247.15	24,442,800.00	50,000.00	-26,731,648.95			4,042,800.00		197,659,207.79	526,350,805.99	6,985,334.46

## 三、母公司对子公司的投资情况

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
深圳市齐普生科技股份有限公司	320,518,265.00	1,205,977.50		321,724,242.50		

上海金证高科技有限公司	3,101,395.19	12,114,855.00		15,216,250.19		
成都金证信息技术有限公司	188,046,365.00	57,427.50		188,103,792.50		
成都市金证科技有限责任公司	3,087,390.59	287,137.50		3,374,528.09		
北京北方金证科技有限公司	16,299,520.40	689,130.00		16,988,650.40		
深圳市金证博泽科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
金证财富南京科技有限公司	38,331,239.25	1,327,311.38		39,658,550.63		
南京金证信息技术有限公司	80,000,000.00	45,660.00		80,045,660.00		
人谷科技（北京）有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
北京联龙博通电子商务技术有限公司	119,589,831.19	918,840.00		120,508,671.19		241,152,008.81
深圳市金微蓝技术有限公司	17,629,822.00	160,797.00		17,790,619.00		
深圳奔球金融服务有限公司	15,108,186.00	99,400.00		15,207,586.00		
陕西金证科技有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00		
深圳市睿服科技有限公司	12,276,644.50	342,650.75		12,619,295.25		
金证技术（香港）有限公司	1,000,560.00			1,000,560.00		
杭州金证引擎科技有限公司	16,196,736.00	367,536.00		16,564,272.00		
珠海金智维信息科技有限公司	7,258,193.00		7,258,193.00			
合计	937,344,148.12	17,616,722.63	7,258,193.00	947,702,677.75		241,152,008.81

## (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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
交易性金融资产	17,073,086.42			17,073,086.42
其他权益工具投资			112,589,122.23	112,589,122.23



项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
交易性金融资产	17,073,086.42			17,073,086.42
<b>资产合计</b>	17,073,086.42		112,589,122.23	129,662,208.65

说明：

本公司采取持续第一层次公允价值计量的项目包括计入交易性金融资产核算的交易型开放式基金以及计入其他非流动金融资产核算的上市公司股票投资；

本公司采取持续第二层次公允价值计量的项目包括计入交易性金融资产核算的短期银行理财产品 and 结构性存款；

本公司采取持续第三层次公允价值计量的项目包括计入其他权益工具投资和其他非流动金融资产核算的非上市公司股权投资。

## (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

### 1、子公司金智维增资扩股及股权转让

经公司第六届董事会 2020 年第五次会议审议通过，独立董事发表明确同意的独立意见，并经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司通过增资扩股和股权转让为控股子公司珠海金智维信息科技有限公司（以下简称“金智维”）引入外部投资者。其中，出于激励目的，金智维员工持股平台珠海金石汇智投资企业（有限合伙）以 333.3333 万元认购金智维 222.2222 万元新增注册资本；投资人合计出资 7,500.0000 万元认购金智维 392.1569 万元新增注册资本。同时，投资人以 3,007.5000 万元对价受让公司所持有的金智维 157.2549 万元注册资本。交易完成后，公司持有金智维 33%的股权，不再是金智维的控股股东，不再将金智维纳入合并报表范围。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### 1、企业的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市齐普生科技股份有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	99.95	0.05	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

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	
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	56.01		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	47.25		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		非同一控制收购
人谷科技(北京)有限责任公司	北京市	北京市	信息技术	90		非同一控制收购
深圳奔球金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		非同一控制收购
陕西金证科技有限公司	西安市	西安市	信息技术	52		非同一控制收购
深圳金证引擎科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		53	投资设立
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
深圳市金证投资有限公司	深圳市	深圳市	投资咨询	100		投资设立
金证技术(香港)有限公司	香港	香港	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		100	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		100	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		100	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
深圳智泽金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	非同一控制收购
深圳市知领互联信息有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		30.60	非同一控制收购
深圳金证奇云健康管理有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		27.03	投资设立
深圳金证通科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	投资设立
深圳市金万博科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		56.01	投资设立
杭州金证引擎科技有限公司	杭州市	杭州市	信息技术	53		投资设立

## 2、重要的非全资子公司

单位：万元 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损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
金证财富南京科技有限公司	43.99	-1,104.20		7,116.18	

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	金证财富南京科技有限公司	
流动资产	17,686.98	19,967.19
非流动资产	4,870.22	4,861.48
资产合计	22,557.20	24,828.67
流动负债	6,380.39	6,258.31
非流动负债		16.16
负债合计	6,380.39	6,274.47
营业收入	4,178.58	5,045.30
净利润	-2,510.12	-1,682.03
综合收益总额	-2,510.12	-1,682.03
经营活动现金流量	-2,509.03	-3,778.80

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、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

##### 行业技术升级风险

对于金融 IT 企业来说,技术及产品开发是核心竞争要素。如果不能及时跟踪技术的发展升级,或者不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品,公司可能会在新一轮竞争中丧失已有优势。针对上述风险,公司将保持灵活的市场需求反应体系,继续加大在基础技术和产品开发上的投入,通过技术平台的升级、技术规范的落实、技术考核的加强、以及技术梯队的完善,把公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

##### 人力成本上升风险

软件企业的人才竞争非常激烈,随着规模及业务量的不断扩大,公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。若公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变

化,将会给公司带来不利影响。公司将持续改进人力资源管理工作,在保证员工满意度的前提下,控制人力成本上升风险。

#### 政策推进速度风险

公司目前所处的证券、基金、银行等金融行业的 IT 市场,其规模总体不断扩大,但市场需求和容量的增长速度在很大程度上受到政策导向的影响。例如,若金融创新政策未来推进速度放缓,将会给公司的研发、营销各个环节带来不利影响。上述情况给公司的业务发展带来不确定性。公司积极研究行业发展趋势和政策方向,尽可能降低政策风险。

#### 应收账款坏账风险

受行业支付习惯及定制化软件项目账期的影响,金融 IT 企业普遍存在应收账款占比较高的情况。如果不能有效控制和收回应收款项,公司或将产生资金占用的风险。本公司下游客户多为大型金融机构、政府等,信用资质良好,应收账款回款风险较小。

### (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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 03 月 31 日	www.sse.com.cn	2020 年 04 月 01 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 05 月 08 日	www.sse.com.cn	2020 年 05 月 09 日
2019 年年度股东大会	2020 年 05 月 22 日	www.sse.com.cn	2020 年 05 月 23 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 06 月 16 日	www.sse.com.cn	2020 年 06 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内,公司共召开四次股东大会,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》的有关规定,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

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	-
每 10 股派息数(元)(含税)	-
每 10 股转增数(股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 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完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
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								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	其他	杜宣、赵剑、李结义、徐岷波	承诺自非公开发行限售股份 8,400,000 股解除限售之日起 24 个月内，不减持该等股份，包括该等股份在承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份。	2018/6/25 至 2020/6/25	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	金证股份	公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2019/7/18 至计划结束	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

## 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

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与眉山市城市发展投资有限责任公司、眉山市人民政府建设工程合同纠纷一案	具体内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的《关于公司提起诉讼的公告》（公告编号：2020-030）
眉山市城市发展投资有限责任公司反诉公司关于建设工程合同纠纷一案	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 17 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-038）

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 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

事项概述	查询索引
2019 年 7 月 18 日，公司召开第六届董事会 2019 年第八次会议和第六届监事会 2019 年第五次会议，分别审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及相关事项的议案，公司独立董事对 2019 年限制性股票激励计划相关议案发表了同意的独立意见，公司	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2019-072

监事会发表了核查意见。	
2019年7月19日至2019年8月14日，公司对激励对象名单的姓名和职务在公司网站进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人对拟激励对象提出的异议。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号：2019-084
2019年8月23日，公司召开2019年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号：2019-089
2019年8月23日，公司对本次激励计划相关内幕信息知情人及激励对象在本次激励计划草案公告前6个月买卖公司股票的情况进行自查，未发现本次激励计划的内幕信息知情人利用公司本次激励计划有关内幕信息进行公司股票交易或泄露本次激励计划有关内幕信息的情形。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号：2019-090
2019年9月11日，公司召开第六届董事会2019年第十次会议审议和第六届监事会2019年第七次会议，分别审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划授予人数及授予数量的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，监事会对激励对象人员名单再次进行了审核。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号：2019-095
2019年9月11日，公司召开第六届董事会2019年第十次会议审议和第六届监事会2019年第七次会议，分别审议通过了《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号：2019-096
2019年9月26日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明，完成了本次激励计划所涉限制性股票授予的登记工作。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号：2019-103

## (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:万元币种: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	担保金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
深圳市金证科技股份有限公司	公司本部	北京中关村科技融资担保有限公司	3,000.00	2020/6/2	2020/6/10	2022/6/9	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											3,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											3,000.00		
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											27,200.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											68,200.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											71,200.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											31.31		
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）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无		
担保情况说明											无		

**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、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 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

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》。

(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)	104,125
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	
赵剑	0	86,089,438	10.01	0	质押	43,700,000	境内自 然人
李结义	-2,538,695	84,066,270	9.77	0	质押	23,500,000	境内自 然人
杜宣	0	78,134,233	9.08	0	无	0	境内自 然人
徐岷波	0	77,026,471	8.95	0	质押	34,644,931	境内自 然人
深圳前海联礼阳 投资有限责任公 司	0	43,021,990	4.999996	0	无	0	其他
香港中央结算有 限公司	1,424,567	12,022,349	1.40	0	无	0	其他
中国证券金融股 份有限公司	0	6,054,101	0.70	0	无	0	其他
四川电子科技大学 教育发展基金 会	0	3,979,487	0.46	0	无	0	其他
中国农业银行股 份有限公司一中 证 500 交易型开 放式指数证券投 资基金	-1,734,984	3,697,886	0.43	0	无	0	其他
沈志坤	608,831	2,917,091	0.34	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
赵剑	86,089,438		人民币普通股	86,089,438			
李结义	84,066,270		人民币普通股	84,066,270			
杜宣	78,134,233		人民币普通股	78,134,233			
徐岷波	77,026,471		人民币普通股	77,026,471			

深圳前海联礼阳投资有限责任公司	43,021,990	人民币普通股	43,021,990
香港中央结算有限公司	12,022,349	人民币普通股	12,022,349
中国证券金融股份有限公司	6,054,101	人民币普通股	6,054,101
四川电子科技大学教育发展基金会	3,979,487	人民币普通股	3,979,487
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	3,697,886	人民币普通股	3,697,886
沈志坤	2,917,091	人民币普通股	2,917,091
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	2019 年限制性股票激励计划激励对象（注 1）	7,230,000	注 2		限制性股票

注 1：公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象的限制性股票需锁定期满，公司业绩考核、个人绩效考核达标后，方可解锁上市流通。具体解除限售期及各期解除限售时间安排详见公司 2019 年 7 月 19 日于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>/披露的《深圳市金证科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划》（草案）。

注 2：公司 2019 年限制性股票激励计划的限售股份解除限售时间表

	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。	30%
第二个解除限售期	自授予完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	30%
第三个解除限售期	自授予完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。	40%

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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
李结义	董事	86,604,965	84,066,270	-2,538,695	二级市场减持

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

公司第六届董事会、监事会任期至 2020 年 2 月 8 日届满, 鉴于公司董事会、监事会换届工作尚在筹备中, 为保证公司董事会、监事会工作的连续性, 公司第六届董事会、监事会将延期换届。具体情况请查阅公司已披露的《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》(公告编号: 2020-005)。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
深圳市金证科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)	17 金证 01	143367.SH	2017/11/13	2022/11/13	35,000	5.39	每年付息一次, 到期一次性还本	上海证券交易所
深圳市金证科技股份有限公司 2019 年公开发行公司债	19 金证 债	155554.SH	2019/07/26	2024/07/26	30,000	4.85	每年付息一次, 到期一	上海证券交易所

券（面向合格投资者）								次性还本	所
------------	--	--	--	--	--	--	--	------	---

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

报告期内公司债券未发生付息兑付情况。“19 金证债”存续期内第一年的利息已于 2020 年 7 月 27 日兑付；“17 金证 01”存续期内第三年的利息将于 2020 年 11 月 13 日兑付。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

“17 金证 01”债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人向上调整票面利率选择权和投资者回售选择权。“19 金证债”债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人向上调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，上述公司债券均未到债券含权条款行权期，未发生行权。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华龙证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区民田路 178 号 2 楼华龙证券股份有限公司
	联系人	吕刚、贺姜萍
	联系电话	0755-83936771
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

1、根据《深圳市金证科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）募集说明书》的相关内容，公司发行的“17 金证 01”公司债券的募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充公司流动资金。“17 金证 01”发行募集资金为 35,000 万元，扣除发行费用后实际到账 34,790 万元，截止报告期末上述募集资金已使用完毕。

2、根据《深圳市金证科技股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）募集说明书》的相关内容，公司发行的“19 金证债”公司债券的募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充公司流动资金。“19 金证债”发行募集资金为 30,000 万元，扣除发行费用后实际到账 29,820 万元，截止报告期末上述募集资金已使用完毕。

报告期内，上述各期债券募集资金的使用与募集说明书约定一致，公司募集资金专项账户运行规范，资金的提取和使用均履行了相应内部审批程序。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

根据中证鹏元资信评估股份有限公司(以下简称“中证鹏元”)于 2020 年 6 月 17 日出具的《深圳市金证科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)、2019 年公开发行公司债券(面向合格投资者)2020 年跟踪信用评级报告》(中鹏信评【2020】跟踪第【215】号 01),本次债券(含 17 金证 01 及 19 金证债)信用等级维持为 AAA,发行人主体长期信用等级维持为 AA,评级展望维持为稳定。

在本期债券存续期内,中证鹏元每年进行一次定期跟踪评级,跟踪评级报告于每一会计年度结束之日起 6 个月内披露,并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内,公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

##### (一) 增信机制

本次债券(“17 金证 01”及“19 金证债”)由深圳市担保集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保,由广东省融资再担保有限公司(以下简称“广东融资再担保”)对深圳市担保集团有限公司(以下简称“深圳担保集团”)在本次债券下承担的担保责任提供不可撤销的连带责任保证再担保。报告期末,担保人及再担保人相关情况如下:

##### 1、担保人基本情况

###### (1) 担保人最近一期主要财务数据及财务指标

深圳担保集团最近一期合并报表(未经审计)主要财务数据和指标如下表:

单位:万元

项目	2020-6-30
总资产	2,934,895.13
净资产	1,783,527.46
资产负债率	39.23%
净资产收益率	5.80%
流动比率	4.78
速动比率	4.78

###### (2) 担保人资信情况

经联合资信评估有限公司、联合信用评级有限公司、中证鹏元资信评估股份有限公司、上海新世纪资信评估投资服务有限公司、中诚信国际信用评级有限责任公司、东方金诚国际信用评估有限公司综合评定,深圳担保集团有限公司主体信用级别为 AAA,评级展望为稳定。

###### (3) 累计担保余额占净资产比例情况

截至 2020 年 6 月 30 日,深圳担保集团有限公司在保余额为 385.52 亿元,占其 2020 年 6 月 30 日净资产比例为 216.16%。

## 2、再担保人基本情况

### (1) 再担保人最近一期主要财务数据及财务指标

广东省融资再担保有限公司最近一期合并报表（未经审计）主要财务数据和指标如下表：

单位：万元

项目	2020-6-30
总资产	893,244.78
净资产	732,162.62
资产负债率	18.03%
净资产收益率	2.10%
流动比率	9.18
速动比率	9.18

### (2) 再担保人资信情况

经中证鹏元资信评估股份有限公司综合评定，广东省融资再担保有限公司信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

### (3) 累计担保余额占净资产比例情况

截至 2020 年 6 月 30 日，广东省融资再担保有限公司在保余额为 782.30 亿元，占其 2020 年 6 月 30 日净资产的比例为 1068.48%。

## (二) 偿债计划或其他偿债保障措施

本次债券存续期内，发行人将以良好的经营业绩、多元化融资渠道为本次债券的到期偿付提供保障。同时，为了有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括建立自身与债券受托管理人的长效沟通机制及加强信息披露等。

报告期内，偿债计划与其他偿债保障措施均与募集说明书约定内容一致，执行情况良好。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至报告期末，“17 金证 01”及“19 金证债”未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定聘请了华龙证券股份有限公司作为“17 金证 01”及“19 金证债”债券受托管理人，并与其签订了《债券受托管理协议》，由债券受托管理人代表债券持有人对本公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

报告期内华龙证券已于 2020 年 6 月 24 日于上交所网站披露了《深圳市金证科技股份有限公司公司债券受托管理报告（2019 年度）》。



## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.93	1.91	1.05	
速动比率	1.29	1.39	-7.19	
资产负债率（%）	51.06	53.47	-2.41	
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0.00	
	本报告期 （1-6月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	8.42	7.45	13.02	
利息偿付率（%）	100.00	100.00	0.00	

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至报告期末，公司共获得银行授信总额度 143,170.00 万元，已使用 49,707.00 万元，剩余授信额度 93,463.00 万元。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		850,570,016.53	1,187,459,310.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		17,073,086.42	100,431,755.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		733,627,147.82	864,664,051.09
应收款项融资		12,171,467.18	53,229,821.04
预付款项		151,775,781.12	113,313,042.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		50,056,095.13	54,667,975.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,097,470,199.00	899,982,652.83
合同资产		307,672,309.09	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		79,860,937.08	69,621,220.25
流动资产合计		3,300,277,039.37	3,343,369,828.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		256,745.69	256,745.69
长期股权投资		526,350,805.99	335,523,247.15
其他权益工具投资		112,589,122.23	112,589,122.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产		281,756,544.12	285,163,082.04
固定资产		132,103,677.37	137,146,416.75
在建工程		159,255,563.97	157,627,807.49
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		60,219,911.99	64,953,493.73
开发支出			
商誉		50,614,251.16	50,614,251.16
长期待摊费用		6,549,712.48	8,155,771.06
递延所得税资产		16,696,050.36	14,490,085.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,346,392,385.36	1,166,520,022.78
资产总计		4,646,669,424.73	4,509,889,851.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		315,266,931.18	249,799,393.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		207,435,000.00	208,199,030.95
应付账款		336,721,233.42	470,492,408.91
预收款项			441,065,143.06
合同负债		468,404,208.16	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		142,553,689.72	174,825,959.66
应交税费		25,626,058.29	38,257,818.73
其他应付款		214,477,234.82	171,403,234.45
其中：应付利息		26,318,333.30	9,425,194.41
应付股利		35,529,533.55	3,807,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,093,960.61	
流动负债合计		1,713,578,316.20	1,754,042,988.81
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		648,824,340.29	645,136,279.62
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,762,825.39	8,822,076.10
递延所得税负债		1,629,420.90	2,810,969.46
其他非流动负债		613,210.41	613,210.41

非流动负债合计		658,829,796.99	657,382,535.59
负债合计		2,372,408,113.19	2,411,425,524.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		860,440,484.00	860,440,484.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		324,685,098.53	312,235,442.71
减：库存股		74,051,410.00	74,252,100.00
其他综合收益		9,152,813.35	9,152,813.35
专项储备			
盈余公积		122,407,533.20	122,407,533.20
一般风险准备			
未分配利润		869,946,044.25	693,393,890.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,112,580,563.33	1,923,378,063.30
少数股东权益		161,680,748.21	175,086,264.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,274,261,311.54	2,098,464,327.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,646,669,424.73	4,509,889,851.71

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

### 母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		369,603,149.47	739,175,422.03
交易性金融资产			1,005,103.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		206,126,059.08	271,811,831.62
应收款项融资			34,171,125.01
预付款项		9,596,579.75	34,292,067.40
其他应收款		53,638,138.21	38,695,841.13
其中：应收利息		23,945,932.19	15,541,736.14
应收股利		4,293,000.00	4,293,000.00
存货		285,515,858.04	346,244,156.39
合同资产		179,844,596.44	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		515,327,975.98	166,078,470.41
流动资产合计		1,619,652,356.97	1,631,474,017.41
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		256,745.69	256,745.69
长期股权投资		1,224,969,980.22	1,207,221,078.86
其他权益工具投资		66,989,122.23	66,989,122.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		48,373,467.72	51,440,565.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,309,025.09	4,470,949.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,185,728.73	4,168,225.43
递延所得税资产		8,072,670.20	5,985,579.09
其他非流动资产		270,000,000.00	240,000,000.00
非流动资产合计		1,626,156,739.88	1,580,532,266.57
资产总计		3,245,809,096.85	3,212,006,283.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,435,000.00	28,199,030.95
应付账款		209,719,917.65	236,051,471.90
预收款项			356,809,517.57
合同负债		337,349,065.50	
应付职工薪酬		81,333,397.57	85,031,098.43
应交税费		6,053,331.87	5,264,505.92
其他应付款		180,712,469.92	142,646,729.75
其中：应付利息		26,318,333.30	9,425,194.41
应付股利		24,092,333.55	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		60,162,204.80	52,327,376.72
流动负债合计		926,765,387.31	946,329,731.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		648,824,340.29	645,136,279.62
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,762,825.39	8,822,076.10
递延所得税负债		1,614,737.14	1,614,737.14

其他非流动负债		613,210.41	613,210.41
非流动负债合计		658,815,113.23	656,186,303.27
负债合计		1,585,580,500.54	1,602,516,034.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		860,440,484.00	860,440,484.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		338,049,979.00	324,616,650.11
减：库存股		74,051,410.00	74,252,100.00
其他综合收益		9,152,813.35	9,152,813.35
专项储备			
盈余公积		119,231,210.31	118,604,008.65
未分配利润		407,405,519.65	370,928,393.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,660,228,596.31	1,609,490,249.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,245,809,096.85	3,212,006,283.98

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,069,571,474.76	2,276,248,160.80
其中：营业收入		2,069,571,474.76	2,276,248,160.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,106,069,333.88	2,278,181,324.68
其中：营业成本		1,577,534,696.12	1,804,549,696.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,237,226.95	7,408,022.61
销售费用		69,939,321.21	74,158,161.13
管理费用		166,133,321.94	96,101,695.00
研发费用		289,860,775.58	297,234,161.61
财务费用		-3,636,007.92	-1,270,411.71
其中：利息费用		25,161,513.55	18,144,014.31
利息收入		8,257,851.36	4,502,238.07

加：其他收益		24,704,659.50	30,611,295.78
投资收益（损失以“-”号填列）		198,780,476.26	84,230,144.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-26,731,648.95	-24,954,007.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,597,607.93	1,372,204.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,839,225.65	-10,097,700.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		121,776.48	-5,958.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,672,219.54	104,176,822.54
加：营业外收入		53,179.02	27,163.10
减：营业外支出		124,143.05	140,513.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,601,255.51	104,063,472.17
减：所得税费用		3,760,850.48	1,990,417.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,840,405.03	102,073,054.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,840,405.03	102,073,054.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		192,038,186.13	107,225,652.51
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-25,197,781.10	-5,152,598.28
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		166,840,405.03	102,073,054.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		192,038,186.13	107,225,652.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-25,197,781.10	-5,152,598.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2232	0.1257
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2232	0.1257

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

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		573,414,434.96	635,478,826.56
减：营业成本		348,229,899.69	452,697,044.79
税金及附加		1,706,862.83	1,686,925.25
销售费用		11,469,551.04	9,606,231.75
管理费用		42,701,186.80	37,032,842.41
研发费用		134,046,500.23	118,337,639.80
财务费用		2,831,973.22	6,535,350.01
其中：利息费用		21,143,484.86	13,830,576.62
利息收入		18,363,369.36	7,410,759.64
加：其他收益		17,277,768.85	19,089,708.61
投资收益（损失以“-”号填列）		26,217,614.54	85,397,476.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-26,397,925.88	-24,636,210.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			



号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
信用减值损失 (损失以“—”号填列)		-9,252,624.31	-4,272,251.82
资产减值损失 (损失以“—”号填列)			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		105,777.75	14,812.03
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		66,776,997.98	109,812,538.08
加: 营业外收入		46,480.12	24,005.17
减: 营业外支出		3,163.81	50,000.05
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		66,820,314.29	109,786,543.20
减: 所得税费用		-2,534,357.40	-479,935.69
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		69,354,671.69	110,266,478.89
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		69,354,671.69	110,266,478.89
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		69,354,671.69	110,266,478.89
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: 赵剑 会计机构负责人: 陈熙

## 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		2,130,996,450.92	2,175,310,125.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,728,080.81	14,384,410.07
收到其他与经营活动有关的现金		75,147,466.44	63,062,628.16
经营活动现金流入小计		2,218,871,998.17	2,252,757,164.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,918,585,484.84	1,880,675,860.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		527,754,213.05	494,572,831.57
支付的各项税费		68,774,856.66	93,539,143.41
支付其他与经营活动有关的现金		147,667,587.91	151,366,198.13
经营活动现金流出小计		2,662,782,142.46	2,620,154,033.26
经营活动产生的现金流量净额		-443,910,144.29	-367,396,869.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		248,671,480.46	339,449,854.54

取得投资收益收到的现金		5,713,593.65	3,903,541.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,935.85	24,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,232,669.06	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		271,770,679.02	343,377,396.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,684,823.96	40,497,906.43
投资支付的现金		184,780,000.00	189,878,325.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			48,334,427.28
投资活动现金流出小计		224,464,823.96	278,710,658.71
投资活动产生的现金流量净额		47,305,855.06	64,666,737.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,356,365.00	3,455,829.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		510,000.00	3,455,829.41
取得借款收到的现金		315,700,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		97,300,000.00	34,176,994.50
筹资活动现金流入小计		416,356,365.00	387,632,823.91
偿还债务支付的现金		249,233,068.82	181,141,431.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,610,454.18	14,412,378.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		58,273,452.34	49,200,467.50
筹资活动现金流出小计		315,116,975.34	244,754,277.64
筹资活动产生的现金流量净额		101,239,389.66	142,878,546.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		187.61	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-295,364,711.96	-159,851,585.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,102,959,943.10	731,724,728.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		807,595,231.14	571,873,143.00

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

#### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		473,869,467.69	577,314,151.85
收到的税费返还		9,280,139.70	6,717,153.23
收到其他与经营活动有关的现金		32,996,200.59	63,645,814.67
经营活动现金流入小计		516,145,807.98	647,677,119.75
购买商品、接受劳务支付的现金		335,168,275.25	505,883,989.01
支付给职工及为职工支付的现金		159,562,089.71	140,806,520.73
支付的各项税费		13,603,081.34	18,585,661.38
支付其他与经营活动有关的现金		51,472,783.34	158,733,351.82
经营活动现金流出小计		559,806,229.64	824,009,522.94
经营活动产生的现金流量净额		-43,660,421.66	-176,332,403.19
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	88,999,735.00
取得投资收益收到的现金		2,753,650.00	6,904,964.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,687.85	24,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,908,333.00	
收到其他与投资活动有关的现金		76,520,809.48	
投资活动现金流入小计		108,313,480.33	95,928,699.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,176,146.00	1,781,557.21
投资支付的现金		19,321,807.00	17,206,825.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		417,000,000.00	
投资活动现金流出小计		437,497,953.00	18,988,382.21
投资活动产生的现金流量净额		-329,184,472.67	76,940,317.18
<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		50,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			176,994.50
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	160,176,994.50
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,125.00	2,514,604.54
支付其他与筹资活动有关的			467.50

现金			
筹资活动现金流出小计		40,343,125.00	34,515,072.04
筹资活动产生的现金流量净额		9,656,875.00	125,661,922.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-363,188,019.33	26,269,836.45
加：期初现金及现金等价物余额		716,751,371.08	309,305,184.53
六、期末现金及现金等价物余额		353,563,351.75	335,575,020.98

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	860,440,48 4.00				312,235, 442.71	74,252,100 .00	9,152,81 3.35		122,407,53 3.20		693,393,89 0.04		1,923,378, 063.30	175,086, 264.01	2,098,464, 327.31
加: 会计政策 变更											-11,370,44 6.37		-11,370,44 6.37	-3,548,3 24.92	-14,918,77 1.29
前期差错更 正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	860,440,48 4.00				312,235, 442.71	74,252,100 .00	9,152,81 3.35		122,407,53 3.20		682,023,44 3.67		1,912,007, 616.93	171,537, 939.09	2,083,545, 556.02
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)					12,449,6 55.82	-200,690.0 0					187,922,60 0.58		200,572,94 6.40	-9,857,1 90.88	190,715,75 5.52
(一) 综合收 益总额											192,038,18 6.13		192,038,18 6.13	-25,197, 781.10	166,840,40 5.03
(二) 所有者 投入和减少 资本					12,449,6 55.82	-200,690.0 0					19,974,998 .00		32,625,343 .82	15,340,5 90.22	47,965,934 .04
1. 所有者投 入的普通股														510,000. 00	510,000.00
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				12,454,821.97	-200,690.00							12,655,511.97	978,506.92	13,634,018.89
4. 其他				-5,166.15						19,974,998.00		19,969,831.85	13,852,083.30	33,821,915.15
(三) 利润分配										-24,090,583.55		-24,090,583.55		-24,090,583.55
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										-24,090,583.55		-24,090,583.55		-24,090,583.55
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	860,440,484.00				324,685,098.53	74,051,410.00	9,152,813.35		122,407,533.20		869,946,044.25	2,112,580,563.33	161,680,748.21	2,274,261,311.54

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	853,210,484.00				229,234,893.05		692,220.12		121,737,991.53		421,389,853.66	1,626,265,442.36	198,958,282.22	1,825,223,724.58	
加：会计政策变更							6,875,543.94				23,803,238.92	30,678,782.86	693,177.60	31,371,960.46	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	853,210,484.00				229,234,893.05		7,567,764.06		121,737,991.53		445,193,092.58	1,656,944,225.22	199,651,459.82	1,856,595,685.04	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-520,930.78						107,225,652.51	106,704,721.73	-26,495,941.97	80,208,779.76	
(一) 综合收益总额											107,225,652.51	107,225,652.51	-5,152,598.28	102,073,054.23	
(二) 所有者投入和减少资本													-15,583,343.69	-15,583,343.69	





法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

### 母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	860,440,484.00				324,616,650.11	74,252,100.00	9,152,813.35		118,604,008.65	370,928,393.36	1,609,490,249.47
加：会计政策变更										-8,792,293.58	-8,792,293.58
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	860,440,484.00				324,616,650.11	74,252,100.00	9,152,813.35		118,604,008.65	362,136,099.78	1,600,697,955.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,433,328.89	-200,690.00			627,201.66	45,269,419.87	59,530,640.42
（一）综合收益总额										69,354,671.69	69,354,671.69
（二）所有者投入和减少资本					13,433,328.89	-200,690.00					13,634,018.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,433,328.89	-200,690.00					13,634,018.89
4. 其他											
（三）利润分配										-24,090,583.55	-24,090,583.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,090,583.55	-24,090,583.55

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他									627,201.66	5,331.73	632,533.39
四、本期期末余额	860,440,484.00				338,049,979.00	74,051,410.00	9,152,813.35		119,231,210.31	407,405,519.65	1,660,228,596.31

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	853,210,484				232,350,752.94				116,346,397.81	180,966,370.75	1,382,874,005.50
加：会计政策变更							7,553,168.10			9,765,023.43	17,318,191.53
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	853,210,484				232,350,752.94		7,553,168.10		116,346,397.81	190,731,394.18	1,400,192,197.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-520,930.78				1,588,069.17	113,681,101.38	114,748,239.77

(一) 综合收益总额										110,266,478.89	110,266,478.89
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-520,930.78			1,588,069.17	3,414,622.49	4,481,760.88
四、本期期末余额	853,210,484					231,829,822.16		7,553,168.10	117,934,466.98	304,412,495.56	1,514,940,436.80

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

### 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，以发起方式设立的股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91440300708447860Y 的营业执照，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 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 860,440,484.00 股，注册资本为 860,440,484.00 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 层，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 层。

##### （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，主要产品和服务为为金融证券软件、系统集成及服务。

#### 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子公司共 27 户，具体包括：

子公司名称	子/孙公司类型	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	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
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	56.01	56.01
深圳市金微蓝技术有限公司	控股子公司	一级	47.25	47.25
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

子公司名称	子/孙公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
人谷科技(北京)有限责任公司	控股子公司	一级	90	90
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
杭州金证引擎科技有限公司	控股子公司	一级	53	53
深圳市睿服科技有限公司	控股子公司	一级	60	60
深圳市金证投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
金证技术(香港)有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市齐普生数字系统有限公司	全资孙公司	二级	100	100
北京市齐普生信息科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
齐普生信息科技南京有限公司	全资孙公司	二级	100	100
金证联龙(天津)科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
深圳智泽金融服务有限公司	全资孙公司	二级	100	100
深圳市知领互联信息有限公司	控股孙公司	二级	30.60	30.60
深圳金证奇云健康管理有限公司	控股孙公司	二级	27.03	27.03
深圳金证通科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
深圳市金万博科技有限公司	控股孙公司	二级	56.01	56.01
深圳金证引擎科技有限公司	控股孙公司	二级	53	53

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见附注“九、在其他主体中的权益(一)在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,减少1户,其中:

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
珠海金智维信息科技有限公司	外部股东增资丧失控制权

合并范围变更主体的具体信息详见附注“八、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 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

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

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

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

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

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

### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负

债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

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

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

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

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

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

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

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

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

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

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

### （3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

### （4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### 1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

#### (2) 其他金融负债



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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

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

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

1) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

4) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五 / 10 / 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用经验, 结合当前状况以及未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人与银行相比信用评级较低, 信用损失风险比银行承兑票据高	

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五 / 10 / 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五 / 10 / 6.金融工具减值。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 / 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：个人款项组合	本公司根据以往的历史经验，个人款项、机票往来、员工往来、	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及预期信用风险

	社保及住房公积金等款项初始确认后信用风险发生损失的可能性很低	计提坏账准备
组合三：账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 15. 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。主要包括原材料、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。存货发出时按移动加权平均法计价。

### 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。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(3) 其他周转材料采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五 / 10 / 6.金融工具减值。

## 17. 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非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 2. 持有待售核算方法

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

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

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。



**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五 / 10 / 6.金融工具减值。

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五 / 10 / 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的，结合评估的信用损失风险，对长期应收款单独确定其信用损失。

**21. 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，具体会计政策详见附注五 / 5. 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. 后续计量及损益的确定****(1) 成本法**

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

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

## （2）权益法

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

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

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

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

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

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

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

#### （4）成本法转权益法

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

#### （5）成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	40	5	2.38
房屋建筑物	40	5	2.38

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 23. 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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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; 已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧, 该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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	20-40	5	4.75、2.38
办公及电子设备	直线法	3-5	5	31.67、19
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。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：



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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 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、专利及技术、办公软件、基础照明节能改造项目节能效益分享权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	资产受益期限
管理及办公软件	5 年	资产受益期限

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) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√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。

## 30. 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。

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

### 31. 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线法分期摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

### 33. 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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的划分标准

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：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 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。

### 36. 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）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4. 会计处理方法

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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

#### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

#### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 3. 会计处理方法

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

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

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1. 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

1) 客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

1) 就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

2) 已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

3) 已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

4) 已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

5) 客户已接受该商品或服务；

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入确认的具体方法

###### (1) 自行开发研制的软件产品销售收入确认的依据和方法

公司自行开发研制的软件产品业务是指销售由公司开发的，拥有自主知识产权的软件产品。其收入确认的具体方法是在软件产品交付使用并取得验收报告（或产品签收单）后确认收入。

###### (2) 系统集成收入确认的依据和方法



公司系统集成业务是指按照客户需求提供整体解决方案，并通过公司产品 and 外购原材料（设备等），以工程形式对整体解决方案进行实现。其收入确认的具体方法是在工程项目竣工验收取得验收报告（或设备签收单）后确认收入。

（3）技术培训、咨询及服务收入确认的依据和方法

公司的技术培训、咨询及服务业务是指不存在开发期间或维护期的个别综合服务类业务，其中包含人力外包、平台增值服务等业务。其技术服务收入确认的依据和方法是在服务已经提供，并已收讫价款或预计可收回合同款，按合同约定结算并取得结算确认单时确认收入。

（4）定制软件收入确认的依据和方法

公司定制软件业务是指为特定客户开发软件和客户委托开发业务。其定制软件收入确认的依据和具体方法是根据经客户确认的价值（或已达到的里程碑）占项目合同总价值比例和终验时确认当期项目合同收入。

（5）系统维护收入确认的依据和方法

公司系统维护业务是指公司对出售的产品在一年免费服务期后的技术服务、以及其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术维护等服务。系统维护收入确认的依据和方法是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提供系统维护服务期间，分期确认收入；收入金额按有关合同或主合同有关条款的约定金额在劳务提供的期间，按比例分配计入。

（6）建筑安装工程收入确认的依据和方法

公司建筑安装工程业务是指各种建筑安装施工工程，如机房综合布线建设、楼宇设备监控安装、通讯设备安装的施工等项目。建筑安装工程收入确认的依据和具体方法是当建造合同的结果能够可靠地估计时，与工程项目相关的合同收入根据“投入法”确定的履约进度确认收入。投入法是根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。项目履约进度按照累计实际发生的项目合同成本占项目合同预计总成本的比例确定。在资产负债表日，按照项目合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认当期项目合同收入。

（7）商品销售收入确认的依据和方法

公司商品销售业务是指代理设备生产商生产的网络及网络安全设备的软硬件。商品销售收入确认的依据和具体方法是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，成本能够可靠计量时确认。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

### 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。（摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。）

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

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 40. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 类型

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

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

#### 2. 政府补助的确认

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

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

计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

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

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

##### (2) 经营租出资产

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√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五 / 23. 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。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	第六届董事会2020年第二次会议审议通过	详见下述(3)

其他说明:

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入(修订)》(以下简称“新收入准则”)。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

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

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况,详见下述(3)。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,187,459,310.75	1,187,459,310.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	100,431,755.30	100,431,755.30	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	864,664,051.09	592,488,637.74	-272,175,413.35
应收款项融资	53,229,821.04	53,229,821.04	
预付款项	113,313,042.04	113,313,042.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	54,667,975.63	54,667,975.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	899,982,652.83	1,023,823,837.95	123,841,185.12
合同资产		344,450,168.75	344,450,168.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,621,220.25	69,841,220.25	220,000.00
流动资产合计	3,343,369,828.93	3,539,705,769.45	196,335,940.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	256,745.69	256,745.69	
长期股权投资	335,523,247.15	335,523,247.15	
其他权益工具投资	112,589,122.23	112,589,122.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	285,163,082.04	285,163,082.04	
固定资产	137,146,416.75	137,146,416.75	
在建工程	157,627,807.49	157,627,807.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,953,493.73	64,953,493.73	
开发支出			
商誉	50,614,251.16	50,614,251.16	
长期待摊费用	8,155,771.06	8,155,771.06	
递延所得税资产	14,490,085.48	13,688,983.99	-801,101.49
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,166,520,022.78	1,165,718,921.29	-801,101.49
资产总计	4,509,889,851.71	4,705,424,690.74	195,534,839.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	249,799,393.05	249,799,393.05	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	208,199,030.95	208,199,030.95	
应付账款	470,492,408.91	470,492,408.91	
预收款项	441,065,143.06		-441,065,143.06

合同负债		648,069,451.44	648,069,451.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	174,825,959.66	174,825,959.66	
应交税费	38,257,818.73	36,982,429.54	-1,275,389.19
其他应付款	171,403,234.45	171,403,234.45	
其中：应付利息	9,425,194.41	9,425,194.41	
应付股利	3,807,000.00	3,807,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,724,691.13	4,724,691.13
流动负债合计	1,754,042,988.81	1,964,496,599.13	210,453,610.32
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	645,136,279.62	645,136,279.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,822,076.10	8,822,076.10	
递延所得税负债	2,810,969.46	2,810,969.46	
其他非流动负债	613,210.41	613,210.41	
非流动负债合计	657,382,535.59	657,382,535.59	
负债合计	2,411,425,524.40	2,621,879,134.72	210,453,610.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	860,440,484.00	860,440,484.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	312,235,442.71	312,235,442.71	
减：库存股	74,252,100.00	74,252,100.00	
其他综合收益	9,152,813.35	9,152,813.35	
专项储备			
盈余公积	122,407,533.20	122,407,533.20	
一般风险准备			
未分配利润	693,393,890.04	682,023,443.67	-11,370,446.37
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,923,378,063.30	1,912,007,616.93	-11,370,446.37
少数股东权益	175,086,264.01	171,537,939.09	-3,548,324.92
所有者权益（或股东权益） 合计	2,098,464,327.31	2,083,545,556.02	-14,918,771.29
负债和所有者权益（或股	4,509,889,851.71	4,705,424,690.74	195,534,839.03

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	739,175,422.03	739,175,422.03	
交易性金融资产	1,005,103.42	1,005,103.42	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	271,811,831.62	142,095,496.25	-129,716,335.37
应收款项融资	34,171,125.01	34,171,125.01	
预付款项	34,292,067.40	34,292,067.40	
其他应收款	38,695,841.13	38,695,841.13	
其中: 应收利息	15,541,736.14	15,541,736.14	
应收股利	4,293,000.00	4,293,000.00	
存货	346,244,156.39	469,036,322.92	122,792,166.53
合同资产		186,689,374.28	186,689,374.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	166,078,470.41	166,078,470.41	
流动资产合计	1,631,474,017.41	1,811,239,222.85	179,765,205.44
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	256,745.69	256,745.69	
长期股权投资	1,207,221,078.86	1,207,221,078.86	
其他权益工具投资	66,989,122.23	66,989,122.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	51,440,565.74	51,440,565.74	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,470,949.53	4,470,949.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,168,225.43	4,168,225.43	
递延所得税资产	5,985,579.09	5,538,312.80	-447,266.29
其他非流动资产	240,000,000.00	240,000,000.00	
非流动资产合计	1,580,532,266.57	1,580,085,000.28	-447,266.29
资产总计	3,212,006,283.98	3,391,324,223.13	179,317,939.15
<b>流动负债:</b>			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
交易性金融负债			



衍生金融负债			
应付票据	28,199,030.95	28,199,030.95	
应付账款	236,051,471.90	236,051,471.90	
预收款项	356,809,517.57		-356,809,517.57
合同负债		544,773,431.17	544,773,431.17
应付职工薪酬	85,031,098.43	85,031,098.43	
应交税费	5,264,505.92	5,264,505.92	
其他应付款	142,646,729.75	142,646,729.75	
其中：应付利息	9,425,194.41	9,425,194.41	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	52,327,376.72	52,473,695.85	146,319.13
流动负债合计	946,329,731.24	1,134,439,963.97	188,110,232.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	645,136,279.62	645,136,279.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,822,076.10	8,822,076.10	
递延所得税负债	1,614,737.14	1,614,737.14	
其他非流动负债	613,210.41	613,210.41	
非流动负债合计	656,186,303.27	656,186,303.27	
负债合计	1,602,516,034.51	1,790,626,267.24	188,110,232.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	860,440,484.00	860,440,484.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,616,650.11	324,616,650.11	
减：库存股	74,252,100.00	74,252,100.00	
其他综合收益	9,152,813.35	9,152,813.35	
专项储备			
盈余公积	118,604,008.65	118,604,008.65	
未分配利润	370,928,393.36	362,136,099.78	-8,792,293.58
所有者权益（或股东权益）合计	1,609,490,249.47	1,600,697,955.89	-8,792,293.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,212,006,283.98	3,391,324,223.13	179,317,939.15

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

## 45. 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	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及提供有形动产租赁服务；不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权；其他应税销售服务行为；简易计税方法。	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	无	
营业税	无	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%、16.5%、20%、25%
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%
房产税	按照房产原值的 70%或租金收入	12%、1.2%

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	25
上海金证高科技有限公司	15
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	5
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	15
深圳市金微蓝技术有限公司	15
北京联龙博通电子商务技术有限公司	15
人谷科技（北京）有限责任公司	15
珠海金智维信息科技有限公司	12.5
深圳奔球金融服务有限公司	25
陕西金证科技有限公司	25
深圳金证引擎科技有限公司	12.5
深圳市睿服科技有限公司	25
深圳市金证投资有限公司	25
金证技术（香港）有限公司	16.5
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
深圳智泽金融服务有限公司	25
深圳市知领互联信息有限公司	25
江苏金证引擎供应链管理有限公司	25
深圳金证奇云健康管理有限公司	25
深圳金证通有限公司	25
深圳市金万博科技有限公司	25
杭州金证引擎科技有限公司	5

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、2017年8月17日，本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 GR201744200285）为高新技术企业，有效期为三年，本公司2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

2、2017年11月23日，上海金证高科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定（证书号 GR201731003111）为高新技术企业，有效期为三年，上海金证高科技有限公司2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

3、2018年9月10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、国家税务总局北京市税务局认定（证书号 GR201811001064）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2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

4、依据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）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。根据财税〔2019〕13号 财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。成都市金证科技有限责任公司、杭州金证引擎科技有限公司2020年度适用小型微利企业所得税优惠政策，适用5%的税率缴纳企业所得税。

5、2018年12月13日，金证财富南京科技有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定（证书号 GR201832008764）为高新技术企业，有效期为三年，金证财富南京科技有限公司2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

6、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，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。

7、2019年12月2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、国家税务总局北京市税务局认定（证书号GR201911005011）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2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

8、2017年10月25日，人谷科技（北京）有限责任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GR201711001857）为高新技术企业，有效期为三年，人谷科技（北京）有限责任公司2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

9、2018年4月8日，珠海金智维信息科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。珠海金智维信息科技有限公司享受企业所得税两免三减半优惠政策，2017、2018年度免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

10、2018年3月9日，深圳金证引擎科技有限公司申请的企业所得税减免备案通过，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号），深圳金证引擎科技有限公司享受企业所得税两免三减半优惠政策，2017、2018年度免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

11、金证技术（香港）有限公司为注册在香港境内的公司，适用税率16.5%。

12、2017年8月17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GR201744201206）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2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	183,004.36	182,090.55
银行存款	807,886,962.16	1,137,743,334.46
其他货币资金	42,500,050.01	49,533,885.74
合计	850,570,016.53	1,187,459,310.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止2020年6月30日，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	21,802,250.00	36,169,664.03
履约及保函保证金	16,172,535.39	13,329,703.62
用于担保的定期存款	5,000,000.00	35,000,000.00
合计	42,974,785.39	84,499,367.65

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,073,086.42	100,431,755.30
其中：		
购买的货币基金及开放式银行理财产品	17,073,086.42	50,090,207.53
短期银行理财产品及结构性存款		50,341,547.77
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	17,073,086.42	100,431,755.30

其他说明：

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

### (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

### (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

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	678,226,441.16
1 至 2 年	51,471,491.21
2 至 3 年	17,237,323.83
3 至 4 年	5,407,402.81
4 至 5 年	1,441,457.56
5 年以上	3,652,523.03
合计	757,436,639.60

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,592,454.45	0.34	2,592,454.45	100.00	0.00	3,256,483.14	0.53	3,256,483.14	100.00	0.00
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,592,454.45	0.34	2,592,454.45	100.00	0.00	3,256,483.14	0.53	3,256,483.14	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	754,844,185.15	99.66	21,217,037.33	2.81	733,627,147.82	608,465,404.83	99.47	15,976,767.09	2.63	592,488,637.74
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	754,844,185.15	99.66	21,217,037.33	2.81	733,627,147.82	608,465,404.83	99.47	15,976,767.09	2.63	592,488,637.74
合计	757,436,639.60	100.00	23,809,491.78	3.14	733,627,147.82	611,721,887.97	100.00	19,233,250.23	3.14	592,488,637.74

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
微软(中国)有限公司	106,431.00	106,431.00	100.00	预计无法收回
上海楼小楼信息技术有限公司	1,750.00	1,750.00	100.00	预计无法收回
中国银行股份有限公司海南省分行	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行湖南省分行	108,182.65	108,182.65	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司岳阳市分行	13,234.12	13,234.12	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司岳阳市分行	16,233.10	16,233.10	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司湖北省分行	80,286.55	80,286.55	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司丰都支行	9,392.40	9,392.40	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司岳阳市分行	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	32,969.00	32,969.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司湘潭市分行	17,860.00	17,860.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司湘潭市分行	10,350.00	10,350.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司深圳分行	3,293.00	3,293.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司深圳分行	1,869.00	1,869.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司深圳分行	4,292.00	4,292.00	100.00	预计无法收回
北京亿圣嘉信科技有限公司	7,536.94	7,536.94	100.00	受理案件通知书、判决书
四川佳明安科技有限公司	397,202.31	397,202.31	100.00	民事判决书
内蒙古景晟信通科技有限责任公司	237,877.50	237,877.50	100.00	受理案件通知书、判决书

淄博邦立通信工程有限公司	206,963.09	206,963.09	100.00	受理案件通知书、判决书
福建华信通通信技术有限公司	485,981.61	485,981.61	100.00	民事判决书
宁夏联义电子信息技术有限公司	13,191.67	13,191.67	100.00	受理案件通知书、判决书
宁夏昱程网络科技有限公司	327,639.51	327,639.51	100.00	民事判决书
河南谊腾实业有限责任公司	342,500.00	342,500.00	100.00	受理案件通知书、判决书
甘肃煜昶电力物资有限公司	107,419.00	107,419.00	100.00	受理案件通知书、判决书
合计	2,592,454.45	2,592,454.45	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	678,105,830.49	9,343,960.70	1.38
1 至 2 年	50,486,374.46	2,547,342.44	5.05
2 至 3 年	17,030,360.74	2,718,043.04	15.96
3 至 4 年	4,534,935.29	2,198,908.23	48.49
4 至 5 年	1,406,738.56	1,128,837.31	80.24
5 年以上	3,279,945.61	3,279,945.61	100.00
合计	754,844,185.15	21,217,037.33	2.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,256,483.14		664,028.69			2,592,454.45
按组合计提坏账准备	15,976,767.09	5,567,163.25			-326,893.01	21,217,037.33
合计	19,233,250	5,567,163.25	664,028.69		-326,893.01	23,809,491.7



	.23	5	9		1	8
--	-----	---	---	--	---	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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(%)	账龄	已计提坏账准备
第一名	75,385,100.00	9.95	1 年以内	233,693.81
第二名	26,338,109.84	3.48	1 至 2 年	721,664.21
第三名	15,521,101.80	2.05	1 年以内、1 至 2 年	789,749.55
第四名	14,139,989.64	1.87	1 年以内	43,833.97
第五名	13,219,565.90	1.75	1 年以内	40,980.65
合计	144,603,867.18	19.09	/	1,829,922.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,171,467.18	49,550,099.04
商业承兑汇票		3,679,722.00
合计	12,171,467.18	53,229,821.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、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	142,619,927.79	93.97	110,572,711.75	97.58
1至2年	1,579,188.38	1.04	209,570.21	0.18
2至3年	2,157,690.58	1.42	743,295.46	0.66
3年以上	5,418,974.37	3.57	1,787,464.62	1.58
合计	151,775,781.12	100.00	113,313,042.04	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	61,984,382.57	40.84	1年以内	预付货款
第二名	30,193,490.97	19.89	1年以内	预付货款
第三名	13,484,545.75	8.88	1年以内	预付货款
第四名	9,855,590.68	6.49	1年以内	预付货款
第五名	7,896,655.24	5.20	1年以内	预付货款
合计	123,414,665.21	81.31	/	/

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,056,095.13	54,667,975.63
合计	50,056,095.13	54,667,975.63

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	31,940,190.07
1 至 2 年	4,531,875.90
2 至 3 年	8,046,515.67
3 年以上	13,664,083.00
合计	58,182,664.64

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金\押金	24,637,305.36	30,780,045.18
员工备用金\借款	7,170,551.78	3,351,331.36

往来款	18,198,862.17	17,857,636.73
代垫保险费\公积金	6,172,995.18	6,699,679.54
其他	2,002,950.15	3,778,251.22
合计	58,182,664.64	62,466,944.03

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		5,544,159.34	2,254,809.06	7,798,968.40
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		499,636.84		499,636.84
本期转回				
本期转销				
本期核销		35,317.28		35,317.28
其他变动		-136,718.45		-136,718.45
2020年6月30日余额		5,871,760.45	2,254,809.06	8,126,569.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,254,809.06					2,254,809.06
按组合计提坏账准备	5,544,159.34	499,636.84		35,317.28	-136,718.45	5,871,760.45
合计	7,798,968.40	499,636.84		35,317.28	-136,718.45	8,126,569.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	35,317.28

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
第一名	往来款	2,166,667.00	1年以内	3.72	108,333.35
第二名	保证金/押金	2,000,000.00	2-3年	3.44	400,000.00
第三名	往来款	1,880,000.00	1年以内	3.23	94,000.00
第四名	往来款	1,617,405.98	3年以上	2.78	1,617,405.98
第五名	往来款	1,380,000.00	1年以内	2.37	69,000.00
合计	/	9,044,072.98	/	15.54	2,288,739.33

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值 准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	159,618,461 .39	1,779,155.07	157,839,306.32	85,367,351.84	1,779,155.07	83,588,196.77
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	300,248,565 .68		300,248,565.68	456,922,110.36		456,922,110.36
发出商品	639,382,327 .00		639,382,327.00	483,313,530.82		483,313,530.82
合计	1,099,249,354.07	1,779,155.07	1,097,470,199.00	1,025,602,993.02	1,779,155.07	1,023,823,837.95

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	1,779,155.07					1,779,155.07
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,779,155.07					1,779,155.07

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
合同资产	348,278,535.94	40,606,226.85	307,672,309.09	376,053,728.97	31,603,560.22	344,450,168.75
合计	348,278,535.94	40,606,226.85	307,672,309.09	376,053,728.97	31,603,560.22	344,450,168.75

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	本期其他变动	原因
合同资产减值准备	9,436,454.25			-433,787.62	
合计	9,436,454.25			-433,787.62	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	77,510,815.87	67,488,142.08
待摊费用	1,588,071.42	1,907,727.90
预缴企业所得税	762,049.79	445,350.27
合计	79,860,937.08	69,841,220.25

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

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							



BT 项目收款	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	
合计	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	/

**(2) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额			71,802,474.96	71,802,474.96
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额			71,802,474.96	71,802,474.96

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 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											
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4,302,452.81									4,302,452.81	
四川美好明天科技有限公司	1,095,000.00			-59,593.96						1,035,406.04	
广东塑金通科技有限公司	2,000,000.00			-4,936.30						1,995,063.70	
深圳市隆通电子商务有限公司											
上海金证保云科技有限公司											
广东全塑联科技有限公司（原名：广东顺德全塑汇科技有限公司）	2,129,930.28									2,129,930.28	
江西省金证引擎科技有限公司	52,809.59									52,809.59	

深圳金证引擎国际科技有限公司	53,789.74			-53,789.74						0.00	
上海博科维实业有限公司	1,661,529.43			-132,567.18						1,528,962.25	
广东智慧城市金服科技有限公司	280,104.59			-28,895.87						251,208.72	
深圳市金证基石产业科技有限公司	400,000.00			-17,685.73						382,314.27	
深圳太古计算机系统有限公司	3,000,000.00			-36,254.29						2,963,745.71	
杭州金证智付科技有限公司		1,500,000.00								1,500,000.00	
贵州玖引擎科技有限公司		1,900,000.00								1,900,000.00	
深圳金证淘车科技有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
福建海融海丝电子商务有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00	
深圳粤十互联网科技有限公司		1,000,000.00	500,000.00							500,000.00	
深圳市丽海弘金科技有限公	9,718.33	3,000,000.00		-3,000,000.00					49,289.92	59,008.25	

司											
广州佳时达软件股份有限公司	2,363,947.00			1,075,450.81					-1,366,450.00	2,072,947.81	6,985,334.46
深圳市金证前海金融科技有限公司	408,170.00								113,760.13	521,930.13	
山东晶芯能源科技有限公司	1,539,909.20			-263,761.63						1,276,147.57	
山东金证智城科技股份有限公司	80,821.14			-5,348.41						75,472.73	
深圳市星网信通科技有限公司	44,075,471.73			-809,793.57						43,265,678.16	
深圳金证文体科技有限公司	2,641,359.84			-91,499.63						2,549,860.21	
武汉无线飞翔科技有限公司	8,000,522.91									8,000,522.91	
优品财富管理股份有限公司	128,090,336.69			-3,096,955.61			4,042,800.000			120,950,581.08	
深圳市金证优智科技有限公司	10,199,090.62			-1,591,211.72					9,164.17	8,617,043.07	
港融科技有限公司	123,138,911.05			-3,039,400.80						120,099,510.25	
武汉优品楚鼎科技有限公司		4,042,800.00		-51,283.74						3,991,516.26	

珠海金智维信息科技有限公司(注1)				-15,524,121.58					198,853,443.57	183,329,321.99	
小计	335,523,247.15	24,442,800.00	500,000.00	-26,731,648.95			4,042,800.00		197,659,207.79	526,350,805.99	6,985,334.46
合计	335,523,247.15	24,442,800.00	500,000.00	-26,731,648.95			4,042,800.00		197,659,207.79	526,350,805.99	6,985,334.46

## 其他说明

注1：珠海金智维信息科技有限公司其他增加系其丧失控制权后本公司持有其剩余股权按公允价值持续计算增加的长期股权投资。

公司持有广州佳时达软件股份有限公司、山东晶芯能源科技有限公司、山东金证智城科技股份有限公司、贵州中融信应收账款交易中心有限公司、深圳市隆通电子商务有限公司、深圳金证文体科技有限公司、武汉无线飞翔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、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市费曼德投资基金合伙企业（有限合伙）	44,100,000.00	44,100,000.00
广州市博源合众股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00
上海国君创投证鉴一号股权投资合伙企业（有限合伙）	20,575,822.23	20,575,822.23
上海国君创投证鉴三号股权投资合伙企业（有限合伙）		
山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
河北信创达物联网科技有限公司	554,400.00	554,400.00
证通股份有限公司	23,096,800.00	23,096,800.00
中融子午（北京）资产管理有限公司		
深圳市联影医疗数据服务有限公司	17,762,100.00	17,762,100.00
合计	112,589,122.23	112,589,122.23

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	286,866,351.00			286,866,351.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	286,866,351.00			286,866,351.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,703,268.96			1,703,268.96
2. 本期增加金额	3,406,537.92			3,406,537.92
(1) 计提或摊销	3,406,537.92			3,406,537.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,109,806.88			5,109,806.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	281,756,544.12			281,756,544.12
2. 期初账面价值	285,163,082.04			285,163,082.04

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京金证信息技术有限公司南京科技园房产	281,756,544.12	正在办理中
合计	281,756,544.12	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	132,103,677.37	137,146,416.75
固定资产清理		
合计	132,103,677.37	137,146,416.75

其他说明:

无

## 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	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	175,719,546.32	9,010,601.37	40,183,743.14	3,575,773.14	228,489,663.97
2. 本期增加金额		348,690.27	2,190,290.96	116,362.40	2,655,343.63
(1) 购置		348,690.27	2,190,290.96	116,362.40	2,655,343.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	930,811.04	701,137.80	998,484.91	20,047.01	2,650,480.76
(1) 处置或报废		296,224.00	754,121.01	14,600.00	1,064,945.01
(2) 其他转出	930,811.04	404,913.80	244,363.90	5,447.01	1,585,535.75
4. 期末余额	174,788,735.28	8,658,153.84	41,375,549.19	3,672,088.53	228,494,526.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,034,067.38	6,676,720.95	29,941,346.68	2,610,859.52	90,262,994.53
2. 本期增加金额	3,212,787.60	255,778.82	2,605,969.00	100,739.55	6,175,274.97
(1) 计提	3,212,787.60	255,778.82	2,605,969.00	100,739.55	

					6,175,274.97
3. 本期减少金额		360,071.36	751,862.01	14,438.99	1,126,372.36
(1) 处置或报废		281,412.80	643,048.95	12,714.11	937,175.86
(2) 其他转出		78,658.56	108,813.06	1,724.88	189,196.50
4. 期末余额	54,246,854.98	6,572,428.41	31,795,453.67	2,697,160.08	95,311,897.14
三、减值准备					
1. 期初余额		76,133.05	459,840.20	544,279.44	1,080,252.69
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			1,300.36		1,300.36
(1) 处置或报废			1,300.36		1,300.36
4. 期末余额		76,133.05	458,539.84	544,279.44	1,078,952.33
四、账面价值					
1. 期末账面价值	120,541,880.30	2,009,592.38	9,121,555.68	430,649.01	132,103,677.37
2. 期初账面价值	124,685,478.94	2,257,747.37	9,782,556.26	420,634.18	137,146,416.75

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京科技园房屋建筑物	77,557,803.39	正在办理中
合计	77,557,803.39	

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用



## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	159,255,563.97	157,627,807.49
工程物资		
合计	159,255,563.97	157,627,807.49

其他说明：

无

## 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	159,255,563.97		159,255,563.97	157,627,807.49		157,627,807.49
合计	159,255,563.97		159,255,563.97	157,627,807.49		157,627,807.49

## (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	177,754,700.00	157,627,807.49	1,627,756.48			159,255,563.97	94.91	94.91				自有资金
合计	177,754,700.00	157,627,807.49	1,627,756.48			159,255,563.97	/	/			/	/

## (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

## 工程物资

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、使用权资产

适用 不适用

## 26、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	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	58,249,691.58	56,189,832.66		20,000,000.00	134,439,524.24
2. 本期增加金额		183,538.88			183,538.88
(1) 购置		183,538.88			183,538.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	58,249,691.58	56,373,371.54		20,000,000.00	134,623,063.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,686,099.92	41,785,041.70		20,000,000.00	69,471,141.62
2. 本期增加金额	584,453.22	4,332,667.40			4,917,120.62
(1) 计提	584,453.22	4,332,667.40			4,917,120.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,270,553.14	46,117,709.10		20,000,000.00	74,388,262.24
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	49,979,138.44	10,240,773.55			60,219,911.99
2. 期初账面价值	50,563,591.66	14,389,902.07			64,953,493.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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		
北京联龙博通电子商务技术有限公司	289,794,122.27					289,794,122.27
陕西金证科技有限公司	1,522,814.35					1,522,814.35
深圳市知领互联信息有限公司	249,214.54					249,214.54
合计	291,566,151.16					291,566,151.16

## (2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
北京联龙博通电子商务技术有限公司	240,951,900.00					240,951,900.00
合计	240,951,900.00					240,951,900.00

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司将子公司联龙博通与商誉相关的长期资产作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及付息债务均未包含在资产组内，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组相一致。在确定经营性长期资产账面价值时扣除了营运资金，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。

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

√适用 □不适用

联龙博通商誉所在资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。根据资产组五年期的财务预测为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照预测期最后一年的水平确定。

联龙博通营业收入包括 IT 服务、营销服务两个板块分别预测，IT 服务板块及营销服务板块收入呈稳步态势，预测年度增长率为 10%至 5%；折现率选取加权平均资本成本再转换成税前口径确定为 13.68%。营运资金通过核实和分析联龙博通各科目中各种不正常因素，必要时进行剔除处理，通过分析公司存货、应收、应付等科目的周转率的合理性并确定预计未来该类科目周转率进行测算。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、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	7,545,950.02		1,329,979.63	120,852.21	6,095,118.18
高尔夫会籍费	584,849.58		133,400.04		451,449.54
服务费用	24,971.46		21,826.70		3,144.76
合计	8,155,771.06		1,485,206.37	120,852.21	6,549,712.48

其他说明:

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	74,603,470.90	11,907,973.56	60,253,416.97	9,745,172.77
内部交易未实现利润	9,551,731.67	1,432,759.75	13,175,656.53	1,976,348.48
可抵扣亏损				
预收款项计入应纳税所得形成的部分	3,385,428.14	846,357.04	3,385,428.14	846,357.04
限制性股票一股份支付	16,726,400.07	2,508,960.01	7,474,038.00	1,121,105.70
合计	104,267,030.78	16,696,050.36	84,288,539.64	13,688,983.99

## (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			1,880,177.20	282,026.58
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	10,759,810.84	1,613,971.63	10,759,810.84	1,613,971.63

丧失控制权后剩余股权的公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	122,573.50	15,449.27	1,103,209.73	164,971.25
尚未收回的已确认的股权转让投资收益尾款			3,000,000.00	750,000.00
合计	10,882,384.34	1,629,420.90	16,743,197.77	2,810,969.46

## (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	71,924,187.05	72,061,680.45
可抵扣亏损	487,321,497.20	460,363,590.54
合计	559,245,684.25	532,425,270.99

## (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

未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损相应的递延所得税资产。

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、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	245,000,000.00	209,799,393.05
信用借款	70,266,931.18	40,000,000.00
合计	315,266,931.18	249,799,393.05

短期借款分类的说明：

无

## (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

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、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	207,435,000.00	208,199,030.95
合计	207,435,000.00	208,199,030.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、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	135,275,462.42	174,111,128.52
应付工程及服务费	135,952,356.04	123,534,141.70
应付设备款	64,335,399.50	126,194,456.22
应付其他	1,158,015.46	46,652,682.47
合计	336,721,233.42	470,492,408.91

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
江西建工第三建筑有限责任公司	20,066,666.70	未结算工程款
合计	20,066,666.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	468,404,208.16	648,069,451.44
合计	468,404,208.16	648,069,451.44

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	173,158,455.74	480,431,910.04	511,077,882.06	142,512,483.72
二、离职后福利-设定提存计划	1,664,706.83	7,800,614.06	9,435,114.89	30,206.00
三、辞退福利	2,797.09	1,829,654.00	1,821,451.09	11,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	174,825,959.66	490,062,178.10	522,334,448.04	142,553,689.72

**(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	165,670,133.17	453,776,425.81	483,046,572.79	136,399,986.19
二、职工福利费		920,734.15	919,722.15	1,012.00



三、社会保险费	1,614,817.93	9,559,330.98	10,511,108.83	663,040.08
其中：医疗保险费	1,494,166.88	8,741,185.00	9,581,573.33	653,778.55
工伤保险费	41,320.07	121,658.68	162,567.01	411.74
生育保险费	79,330.98	696,487.30	766,968.49	8,849.79
四、住房公积金	243,067.80	16,067,913.46	16,247,869.26	63,112.00
五、工会经费和职工教育经费	5,630,436.84	107,505.64	352,609.03	5,385,333.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	173,158,455.74	480,431,910.04	511,077,882.06	142,512,483.72

**(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	1,597,304.20	7,575,231.71	9,143,480.37	29,055.54
2、失业保险费	67,402.63	225,382.35	291,634.52	1,150.46
3、企业年金缴费				
合计	1,664,706.83	7,800,614.06	9,435,114.89	30,206.00

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	10,749,355.55	15,434,791.75
消费税		
营业税		
企业所得税	7,414,401.61	13,283,372.02
个人所得税	5,897,057.81	6,269,565.30
城市维护建设税	850,763.02	1,052,880.58
教育费附加	364,278.76	451,234.51
地方教育费附加	242,881.39	300,822.99
印花税	96,422.71	144,943.65
其他	10,897.44	44,818.74
合计	25,626,058.29	36,982,429.54

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	26,318,333.30	9,425,194.41
应付股利	35,529,533.55	3,807,000.00
其他应付款	152,629,367.97	158,171,040.04
合计	214,477,234.82	171,403,234.45

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	26,318,333.30	9,425,194.41
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	26,318,333.30	9,425,194.41

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

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,092,333.55	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利--控股子公司应付少数股东股利	11,437,200.00	3,807,000.00
合计	35,529,533.55	3,807,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**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	12,207,133.48	17,409,353.92

往来款	15,299,987.63	13,730,755.57
运费	2,096,336.75	2,081,708.60
预提成本费用	39,047,128.73	46,603,288.22
其他	9,929,121.38	3,656,059.70
应付原股东分红款		437,774.03
限制性股票回购义务	74,049,660.00	74,252,100.00
合计	152,629,367.97	158,171,040.04

**(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
南京鸿宏物业管理有限公司	5,300,000.00	尚未支付结算
北京康华投资有限公司	3,052,800.00	尚未支付结算
眉山市华林恒峰商贸有限公司	2,199,393.94	BT 项目管理保证金未结算
深圳市达特工程技术有限公司	1,139,033.46	尚未支付结算
合计	11,691,227.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□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**

√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		
应付退货款		
预提期间费用		
待转销项税额	3,093,960.61	4,724,691.13
合计	3,093,960.61	4,724,691.13

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	648,824,340.29	645,136,279.62
减：一年到期的应付债券		
合计	648,824,340.29	645,136,279.62

##### (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
深圳市金证科技股份有限公司2017年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）	100.00	2017/11/13	5年	350,000,000.00	348,044,889.47		9,537,305.55	1,972,638.18		350,017,527.65
深圳市金证科技股份有限公司2019年公开发行公司债券（面向合格投资者）	100.00	2019/7/25	5年	300,000,000.00	297,091,390.15		7,355,833.34	1,715,422.49		298,806,812.64
合计	/	/	/	650,000,000.00	645,136,279.62		16,893,138.89	3,688,060.67		648,824,340.29

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017] 1561号文核准，本公司于2017年12月向合格投资者公开发行总额不超过6.5亿元的公司债券，采取分期发行方式，本期债券为5年期固定利率品种，附第3年末发行人向上调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2017年度为首期发行，发行规模为人民币3.5亿元；2019年为第二期发行，发行规模为不超过人民币3亿元，实际发行规模为人民币3亿元。截止2020年06月30日实际发行规模总计6.5亿元。

##### (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、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

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					
其中：与资产相关政府补助	6,784,770.19		693,929.68	6,090,840.51	详见下表
与收益相关政府补助	2,037,305.91		365,321.03	1,671,984.88	详见下表
合计	8,822,076.10		1,059,250.71	7,762,825.39	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技研发资金资助	1,100,000.00					1,100,000.00	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）	568,163.78			230,000.00		338,163.78	与收益相关
智慧停车系统研发项目	233,821.10					233,821.10	与收益相关
智慧停车系统研发项目	537,499.97					537,499.97	与资产相关
基于可见光通信的定位技术在室内停车场的应用示范	135,321.03			135,321.03			与收益相关
基于大数据的基层慢病健康管理应用项目	11,458.42			11,458.42			与资产相关
建设资助资金（技术中心财政补助）	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
互联网金融证券交易结算处理技术工程实验室	3,235,811.80			682,471.26		2,553,340.54	与资产相关
合计	8,822,076.10			1,059,250.71		7,762,825.39	/

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
合同负债		
确认的 BT 项目管理费	613,210.41	613,210.41
合计	613,210.41	613,210.41

其他说明：

无

## 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	860,440,484.00						860,440,484.00

其他说明：

无

**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）	287,913,757.33			287,913,757.33
其他资本公积	24,321,685.38	12,454,821.97	5,166.15	36,771,341.20
合计	312,235,442.71	12,454,821.97	5,166.15	324,685,098.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	74,252,100.00		200,690.00	74,051,410.00
合计	74,252,100.00		200,690.00	74,051,410.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的	6,974.1						6,974.14

其他综合收益	4							
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	6,974.14							6,974.14
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,145,839.21							9,145,839.21
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	9,145,839.21							9,145,839.21
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	9,152,813.35							9,152,813.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 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	122,407,533.20			122,407,533.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	122,407,533.20			122,407,533.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	693,393,890.04	421,389,853.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,370,446.37	22,637,603.64
调整后期初未分配利润	682,023,443.67	444,027,457.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,038,186.13	239,398,248.71
其他综合收益结转留存收益		10,637,725.70
其他	19,974,998.00	
减：提取法定盈余公积		669,541.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,090,583.55	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	869,946,044.25	693,393,890.04

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-11,370,446.37 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,060,010,018.39	1,573,031,320.39	2,266,088,691.43	1,799,600,543.04
其他业务	9,561,456.37	4,503,375.73	10,159,469.37	4,949,153.00
合计	2,069,571,474.76	1,577,534,696.12	2,276,248,160.80	1,804,549,696.04

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

**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		
城市维护建设税	3,017,405.52	3,726,415.85
教育费附加	1,293,624.97	1,563,033.46
资源税		
房产税	411,088.97	199,034.53
土地使用税	33,718.38	87,255.30
车船使用税	12,690.00	15,830.00
印花税	522,313.17	
地方教育费附加	862,395.90	1,037,487.77
其它	83,990.04	778,965.70
合计	6,237,226.95	7,408,022.61

其他说明：

无

**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	39,719,585.02	36,421,099.71
差旅费	2,692,125.10	6,675,760.64
业务及宣传费	9,368,771.28	10,505,385.37
通讯费	294,890.05	368,580.92
办公经费	665,238.76	1,081,841.85
运输装卸费	4,708,111.51	5,384,295.59
房租及水电费	3,684,797.47	3,452,973.78
折旧及摊销费	571,240.90	402,286.32
仓储费	741,969.45	839,188.51
其他费用	7,492,591.67	9,026,748.44
合计	69,939,321.21	74,158,161.13

其他说明：

无

**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	127,064,619.39	54,555,021.68
差旅费	2,388,218.84	2,454,838.60
办公经费	936,664.61	1,470,498.50
折旧及摊销费	6,385,393.71	5,957,296.10

房租及水电费	5,081,141.20	5,000,658.54
服务费	4,259,044.67	10,545,992.47
通讯费	248,895.70	323,965.66
运输装卸费	6,554,277.01	608,557.72
社会保险	2,131,604.82	2,443,978.71
住房公积金	3,268,164.74	2,695,198.02
其他费用	7,815,297.25	10,045,689.00
合计	166,133,321.94	96,101,695.00

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	265,098,124.14	267,034,495.29
差旅费	7,326,414.75	11,327,971.55
办公经费	453,371.67	660,645.13
折旧及摊销费	3,956,176.96	4,146,878.20
房租及水电费	7,914,113.40	8,311,601.76
服务费	1,324,909.95	1,863,566.31
通讯费	344,730.39	690,541.73
其他费用	3,442,934.32	3,198,461.64
合计	289,860,775.58	297,234,161.61

其他说明：  
无

#### 66、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	25,161,513.55	18,144,014.31
利息收入	-8,257,851.36	-4,502,238.07
汇兑损益	-174.61	
现金折扣	-21,182,437.00	-15,674,037.00
保函手续费	21,750.28	42,869.25
其他	621,191.22	718,979.80
合计	-3,636,007.92	-1,270,411.71

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	10,887,392.62	17,528,362.91
增值税即征即退	12,077,159.91	12,237,936.04
增值税加计抵减	1,740,106.97	844,996.83
合计	24,704,659.50	30,611,295.78

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心 2019 年岗前培训补贴 深圳市南山区第 98 批	9,200.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会高新处 2019 年企业研发资助第一批第一次补助款	4,631,000.00		与收益相关
深圳市南山区工业和信息化局 2019 年四季度稳增长资助	107,300.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局 自主创新产业发展 专项资金科技创新分项资金拟资助项目政府补助	1,000,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局专利支持计划拟资助项目政府补助	2,000.00		与收益相关
深圳市市场监督管理局 2018 年第二批专利申请资助费	35,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局研发经费资助	350,300.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会研发经费资助	541,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局高新技术企业补助	200,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局“2019 年企业研发投入支持计划”	337,400.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局“2020 年国家高新技术企业倍增支持计划”	200,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局 2019 年企业研发资助补贴	1,000,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局国高企业倍增支持计划补贴	200,000.00		与收益相关
失业稳岗补贴	1,044,024.80		与收益相关
2018 年深圳市南山区科技创新局企业研发投入支持计划		534,500.00	与收益相关
2018 年第一批深圳市科技创新委员会企业研究开发资助		1,629,000.00	与收益相关
深圳经济贸易和信息化委员会 2017 年机电能效提升项目（第十四批）项目资助款		89,600.00	与收益相关
深圳南山区经济促进局 2018 年稳增长资助项目补助		180,000.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会战略性新兴产业发展专项资金资助金		2,020,000.00	与收益相关
深圳市南山区科学技术局国内外发明专		12,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
利支持费			
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划补助		1,000,000.00	与收益相关
深圳市商务局 2019 深圳市外经贸发展专项资金（服务外包）人才培养资助		248,500.00	与收益相关
深圳市财政委员 2018 年第一批企业研发资助		6,820,000.00	与收益相关
互联网金融证券交易结算处理技术工程实验室递延收益	682,471.26	682,471.26	与资产相关
基于大数据的基层慢病健康管理应用项目	11,458.42	98,749.93	与资产相关
可见光通信定位技术在室内停车场应用	135,320.63	6,181.21	与收益相关
基于企业 QQ 的证券交易服务平台企业化项目		250,000.11	与资产相关
国家 863 项目（区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用）	230,000.00		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）		108,111.11	与资产相关
智慧停车系统研发项目		87,083.34	与资产相关
《关于下达南京市 2018 年度科技发展计划及科技经费指标的通知》高新技术企业补贴		500,000.00	与收益相关
中国（南京）软件谷管委会、2018 年税收奖励		10,000.00	与收益相关
2018 知识产权奖励		4,200.00	与收益相关
天津武清汽车产业园有限公司		566,400.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助		1,509,000.00	与收益相关
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划补助		763,200.00	与收益相关
深圳市南山区经济促进局鼓励中小企业上规模奖励		200,000.00	与收益相关
珠海市社会保险基金管理中心稳定岗位补贴		13,356.26	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助		167,000.00	与收益相关
其他	170,917.51	29,009.69	与收益相关
合计	10,887,392.62	17,528,362.91	

## 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	-26,731,648.95	-24,954,007.63
处置长期股权投资产生的投资收益	222,267,718.21	106,542,964.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益	85,964.58	84,185.92
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
短期理财产品的投资收益	3,158,442.42	2,557,002.24
合计	198,780,476.26	84,230,144.65

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、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
交易性金融资产	-1,597,607.93	1,372,204.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,597,607.93	1,372,204.53

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

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
其他应收款坏账损失	-499,636.84	-367,614.14
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	-9,436,454.25	

应收账款坏账损失	-4,903,134.56	-9,730,086.05
合计	-14,839,225.65	-10,097,700.19

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	121,776.48	-5,958.35
合计	121,776.48	-5,958.35

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

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	5,548.70		5,548.70
其中：固定资产处置利得	5,548.70		5,548.70
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			
罚款收入及其他	47,630.32	27,163.10	47,630.32
合计	53,179.02	27,163.10	53,179.02

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、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	17,696.59	11,231.89	17,696.59
其中：固定资产处置损失	17,696.59	11,231.89	17,696.59
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		50,000.00	
罚款支出及其他	106,446.46	79,281.58	106,446.46
合计	124,143.05	140,513.47	124,143.05

其他说明：

无

## 76、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	7,977,653.93	9,840,477.99
递延所得税费用	-4,216,803.45	-7,850,060.05
合计	3,760,850.48	1,990,417.94

### (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	170,601,255.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,590,188.33
子公司适用不同税率的影响	1,871,118.63
调整以前期间所得税的影响	-941,332.05
非应税收入的影响	-3,727,173.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	299,401.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,461,002.86
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	12,450,705.30
其他	-22,321,054.89
所得税费用	3,760,850.48

其他说明：

□适用 √不适用



**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√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	9,562,298.73	3,660,790.81
财政补贴及资助资金等	11,850,039.62	12,989,004.80
收到其他单位及个人往来款及保证金等	53,735,128.09	46,412,832.55
合计	75,147,466.44	63,062,628.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	102,623,203.84	118,854,386.50
支付往来款、押金及职工备用金等	45,044,384.07	32,511,811.63
合计	147,667,587.91	151,366,198.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司的现金净额		48,334,427.28
合计		48,334,427.28

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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
----	-------	-------

银行承兑汇票保证金	97,300,000.00	34,000,000.00
其他		176,994.50
合计	97,300,000.00	34,176,994.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (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	57,800,000.00	49,000,000.00
其他	473,452.34	200,467.50
合计	58,273,452.34	49,200,467.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、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	166,840,405.03	102,073,054.23
加：资产减值准备		
信用减值损失	14,839,225.65	10,097,700.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,581,812.89	5,566,464.30
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,917,120.62	6,038,779.62
长期待摊费用摊销	1,485,206.37	1,328,770.10
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）	-121,776.48	5,958.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,147.89	11,231.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,597,607.93	-1,372,204.53
财务费用（收益以“-”号填列）	25,161,513.55	18,144,014.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,780,476.26	-84,230,144.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,007,066.37	3,590,834.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,181,548.56	-6,487,740.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,646,361.05	41,484,449.21
经营性应收项目的减少（增加以	-165,867,076.09	-328,178,475.71

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-225,740,879.41	-135,469,560.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-443,910,144.29	-367,396,869.05
<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	807,595,231.14	571,873,143.00
减: 现金的期初余额	1,102,959,943.10	731,724,728.48
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	-295,364,711.96	-159,851,585.48

## (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	27,908,333.00
其中: 珠海金智维信息科技有限公司	27,908,333.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,675,663.94
其中: 珠海金智维信息科技有限公司	10,675,663.94
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	17,232,669.06

其他说明:

无

## (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	807,595,231.14	1,102,959,943.10
其中: 库存现金	183,004.36	182,090.55
可随时用于支付的银行存款	807,406,398.85	1,102,743,334.46
可随时用于支付的其他货币资金	5,827.93	34,518.09
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	807,595,231.14	1,102,959,943.10
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

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、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	42,974,785.39	银行承兑汇票保证金、履约及保函保证金、用于担保的定期存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	42,974,785.39	/

其他说明：

项目	余额	受限原因
货币资金	21,802,250.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	16,172,535.39	履约及保函保证金
货币资金	5,000,000.00	用于担保的定期存款
合计	42,974,785.39	

#### 82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	1,132.78	0.91344	1,034.73
应收账款	-	-	

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助		递延收益	693,929.68
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助		递延收益	365,321.03
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	9,828,142.31	其他收益	9,828,142.31
合计	9,828,142.31		10,887,392.62

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、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
珠海金智维信息科技有限公司	30,075,000.00	18	外部股东增资入股	2020年6月30日	控制权转移	27,547,685.16	33	4,633,410.52	183,329,321.99	178,695,911.47	评估方法: 收益法 关键假设: 现金流量和折现率 公允价值参考中联资产评估集团有限公司出具的资产评估报告(中联评报字 [2020] 第 530 号)评估值确定	

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市齐普生科技股份有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	99.95	0.05	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	56.01		投资设立
深圳市金微蓝技术有限公司(注1)	深圳市	深圳市	信息技术	47.25		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		非同一控制收购
人谷科技(北京)有限责任公司	北京市	北京市	信息技术	90		非同一控制收购
深圳奔球金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		非同一控制收购
陕西金证科技有限公司	西安市	西安市	信息技术	52		非同一控制收购
杭州金证引擎科技有限公司	杭州市	杭州市	信息技术	53		投资设立
深圳金证引擎科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		53	投资设立
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
深圳市金证投资有限公司	深圳市	深圳市	投资咨询	100		投资设立
金证技术(香港)有限公司	香港	香港	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		100	投资设立
齐普生信息科技有限公司南京有限公司	南京市	南京市	信息技术		100	投资设立
北京市齐普生信	北京市	北京市	信息技术		100	投资设立

息科技有限公司						
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
深圳智泽金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	非同一控制收购
深圳市知领互联信息有限公司(注2)	深圳市	深圳市	信息技术		30.60	非同一控制收购
深圳金证奇云健康管理有限公司(注3)	深圳市	深圳市	信息技术		27.03	投资设立
深圳金证通科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	投资设立
深圳市金万博科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		56.01	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

注1: 本公司持有深圳市金微蓝技术有限公司股权比例为 47.25%, 持股比例半数以下, 主要系本公司为深圳市金微蓝技术有限公司第一大股东, 且本公司委派的董事超过深圳市金微蓝技术有限公司全体董事的过半数, 因此本公司对深圳市金微蓝技术有限公司仍具有控制权, 深圳市金微蓝技术有限公司纳入本公司合并范围。

注2: 本公司之控股子公司深圳市睿服科技有限公司持有深圳市知领互联信息有限公司股权比例为 51%, 本公司持有子公司深圳市睿服科技有限公司股权比例为 60%, 因此本公司实际持有深圳市知领互联信息有限公司的股权比例为 30.60%。

注3: 本公司之控股子公司深圳市金证引擎科技有限公司持有深圳金证奇云健康管理有限公司股权比例为 51%, 本公司持有子公司深圳市金证引擎科技有限公司股权比例为 53%, 因此本公司实际持有深圳金证奇云健康管理有限公司的股权比例为 27.03%。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例 (%)	东的损益	告分派的股利	益余额
金证财富南京 科技有限公司	43.99%	-1,104.20		7,116.18

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
金证财富南京 科技有限公司	17,686.98	4,870.22	22,557.20	6,380.39		6,380.39	19,967.19	4,861.48	24,828.67	6,258.31	16.16	6,274.47

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
金证财富南京 科技有限	4,178.58	-2,510.12	-2,510.12	-2,509.03	5,045.30	-1,682.03	-1,682.03	-3,778.80

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	526,350,805.99	335,523,247.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-44,921,024.44	-197,901,836.35
--其他综合收益		
--综合收益总额	-44,921,024.44	-197,901,836.35

其他说明  
无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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) 交易性金融资产	17,073,086.42			17,073,086.42
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	17,073,086.42			17,073,086.42
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			112,589,122.23	112,589,122.23
(四) 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				
(五) 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>	17,073,086.42		112,589,122.23	129,662,208.65
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

公司采取持续第一层次公允价值计量的项目包括计入交易性金融资产核算的交易型开放式基金以及计入其他非流动金融资产核算的上市公司股票投资：该类项目公允价值以其资产负债表日公开市场报价确定。

## 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

公司采取持续第二层次公允价值计量的项目包括计入交易性金融资产核算的短期银行理财产品和结构性存款。

公司计入交易性金融资产核算的短期银行理财产品和结构性存款投资的该类项目风险低，到期收回金额包括本金以及按协议约定的预期收益：该类项目公允价值以协议所确定的产品预计收益率最佳估计数作为估值技术的重要参数。

**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

公司采取持续第三层次公允价值计量的项目包括计入其他权益工具投资和其他非流动金融资产核算的非上市公司股权投资。

公司计入其他权益工具投资和其他非流动金融资产核算的非上市公司股权投资，该类项目的主要估值技术及方法如下：参考最近一期股权融资成本、基金公司净值或参考可比公司市盈率市净率等指标调整后确定。

**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	本公司联营企业
深圳市金证前海金融科技有限公司	本公司联营企业
山东晶芯能源科技有限公司	本公司联营企业

深圳市星网信通科技有限公司	本公司联营企业
深圳金证文体科技有限公司	本公司联营企业
武汉无线飞翔科技有限公司	本公司联营企业
深圳市隆通电子商务有限公司	本公司之子公司的联营企业
广东全塑联科技有限公司（原名：广东顺德全塑汇科技有限公司）	本公司之子公司的联营企业
福建海融海丝电子商务有限公司	本公司之子公司的联营企业
贵州玖引擎科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
深圳金证淘车科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
江西省金证引擎科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
杭州快布网络科技有限公司（本公司之子公司 2019 年 12 月转让持有的全部股权后，不存在关联关系）	本公司之子公司的联营企业
海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司（本公司之子公司 2019 年 12 月转让持有的全部股权后，不存在关联关系）	本公司之子公司的联营企业
深圳市金证优智科技有限公司	本公司联营企业
港融科技有限公司	本公司联营企业

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
深圳市凯健奥达科技有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市永兴元科技股份有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
成都金证同康信息技术有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市图晟科技有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市金证创新电子有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
珠海市易普生贸易发展有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市金鹏天益投资咨询合伙企业（有限合伙）	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市合生创利投资管理中心（有限合伙）	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市博益安盈资产管理有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
平安付电子支付有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业



深圳壹账通智能科技有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
平安科技（深圳）有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	购买商品及接受劳务	150,943.40	
深圳市金证前海金融科技 有限公司	购买商品及接受劳务	5,283,020.25	2,094,583.32
深圳市星网信通科技有限 公司	购买商品及接受劳务	3,202,821.87	140,645.40
深圳金证文体科技有限公 司	购买商品及接受劳务		151,416.99
深圳市金证优智科技有限 公司	购买商品及接受劳务	443,773.58	
港融科技有限公司	购买商品及接受劳务	7,844,320.04	
深圳市世纪盛元资产管理 有限公司	购买商品及接受劳务		249,578.10
合计		16,924,879.14	2,636,223.81

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	969,008.90	942,793.51
深圳市金证前海金融科技 有限公司	销售商品及提供劳务	102,683.67	764,460.44
深圳市丽海弘金资产管理 有限公司	销售商品及提供劳务	24,630.61	81,211.27
深圳市世纪盛元资产管理 有限公司	销售商品及提供劳务	53,578.87	310,121.19
深圳金证文体科技有限公 司	销售商品及提供劳务		62,893.08
深圳市博益安盈资产管理 有限公司	销售商品及提供劳务	225,999.50	339,929.28
深圳市优品投资顾问有限 公司	销售商品及提供劳务		97,500.00

海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司	销售商品及提供劳务		0.09
上海壹账通金融科技有限公司	销售商品及提供劳务		431,962.02
深圳市隆通电子商务有限公司	销售商品及提供劳务		134,717.00
深圳市星网信通科技有限公司	销售商品及提供劳务	1,022,478.68	257,201.88
深圳壹账通智能科技有限公司	销售商品及提供劳务	7,145,611.80	4,189,121.21
福建海融海丝电子商务有限公司	销售商品及提供劳务	9,380,530.97	
广东全塑联科技有限公司	销售商品及提供劳务	-183,396.23	
贵州玖引擎科技有限公司	销售商品及提供劳务	1,782,300.88	
武汉无线飞翔科技有限公司	销售商品及提供劳务	231,415.09	
深圳市金证优智科技有限公司	销售商品及提供劳务	155,601.53	
港融科技有限公司	销售商品及提供劳务	6,527,619.41	
平安科技（深圳）有限公司	销售商品及提供劳务	17,870,769.39	
合计		45,308,833.07	7,611,910.97

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	328,215.04	102,991.72
深圳市金证前海金融科技有限公司	房屋建筑物	320,371.97	36,662.66

深圳市世纪盛元资产管理有限公司	房屋建筑物	144,414.63	46,559.23
深圳市博益安盈资产管理有限公司	房屋建筑物	194,659.78	41,833.97
港融科技有限公司	房屋建筑物	538,001.98	
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	房屋建筑物	79,709.38	13,720.03
合计		1,605,372.78	241,767.61

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	92,001.56	2,677.25	98,486.21	2,865.95
应收账款	深圳市金证前海金融科技有限公司	574,482.06	16,717.43	460,444.64	13,398.94
应收账款	武汉无线飞翔科技有限公司			1,887,196.00	599,567.17
应收账款	深圳市世纪盛元资产管理有			139,076.97	4,047.14

	限公司				
应收账款	广东全塑联科 技术有限公司	360,000.00	32,796.00	1,115,000.00	101,576.50
应收账款	深圳金证淘车 科技有限公司	3,180,000.00	92,538.00		
应收账款	江西省金证引 擎科技有限公 司	100,000.00	2,910.00		
应收账款	山东晶芯能源 科技有限公司	100,000.00	2,910.00		
应收账款	深圳市星网信 通科技有限公 司	12,512.10	364.10	12,512.10	364.10
应收账款	港融科技有限 公司	9,130,481.48	270,037.01	3,683,197.36	107,181.05
应收账款	平安科技（深 圳）有限公司	2,265,681.48	65,931.33		
其他应收款	杭州快布网络 科技有限公司			180,000.00	14,400.00
其他应收款	江西省金证引 擎科技有限公 司	900,000.00	45,000.00		
其他应收款	深圳市金证前 海金融科技有 限公司	94,330.09	4,716.50		
其他应收款	港融科技有限 公司			724,714.71	36,235.74

## (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
应付账款	深圳市金证前海金融 科技有限公司	942,588.40	734,744.30
应付账款	深圳市星网信通科技 有限公司	3,752,300.60	11,119,396.78
应付账款	深圳金证文体科技有 限公司		578,200.00
应付账款	武汉无线飞翔科技有 限公司	3,245,040.76	649,900.04
应付账款	深圳市金证优智科技 有限公司		563,040.00
应付账款	港融科技有限公司	23,272,478.00	15,126,340.88
其他应付款	武汉无线飞翔科技有 限公司	834,200.00	834,200.00
其他应付款	深圳市星网信通科技 有限公司		321,991.87

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2019年9月11日,向258名激励对象授予723万股限制性股票,价格为人民币10.27元/股,限售期分别自授予之日起分别为12个月、24个月、36个月。

其他说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以Black-Scholes模型(B-S模型)作为定价模型基础,扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	2019年9月11日,金证股份第六届董事会2019年第十次会议审议通过了《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,确定限制性股票授予日为2019年9月11日,授予数量为723万股,授予人数为258人,授予价格为10.27元/股。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期,自授予之日起分别为12个月、24个月、36个月。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,433,328.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,433,328.89

其他说明

无

**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、母公司对外担保系对联龙博通尚未到期的反担保

单位：万元

被担保单位名称	提供担保单位名称	担保事项	担保合同金额	期限
本公司	深圳市齐普生科技股份有限公司	综合授信	30,000.00	2020/5/15-2021/3/31
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	5,000.00	2020/4/9--2021/4/8
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	8,000.00	2019/9/2--2020/9/1
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	7,000.00	2019/7/8--2020/7/7
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	10,000.00	2019/12/13--2020/12/13
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	6,000.00	2019/7/25--2020/7/24
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	10,000.00	2019/12/13--2020/12/3
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	5,000.00	2020/4/29--2021/4/29
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	10,000.00	2020/6/17--2021/3/30
深圳市齐普生科技股份有限公司	本公司	综合授信	7,200.00	2020/6/2--2021/6/1
北京中关村科技融资担保有限公司	本公司	综合授信	3,000.00	2020/6/10-2022/6/9
合计			101,200.00	

除存在上述或有事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	184,971,332.19
1 至 2 年	11,423,461.82
2 至 3 年	16,537,891.01
3 至 4 年	2,905,117.78
4 至 5 年	658,388.00
5 年以上	2,049,598.66
合计	218,545,789.46

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	



按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	218,545,789.46	100.00	12,419,730.38	5.68	206,126,059.08	151,291,023.82	100.00	9,195,527.57	6.08	142,095,496.25
其中：										
账 龄 组 合	218,545,789.46	100.00	12,419,730.38	5.68	206,126,059.08	151,291,023.82	100.00	9,195,527.57	6.08	142,095,496.25
合 计	218,545,789.46	100.00	12,419,730.38	5.68	206,126,059.08	151,291,023.82	100.00	9,195,527.57	6.08	142,095,496.25

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,971,332.19	5,382,665.78	2.91
1—2 年	11,423,461.82	1,040,677.37	9.11
2—3 年	16,537,891.01	2,659,292.87	16.08
3—4 年	2,905,117.78	765,789.05	26.36
4—5 年	658,388.00	521,706.65	79.24
5 年以上	2,049,598.66	2,049,598.66	100.00
合计	218,545,789.46	12,419,730.38	5.68

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,195,527.57	3,224,202.81				12,419,730.38
合计	9,195,527.57	3,224,202.81				12,419,730.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	账龄	已计提坏账准备
第一名	10,600,000.00	4.85	1至2年、2至3年	1,254,915.00
第二名	9,060,481.48	4.15	1年以内	263,660.01
第三名	7,770,000.00	3.56	1年以内	226,107.00
第四名	6,873,811.25	3.15	1年以内	200,027.91
第五名	6,839,864.87	3.13	1年以内、1至2年、2至3年	217,188.71
合计	41,144,157.60	18.83	/	2,161,898.63

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 c

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	23,945,932.19	15,541,736.14
应收股利	4,293,000.00	4,293,000.00
其他应收款	25,399,206.02	18,861,104.99
合计	53,638,138.21	38,695,841.13

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	23,945,932.19	15,541,736.14
债券投资		
合计	23,945,932.19	15,541,736.14

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳金证引擎科技有限公司	4,293,000.00	4,293,000.00
合计	4,293,000.00	4,293,000.00

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	14,845,769.64
1 至 2 年	1,586,801.36
2 至 3 年	3,355,283.50
3 年以上	9,806,805.54
合计	29,594,660.04

## (8). 按款项性质分类

√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\押金	11,757,693.76	10,082,441.56
员工备用金\借款	1,490,315.68	501,354.79
往来款	11,470,366.43	5,650,818.32
代垫保险费\公积金	4,325,025.35	4,323,429.27
其他	551,258.82	1,970,734.68
合计	29,594,660.04	22,528,778.62

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		2,050,267.65	1,617,405.98	3,667,673.63
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		527,780.39		527,780.39

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		2,578,048.04	1,617,405.98	4,195,454.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,667,673.63	527,780.39				4,195,454.02
合计	3,667,673.63	527,780.39				4,195,454.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 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
第一名	往来款	2,166,667.00	1年以内	7.32	108,333.35
第二名	履约保证金	2,000,000.00	2-3年	6.76	400,000.00
第三名	委托理财保证金	1,617,405.98	5年以上	5.47	1,617,405.98
第四名	往来款	1,380,000.00	1年以内	4.66	69,000.00
第五名	往来款	980,000.00	1年以内	3.31	49,000.00
合计	/	8,144,072.98	/	27.52	2,243,739.33

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	1,188,854,686.56	241,152,008.81	947,702,677.75	1,178,496,156.93	241,152,008.81	937,344,148.12
对联营、合营企业投资	284,252,636.93	6,985,334.46	277,267,302.47	276,862,265.20	6,985,334.46	269,876,930.74
合计	1,473,107,323.49	248,137,343.27	1,224,969,980.22	1,455,358,422.13	248,137,343.27	1,207,221,078.86

## (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
深圳市齐普生科技股份有限公司	320,518,265.00	1,205,977.50		321,724,242.50		
上海金证高	3,101,395.19	12,114,855.00		15,216,250.19		

科技有 限公 司						
成都 金证信 息技术 有限公 司	188,04 6,365. 00	57,427.50		188,103,792.5 0		
成都 市金证 科技有 限责任 公司	3,087, 390.59	287,137.50		3,374,528.09		
北京 北方金 证科技 有限公 司	16,299 ,520.4 0	689,130.00		16,988,650.40		
深圳 市金证 博泽科 技有限 公司	50,000 ,000.0 0			50,000,000.00		
金证 财富南 京科技 有限公 司	38,331 ,239.2 5	1,327,311.38		39,658,550.63		
南京 金证信 息技术 有限公 司	80,000 ,000.0 0	45,660.00		80,045,660.00		
人谷 科技 (北 京)有 限责任 公司	45,000 ,000.0 0			45,000,000.00		
北京 联龙博 通电子 商务技 术有限 公司	119,58 9,831. 19	918,840.00		120,508,671.1 9		241,152,008.81
深圳 市金微 蓝技术 有限公 司	17,629 ,822.0 0	160,797.00		17,790,619.00		

深圳 奔球金 融服务 有限公 司	15,108 ,186.0 0	99,400.00		15,207,586.00		
陕西 金证科 技术有 限公司	3,900, 000.00			3,900,000.00		
深圳 市睿服 科技有 限公司	12,276 ,644.5 0	342,650.75		12,619,295.25		
金证 技术 (香港) 有限公 司	1,000, 560.00			1,000,560.00		
杭州 金证引 擎科技 有限公 司	16,196 ,736.0 0	367,536.00		16,564,272.00		
珠海 金智维 信息科 技术有 限公司	7,258, 193.00		7,258,193. 00			
合计	937,34 4,148. 12	17,616,722.63	7,258,193. 00	947,702,677.7 5		241,152,008.81

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备		
一、合 营企 业										
小计										



二、联 营企 业											
深圳 市丽 海弘 金科 技术 有限 公司	9,718 .33	3,000 ,000. 00		-3,00 0,000 .00				49,28 9.92	59,00 8.25		
广州 佳时 达软 件股 份有 限公 司	2,363 ,947. 00			1,075 ,450. 81				-1,36 6,450 .00	2,072 ,947. 81	6,98 5,33 4.46	
深圳 市金 证前 海金 融科 技术 有限 公司	408,1 70.00							113,7 60.13	521,9 30.13		
山东 晶芯 能源 技术 有限 公司	1,539 ,909. 20			-263, 761.6 3					1,276 ,147. 57		
山东 金证 智城 技术 股份 有限 公司	80,82 1.14			-5,34 8.41					75,47 2.73		
深圳 市星 网信 通科 技术 有限 公司	44,07 5,471 .73			-809, 793.5 7					43,26 5,678 .16		
深圳 金证 文体 技术 有限	2,641 ,359. 84			-91,4 99.63					2,549 ,860. 21		

公司										
武汉无线飞翔科技有限公司	8,000,522.91								8,000,522.91	
优品财富管理股份有限公司	128,090,336.69			-3,096,955.61			4,042,800.00		120,950,581.08	
深圳市金证优智科技有限公司	10,199,090.62			-1,591,211.72				9,164.17	8,617,043.07	
港融科技有限公司	72,467,583.28			-3,039,400.80					69,428,182.48	
武汉优品楚鼎科技有限公司		4,042,800.00		-51,283.74					3,991,516.26	
珠海金智维信息科技有限公司				-15,524,121.58				31,982,533.39	16,458,411.81	
小计	269,876,930.74	7,042,800.00		-26,397,925.88			4,042,800.00	30,788,297.61	277,267,302.47	6,985,334.46
合计	269,876,930.74	7,042,800.00		-26,397,925.88			4,042,800.00	30,788,297.61	277,267,302.47	6,985,334.46

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	559,282,333.69	343,573,278.74	618,530,081.17	447,747,891.79
其他业务	14,132,101.27	4,656,620.95	16,948,745.39	4,949,153.00
合计	573,414,434.96	348,229,899.69	635,478,826.56	452,697,044.79

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,387,200.00	6,240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-26,397,925.88	-24,636,210.34
处置长期股权投资产生的投资收益	51,225,000.00	103,102,393.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
短期理财产品的投资收益	3,340.42	691,293.16
合计	26,217,614.54	85,397,476.71

其他说明：

无

## 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	206,853,225.22	
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）	10,887,392.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,646,799.07	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	995,700.00	
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	-58,816.14	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-36,336,474.15	
所得税影响额	2,199,237.77	
少数股东权益影响额	15,038,172.55	
合计	201,225,236.94	

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	9.51	0.2232	0.2232
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46	-0.0107	-0.0107

## 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 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：2020-08-13

### 修订信息

适用 不适用