

公司代码：688579

公司简称：山大地纬

山大地纬软件股份有限公司

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、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人李庆忠、主管会计工作负责人王莹及会计机构负责人（会计主管人员）王墨潇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、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

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、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

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、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.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	27
第五节	重要事项.....	34
第六节	股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	54
第十一节	备查文件目录.....	163

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		
山大地纬、公司、本公司	指	山大地纬软件股份有限公司
山大资本运营公司	指	山东山大资本运营有限公司，系公司控股股东
北京地纬	指	北京地纬赛博科技有限公司，系公司全资子公司
英佰德	指	山东英佰德信息科技有限公司，系公司全资子公司
衢州地纬	指	衢州地纬软件有限责任公司，系公司全资子公司
地纬健康	指	山东山大地纬健康科技有限公司，系公司控股子公司
北京映复	指	北京映复信息科技有限公司，系公司参股公司
国寿成达	指	国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙），系公司股东
智鸿铭博	指	北京智鸿铭博信息咨询中心（有限合伙），系公司股东
智渊铭博	指	北京智渊铭博信息咨询中心（有限合伙），系公司股东
智信铭博	指	北京智信铭博信息咨询中心（有限合伙），系公司股东
《公司章程》	指	本公司现行的公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
本报告期、报告期、本期	指	2020 年 1-6 月
元	指	人民币元
应用软件	指	在特定领域内开发，为特定目的服务的一类软件。
支撑软件	指	介于操作系统与应用软件之间的，提供软件系统共性支撑功能的软件，主要包括工具性软件、中间软件和计算机安全软件产品。
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征。
中间件	指	一种独立的系统软件或服务程序，应用程序借助这种软件在不同的应用之间传递数据和共享资源。中间件位于客户端和服务器的操作系统之上，管理计算机资源和网络通讯。它实际是连接两个独立应用或独立系统的程序软件。
系统集成	指	根据客户的具体业务需求，将硬件平台、网络设备、操作系统、工具软件以及为客户定制开发的应用软件，集成为具有优良性能价格比的计算机系统工程。
互联网+	指	“互联网+各个传统行业”，利用信息通信技术以及互联网平台，让互联网与传统行业进行深度融合，创造新的发展生态。
定点医疗机构	指	经统筹地区劳动保障行政部门审查，并与医疗保险经办机构签订协议，并经社会保险经办机构确定的，为城镇职工基本医疗保险参保人员提供医疗服务，并承担相应责任的医疗机构。
云计算	指	一种 IT 基础设施与服务的交付和使用模式，指通过互联网按需、易扩展的方式获得所需的计算力、存储空间和各种软件服务等资源。包含 IaaS、PaaS、SaaS。
人工智能、AI	指	研究使计算机来模拟人的某些思维过程和智能行为（如学习、推理、思考、规划等）的学科，主要包括计算机实现智能的原理、制造类似于人脑智能

		的计算机，使计算机能实现更高层次的应用。
DevOps 平台	指	DevOps 即 Development（开发）和 Operations（运营）的组合词，意为开发运维一体化。DevOps 平台是覆盖应用软件开发、运行、维护全生命周期的可自主进化的工具性智能软件平台。
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，即软件能力成熟度集成模型，是由美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发和研制的。共分五级，五级为最高级。
ITSS	指	（Information Technology Service Standards，信息技术服务标准 ITSS）是一套成体系和综合配套的信息技术服务标准库，全面规范了 IT 服务产品及其组成要素，用于指导实施标准化和可信赖的服务。共分四级，一级为最高级。
区块链	指	一种按照时间顺序将数据区块以顺序相连的方式组合成的一种链式数据结构，并以密码学方式保证的不可篡改和不可伪造的分布式账本。
联盟区块链	指	区块链的一种形态，是许多的机构或组织共同经营一个区块链，每个机构或组织管理一个或多个该联盟链里的节点。
BPMN	指	业务流程建模符号，由 BPMI（The Business Process Management Initiative）开发的一套标准。
分布式账本	指	一种在网络成员之间共享、复制和同步的数据库。分布式账本记录网络参与者之间的交易，比如资产或数据的交换。
有序用电	指	在电力供应不足、突发事件等情况下，通过行政措施、经济手段、技术方法，依法控制部分用电需求，维护供用电秩序平稳的管理工作。
PaaS	指	Platform-as-a-Service 的缩写，意思是平台即服务。是指把应用服务的运行和开发环境作为一种服务提供的商业模式。
拆回电能表智能管理装置	指	用电信息化领域的新兴产品，用于拆回电能表成像、表码复核及故障分拣，能够对拆回电能表各表码对应的整表图像进行保存，并对营销系统中的表码进行复核，分拣功能有针对性的对电能表功能进行快速检测，能按常见的电能表故障对拆回电能表进行分拣。该装置也部分合同中也称作“电能表检测设备”或“电能表检测设备，电能表走字耐压试验设备，单相等”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	山大地纬软件股份有限公司
公司的中文简称	山大地纬
公司的外文名称	Dareway Software Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Dareway
公司的法定代表人	李庆忠
公司注册地址	山东省济南市高新区港兴一路300号
公司注册地址的邮政编码	250101
公司办公地址	山东省济南市高新区港兴一路300号
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	www.dareway.com.cn
电子信箱	ir@dareway.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	赵永光	王建萍
联系地址	山东省济南市高新区港兴一路 300 号	山东省济南市高新区港兴一路 300 号
电话	0531-58520567	0531-58520580
传真	0531-58520555	0531-58520555
电子信箱	ir@dareway.com.cn	ir@dareway.com.cn

三、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、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	山东省济南市高新区港兴一路300号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	山大地纬	688579	无

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他有关资料

适用 不适用

六、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	119,865,836.33	119,061,541.85	0.68
归属于上市公司股东的净利润	-19,025,306.93	-7,056,029.46	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-25,574,726.50	-10,302,731.72	-
经营活动产生的现金流量净额	-74,089,558.27	-114,469,646.48	
	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	817,563,800.63	840,738,208.30	-2.76
总资产	1,040,449,210.06	1,063,162,875.57	-2.14

(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)	-0.0528	-0.0196	-
稀释每股收益(元/股)	-0.0528	-0.0196	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0710	-0.0286	-
加权平均净资产收益率(%)	-2.29	-0.89	减少1.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-3.08	-1.30	减少1.78个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	46.22	32.75	增加13.47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同比下降 169.63%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 148.23%，主要系本期员工人数较上年同期增加，薪酬水平提高，导致费用支出相应增加；

经营活动产生的现金流量净额同比增长 35.28%，主要系本期销售回款增加，采购支出减少所致；基本每股收益、稀释每股收益同比下降 169.39%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降 148.25%，主要系本期净利润下降导致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、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	-	-
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	7,723,901.86	七、67
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	-	-
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	-	-
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	-443,749.88	七、74 和七、75
其他符合非经常性损益定义的	-	-

损益项目		
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	-730,732.41	-
合计	6,549,419.57	-

九、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) 主要业务及主要产品

山大地纬作为新兴软件开发企业，是专注于政务、医保医疗、用电等领域信息化建设的行业软件解决方案提供商和服务商，主要面向政府部门、医疗机构、国家电网及下属企业等客户提供行业新兴应用软件开发、技术服务及系统集成等一揽子解决方案。

公司拥有智能软件开发、数据智能、协同管控、可信传递四大类核心技术、一套 DevOps 开发运维一体化平台、六大系列智慧应用解决方案，形成了覆盖“基础技术研究-支撑平台研发-解决方案创新”的三级科创研发体系。

按照具体业务类型，公司主营业务可划分为软件开发、产品化软件、运维及技术服务、系统集成、硬件销售，其中软件开发、产品化软件、运维及技术服务为公司主营核心业务；同时，公司为了维系客户以及拓展公司业务规模，也相应从事系统集成和硬件销售业务，该类业务为公司主营非核心业务。

从产品结构来看，随着公司在政务、医保医疗、用电业务领域拓展，逐渐形成了在人力资源和社会保障、政务服务、医疗保障、医疗健康支付与结算信息服务、用电信息采集和大数据服务等六个细分领域的业务布局，并形成了包括人社、一体化政务服务平台、医保、医疗支付结算、用电信息采集及业务平台和用电大数据服务在内的六大整体解决方案。

(二) 经营模式

1、盈利模式

公司的盈利主要来自于向客户提供软件开发、产品化软件、运维及技术服务、系统集成、硬件销售形成的收入和相应成本费用之间的差额。公司收入主要来自政府部门、医疗机构、国家电网及下属企业等客户，盈利来源较为稳定，盈利模式在未来较长时间内不会产生较大变动。

2、采购模式

根据主营核心业务和主营非核心业务的定位和需求不同，公司采购业务管理也不同。

(1) 公司主营核心业务采购模式

公司主营核心业务采购内容主要包括系统中间件、操作系统、开发工具、数据库等软件以及技术服务。其中，软件开发业务主要成本为人工成本，采购规模相对较小。

针对核心采购业务，公司成立商务采购办公室负责管理和执行，公司建立了完善的内控制度，包括新供应商的准入、选择和管理控制以及采购过程中的询价、比价和议价管理，并定期对供应商进行考核，将不合格的供应商移出供应商管理库。

(2) 公司主营非核心业务采购模式

公司主营非核心业务采购内容主要包括拆回电能表智能管理装置、智能计量监测分析管理模块、小型机、服务器、PC 机及配件、网络设备等硬件。

该类业务采购需要根据中标项目及合同的具体需求内容进行采购，具有以下特点：①不同项目之间的需求内容个性化特点明显；②按合同标的采购，部分合同规模较大；③技术指标要求明确，合同价款确定，便于采购洽谈。

公司主营非核心业务采购通常在商务采购办公室的业务指导下由业务部门直接同上游供应商协商洽谈或与生产厂家谈判确定，主要通过以下两种方式：①对于代理商销售的商品，采用议价方式开展，如 PC 机及配件、网络设备等。②对于标的商品生产厂商固定且由生产厂商确定销售政策的情况，与生产厂商谈判。这类商品有小型机、服务器、智能计量监测分析管理模块、拆回电能表智能管理装置等。

（3）外包服务采购

公司存在将部分业务外包给具有实施能力的其他公司的情形。业务外包主要是公司将部分运维及技术服务外包给其他服务商，并对其服务质量进行监督管理。

3、生产模式

公司软件生产采取基于 DevOps 平台的智能软件工厂模式，在解决方案及应用软件产品基础上进行客户化生产。

公司各类业务的具体生产模式有以下几种：

定制化软件开发：公司销售人员在获取客户需求信息后，首先结合产品能力进行方案分析，并与客户就具体需求进行技术沟通和方案交流，确定方案的可行性。方案确定后，项目实施人员开始进行调研、定制开发、测试、数据迁移、上线、验收等后续工作。期间，公司会与客户进行同步沟通，并将客户的意见纳入开发全程，确保产品充分满足客户需求并符合行业趋势。

产品化软件：公司按照行业政策发展、行业需求，并基于参数化、规则化、流程化进行自主开发。

运维及技术服务业务：主要包括为客户提供的软、硬件系统优化升级、运行维护、数据迁移、容灾管理、信息安全管理及其他服务工作，根据合同约定按期提供服务或按次提供服务。

系统集成业务：由公司根据客户需求进行采购，并向客户提供方案制定、硬件设备供货安装、操作系统安装、数据库中间件等软件系统部署、加电配置、设备运行监控，数据迁移、系统运行监控、用户培训等工作。

硬件销售业务：由公司根据客户实际需求进行采购，然后交付给客户。

4、销售模式

公司主要采用直销方式进行销售，政府行业山东营销中心、政府行业全国营销中心、大健康中心营销团队、电力中心市场团队承担产品及服务的销售推广、新客户的拓展等工作，针对不同行业、不同产品以及不同区域建立相对应的市场团队并采取针对性的销售模式。此外，公司在建立了安徽、成都、河南、江苏、青海、深圳、衢州等以市场推广为主业的分、子公司，负责区域性的产品销售和推广。公司主要通过参加客户组织的招投标、竞争性谈判、商业谈判等方式取得业务合同。

（三）行业情况

1、软件行业基本情况及发展态势

软件产业作为国家的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用，在促进国民经济和社会发展信息化中具有重要的地位。

根据工信部发布的《2019 年软件和信息技术服务业统计公告》，2019 年末我国软件和信息技术服务业规模以上企业超过 4 万家，从业人员为 673 万人，比上年增加 28 万人，同比增长 4.7%。根据工业和信息化部发布的数据，2017 年、2018 年和 2019 年，我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入分别为 55,103 亿元、63,061、71,768 亿元，同比增长分别为 14.2%、12.4%、15.4%。2019 年软件和信息技术服务业实现利润总额 9,362 亿元，同比增长 9.9%，我国软件行业正处于快速增长期，已成为经济平稳较快增长的重要推动力量。

根据《国家软件和信息技术服务业十三五发展规划（2016-2020 年）》，到 2020 年，我国软件和信息技术服务业收入将突破 8 万亿元，占信息产业比重达到 30%，年均增长将在 13% 以上，软件从业人员达到 900 万人。

随着《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020 年）》、《工业互联网 APP 培育工程实施方案（2018-2020 年）》、《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020 年）》等国家政策的深入推进和贯彻落实，人工智能、大数据、云计算、区块链等新一代信息技术将加速渗透经济和社会生活的各个领域，软件产业服务化、平台化、融合化趋势更加明显，产业整体将保持平稳健康发展态势。（数据来源：工信部）

2、政务信息化行业基本情况及发展态势

(1) 政务信息化行业基本情况及发展态势

在“十三五”期间，“互联网+政务服务”的战略地位进一步提升。从国家战略层面看，全面深化改革、推进国家治理体系和治理能力现代化，任重而道远。如何形成与国家治理体系相适应的政务服务管理体系，构建适应和推进治理能力现代化的政务服务发展模式，成为“十三五”我国政务服务发展的重要方向。

目前我国从事政务软件开发企业数量众多，且较为分散。随着新一代信息技术的广泛应用以及政府部门对“一次办好”、“群众只跑一次”等理念的提出，未来具备新技术融合应用能力以及跨系统协同整合能力的软件企业将逐步获得更大市场份额。

(2) 人社信息化行业基本情况及发展态势

人力资源和社会保障是政府基本公共服务的重要组成部分。2016年6月，《人力资源社会保障部关于加强和改进人力资源社会保障领域公共服务的意见》（人社部发〔2016〕44号）要求“按照国务院关于简政放权、放管结合、优化服务协同推进的部署，梳理规范人力资源社会保障领域面向群众的公共服务事项，坚决砍掉各类无谓的证明和繁琐的手续，简化优化公共服务流程，创新改进公共服务方式，加快推进公共服务信息化建设和服务平台建设，不断提升公共服务水平和群众满意度”；2016年11月，《人力资源社会保障部关于印发“互联网+人社”2020行动计划的通知》（人社部发〔2016〕105号）要求“在2020年之前，实现“互联网+人社”多元化、规模化发展：建成较为完善的创新能力体系，形成线上线下融合、服务衔接有序、规范安全高效的“互联网+人社”发展格局，各项行动主题全面深化。形成开放共享的“互联网+人社”生态环境，社会参与程度大幅提升，服务资源得到充分开发利用，群众满意度显著提升。”2017年，《人力资源社会保障部、国家卫生计生委、国家标准委关于进一步健全社会保险经办服务标准化体系的意见》（人社部发〔2017〕104号），提出“到2020年，建立覆盖全面、重点突出、层次分明、结构合理的社会保险经办服务标准体系，重点标准得到全而贯彻实施，统一协调、运行高效的标准化工作机制和平台基本形成，社会保险经办服务、评价、管理全过程纳入标准化轨道，努力为人民提供优质、高效、便捷、均等、普惠的社会保险经办服务”。可以预见，人社信息化市场将迎来快速发展期。

3、医保医疗信息化行业基本情况及发展态势

2018年5月31日国家医疗保障局正式挂牌，随后各省、市、自治区医保局相继成立，包括信息化建设在内的医疗保障能力建设正在快速推进中。2019年中央财政将投入33.05亿元重点用于医保信息化、基金监管和支付方式改革等工作进行资金补助支持。2020年青海省医疗保障信息平台项目等省级医保局信息化项目陆续开始招标，市场前景广阔。

根据中商产业研究院《2020年中国互联网医院行业市场前景及投资机会研究报告》，我国医疗信息化产业呈现高速增长，2019年我国医疗信息化市场规模约为550亿元。预计2020年市场规模或将近690亿元。

4、用电信息化行业基本情况及发展态势

2019年，国家电网提出了“三型两网、世界一流”的战略目标，三型即枢纽型、平台型、共享型，两网则是指坚强智能电网和泛在电力物联网，其中泛在物联网旨在将电力用户及其设备、电网用户及其设备、发电企业及其设备、供应商及其设备以及人和物连接起来，产生共享数据，为用户、电网、发电、供应商和政府社会服务，为全行业 and 更多市场主体提供价值服务。泛在物联网的提出为电网运行更安全、管理更精益、投资更精准、服务更优质开辟了一条新路，也确定了未来国家电网的发展重心和方向。泛在电力物联网的建设，主要集中在用户侧新兴业务领域，如精准主动抢修、车联网、智慧能源控制、大数据应用、客户侧用能服务等，这些新兴业务既反映了国家电网有限公司在“三型两网”建设的诉求，也是用电信息化领域应用的延伸和发展。

2019年5月21日，国家电网成立了大数据中心，该中心将成为国家电网数据管理的专业机构和数据共享、服务和创新平台，负责数据的专业管理，实现数据资产的统一运营，推进数据资源的高效使用，为电网业务和新兴业务提供平台化支撑，大数据中心的建立是“三型两网”建设迈出的关键一步。用电领域所涉及的用电信息数据，在电力行业数据中占有最高的比重。因此，大数据中心的建设，为用电领域数据的应用和发展提供了重要机遇。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司以三级科创研发体系为创新机制，将自主技术与通用技术深度融合，形成了智能软件开发、数据智能、协同管控和可信传递四大类自主核心技术，支撑公司三大行业六个细分领域的系列解决方案和应用软件产品开发。公司核心技术情况具体如下：

（一）智能软件开发类技术

序号	技术名称	技术来源	成熟度	技术描述及先进性表征
1.	智能软件定义环境及开发框架技术	自主研发	成熟稳定	<p>通过自动化生成测试用来保障迭代过程中大量历史版本在功能、兼容、性能等各方面的可靠性，通过跨域自动不间断增量部署机制支撑应用从开发环境到测试环境、生产环境的自动部署，通过记录软件生产过程中环节状态信息，并进行可视化展示，实现团队敏捷协作。</p> <p>该项技术为开发人员提供离线及在线的可持续进化的开发环境，将应用编码、构建、测试、集成、部署、运行和维护过程联动起来，实现高效协作开发运维一体化生产模式，有效应对数字经济时代智能软件需求以及迭代迅速、更新频繁问题。</p>
2.	分布式资源智能分配调度及高性能网络通信技术	自主研发	成熟稳定	<p>在资源调度方面，通过基于 chord 协议的云服务资源放置与均衡调度策略、基于服务对象特征的云数据资源智能路由机制，实现分布式数据及服务资源的智能分配和治理；通过跨中心数据缓存机制、多中心结构协同调整机制，实现高质效的数据处理服务。在网络通信方面，基于 ActiveMQ、Kafka、高可用分布式集群技术等，提供消息发布订阅、轨迹查询、资源统计、定时（延时）、监控报警等一套完整的分布式消息队列服务。</p> <p>该项技术可为分布式应用提供可伸缩、可监控、可隔离、可降级的分布式服务资源治理，基于负载的数据资源自适应缩放控制，无阻塞、高可靠、高性能的异步数据收发同步，可优化云应用软件运行时的总体性能。</p>
3.	智能软件多维度持续自主进化技术	自主研发	成熟稳定	<p>采用 Agent 的软件演化变化传播处理方法，封装软件单元和实现环境感知、自主控制、知识规则推理等功能模块，智能汇聚用户行为数据，通过密度聚类、Apriori 关联规则推荐算法、神经网络算法等机器学习和深度学习的数据训练和挖掘方法，建立整体优化模型，实现用户行为数据发现、风险控制和优化方案推荐。通过新旧方案的对比分析与方案评估持续优化机制，为用户提供智能化的行为推荐和风险规避服务，并对新方案实施后所产生数据的持续利用，实现智能软件平台多维度的持续进化。</p> <p>该项技术无需改变原有软件系统的设计过程、体系结构和代码实现，可充分将用户行为数据反馈到具体环境，使得应用模式随环境而变化，用户行为随环境而优化，促进平台开发运维体系的持续进化，且进化方案实施后不影响旧版本下的活动实例，实现进化方案的可靠实施。</p>

（二）数据智能类技术

序号	技术名称	技术来源	成熟度	技术描述及先进性表征
1.	大数据统一访问和管理	自主研发	成熟稳定	通过数据转换引擎转换并统一异构数据源的数据结构、数据表，对外提供统一的数据操作接口，且支持数据回写，实现

序号	技术名称	技术来源	成熟度	技术描述及先进性表征
	技术			数据的统一管理；通过大数据管理引擎动态分配、读取和存储数据，提高数据访问效率。 该项技术可对异构、多维、海量数据构建数据全景视图，采用统一的数据组织模式，进行统一管理，提供统一的数据访问代理功能，在高性能、可扩展、容错性和可用性方面具有综合优势。
2.	海量数据智能汇聚与分析技术	自主研发	成熟稳定	运用用户行为数据智能汇聚与分析技术，实现对各种数据的汇聚、融合及存储，并在充分了解业务的基础上，构建涵盖业务全过程的指标体系，提出一套完整的数据智能分析模型理论和方法，采用支持海量信息实时处理的并行计算技术，结合用户数据分析规则，进行任务划分，并对计算任务进行并行化处理，实现数据分析效率的大幅提高，深入挖掘关联数据的潜在价值。 该项技术可支撑专业化、模块化、具备可水平扩展能力的大数据汇聚平台运行，可基于数据特征构建各类知识模型，提供与业务场景相适应的数据分析方法，可加快数据分析计算速度，为各类大数据的实际应用提供支撑。
3.	基于机器学习的精准化服务推送技术	自主研发	成熟稳定	以公司多年业务积累构建人社、政务服务、电力、医保、医疗费用、健康行为的训练库，进行问题建模和特征处理，并提供模型训练工具集，基于汇集的统计算法、聚类算法、深度学习、强化学习等人工智能算法，进行训练数据获取、模型参数调优、模型训练运行调度等，可根据业务场景不断丰富智能模型，实现模型自我学习和完善。 该项技术支持子问题拆分、模型选择以及建模完成后的特征抽取、转换、特征选择、特征降维及调整等，可最大限度从原始数据中提取特征以供算法和模型使用，模型通过样本数据实现自我训练，创新模型可以应用到行业解决方案，可降低人工智能等技术的应用门槛。

(三) 协同管控类技术

序号	技术名称	技术来源	成熟度	技术描述及先进性表征
1	系统智能整合共享技术	自主研发	成熟稳定	实现开放系统（可开放接口的系统）与封闭系统（未开放接口的系统）间的交互、封闭系统间的交互。对于封闭系统，构建基于用户授权的多域多封闭系统统一自动登录模型、多域多封闭系统信息感知和抓取方法和异构系统间信息自动识别输入方法，实现无需系统开放接口、无需系统开发商配合、无需人工重复录入信息，低成本、高效率、易实施地完成系统间安全智能交互。 该项技术可低成本、快速、高效地解决各行业、各部门内异构信息系统间的互联互通和信息共享问题，有效屏蔽系统的技术标准差异和数据标准差异，无需改造各系统来开放接口或通过人工方式重复录入信息，即可实现系统整合共享。
2	网银统一交互技术	自主研发	成熟稳定	实现对网银接口的标准化封装，对网银缴费流程的规范化、自动化控制，对订单行为的统一管理和对订单的合法性检查，支持按照不同银行规范对支付信息进行加解密，确保缴费的安全性和可靠性。

序号	技术名称	技术来源	成熟度	技术描述及先进性表征
				该项技术有效解决业务系统与银行网银系统间数据交换存在的接口复杂、数据安全风险高、开发运维困难等问题。通过屏蔽各大银行之间网银接口的不一致性，且支持灵活新增支付渠道，降低业务系统的开发难度和运维成本。
3	基于离群值分析的医疗保险反欺诈技术	自主研发	成熟稳定	<p>研究和改进适合医保、医疗健康领域的机器学习算法，对海量医保、医疗健康大数据进行分析，在已有的无监督学习方法和半监督学习方法基础上，提出基于离群值分析的医疗保险欺诈检测方法，构建基于时序图的医疗知识模型和基于最优特征组合的医疗知识模型，进行数据转换和特征提取；利用阈值与置信区间相结合的方式，设置一个自适应调整的临界值进行离群值迭代查找，利用相似度分数评估病人疑似欺诈度。</p> <p>该项技术基于人工智能相关算法，利用相似度分数评估病人疑似欺诈度，在检测实时性和准确性上由于传统基于规则的医疗保险欺诈行为检测方法，因为规则的制定严重依赖于行业专家的领域知识，且只有在某一类欺诈现象和风险出现后，才能根据该行为的特征制定相应的规则，用于后续类似欺诈行为和风险判断。</p>
4	两层流程驱动机制的业务处理技术	自主研发	成熟稳定	<p>研发基于委托代理关系的流水线智能运行引擎，将业务办理的岗位流程和岗位内工作流程进行数字化定义，实现业务服务自动化协同；通过大规模优化多项复杂目标函数，实现流程任务的智能分配，动态优化任务负载；从根本上消除服务协作过程中存在的道德风险和系统风险，并为激励机制和调度机制提供客观依据。</p> <p>该项技术可以解决人社、医保、一体化政务服务等领域中存在的业务协同工作效率低下、人工操作主观性强、无法及时发现业务错办情况、事后责任追踪困难等问题，对不同部门、不同工作步骤之间的业务关联关系进行分析，在业务协同、精准监控、智能优化等方面，优于行业传统解决方案。</p>
5	基于负载预测均衡的电网费控优化调度技术	自主研发	成熟稳定	<p>对费控用户数据、服务器集群中各类服务的历史负载数据进行处理并分类存储，通过测算费控用户数据，得到本轮调度中待下发的费控指令集，预测下一轮次费控指令下发时服务器的负载情况、服务可用的资源量，计算平衡应用服务器集群和前置服务器集群的负载。</p> <p>该项技术可提高费控指令的下发执行效率和成功率，可支撑千万级费控用户、TB 级的日增长量数据，在改造代价、可实施性上优于当前对费控智能终端以及通讯协议优化的费控指令下发方法，在可行性、实时性上优于基于海量用户的指令下发方法。</p>

(四) 可信传递类技术

序号	名称	技术来源	成熟度	技术描述及先进性表征
1	区块链平台及数据安全性保证技术	自主研发	成熟稳定	在数据安全方面，通过数据多方加密存储、授权-使用等机制，实现加密数据的授权访问，同时支持资产数据的“阅后即焚”，保证数据的隐私安全；在公私钥安全方面，构建可信公私钥托管区和物理安全区，实现公私钥多中心托管；基于公私钥安全备份机制、通过引入资产监管方等，实现公私钥备份及

序号	名称	技术来源	成熟度	技术描述及先进性表征
				<p>丢失找回；在智能合约安全方面，构建合约运行引擎、合约并发控制引擎、合约调用引擎等，简化合约编写过程，防止出现由于合约内存限制、数值溢出等问题引发的安全漏洞；在区块链节点及通信安全方面，通过 CA 证书与动态共识相结合的用户准入策略及节点准入策略保证区块链网络中的节点及成员安全可信，通过构建节点间的加密通信信道、消息签名等机制保证数据传输安全。</p> <p>该项技术可在数据安全、公私钥安全、智能合约安全、区块链节点及通信安全方面，保障区块链平台及数据安全性，实现区块链节点准入，证照、档案、业务信息等可信传递等，防止数据伪造和篡改。</p>
2	区块链高通量及性能优化技术	自主研发	成熟稳定	<p>高通量方面，基于链上链下的大文件双向锚定机制，分离交易数据与大文件数据，分布式账本仅存储大文件标识、索引、校验信息等，多中心大文件层存储具体的大文件，从而支持链上存储大文件数据。在性能优化方面，设计实现高性能、可扩展、可定制的区块链架构支撑区块链数据高效检索；基于一致性哈希算法实现区块链节点间、区块链与大文件存储层间的负载均衡与调度；基于异步事件驱动与租约的批量 PBFT 机制，采用异步通信提升共识的并发能力与节点跨局域网通信能力，以此提升交易吞吐量；通过租约机制，减低主节点轮换代价，降低交易延迟；采用基于 Merkle Tree 并行构建机制，缩短区块构建时间。</p> <p>该项技术可支撑具备大容量文件上链、复杂交易模式、交易过程安全可控、高性能、检索效率高等优势的许可区块链平台运行，可支持多样化数字化资产上链，保证数字化资产交易过程可控、可追溯。</p>
3	自定义自解释的主体、资产、合约模型技术	自主研发	成熟稳定	<p>面向数字化资产设计的可信传递及可追溯性要求，实现基于 UTXO 的区块链账户及交易描述模型，攻克主体、资产、合约自定义自解释模型以及关联关系机制等关键技术，包括主体、资产、合约基本属性、关系模型及完整性、一致性约束机制、状态引擎、状态转换与校验机制、状态“双花”防范机制、交易链等关键技术，完整表达并忠实记载资产干系人（主体）、资产、合约之间的相互关系，保证资产交易历史及其关系的完整可追溯，在多应用多角色协作的环境下，解决数字化资产状态复杂、难以独立控制等问题，消除应用之间状态不一致、操作互不相认的可能性。交易语义方面，面向数字资产与数字化资产的不同应用需求，构建内置的交易语义引擎，实现资产权限传递、副本一致性校验等，提供资产组合、资产分裂、资产兑换、资产委托、资产授权等完备的交易语义。</p> <p>该项技术构建主体、资产、合约自定义自解释模型，创新区块链思维，可面向人社、政务、医保、医疗服务等领域，探索新的应用模式，促进部门上链、企业上链、个人上链、资产上链、交易上链，助力构建数字化时代的信任生态。</p>

2. 报告期内获得的研发成果

(1) 报告期内取得的发明专利情况

序号	名称	专利号	类别	取得时间	授权单位	取得方式
1	Oracle streams 的异常修复系统及方法	ZL 201710316150.7	发明	2020.1.7	国家知识产权局	原始取得
2	分布式分级抽取多应用方法和数据抽取应用器	ZL 201710316296.1	发明	2020.1.7	国家知识产权局	原始取得
3	基于 PBFT 的许可区块链节点准入的方法及装置	ZL201710234397.4	发明	2020.4.10	国家知识产权局	原始取得
4	一种基于区块链的数字档案系统	ZL201810526512.X	发明	2020.4.10	国家知识产权局	原始取得
5	基于蓝牙信标的医保结算移动支付方法及其系统	ZL 201610018235.2	发明	2020.6.19	国家知识产权局	原始取得

(3) 报告期内取得的软件著作权情况

序号	名称	登记号	取得时间	授权单位	取得方式
1	地纬应急管理信息资源库系统 v1.0	2020SR0012276	2020.1.3	国家版权局	原始取得
2	地纬安全监管移动执法系统 v1.0	2020SR0012473	20120.1.3	国家版权局	原始取得
3	地纬大数据可视化展示平台 v1.0	2020SR0012306	2020.1.3	国家版权局	原始取得
4	公共服务业务中台平台 v1.0	2020SR0293847	2020.3.27	国家版权局	原始取得
5	医疗保障网上办事大厅系统（简称：SmartHS-GSH）v1.0	2020SR0293845	2020.3.27	国家版权局	原始取得
6	如皋综合认证 APP 系统 V2.9.2.3	2020SR0413380	2020.5.7	国家版权局	原始取得
7	智慧人社新一代综合服务平台（简称：SmartHS-ISP）v1.0	2020SR0492819	2020.5.21	国家版权局	原始取得
8	待遇资格认证大数据平台 V1.0	2020SR0567827	2020.6.4	国家版权局	原始取得
9	地纬主数据管理系统（简称：mdm）v1.0	2020SR0595430	2020.6.9	国家版权局	原始取得
10	地纬智能医疗服务监管系统（简称：hana）v1.0	2020SR0595424	2020.6.9	国家版权局	原始取得
11	枣庄医保 APP 系统 v.2.9.2.3	2020SR0595418	2020.6.9	国家版权局	原始取得
12	地纬医护一体化系统（简称：hcis）v1.0	2020SR0595412	2020.6.9	国家版权局	原始取得
13	地纬随访系统（简称：hcrm）v1.0	2020SR0595406	2020.6.9	国家版权局	原始取得
14	地纬患者主索引系统（简称：empi）v1.0	2020SR0596397	2020.6.10	国家版权局	原始取得
15	地纬 DRGs 数据采集系统（简称：dcs）v1.0	2020SR0596413	2020.6.10	国家版权局	原始取得
16	地纬患者 360 视图系统（简称：overview）v1.0	2020SR0596405	2020.6.10	国家版权局	原始取得
17	地纬移动端电子病历系统（简称：demr）v1.0	2020SR0596518	2020.6.10	国家版权局	原始取得
18	地纬共享文档系统（简称：cda）	2020SR0597830	2020.6.10	国家版权局	原始取得

	v1.0				
19	地纬医疗智能办公系统（简称：OA)V1.0	2020SR0597824	2020.6.10	国家版权局	原始取得
20	地纬移动护理系统（简称：hcism）v1.0	2020SR0599870	2020.6.10	国家版权局	原始取得
21	医保线上结算系统 v1.0	2020SR0600017	2020.6.10	国家版权局	原始取得
22	地纬无纸化病案系统（简称：dhps）v1.0	2020SR0596681	2020.6.10	国家版权局	原始取得
23	地纬数据资源中心系统 v1.0	2020SR0596787	2020.6.10	国家版权局	原始取得
24	地纬医疗决策支持系统（简称：hdss）v1.0	2020SR0598396	2020.6.10	国家版权局	原始取得

3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	55,399,201.72
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	55,399,201.72
研发投入总额占营业收入比例（%）	46.22
研发投入资本化的比重（%）	0.00

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	智慧人社升级项目	63,000,000.00	8,530,672.80	62,997,258.85	实现项目持续推广，对已研发平台进行持续优化，对使用不便捷、用户体验较差的功能及应用进行优化升级，对各地市推广的系统进行运行维护，对功能缺陷及运行异常进行实时修改及维护。	升级智慧人社一体化平台，全面提升人力资源和社会保障经办、管理和服务能力，推动人社各业务领域深度融合、人社业务服务与互联网深度融合，提高人社信息系统智能化水平，以信息化手段驱动业务创新与服务方式变革，形成“互联网+人社”新模式。	国内领先	应用于人力资源和社会保障全业务领域的、智能化的产品和服务中。
2	用电信息采集深化应用项目	22,800,000.00	2,724,979.35	22,789,305.40	通信框架、数据实时解析、数据存储相关技术研发成功；系统的通信能力、采集数据的实时性、计算的准确性得以提升；项目已在山东、重庆等地开展推广应用。	完成研发海量采集设备接入的无阻塞、高可靠、高性能通信框架、海量通讯数据实时解析技术、海量信息云存储技术、一体化监控技术，实现用采系统功能扩展及深化应用，提升整个采集平台的整体性能。	国内领先	应用于用电信息采集、有序用电管理、供电质量评价、能效监测评估等电力业务系统。
3	医保便民服务项目	12,000,000.00	530,561.98	12,371,529.68	自主开发基于SpringBoot技术的数据引擎工具HETL，已上线部署应用；完成智能医疗平台数据中心的建立，包括历史及增量数据的标准构建、智能编	基于数据资源中心的建立，建立面向医院、患者、医生的不同主题的数据集市，通过大数据挖掘、自然语言识别等核心技术，开发智能决策系统、辅助诊疗系统等。	国内领先	应用于医院医疗信息化建设，深入挖掘医疗数据资源的价值，服务临床与科研，建设特色病种数据库，提升专科

					码对照、主数据管理等，数据从局部抽取到全院数据汇集，对数据实现整合利用，实现了以患者为中心的 360°信息汇聚。			水平和学科能力，提高医疗质量的监测与分析。
4	用电信息大数据分析平台	15,200,000.00	3,458,885.82	15,370,198.59	用电大数据云储存技术、云计算技术、多服务渠道的个性化推送技术研发成功；海量用电数据的存储与计算需求得以解决，各类用户实现了远程与现场的高效稳定互动；项目已具备实施推广应用的条件。	完成智能用电海量数据存储平台、云计算分析平台、新型的电力网上商城、多渠道、多类型的互动服务平台的研发，建立各类智能用电的增值服务，提升智能用电全社会综合服务能力。	国内领先	应用于电力企业、电力用户、政府在内的全社会智能用电综合服务领域。
5	基于“互联网+”的智能用电海量数据分析与全社会公共服务平台（泰山产业领军人才-史玉良）	7,500,000.00	5,725,859.88	7,502,303.52	完成了智能用电海量数据分析与全社会公共服务平台的总体设计及关键技术的攻关、相关产品的研发及测试，实现了产品的试点应用及推广，开展了项目总结及验收准备工作。	建立灵活互动用电服务模式，提供增值服务，引导用户科学用电，形成电网与客户之间高效、互动的新型用电服务关系。	国内领先	应用于电力行业及社保、制造业等多个领域。
6	基于“互联网+”的智能用电海量数据分析与全社会公共服务平台（海右人才-史玉良）	2,000,000.00	531,488.71	1,889,934.70	完成智能用电大数据存储系统、云计算分析系统、互动服务系统、电力网上商城的设计开发及测试。已在山东、重庆、陕西等地进行示范应用。	满足大数据挖掘、存储及分析需求，降低服务器压力。实现对线上互动服务支撑和线下营业厅服务转型升级。	国内领先	应用于金融、交通、医疗、教育领域以及人员和创新制造等全行业。

7	基于区块链技术的“互联网+社会保障”智慧可信服务平台	1,000,000.00	75,665.66	997,836.04	对已投入地市试点应用的产品进行优化，完成区块链信息安全可信支撑平台在 3 个地市的试点应用，完成“济南疫情防控平台”微信小程序建设并投入使用，梳理验收材料。	完成基于区块链技术的“互联网+社会保障”智慧可信服务平台的设计、研发、测试、应用及推广，形成一套大型信息系统开发及运行框架，形成一套支撑社会保障业务、管理、服务及决策的大型信息系统，形成各平台之间安全可信交易解决方案，并进行产业化推广应用。	国内领先	应用于政务服务领域，能够改革社会保障供给模式，适应国家构建服务型政府、创新发展战略及简化优化公共服务流程方便基层群众办事等政策要求；改革社会保障信息安全可信认证机制，适应国家信息安全保护要求；改革平台运营模式，适应未来以政府为主导、市场主体和社会主体有序参与供给的“一主多元”的服务模式。
8	基于云计算的智能用电大数据分析 with “互联网+”智慧平台	850,000.00	62,558.20	890,615.14	完成“互联网+”智慧平台的总体设计及建设，建立相对独立的数据存储平台、计算服务平台及业务应用平台。项目成果已具备实施推广条件。	实现对电力现场数据、相关系统数据的集成融合及关联，构建智能用电数据模型，完成对数据价值的深入挖掘，向用户、企业、政府提供定制化服务。	国内领先	应用于用电信息采集、线损分析、反窃电预警、负荷数据治理、智能营业厅等多项业务。
9	基于区块链技术的“互联网+社会保障”智慧	7,800,000.00	752,938.68	7,798,641.26	在试点应用过程中对产品进行优化，并持续推广应用，在三个地市推广应用。	建设了基于区块链技术的“济南疫情防控平台”微信小程序、疫情信息智能协同管控系统，建立起疫情信息	国内领先	平台相关产品面向专业化第三方社会保障公共服务提供商、人社

	可信服务平台及产业化应用（泰山产业领军人才—肖宗水）					上传下达的高速通道。完成区块链安全可信支撑平台与政务、金融、保险等多领域信息系统的对接技术攻克，在区块链安全可信平台中封装各种通用资产模板及其应用，实现了区块链安全可信支撑平台在济南、威海、淄博的试点应用。		服务中心主管部门及定点医疗机构、参保单位等业务相关部门推广应用。
10	自主可控的许可区块链支撑平台研发及其应用示范	9,600,000.00	2,343,396.01	5,657,208.45	目前完成了项目全部指标和关键技术研究，完成了性能可扩展、多中心许可区块链平台的研发，并且实现了平台在多个应用领域的落地。	本项目建设的多中心可扩展许可区块链平台需要具备以下能力：许可准入及授权访问能力，符合行业数据安全战略；支持开发商基于二次开发技术规范开发区块链应用；支持基于国产密码技术的区块链加密算法、身份认证以及访问控制；支持多类型交易自定义数据模式、智能合约等；支持智能合约有限自动扩展，并支持智能合约在多个中心的信息传递；支持节点准入管理和区块数据的监控管理；区块链网络节点数不小于 5 个，网络吞吐量达到每秒 6000 笔，延迟时间不大于 3 秒。	国内领先	应用于政务服务、人社服务、医疗健康、电子档案、数字证照等领域。
11	基于社保业务的大数据主题分析研发与应用	15,500,000.00	6,617,184.99	14,171,835.30	对大数据平台功能进行了升级，构建了社保用户画像模型、大数据智能助理模型，建设了大数据应用开放容器，构	实现大数据在不同领域的大数据主题应用，包括养老保险领域、工伤保险领域、就业领域、业务管理领域。实现系统建模、主题应用并进	国内领先	应用于养老保险领域、工伤保险领域、就业领域、业务管理领域。

					建了大数据在工伤、就业领域等的应用模型。	行项目推广。		
12	众智网络理论仿真与实验平台	300,000.00	109,923.13	304,623.96	建设完成了众智网络化的新一代政务服务系统，并且申请了软件著作权 3 项、专利 4 项。	目标为建设众智网络化的新一代政务服务系统，并申请软件著作权/专利 4 项。	国内领先	应用于政务服务、高效办公等领域。
13	智慧云应用支撑平台	2,000,000.00	606,726.32	2,004,656.50	基于关键技术对平台改进，实现了代码管理云化、组件库管理云化、开发工具云化、发布环境云化、测试环境云化，对平台进行了测试。	研发智慧云应用开发平台创新性产品，在平台支撑下进行人社领域企业级应用开发和部署，对平台进行全面的完善与优化。	国内领先	在政府公共服务领域进行试点，面向政务服务系统开发领域形成平台及应用推广体系，建成国内有影响力的智慧云应用开发平台的示范中心、演示中心和培训基地。
14	智能医疗健康平台	7,000,000.00	4,698,997.48	5,456,662.24	自主开发基于 SpringBoot 技术的数据引擎工具 HETL,已上线部署应用；完成智能医疗平台数据中心的建立，包括历史及增量数据的标准构建、智能编码对照、主数据管理等，数据从局部抽取到全院数据汇集，对数据实现整合利用，实现了以患者为中心的 360°信息汇聚。	基于数据资源中心的建立，建立面向医院、患者、医生的不同主题的数据集市，通过大数据挖掘、自然语言识别等核心技术，开发智能决策系统、辅助诊疗系统等。	国际领先	应用于医院医疗信息化建设，深入挖掘医疗数据资源的价值，服务临床与科研，建设特色病种数据库，提升专科水平和学科能力，提高医疗质量的监测与分析。
15	可自主进化的智能软件	50,350,000.00	10,523,461.75	10,864,853.98	完成可自主进化的智能软件开发环境设计及研	完成可自主进化的智能软件开发环境研发，完成可自主	国内领先	面向 ISV 和传统行业赋能，提供

	平台研发及产业化				发。	进化的智能软件运行时支撑平台及可自主进化的智能开发运维。		覆盖软件全生命周期的软件定义、智能构建、装配、交付、部署、运行、维护、进化服务，带动相关云计算产业的发展。
16	山东省软件工程服务技术中心项目	20,000,000.00	3,018,320.31	3,060,966.73	完成了基于区块链技术的智能可信传递平台总体设计和开发；建设了基于区块链技术的济南疫情防控平台。	(1) 智能协作平台、智能可信传递平台的设计、构建和开发。(2) 智慧人社、智能电力系列智能软件的开发。	国内领先	应用于智慧人社、智慧电力、疫情防控等领域。
17	政务联盟区块链可信平台	8,000,000.00	1,704,629.13	1,704,629.13	完成了设计政务联盟区块链可信传递平台模式和规范，搭建了政务联盟区块链可信平台，并开发了数字保险箱，实现了政务信息资源无障碍共享，并保障信息传递的安全高效。建设了“区块链+政务”可信服务平台、文登政务联盟区块链业务材料可信传递平台、济南疫情防控平台、山东省医保处方流转平台等。	(1) 完成设计政务联盟区块链可信传递平台模式和规范，搭建联盟区块链支撑平台；(2) 采用多种安全防护机制，保障政务联盟区块链的安全稳固，保障政务数据的存储安全和传递安全，保障信息传递的高效能；(3) 实现政务服务主体的证照、资质材料等数据资源的可信托管，回归主体对数据的控制权，实现政务信息资源无障碍共享；(4) 实现多中心可扩展许可区块链平台支撑研发及公共服务等领域中典型区块链应用的研发与示范。	国内领先	应用于政务服务、疫情防控、医保处方流转等领域。
18	基于区块链的私有资产	5,000,000.00	535,890.59	535,890.59	项目针对区块链底层基础支撑软件关键技术进	(1) 在多中心分布式账本技术、数字资产状态控制引擎、	国内领先	应用于医保处方流转，银行金融

	可信传递平台				行研究，建设完成了基于多中心许可链支撑平台。并且基于平台实现了山东省医保处方流转、银行信用卡通知业务。发布了全国首个“区块链+疫情防控”标准—《基于区块链技术的疫情防控信息服务平台建设指南》省级地方标准。	大文件上链技术、数字资产可信传递、授权使用、区块链共识机制等技术领域形成相关知识产权。（2）搭建区块链可信传递平台；（3）制定区块链二次开发技术规范，构建可信传递应用中间件，研发数字资产包应用、发行应用、监管应用，并在政务领域、医疗医保领域、数字商保领域等进行推广应用。		机构信用证业务等领域。
19	区块链电子证照共享平台 V2.0	2,210,000.00	1,444,192.10	2,080,808.48	完善快速检索功能和单个电子证照单独加密功能。1.将证照信息拆分为索引信息和证照详细信息，分别放在索引链和信息链上，实现快速检索，并通过区块链的可追溯性和共识机制，在不同数据领域建立真正的权威数据，可解决电子证照数据质量差的问题。2.基于区块链技术的不对称加密防篡改、可追溯的特点，应用于电子证照库，对每个证照进行单独加密，有独立的解密私钥，防止信息泄露，同时由于区块链技术的分布式账本特点，数据可分散存储在	实现电子证照的跨系统、跨市、跨省，跨部门的快速检索，并且保证电子证照数据质量，电子证照安全管控弱等问题。	国内领先	应用于为市民提供安全便捷的证件管理服务，为政府和企业提供高效可信的证件服务。

					网络中各个部门的数据库中，进行有效容灾，以解决电子证照安全管理控制弱的问题。			
20	医保药店服务管理系统	519,500.00	223,296.99	531,939.73	达到数据网络存储，不用担心系统中病毒或奔溃后，数据丢失的问题；医保药品随时可查；随时监测医保药房库存。	为现代化药店运营的必要技术支撑和基础设施，利用电子计算机和通讯设备，为药店提供药品销售信息收集、存储、处理、提取及数据交换的能力，并满足所有授权用户的功能需求。	国内领先	应用于医保药店行业中内部管理、药品管理等领域。
21	医保医院服务管理系统项目	1,157,000.00	1,179,571.84	1,179,571.84	达到以下功能：数据网络存储；医院内部科学管理；医保门诊结算。	为医保医院提供更现代化、科学化、规范化的手段来加强医保医院的管理，提高医保医院的工作效率。	国内领先	应用于医保医院行业中内部管理、医保门诊结算等领域。
合计	/	253,786,500.00	55,399,201.72	180,161,270.11	/	/	/	/

情况说明

适用 不适用

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)		781
研发人员数量占公司总人数的比例(%)		59.35
研发人员薪酬合计(元)		47,191,008.77
研发人员平均薪酬(元)		60,423.83
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士及博士后	8	1.03
硕士	52	6.66
本科	707	90.52
专科及以下	14	1.79
合计	781	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
< 25 岁	261	33.42
25 岁-35 岁	457	58.51
35 岁-45 岁	54	6.91
45 岁-55 岁	7	0.90
> 55 岁	2	0.26
合计	781	100.00

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、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

单位:元 币种:人民币

项目名称	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
货币资金	249,622,394.44	389,665,635.03	-35.94
存货	45,684,332.79	23,569,390.00	93.83
在建工程	369,362,758.40	280,548,836.61	31.66

其中:境外资产 0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 0%。

货币资金:较期初减少 35.94%,主要系采购支出、费用支出以及在建工程支出导致货币资金减少;

存货:较期初增长 93.83%,主要系执行新收入准则后,部分合同不符合按一段时期内确认收入的条件,需按照时点确认收入,项目验收前期发生的成本计入存货;

在建工程:较期初增长 31.66%,主要系章丘软件研发基地持续投入所致。

四、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术优势

公司充分融合人工智能、大数据、云计算、区块链等前沿技术，形成了 4 大类核心技术，包括智能软件开发类技术、数据智能类技术、协同管控类技术和可信传递类技术，并以此为核心形成了公司的 DevOps 平台，平台定位于互联网时代的智能软件工厂，在已有智能企业级框架基础上，将业界主流关键技术及公司核心技术封装进平台，大幅提高了软件开发工作的自动化和智能化水平，有效提升了研发及运维的效率。2019 年该平台在山东电子学会组织的科学技术成果评价过程中，被业内权威专家认定为“该产品设计理念新颖、安全可靠、技术先进、综合性能优良，经济和社会效益显著，达到国际先进水平”。

2、人才优势

人才是公司最重要的核心竞争力，公司始终高度重视人才队伍建设，培养了一大批专业知识匹配、管理经验丰富的高素质复合型人才，形成了稳定、专业、行业经验丰富的管理团队、对行业前沿技术有深刻理解和掌握的高水平研究人才，具有丰富开发、实施经验的开发和服务团队。公司拥有核心技术人员 9 人，其中 7 人具有博士学位，泰山产业领军人才 2 人，泉城特聘专家 2 人，济南专业技术拔尖人才 1 人。

3、行业资质及经验优势

政务、医保医疗、用电信息化领域均具有专业性突出、业务面广泛、涵盖人群众多等特点，对产品性能、建设实施水平、服务保障资质等有着极高的要求。在人社领域，公司拥有人社部信息系统建设前台技术支持商全部资质，已承担上百项大中型人社信息化项目建设，产品推广应用到全国 18 个省、市、自治区；在医保领域，公司具有“基本医疗保险医疗服务监控信息系统前台技术支持商”资质，公司业务覆盖 6 万多家定点药店和定点医疗机构，仅在山东省覆盖 80% 的定点药店和定点医疗机构，有效保障 118 亿人次年医疗服务结算量；在用电领域，公司于 2013 年成功建成了国内规模最大的用电信息采集系统-山东省级集中的电力用户用电信息采集系统。目前，公司用电信息化相关产品应用在山东、重庆、陕西、江西等省份的各级电力企业，产品管理全国 1/8 的用电量产生的信息。公司积累了丰富的行业信息化建设和服务经验，形成了较强的行业经验优势。

4、持续研发创新优势

公司始终坚持以提高自主创新能力为核心，不断完善技术创新体系，形成“产学研用”一体化创新机制，以三级科创研发体系为核心，持续地进行核心技术的跟踪、探索、研究、创新、攻关、落地和产业化，不断提高公司技术创新能力和自主研发实力，加速科技成果产业化落地。报告期内，公司研发投入占公司营业收入的比重为 46.22%。

公司先后通过了 CMMI5、ITSS2 等多项软件行业认证，承担了多项国家级、省级重大科研项目，获得省级工程技术研究中心、省级工程实验室、省级企业技术中心、省级软件工程技术中心等科技创新平台的认定。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司作为新兴软件开发企业，是专注于政务、医保医疗、用电等领域信息化建设的行业软件解决方案提供商和服务商，主要面向政府部门、医疗机构、国家电网及下属企业等客户提供行业新兴应用软件开发、技术服务及系统集成等一揽子解决方案。

由于疫情影响春节假期延期复工，公司及主要客户、主要供应商的生产经营均有一定程度的影响，第二季度经公司全体员工共同努力，基本保证了合同的正常履行。报告期内公司紧紧围绕年度发展计划，坚持以技术创新为驱动力，持续优化产品及服务，不断完善市场布局，保障公司持续稳定发展。

1.财务状况

报告期末，公司总资产为 104,044.92 万元，负债为 22,288.54 万元，归属于母公司股东的净资产为 81,756.38 万元。变动比例分别为-2.14%、0.21%、-2.76%。各指标变动较小，基本与期初持平。

2.经营成果

报告期内，公司营业收入为 11,986.58 万元，较上年同期略有增长，净利润为-1,902.53 万元，较上年同期下降-169.63%，主要系员工人数增加，薪酬水平有所提高，费用支出增加所致。

3.现金流量

本期公司经营活动产生的现金流量净额为-7,408.96 万元，较上年同期增长 35.28%，主要系本期销售收款增加，采购支出减少所致。投资活动现金净额为-6,386.92 万元，主要原因系章丘软件研发基地建设支出。筹资活动现金净额为-72.30 万元。

4.研发情况

报告期内，公司继续加大研发投入，2020 年上半年研发费用为 5,539.92 万元，较上年同期增长 42.08%。新增 5 项发明专利，24 项软件著作权。截止到 2020 年 6 月 30 日，公司共拥有授权专利 19 项，其中 17 项为发明专利，2 项为外观设计专利，软件著作权 307 项。

5.对外投资情况

2020 年 7 月 17 日，公司与联仁健康医疗大数据科技股份有限公司、银丰新百健康大数据股份有限公司、山东发展投资控股集团有限公司、山东能源医疗健康投资有限公司、山东省财金发展有限公司、山东福田花雨珠宝有限公司、山东新华制药股份有限公司、山东鲁抗医药股份有限公司、山东国惠基金管理有限公司、山东众阳健康科技集团有限公司、山东步长制药股份有限公司签订《北方健康医疗大数据科技有限公司出资人协议》，共同出资设立北方健康医疗大数据科技有限公司，该公司已于济南市行政审批服务局取得营业执照，注册资本为人民币 25 亿元，其中山大地理认缴出资 0.75 亿元，占比 3%。截至本报告披露之日，公司尚未缴纳出资。

二、风险因素

√适用 □不适用

（一）经营风险

1、市场区域集中的风险

公司主营业务收入主要来自山东省内，并集中在山东省内人社、医保医疗以及用电信息化领域，报告期内，山东省内主营业务收入 8,845.75 万元占公司主营业务收入 11,973.88 万元为 73.88%，山东省内主营业务毛利 3,878.69 万元占公司主营业务毛利 5,594.36 万元比例为 69.33%。

2、公司业务规模较小的风险

公司定位于服务全国的新兴软件企业及行业解决方案提供商，并已逐步开展全国市场的拓展工作，但与同行业上市公司相比，公司资本实力、业务规模明显偏小。2020 年上半年公司实现营业收入 11,986.58 万元，公司在山东省外区域的业务竞争中处于相对弱势，可能面临省外市场拓展不利进而影响公司发展速度及盈利能力的风险。

3、人力成本不断上升的风险

软件开发业务作为公司的核心业务及重要利润来源，其主要成本为人力成本，随着经济的发展，公司所在地区人力薪酬水平不断上升，使得公司的人力成本、人员相关费用不断增加。如果未来人力成本持续上升，公司软件开发业务的毛利率水平将下降，从而对公司整体盈利能力产生一定的不利影响。

4、公司经营业绩存在季节性波动

公司的主要客户包括政府部门、医疗机构、国家电网及下属企业等，由于上述客户在实施信息化建设时大多有严格的预算管理制度，其审批、招标的安排通常在上半年，系统测试、验收则更多集中在下半年，而公司的人工成本、费用等支出全年相对均衡发生，因此导致公司营业收入及净利润呈季节性波动。

（二）技术创新风险

公司所属的软件和信息技术服务行业具有技术升级迭代较快的特点。近年来，以人工智能、大数据、云计算、区块链等为代表的新一代信息技术快速发展，新技术、新应用层出不穷，公司所提供的产品和解决方案需要充分利用先进技术，准确把握客户需求，高效进行技术开发、整合

应用并持续创新。若公司未能准确把握行业、技术、产品和服务的发展趋势，创新不足，则会给公司保持技术领先性和核心竞争力造成不利影响。

(三) 财务风险

1、毛利率下降风险

公司长期经营山东省内业务，公司核心业务软件开发业务省内毛利率高于省外，如果未来同行业竞争对手加大对山东市场的拓展力度，市场竞争加剧将导致公司省内业务毛利率存在下降的风险。此外，随着公司新产品的推广以及山东省外业务的开拓，相关业务也存在毛利率下降的风险。

2、应收账款及合同资产发生坏账风险

截止到 2020 年 6 月 30 日，公司应收账款及合同资产余额为 21,253.17 万元。随着公司业务规模的不断扩大，应收账款余额也将继续增加，公司应收账款发生坏账的风险也将逐渐增加，并对公司经营产生不利影响。

3、税收优惠政策变动的风险

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率（2018 年 5 月 1 日后 16%，2019 年 4 月 1 日起为 13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。根据《关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》。

三、报告期内主要经营情况

公司 2020 年上半年共实现营业收入 11,986.58 万元，较上年同期增长 0.68%，实现净利润 -1,902.53 万元，较上年同期下降 169.63%。

(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	119,865,836.33	119,061,541.85	0.68
营业成本	63,873,877.39	65,279,167.33	-2.15
销售费用	10,371,828.86	11,179,712.82	-7.23
管理费用	19,957,033.08	18,937,617.99	5.38
财务费用	-2,305,016.93	-3,503,365.55	-
研发费用	55,399,201.72	38,992,621.78	42.08
经营活动产生的现金流量净额	-74,089,558.27	-114,469,646.48	-
投资活动产生的现金流量净额	-63,869,202.32	-97,610,623.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-723,000.00	-1,792,452.84	-

营业收入、营业成本变动原因说明:变动较小，基本与上年同期持平；

销售费用变动原因说明:同比下降 7.23%，主要系疫情原因导致本期差旅费用及投标费减少所致；

管理费用变动原因说明:同比增长 5.38%，主要系员工薪酬增加所致；

财务费用变动原因说明:同比增长 34.21%，主要系利息收入下降所致；

研发费用变动原因说明:同比增长 42.08%，主要系公司加大研发投入，研发人员薪酬支出增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售回款增加，采购支出减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期章丘软件研发基地投入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:主要系本期支付的发行费用较上年同期减少所致。

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	249,622,394.44	23.99	385,088,689.61	39.87	-35.18	主要系2018年募集的用于章丘软件研发基地的资金在2019年下半年使用完毕,导致本期金额较上年同期减少有所下降
应收票据	8,104,747.93	0.78	925,208.00	0.10	775.99	主要系本期银行承兑票据结算方式增多所致
预付款项	15,225,127.23	1.46	10,111,362.09	1.05	50.57	主要系IPO支付的发行费用增加所致
存货	45,684,332.79	4.39	72,408,109.43	7.50	-36.91	主要系上年同期部分大型集成类项目未验收所致
其他流动	11,078,174.92	1.06	16,288,692.42	1.69	-31.99	主要系待

资产						抵扣进项税减少所致
长期股权投资	123,176.96	0.01	2,067,564.25	0.21	-94.04	主要系参股公司北京映复亏损所致
在建工程	369,362,758.40	35.50	172,902,113.96	17.90	113.63	主要系章丘软件研发基地建设所致
其他非流动资产	3,909,293.73	0.38	550,110.00	0.06	610.64	主要系章丘软件研发基地预付工程款所致
应付账款	122,647,315.94	11.79	58,060,983.64	6.01	111.24	主要系章丘软件研发基地待付工程款所致
应付职工薪酬	1,049,048.19	0.10	742,309.37	0.08	41.32	主要系子公司预提工资未发放所致
其他应付款	3,171,323.17	0.30	932,827.82	0.10	239.97	主要系个税返还款未付所致

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 币种：人民币

项目	期末余额	受限原因
其他货币资金	3,473,716.00	保函保证金

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

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股参股公司情况如下：

单位：元

公司名称	类型	公司持股比例	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京地纬赛博科技有限公司	控股公司	100%	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售计算机、软件及辅助设备；基础软件服务、应用软件服务；机械设备租赁（不含汽车租赁）；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	5,000,000.00	5,765,514.70	-136,133.16	-3,039,439.58
山东英佰德信息科技有限公司	控股公司	100%	计算机软硬件产品、电子产品、通讯设备（不含无线电发射器材）的技术开发、咨询服务、技术培训及产品生产、销售；办公设备、教学设备销售；计算机租赁；备案范围内的进出口业务；电信增值业务；食品、药品、医疗器械的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,400,000.00	739,140.07	533,191.91	-125,508.67
衢州地纬软件有限责任公司	控股公司	100%	计算机软硬件产品开发、销售及相关技术服务、技术转让；计算机设备租赁；电力设备安装、维护；承装、承修、承试电力设施；电力工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	500,000.00	1,656,593.65	1,089,298.46	-119,513.01
山东山大地纬健康科技有限公司	控股公司	75%	健康软件的技术研发、技术服务、技术开发；互联网信息服务（不含出版、新闻、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000.00	517.97	-1,417.03	-599.94
北京映复信息科技有限公司	参股公司	45%	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务、应用软件服务；软件开发；软件咨询；产品设计；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；计算机技术培训；租赁机械设备（不含汽车租赁）、租赁计算机、通讯设备；销售自行开发后的产品；计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	10,000,000.00	679,006.22	-476,273.36	-1,326,132.32

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

四、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) 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
2019 年年度股东大会	2020-5-8	www.neeq.com.cn	2020-05-11
2020 年第一次临时股东大会	2020-6-4	www.neeq.com.cn	2020-06-05

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

公司于 2020 年 7 月 17 日在上海证券交易所科创板挂牌上市，上市前公司为在全国中小企业股份转让系统挂牌的企业。上述股东会相关公告已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露。

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人山东大学、控股股东山大资本运营公司	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司/校直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。 2、在上述锁定期满后 2 年内减持的，本公司/校减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。 3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司/校直接或间接所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2020 年 7 月 17 日；自公司上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持股 5% 以上股东国寿成达	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。	2020 年 7 月 17 日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、高管股东：李庆忠、郑永清、洪晓光、张世栋、赵永光、肖宗水、孙明	1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份。除上述锁定期限外，本人在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。 2、在上述锁定期满后2年内减持的，本人减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。 3、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长6个月。	2020年7月17日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事股东：王新军、董国庆、于杰	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份。除上述锁定期限外，本人在担任公司监事期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。	2020年7月17日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员：李庆忠、郑永清、王新军、洪晓光、张世栋、肖宗水、孙明、史玉良、郭斌	1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起12个月内和本人离职后6个月内不转让本人直接或间接所持公司首次公开发行前已发行的股份（以下简称“首发前股份”）； 2、自本人直接或间接所持首发前股份限售期满之日起4年内，本人每年转让的首发前股份不得超过公司股票在上海证券交易所上市本人所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用； 3、本人将遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。	2020年7月17日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	除控股股东、持股5%以上股东、	自公司股票发行及上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人/公司/机构在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2020年7月17日；自公	是	是	不适用	不适用

关的承诺		董监高股东以外的其他股东		司上市之日起十二个月					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东及董事、高级管理人员	自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于上一年末经审计每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数，下同）时，公司将启动稳定公司股价的预案。当启动股价稳定措施的具体条件满足时，公司将及时按照顺序采取由公司回购股份，由公司控股股东增持股份，由公司董事、高级管理人员增持公司股票等措施稳定公司股价。	2020年7月17日；自公司上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、持股5%以上股东国寿成达	<p>锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，可进行减持：</p> <p>1、上述锁定期已届满且没有延长锁定期的相关情形；如有延长锁定期相关情形，则延长锁定期已届满。</p> <p>2、如发生本公司需向投资者进行赔偿的情形，本公司已经依法承担赔偿责任。</p> <p>3、山大资本运营公司：在锁定期届满后减持所持公司股票的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持应依法提前至少 3 个交易日予以公告；本公司在锁定期届满后两年内减持所持公司股票的，减持数量每年不超过本公司直接和间接持有公司股份总数的 10%，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。</p> <p>国寿成达：在本企业持有的发行人上述股票的锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，本企业可以通过法律法规允许的方式进行减持，本企业减持行为应提前三个交易日通过发行人发布减持提示性公告，并在公告中披露拟减持数量或区间、减持的执行期限等信息。本企业持有的发行人上述股票在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价。若发行人股票有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息事项的，发行价将进行除权除息调整。如未履行上述承诺出售股票，则本公司应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票给公司或其他股东因此造成的损失。</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用	
与首	其	公司	本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合	2020	否	是	不适用	不适用	

次公开发行相关的承诺	其他		<p>法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购首次公开发行的全部新股；本公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后1个月内启动股票回购程序。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格。</p> <p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p>	2020年7月17日					
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人、控股股东	<p>控股股东：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/校将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）；本公司/校承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后1个月内启动股票购回事宜，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易方式购回已转让的原限售股份，购回价格依据二级市场价格确定。若本公司/校购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本公司/校将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。</p> <p>控股股东、实际控制人：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/校将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	董监高	<p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用	
与首次公	其他	董事、高级管理	<p>董事高级管理人员关于填补被摊薄即期回报承诺：</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公</p>	2020年7月	否	是	不适用	不适用	

<p>开发 行相 关的 承诺</p>		<p>人员、公 司、控股 股东、实 际控制 人</p> <p>司利益； 2、对本人的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>若违反上述承诺，给公司或者股东造成损失的，本人应在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，依法承担对公司和股东的补偿责任，并无条件接受中国证监会或上海证券交易所等监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p> <p>公司关于填补被摊薄即期回报承诺： 本次公开发行股票后，公司股本、净资产将有所增长，从而导致公司净资产收益率及每股收益在短期内被摊薄。为降低本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，增强公司的业务实力、盈利能力和回报能力，具体如下： 1、保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期回报 本次发行募集资金到账后，公司将开设董事会决定的募集资金专项账户，并与开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金管理制度》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续，明确各控制环节的相关责任，按项目计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部考核与审计。 2、积极、稳妥地实施募集资金投资项目 本次募集资金投资项目符合国家产业政策、行业发展趋势与公司发展战略，可有效提升公司业务实力、技术水平与管理能力，从而进一步巩固公司的市场地位，提高公司的盈利能力与综合竞争力。公司已充分做好了募集资金投资项目的可行性研究工作，对募集资金投资项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量及公司自身等基本情况，最终拟定了项目规划。本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的实施，争取早日投产并实现预期效益。 3、提高资金运营效率 公司将进一步提高资金运营效率，降低公司运营成本，通过加快技术研发、市场推广等方式提升公司经营业绩，应对行业波动和行业竞争给公司经营带来的风险，保证公司长期的竞争力和持续盈利能力。</p>	<p>17 日</p>				
--------------------------------	--	---	-------------	--	--	--	--

			<p>4、完善内部控制，加强资金使用管理和对管理层考核 公司将进一步完善内部控制，加强资金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。</p> <p>5、其他方式 公司承诺未来将根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。 控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报承诺： 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、督促公司切实履行填补回报措施。</p>					
与首次公开发行的承诺	其他	公司	<p>就公司公开发行股票并上市过程中公开承诺事项如本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施： 1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；4、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；5、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；6、本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理；7、其他根据届时规定可以采取的约束措施。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施： 1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用
与首次公		控股股东、实际	<p>就山大地纬公开发行股票并上市过程中本公司/校公开承诺事项，如本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等</p>	2020年7月	否	是	不适用	不适用

发行相关的承诺		控制人、持股 5% 以上股东	<p>自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司/校将采取以下措施：</p> <p>1、通过发行人及时、充分披露本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司/校将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司/校将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；4、本公司/校将停止在公司领取股东分红，同时本公司/校持有的发行人股份将不得转让，直至本公司/校按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；5、本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司/校依法赔偿投资者的损失；本公司/校因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；6、其他根据届时规定可以采取的约束措施。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司/校自身无法控制的客观原因，导致本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司/校将采取以下措施：</p> <p>1、通过发行人及时、充分披露本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。</p>	17 日				
与首次公开发行的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>就山大地纬公开发行股票并上市过程中本人公开承诺事项，如本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：</p> <p>1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；4、本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；5、本人将停止在公司领取股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6、其他根据届时规定可以采取的约束措施。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用

			<p>具体原因；2、向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。</p> <p>发行人董事、监事、高级管理人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的各项承诺及未能履行承诺的约束措施。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	<p>1、本公司/校及本公司/校控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如果本公司/校及本公司/校控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本人及本人控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本公司/校及本公司/校控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本公司/校及本公司/校控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。</p> <p>3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本公司/校及本公司/校控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务时，本公司/校将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业，有权：</p> <p>（1）在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，随时一次性或多次向本公司/校及本公司/校控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；</p> <p>（2）根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本公司/校及本公司/校控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；</p> <p>（3）要求本公司/校及本公司/校控制的其他企业终止进行有关的新业务。本公司/校将对公司及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。</p> <p>如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本公司/校及本公司/校控制的</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用

			<p>其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。</p> <p>4、在本公司/校作为公司控股股东/实际控制人期间，如果本公司/校及本公司/校控制的其他企业与公司及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，公司有权要求本公司/校进行协调并加以解决。</p> <p>5、本公司/校承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。</p> <p>6、自本承诺函出具日起，本公司/校承诺赔偿公司因本公司/校违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。</p> <p>7、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>（1）本公司/校不再持有公司5%以上股份且本公司/校不再作为公司实际控制人；</p> <p>（2）公司股票终止在上海证券交易所上市。</p>					
与首次公开发行人相关的承诺	解决关联交易	控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员	<p>本人/企业及本人/企业关联方与公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>本人/企业已被告知、并知悉相关关联方的认定标准。</p> <p>在本人/企业作为公司相应股东期间，本人/企业及本人/企业下属或其他关联企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致关联交易无法避免的，本人/企业及本人/企业下属或其他关联企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会相关规定以及公司章程、《关联交易决策制度》等的规定，确保关联交易程序合法、价格公允，且不会损害公司及其他股东的利益。</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人	<p>公司及公司控股股东、实际控制人保证公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。</p> <p>公司首次公开发行股票并在科创板上市后，如公司违反上述承诺而被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册，公司及公司控股股东、实际控制人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后1个月内启动股票回购程序。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格，证券监管机构或上海证券交易所另有要求或是出具新的回购规定的，公司及控股股东、实际控制人将根据届时证券监管机构或上海证券交易所要求或是新的回购规定履行相应股份回购义务。</p>	2020年7月17日	否	是	不适用	不适用
与首	分	公司	公司将严格执行上市后适用的《公司章程（草案）》以及公司股东大会审议通过的《公	2020	是	是	不适用	不适用

次公开发行的承诺	红		司股东未来三年分红回报规划》中的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。本公司若违反上述承诺，将及时公告违反的事实和原因，除因不可抗力或其他非归属公司原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺，以保护投资者利益。	年 7 月 17 日；自公司上市之日起三十六个月				
与首次公开发行的承诺	其他	控股股东、实际控制人	本公司/校不可撤销地承诺：若山大地纬及下属全资或控股子公司被有关劳动社会保障部门/住房公积金管理部门认定须为其员工补缴在公司本次发行上市前欠缴的社会保险费/住房公积金，要求公司或下属全资或控股子公司补缴社会保险费/住房公积金的，或者受到有关主管部门处罚，本公司/校将承担公司及下属全资或控股子公司由此产生的全部经济损失，保证公司及下属全资或控股子公司不会因此遭受任何损失。	2020 年 7 月 17 日	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国人寿财产保险股份有限公司山东省分公司	其他	提供劳务	技术服务	市场定价	4,110.00	4,110.00	0.02	转账结算	4,110.00	不适用
中国人寿财产保险股份有限公司济南市中心支公司	其他	提供劳务	技术服务	市场定价	2,250.00	2,250.00	0.01	转账结算	2,250.00	不适用
中国人寿保险股份有限公司威海分公司	其他	提供劳务	技术服务	市场定价	200,000.00	200,000.00	0.76	转账结算	200,000.00	不适用
中国人寿保险股份有限公司山东省分公司	其他	提供劳务	技术服务	市场定价	1,600,000.00	1,600,000.00	6.11	转账结算	1,600,000.00	不适用
中国人寿养老保险股份有限公司	其他	提供劳务	技术服务	市场定价	2,787,047.55	2,787,047.55	10.64	转账结算	2,787,047.55	不适用
中国人寿养老保险股份有限公司	其他	提供劳务	软件开发	市场定价	2,081,235.06	2,081,235.06	2.95	转账结算	2,081,235.06	不适用
山东大学	控股股东	提供劳务	维护费	市场定价	10,880.00	10,880.00	0.04	转账结算	10,880.00	不适用
山东大学	控股股东	其它流出	合作项目应付款项	政府补助	400,000.00	400,000.00	/	转账结算	/	不适用
合计				/	/	7,085,522.61	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况				-						
关联交易的说明				公司于2020年7月17日在上海证券交易所科创板挂牌上市,上市前公司为在全国中小企业股份转让系统挂牌的企业。上述关联交易为公司2020年日常性关联交易,2019年12月20日,公司2019年第四次临时股东大会审议通过《关于预计2020年公司日常关联交易的议案》,相关公告已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露。上述发生金额为报告期内签订合同金额。						

(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

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

2018年9月20日，章丘软件研发生产基地项目的建设取得济南市章丘区环境保护局出具的《关于山大地纬软件股份有限公司软件研发生产基地项目环境影响报告表的批复》（章环报告表【2018】881号），公司会严格按照相关规定在建设的各个环节办理相应手续。

(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。

经本公司董事会审议通过，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 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，公司普通股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

本公司于 2020 年 7 月 17 日，在科创板首次公开发行人民币普通股 4,001.00 万股，本次发行后，公司总股本由发行前的 36,000.00 万股增加至 40,001.00 万股。

公司本次公开发行股票前后每股收益、每股净资产情况如下：

项目	发行前	发行后
每股收益（元/股）	-0.0528	-0.0476
每股净资产（元/股）	2.2710	2.7439

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)	126
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名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	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
						股份 状态	数量	
山东山大资本运营 有限公司	-	118,342,400	32.87	-	-	无	-	国有 法人
国寿成达(上海)健 康产业股权投资中 心(有限合伙)	-	68,342,560	18.98	-	-	无	-	境内 非国 有法 人

洪晓光	-	14,064,192	3.91	-	-	无	-	境内自然人
李庆忠	-	14,053,440	3.90	-	-	无	-	境内自然人
王新军	-	14,053,440	3.90	-	-	无	-	境内自然人
张世栋	-	14,053,440	3.90	-	-	无	-	境内自然人
郑永清	-	14,042,688	3.90	-	-	无	-	境内自然人
陈辉	-	12,592,448	3.50	-	-	无	-	境内自然人
北京智信铭博信息咨询中心（有限合伙）	-	7,486,048	2.08	-	-	无	-	境内非国有法人
北京智渊铭博信息咨询中心（有限合伙）	-	6,775,448	1.88	-	-	无	-	境内非国有法人
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					
山东山大资本运营有限公司	118,342,400	人民币普通股	118,342,400					
国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）	68,342,560	人民币普通股	68,342,560					
洪晓光	14,064,192	人民币普通股	14,064,192					
李庆忠	14,053,440	人民币普通股	14,053,440					
王新军	14,053,440	人民币普通股	14,053,440					
张世栋	14,053,440	人民币普通股	14,053,440					
郑永清	14,042,688	人民币普通股	14,042,688					
陈辉	12,592,448	人民币普通股	12,592,448					
北京智信铭博信息咨询中心（有限合伙）	7,486,048	人民币普通股	7,486,048					
北京智渊铭博信息咨询中心（有限合伙）	6,775,448	人民币普通股	6,775,448					
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
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

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表
适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

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

四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

五、特别表决权股份情况

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、高级管理人员和员工情况

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和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1.股票期权

适用 不适用

2.第一类限制性股票

适用 不适用

3.第二类限制性股票

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：山大地纬软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	249,622,394.44	389,665,635.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,104,747.93	5,752,561.87
应收账款	七、5	160,887,988.25	210,019,964.30
应收款项融资			
预付款项	七、7	15,225,127.23	10,103,278.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	13,269,031.77	9,782,317.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	45,684,332.79	23,569,390.00
合同资产	七、10	36,059,054.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	11,078,174.92	3,313,666.09
流动资产合计		539,930,852.03	652,206,812.51
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	123,176.96	719,936.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	657,665.30	736,336.70

固定资产	七、21	76,935,836.50	80,193,470.36
在建工程	七、22	369,362,758.40	280,548,836.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	45,038,956.64	45,532,336.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	4,490,670.50	3,225,146.00
其他非流动资产	七、31	3,909,293.73	
非流动资产合计		500,518,358.03	410,956,063.06
资产总计		1,040,449,210.06	1,063,162,875.57
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	122,647,315.94	125,327,552.39
预收款项	七、37		75,066,654.39
合同负债	七、38	88,467,350.46	
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	七、39	1,049,048.19	10,974,853.60
应交税费	七、40	1,119,414.21	1,370,776.58
其他应付款	七、41	3,171,323.17	1,273,679.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		216,454,451.97	214,013,516.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	6,430,957.46	8,411,150.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,430,957.46	8,411,150.47
负债合计		222,885,409.43	222,424,667.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	254,552,043.64	254,552,043.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	37,156,451.68	37,156,451.68
一般风险准备			
未分配利润	七、60	165,855,305.31	189,029,712.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		817,563,800.63	840,738,208.30
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		817,563,800.63	840,738,208.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,040,449,210.06	1,063,162,875.57

法定代表人：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：山大地纬软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		246,130,636.28	385,506,415.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,104,747.93	5,752,561.87
应收账款	十七、1	160,422,439.44	208,424,083.55
应收款项融资			
预付款项		15,033,395.25	9,933,158.81
其他应收款	十七、2	15,741,118.56	9,218,550.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		45,424,706.85	23,369,843.46
合同资产		34,988,054.71	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		11,078,174.92	3,313,666.09
流动资产合计		536,923,273.94	645,518,279.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,023,176.96	8,619,936.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		657,665.30	736,336.70
固定资产		75,691,285.20	79,231,843.35
在建工程		369,362,758.40	280,548,836.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		45,026,013.74	45,499,708.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,446,011.80	3,148,715.00
其他非流动资产		3,909,293.73	
非流动资产合计		507,116,205.13	417,785,376.22
资产总计		1,044,039,479.07	1,063,303,655.79
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		121,582,483.59	124,512,238.11
预收款项			74,525,009.47
合同负债		87,593,397.98	
应付职工薪酬			9,600,000.00
应交税费		1,008,486.57	1,130,572.73
其他应付款		3,153,257.62	1,256,478.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		213,337,625.76	211,024,298.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		6,430,957.46	8,411,150.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,430,957.46	8,411,150.47
负债合计		219,768,583.22	219,435,448.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		254,552,043.64	254,552,043.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,156,451.68	37,156,451.68
未分配利润		172,562,400.53	192,159,711.60
所有者权益（或股东权益）合计		824,270,895.85	843,868,206.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,044,039,479.07	1,063,303,655.79

法定代表人：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

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		119,865,836.33	119,061,541.85
其中：营业收入	七、61	119,865,836.33	119,061,541.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		148,723,770.57	132,083,604.93
其中：营业成本	七、61	63,873,877.39	65,279,167.33
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	七、62	1,426,846.45	1,197,850.56
销售费用	七、63	10,371,828.86	11,179,712.82
管理费用	七、64	19,957,033.08	18,937,617.99
研发费用	七、65	55,399,201.72	38,992,621.78

财务费用	七、66	-2,305,016.93	-3,503,365.55
其中：利息费用			
利息收入		2,338,021.25	3,564,459.10
加：其他收益	七、67	9,121,047.50	3,576,685.62
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-596,759.55	-21,979.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-596,759.55	-760,746.82
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	484,240.48	-550,657.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		38.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,849,405.81	-10,017,975.44
加：营业外收入	七、74	124,480.21	895,064.24
减：营业外支出	七、75	568,230.09	396,815.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,293,155.69	-9,519,726.83
减：所得税费用	七、76	-1,267,848.76	-2,463,697.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,025,306.93	-7,056,029.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,025,306.93	-7,056,029.46
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）		-19,025,306.93	-7,056,029.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
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		-19,025,306.93	-7,056,029.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,025,306.93	-7,056,029.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0528	-0.0196
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0528	-0.0196

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

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	十七、4	117,183,500.37	116,999,909.26
减：营业成本		62,840,126.57	64,730,389.88
税金及附加		1,401,034.94	1,170,864.80
销售费用		9,945,419.57	11,113,695.24
管理费用		18,107,904.51	16,663,875.69
研发费用		52,552,140.79	37,433,114.78
财务费用		-2,298,687.19	-3,474,822.46
其中：利息费用			
利息收入		2,327,504.00	3,531,788.75
加：其他收益		9,071,792.12	3,280,752.12
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-596,759.55	-21,979.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-596,759.55	-760,746.82
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）		615,254.65	-563,907.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			38.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,274,151.60	-7,942,304.41
加：营业外收入		82,000.00	895,062.99
减：营业外支出		564,372.75	366,536.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,756,524.35	-7,413,778.40
减：所得税费用		-1,308,314.02	-2,568,516.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,448,210.33	-4,845,261.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,448,210.33	-4,845,261.79
（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		-15,448,210.33	-4,845,261.79
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：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,730,404.04	134,653,785.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,151,364.14	1,218,929.28
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,115,110.91	15,227,059.20
经营活动现金流入小计		166,996,879.09	151,099,773.91
购买商品、接受劳务支付的现金		111,858,744.77	139,770,622.97
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		90,946,336.13	79,878,489.82
支付的各项税费		8,512,911.92	18,745,822.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	29,768,444.54	27,174,484.98
经营活动现金流出小计		241,086,437.36	265,569,420.39
经营活动产生的现金流		-74,089,558.27	-114,469,646.48

量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			600,120,000.00
取得投资收益收到的现金			738,768.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			280.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			600,859,048.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,869,202.32	96,099,671.40
投资支付的现金			602,370,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,869,202.32	698,469,671.40
投资活动产生的现金流量净额		-63,869,202.32	-97,610,623.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	723,000.00	1,792,452.84
筹资活动现金流出小计		723,000.00	1,792,452.84
筹资活动产生的现金流量净额		-723,000.00	-1,792,452.84
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		-138,681,760.59	-213,872,722.32
加：期初现金及现金等价物余额		384,830,439.03	589,997,995.93
六、期末现金及现金等价物余额		246,148,678.44	376,125,273.61

法定代表人：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,698,311.17	131,848,265.43
收到的税费返还		2,106,126.88	922,995.78
收到其他与经营活动有关的现金		15,918,834.09	15,145,252.47
经营活动现金流入小计		162,723,272.14	147,916,513.68
购买商品、接受劳务支付的现金		110,757,117.77	138,580,292.97
支付给职工及为职工支付的现金		85,535,294.85	76,270,102.00
支付的各项税费		8,193,624.91	18,177,901.99
支付其他与经营活动有关的现金		32,111,592.67	26,465,406.70
经营活动现金流出小计		236,597,630.20	259,493,703.66
经营活动产生的现金流量净额		-73,874,358.06	-111,577,189.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			600,120,000.00
取得投资收益收到的现金			738,768.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			280.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			600,859,048.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,416,940.85	96,078,674.40
投资支付的现金			602,370,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,416,940.85	698,448,674.40
投资活动产生的现金流量净额		-63,416,940.85	-97,589,626.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		723,000.00	1,792,452.84
筹资活动现金流出小计		723,000.00	1,792,452.84
筹资活动产生的现金流量净额		-723,000.00	-1,792,452.84
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		-138,014,298.91	-210,959,268.82
加：期初现金及现金等价物余额		380,671,219.19	581,079,066.14
六、期末现金及现金等价物余额		242,656,920.28	370,119,797.32

法定代表人：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

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												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	360,000,000.00				254,552,043.64				37,156,451.68		189,029,712.98		840,738,208.30		840,738,208.30
加:会计政策变更											-4,149,100.74		-4,149,100.74		-4,149,100.74
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				254,552,043.64						184,880,612.24		836,589,107.56		836,589,107.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-19,025,306.93		-19,025,306.93		-19,025,306.93
(一)综合收益总额											-19,025,306.93		-19,025,306.93		-19,025,306.93
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															

2020 年半年度报告

备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				254,552,043.64				37,156,451.68		165,855,305.31		817,563,800.63	817,563,800.63

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	360,000,000.00				254,552,043.64				28,228,352.86		145,888,098.53		788,668,495.03	788,668,495.03
加：会计政策变更														
前期差错更正								623,457.32		5,669,623.31		6,293,080.63	6,293,080.63	
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	360,000,000.00				254,552,043.64				28,851,810.18		151,557,721.84		794,961,575.66	794,961,575.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-7,056,029.46		-7,056,029.46	-7,056,029.46
(一) 综合收益总额											-7,056,029.46		-7,056,029.46	-7,056,029.46
(二) 所有者														

2020 年半年度报告

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	360,000,000.00			254,552,043.64			28,851,810.18		144,501,692.38		787,905,546.20		787,905,546.20

法定代表人：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

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	360,000,000.00				254,552,043.64				37,156,451.68	192,159,711.60	843,868,206.92
加：会计政策变更										-4,149,100.74	-4,149,100.74
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				254,552,043.64				37,156,451.68	188,010,610.86	839,719,106.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-15,448,210.33	-15,448,210.33
(一)综合收益总额										-15,448,210.33	-15,448,210.33
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2020 年半年度报告

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											
四、本期期末余额	360,000,000.00				254,552,043.64				37,156,451.68	172,562,400.53	824,270,895.85

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	360,000,000.00				254,552,043.64				28,228,352.86	144,206,822.22	786,987,218.72

加：会计政策变更											
前期差错更正									623,457.32	5,611,115.84	6,234,573.16
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				254,552,043.64				28,851,810.18	149,817,938.06	793,221,791.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,845,261.79	-4,845,261.79
（一）综合收益总额										-4,845,261.79	-4,845,261.79
（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											

2020 年半年度报告

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	360,000,000.00				254,552,043.64				28,851,810.18	144,972,676.27	788,376,530.09

法定代表人：李庆忠 主管会计工作负责人：王堃 会计机构负责人：王墨潇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山大地纬软件股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”）注册成立日期 1992 年 11 月 19 日，本公司法定代表人：李庆忠，注册资本：36,000 万元，控股股东：山东山大资本运营有限公司，实际控制人：山东大学，统一社会信用代码：91370000614070564Q，注册地址：山东省济南市高新区港兴一路 300 号。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司股本 36,000 万股。2020 年 7 月 17 日，公司在上海证券交易所科创板上市，发行人民币普通股 4,001 万股。

本公司属于软件和信息技术服务业，经营范围为：计算机软、硬件产品开发、生产、销售及相关技术服务、技术转让；资质证书批准范围内的进出口业务；计算机设备租赁；房屋租赁；电力设备安装、维护；电力设施承装（承修、承试）；电力工程施工。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 14 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√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	
北京地纬赛博科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务	100.00%		投资设立
山东英佰德信息科技有限公司	山东济南	山东济南	专业技术服务	100.00%		投资设立
山东山大地纬健康科技有限公司	山东章丘	山东章丘	科技推广和应用服务	75.00%		投资设立
衢州地纬软件有限责任公司	浙江衢州	浙江衢州	软件和信息技术服务	100.00%		投资设立

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

本公司应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产的确认和计量、无形资产的确认和计量、在建工程的确认和计量及收入确认和计量的相关会计政策和会计估计是根据本公司相关业务经营特点制定，具体参见相关附注。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

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

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

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

- (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他

此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融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，及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。

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

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，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：账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的

预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

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本附注五 / 10.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	确认组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	由银行承兑，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，预期信用损失风险极低	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量预期信用损失
商业承兑汇票组合	由客户承兑，存在一定的逾期信用损失风险	按照应收债权实际账龄和应收账款的预期信用损失计提方法，计提应收商业承兑汇票预期信用损失

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本附注五 / 10.金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回款项的应收账款、或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
账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

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.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
账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

15. 存货

√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(项目成本)、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品、在产品(项目成本)、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时按实际成本进行计价，发出时按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额；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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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. 低值易耗品的摊销方法**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，

确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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,具体会计政策详见本附注五 / 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. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相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，若执委会作出书面决议，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（%）
房屋建筑物	20-40	10	4.5-2.25

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。

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。

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	年限平均法	20-40	10%	4.5%-2.25%
电子设备及家具	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18%
运输设备	年限平均法	4-10	5%-10%	23.75%-9%

(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

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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、软件、专利权、权利金等。

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. 无形资产的后继计量

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（年）	依据
土地使用权	50	土地出让合同规定的年限
软件使用权	5-10	软件合同规定的年限或预期经济使用寿命
专利权	10	

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。

3. 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。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、收入确认的具体方法

本公司主营业务收入按业务性质分为软件开发、产品化软件、运维及技术服务、硬件及系统集成，各项业务收入确认的具体原则如下：

1) 软件开发

软件开发是指本公司根据合同的约定以及客户的需求，为满足客户的某种特定需求或利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品，定制软件业务实质上是提供劳务。对于满足有权就累计至今已完成的履约部分收取款项且具有不可替代性的项目，公司按照投入法在一段时期内确认收入。资产负债表日根据投入确定履约进度，公司每月根据销售合同确定的项目营业收入总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期营业收入。对于不满足以上条件的软件开发项目，在公司提供完软件开发服务并经验收通过后确认收入。

2) 产品化软件

产品化软件是指本公司自行研究开发的，拥有自主知识产权，可直接对外销售或嵌入硬件产品一起销售的软件。公司已将软件交付给购货方，在产品交付后收款或取得收款依据时确认收入。

3) 运维及技术服务

运维及技术服务主要包括为客户提供的软硬件系统优化升级、运营维护、数据迁移、容灾管理、信息安全管理及其他服务工作，通常包括按期（如年度）提供的服务和按次提供的服务：按期提供的服务，公司按照合同约定内容提供了劳务，在服务期间内分期确认运维服务收入；按次提供的服务，公司在劳务已经提供完毕，并符合合同约定的服务条款时确认收入。

4) 硬件及系统集成

系统集成是指应客户需求，提供 IT 系统咨询及规划、数据中心集成设计、产品选型、软硬件详细配置、基础软硬件供货、软硬件安装调试、IT 系统软硬件改造升级、技术咨询以及相关的售后服务等。公司按照合同约定，在相关货物发出或服务完成后，经客户验收合格后确认收入。

(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

1. 合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

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

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

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

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

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；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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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四 / (十六) 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)
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会【2017】22 号)	第三届董事会第七次会议	(1)

其他说明：

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会【2017】22 号)，根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表详见五 / 44. (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
流动资产:			
货币资金	389,665,635.03	389,665,635.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,752,561.87	5,752,561.87	
应收账款	210,019,964.30	159,627,485.55	-50,392,478.75
应收款项融资			
预付款项	10,103,278.19	10,103,278.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,782,317.03	9,782,317.03	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	23,569,390.00	25,597,588.18	2,028,198.18
合同资产		47,767,513.77	47,767,513.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,313,666.09	3,313,666.09	
流动资产合计	652,206,812.51	651,610,045.71	-596,766.80
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	719,936.51	719,936.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	736,336.70	736,336.70	
固定资产	80,193,470.36	80,193,470.36	
在建工程	280,548,836.61	280,548,836.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,532,336.88	45,532,336.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,225,146.00	3,214,128.79	-11,017.21
其他非流动资产			
非流动资产合计	410,956,063.06	410,945,045.85	-11,017.21

资产总计	1,063,162,875.57	1,062,555,091.56	-607,784.01
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	125,327,552.39	125,327,552.39	
预收款项	75,066,654.39		-75,066,654.39
合同负债		79,114,349.27	79,114,349.27
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	10,974,853.60	10,974,853.60	
应交税费	1,370,776.58	864,398.43	-506,378.15
其他应付款	1,273,679.84	1,273,679.84	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	214,013,516.80	217,554,833.53	3,541,316.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,411,150.47	8,411,150.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,411,150.47	8,411,150.47	
负债合计	222,424,667.27	225,965,984.00	3,541,316.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	254,552,043.64	254,552,043.64	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	37,156,451.68	37,156,451.68	
一般风险准备			
未分配利润	189,029,712.98	184,880,612.24	-4,149,100.74
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	840,738,208.30	836,589,107.56	-4,149,100.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	840,738,208.30	836,589,107.56	-4,149,100.74
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,063,162,875.57	1,062,555,091.56	-607,784.01

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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”），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。根据准则的衔接规定，本公司将期初数据进行相应调整。

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
流动资产：			
货币资金	385,506,415.19	385,506,415.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,752,561.87	5,752,561.87	
应收账款	208,424,083.55	159,185,904.80	-49,238,178.75
应收款项融资			
预付款项	9,933,158.81	9,933,158.81	
其他应收款	9,218,550.60	9,218,550.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	23,369,843.46	25,398,041.64	2,028,198.18
合同资产		46,613,213.78	46,613,213.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,313,666.09	3,313,666.09	
流动资产合计	645,518,279.57	644,921,512.78	-596,766.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,619,936.51	8,619,936.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	736,336.70	736,336.70	
固定资产	79,231,843.35	79,231,843.35	
在建工程	280,548,836.61	280,548,836.61	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,499,708.05	45,499,708.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,148,715.00	3,137,697.78	-11,017.22
其他非流动资产			
非流动资产合计	417,785,376.22	417,774,359.00	-11,017.22
资产总计	1,063,303,655.79	1,062,695,871.78	-607,784.01
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	124,512,238.11	124,512,238.11	
预收款项	74,525,009.47		-74,525,009.47
合同负债		78,572,704.35	78,572,704.35
应付职工薪酬	9,600,000.00	9,600,000.00	
应交税费	1,130,572.73	624,194.58	-506,378.15
其他应付款	1,256,478.09	1,256,478.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	211,024,298.40	214,565,615.13	3,541,316.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,411,150.47	8,411,150.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,411,150.47	8,411,150.47	
负债合计	219,435,448.87	222,976,765.60	3,541,316.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	254,552,043.64	254,552,043.64	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,156,451.68	37,156,451.68	
未分配利润	192,159,711.60	188,010,610.86	-4,149,100.74
所有者权益（或股东权益）合计	843,868,206.92	839,719,106.18	-4,149,100.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,063,303,655.79	1,062,695,871.78	-607,784.01

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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”），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。根据准则的衔接规定，本公司将期初数据进行相应调整。

(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	销售货物、应税销售服务收入	13%、9%、6%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山大地纬软件股份有限公司	10
北京地纬赛博科技有限公司	20
山东英佰德信息科技有限公司	25
山东山大地纬健康科技有限公司	25
衢州地纬软件有限责任公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

1、山大地纬软件股份有限公司

1.1 增值税

报告期内主管税务机关对本公司部分符合技术合同免征条件的营业收入免征增值税。根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

1.2 企业所得税

根据国发[2000]18号关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知：对于国家规划布局内的重点软件企业，当年未享受免税优惠的减按10%的税率征收企业所得税。国家规划布局内的重点软件企业名单由国家计委、信息产业部、外经贸部和国家税务总局共同确定。财税〔2016〕49号财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知：目前已取消非行政许可审批，采用备案制，每年汇算清缴时按照规定向税务机关备案。根据《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2018年第23号）规定：“企业享受优惠事项后，税务机关将适时开展后续管理。在后续管理时，企业应当根据税务机关管理服务的需要，按照规定的期限和方式提供留存备查资料，以证实享受优惠事项符合条件。其中，享受集成电路生产企业、集成电路设计企业、软件企业、国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业等优惠事项的企业，应当在完成年度汇算清缴后，按照《目录》‘后续管理要求’项目中列示的清单向税务机关提交资料。”综上所述，软件产业和集成电路产业税收优惠资格认定已由行政许可审批制演变至备案制，后又由备案制演变至备查制。本公司符合国家规划布局内重点软件企业相关要求，享受软件企业所得税优惠政策，减按10%的税率计缴企业所得税。

2、北京地纬赛博科技有限公司、衢州地纬软件有限责任公司

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，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。北京地纬、衢州地纬符合小型微利企业的条件，2020年1-6月享受上述优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,347.40	21,399.76
银行存款	246,111,331.04	384,809,039.27
其他货币资金	3,473,716.00	4,835,196.00
合计	249,622,394.44	389,665,635.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止2020年6月30日，除下表披露的受限货币资金外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	受限原因
其他货币资金	3,473,716.00	保函保证金

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,104,747.93	5,752,561.87
商业承兑票据		
合计	8,104,747.93	5,752,561.87

(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

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	8,104,747.93	100			8,104,747.93	5,752,561.87	100			5,752,561.87
其中：										
银行承兑汇票	8,104,747.93	100			8,104,747.93	5,752,561.87	100			5,752,561.87
合计	8,104,747.93	/		/	8,104,747.93	5,752,561.87	/		/	5,752,561.87

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：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	8,104,747.93	/	
合计	8,104,747.93	/	

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

(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 年以内小计	128,891,242.40
1 至 2 年	28,389,384.33
2 至 3 年	12,902,841.87
3 至 4 年	2,151,675.85
4 至 5 年	1,026,050.00
5 年以上	1,136,478.00
合计	174,497,672.45

(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	174,497,672.45	100.00	13,609,684.20	7.80	160,887,988.25	173,540,411.38	100.00	13,912,925.83	8.02	159,627,485.55
其中：										
合计	174,497,672.45	/	13,609,684.20	/	160,887,988.25	173,540,411.38	/	13,912,925.83	/	159,627,485.55

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	128,891,242.40	3,866,737.27	3.00
1 至 2 年	28,389,384.33	2,838,938.43	10.00
2 至 3 年	12,902,841.87	3,870,852.56	30.00
3 至 4 年	2,151,675.85	1,075,837.93	50.00
4 至 5 年	1,026,050.00	820,840.00	80.00
5 年以上	1,136,478.00	1,136,478.00	100.00
合计	174,497,672.45	13,609,684.20	7.80

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	
按组合计提坏账准备	13,912,925.83		303,241.63			13,609,684.20
合计	13,912,925.83		303,241.63			13,609,684.20

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比例 (%)	已计提坏账准备
国网山东省电力公司	7,695,265.46	4.41	491,239.21
吉林省社会医疗保险管理局	7,080,000.00	4.06	708,000.00
中国建设银行股份有限公司淄博分行	6,914,032.30	3.96	286,908.97
国网山东省电力公司物资公司	5,564,901.58	3.19	249,163.18
山东省人力资源和社会保障厅	5,118,206.40	2.93	153,546.19
合计	32,372,405.83	18.55	1,888,857.55

(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

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	13,402,431.88	88.03	10,103,278.19	100.00
1 至 2 年	1,822,695.35	11.97		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	15,225,127.23	100.00	10,103,278.19	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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	1,273,584.34	1-2 年	交易未完成
北京市康达（西安）律师事务所	183,018.87	1-2 年	交易未完成
安徽戴维斯电子科技有限公司	152,299.51	1-2 年	交易未完成
合计	1,608,902.72		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额比例 (%)
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	2,924,528.31	19.21
山东正晨科技股份有限公司	1,188,673.35	7.81
山东厚源电力科技有限公司	1,141,766.65	7.50
民生证券股份有限公司	1,000,000.00	6.57
北京市康达（西安）律师事务所	896,226.41	5.89
合计	7,151,194.72	46.97

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	13,269,031.77	9,782,317.03
合计	13,269,031.77	9,782,317.03

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 年以内小计	6,928,647.10
1 至 2 年	6,829,694.09

2至3年	333,888.00
3至4年	403,574.64
4至5年	291,893.09
5年以上	6,003,682.36
合计	20,791,379.28

(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
押金、保证金	11,226,033.98	10,732,525.80
单位往来款	6,660,351.69	5,994,441.07
备用金	2,420,780.05	0.00
其他	484,213.56	617,670.94
合计	20,791,379.28	17,344,637.81

(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	1,867,356.53		5,694,964.25	7,562,320.78
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	39,973.27			39,973.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,827,383.26		5,694,964.25	7,522,347.51

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	5,694,964.25					5,694,964.25
按组合计提	1,867,356.53		39,973.27			1,827,383.26
合计	7,562,320.78		39,973.27			7,522,347.51

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

(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
济南金信通信信息科技有限公司	单位往来款	5,694,964.25	4-5 年, 5 年以上	27.39	5,694,964.25
章丘市解决拖欠工程款及农民工工资问题领导小组办公室	单位往来款	5,197,438.00	1 年以内, 1-2 年	25.00	461,067.14
济南市建筑企业养老保障金管理办公室章丘市工作站	单位往来款	1,416,740.00	1-2 年	6.81	42,502.20
衢州市财政局非税收入待清算专户	保证金	476,000.00	1-2 年	2.29	47,600.00
长兴县人力资源和社会保障局	保证金	470,262.64	2-3 年, 3-4 年	2.26	191,353.72
合计	/	13,255,404.89	/	63.75	6,437,487.31

(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
库存商品	110,893.55		110,893.55	238,787.93		238,787.93
发出商品	19,112,223.54		19,112,223.54	9,907,183.48		9,907,183.48
未完工项目成本	26,461,215.70		26,461,215.70	15,451,317.27		15,451,317.27
低值易耗品				299.50		299.50
合计	45,684,332.79	0.00	45,684,332.79	25,597,588.18	0.00	25,597,588.18

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(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
应收软件开发款项	38,034,027.08	1,974,972.37	36,059,054.70	49,773,339.58	2,005,825.81	47,767,513.77
合计	38,034,027.08	1,974,972.37	36,059,054.70	49,773,339.58	2,005,825.81	47,767,513.77

(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	原因
应收软件开发款项减值准备		30,853.44		
合计		30,853.44		/

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		
待抵扣进项税	6,921,695.29	3,313,666.09
预缴企业所得税及车船税	4,156,479.63	0.00
合计	11,078,174.92	3,313,666.09

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

(2) 坏账准备计提情况

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											
北京映复信息科技有限公司	719,936.51			-596,759.55						123,176.96	
小计	719,936.51			-596,759.55						123,176.96	
合计	719,936.51			-596,759.55						123,176.96	

其他说明

无

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

(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	3,450,500.00			3,450,500.00
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	3,450,500.00			3,450,500.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,714,163.30			2,714,163.30
2. 本期增加金额	78,671.40			78,671.40
(1) 计提或摊销	78,671.40			78,671.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,792,834.70			2,792,834.70
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	657,665.30			657,665.30
2. 期初账面价值	736,336.70			736,336.70

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

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	76,935,836.50	80,193,470.36
固定资产清理		
合计	76,935,836.50	80,193,470.36

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	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	79,321,422.95	27,681,028.39	5,404,253.98	112,406,705.32
2.本期增加金额		428,262.97	370,224.16	798,487.13
(1) 购置		428,262.97	370,224.16	798,487.13
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	79,321,422.95	28,109,291.36	5,774,478.14	113,205,192.45
二、累计折旧				
1.期初余额	9,419,425.91	18,280,646.81	4,513,162.24	32,213,234.96
2.本期增加金额	931,216.68	2,979,001.46	145,902.85	4,056,120.99
(1) 计提	931,216.68	2,979,001.46	145,902.85	4,056,120.99
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	10,350,642.59	21,259,648.27	4,659,065.09	36,269,355.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	68,970,780.36	6,849,643.09	1,115,413.05	76,935,836.50

2.期初账面价值	69,901,997.04	9,400,381.58	891,091.74	80,193,470.36
----------	---------------	--------------	------------	---------------

(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
智慧园小区五套房产	805,289.68	产权办理材料已提交,仍在办理当中

其他说明:

√适用 □不适用

公司于2005年2月26日通过山东佳联拍卖有限公司举行的拍卖会上拍卖竞价购得位于济南高新区舜颂路688号智慧园小区五套房产(其中三套含地下室),产权办理材料于2011年9月17日上报齐鲁软件园发展中心。截止2020年6月30日智慧园小区五套房产账面原值1,698,851.00元,净值805,289.68元,至本报告日房屋所有权证尚未取得。

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	369,362,758.40	280,548,836.61
工程物资		
合计	369,362,758.40	280,548,836.61

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

章丘软件研发 生产基地建设 项目	369,362,758.40		369,362,758.40	280,548,836.61		280,548,836.61
合计	369,362,758.40		369,362,758.40	280,548,836.61		280,548,836.61

(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
章丘软件研发生产基地建设	553,780,600.00	280,548,836.61	88,813,921.79			369,362,758.40	66.70	66.70				募集资金、自有资金
合计	553,780,600.00	280,548,836.61	88,813,921.79			369,362,758.40	/	/			/	/

(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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	46,768,800.00	25,015.00	7,783,698.60	54,577,513.60
2.本期增加金额			12,212.39	12,212.39
(1)购置			12,212.39	12,212.39
(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	46,768,800.00	25,015.00	7,795,910.99	54,589,725.99
二、累计摊销				
1.期初余额	1,451,025.43	14,383.63	7,579,767.66	9,045,176.72
2.本期增加金额	467,688.06	1,250.75	36,653.82	505,592.63
(1)计提	467,688.06	1,250.75	36,653.82	505,592.63
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	1,918,713.49	15,634.38	7,616,421.48	9,550,769.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	44,850,086.51	9,380.62	179,489.51	45,038,956.64
2.期初账面价值	45,317,774.57	10,631.37	203,930.94	45,532,336.88

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%

(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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

(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

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	23,107,004.08	2,290,260.82	23,481,072.42	2,372,741.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	15,573,139.36	1,557,313.93	1,089.46	272.37
递延收益	6,430,957.46	643,095.75	8,411,150.47	841,115.05
合计	45,111,100.90	4,490,670.50	31,893,312.35	3,214,128.79

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,243,796.01	12,601,459.20
合计	3,243,796.01	12,601,459.20

(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

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付装修及设备款	3,909,293.73		3,909,293.73			
合计	3,909,293.73		3,909,293.73	0.00		0.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

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	42,026,740.03	82,036,359.63
应付工程设备款	78,208,813.28	42,945,261.55
应付费用及其他	2,411,762.63	345,931.21
合计	122,647,315.94	125,327,552.39

(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
山东腾浩电子科技有限公司	3,548,000.00	未到付款期
山东鲁信智能科技有限公司	1,228,440.72	未到付款期
山东同电信息科技有限公司	1,218,330.11	未到付款期
吉林省畅优信息科技有限公司	1,206,896.55	未到付款期
西安聚创隆信息科技有限公司	901,549.95	未到付款期
长春天一信科技有限公司	862,068.96	未到付款期
忻州网信科技有限公司	583,767.08	未到付款期
北京荣之联科技股份有限公司	572,250.00	未到付款期
合计	10,121,303.37	/

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
预收货款	88,467,350.46	79,114,349.27
合计	88,467,350.46	79,114,349.27

(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	10,879,395.36	78,833,101.75	88,663,448.92	1,049,048.19
二、离职后福利-设定提存计划	95,458.24	2,940,727.26	3,036,185.50	0.00
三、辞退福利	0.00	18,000.00	18,000.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,974,853.60	81,791,829.01	91,717,634.42	1,049,048.19

(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	10,811,645.09	70,979,213.49	80,786,289.36	1,004,569.22
二、职工福利费	0.00	2,389,057.71	2,389,057.71	0.00
三、社会保险费	63,640.27	2,244,477.30	2,271,779.60	36,337.97
其中：医疗保险费	57,871.90	2,190,827.09	2,212,361.02	36,337.97
工伤保险费	1,138.64	49,081.93	50,220.57	0.00
生育保险费	4,629.73	4,568.28	9,198.01	0.00
四、住房公积金	4,110.00	1,882,016.71	1,877,985.71	8,141.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	1,338,336.54	1,338,336.54	0.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,879,395.36	78,833,101.75	88,663,448.92	1,049,048.19

(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	90,912.64	2,817,219.11	2,908,131.75	0.00
2、失业保险费	4,545.60	123,508.15	128,053.75	0.00
3、企业年金缴费				
合计	95,458.24	2,940,727.26	3,036,185.50	0.00

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	129,090.70	62,331.76
企业所得税	15,078.59	-159,762.10
个人所得税	348,071.48	477,385.45
城市维护建设税	21,115.89	48,133.35
教育费附加	17,221.32	36,519.52
房产税	174,808.04	189,432.13
土地使用税	413,049.66	207,338.86
其他	978.53	3,019.46
合计	1,119,414.21	864,398.43

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	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	3,171,323.17	1,273,679.84
合计	3,171,323.17	1,273,679.84

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
应付暂收款	2,090,603.17	178,959.84
押金及保证金	680,720.00	680,720.00
关联方资金*	400,000.00	414,000.00
合计	3,171,323.17	1,273,679.84

*2020年3月收到与山东大学共同申请及承担的泉城产业领军人才支持计划（创新团队）关于“基于区块链的私有资产可信传递平台”的政府补助款80.00万元，应支付给合作单位山东大学应承担部分的政府补助40.00万元。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、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	8,411,150.47	2,264,200.00	4,244,393.01	6,430,957.46	
合计	8,411,150.47	2,264,200.00	4,244,393.01	6,430,957.46	/

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
天地网络的数字出版资源投送云服务体系	33,295.20	0.00		0.00		33,295.20	与资产/收益相关的政府补助
物联网并行海量数据传输中间件	12,893.19	0.00		0.00		12,893.19	与收益相关的政府补助
济南市大数据集成与智能分析创新团队	234,523.69	0.00		48,030.18		186,493.51	与资产/收益相关的政府补助
云计算大数据分析 PaaS 平台研发与应用示范	140,136.67	0.00		121,587.13		18,549.54	与资产/收益相关的政府补助
智能用电海量信息采集与处理应用平台	18,653.58	0.00		12,603.96		6,049.62	与资产/收益相关的政府补助
大数据创新个性化需求获取与行为模式挖掘	144,104.89	0.00		7,716.72		136,388.17	与资产/收益相关的政府补助
泰山领军人才-史玉良	265,161.96	0.00		44,258.40		220,903.56	与资产/收益相关的政府补助
海右人才-史玉良	143,832.25	0.00		8,365.25		135,467.00	与收益相关的政府补助
5150 肖宗水-基于区块链技术的“互联网+社会保障”智慧可信服务平台	117,055.79	0.00		60,822.80		56,232.99	与收益相关的政府补助
5150 史玉良-基于云计算的智能用电大数据分析“互联网+”智慧平台	189,654.76	0.00		25,578.80		164,075.96	与收益相关的政府补助
泰山领军人才—肖宗水	1,737,161.68	0.00		312,829.16		1,424,332.52	与收益相关的政府补助
自主可控的许可区块链支撑平台研发及其应用示范	469,912.89	0.00		100,824.48		369,088.41	与资产/收益相关的政府补助
博士后实践站	50,000.00	0.00		0.00		50,000.00	与收益相关的政府补助
众智网络理论仿真与实验平台	72,672.26	64,200.00		109,923.13		26,949.13	与收益相关的政府补助

研发							
泉城产业领军人才—张世栋—智慧云应用支撑平台	140,448.95	300,000.00		63,294.00		377,154.95	与资产/收益相关的政府补助
泉城产业领军人才-闫中敏-智能医疗健康平台	299,681.36	0.00		250,687.83		48,993.53	与资产/收益相关的政府补助
山东省软件服务工程技术研究中心	957,353.58	0.00		525,766.82		431,586.76	与收益相关的政府补助
可自主进化的智能软件平台研发及产业化	3,384,607.77	0.00		2,177,092.79		1,207,514.98	与收益相关的政府补助
泉城产业领军人才-孔兰菊-基于区块链的私有资产可信传递平台	0.00	400,000.00		42,798.78		357,201.22	与资产/收益相关的政府补助
政务联盟区块链可信服务平台	0.00	1,500,000.00		332,212.78		1,167,787.22	与资产/收益相关的政府补助
合计	8,411,150.47	2,264,200.00		4,244,393.01		6,430,957.46	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

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	360,000,000.00						360,000,000.00

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)	251,959,593.64			251,959,593.64
其他资本公积				
股份支付	2,592,450.00			2,592,450.00
合计	254,552,043.64			254,552,043.64

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

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	37,156,451.68			37,156,451.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,156,451.68			37,156,451.68

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	189,029,712.98	145,888,098.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,149,100.74	5,669,623.31
调整后期初未分配利润	184,880,612.24	151,557,721.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,025,306.93	78,176,632.64
减：提取法定盈余公积	-	8,304,641.50
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	32,400,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	165,855,305.31	189,029,712.98

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-4,149,100.74 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	119,738,852.52	63,795,205.63	118,704,398.99	65,200,495.57
其他业务	126,983.81	78,671.76	357,142.86	78,671.76
合计	119,865,836.33	63,873,877.39	119,061,541.85	65,279,167.33

(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
城市维护建设税	96,299.11	208,401.74
教育费附加	69,183.71	148,858.39
房产税	364,240.17	376,007.13
土地使用税	829,355.44	380,664.92
车船使用税	2,223.33	2,790.00
印花税	59,579.90	67,203.40
其他	5,964.79	13,924.98
合计	1,426,846.45	1,197,850.56

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	4,692,815.55	4,098,925.10
交通差旅费	1,694,185.58	2,266,996.70
投标费	552,662.34	1,526,149.21
业务招待费	1,601,488.42	1,611,999.49
广告宣传费	989,056.58	1,086,501.58
办公费	197,552.28	126,054.37
会务费	68,814.87	109,962.00
折旧	33,808.06	13,514.77
其他	541,445.18	339,609.60
合计	10,371,828.86	11,179,712.82

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	8,268,583.54	7,750,469.67

职工福利费	2,177,620.58	2,485,933.77
办公费	1,180,128.05	928,321.40
折旧、摊销	1,804,131.41	1,910,582.36
租赁费	1,337,609.33	255,133.88
交通差旅费	719,774.87	1,354,430.35
审计评估	343,151.66	715,619.06
业务招待费	1,065,372.45	984,897.96
广告宣传费	485,030.62	104,416.59
劳务费	6,720.00	1,500.00
材料费	117,895.71	174,548.94
工会经费	1,349,220.40	883,589.01
其他	1,101,794.46	1,388,175.00
合计	19,957,033.08	18,937,617.99

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	47,191,008.77	33,761,241.94
折旧、摊销	1,111,127.87	1,264,046.34
交通差旅费	3,202,810.64	1,833,233.09
咨询顾问服务费	1,887,002.70	465,749.04
办公费	192,186.73	333,849.49
软件产品申报	21,921.38	5,525.47
租赁费	797,969.38	187,929.36
劳务费	626,350.00	1,003,820.00
运费邮费	3,065.80	2,372.91
其他	365,758.45	134,854.14
合计	55,399,201.72	38,992,621.78

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		
利息收入	-2,338,021.25	-3,564,459.10
汇兑损益		
其他	33,004.32	61,093.55
合计	-2,305,016.93	-3,503,365.55

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	7,634,444.26	2,357,756.34
软件产品增值税即征即退部分	1,354,284.75	1,218,929.28
个人所得税手续费	89,457.60	
其他	42,860.89	
合计	9,121,047.50	3,576,685.62

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	2020年1-6月	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	4,244,393.01	与资产/收益相关的政府补助
稳岗补贴	255,451.25	与收益相关的政府补助
首版次软件产品资助：智慧政务系统	99,000.00	与收益相关的政府补助
首版次软件产品资助：许可区块链基础支持平台	1,000,000.00	与收益相关的政府补助
国家级奖励：网络安全技术应用试点示范项目	500,000.00	与收益相关的政府补助
省级示范企业奖励资金	300,000.00	与收益相关的政府补助
贯标奖励资金、专利奖励资金	46,000.00	与收益相关的政府补助
山东省服务名牌奖	50,000.00	与收益相关的政府补助
2018年高新区科技进步奖	200,000.00	与收益相关的政府补助
2019年省级科技奖	200,000.00	与收益相关的政府补助
2019年济南市重点研发计划项目	739,600.00	与收益相关的政府补助
合计	7,634,444.26	

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	-596,759.55	-760,746.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		738,767.68
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		
合计	-596,759.55	-21,979.14

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

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	68,393.27	132,572.25
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	213,050.93	
应收账款减值损失	202,796.28	-683,229.58
合计	484,240.48	-550,657.33

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	0	38.49
合计		38.49

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			
其中：固定资产处置利得			
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			
违约金	82,000.00	96,000.00	
其他	42,480.21	799,064.24	
合计	124,480.21	895,064.24	

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			
其中：固定资产处置损失			
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	200,000.00	250,000.00	
违约金	10,100.00		
其他	358,130.09	146,815.63	
合计	568,230.09	396,815.63	

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	8,692.95	632,066.08
递延所得税费用	-1,276,541.71	-3,095,763.45
合计	-1,267,848.76	-2,463,697.37

(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	-20,293,155.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,029,315.57

子公司适用不同税率的影响	136,179.68
调整以前期间所得税的影响	8,692.95
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,121.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	409,472.55
所得税费用	-1,267,848.76

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
往来款项	7,213,946.56	9,506,202.85
专项补贴、补助款	5,652,537.35	1,302,000.00
利息收入	2,339,076.17	3,564,459.10
其他	909,550.83	854,397.25
合计	16,115,110.91	15,227,059.20

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
企业间往来	11,105,127.73	9,930,923.52
费用支出	17,768,834.01	17,180,658.24
其他	894,482.80	62,903.22
合计	29,768,444.54	27,174,484.98

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

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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

上市中介费用	723,000.00	1,792,452.84
合计	723,000.00	1,792,452.84

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-19,025,306.93	-7,056,029.46
加：资产减值准备		550,657.33
信用减值损失	-484,240.48	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,767,593.63	3,992,863.47
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	505,592.63	795,836.75
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-38.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	596,759.55	21,979.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,276,541.71	-3,095,763.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,086,744.61	-7,706,489.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,971,597.37	-1,372,093.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,476,552.98	-100,773,940.44
其他	1,361,480.00	173,371.70
经营活动产生的现金流量净额	-74,089,558.27	-114,469,646.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	246,148,678.44	376,125,273.61
减：现金的期初余额	384,830,439.03	589,997,995.93
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	-138,681,760.59	-213,872,722.32

(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

(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	246,148,678.44	384,830,439.03
其中：库存现金	37,347.40	21,399.76
可随时用于支付的银行存款	246,111,331.04	384,809,039.27
可随时用于支付的其他货币资金		
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	246,148,678.44	384,830,439.03
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	3,473,716.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,473,716.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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
计入递延收益的政府补助	2,264,200.00	详细见注释 51	4,244,393.01
计入其他收益的政府补助	3,390,051.25	详细见注释 67	3,390,051.25
合计	5,654,251.25		7,634,444.26

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

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	
北京地纬赛博科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务	100		投资设立
山东英佰德信息科技有限公司	山东济南	山东济南	专业技术服务	100		投资设立
山东山大地纬健康科技有限公司	山东章丘	山东章丘	科技推广和应用服务	75		投资设立
衢州地纬软件有限责任公司	浙江衢州	浙江衢州	软件和信息技术服务	100		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：

无

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京映复信息科技有限公司	北京	北京	软件和信息 服务	45		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(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

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
	北京映复信息科技有限公司	北京映复信息科技有限公司
流动资产	586,130.39	812,172.92
非流动资产	92,875.83	115,643.97
资产合计	679,006.22	927,816.89
流动负债	1,155,279.58	452,957.93
非流动负债		
负债合计	1,155,279.58	452,957.93
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	-476,273.36	474,858.96
按持股比例计算的净资产份额	-214,323.01	240,773.56
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	123,176.96	719,936.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,326,132.32	-1,690,548.46
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,326,132.32	-1,690,548.46
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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

(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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东山大资本运营有限公司	山东济南	投资、控股	15,000.00	32.87	32.87

本企业的母公司情况的说明

山东山大资本运营有限公司是由山东大学出资设立的国有独资有限公司，该公司成立于2019年7月8日。截至2020年6月30日，持有公司118,342,400股股份，占公司总股本的32.87%，为公司的控股股东。

本企业最终控制方是山东大学

其他说明：

无

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

本公司子公司情况详见附注三/2

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
北京映复信息科技有限公司	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
山东山大附属生殖医院有限公司	山东山大资本运营有限公司参股 31% 的公司
中国人寿保险股份有限公司	持有本公司 18.98% 的国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）的母公司
中国人寿养老保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司
中国人寿财产保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	本公司董事陈锦浩，同时也任该公司董事

注：公司实际控制人山东大学、控股股东山东山大资本运营有限公司控制的其他企业和实施重大影响的其他企业构成山大地纬的关联方；国寿成达实际控制人为中国人寿保险（集团）公司，中国人寿保险（集团）公司控制的其他企业构成山大地纬的关联方；公司董事陈锦浩担任董事的其他企业构成山大地纬的关联方，报告期内，公司与上述企业无关联交易。

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

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
山东大学	软硬件产品及劳务		26,150.94
中国人寿保险股份有限公司	软硬件产品及劳务	1,050,629.07	2,167,752.83
中国人寿养老保险股份有限公司	软硬件产品及劳务	3,885,172.28	312,903.30
汉诺威再保险股份有限公司上海分公司	软硬件产品及劳务		2,063,849.06
中国人寿财产保险股份有限公司	软硬件产品及劳务	2,122.64	
合计		4,937,923.99	4,570,656.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

出于谨慎性考虑，公司把与中国人寿保险有限公司、汉诺威再保险股份有限公司上海分公司签订的三方合同的交易及往来定性为关联交易及往来。

(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

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	318.30	314.40

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2020年3月收到与山东大学共同申请及承担的泉城产业领军人才支持计划（创新团队）关于“基于区块链的私有资产可信传递平台”的政府补助款80.00万元，需支付给合作单位山东大学应承担部分40.00万元。

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					
	中国建设银行股份有限公司 青岛市分行	1,201,170.55	496,605.28	1,201,170.55	496,605.28
	广发银行股份有限公司济南 分行	380,000.00	11,400.00	380,000.00	11,400.00
	山东山大附属生殖医院有限 公司	3,000.00	1,500.00	3,000.00	1,500.00
	中国人寿保险股份有限公司	170,000.00	41,071.70	148,000.00	39,540.00
	中国人寿养老保险股份有限 公司	3,187,000.00	95,610.00	2,386,702.96	71,601.09
	中国人寿财产保险股份有限公司			4,110.00	123.30
	小计	4,941,170.55	646,186.98	4,122,983.51	620,769.67
其他应收款					
	山东大学(威海)	212,201.88	169,761.50	212,201.88	169,761.50

(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			
	山大联润信息科技有限公司	70,000.00	70,000.00
预收账款			
	中国人寿保险股份有限公司	1,825,738.90	1,063,160.29
其他应付款			
	山东大学	400,000.00	414,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2020年7月17日，在科创板首次公开发行40,010,000股人民币普通股，发行价格为8.12元/股，共募集324,881,200元，发行费用44,866,700元。	280,014,500.00	
重要的对外投资	2020年7月17日，公司与联仁健康医疗大数据科技股份有限公司、银丰新百健康大数据股份有限公司、山东发展投资控股集团有限公司、山东能源医疗健康投资有限公司、山东省财金发展有限公司、山东福田花雨珠宝有限公司、山东新华制药股份有限公司、山东鲁抗医药股份有限公司、山东国惠基金管理有限公司、山东众阳健康科技集团有限公司、山东步长制药股份有限公司签订《北方健康医疗大数据科技有限公司出资人协议》，共同出资设立北方健康医疗大数据科技有限公司，该公司已于济南市行政审批服务局取得营业执照，注册资本为人民币25亿元，其中山东大地纬认缴出资0.75亿元，占比3%。截至本报告披露之日，公司尚未缴纳出资。		
重要的债务重组			

自然灾害			
外汇汇率重要变动			

注：上述影响数系资本公积增加数。

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 年以内小计	129,406,656.16
1 至 2 年	28,385,036.04
2 至 3 年	11,505,146.58
3 至 4 年	2,151,675.85
4 至 5 年	1,026,050.00
5 年以上	1,100,631.00
合计	173,575,195.63

(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	173,575,195.63	100.00	13,152,756.19	7.58	160,422,439.44	172,659,294.57	100.00	13,473,389.77	7.80	159,185,904.80
其中：										
账龄分析法	173,015,195.63	99.68	13,152,756.19	7.60	159,862,439.44	172,099,294.57	99.68	13,473,389.77	7.83	158,625,904.80
合并范围内关联方	560,000.00	0.32			560,000.00	560,000.00	0.32			560,000.00
合计	173,575,195.63	/	13,152,756.19	/	160,422,439.44	172,659,294.57	/		/	159,185,904.80

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: 账龄计提

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	128,846,656.16	3,865,399.68	3.00
1 至 2 年	28,385,036.04	2,838,503.60	10.00
2 至 3 年	11,505,146.58	3,451,543.97	30.00
3 至 4 年	2,151,675.85	1,075,837.93	50.00
4 至 5 年	1,026,050.00	820,840.00	80.00
5 年以上	1,100,631.00	1,100,631.00	100.00
合计	173,015,195.63	13,152,756.19	7.60

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	
按组合计提坏账准备	13,473,389.77		320,633.58			13,152,756.19
合计	13,473,389.77		320,633.58			13,152,756.19

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比例 (%)	已计提坏账准备
国网山东省电力公司	7,695,265.46	4.43	491,239.21
吉林省社会医疗保险管理局	7,080,000.00	4.08	708,000.00
中国建设银行股份有限公司淄博分行	6,914,032.30	3.98	286,908.97
国网山东省电力公司物资公司	5,564,901.58	3.21	249,163.18
山东省人力资源和社会保障厅	5,118,206.49	2.96	153,546.19

合计	32,372,405.83	18.71	1,888,857.55
----	---------------	-------	--------------

(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

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		
应收股利		
其他应收款	15,741,118.56	9,218,550.60
合计	15,741,118.56	9,218,550.60

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 年以内小计	9,827,393.10
1 至 2 年	6,352,641.82
2 至 3 年	333,888.00
3 至 4 年	403,574.64
4 至 5 年	290,144.12
5 年以上	5,985,493.20
合计	23,193,134.88

(2). 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
押金、保证金	10,729,046.48	10,186,538.30
单位往来款	9,660,351.69	5,994,441.07
备用金	2,384,780.05	0.00
其他	418,956.66	559,883.04
合计	23,193,134.88	16,740,862.41

(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	1,827,347.56		5,694,964.25	7,522,311.81
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	70,295.49			70,295.49
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,757,052.07		5,694,964.25	7,452,016.32

额				
---	--	--	--	--

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

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

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
济南金信通信息科技有限公司	单位往来款	5,694,964.25	4-5 年, 5 年以上	24.55	5,694,964.25
章丘市解决拖欠工程款及农民工工资问题领导小组办公室	单位往来款	5,197,438.00	1 年以内, 1-2 年	22.41	461,067.14
济南市建筑企业养老保险金管理办公室章丘市工作站	单位往来款	1,416,740.00	1-2 年	6.11	42,502.20
长兴县人力资源和社会保障局	保证金	470,262.64	2-3 年, 3-4 年	2.03	191,353.72
山东高速湖北发展有限公司	保证金	374,000.00	1 年以内	1.61	11,220.00
合计	/	13,153,404.89	/	56.71	6,401,107.31

(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	7,900,000.00		7,900,000.00	7,900,000.00		7,900,000.00
对联营、合营企业投资	123,176.96		123,176.96	719,936.51		719,936.51
合计	8,023,176.96		8,023,176.96	8,619,936.51		8,619,936.51

(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
北京地纬赛博科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东英佰德信息科技有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
山东山大地纬健康科技有限公司						
衢州地纬软件有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
合计	7,900,000.00			7,900,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京映复信息科技有限公司	719,936.51			-596,759.55						123,176.96	
小计	719,936.51			-596,759.55						123,176.96	
合计	719,936.51			-596,759.55						123,176.96	

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	117,056,516.56	62,761,454.81	116,642,766.40	64,651,718.12
其他业务	126,983.81	78,671.76	357,142.86	78,671.76
合计	117,183,500.37	62,840,126.57	116,999,909.26	64,730,389.88

(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

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-596,759.55	-760,746.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		738,767.68
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		
合计	-596,759.55	-21,979.14

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		
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）	7,723,901.86	七、67
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		
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		
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	-443,749.88	七、74 和七、75

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-730,732.41	
少数股东权益影响额		
合计	6,549,419.57	

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	-2.29%	-0.0528	-0.0528
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.08%	-0.0710	-0.0710

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	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
--------	---

董事长：李庆忠

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 14 日

修订信息

适用 不适用