



聚龙股份有限公司

2019 年年度报告

2020-011

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人柳永诠、主管会计工作负责人孙淑梅及会计机构负责人(会计主管人员)孙淑梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）新产品拓展的风险

公司近几年以来围绕商业银行前、后台现金智能处理、流通管理领域发展主营业务，研发了系列现金处理设备新产品，如人民币鉴别仪（A类）、新一代302系列纸币清分终端、中型纸币清分机、全自动现钞清分环保流水线、自助存取款一体机等，以及金融物联网——人民币流通管理系统。上述新产品依靠公司在金融安全装备领域较好的品牌优势和销售网络基础，取得了良好的推进效果，形成了个性化、可实施的成套解决方案。与此同时，为了进一步在金融安全领域寻找新的可拓展业务和业绩增长点，公司投资研发了清分流水线、TCR柜员循环机、塑封机、金库物流管理系统等新产品，同时拓展了金融运营服务外包。由于上述产品和业务针对的是商业银行现有业务范围和业务流程中全新的空白领域，或者是打破现有的传统业务和传统需求拓展更完善的智能化、信息化服务模式，因此，在新产品推进和新业务拓展过程中存在一定因传统习惯的固化而带来的产品适用性风险。

针对上述风险公司将努力为新产品、新业务的推广做好前期的市场铺垫，建立和培养专门的新产品、新业务拓展团队，加强售后服务团队培训提升业务能力和对新产品、新业务的认知度，做好全面的售前、售后服务准备，并不排除与同行业合作拓展市场的可能性。

（二）主营产品降价风险

公司金融电子产品如纸币清分机系列、捆钞机系列等一直以来售价基本稳定，并保持较高的毛利水平。随着人民银行“假币零容忍”、“现钞全额清分”等政策的全面实施，各大商业银行积极响应人民银行号召，在网点、现金中心等前、后台前所未有的大力增强设备配置数量和配置范围。将国内金融安全装备行业推入了高速发展阶段，纸币清分机等产品也因配置场所和功能多少不同形成明显的价格梯队。在政策推进的过程中，商业银行采购预算逐年增加，存在一定的成本压力，而应用于银行网点前、后台的小型纸币清分机、人民币鉴别仪（A类）等产品因其配置数量庞大，且结构相对简单，是银行议价的主要目标。同时由于普遍看好纸币清分机等领域，国内一些其他厂家也开始逐渐进入到该领域，行业竞争加剧，在产品价格方面也存在竞争，因此存在一定的降价风险。

针对上述降价风险，公司将从两个方面着手控制。其一是在产品生产工艺和成本控制方面进行改善，优化工艺流程，提高生产效率和产品合格率，减少内耗。同时采取成本控制措施，进一步压缩生产、制造费用，保持毛利水平。其二是加大中型纸币清分机和全自动现钞清分环保流水线等高技术门槛产品的市场推进力度，通过高毛利产品销售拉升产品综合毛利水平。同时，积极发展金融物联网——人民币流通管理系统和金库物流管理系统等软件产品，优化产

品结构，拓展主营业务多样性，淡化单一产品降价对公司整体盈利能力的影响。

（三）新业务运营风险

公司逐渐由金融设备提供商向金融服务商转型，逐渐推行金库改造项目：包含金库硬件设备智能化改造以及金库管理信息化改造。硬件设备智能化改造采用立体化智能仓储、运输设备及智能现钞处理设备面向全国 5000 多家金库提供整套智能改造方案。能够有效降低无息资产比例，提高资产周转效率。信息化改造则通过信息化软件手段对金库出入库管理、库房盘点、现金、贵金属及重要票据缴存提供信息化解决方案，极大提升金库运转效率及精细化管理水平。是国内金融机构进一步提升后台管理能力达到国际化管理水平的重要趋势。推出清分外包服务业务，清分外包服务分为驻场式清分和集约化清分，驻场式清分依托单个商业银行现金中心利用全自动现钞处理设备，替代传统人工及低效工具完成驻场式纸币清点工作，并采集冠字号码用于现钞管理。集约化清分依托区域人民银行金库，设置独立第三方清分场地，面向区域内所有商业银行，提供第三方集约化现钞清分服务，达到统一的人民银行入库标准，解决商业银行全额清分压力，提高清分效率，降低单捆现钞清分成本，减少押运环节。在清分外包服务基础上将进一步拓展上门收款、清机加钞、押运、ATM 配钞、自助设备运维等附加业务。

针对上述新业务的开展存在一定的不确定性风险，聚龙股份将借助在智能金融终端设备、大数据信息化系统开发、运营服务领域多年来的深耕细作的经验，持续完善现有金融电子产品，加大新产业、新业务的研发投入，针对智慧网点、社区银行、现金中心设计完整地解决方案，依托现有清分外包的基础，结合大数据技术，打通上下游现金流转业务，建立样板工程，为后续大规模社

会化清分打好基础，建立全方位的现金服务运营中心，基于社区金融和农村金融形成的消费大数据，提供个性化金融外包服务。

（四）控股股东股权质押平仓风险

受公司股票波动影响，公司现存部分股票质押式回购交易触发警戒线，若股票持续下跌，控股股东及实际控制人可能存在平仓风险。

控股股东及实际控制人已与各质权方通过良好沟通达成一定解决方案，其中包括采取补充质押、追加保证金、以及尽快处置控股股东资产实现资金回笼等方式偿还债务。截至目前，鞍山市国资平台鞍山市城市建设发展有限公司已与申万宏源证券签订了《证券行业支持民企发展系列之申万宏源聚龙 1 号集合资产管理计划资产管理合同》，共同出资 50000 万元纾困资金用于承接控股股东柳永诠和聚龙集团在申万宏源证券开展股票质押式回购业务的相关负债。同时，鞍山市城市建设发展有限公司与海通证券资产管理有限公司签订《证券行业支持民企发展系列之海通证券资管 8 号鞍山集合资产管理计划资产管理合同》，共同出资 12000 万元纾困资金用于承接控股股东柳永诠在海通证券开展股票质押式回购业务的相关负债。截至本公告日，上述资产管理计划已完成备案设立工作。此外公司控股股东正在与其他两家券商机构沟通推进纾困基金设立事宜，力争全面化解股权质押风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 54950.4 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	9
第三节公司业务概要	13
第四节经营情况讨论与分析	15
第五节重要事项	38
第六节股份变动及股东情况	54
第七节优先股相关情况	61
第八节可转换公司债券相关情况	62
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	63
第十节公司治理	71
第十一节公司债券相关情况	79
第十二节财务报告	80
第十三节备查文件目录	221

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、聚龙股份	指	聚龙股份有限公司
聚龙集团	指	新疆科大聚龙集团股权投资有限合伙企业，前身为辽宁科大聚龙集团投资有限公司，系本公司的控股股东之一
自助装备	指	辽宁聚龙金融自助装备有限公司，系本公司全资子公司
大连聚龙	指	大连聚龙金融安全装备有限公司，系本公司全资子公司
银行培训	指	国家金融安全银行业务培训服务有限公司，系本公司全资子公司
海目星	指	辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司，系本公司控股子公司
聚龙欧洲	指	欧洲聚龙有限责任公司，系本公司全资子公司
聚龙南非	指	聚龙南非股份有限公司，系本公司全资子公司
聚龙上海	指	聚龙（上海）企业发展有限公司，系本公司全资子公司
聚龙印度	指	聚龙办公自动化私人有限公司，系本公司全资子公司
宁波多维	指	宁波多维聚龙创业投资合伙企业（有限合伙），系本公司参与设立的合伙企业。
聚龙融创	指	聚龙融创科技有限公司，系本公司全资子公司
云钞金服	指	云钞金融服务（北京）有限公司，系本公司控股子公司
实际控制人	指	柳长庆、周素芹、柳永詮三人
控股股东	指	柳永詮、新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业、周素芹
报告期	指	2019 年 1-12 月
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	聚龙股份有限公司股东大会
董事会	指	聚龙股份有限公司董事会
监事会	指	聚龙股份有限公司监事会
股票、A 股	指	本公司首次发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
人民银行	指	中国人民银行
工行、工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
农行、农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
中行、中国银行	指	中国银行股份有限公司

建行、建设银行	指	中国建设银行股份有限公司
交行、交通银行	指	交通银行股份有限公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	聚龙股份	股票代码	300202
公司的中文名称	聚龙股份有限公司		
公司的中文简称	聚龙股份		
公司的外文名称（如有）	Julong Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JU LONG		
公司的法定代表人	柳永诠		
注册地址	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号		
注册地址的邮政编码	114051		
办公地址	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号		
办公地址的邮政编码	114051		
公司国际互联网网址	www.julong.cc		
电子信箱	julong_hs@julong.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪莎	邹允
联系地址	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号
电话	0412-2538288	0412-2538288
传真	0412-2538311	0412-2538311
电子信箱	julong_hs@julong.cc	zy041@julong.cc

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	聚龙股份有限公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 922-926 号
签字会计师姓名	吴宇、冯颖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	669,007,432.45	622,742,428.32	7.43%	683,124,351.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,896,860.72	-132,559,024.65	128.59%	58,868,041.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-42,904,819.36	-135,675,821.15	68.38%	53,113,986.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,622,363.77	87,696,525.74	-41.14%	203,217,430.89
基本每股收益（元/股）	0.069	-0.24	128.74%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.069	-0.24	128.74%	0.11
加权平均净资产收益率	2.34%	-7.86%	10.20%	3.30%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,179,311,286.95	2,351,270,921.90	-7.31%	2,647,359,439.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,621,857,660.21	1,597,582,922.38	1.52%	1,785,275,679.32

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	135,259,492.00	161,982,480.85	156,613,871.45	215,151,588.15
归属于上市公司股东的净利润	8,804,686.56	12,080,661.07	24,010,943.82	-6,999,430.73

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,623,863.54	10,415,394.11	23,425,897.67	-84,369,974.68
经营活动产生的现金流量净额	-121,433,705.60	-68,744,378.49	-23,873,781.68	265,674,229.54

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	53,108,397.83	118,284.85	15,390.44	主要原因为清理非主营业务子公司及联营企业股权
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）	4,247,732.29	1,380,905.39	8,807,452.08	
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		751,005.58		
委托他人投资或管理资产的损益	757,643.33			

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	35,278,171.00			根据会计政策变更调整金融工具公允价值所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,366,885.18	1,152,582.71	-2,140,918.54	
减：所得税影响额	7,848,481.30	258,720.73	916,404.53	
少数股东权益影响额（税后）	6,108,668.25	27,261.30	11,465.07	
合计	80,801,680.08	3,116,796.50	5,754,054.38	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的“金融电子”与“金融服务”整体解决方案供应商，面向国内外金融领域提供货币反假、智能清分、自助柜台、金融电子交易、金融信息化系统及第三方金融服务解决方案等业务。公司是工行、农行、中行、建行、交行，以及华夏、民生、兴业等十三家商业银行总行入围供应商，在货币反假、智能清分、第三方金融服务等领域具有较强的品牌优势。

报告期内，公司从事的主营业务分为两个部分：

第一、金融机具、电子产品销售业务：涵盖商业银行网点柜台、后台及现金处理中心、金库系统等现钞类终端处理设备，以及智能收银终端等金融电子产品；

第二、金融信息化系统开发及服务运营业务：涵盖基于商业银行网点、金库业务模式的信息化服务平台，以及第三方现钞处理、金库管理一体化服务运营、供应链金融系统开发及服务等业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	无形资产较年初减少 45.54%，主要由于公司聚焦主业，对非主营业务相关子公司进行股权处置，导致合并范围发生变化所致。
其他权益工具投资	其他权益工具投资较年初增加 132.18%，主要是会计政策变化所致。
其他非流动金融资产	依照财政部新金融工具准则执行相关规定，公司调整本年度金融工具的分类和计量（含减值），调整杭州云象网络技术有限公司股权公允价值，导致其他非流动金融资产较年初增加 35,278,171.00 元所致。
其他非流动资产	较年初下降 85.26%，主要是宁波多维聚龙创业投资合伙企业（有限合伙）对上海安维尔的出资款转到长期股权投资所致。
其他应收款	较年初增加 278.02%，主要由于“金标”产品复杂度提升带来产品调试量增加，导致调试币需求增加，以及对调试币新旧要求导致调试币更换频次增加。此外，结存的未到期股权转让款以及同城易兑平台周转金增加也是导致其他应收款增加的原因。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

聚龙股份成立于2004年，是国内第一个以自主知识产权产品通过欧洲中央银行测试的高新技术企业。公司拥有金融安全装备行业唯一的国家金融安全及系统装备工程技术研究中心、国家级博士后科研工作站，承担了包括“863”计划在内的国家级、省级科研项目20多个。是国内领先的“金融电子”与“金融服务”整体解决方案供应商。公司主营业务涵盖商业银行网点纸、硬币处理终端、面向开放式银行的自助设备终端及未来社区银行的网点解决方案、信息化和智能化金库整体改造解决方案、面向纸币冠号码识别、传输和追溯应用的金融物联网技术，以及基于金库业务流程的第三方金融服务解决方案等业务。公司在北京、上海、大连、鞍山拥有超过10万平的产业基地，员工2000余人。是工、农、中、建、交等13家商业银行总行的合格供应商，市场占有率位列行业首位。

公司目前拥有全部产品核心技术的自主知识产权，共有专利252项，其中授权专利211项（包括1项俄罗斯专利、53项发明专利、111项实用新型专利、46项外观设计专利）、受理专利41项（包括3项PCT国际专利、35项发明专利、1项实用新型专利、2项外观设计专利），还拥有56项软件版权和19项软件产品登记，核心技术水平达到国际领先水平。企业近年来承担了包括国家火炬计划、国家重点新产品计划、国家科技支撑计划、国家高技术产业化项目等30余项。

公司掌握高精度传感器测控、多传感器融合、光机电智能控制、多光谱数字图像处理等核心关键技术，引领了我国金融安全及系统装备行业整体技术水平的升级。经过多年来系列产品在商业银行的大量应用，充分了解国内外中央银行关于现金流通和管理的制度及标准规范，熟悉各商业银行的业务流程，并提出技术解决方案，在保证商业银行安全规范的基础上提升其效率、降低运营成本。

公司在中国195个地级市、31个省会城市自建了销售分支机构，共有160人的销售团队，形成总行、五个区域中心、省、地、市的多层销售网络。在全国226个城市建立了255个服务站，拥有700多人的服务工程师队伍，建设一个inline 服务网络信息管理系统，实现产品维护、备件、维修等实时呼叫系统。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司继续发挥在银行业金融机构多年来积累的渠道口碑和品牌优势，坚持由高端金融机电产品制造商向金融一体化服务商转型，为人民银行、商业银行提供基于商业银行网点、后台金库、自助银行、人民银行等金融机构业务需求的信息化、智能化金融服务解决方案。报告期内，公司在《人民币现金机具鉴别能力技术规范》金融行业标准的贯彻实施下，积极应对各类商业银行招标及批量采购工作，完成工、农、中、建、交等11家国有商业银行及股份制银行核心产品的全线中标入围。以及北京农商银行、晋商银行、南京银行、汇丰银行等188家城商银行、农商农信、外资银行总行或二级分行的中标入围，中标率位居行业榜首。报告期内，公司继续发挥在银行业金融机构多年来积累的渠道口碑和品牌优势，在中国人民银行的政策引导下，积极推进数字化金融服务平台、现钞冠字号大数据管理系统、智能化金库改造、硬币调剂平台等金融科技创新、金融服务创新项目在全国范围内的推广落地。报告期内，公司结合冠字号大数据管理经验，加深区块链相关技术的应用结合，升级完善人民币流通管理解决方案，使其具有并行触发和不可篡改性，保证金融流通安全。此外，公司股权投资杭州云象网络技术有限公司，并于杭州溪塔科技有限公司签订了战略合作协议，充分发挥两个团队在区块链技术领域的研发优势，共同拓展包含数字货币、区块链产品、和支付结算等相关应用领域的紧密合作。

报告期内，公司实现营业收入66,900.74万元，较上年同期增长7.43%；实现利润总额4,595.89万元，较上年同期增长132.19%；实现归属于上市公司股东的净利润3,789.69万元，较上年同期增长128.59%。报告期内，在董事会及高管团队的带领下公司各项主要业务有序开展：

（1）配合“金标”落地实施，增厚主营产品利润

报告期内，公司继续不断完善基于纸、硬币的现钞智能处理设备，集成点钞、清分、扎把一体化功能，满足商业银行纸币反假、全额清分的业务要求；将卡、身份认证、指纹采集、证件扫描、纸币冠号码信息动态采集为一体，实现纸币冠号码信息追溯和柜台业务智能清分处理的多重功能，全面提高商业银行网点流通安全和运营效率。配合《人民币现金机具鉴别能力技术规范》金融行业标准的落地实施，各类国有、股份制商业银行及城商、农商、农信金融机构陆续开展金融机具招标采购工作。公司在11家国有商业银行及股份制银行招标中实现了全系列核心产品的全线入围，为未来两至三年的终端产品销售打下了坚实基础。报告期内，公司保证了核心客户销售份额的领先优势，同时进一步拓展城商、农商、农信市场，在

总部和各省级销售体系的共同努力下，实现了188家国有银行、股份制商业银行、城商、农商、农信及外资银行的中标入围，中标客户较上年度增加了21%，中标率行业领先。金融电子类产品实现营业收入52,303.43万元，较上年同期增长46.19%。

（2）迎合央行政策导向，推进数字化金融服务平台试点推广

“数字化金融服务平台”覆盖现金流转各环节，利用大数据、人工智能、区块链等科技创新技术，实现业务管理的信息化、智能化。数字化金融服务平台项目以“银企现金服务合作+非现场监管数字化”为框架，以商业银行现金服务第三方机构总外包为基础，通过清分、押运、寄存、配送等第三方机构“一站式”集成服务，实现商业银行现金业务“增效率、提质量、保安全、降成本”。通过物联网、区块链、大数据等应用，实现统一票面质量、数据集中及监管全覆盖。为推动建立有利于银行业金融机构转型和人民银行监管的市场化现金处理体系，央行于2019年9月下发区域现金处理中心试点工作通知。准备通过试点，形成较完善的、可复制的区域现金处理中心运作模式，建立健全区域现金处理中心相关业务标准，形成有效的区域现金处理中心监管模式。提供综合现金服务，实现现金集约化处理，提升银行业金融机构现金处理效率和服务水平，为人民币履行货币发行职能提供支持，为逐步在全国建立市场化、社会化现金处理体系奠定基础。试点以地市为基本单位，按照市场化原则，建立集现金储备、配送、清分、自助设备托管、硬币自循环与小面额货币服务、信息采集为一体的区域现金处理中心，实现现金服务社会化、处理集约化、数据集中化、监管全程化的目标，支持银行业金融机构现金处理业务转型，提高人民币现金管理和服务水平。上述试点覆盖辽宁、江苏、陕西、等六个省份，以地市为单位分省份、分批次逐步落地。公司积极筹备参与试点省份的运营主体招标工作，并在在报告期内成功中标南通区域现金处理中心运营主体招标，并已完成鞍山与南通两地区域现金处理中心运营管理系统同时上线运行。

为给数字化金融服务平台在全国范围内的推广落地奠定广泛的客户基础，积累充分的运营经验，公司已在全国范围内铺垫金融服务外包类项目122个，目前覆盖全国21个省，76个地市，年度新增项目实施同比增长41%。金融服务外包收入同比增长20%。

（3）拓展基于现钞流通管理的创新金融服务业务

公司在全国范围内21个省82个地市搭建硬币调剂平台，在央行硬币自循环相关政策的倡导下满足区域硬币及小面额纸币流通服务的广泛需求，形成完整的硬币及小面额循环流通及便民服务的解决方案。报告期内，公司上线硬币及小面额预约管理系统——同城易兑平台2.0版本，服务体系包含线上平台、线下服务、远程监管三部分。线上、线下、监管相互配合，联动个人用户、企业、金融机构、人行监管部门协力交互，为城市提供完善的硬币及小面额流通环境与保障。平台涉及硬币及小面额类智能终端硬件及系统服

务，报告期内，平台相关营业收入达6000余万元，较上年同比增长了63.6%。报告期内，公司设还计开发了商贸易汇商户资金运营管理平台，平台针对“商户上门收款”业务，以“商户收款机”做为商户门店存储营业款的基础设施；以商贸易汇平台为链接实现数据联动，除完成对有需商户的营业资金的智能归集外，还可实现营业资金管理过程中的“资金全景可视”。服务内容：机具销售与租用、委托上门收款、拆包整点、业务款对账、差错对账、商贸易汇平台软件服务、资金立体化管理、机具日常维护、应急任务服务、商户存款T+1存款到账、资金垫付服务等标准或增值服务。目前该平台已成功在广州及张家港押运体系落地运行。报告期内，公司继续深入拓展智能金库改造项目，完成衡水智能金库的开发、建设并验收。山东省农业银行省级现金管理平台及智能金库系统的开发并在临沂农行上线验收完成，未来年度有望在全省推广。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	669,007,432.45	100%	622,742,428.32	100%	7.43%
分行业					
电子信息产业-金融电子	669,007,432.45	100.00%	622,742,428.32	100.00%	7.43%
分产品					
金融电子产品收入	523,034,343.61	78.18%	357,766,791.09	57.45%	46.19%
金融信息化系统开发及服务运营收入	95,524,530.66	14.28%	93,547,140.74	15.02%	2.11%
其他收入	50,448,558.18	7.54%	171,428,496.49	27.53%	-70.57%
分地区					
国内	640,160,905.30	95.69%	580,422,701.85	93.20%	10.29%
国外	28,846,527.15	4.31%	42,319,726.47	6.80%	-31.84%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子信息产业-金融电子	669,007,432.45	351,927,302.64	47.40%	7.43%	-3.96%	6.24%
分产品						
金融电子产品收入	523,034,343.61	249,093,651.79	52.38%	46.19%	57.08%	-3.30%
金融信息化系统开发及服务运营收入	95,524,530.66	69,773,822.56	26.96%	2.11%	39.30%	-19.49%
分地区						
国内	640,160,905.30	336,633,793.53	47.41%	10.29%	-0.96%	5.97%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
电子信息行业——金融电子	销售量	台	95,139	45,062	111.13%
	生产量	台	110,434	47,981	130.16%
	库存量	台	25,794	10,499	117.11%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

“金标”落地之后，各大银行采购需求释放，订单增加，公司生产量、销售量增加，同时，为保障订单的供应增加了库存量。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子信息产业-金融电子	原材料	230,098,569.76	65.38%	194,645,550.67	53.12%	12.26%
电子信息产业-金融电子	人工费用	6,789,923.55	1.93%	6,292,822.96	1.72%	0.21%
电子信息产业-金融电子	制造费用	9,853,043.58	2.80%	9,195,601.43	2.51%	0.29%
电子信息产业-金融电子	其他成本	105,185,765.75	29.89%	156,310,892.29	42.66%	-12.77%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年度财务报告相比，合并报表范围减少北京盛华聚龙科技有限公司（以下简称盛华聚龙）和辽宁聚龙科创科技有限公司（以下简称聚龙科创）。其中，盛华聚龙的 80% 股权于 2019 年 6 月分别转让给北京加利福咨询有限公司、北京代拟科技有限责任公司、北京芮意森科技有限公司，剩余股权 20%；聚龙科创 80% 股权于 2019 年 6 月分别转让给巫海斌、彭绪华，剩余 20% 股权于 2019 年 11 月再次转让给巫海斌、彭绪华。

依据《企业会计准则第38号-合并财务报表》规定，不再将盛华聚龙和聚龙科创纳入报表合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	311,508,924.68
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	108,843,410.50	16.27%
2	客户二	75,040,155.23	11.22%
3	客户三	50,945,441.36	7.62%
4	客户四	50,089,197.46	7.49%
5	客户五	26,590,720.13	3.97%
合计	--	311,508,924.68	46.56%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	163,772,325.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户一	108,841,066.05	30.24%
2	客户二	25,382,256.24	7.05%
3	客户三	16,391,252.77	4.55%
4	客户四	6,875,783.23	1.91%
5	客户五	6,281,967.55	1.75%
合计	--	163,772,325.84	45.50%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	145,791,119.87	106,587,291.76	36.78%	报告期公司的业务已正从硬件供应商向软件开发及服务一体化经营业务延伸。因新业务需求，报告期公司新增营销及售后服务工程师导致费用增加。此外由于新版人民币发行带来存量设备升级需求，导致公司业务差旅费增加。
管理费用	61,911,292.00	64,188,873.83	-3.55%	
财务费用	19,859,083.94	13,548,549.98	46.58%	主要是由于报告期公司偿还公司债时，将按 5 年摊销的长期债券-利息调整一次性转到财务费用中，公司实际使用公司债期限为 3 年。
研发费用	48,458,914.22	53,966,747.41	-10.21%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

重要研发项目的进展及影响

项目名称	进展情况	拟达到的目标	对公司未来发展的影响
现钞多功能智能处理系统	批量阶段	开发具有纸币清分扎把、纸带信息打印、侧部盖章、三种币分流输送整理、大把预捆、封包热缩和贴标功能的现钞清分环保流水线智能设备。扎把到塑封过程无需人工干预，全部通道封闭式。配合设备上位机软件实现全自动纸币清分流水线数据采集、数据管理、把币跟踪及监控功能。按照现钞信息、数据及安全要求，实现流水作业全过程的监控和管理，同时满足即将发行的新版人民币的鉴伪能力要求。系统通过省级科技成果鉴定和新产品鉴定，在中型纸币清分机核心技术、多功能、大容量处理以及冠号码信息追溯等技术上实现突破，达到国际领先水平，具有全部自主知识产权。	丰富公司产品线，进一步拓展银行后台现钞处理市场空间。
金库运营支撑系统	批量阶段	结合商业银行金库管理要求，依靠RFID技术，完成针对库存盘点、重金属、现金等库存管理、押运任务、自动配钞、款箱自动交接等信息化物流系统的开发，实现对箱包等金库物资的保管、配送等环节进行流程化控制，将金库业务进行系统化管理，并结合银行的成本核算系统，完成软硬件系统的设计。	基于商业银行金库物流业务需求的系统开发，提高现金物流信息化程度，是对银行后台市场的进一步拓展。
全智能单工位现钞处理一体机	批量阶段	通过将纸币清分模块、扎把模块、塑封（捆扎）模块的组合，实现纸币流转过程中的清分、扎把、塑封（捆扎）工作的全自动化处理，在扎把和封包工序时，分别打印相关联的标识信息，且在完成上述工作的过程中，通过人民币流通管理系统，实现纸币相关数据采集、存储、管理，最终实现纸币的单张到把，把到捆之间的数据追踪，满足人民银行10号文件中蓝标及黄标的要求。在国内多地现金中心	丰富公司产品线，进一步拓展银行后台现钞处理市场空间。

		投入使用，同时销售到德国、印度等国家。	
硬币自循环调剂平台	正式运行	此平台适用于商业银行以及人民银行对硬币兑换机清分机、硬币清分机设备的专业化终端信息及业务信息管理综合型运营管理平台。人民银行分支机构可以通过硬币自循环调剂平台组织硬币在余缺企业之间相互调剂，从市场上回笼硬币至银行金融机构业务库或人民银行发行库，使用多种方式从市场上回笼硬币，经清分后在投放到市场，从而形成硬币在一定区域内“投放——流通——回笼——清分处理——再投放”的全链条顺畅流通的良性循环。	在人民银行监管下，为银行提供硬币清分处理、硬币兑换的软硬件服务基础上，利用大数据等技术，唤醒硬币参与市场流通。
零售业快捷收款机	小批量阶段	小型零售业快捷收款机可以实现钞票点验，钞票存款，信封存款，硬币存款，存款记录查询和打印、服务管理等功能，同时支持远程系统升级和数据管理；并开发满足欧洲、泰国、香港、缅甸等各国外币收款的衍生机型；同时研发小型零售业收款机管理系统，提供更加丰富的设备管理和业务管理功能，提升业务水平。	开发符合金融领域发展趋势的智慧型服务产品，丰富公司自助产品线，进一步拓展公司的产品市场。
全自动硬币包装机	批量阶段	该产品主要应用于造币厂、各类商业银行、公交公司、硬币清分中心等大型需要处理硬币的场合。全自动硬币包装机可以检测不同尺寸的硬币，针对预包装硬币的卷别，安装对应的包装纸卷，通过启动按钮实现硬币的全自动包装过程。同时具有非要求尺寸硬币的剔除，显示面值、捆卷计数等信息功能。	提高了金融领域硬币处理业务的工作效率，为硬币回笼处理和流通管理业务提供了基础服务和智能化管理。
企业分类风险评估系统	正式运行	系统用于对企业进行风险定量分析和等级划分。系统以人民银行《企业风险分类管理办法》中量化公式进行计算，将企业上报的年度财务数据进行核算后得出分数，再经过定性调整划分企业风险等级。	帮助银行通过技术手段进行风险把控。
全自动捆钞机	小批量阶段	在原有全自动捆钞机基础上进行升级优化，采用全新的电气控制系统，对外观和包装进行了重新设计。产品具备更高稳定性，用户体验更好，售后和维护更方便。	为捆钞产品线提供升级换代产品。
全自动款箱开箱机	中试阶段	本产品是一款前进后出式全自动款箱开箱机，该款设备采用独特的开箱结构，全自动智能监测开箱过程，开箱品种覆盖现有金融主流箱体。灵活智能，实现开箱智能化，效率高，可采用全智能流水线与半自动双工方式，符合商业银行及金融机构开箱要求。在天津、湖南、辽宁、宁夏等国内多家商业银行实现销售并投入使用。	丰富公司产品线，进一步拓展公司的产品市场。
个人信用报告自助查询机	中试阶段	研发一款个人信用报告自助查询机，通过自助查询的方式获取个人信用报告，满足人民银行等客户需求，积极回应社会关切，加大个人信用报告自助查询工作的推进和建设力度。	丰富公司自助产品线，进一步拓展公司的产品市场。
硬币清分流水线	中试阶段	充分利用公司在现金处理行业广泛的专业知识和丰富经验，研发一款全自动硬币清分流水线，实现商业银行及客户硬币处理的自动化、智能化、信息化和效率提升，提供完整的硬币清分解决方案。在国内多家商业银行投入使用。	丰富公司产品线，进一步拓展公司的产品市场。
柜面2+1纸币清分机	研发阶段	研发一款新型用于商业银行前台的柜面2+1纸币清分机，采用全新的机械平台及电子硬件平台，采用模块化设计使之适应于多国纸币。产品具有更好的稳定性，售后和维护更方便，成本更低。	丰富公司产品线，提升产品市场竞争力。
组合式多出口纸币清	研发阶段	研发一款新型组合式、可扩展多出口的纸币清分机。采用全新的机	丰富公司产品线，提升产

分机	段	械平台和电气控制系统。支持多仓口模块式组合扩展功能，仓口支持扩展至16个出钞口以上。同时满足《人民币现金机具鉴别能力技术规范》和《不宜流通人民币 纸币》标准。产品具备更好的灵活性、稳定性，用户体验更好，售后和维护更方便。	品市场竞争力。
高速硬币清分机	研发阶段	研发一款新型高速硬币清分机，具有硬币鉴伪、清分功能的同时，具有硬币不宜流通检测功能，满足人民银行《不宜流通标准 硬币》行业标准，为未来硬币自动化处理设备的全面应用奠定基础。	丰富公司产品线，进一步拓展公司的产品市场。
货发二代现钞物流系统	研发阶段	研发满足人民银行需求的第二代货币发行管理系统，全面提升货币发行工作现代化水平。系统以提高管理精度，增强风险控制能力，提高金融服务能力为目标，对当前货币发行管理模式、操作模式和管理体制进行了全面的创新和流程再造。通过引进物流管理理念和技术，对整个货币金银业务进行优化整合，实现信息流与实物流实时匹配，业务处理自动化，依托技术手段实现货币发行管理的科学技术水平稳步提高。	丰富公司产品线，进一步拓展公司的产品市场。
非现场监管管理平台	试运行阶段	本产品由冠字号码归集接口处理平台、大数据平台、业务查询平台三部分系统组成监管系统，实现冠字号码集中及机具非现场管理，通过省级人民银行层、市级人民银行层、商业银行层的网络结构，分层监管，实现业务发生数据、设备状态时时监控的功能。本平台产品已在多地试运行，帮助各级银行实现信息化监管。	丰富业务功能，实现更好的业务拓展。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	564	553	508
研发人员数量占比	21.61%	22.60%	24.10%
研发投入金额（元）	48,458,914.22	53,966,747.41	65,229,161.66
研发投入占营业收入比例	7.24%	8.67%	9.55%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	834,182,827.80	730,408,015.67	14.21%
经营活动现金流出小计	782,560,464.03	642,711,489.93	21.76%
经营活动产生的现金流量净额	51,622,363.77	87,696,525.74	-41.14%
投资活动现金流入小计	80,594,173.60	27,888,006.26	188.99%
投资活动现金流出小计	55,672,411.25	124,594,580.76	-55.32%
投资活动产生的现金流量净额	24,921,762.35	-96,706,574.50	125.77%
筹资活动现金流入小计	362,550,000.00	290,000.00	124,917.24%
筹资活动现金流出小计	634,706,308.81	86,170,400.00	636.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-272,156,308.81	-85,880,400.00	-216.90%
现金及现金等价物净增加额	-195,619,095.02	-94,663,104.09	-106.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了3,607.42万元，经营活动收到的现金较上年同期增加了10,377.48万元，其中销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了10,853.16万元，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期下降了493.50万元；经营活动支付的现金较上年同期增加了13,984.90万元，其中支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加了2,653.92万元，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加了4,711.16万元，支付的各项税费较上年同期增加1,156.68万元，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加了5,463.14万元。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了12,162.83万元，投资活动收到的现金较上年同期增加了5,270.62万元，其中收回投资收到的现金较上年同期增加了5,200.00万元，收到其他与投资活动有关的现金较上年同期下降了160.03万元；投资活动支付的现金较上年同期下降了6,892.22万元，其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期下降了249.85万元，投资支付的现金较上年同期下降了6,665.00万元。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了18,627.59万元，筹资活动收到的现金较上年同期增加了36,226.00万元，其中吸收投资收到的现金较上年同期增加了271.00万元，取得借

款收到的现金较上年同期增加了35,955.00万元；筹资活动支付的现金较上年同期增加了54,853.59万元，其中偿还债务支付的现金较上年同期增加了56,000.00万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期下降了4,046.41万元。

4、报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期下降了23.42万元。

5、报告期内，公司现金及现金等价物净增加额较上年同期下降了10,095.60万元，其中经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了3,607.42万元，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了12,162.83万元，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了18,627.59万元。汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期下降了23.42万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	31,503,254.31	68.55%	主要是权益法核算长期股权投资收益及处置长期股权投资收益形成。	参股公司的投资收益具有可持续性，处置长期投资的收益不具有可持续性。
公允价值变动损益	35,278,171.00	76.76%	主要是报告期内金融工具公允价值变动所致	具有可持续性
资产减值	19,439,445.62	42.30%	主要是计提存货及长期股权投资减值所致	具有可持续性
营业外收入	1,648,169.77	3.59%	政府补助	具有可持续性
营业外支出	240,910.45	0.52%	捐赠支出	具有可持续性
其他收益	31,362,065.53	68.24%	软件退税	具有可持续性
信用减值	64,967,233.25	141.36%	主要是计提应收账款坏账准备所致	不具有可持续性。

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项

目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	643,248,762.45	29.52%	825,960,811.70	34.78%	-5.26%	
应收账款	476,472,446.27	21.86%	581,063,769.57	24.47%	-2.61%	
存货	298,153,265.12	13.68%	230,906,021.58	9.72%	3.96%	
长期股权投资	131,266,482.96	6.02%	138,665,868.13	5.84%	0.18%	
固定资产	293,373,809.22	13.46%	296,915,541.07	12.50%	0.96%	
在建工程	33,370,181.31	1.53%	34,698,942.78	1.46%	0.07%	
短期借款	299,550,000.00	13.75%			13.75%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	36,128,281.00	35,278,171.00	57,906,452.00					71,406,452.00
上述合计	36,128,281.00	35,278,171.00	57,906,452.00					71,406,452.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产类别	原值	累计折旧/摊销	净值
房 产	257,978,415.40	33,861,440.76	224,116,974.64
土 地	14,170,923.52	2,253,221.27	11,917,702.25
设 备	71,762,801.50	38,607,108.76	33,155,692.74
合 计	343,912,140.42	74,721,770.79	269,190,369.63

公司以自有的位于鞍山市铁东区千山中路308号房屋所有权29,816.90平方米、土地使用权18,411.80平方米，位于鞍山市立山区光谱路15号在建工程所有权28,415.40平方米、土地使用权31,767.79平方米，位于北京市海淀区西三环北路87号4层411号房屋所有权727.19平方米、土地使用权440.41平方米、车位所有权377.1平方米，位于上海市锦绣东路2777弄23号房屋所有权2,869.39平方米、土地使用权114,382.00平方米作为抵押标的，向鞍山银行股份有限公司申请不超过人民币20,000.00万元的银行贷款。公司以自有机器设备，评估净值为6,902.40万元作为抵押标的，向光大银行股份有限公司申请不超过人民币3,000.00万元的银行贷款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
55,672,411.25	124,594,580.76	-55.32%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	13,500,000.00	35,278,171.00	57,906,452.00	0.00	0.00	0.00	71,406,452.00	自有资金
合计	13,500,000.00	35,278,171.00	57,906,452.00	0.00	0.00	0.00	71,406,452.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

北京恒通联控科技有限公司	培高商业连锁有限公司	2019年12月25日	2,000	-2,766.92	有利于进一步优化业务结构,符合公司发展战略和聚焦主业的需要,在聚焦主业的基础上,发挥技术创新和品牌、渠道等优势拓展新的业务模式增厚公司业绩。	3.74%	资产评估定价	否	无关联关系	是	是	2019年12月27日	巨潮资讯网 http://chinext.cninfo.com.cn/
--------------	------------	-------------	-------	-----------	--	-------	--------	---	-------	---	---	-------------	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

聚龙融创科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；工程和技术研究与实验发展；计算机系统服务；销售自行开发后的产品；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；销售计算机、软件及期辅助设备、电子产品、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；互联网信息服务。	100,000,000.00	254,891,968.38	242,946,726.51	13,138,750.62	-54,562,361.51	-54,562,342.53
宁波多维聚龙创业投资合伙企业(有限合伙)	子公司	创业投资。 【未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务】	40,000,000.00	114,216,189.86	83,125,059.86	0.00	31,453,386.13	31,453,386.13

鞍山市顺程保安押运服务有限公司	参股公司	门卫、巡逻、守护、押运、随身护卫、安全技术防范；汽车修理及零配件销售。（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）	19,607,800.00	114,937,877.16	73,941,448.10	90,170,083.56	15,510,032.64	11,005,409.56
-----------------	------	---	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京盛华聚龙科技有限公司	出售	本次股权转让不会对公司未来财务及经营状况产生重大影响。
辽宁聚龙科创科技有限公司	出售	本次股权以成本价转让，对公司经营业绩不产生重大影响。
北京云钞鑫盛科技有限公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

1、聚龙融创科技有限公司，该公司系纳入合并范围内的全资子公司，是国家高新技术企业，拥有电信增值业务 ICP 资质及 11 项软件著作权，是聚龙股份在金融大数据、消费大数据开发及应用领域战略布局的落地载体。主营业务主要包括：大数据关键技术、大数据运营支撑平台、金融物联网、基于云服务的供应链平台、基于人民币流通管理系统的纸币冠号码大数据开发和应用。聚龙融创基于大数据运营平台的业务数据流水和报表，建立精通数学计算、统计专业的科学家和行业专家团队，研究和创新数据分析模型，结合人工智能和机器学习等智能计算技术，通过从海量数据中进行挖掘、采集、存储、查询、分析、加工更深层的信息，为区域型、行业型大中型企业客户提供信息化服务和数据资讯服务，实现订单式生产、消费品精准营销、用户行为及消费习惯分析、快消品销售趋势、品牌商品区域销量对比等功能，发挥大数据的深度价值，并逐步扩展其他衍生的信息化项目。

报告期内，聚龙融创科技有限公司 2019 年度聚龙融创实现营业收入 1,313.88 万元，实现净利润 -5,456.24 万元。业绩波动的主要原因为截至报告期末，聚龙融创科技有限公司应收账款余额为 15,320.5 万元，公司遵循重要性和谨慎性原则，对上述应收账款按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，计提坏账准备金额 5,808.20 万元。

2、宁波多维聚龙创业投资合伙企业（有限合伙），合伙期限自 2015 年 12 月 03 日始。统一社会信用代码：91330212MA2819F629。执行事务合伙人：上海艾姆投资管理有限公司。经营范围：创业投资。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。该公司成立后主要投资两家创业公司。分别为杭州云象网络技术有限公司、上海安维尔信息科技股份有限公司。2019 年实现利润 3,145.34 万元，主要由于持有杭州云象网络技术有限公司的股权公允价值变动导致。

杭州云象网络技术有限公司具体情况如下：杭州云象网络技术有限公司成立于 2014 年，是全球领先的区块链基础设施服务商，中国最早从事区块链技术与商业应用的团队。云象总部位于杭州，北京、上海、深圳设有分支机构，现有员工 260 余人，其中技术开发人员占比 92%。云象在共识算法、隐私保护、智能合约、跨链通信、BaaS 等核心领域拥有 80 余项专利技术，在 AAAI、Neurocomputing、INFOCOM 等国际顶级会议上发表多篇论文。基于“区块链核心技术”、“金融科技”两大核心能力，云象为客户提供领先的行业解决方案和系统集成服务，在区块链基础设施、BaaS 平台、跨链、共识算法、隐私保护、智能合约等领域拥有核心技术；在资产管理、资产交易、支付、福费廷、电子信用证、数字钱包、供应链金融等场景拥有全方位、快捷、安全的解决方案服务能力。云象是国家高新技术企业，拥有省级研发中心，在工信部赛迪区块链研究院等联合发布的“2018 中国区块链企业百强榜”排名第一，是中国商业银行体系首个跨机构区块链基础设施建设单位，国家科技部现代服务业重大专项首批区块链技术项目支撑企业，浙江省重点研发计划首个区块链项目承担单位，中国本土第一创投-深创投唯一布局的区块链技术公司。云象与浙江大学、新加坡国立大学分别成立区块链联合实验室，并与浙江大学数据分析和国际研究中心共建数字资产与区块链研究所。

根据财政部 2017 年 3 月 31 日发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），及 2017 年 5 月 2 日发布的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）规定。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述准则，对会计政策的相关内容进行调整。宁波多维依据临近资产负债表日最近一期杭州云象股权融资交易价格，对杭州云象股权的公允价值进行相应调整。调整数额由 1,454.58 万元至 7,140.65 万元，其中，比较调整 2018 年报表数 2158.25 万元，2019 年确认公允价值变动收益 3527.82 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

宁波多维聚龙创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称宁波多维)合伙期限自 2015 年 12 月 03 日始。

统一社会信用代码：91330212MA2819F629。执行事务合伙人：上海艾孵投资管理有限公司。经营范围：创业投资。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）

宁波多维共有五名合伙人，其中：聚龙股份有限公司认缴出资额 10,000.00 万元，为劣后级有限合伙人；上海艾孵投资管理有限公司认缴出资额 50.00 万元，为普通合伙人及执行事务合伙人，合伙协议约定执行事务合伙人有权向宁波多维收取实缴出资额每年固定比例的管理费；上海秦曦投资管理有限公司认缴出资额 50.00 万元，为普通合伙人；宁波盛尧投资中心（有限合伙）认缴出资额 2,000.00 万元，为劣后级有限合伙人；中信证券股份有限公司认缴出资额 18,000.00 万元，为优先级有限合伙人，合伙协议约定宁波多维需于每年 12 月 20 日前向优先级有限合伙人按照预期固定收益率进行收益预分配，另外，优先级有限合伙人有权向其他合伙人或第三方转让其持有的全部或部分合伙企业份额，无需取得普通合伙人或任何其他合伙人的同意。

基于合伙协议判断，优先级合伙人中信证券股份有限公司仅有收回投资和按预期年化 8%的收益率收取固定收益的权利，应将其作为债务合伙人进行管理。剔除优先级合伙人，聚龙股份有限公司直接持有宁波多维 82.65%的股权，通过全资孙公司上海秦曦投资管理有限公司间接持有宁波多维 0.41%的股权，合计持有宁波多维 83.06%的股权，且该合伙企业成立的目的和投资策略皆是围绕降低聚龙股份有限公司在实施产业并购和投资时的财务风险，以及形成规模效应或产业协同效应。聚龙股份有限公司拥有主导该合伙企业的相关活动的权力，以及通过参与其相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。故而该结构化主体应该纳入聚龙股份有限公司的合并范围。

九、公司未来发展的展望

1、高端智能金融装备解决方案

（1）智能终端设备

公司在2019年度商业银行的招标采购中取得较好的中标入围成绩，为继续配合央行对“金标”相关规范执行要求，帮助商业银行完成合格终端机具产品的更新替换工作奠定了良好基础，公司在产品系列及品类方面已经做好充分准备，并根据当前的市场需求进一步研发组合式多出口纸币清分机、现钞多功能智能处理系统、高速硬币清分机及硬币流水线等相关产品，并向国外市场提供满足金标性能的纸硬币处理设备，满足客户当前不断提升的智能化要求。未来三年内，公司将充分发挥自身产品线及品牌渠道优势，借助“金标实施”的东风，进一步大力拓展市场，完成大型国有商业银行市场巩固和城商+农商客户的进一步开发。

（2）智能金库改造

整合人工智能、大数据、机器人等前沿创新技术，建立纸币周转，流通，安全的试点运营，持续提升现有项目的示范作用。推进以金库为中心的纸币流通管理的综合信息化解决方案。全“流通链”的重点环节分解，形成既可独立运行，又可集成为一体的综合解决方案。设计基于金库集中清分的清分流程控制及标准化管理，通过传感器技术和信息化手段实现安全、高效的金库信息化管理以及金库全程的自动化系统。金库库内的贵金属承装箱、标准款箱、款袋的标准化及解决方案。建立金库内物流的自动化系统，把金库内物流与金库外物流整合，建立纸币物流的全程数字化管理平台。加快上述金库智能化改造及服务提升项目的推进速度，以智能化设备、信息化系统和符合商业银行金库运营需求的业务模式为基础，依托人民银行的监管政策，大力发展一体化金融服务业务。

（3）智慧银行网点

智慧网点系统在传统业务系统基础上，集成了人脸识别技术、语音交互技术、大数据技术、人工智能技术、智能家居技术、互联网+等技术。在完成例如ATM、CRS存款、取款、转账等核心账务系统处理的传统交易同时，给客户带来全新的智能体验。系统涵盖核心业务系统、智能数据中心、智能家居系统实现客户人脸无感识别、移动贴身服务、智能家居服务、客户精准营销、个性化客服服务器等功能。智慧银行网点通过物联网技术将网点中的各种设备（如音视频设备、照明系统、窗帘控制、空调控制、安防系统、数字影院系统、影音服务器）连接到一起，提供网点电源控制、照明控制、远程控制、室内外遥控、防盗报警、环境监测、暖通控制等多种功能和手段。结合了大数据分析系统、人工智能系统、智能中台系统，智能中台作为银行核心业务系统与传统金融机具的桥梁，起到承上启下的作用，最大程度减少业务核心系统的暴露。在日后增加智能交易时由智能中台对人工智能平台、线上交易平台、智能家居平台、金融机具平台进行整合调度控制，最大可能不修改核心业务系统。智慧银行网点项目解决了传统银行VIP客户身份识别慢、客户体验差、缺乏个性化贴身服务、缺失精准营销服务以及部分金融机具交易流程繁琐，导致客户使用困难等弊端。截至目前，上述智慧银行网点项目已与多家商业银行沟通需求，并正在推进试点案例。未来将进一步扩大试点范围，推动该项目在商业银行网点改造中落地。

2、智能安全解决方案

（1）现钞纸、硬币消毒杀菌解决方案

“新冠病毒”疫情期间，央行印发《关于加强疫情防控期间现金使用安全的指导意见》，要求人民银行分支机构和商业银行，按照分类管理的思路，根据各地疫情采取差异化防控措施，切实保障现金使用安全。对疫情防控重点地区回笼现金，采取紫外线或者高温等消毒，存放14天以上再投放市场，对于非疫情

防控重点地区现金消毒以后，要求存放7天以上再投放市场。疫情期间及疫情结束后，流通中人民币的消毒杀菌将成为未来人民币流通环节的长期需求。公司作为国家金融安全及系统装备工程技术研究中心，结合自身现钞处理设备功能，设计开发了纸币消杀模块，在现有纸币处理设备例如清分机、点钞机、自助柜员机等设备上增加消毒环节，在清点过程中对纸币进行单张消毒，以解决消毒杀菌问题。该模块内置于点钞机、清分机中。采用食品级高效消毒剂，无毒、无害、安全环保，可在对纸币进行清分、鉴别的过程中，同时完成对纸币的杀菌、消毒，从而实现流通人民币的逐张消毒，降低人民币使用者感染风险。目前，该项目已经进入样机阶段，未来将根据央行政策要求以及商业银行适用标准逐步投放市场。

（2）冠字号大数据集中管理及机具非现场监管解决方案

在《人民币现金机具鉴别能力技术规范》标准贯彻实施的背景下，为了满足《中国人民银行货币金银局关于进一步加强假币堵截能力的通知》要求，结合中国人民银行西安分行《冠字号集中管理系统》试点经验，公司开发了冠字号大数据集中管理及机具非现场监管解决方案。切实解决商业银行机具的非现场监管工作，做到统一监管、统一管理、统一标准。通过该系统实现人民币现金机具的金标检测、机具管理、反假防伪、统计分析、系统管理、与人民银行数据同步等精细管理功能，实现了设备及业务“事前实时监控，事中流程跟踪，事后结果分析”的管理模式。这一管理模式的应用不仅大幅降低了商业银行人民币现金机具的管理运行成本，还可促进各金融机构实现纸币的全额清分。确保对全辖范围内的数据管理与统计，确保银行业金融机构所使用的现金机具达到技术规范要求，且软硬件与送检机具相一致。该系统从功能上实现了第一、以人民银行和银行业金融机构各自服务器和网络环境为平台，实现金融机构人民币现金冠字号信息数据的采集、集中、监测和管理；第二、以人民银行省行为单位，实现辖区所有银行业金融机构全部现金鉴伪机具的非现场监管、金标检测、反假防伪信息预警等功能。第三、各级系统操作人员根据需求可对数据进行统计、分析，并生成相关数据报表等功能。该项目的实施对银行业金融机构实时确保现钞流通过程中的手段规范、效果规范、数据规范具有重大意义。目前试点项目已在陕西实施推进，未来具备全国范围内推广的可行性。

3、智慧服务解决方案

（1）数字化金融服务解决方案

在全球金融一体化的背景下，互联网金融的蓬勃发展对银行业务产生了巨大的冲击。银行为提高竞争力，将更多精力集中在存款、贷款、中间业务等核心业务上。随着我国货币发行量逐年增加，货币流通总量不断增长，此外其他金融媒介如票据、尾箱、贵金属、印章、寄存物等的流转也日益增加，现金、票据、实物等处理、识别、存储、流转、交接等环节缺乏高效可靠的技术支撑，没有形成统一、规范、完整的智

能化、信息化整体解决方案，国家金融安全受到极大威胁，全面提升金融领域智能化和信息化水平成为亟待解决的问题。针对目前商业银行的迫切需求，必须对金融业务处理和设备运营流程进行变革和创新，通过引入先进技术手段，对运营流程由“人控”变“智控”，提升作业效率，加强过程控制。基于此公司推出数字化金融服务平台项目，以“银企现金服务合作+非现场监管数字化”为框架，以商业银行现金服务第三方机构总外包为基础，通过清分、押运、寄存、配送等第三方机构“一站式”集成服务，实现商业银行现金业务“增效率、提质量、保安全、降成本”；通过物联网、数字化、大数据等应用，实现统一票面质量、数据集中及监管全覆盖。促进数字化金融服务平台在全国范围内示范推广，实现大力发展全国性金融包服务的战略布局，促进公司业绩的稳步增长。目前，公司已在辽宁、江苏、陕西、云南等试点省份筹备项目落地工作。2020年，公司将把握央行试点推广政策的窗口期，积极推进数字化金融服务平台试点项目落地，抢占市场先机，为未来全国范围内推广奠定良好基础。

（2）商资易汇运营管理平台

公司为解决传统上门收款诸多业务弊端，依托于现有优势资研发了商资易汇商户资金运营管理平台、商户收款机、配套服务。基于商户资金运营管理平台和优质的服务体系，促成商户-银行或商户-服务商的服务关系，为企业、商户解决营业款归集的迫切需求。降低企业的资金运营成本，提高企业的资金使用效率，为企业提供一种新形式、高质高效的上门收款服务。平台服务体系以“商户收款机”为基础，做为商户门店存储营业款的基础设施；商户资金运营管理平台为链接实现数据联动，完成对有需用户的营业资金归集、且可实现营业资金归集过程中的“资金全景可视”的服务体系。“商资易汇”借助于阿里金融云，实现合规、安全、业务创新，SaaS结构确保数据安全独立，适合金融行业的差异化服务。实现机具管理、账务管理、风险管理、划款管理、垫资管理、现金整点、冠号码等功能。该项目是对传统上门收款服务的流程化、标准化升级，帮助企业、商户快速实现资金归集入账、提高资金周转率，公司具有较好的终端布放优势，同时，启用SaaS云平台服务使其具备快速可复制性，目前该平台已成功在广州及张家港押运体系落地运行，未来可在全国范围内广泛推广。

（3）发行基金托管运营平台

依照2018年、2019年全国货币金银工作会议精神：探索发行库管理改革创新。研究区分各级发行库在发行基金仓储中的定位、功能、设置原则、规模和管理模式，科学规划发行库布局。循序渐进、稳妥推进商业银行托管发行基金试点；加大改革创新力度，深入推进央行数字货币研发，进一步完善纪念币发行机制，探索多元化发行基金仓储模式，推动钞票处理业务转型。以及2019年9月央行下发的《区域现金处理中心试点工作方案》明确指出实行多元化发行基金储备机制，区域化现金处理中心配备业务库。在无发行

库地区，可采取发行基金托管或通过银行业金融机构在区域现金处理中心设立代理发行库等形式给予政策支持。在其它地区可根据业务需要从严设立代理发行库。根据上述政策精神，公司提出发行基金托管运营平台业务方案，即商业银行将拟缴存人民银行发行库的现金，实物留在人民银行认定的本行金库内保管，账务记入其在人民银行的存款准备金账户；需要现金时，实物优先从托管发行基金中支取，并从其存款准备金账户扣除。方案实施后，通过发行基金托管运营平台的信息对称机制，可有效降低银行业金融机构交易成本，提高效率，减少实物搬运，并建立现金自循环机制。该平台具有以下优势：第一、多赢机制，实现人民银行监管和商业银行经济效益双重目标；第二、寓管于服，在人民银行与商业银行之间搭建高效的现金供应链，提升供给效率，通过现金自循环解决风险和成本并大幅降低商业银行现金库存，提升资产收益率；第三、大幅度降低人民银行相关人员作业时间和作业成本。平台包括基础管理系统、仓储管理系统、业务办理系统、业务监管系统、非现场在线监管、现金监测中心、非现场查库系统等。目前，该项目已完成系统开发、调试工作，未来将与区域现金流通管理系统的试点落地相结合，逐步把握市场机遇进一步落地推广。

4、金融创新技术储备

公司核心业务体系一直紧密围绕央行及商业银行货币发行、流通管理领域的商业需求，积极开拓创新，制定结合公司软、硬件优势的解决方案，应用于现钞流通管理领域的特定场景。与此同时，公司亦紧密关注金融科技领域关键技术在未来银行业金融机构商业场景，尤其是货币发行与流通环节的拓展应用。2017年，公司股权投资杭州云象网络技术有限公司，拓展区块链技术在金融领域的市场应用。近期，公司与杭州溪塔科技有限公司签订了战略合作协议，计划充分发挥上述两个团队在区块链技术领域的研发优势，共同拓展包含数字货币、区块链产品、和支付结算等相关应用领域的紧密合作。公司将继续紧密关注区块链核心技术应用及数字货币发展方向，在数字货币载体及现钞纸、硬币与数字货币交互兑换方向做好技术储备工作。目前公司尚未产生数字货币产品业务收入，敬请投资者谨慎投资，关注风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生任何变动和调整。公司按照《公司法》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和《公司章程》的相关规定，制定了公司2019年度利润分配预案，经董事会、股东大会审议通过后实施。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.8
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	549,504,000
现金分红金额（元）（含税）	43,960,320.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	43,960,320.00
可分配利润（元）	833,428,898.63

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年利润分配预案为：以截至 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 54,950.4 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.8 元（含税），合计派发现金股利 4,396.03 万元（含税）。	

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

2019 年利润分配预案为：以截至 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 54,950.4 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.8 元（含税），合计派发现金股利 4,396.03 万元（含税）。

2018 年利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

2017 年利润分配预案为：以截至 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 54,950.4 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利 5,495.04 万元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	43,960,320.00	37,896,860.72	116.00%	0.00	0.00%	43,960,320.00	116.00%
2018 年	0.00	-132,559,024.65	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	54,950,400.00	58,868,041.01	93.35%	0.00	0.00%	54,950,400.00	93.35%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

次公开发行或再融资时所作承诺	柳长庆;柳永 途;苏安徽;崔 文华;吴庆洪; 王雁;白莉;蔡 喆;于淼;周素 芹;张振东;齐 守君;柳长江; 张奈;刘俊岭; 柳伟生;王欣	股份限售承 诺	在其任职期 间每年转让 的股份不超 过其直接或 者间接持有 的公司股份 总数的百分 之二十五;离 职后半年内, 不转让其直 接或者间接 持有的公司 股份;在首次 公开发行股 票上市之日 起六个月内 申报离职的, 自申报离职 之日起十八 个月内不转 让其直接或 者间接持有 的公司股份; 在首次公开 发行股票上 市之日起第 七个月至第 十二个月之 间申报离职 的,自申报离 职之日起十 二个月内不 转让其直接 或者间接持 有的公司股 份。	2011年04月 15日	见承诺内容	报告期内,上 述承诺人均 遵守了以上 承诺,未出现 违反承诺的 情形。
----------------	---	------------	---	-----------------	-------	--

			<p>(一) 关于社会保障金的承诺: 2010 年 3 月, 公司控股股东及实际控制人新疆科大聚龙集团股权投资有限合伙企业、柳长庆、柳永詮、周素芹承诺: "如果相关主管部门因股份公司员工社会保障金缴纳不足要求股份公司补缴员工社会保障金、支付滞纳金或者其他款项的, 将由本公司/人承担相应的责任。"</p> <p>(二) 关于避免同业竞争的承诺为: 避免同业竞争损害本公司和其他股东的利益, 公司实际控制人柳长庆、周素芹、柳永詮, 控股股东新疆科大聚龙集团股权投资有限合伙企业已于 2009 年 10 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 作出以下承诺: 1. 自本承诺函签署之日起, 本人(企业)将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

与2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号)，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号)，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日应收账款 2,244,085.50元、其他应收款-5,001,885.44元、其他流动资产 5,314,050.38、可供出售金融资产-19,845,814.96元、其他权益工具投资 5,300,000.00元、其他非流动金融资产 36,128,281.00元、递延所得税资产-425,431.54元、递延所得税负债 1,252,107.21元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 18,859,332.91元，其中未分配利润 19,859,332.91元、其他综合收益-1,000,000.00元；对少数股东权益 3,601,844.82元。本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日应收账款 4,374,749.35元、其他应收款-138,959.35元、其他流动资产 487,293.02元、可供出售金融资产-5,300,000.00元、其他权益工具投资 5,300,000.00元、递延所得税资产为-472,308.31元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 4,250,774.71元，其中未分配利润为 4,250,774.71元。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年4月24日召开的第四届董事会第六次会议、2019年8月

28 日召开的第四届董事会第十一次会议及 2020 年 4 月 16 日召开的第四届董事会第十六次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，合并报表范围减少北京盛华聚龙科技有限公司（以下简称盛华聚龙）和辽宁聚龙科创科技有限公司（以下简称聚龙科创）。其中，盛华聚龙的 80% 股权于 2019 年 6 月分别转让给北京加利福咨询有限公司、北京代拟科技有限责任公司、北京芮意森科技有限公司，剩余股权 20%；聚龙科创 80% 股权于 2019 年 6 月分别转让给巫海斌、彭绪华，剩余 20% 股权于 2019 年 11 月再次转让给巫海斌、彭绪华。

依据《企业会计准则第 38 号-合并财务报表》规定，不再将盛华聚龙和聚龙科创纳入报表合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴宇、冯颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	由关联方提供劳务	基建工程	市场价	市场价	185.27		185.27	否	按合同	185.27万元		
集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	由关联方提供产品	产品	市场价	市场价	12.8		12.8	否	按合同	0.037万元/台		

北京盛华聚龙科技有限公司	本公司参股的其他企业	由关联方提供产品	产品	市场价	市场价	172.96		172.96	否	按合同	7.52 万元/台		
集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	出售关联方材料	材料	市场价	市场价	1.39		1.39	否	按合同	1.39 万元		
集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	出售关联方电费	电费	市场价	0.8 元/度	0.37		0.37	否	按月结算	0.8 元/度		
集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	出售关联方设备	设备	市场价	市场价	619.47		619.47	否	按合同	619.47 万元/套	2018 年 11 月 02 日	巨潮资讯网 http://cninfo.com.cn/
鞍山聚龙自动控制设备有限公司	同受一方控制	出售关联方电费	电费	市场价	0.8 元/度	0.3		0.3	否	按月结算	0.8 元/度		
培高文化传媒有限公司	联营企业	向关联方提供技术服务	技术服务费	市场价	市场价	150		150	否	按合同	150 万元		
北京盛华聚龙科技有限公司	本公司参股的其他企业	出售关联方产品	产品	市场价	市场价	142.51		142.51	否	按合同	2.16 万元/台		
新疆科大聚龙集团股权投资有限合伙企业	本公司控股股东	向关联方出租	房屋	同类地区均价	2750 元/平	190.48		190.48	否	按合同	2750 元/平		
新疆科大聚龙集团股权投资有限合伙企业	本公司控股股东	向关联方租赁	房屋	同类地区均价	240 元/平	194.29		194.29	否	按合同	240 元/平		

上海安维尔信息科技股份有限公司	本公司参股的其他企业	向关联方出租	房屋	同类地区均价	1370元/平	63.12		63.12	否	按合同	1370元/平		
合计				--	--	1,732.96	--	1,732.96	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
培高商业连锁有限公司	联营企业	经营性	否	16,120.5		800			15,320.5

集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	经营性	否	997.72		283.75		713.97
培高文化传媒有限公司	联营企业	经营性	否	300	100			400
辽宁聚龙科创科技有限公司	本公司参股的其他企业	经营性	否	0	100			100
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用						

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万元)
集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	经营性	7.51	6.06				13.57
湖南源信光电科技股份有限公司	本公司实际控制人参股的其他企业	经营性	1.47					1.47
大智然(北京)生态农业有限公司	同受一方控制	经营性	8.66					8.66
北京盛华聚龙科技有限公司	本公司参股的其他企业	经营性		52.95				52.95
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2019 年，聚龙股份有限公司与新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业签订了《房屋租赁合同》，合同约定本公司承租新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业位于千山区千山路 302 号办公楼部分楼层，面积为 8,500 平方米，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租金参考同类地区平均价格水平制定，年租金为 194.29 万元（税后）。

2、2018 年 12 月，聚龙股份有限公司与新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业签订了《房屋租赁合同》，合同约定新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业租赁本公司位于北京海淀区三环北路 87 号 4 层 411 房产，面积为 727.19 平方米，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。租金参考同类地区平均价格水平制定，年租金为 190.48 万元（税后）。

3、2018 年 7 月，聚龙（上海）企业发展有限公司与上海安维尔信息科技股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，合同约定上海安维尔信息科技股份有限公司租赁本公司位于上海浦东新区锦绣路 2777 弄 23 号房产，面积为 584 平方米，租赁期限为 2018 年 7 月 15 日至 2020 年 7 月 15 日。租金参考同类地区平均价格水平制定，年租金为 76.19 万元（税后）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在致力于自身发展的同时，也积极主动的履行社会责任。

1、公共责任

公司注重在公司范围内，建立环境保护意识，运用环境因素和危害因素的管理思想，从多方面运用科学的评价方法对所有的环境、健康、安全进行评价，并综合管理以避免或降低公司产品、服务和运营在环境保护、安全生产等方面对社会产生的影响，多个项目通过了辽宁省环境保护厅的环评审批。环评报告表（书）的主要结论意见可信，环保对策措施可行，可作为项目建设和环境管理的依据。

公司在生产经营活动中，注重对能源消耗、资源综合利用的管理与控制。公司的采购中心设立能源管理组织，对生产经营过程中的电、水、材料消耗等实施定额管理，控制工业总产值单位能耗和企业增加值单位能耗。开展群众性的节能工作，坚持“节约一张纸、正反两面用”的精神，做到管理节能和科技节能相结合。

产品的安全性和可靠性是公司对顾客的最基本的承诺，在产品设计和开发过程中，研发人员通过设计验证确保产品满足标准和顾客的要求。在产品、服务和运营等全过程中进行风险识别，制定作业指导书，

全面控制风险以及带来的危害和影响。积极推进清洁生产，严格执行国家和地方法律法规，遵循相关方面有关规定，以保证符合要求。公司获得并持续保持了境管理体系认证证书和职业健康安全管理体系认证证书。

在建立环境与职业健康安全管理体系的过程中，公司进行了环境因素和危害因素识别与评价，建立重要环境和危害清单，并根据相应的重要环境和危害清单制定了管理方案，建立了《基础设施、工作环境控制程序》、《产品防护和交付控制程序》、各生产车间制定了相应的《定置定位管理办法》等相关制度，定期进行综合评价并形成《质环安日常检查表》等表单，对公司经营生产、管理工作中的隐患问题及时发现，及时解决。

公司定期对健康、安全与环境进行总体规划，并进行审核。对产品、服务和运营中当前和未来对环境保护、安全生产等方面有影响的问题进行整改，对不能及时整改的问题列出长期规划，制定目标及管理方案。

公司通过收集信息进行评审分析，预测公众对公司产品和运营中关注的方面。公司通过持续科技创新，不断降低产品使用中的能源消耗，持续开展“保质量、降成本、提效率”活动，取得了很好的效果，随着公司规模的不间断扩大，能源问题及合理利用能源更加成为关注的焦点，公司在工程建设和增加设施中，坚持节约为主的原则，引进先进的技术和工艺，最大限度地提高能源的利用率。

2、道德行为

公司通过实施效能监察、审计的措施，确保公司的经营行为符合要求，特别是在采购、项目工程中，建立完整的运行机制，采取招投标的方式进行科学管理，对供应商定期进行评价，通过评价的结果确定合格的供应商。公司成立的董事会中，独立董事所占的比例为三分之一。加大违法乱纪行为的查处力度，用审计、检察、考核、接受群众举报等形式，检测组织内部与主要合作伙伴之间以及组织的在治理中的行为道德。

3、公益支持

公司对社会公益有着强烈的责任感和使命感，一直把“创造价值，回馈社会”作为公司道德建设的准则，每年均制定公益支持规划，在改善厂区及社会环境、实施“聚龙爱心基金”为困难员工送温暖工程、社会慈善事业、灾害救助、捐资助学等方面投入了大量资金。2017年，在公司实际控制人周素芹女士的带领下，公司组织成立了鞍山市吉祥公益协会，700多名员工加入协会，每年资助300余名贫困家庭孩子继续求学，累计捐款已超过千万元。在新冠肺炎疫情期间，公司积极贯彻国家各项决策部署，努力推进疫情防

控、复工复产工作。即使受疫情影响，给公司发展带来阻力时，公司仍不忘回报社会，向鞍山市慈善总会捐款，助力打赢疫情防控阻击战。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	124,856,794	22.72%						124,856,794	22.72%
3、其他内资持股	124,856,794	22.72%						124,856,794	22.72%
境内自然人持股	124,856,794	22.72%						124,856,794	22.72%
二、无限售条件股份	424,647,206	77.28%						424,647,206	77.28%
1、人民币普通股	424,647,206	77.28%						424,647,206	77.28%
三、股份总数	549,504,000	100.00%						549,504,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财

务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
柳永诠	116,251,572			116,251,572	高管锁定	每年解锁 25%
张奈	7,290,000			7,290,000	高管锁定	每年解锁 25%
张振东	459,330			459,330	高管锁定	每年解锁 25%
于淼	321,517			321,517	高管锁定	每年解锁 25%
柳伟生	291,375			291,375	高管锁定	每年解锁 25%
齐守君	171,000			171,000	高管锁定	每年解锁 25%
洪莎	72,000			72,000	高管锁定	每年解锁 25%
合计	124,856,794	0	0	124,856,794	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,048	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,090	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
柳永诠	境内自然人	22.91%	125,902,096	-29,100,000	116,251,572	9,650,524	质押	123,887,598
新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业	境内非国有法人	20.81%	114,368,112			114,368,112	质押	81,159,989
周素芹	境内自然人	5.77%	31,688,000	-4,600,000		31,688,000	质押	31,687,999
富诚海富资管—海通证券资管 1 号 FOF 单一资产管理计划—证券行业支持民企发展系列之富诚海富通海富二号单一资产管理计划	其他	5.00%	27,500,000	27,500,000		27,500,000		
张奈	境内自然人	1.77%	9,720,000		7,290,000	2,430,000	质押	9,360,000
王梦非	境内自然人	0.82%	4,527,500	4,527,500		4,527,500		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.69%	3,775,064			3,775,064		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.67%	3,691,600			3,691,600		

绍兴睿源投资管理有限公司一睿源稳健1号私募证券投资基金	其他	0.66%	3,630,000	3,630,000		3,630,000	
寿稚岗	境内自然人	0.54%	2,975,074			2,975,074	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注4)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中,柳永詮先生与周素芹女士系母子关系,柳永詮先生与张奈女士系夫妻关系,周素芹女士系新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业的股东,与新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业控股股东柳长庆先生系夫妻关系。除上述关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业	114,368,112	人民币普通股	114,368,112				
周素芹	31,688,000	人民币普通股	31,688,000				
富诚海富资管一海通证券资管1号FOF单一资产管理计划一证券行业支持民企发展系列之富诚海富通海富二号单一资产管理计划	27,500,000	人民币普通股	27,500,000				
柳永詮	9,650,524	人民币普通股	9,650,524				
王梦非	4,527,500	人民币普通股	4,527,500				
中国证券金融股份有限公司	3,775,064	人民币普通股	3,775,064				
中央汇金资产管理有限责任公司	3,691,600	人民币普通股	3,691,600				
绍兴睿源投资管理有限公司一睿源稳健1号私募证券投资基金	3,630,000	人民币普通股	3,630,000				
寿稚岗	2,975,074	人民币普通股	2,975,074				

张奈	2,430,000	人民币普通股	2,430,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中,柳永詮先生与周素芹女士系母子关系,柳永詮先生与张奈女士系夫妻关系,周素芹女士系新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业的股东,与新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业控股股东柳长庆先生系夫妻关系。除上述关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	1、公司股东新疆科大聚龙集团股权投资有限合伙企业除通过普通证券账户持有 81,214,002 股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 33,154,110 股,实际合计持有 114,368,112 股。2、公司股东绍兴睿源投资管理有限公司-睿源稳健 1 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,630,000 股,实际合计持有 3,630,000 股。3、公司股东寿稚岗除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,975,074 股,实际合计持有 2,975,074 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业	柳长庆	1998 年 06 月 15 日	916590011188863968	企业管理咨询服务；贸易咨询服务；互联网信息服务(金融、证券、投资类信息除外)；商务信息服务(金融、证券、投资类信息除外)；科技中介服务；会议、展览及相关服务；软件开发与销售；计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；信息技术咨询服务；贸易代理；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

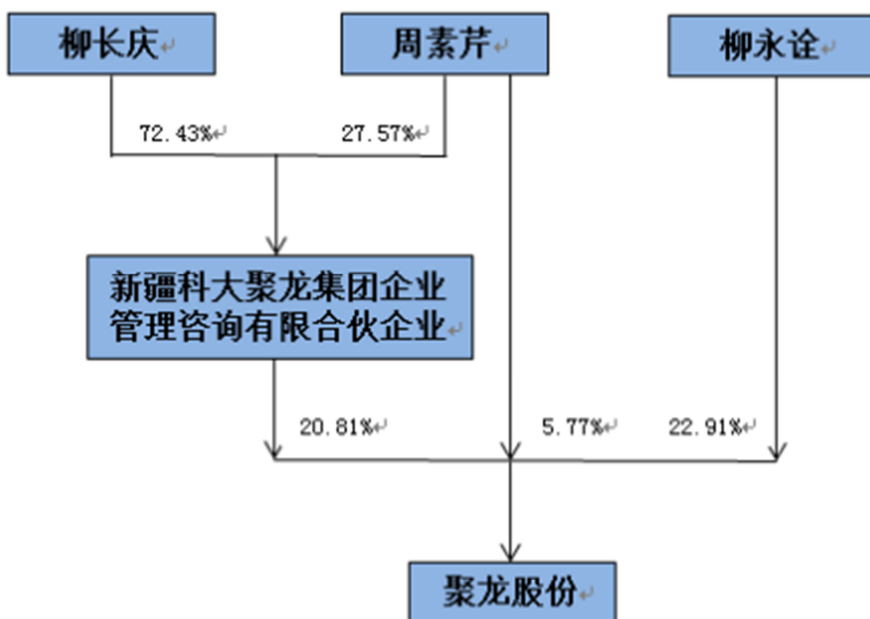
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柳永诠	本人	中国	否
柳长庆	本人	中国	否
周素芹	本人	中国	否
主要职业及职务	柳永诠：公司董事长。柳长庆：新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业董事长，国家金融安全及系统装备工程技术研究中心主任。周素芹：新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
柳永诠	董事长	现任	男	41	2008年04月28日	2021年05月04日	155,002,096		29,100,000		125,902,096
张奈	董事、总经理	现任	女	38	2017年03月06日	2021年05月04日	9,720,000				9,720,000
胡健胜	董事	现任	男	49	2018年05月04日	2021年05月04日					
洪莎	董事、董事会秘书、副总经理	现任	女	36	2017年03月06日	2021年05月04日	96,000				96,000
柳伟生	董事	现任	男	44	2017年03月06日	2021年05月04日	388,500				388,500
张振东	董事、副总经理	现任	男	54	2008年04月28日	2021年05月04日	612,440				612,440
马国强	独立董事	现任	男	66	2014年12月17日	2021年05月04日					
王振山	独立董事	现任	男	56	2014年12月17日	2021年05月04日					
刘晓晶	独立董事	现任	女	39	2014年12月17日	2021年05月04日					
于淼	监事	现任	男	45	2008年04月28日	2021年05月04日	428,689				428,689

徐志文	监事	现任	男	51	2018年 10月26 日	2021年 05月04 日					
冯永煊	监事	现任	男	57	2018年 05月04 日	2021年 05月04 日					
齐守君	副总经理	现任	男	55	2017年 03月06 日	2021年 05月04 日	228,000				228,000
曾明	副总经理	现任	男	42	2018年 05月04 日	2021年 05月04 日					
孙淑梅	财务总 监、副总 经理	现任	女	53	2018年 05月04 日	2021年 05月04 日					
合计	--	--	--	--	--	--	166,475,7 25	0	29,100,00 0		137,375,7 25

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
柳永谄	总经理	解聘	2019年07月10日	因公司业务发展和规范管理需要，辞去公司总经理职务并向董事会推荐新任总经理人选。

三、任职情况

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

（一）董事会成员

1、柳永谄，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1979年，硕士。柳永谄先生现任聚龙股份有限公司董事长、总经理，辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司执行董事，聚龙（上海）企业发展有限公司执行董事、总经理，北京聚冠特种装备科技有限公司执行董事，安阳聚龙鑫融信息技术服务有限公司执行董事，辽宁聚龙科创科技有限公司执行董事，国家金融安全及系统装备工程技术研究中心副主任、辽宁省工商联执委、鞍山市工商联副主席、鞍山民营企业协会副会长、辽宁科技大学MBA客座教授等职务

2、张奈，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1982年，东北大学MBA。张奈女士2004年至今就职于聚龙股份有限公司，曾任人力资源中心总经理、营销中心总经理等职务，现任公司总经理。

3、胡健胜，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1971年，本科学历，助理工程师。胡健胜先生2010年11月至今就职于聚龙股份有限公司，从事营销工作，曾任公司营销中心销售总监、营销中心核算部部长、四川办事处总经理，现任公司常务副总经理。

4、洪莎，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1984年，硕士学历。洪莎女士2007年至今就职于聚龙股份有限公司，曾任公司证券事务代表、董事长助理，现任公司董事会秘书、副总经理。

5、柳伟生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1976年，硕士，教授研究员级高级工程师。柳伟生先生2004年至今就职于聚龙股份有限公司，曾任公司研发中心清分技术部副部长，研发中心副总经理、总经理，现任公司技术总工程师。

6、张振东，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1966年，工程师。张振东先生2004年至今就职于聚龙股份有限公司，曾任公司捆扎事业部总经理兼综合办主任，现任公司副总经理。

7、马国强，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1954年，博士，教授。马国强先生历任东北财经大学税务系教师、副主任、主任，财政税务学院院长，东北财经大学校长助理、副校长，现任东北财经大学财政税务学院教授、博士生导师。

8、王振山，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1964年，博士，教授。王振山先生历任东北财经大学金融系讲师、副主任、主任，东北财经大学金融学院院长，东北财经大学科研处处长、东北财经大学学科建设处处长，现任东北财经大学金融学院教授、博士生导师。

9、刘晓晶，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1981年，硕士。刘晓晶女士现任辽宁华轩律师事务所律师，曾任北京康达律师事务所沈阳分所律师、北京德恒律师事务所沈阳分所律师、辽宁惠安康宇律师事务所律师。

（二）监事会成员

1、于淼，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1975年，本科，工程师。于淼先生2004年至今就职于聚龙股份有限公司，曾任任营销中心市场技术总监、市场部部长，现任公司研发中心总经理。

2、冯永焯，男，美国国籍，无境外永久居留权，出生于1963年，美国University of Akron(阿克伦大学)博士。冯永焯先生2008年1月至今就职于聚龙股份有限公司，曾任公司研发中心副总经理，现任公司董事长助理，负责公司新项目拓展工作。

3、徐志文，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年，本科学历。徐志文先生2004年至今

就职于聚龙股份有限公司，从事营销工作，现任公司董事长助理。

（三）高级管理人员

1、张奈：简历详见第九节三、（一）董事会成员

2、洪莎：简历详见第九节三、（一）董事会成员

3、张振东：简历详见第九节三、（一）董事会成员

4、齐守君，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1965年，大专学历，工程师。齐守君先生2004年至今就职于聚龙股份有限公司，曾任公司制造中心总经理、采购中心总经理，现任公司副总经理。

5、孙淑梅，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1967年，大专学历，中级会计师。孙淑梅女士2006年5月至今就职于聚龙股份有限公司，从事财务工作，曾任公司财务部部长、财务中心总经理，现任公司副总经理、财务总监。

6、曾明，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1978年，北京科技大学计算机科学博士、管理学博士后。曾明先生2013年6月至今就职于聚龙股份有限公司，曾任公司研发中心总经理助理、研发中心副总经理，现任公司副总经理，负责分子公司的经营管理工作。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
柳永诠	辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司	执行董事、总经理	2017年12月21日		否
柳永诠	聚龙（上海）企业发展有限公司	执行董事、总经理	2014年12月24日	2020年03月31日	否
柳永诠	集佳绿色建筑科技有限公司	董事长	2016年08月31日	2019年04月17日	否
柳永诠	北京聚冠特种装备科技有限公司	执行董事	2016年04月18日		否

柳永詮	安阳聚龙鑫融信息技术服务有限公司	执行董事	2015年07月24日		否
柳永詮	辽宁聚龙科创科技有限公司	执行董事、总经理	2017年12月13日	2019年07月30日	否
柳永詮	北京云钞鑫盛科技有限公司	董事长	2018年06月29日	2019年05月21日	否
柳永詮	盛华聚龙（北京）金融服务外包有限公司	执行董事、总经理	2014年10月30日	2019年07月12日	否
柳永詮	聚龙融创科技有限公司	执行董事、总经理	2019年02月22日		否
洪莎	聚龙智瞳科技有限公司	董事	2016年07月14日	2020年04月03日	否
洪莎	上海秦曦投资管理有限公司	总经理	2016年05月20日		否
洪莎	千大物流有限公司	董事	2017年11月15日		否
洪莎	北京云钞鑫盛科技有限公司	董事	2018年06月29日	2019年05月21日	否
于淼	北京云钞鑫盛科技有限公司	监事	2018年06月29日	2019年05月21日	否
于淼	云钞金融服务（北京）有限公司	监事	2018年10月29日		否
曾明	聚龙融创科技有限公司	监事	2015年12月16日		否
曾明	培高文化传媒有限公司	董事	2016年04月11日		否
曾明	辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司	监事	2015年08月25日		否
曾明	湖南智领通信科技有限公司	董事	2015年10月23日		否
胡健胜	鞍山市顺程保安押运服务有限公司	董事	2017年06月12日		否
孙淑梅	鞍山市顺程保安押运服务有限公司	监事	2017年06月12日		否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

由于公司2018年度业绩预告、业绩快报披露的预计净利润与年度报告披露的经审计的净利润相比，盈亏性质发生变化，存在较大差异，且未及时修正，2019年9月，深圳证券交易所对公司董事长兼时任总经理柳永诠、财务总监孙淑梅给予通报批评的处分。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行管理，董事、监事的薪酬标准由公司股东大会批准，高级管理人员的薪酬标准由董事会批准。

公司独立董事和不在公司任职的董事津贴标准经公司董事会和股东大会审议通过后实施。公司董事、监事在公司担任除董事、监事以外的其他职务的，其薪酬根据公司制定的岗位职责、薪酬标准和绩效考核方案的相关规定制定，并上报董事会薪酬与考核委员会审核。

报告期内，公司有董事、监事、高级管理人员共计15人。2019年实际支付薪酬304.9万元，均已经按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
柳永诠	董事长	男	41	现任	31.22	否
张奈	董事、总经理	女	38	现任	29.64	否
胡健胜	董事	男	49	现任	14.4	否
洪莎	董事、董事会秘书、副总经理	女	36	现任	26.01	否
柳伟生	董事	男	44	现任	17.49	否
张振东	董事、副总经理	男	54	现任	0	否
马国强	独立董事	男	66	现任	12	否
王振山	独立董事	男	56	现任	12	否
刘晓晶	独立董事	女	39	现任	12	否
于淼	监事	男	45	现任	14.56	否
徐志文	监事	男	51	现任	14.42	否
冯永煊	监事	男	57	现任	66.12	否
齐守君	副总经理	男	55	现任	14.83	否

曾明	副总经理	男	42	现任	24	否
孙淑梅	财务总监、副 总经理	女	53	现任	16.21	否
合计	--	--	--	--	304.9	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,611
主要子公司在职员工的数量（人）	999
在职员工的数量合计（人）	2,610
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,610
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	441
销售人员	868
技术人员	522
财务人员	53
行政人员	162
研发人员	564
合计	2,610
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	34
本科	581
专科	984
大专以下	1,011
合计	2,610

2、薪酬政策

公司的薪酬政策建立在遵守国家相关法律法规及实现人力成本目标的原则基础上，根据不同的部门、

不同的岗位、不同的人才，采用混合型薪酬策略，高管人员的薪酬与公司整体经营业绩、内部控制规范运作效果、人才团队建设等考评指标挂钩，并根据公司发展状况及当前市场薪酬水平进行方案调整完善。董事会薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员的薪酬管理，董事、监事的津贴标准由公司股东大会批准，高级管理人员的薪酬标准由董事会批准。

各部门根据本部门的部门职能，将部门职能与《岗位说明书》相结合，制定各岗位员工的月工作绩效考核。月绩效考核标准依员工的岗位职责相结合，年终员工的进行自我年度工作评介及部门直接负责人评价与一体的全方位薪酬考核体系。

3、培训计划

公司为提升团队核心竞争力，提升员工素质，实现企业发展和员工绩效的整体提升，建立了科学合理的培训管理体系，并将培训管理作为公司人力资源管理和规划的重点工作项目，制订《员工培训制度》，以保障培训工作的实施，并对培训效果进行评估。

公司每年制订培训计划，各部门依公司的产品质量、技能提升、综合管理、一人多岗为主线的培训思路为宗旨制订下一年度的培训计划。人力资源部根据各部门提报的需求计划（《培训需求调查表》），编制公司年度培训计划和培训经费预算，报请公司批准。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他的有关法律法规、规范性文件的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，制定了相关治理制度，不断完善和提高公司治理水平。报告期内，公司董事会、监事会及董监高人员能够按照有关法律法规要求，履行各自的义务和权力，对公司重大生产经营、投资决策及财务风险等方面提出了建议和意见，未出现违法违规现象，公司治理状况符合中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的相关规定，召集、召开股东大会。股东大会由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。公司不断完善股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的权利，积极为股东行使股东权利提供便利。为了方便中小股东行使股东大会投票权，公司股东大会提供了网络投票参会方式，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

（二）公司与控股股东

公司控股股东聚龙集团、柳永诠先生、周素芹女士严格按照《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律法规的要求规范自身行为，依法行使股东权利，不存在滥用股东权利损害公司和其他股东利益的情况。控股股东能够严格按照相关规定履行信息披露义务，及时报告和公告其股份质押冻结、解质押等股份变动情况，并保证披露的信息真实、准确、完整。报告期内，控股股东严格履行其作出的各项承诺，不存在利用公司未公开重大信息谋取利益，进行内幕交易、操纵市场、进行其他欺诈活动的行为。

（三）关于董事和董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。董事会的人数、人员构成和任职资格均符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的相关规定。董事会换届选举严格履行了董事会、股东大会批准程序。

公司制定了《董事会议事规则》，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按

照规定召集和召开，并事先通知所有董事，全体董事均能够按时出席会议，客观公正地履行董事职责。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，分别制定了各专业委员会工作细则，对专门委员会的组成、职责等作出规定，各专门委员会成员依照其规定勤勉尽责地履行职责和义务。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，其中设职工监事一名。监事会的人数、人员构成和任职资格符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的相关规定。监事会换届选举严格履行了监事会、股东大会批准程序。

公司制定了《监事会议事规则》，确保监事会规范运作，维护公司及股东的合法权益。监事会会议严格按照规定召集和召开，并事先通知所有监事，全体监事均能够按时出席会议并认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了企业绩效考核激励方案，高管人员的薪酬与公司整体经营业绩、内部控制规范运作效果、人才团队建设等考评指标挂钩，并根据公司的发展状况逐步对这一方案进行完善。董事会薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事监事的津贴标准由公司股东大会批准，高级管理人员的薪酬标准由董事会批准。

（六）关于信息披露与透明度

公司按照相关法律法规的规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等治理制度，真实、准确、完整、及时的披露有关信息。明确董事长是公司信息披露第一责任人，指定董事会秘书作为信息披露的负责人，董事会办公室协助董事会秘书进行日常信息披露、投资者关系管理等相关工作。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》作为公司定期报告信息披露平面媒体，巨潮资讯网（<http://chinext.cninfo.com.cn>）作为公司信息披露指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司定期更新公司网站，设立了投资者电话专线、传真专线以及专用邮箱，安排专人接听投资者电话，解答投资者疑问，及时回复深交所投资者关系平台上的投资者问题，通过接待现场调研、参加网上业绩说明会，行业策略会的形式，加强与个人、机构投资者以及行业分析师的沟通和交流。为了加强投资者关系管理工作，增进投资者对公司的了解，2012年10月19日经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司设立了定期“投资者接待日”，接待日设定为每月第一周的星期四，为更好的开展投资者沟通交流工作，

建立良好的互动关系，提高公司信息披露的透明度起到促进作用。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由管理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

（一）业务独立情况：公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（二）人员独立情况：公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

（三）资产独立情况：公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况：公司设立健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

(五) 财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://chinext.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马国强	9	9	0	0	0	否	1
王振山	9	9	0	0	0	否	1
刘晓晶	9	9	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事积极参加董事会和股东大会，工作恪尽职守，建言献策，严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等法律法规的相关规定履行权利和义务，为公司的重大决策提出了专业化和建设性意见。对聘任公司财务审计机构发表了事前认可意见；对公司控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况、内部控制自我评价情况、利润分配预案、聘任公司财务审计机构、变更会计政策、计提资产减值准备、聘任公司新任总经理、辽宁证监局自查自纠工作报告和整改报告事项发表了独立意见。公司充分听取了独立董事的建议，切实保护了全体股东特别是中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责，各专门委员会在报告期内履行职责情况如下：

1、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督执行机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 1 名会计专业的独立董事任主任委员。审计委员会下设内审部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

内审部每季度向董事会审计委员会提交季度审计报告、内审工作报告、募集资金使用情况报告、关联交易、对外担保、关联方资金占用等重大事项核查报告等，并汇报内审工作的进展与存在的问题以及公司内部控制制度的完善与执行改善建议。年度向董事会审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、内部审计工作计划、内部审计工作总结、子公司经营管理情况审计报告等，并重点对实施过程进行检查监督，同

时对各职能部门进行关键控制点循环审计，对公司的财务及经营活动进行内部审计。

在本年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能：

(1) 认真阅读了公司 2019 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的注册会计师协商确定了公司 2019 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题与年审会计师沟通和交流；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司 2019 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作。报告期内召开了一次定期会议，对董事、高级管理人员上一年度的工作、履职情况进行考评，并对其薪酬事项提出了意见和建议。

3、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会工作细则》等相关规定规范运作。报告期内共召开了两次会议，对公司 2019 年度经营发展规划、转让参股公司培高商业连锁有限公司股权事项提出了意见和建议。

4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》等相关规定规范运作。报告期内召开了两次会议，分别对上一年董事的工作进行评估、对新聘总经理的任职资格等相关事项进行审核，并提出了意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，薪酬标准由董事会批准。高管人员的薪酬与公司整体经营业绩、内部控制规范运作效果、人才团队建设等考评指标挂钩，并根据公司的发展状况逐步对这一方案进行完善。

董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://chinext.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①公司决策程序导致重大失误；②公司违反国家法律法规并受到 500 万元以上的处罚；③媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①公司决策程序导致出现一般失误；②公司违反企业内部规章，形成损失；③公司关键岗位业务人员流失严重；④公司重要业务制度或系统存在缺陷；⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：①公司违反内部规章，但未形成损失；②公司一般业务制度或系统存在缺陷；③公司一般缺陷未得到整改；④公司存在其他缺陷。</p>

定量标准	(1)重大缺陷:错报>营业收入 5%;错报>资产总额 5%(2)重要缺陷:营业收入 2%<错报≤营业收入 5%;资产总额 2%<错报≤资产总额 5%(3)一般缺陷:错报≤营业收入 2%;错报≤资产总额 2%	(1)重大缺陷:直接财产损失金额 1000 万元以上 (2)重要缺陷:直接财产损失金额 100-1000 万元 (含 1000 万元) (3)一般缺陷:直接财产损失金额小于 100 万元 (含 100 万元)
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 16 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]110Z0069 号
注册会计师姓名	吴宇、冯颖

审计报告正文

聚龙股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了聚龙股份有限公司（以下简称聚龙公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了聚龙公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款减值

1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释 10、“五、合并财务报表项目注释”注释 2 所述，2019 年 12 月 31 日聚龙公司应收账款期末余额为 62,512.50 万元，坏账准备为 14,865.25 万元，应收账款账面价值占资产总额 21.86%。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款减值实施的相关程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核聚龙公司管理层（以下简称管理层）对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(3) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层在预测中使用关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，并根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，复核管理层预期信用损失率和坏账准备计提金额的准确性；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

通过实施以上程序，我们认为相关证据能够支持管理层对应收账款减值的确认。

(二) 营业收入的确认

1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释 24、“五、合并财务报表项目注释”注释 33 所述，聚龙公司的主要收入来源为产品销售和系统开发及服务，聚龙公司在客户收到产品或服务并验收合格时确认营业收入。聚龙公司 2019 年度合并财务报表中营业收入 66,900.74 万元，比 2018 年度 62,274.24 万元增加 4,626.50 万元，增幅为 7.43%，由于营业收入是重要的财务指标之一，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对营业收入实施的相关程序包括：

(1) 了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制，复核相关内部控制设计的合理性以及执行的有效性；

(2) 对收入执行分析程序，包括对比分析本年及上年、主要产品、同行业可比公司以及综合毛利率的增减变动等分析程序；

(3) 从营业收入的会计记录中选取样本，与该笔销售相关的销售合同、验收单、发票等信息进行核对，结合应收账款函证程序，确认已入账收入的真实性和准确性；

(4) 以产品出库单为出发点，随机抽取出库单，延续经营链条对相关凭证进行检查，最终检查至记账凭证，以确认产品是否有发出未记录的情况；

(5) 执行截止测试程序。选取资产负债表日前后记录的收入交易样本，重点关注客户出具的产品验收单以及期后回款情况，以验证是否记录在恰当的会计期间。

通过实施以上程序，我们认为相关证据能够支持管理层对营业收入的确认。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括聚龙公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估聚龙公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算聚龙公司、终止运营或别无其他现实的选择。

聚龙公司治理层（以下简称治理层）负责监督聚龙公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就聚龙公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：聚龙股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	643,248,762.45	825,960,811.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	476,472,446.27	578,819,684.07
应收款项融资		
预付款项	24,099,475.66	19,535,324.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	96,592,418.37	30,553,903.91
其中：应收利息		5,314,050.38
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	298,153,265.12	230,906,021.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,596,812.19	53,229,323.34
流动资产合计	1,576,163,180.06	1,739,005,068.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		19,845,814.96
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,302,778.47	1,179,799.15
长期股权投资	131,266,482.96	138,665,868.13
其他权益工具投资	12,305,649.43	
其他非流动金融资产	71,406,452.00	
投资性房地产		
固定资产	293,373,809.22	296,915,541.07
在建工程	33,370,181.31	34,698,942.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,389,956.99	59,477,899.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,891,109.40	4,985,794.82
递延所得税资产	15,867,871.44	15,966,724.32
其他非流动资产	5,973,815.67	40,529,468.46
非流动资产合计	603,148,106.89	612,265,852.97
资产总计	2,179,311,286.95	2,351,270,921.90
流动负债：		
短期借款	299,550,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,249,692.73	15,871,089.55
应付账款	113,073,653.63	95,591,532.03
预收款项	3,992,077.00	7,460,445.19
合同负债		
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	7,949,664.30	7,716,822.22
应交税费	7,178,463.90	8,525,970.81
其他应付款	4,357,469.39	19,831,366.95
其中：应付利息		15,458,333.33
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	491,351,020.95	154,997,226.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		496,817,105.67
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	19,308,848.30	16,433,208.34

递延所得税负债	3,807,066.93	
其他非流动负债	31,000,000.00	60,000,000.00
非流动负债合计	54,115,915.23	573,250,314.01
负债合计	545,466,936.18	728,247,540.76
所有者权益：		
股本	549,504,000.00	549,504,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	104,868,710.06	135,895,198.24
减：库存股		
其他综合收益	-5,623,747.86	-3,168,780.24
专项储备		
盈余公积	139,679,799.38	132,250,454.71
一般风险准备		
未分配利润	833,428,898.63	783,102,049.67
归属于母公司所有者权益合计	1,621,857,660.21	1,597,582,922.38
少数股东权益	11,986,690.56	25,440,458.76
所有者权益合计	1,633,844,350.77	1,623,023,381.14
负债和所有者权益总计	2,179,311,286.95	2,351,270,921.90

法定代表人：柳永诠

主管会计工作负责人：孙淑梅

会计机构负责人：孙淑梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	242,413,807.47	253,008,444.50
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	449,387,336.78	442,161,890.62
应收款项融资		

预付款项	23,355,467.77	10,701,419.58
其他应收款	272,721,495.47	378,108,019.45
其中：应收利息		487,293.02
应收股利		
存货	295,636,578.30	220,639,081.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,879,112.22	5,920,947.77
流动资产合计	1,312,393,798.01	1,310,539,803.75
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		5,300,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	465,476.47	914,435.04
长期股权投资	409,731,286.93	456,051,277.46
其他权益工具投资	7,305,649.43	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	223,995,844.66	231,175,290.10
在建工程		1,356,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,639,067.20	23,583,135.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	725,207.62	753,625.04
递延所得税资产	12,938,858.75	12,972,264.50
其他非流动资产	5,973,815.67	4,529,468.46
非流动资产合计	682,775,206.73	736,635,496.01
资产总计	1,995,169,004.74	2,047,175,299.76
流动负债：		

短期借款	299,550,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,249,692.73	15,871,089.55
应付账款	112,408,721.16	67,773,640.20
预收款项	1,389,525.96	1,233,712.64
合同负债		
应付职工薪酬	3,759,089.95	3,737,888.96
应交税费	6,195,004.63	6,356,294.47
其他应付款	36,648,801.61	18,587,923.76
其中：应付利息		15,458,333.33
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	515,200,836.04	113,560,549.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		496,817,105.67
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	13,338,448.30	10,338,008.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,338,448.30	507,155,114.01
负债合计	528,539,284.34	620,715,663.59
所有者权益：		
股本	549,504,000.00	549,504,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	97,571,026.34	133,950,812.94
减：库存股		
其他综合收益	-1,994,350.57	
专项储备		
盈余公积	139,679,799.38	132,250,454.71
未分配利润	681,869,245.25	610,754,368.52
所有者权益合计	1,466,629,720.40	1,426,459,636.17
负债和所有者权益总计	1,995,169,004.74	2,047,175,299.76

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	669,007,432.45	622,742,428.32
其中：营业收入	669,007,432.45	622,742,428.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	638,257,992.51	611,935,967.91
其中：营业成本	351,927,302.64	366,444,867.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,310,279.84	7,199,637.58
销售费用	145,791,119.87	106,587,291.76
管理费用	61,911,292.00	64,188,873.83
研发费用	48,458,914.22	53,966,747.41

财务费用	19,859,083.94	13,548,549.98
其中：利息费用	30,247,975.48	31,300,000.00
利息收入	13,850,715.55	17,825,878.51
加：其他收益	31,362,065.53	26,089,967.07
投资收益（损失以“-”号填列）	31,503,254.31	-15,999,340.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,384,831.35	-16,276,092.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	35,278,171.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-64,967,233.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,439,445.62	-165,891,252.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	65,361.91	164,342.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,551,613.82	-144,829,823.15
加：营业外收入	1,648,169.77	2,252,980.03
减：营业外支出	240,910.45	201,041.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,958,873.14	-142,777,884.19
减：所得税费用	2,576,263.28	-6,776,256.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,382,609.86	-136,001,627.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,382,609.86	-136,001,627.97
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	37,896,860.72	-132,559,024.65
2.少数股东损益	5,485,749.14	-3,442,603.32
六、其他综合收益的税后净额	-1,309,865.85	-91,501.71

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,309,865.85	-91,501.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,994,350.57	
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	-1,994,350.57	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	684,484.72	-91,501.71
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	684,484.72	-91,501.71
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,072,744.01	-136,093,129.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,586,994.87	-132,650,526.36
归属于少数股东的综合收益总额	5,485,749.14	-3,442,603.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.069	-0.24

(二) 稀释每股收益	0.069	-0.24
------------	-------	-------

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

法定代表人：柳永诠

主管会计工作负责人：孙淑梅

会计机构负责人：孙淑梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	592,863,556.84	358,701,621.80
减：营业成本	280,417,828.20	139,778,143.70
税金及附加	9,114,280.76	6,674,839.81
销售费用	117,349,300.93	98,091,586.23
管理费用	51,061,412.27	35,205,938.41
研发费用	62,135,693.45	31,248,937.25
财务费用	27,748,249.80	22,553,724.19
其中：利息费用	25,993,531.04	26,500,000.00
利息收入	-1,639,917.00	4,209,531.90
加：其他收益	30,301,962.92	22,863,287.49
投资收益（损失以“-”号填列）	18,409,800.07	-17,154,751.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,560,609.88	-17,154,751.62
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）	-3,312,441.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,046,720.51	-105,894,564.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	65,361.91	160,652.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,454,754.75	-74,876,923.03
加：营业外收入	1,639,304.40	1,455,771.02

减：营业外支出	239,515.02	197,249.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,854,544.13	-73,618,401.45
减：所得税费用	-438,902.56	-7,870,997.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,293,446.69	-65,747,404.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,293,446.69	-65,747,404.12
（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	-1,994,350.57	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,994,350.57	
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	-1,994,350.57	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	72,299,096.12	-65,747,404.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	782,031,131.15	673,499,491.05
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	29,516,264.83	29,338,127.05
收到其他与经营活动有关的现金	22,635,431.82	27,570,397.57
经营活动现金流入小计	834,182,827.80	730,408,015.67
购买商品、接受劳务支付的现金	366,855,701.26	319,744,121.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	182,931,228.25	156,392,053.80

支付的各项税费	76,215,093.11	64,648,248.09
支付其他与经营活动有关的现金	156,558,441.41	101,927,066.86
经营活动现金流出小计	782,560,464.03	642,711,489.93
经营活动产生的现金流量净额	51,622,363.77	87,696,525.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,000,001.00	26,000,000.00
取得投资收益收到的现金	757,643.33	276,752.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	365,000.00	11,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,471,529.27	
收到其他与投资活动有关的现金		1,600,253.54
投资活动现金流入小计	80,594,173.60	27,888,006.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,096,114.36	18,594,578.76
投资支付的现金	39,350,000.00	106,000,002.00
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	226,296.89	
投资活动现金流出小计	55,672,411.25	124,594,580.76
投资活动产生的现金流量净额	24,921,762.35	-96,706,574.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	290,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	290,000.00
取得借款收到的现金	359,550,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	362,550,000.00	290,000.00
偿还债务支付的现金	560,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,706,308.81	86,170,400.00
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	29,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	634,706,308.81	86,170,400.00

筹资活动产生的现金流量净额	-272,156,308.81	-85,880,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,912.33	227,344.67
五、现金及现金等价物净增加额	-195,619,095.02	-94,663,104.09
加：期初现金及现金等价物余额	820,097,135.15	914,760,239.24
六、期末现金及现金等价物余额	624,478,040.13	820,097,135.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	671,110,526.03	446,658,966.01
收到的税费返还	27,800,124.96	24,889,420.00
收到其他与经营活动有关的现金	301,333,469.06	11,414,415.42
经营活动现金流入小计	1,000,244,120.05	482,962,801.43
购买商品、接受劳务支付的现金	369,978,333.86	197,716,626.19
支付给职工以及为职工支付的现金	102,267,725.38	95,296,473.75
支付的各项税费	71,426,296.78	50,321,477.46
支付其他与经营活动有关的现金	226,817,041.06	233,249,391.87
经营活动现金流出小计	770,489,397.08	576,583,969.27
经营活动产生的现金流量净额	229,754,722.97	-93,621,167.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	560,001.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	365,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	925,001.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,236,021.41	6,243,223.45
投资支付的现金	4,000,000.00	10,000,002.00

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	12,236,021.41	16,243,225.45
投资活动产生的现金流量净额	-11,311,020.41	-16,243,225.45
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	359,550,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	359,550,000.00	
偿还债务支付的现金	560,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,451,864.37	81,450,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	601,451,864.37	81,450,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-241,901,864.37	-81,450,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,907.49	416,234.57
五、现金及现金等价物净增加额	-23,501,069.30	-190,898,558.72
加：期初现金及现金等价物余额	247,366,237.80	438,264,796.52
六、期末现金及现金等价物余额	223,865,168.50	247,366,237.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	549,504,000.00				135,895,198.24			-3,168,780.24		132,250,454.71		783,102,049.67	1,597,582.92	25,440,458.76	1,623,023.38	
加：会计政策变更							-1,000,000.00					19,859,332.91	18,859,332.91	3,601,844.82	22,461,177.73	

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	549,5 04,00 0.00			135,89 5,198. 24		-4,168, 780.24		132,25 0,454. 71		802,96 1,382. 58		1,616, 442,25 5.29	29,042 ,303.5 8	1,645, 484,55 8.87
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)				-31,02 6,488. 18		-1,454, 967.62		7,429, 344.67		30,467 ,516.0 5		5,415, 404.92	-17,05 5,613. 02	-11,64 0,208. 10
(一)综合收益 总额						-1,309, 865.85				37,896 ,860.7 2		36,586 ,994.8 7	5,485, 749.14	42,072 ,744.0 1
(二)所有者投 入和减少资本													3,600, 000.00	3,600, 000.00
1. 所有者投入 的普通股													3,600, 000.00	3,600, 000.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								7,429, 344.67		-7,429, 344.67				
1. 提取盈余公 积								7,429, 344.67		-7,429, 344.67				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-31,026,488.18		-145,101.77						-31,171,589.95	-26,141,362.16	-57,312,952.11
四、本期期末余额	549,504,000.00				104,868,710.06		-5,623,747.86		139,679,799.38		833,428,898.63		1,621,857,660.21	11,986,690.56	1,633,844,350.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	549,504,000.00				135,987,008.50		-3,077,278.53		132,250,454.71		970,611,494.64		1,785,275,679.32	33,701,233.50	1,818,976,912.82	
加：会计政策变更																
前期差错更正																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	549,504,000.00			135,987,008.50		-3,077,278.53		132,250,454.71		970,611,494.64		1,785,275.679.32	33,701,233.50	1,818,976,912.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-91,810.26		-91,501.71				-187,509,444.97		-187,692,756.94	-8,260,774.74	-195,953,531.68
（一）综合收益总额						-91,501.71				-132,559,024.65		-132,650,526.36	-3,442,603.32	-136,093,129.68
（二）所有者投入和减少资本													-5,110,000.00	-5,110,000.00
1. 所有者投入的普通股													-5,110,000.00	-5,110,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-54,950,400.00		-54,950,400.00		-54,950,400.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-54,950,400.00		-54,950,400.00		-54,950,400.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 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	549,504,000.00				135,895,198.24			-3,168,780.24		132,250,454.71		783,102,049.67		1,597,582.92	25,440,458.76	1,623,023,381.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	549,504,000.00				133,950,812.94				132,250,454.71	610,754,368.52		1,426,459,636.17
加：会计政策变更										4,250,774.71		4,250,774.71
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	549,504,000.00				133,950,812.94				132,250,454.71	615,005,143.23		1,430,710,410.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-36,379,786.60				7,429,344.67	66,864,102.02		35,919,309.52
（一）综合收益总额									-1,994,350.57	74,293,446.69		72,299,096.12
（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									7,429,344.67	-7,429,344.67		
1．提取盈余公积									7,429,344.67	-7,429,344.67		
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					-36,379,786.60							-36,379,786.60
四、本期期末余额	549,504,000.00				97,571,026.34		-1,994,350.57		139,679,799.38	681,869,245.25		1,466,629,720.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	549,504,000.00				133,950,812.94				132,250,454.71	731,452,172.64		1,547,157,440.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	549,504,000.00				133,950,812.94				132,250,454.71	731,452,172.64		1,547,157,440.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-120,697,804.12		-120,697,804.12
(一)综合收益总额										-65,747,404.12		-65,747,404.12

(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									-54,950,400.00		-54,950,400.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-54,950,400.00		-54,950,400.00	
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	549,504,000.00				133,950,812.94				132,250,454.71	610,754,368.52		1,426,459,636.17

三、公司基本情况

聚龙股份有限公司（以下简称股份公司或公司或本公司）前身为鞍山聚龙金融设备有限公司（以下简称有限公司），是由辽宁科大聚龙集团投资有限公司（以下简称集团公司）和自然人柳永詮共同出资组建的有限公司，注册资本为人民币2,000.00万元，其中集团公司出资人民币1,300.00万元，持股比例65.00%；柳永詮出资人民币700.00万元，持股比例35.00%。有限公司于2004年3月9日在鞍山市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为2103001100838。

2008年3月，根据有限公司股东会决议，集团公司将其持有的本公司25.00%股权分别转让给柳永詮、周素芹等16位自然人，股权转让后柳永詮持股比例为45.42%，集团公司持股比例为40.00%，周素芹持股比例为10.00%，陈含章等14位股东持股比例为4.58%。有限公司于2008年3月31日在鞍山市工商行政管理局办理了变更登记手续。

2008年4月，根据有限公司股东会决议，将有限公司整体变更为股份有限公司，以经审计确认的有限公司2008年3月31日的净资产63,755,271.64元中的56,000,000.00元折合为股份有限公司的股本，其余7,755,271.64元作为股份有限公司的资本公积。净资产折股后，各股东持股比例未发生变化。

有限公司于2008年4月29日经鞍山市工商行政管理局核准，整体变更为辽宁聚龙金融设备股份有限公司。

2009年8月，经本公司股东大会决议，天津腾飞钢管有限公司、自然人王晓东向本公司增资扩股，同时本公司股东集团公司将其持有的本公司247.52万股无偿赠与张奈等15位自然人，227.54万股转让给孟淑珍等7位自然人；赵艳将持有的本公司8.96万股转让给孟淑珍。增资后公司注册资本变更为6,360.00万元人民币，其中柳永詮持股比例39.99%，集团公司持股比例27.74%，周素芹持股比例8.81%，天津腾飞钢管有限公司持股比例8.81%，张奈持股比例3.14%，王晓东持股比例3.14%，孟淑珍等33位股东持股比例8.37%。本公司于2009年9月18日在鞍山市工商行政管理局办理了工商登记。

2011年3月23日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2011】443号”文核准，向社会公众公开发行境内上市内资（A股）股票2,120.00万股并在深圳交易所创业板上市交易。2011年5月24日，在鞍山市工商行政管理局办理了工商变更登记，公开发行后注册资本变更为8,480.00万元人民币。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2011年12月31日公司总股本8,480.00万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东以每10股转增10股，共计转增8,480.00万股，已于2012年6月转增完毕，转增后，公司注册资本增至人民币16,960.00万元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2012年12月31日公司总股本16,960.00万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东以每10股转增8股，共计转增13,568.00万股，已于2013年7月转增完毕，转增后，公司注册资本增至人民币30,528.00万元。

根据公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2013年12月31日的总股本30,528.00万股为基数，以未分配利润转增股本，向全体股东每10股送红股4股（含税），共计转增12,211.20万股；以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增4股，共计转增12,211.20万股，合计转增24,422.40万股，已于2014年7月转增完毕。转增后，公司注册资本增至人民币54,950.40万元。

2014年8月，根据第二届董事会第三十四次会议决定，公司名称由“辽宁聚龙金融设备股份有限公司”变更为“聚龙股份有限公司”。

有限公司于2016年5月27日完成三证合一，企业法人统一社会信用代码为91210300759114564C，法定代表人为柳永诠，注册地址为鞍山市铁东区千山中路308号。

2019年12月，公司控股股东、实际控制人柳永诠先生通过协议转让和大宗交易的方式减持公司股份2,910万股，占公司股份总数的5.30%；公司实际控制人周素芹女士通过大宗交易方式减持公司股份460万股，占公司股份总数的0.84%。减持后柳永诠持有公司股份12,590.21万股，持股比例为22.91%；周素芹持有公司股份3,168.80万股，持股比例为5.77%。

本公司所属行业为金融机具制造业。

经营范围：金融办公自动化设备制造，设计，经营及有关技术咨询和技术服务；金融办公自动化设备产品、配件、材料的销售业务和进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；接受合法委托，提供有价证券及现金处理外包服务和营业自助设备的运营管理业务。销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备（不含卫星通讯设备）。主要产品包括：微型及小型多国纸币清分机、全自动及半自动捆钞机、多国纸币鉴别仪、扎把机、点钞机等金融自动化设备。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于2020年4月16日决议批准报出。

合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	辽宁聚龙金融自助装备有限公司	自助装备	100.00	
2	大连聚龙金融安全装备有限公司	大连聚龙	100.00	
3	国家金融安全银行业务培训服务有限公司	银行培训	80.00	
4	辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司	海目星	71.00	
5	聚龙（上海）企业发展有限公司	聚龙上海	100.00	
6	欧洲聚龙有限责任公司	聚龙欧洲	100.00	
7	聚龙南非股份有限公司	聚龙南非	100.00	
8	聚龙办公自动化私人有限公司	聚龙印度	90.00	10.00
9	宁波多维聚龙创业投资合伙企业（有限合伙）	宁波多维	82.65	0.41
10	聚龙融创科技有限公司	聚龙融创	100.00	
11	云钞金融服务（北京）有限公司	云钞金服	40.00	30.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

（2）本公司本期合并财务报表范围变化

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	北京盛华聚龙科技有限公司	盛华聚龙	1-6月	出售
2	辽宁聚龙科创科技有限公司	聚龙科创	1-6月	出售
3	北京云钞鑫盛科技有限公司	鑫盛科技	1-5月	注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对

于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例

在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，

作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资

账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率

折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认

后不得进行重分类。

金融资产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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同

权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一

部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 银行客户（6+9）

应收账款组合2 银行客户（其他）

应收账款组合3 一般客户

应收账款组合4 国外客户

应收账款组合5 合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收调试币、备用金

其他应收款组合2 应收单位往来款

其他应收款组合3 应收押金和保证金

其他应收款组合4 合并范围内关联方

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收租赁款

长期应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合1的长期应收款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的长期应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自

初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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：

- 应收账款组合1 银行客户（6+9）
- 应收账款组合2 银行客户（其他）
- 应收账款组合3 一般客户
- 应收账款组合4 国外客户
- 应收账款组合5 合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1 应收调试币、备用金
- 其他应收款组合2 应收单位往来款
- 其他应收款组合3 应收押金和保证金
- 其他应收款组合4 合并范围内关联方

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工材料、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提

的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

15、长期应收款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的长期应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收租赁款

长期应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合1的长期应收款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的长期应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。(1) 确认条件固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20—50	5	1.90—4.75
机器及机械设备	年限平均法	5—10	5	9.50—19.00
运输工具	年限平均法	8—10	5	9.50—11.88
电子设备及其他	年限平均法	5—10	5	9.50—19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	8—10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	8—15年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①公司将研发流程中调研阶段、立项阶段确定为研究阶段。公司研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

②公司将研发流程中设计阶段、试制阶段以及验收阶段确认为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

公司研发项目中的主导项目开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化：

①研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机、软件等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；

②研发项目是经过公司总经理审批已立项项目，即根据公司《新产品项目开发管理办法》的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；

③运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；

④研发项目在开发阶段，均有专门的项目组，配置符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源的准备；

⑤各个研发项目开发支出包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等在项目执行过程中均能够单独、准确核算。不满足前述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。其他项目在开发阶段发生的支出，于发生时计入当期损益。

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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
现钞中心安装工程	36个月
装修费	36个月
硬币项目装修工程	36个月

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表

日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A. 服务成本;
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入的具体确认原则为：公司将货物发出，购货方验收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

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

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

28、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政

府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

④政府补助退回

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，

按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年印发了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以下称新金融准则),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告的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	2019 年 4 月 24 日,经第四届董事会第六次会议审议通过。	
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)的要求,对企业财务报表格式进行变更。	2019 年 8 月 28 日,经第四届董事会第十一次会议审议通过。	

(1) 重要会计政策变更

2019年4月30日,财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号),要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号),与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会

计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日应收账款 2,244,085.50 元、其他应收款-5,001,885.44元、其他流动资产5,314,050.38、可供出售金融资产-19,845,814.96元、其他权益工具投资5,300,000.00元、其他非流动金融资产36,128,281.00元、递延所得税资产-425,431.54元、递延所得税负债1,252,107.21 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为18,859,332.91元，其中未分配利润19,859,332.91元、其他综合收益-1,000,000.00元；对少数股东权益3,601,844.82元。本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日应收账款4,374,749.35元、其他应收款-138,959.35元、其他流动资产487,293.02元、可供出售金融资产-5,300,000.00元、其他权益工具投资5,300,000.00元、递延所得税资产为-472,308.31元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为4,250,774.71元，其中未分配利润为4,250,774.71元。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年4月24日召开的第四届董事会第六次会议、2019年8月28日召开的第四届董事会第十一次会议及2020年4月16日召开的第四届董事会第十六次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	825,960,811.70	825,960,811.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	578,819,684.07	581,063,769.57	2,244,085.50
应收款项融资			
预付款项	19,535,324.33	19,535,324.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,553,903.91	25,552,018.47	-5,001,885.44
其中：应收利息	5,314,050.38		-5,314,050.38
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	230,906,021.58	230,906,021.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	53,229,323.34	58,543,373.72	5,314,050.38

流动资产合计	1,739,005,068.93	1,741,561,319.37	2,556,250.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,845,814.96		-19,845,814.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,179,799.15	1,179,799.15	
长期股权投资	138,665,868.13	138,665,868.13	
其他权益工具投资		5,300,000.00	5,300,000.00
其他非流动金融资产		36,128,281.00	36,128,281.00
投资性房地产			
固定资产	296,915,541.07	296,915,541.07	
在建工程	34,698,942.78	34,698,942.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,477,899.28	59,477,899.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,985,794.82	4,985,794.82	
递延所得税资产	15,966,724.32	15,541,292.78	-425,431.54
其他非流动资产	40,529,468.46	40,529,468.46	
非流动资产合计	612,265,852.97	633,422,887.47	21,157,034.50
资产总计	2,351,270,921.90	2,374,984,206.84	23,713,284.94
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,871,089.55	15,871,089.55	

应付账款	95,591,532.03	95,591,532.03	
预收款项	7,460,445.19	7,460,445.19	
合同负债			
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	7,716,822.22	7,716,822.22	
应交税费	8,525,970.81	8,525,970.81	
其他应付款	19,831,366.95	19,831,366.95	
其中：应付利息	15,458,333.33	15,458,333.33	
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	154,997,226.75	154,997,226.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	496,817,105.67	496,817,105.67	
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	16,433,208.34	16,433,208.34	
递延所得税负债		1,252,107.21	1,252,107.21
其他非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00	
非流动负债合计	573,250,314.01	573,250,314.01	
负债合计	728,247,540.76	729,499,647.97	1,252,107.21

所有者权益：			
股本	549,504,000.00	549,504,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,895,198.24	135,895,198.24	
减：库存股			
其他综合收益	-3,168,780.24	-4,168,780.24	-1,000,000.00
专项储备			
盈余公积	132,250,454.71	132,250,454.71	
一般风险准备			
未分配利润	783,102,049.67	802,961,382.58	19,859,332.91
归属于母公司所有者权益合计	1,597,582,922.38	1,616,442,255.29	18,859,332.91
少数股东权益	25,440,458.76	29,042,303.58	3,601,844.82
所有者权益合计	1,623,023,381.14	1,645,484,558.87	22,461,177.73
负债和所有者权益总计	2,351,270,921.90	2,374,984,206.84	23,713,284.94

调整情况说明

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	253,008,444.50	253,008,444.50	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	442,161,890.62	446,536,639.97	4,374,749.35
应收款项融资			
预付款项	10,701,419.58	10,701,419.58	

其他应收款	378,108,019.45	377,969,060.10	-138,959.35
其中：应收利息	487,293.02		-487,293.02
应收股利			
存货	220,639,081.83	220,639,081.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,920,947.77	6,408,240.79	487,293.02
流动资产合计	1,310,539,803.75	1,315,262,886.77	4,723,083.02
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	5,300,000.00		-5,300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	914,435.04	914,435.04	
长期股权投资	456,051,277.46	456,051,277.46	
其他权益工具投资		5,300,000.00	5,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	231,175,290.10	231,175,290.10	
在建工程	1,356,000.00	1,356,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,583,135.41	23,583,135.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	753,625.04	753,625.04	
递延所得税资产	12,972,264.50	12,499,956.19	-472,308.31
其他非流动资产	4,529,468.46	4,529,468.46	
非流动资产合计	736,635,496.01	736,163,187.70	-472,308.31
资产总计	2,047,175,299.76	2,051,426,074.47	4,250,774.71
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,871,089.55	15,871,089.55	
应付账款	67,773,640.20	67,773,640.20	
预收款项	1,233,712.64	1,233,712.64	
合同负债			
应付职工薪酬	3,737,888.96	3,737,888.96	
应交税费	6,356,294.47	6,356,294.47	
其他应付款	18,587,923.76	18,587,923.76	
其中：应付利息	15,458,333.33	15,458,333.33	
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	113,560,549.58	113,560,549.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	496,817,105.67	496,817,105.67	
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	10,338,008.34	10,338,008.34	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	507,155,114.01	507,155,114.01	
负债合计	620,715,663.59	620,715,663.59	
所有者权益：			

股本	549,504,000.00	549,504,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	133,950,812.94	133,950,812.94	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	132,250,454.71	132,250,454.71	
未分配利润	610,754,368.52	615,005,143.23	4,250,774.71
所有者权益合计	1,426,459,636.17	1,430,710,410.88	4,250,774.71
负债和所有者权益总计	2,047,175,299.76	2,051,426,074.47	4,250,774.71

调整情况说明

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工

具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 （权益工具）	19,845,814.96	其他权益工 具投资	以公允价值 计量且变动 计入其他综 合收益	5,300,000.00
			其他非流动 金融资产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益	14,545,814.96

B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值

可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	5,300,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	5,300,000.00
----------	-------------	--------------	----------	--------------------	--------------

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、公司无新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)				
加：从可供出售金融资产转入		14,545,814.96		
其他非流动金融资产(按新金融工具准则列示金额)			21,582,466.04	36,128,281.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)				
加：从可供出售金融资产转入		5,300,000.00		
加：公允价值重新计量				
其他权益工具投资(按新金融工具准则列示金额)				5,300,000.00

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、公司无新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
二、公司无新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）				
加：从可供出售金融资产转入		5,300,000.00		
加：公允价值重新计量				
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示金额）				5,300,000.00

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备				
应收账款减值准备	91,257,413.13		-2,244,085.50	89,013,327.63
其他应收款减值准备	1,367,312.09		-312,164.94	1,055,147.15
债权投资减值准备				
长期应收款减值准备				
（二）以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				
其中：其他权益工具投资减值准备		1,000,000.00		1,000,000.00
应收款项融资减值准备				
可供出售金融资产减值准备	1,000,000.00	-1,000,000.00		

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）

(一) 以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备				
应收账款减值准备	25,445,613.69		-4,374,749.35	21,070,864.34
其他应收款减值准备	2,981,158.29		-348,333.67	2,632,824.62
债权投资减值准备				
长期应收款减值准备				

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入/技术服务收入	16%/13%/6%/3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%/15%/20%/25%/28%/30%
房产税	自用房产按房屋建筑物原值扣除 30% 后余额；出租房产按房屋出租收入金额	12%/1.2%
教育费附加	应交流转税额	3%/2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
辽宁聚龙金融自助装备有限公司	25%/20%
大连聚龙金融安全装备有限公司	15%
国家金融安全银行业务培训服务有限公司	25%
辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司	25%
聚龙（上海）企业发展有限公司	25%
欧洲聚龙有限责任公司	15%
聚龙南非股份有限公司	28%
聚龙办公自动化私人有限公司	30%
聚龙融创科技有限公司	15%
宁波多维聚龙创业投资合伙企业（有限合伙）	不适用
云钞金融服务(北京)有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠情况

根据《财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会、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》（财税【2016】49号），聚龙股份有限公司符合国家规划布局内重点软件企业的备案条件。根据《企业所得税法》规定：“国家规划布局内重点软件企业，减按10%的税率征收企业所得税。”故2019年按10%的税率计缴企业所得税。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于大连市2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2016】151号），大连聚龙金融安全装备有限公司被认定为2016年度高新技术企业，大连聚龙金融安全装备有限公司高新技术企业证书有效期自2016年11月至2019年11月。2019年12月2日，大连聚龙金融安全装备有限公司被大连市认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”大连聚龙金融安全装备有限公司高新技术企业证书延续有效期自2019年12月至2022年12月。故2019年按15%税率计缴企业所得税。

2017年7月15日，聚龙融创科技有限公司被北京市认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”聚龙融创科技有限公司高新技术企业证书有效期自2017年7月至2020年7月。故2019年按15%税率计缴企业所得税。

根据财政部发布的《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），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年云钞金融服务(北京)有限公司、北京聚冠特种装备科技有限公司、江西聚鑫服务外包有限公司应纳税所得额均不超过100万元。故按20%的税率计缴企业所得税。

(2) 增值税优惠情况

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2011年1月28日，国务院发颁布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）的规定，继续实施软件增值税优惠政策。本公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。本公司自2004年8月被认定为软件企业以来，每年均通过软件企业年审，享受该增值税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,866.44	94,488.41
银行存款	624,381,173.69	820,002,646.74
其他货币资金	18,770,722.32	5,863,676.55
合计	643,248,762.45	825,960,811.70
其中：存放在境外的款项总额	4,704,453.02	6,241,360.57

其他说明

- 其他货币资金中16,577,381.84元为开具银行承兑汇票存入的保证金；1,971,257.13元为保函保证金；222,083.35元为风险保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；
- 期末货币资金较期初减少22.12%，主要由于支付货款及偿还公司债所致。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	154,535,000.00	24.72%	123,894,000.00	80.17%	30,641,000.00	162,535,000.00	24.26%	64,708,200.00	72.69%	97,826,800.00
其中：										
河南华夏隆裕资产托管服务有限公司	1,330,000.00	0.21%	1,330,000.00	100.00%		1,330,000.00	0.20%	226,200.00	0.25%	1,103,800.00
培高商业连锁有限公司	153,205,000.00	24.51%	122,564,000.00	80.00%	30,641,000.00	161,205,000.00	24.06%	64,482,000.00	72.44%	96,723,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	470,589,961.67	75.28%	24,758,515.40	5.26%	445,831,446.27	507,542,097.20	75.74%	24,305,127.63	27.31%	483,236,969.57
其中：										

组合 1	284,769,938.43	45.55%	8,392,681.70	2.95%	276,377,256.73	292,363,905.04	43.63%	8,396,508.37	9.43%	283,967,396.67
组合 2	126,274,249.36	20.20%	8,540,168.97	6.76%	117,734,080.39	128,235,192.69	19.14%	9,390,581.10	10.55%	118,844,611.59
组合 3	55,205,380.21	8.83%	6,593,782.08	11.94%	48,611,598.13	84,024,961.83	12.54%	5,440,119.48	6.11%	78,584,842.35
组合 4	4,340,393.67	0.69%	1,231,882.65	28.38%	3,108,511.02	2,918,037.64	0.44%	1,077,918.68	1.21%	1,840,118.96
合计	625,124,961.67	100.00%	148,652,515.40	23.78%	476,472,446.27	670,077,097.20	100.00%	89,013,327.63	100.00%	581,063,769.57

按单项计提坏账准备：123,894,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南华夏隆裕资产托管服务有限公司	1,330,000.00	1,330,000.00	100.00%	对方无可供执行的财产
培高商业连锁有限公司	153,205,000.00	122,564,000.00	80.00%	债务人财务无明显好转且超信用期
合计	154,535,000.00	123,894,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：24,758,515.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	284,769,938.43	8,392,681.70	2.95%
组合 2	126,274,249.36	8,540,168.97	6.76%
组合 3	55,205,380.21	6,593,782.08	11.94%
组合 4	4,340,393.67	1,231,882.65	28.38%
合计	470,589,961.67	24,758,515.40	--

确定该组合依据的说明：

详见第十二节财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	300,261,243.25
1 年以内（含 1 年）	300,261,243.25
1 至 2 年	77,318,936.31
2 至 3 年	112,156,215.33
3 年以上	135,388,566.78
3 至 4 年	121,942,939.96
4 至 5 年	10,448,286.23
5 年以上	2,997,340.59
合计	625,124,961.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单独计提坏账准备的应收账款						
河南华夏隆裕资产托管服务有限公司	226,200.00	1,103,800.00				1,330,000.00
培高商业连锁有限公司	64,482,000.00	58,082,000.00				122,564,000.00
账龄组合						
组合 1	8,396,508.37	-3,826.67				8,392,681.70
组合 2	9,390,581.10	-850,412.13				8,540,168.97
组合 3	5,440,119.48	1,994,453.47			-840,790.87	6,593,782.08
组合 4	1,077,918.68	153,963.97				1,231,882.65
合计	89,013,327.63	60,479,978.64			-840,790.87	148,652,515.40

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	153,205,000.00	24.51%	122,564,000.00
客户二	80,345,819.44	12.85%	1,849,613.95
客户三	46,665,355.21	7.46%	946,472.97
客户四	45,700,471.91	7.31%	928,717.20
客户五	38,575,080.98	6.17%	1,127,404.11
合计	364,491,727.54	58.30%	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	22,142,460.80	91.88%	14,856,689.84	76.05%
1至2年	1,957,014.86	8.12%	4,678,634.49	23.95%
合计	24,099,475.66	--	19,535,324.33	--

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：

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项，未及时结算的主要原因系未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户一	11,747,740.42	48.75
客户二	2,689,642.80	11.16
客户三	2,211,598.23	9.18
客户四	1,035,565.27	4.30
客户五	492,707.98	2.04
合计	18,177,254.70	75.43

其他说明：

不适用

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	96,592,418.37	25,552,018.47
合计	96,592,418.37	25,552,018.47

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,760,505.70	6,627,224.16
备用金	5,555,113.02	1,768,184.75
借款	1,165,950.00	2,840,043.40
调试币	57,201,929.08	9,557,505.08
硬币平台周转金	5,059,523.88	3,352,963.18
其他	2,144,733.33	2,461,245.05
股权转让款	24,240,003.00	
合计	102,127,758.01	26,607,165.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,509,463.99	84,956.23	392,289.00	2,986,709.22
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	613,445.65	53,777.00	4,114,525.50	4,781,748.15
本期转回	2,233,095.50	22.23		2,233,117.73
2019 年 12 月 31 日余额	889,814.14	138,711.00	4,506,814.50	5,535,339.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,167,409.45
1 年以内（含 1 年）	95,167,409.45
1 至 2 年	4,334,738.95
2 至 3 年	1,235,308.07
3 年以上	1,390,301.54
3 至 4 年	545,759.54
4 至 5 年	274,582.00
5 年以上	569,960.00
合计	102,127,758.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	165,950.00	4,000,000.00				4,165,950.00
组合 1	165,592.26	175,176.19			-212.12	340,556.33
组合 2	292,435.75	123,384.12			-6,850.00	408,969.87
组合 3	431,169.14	188,694.30				619,863.44
合计	1,055,147.15	4,487,254.61			-7,062.12	5,535,339.64

其他变动为处置子公司时点其他应收款坏账余额

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	调试币	49,693,577.24	1 年以内	48.66%	248,467.89
客户二	股权转让款	20,000,000.00	1 年以内	19.58%	4,300,000.00
客户三	调试币	2,667,706.00	1 年以内	2.61%	13,338.53
客户四	股权转让款	2,120,000.00	1 年以内	2.08%	42,400.00
客户五	股权转让款	2,120,000.00	1 年以内	2.08%	42,400.00
合计	--	76,601,283.24	--	75.01%	4,646,606.42

5、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,818,350.92	14,861,092.00	112,957,258.92	105,558,466.25	9,881,745.19	95,676,721.06
在产品	53,489,804.35		53,489,804.35	32,524,451.28		32,524,451.28
库存商品	81,472,021.34	7,263,013.32	74,209,008.02	74,480,339.98	783,586.42	73,696,753.56
发出商品	42,363,701.95		42,363,701.95	22,623,933.14		22,623,933.14
低值易耗品	2,614,057.77		2,614,057.77	2,668,295.04		2,668,295.04
委托加工材料	12,519,434.11		12,519,434.11	3,715,867.50		3,715,867.50
合计	320,277,370.44	22,124,105.32	298,153,265.12	241,571,353.19	10,665,331.61	230,906,021.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,881,745.19	5,513,922.33		534,575.52		14,861,092.00
库存商品	783,586.42	6,575,523.29		96,096.39		7,263,013.32
合计	10,665,331.61	12,089,445.62		630,671.91		22,124,105.32

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		39,000,000.00
待抵扣进项税	18,754,928.74	11,285,020.10
其他	629,320.74	1,375,904.58

预交所得税	13,772,459.36	962,443.14
汽车保险	276,985.03	346,481.71
财产保险	146,096.49	132,778.28
房租	282,756.60	126,695.53
存款利息	3,734,265.23	5,314,050.38
合计	37,596,812.19	58,543,373.72

其他说明：

不适用

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,302,778.47		1,302,778.47	1,179,799.15		1,179,799.15	
合计	1,302,778.47		1,302,778.47	1,179,799.15		1,179,799.15	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
培高商业 连锁有限 公司	41,478,54 0.14		130,000,0 00.00	-27,669,1 59.49		-36,379,7 86.60		-90,200,0 00.00	62,370,40 5.95		
培高文化 传媒有限 公司	37,677,51 9.58			-1,287,26 8.99				7,350,000 .00		29,040,25 0.59	7,350,000 .00

北京乾融欣时科技有限公司	971,798.11			-18,140.22					953,657.89	
鞍山市顺程保安押运服务有限公司	57,682,769.73			5,395,818.60					63,078,588.33	
南昌品胜金融服务外包有限公司	855,240.57			295,770.18					1,151,010.75	
宁夏人银众源金融科技有限公司		350,000.00							350,000.00	
上海安维尔信息科技股份有限公司		36,000,000.00		692,975.40					36,692,975.40	
小计	138,665,868.13	36,350,000.00	130,000,000.00	-22,590,004.52		-36,379,786.60		-82,850,000.00	62,370,405.95	131,266,482.96
合计	138,665,868.13	36,350,000.00	130,000,000.00	-22,590,004.52		-36,379,786.60		-82,850,000.00	62,370,405.95	131,266,482.96

其他说明

不适用

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资		
可供出售权益工具：按成本计量的	12,305,649.43	5,300,000.00
合计	12,305,649.43	5,300,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中孵芳晟(北京)科技服务有限公司			-297,692.46		非交易性的权益投资	
宁波希磁电子科技有限公司					非交易性的权益投资	
北京盛华聚龙科技有限公司			-1,696,658.11		非交易性的权益投资	
辽宁聚龙通讯科技有限公司					非交易性的权益投资	
聚龙智瞳科技有限公司					非交易性的权益投资	

其他说明：

不适用

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	71,406,452.00	36,128,281.00
合计	71,406,452.00	36,128,281.00

其他说明：

不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	293,373,809.22	296,915,541.07
合计	293,373,809.22	296,915,541.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	258,155,964.26	69,513,081.33	43,595,166.25	55,246,947.54	426,511,159.38
2.本期增加金额		11,948,564.20	353,076.33	9,023,673.66	21,325,314.19
(1) 购置		11,948,564.20	353,076.33	5,749,012.86	18,050,653.39
(2) 在建工程转入				3,274,660.80	3,274,660.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,506,683.05	1,064,220.00	1,149,720.95	3,720,624.00
(1) 处置或报废		1,506,683.05	1,064,220.00	156,998.29	2,727,901.34
(2) 处置子公司减少				992,722.66	992,722.66
4.期末余额	258,155,964.26	79,954,962.48	42,884,022.58	63,120,900.25	444,115,849.57
二、累计折旧					
1.期初余额	32,234,981.71	37,961,491.57	26,093,539.36	33,305,605.67	129,595,618.31
2.本期增加金额	6,670,165.72	6,465,841.96	4,748,154.37	5,828,242.75	23,712,404.80
(1) 计提	6,670,165.72	6,465,841.96	4,748,154.37	5,828,242.75	23,712,404.80
3.本期减少金额		1,205,624.06	980,260.36	380,098.34	2,565,982.76
(1) 处置或报废		1,205,624.06	980,260.36	77,383.06	2,263,267.48
(2) 处置子公司减少				302,715.28	302,715.28
4.期末余额	38,905,147.43	43,221,709.47	29,861,433.37	38,753,750.08	150,742,040.35
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) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	219,250,816.83	36,733,253.01	13,022,589.21	24,367,150.17	293,373,809.22
2.期初账面价值	225,920,982.55	31,551,589.76	17,501,626.89	21,941,341.87	296,915,541.07

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
货币激光防伪模块产业基地	64,370,985.60	正在办理中

其他说明

不适用

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,370,181.31	34,698,942.78
合计	33,370,181.31	34,698,942.78

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金融物联网研发基地	33,370,181.31		33,370,181.31	33,342,942.78		33,342,942.78
集约化现钞运营平台				1,356,000.00		1,356,000.00
合计	33,370,181.31		33,370,181.31	34,698,942.78		34,698,942.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

金融物联网研发基地	50,398,281.08	33,342,942.78	27,238.53			33,370,181.31	66.21%	66.21%			其他
集约化现钞运营平台	3,274,660.80	1,356,000.00	1,918,660.80	3,274,660.80			100.00%	100.00%			其他
合计	53,672,941.88	34,698,942.78	1,945,899.33	3,274,660.80		33,370,181.31	--	--			--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	22,150,733.52	13,283,405.28	17,750,983.16	119,968.08	40,408,096.59	93,713,186.63
2.本期增加金额					1,707,025.84	1,707,025.84
(1) 购置					1,707,025.84	1,707,025.84
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					29,167,120.63	29,167,120.63
(1) 处置						
(2) 处置子公司减少					29,167,120.63	29,167,120.63
4.期末余额	22,150,733.52	13,283,405.28	17,750,983.16	119,968.08	12,948,001.80	66,253,091.84
二、累计摊销						
1.期初余额	3,139,943.63	13,283,405.28	10,812,002.42	119,968.08	6,879,967.94	34,235,287.35
2.本期增加金额	443,014.68		908,026.56		2,216,298.22	3,567,339.46
(1) 计提	443,014.68		908,026.56		2,216,298.22	3,567,339.46

3.本期减少金额					3,939,491.96	3,939,491.96
(1) 处置						
(2) 处置子公司减少					3,939,491.96	3,939,491.96
4.期末余额	3,582,958.31	13,283,405.28	11,720,028.98	119,968.08	5,156,774.20	33,863,134.85
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	18,567,775.21		6,030,954.18		7,791,227.60	32,389,956.99
2.期初账面价值	19,010,789.89		6,938,980.74		33,528,128.65	59,477,899.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
现钞中心安装工程	4,232,169.78	1,853,996.05	2,755,686.05		3,330,479.78
装修费	753,625.04	2,453,473.57	744,889.47		2,462,209.14
硬币项目装修工程		114,135.94	15,715.46		98,420.48
合计	4,985,794.82	4,421,605.56	3,516,290.98		5,891,109.40

其他说明

不适用

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,019,079.90	1,601,907.99	142,208,680.66	14,850,913.32
内部交易未实现利润	400,654.39	40,065.44	511,947.30	51,194.73
可抵扣亏损	80,747,216.90	8,380,319.42	3,980,186.72	995,046.68
无形资产摊销	293,479.00	29,347.90	695,695.90	69,569.59
信用减值准备	43,220,334.61	5,081,230.69		
长期股权投资减值	7,350,000.00	735,000.00		
合计	148,030,764.80	15,867,871.44	147,396,510.58	15,966,724.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	38,070,669.30	3,807,066.93		
合计	38,070,669.30	3,807,066.93		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,867,871.44		15,541,292.78
递延所得税负债		3,807,066.93		1,252,107.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	117,703,217.76	51,281,376.17

可抵扣亏损	11,429,591.77	18,382,162.14
合计	129,132,809.53	69,663,538.31

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		586,560.73	
2020 年		1,134,684.83	
2021 年	5,907,762.64	12,680,729.87	
2022 年	1,826,484.51	1,826,484.51	
2023 年	2,153,702.20	2,153,702.20	
2024 年	1,541,642.42		
合计	11,429,591.77	18,382,162.14	--

其他说明

不适用

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	5,973,815.67	3,923,024.76
预付装修款		606,443.70
出资款		36,000,000.00
合计	5,973,815.67	40,529,468.46

其他说明

不适用

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	230,000,000.00	
信用借款	69,550,000.00	
合计	299,550,000.00	

短期借款分类的说明：

截止2019年12月31日，银行抵押借款230,000,000.00元，系由账面价值257,272,667.38元的房屋、建筑物、设备和账面价值11,917,702.25元的土地作为抵押物取得。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,249,692.73	15,871,089.55
合计	55,249,692.73	15,871,089.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	113,073,653.63	95,591,532.03
合计	113,073,653.63	95,591,532.03

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,992,077.00	7,460,445.19
合计	3,992,077.00	7,460,445.19

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,372,251.32	163,608,225.87	163,941,556.21	7,038,920.98
二、离职后福利-设定提存计划	126,555.69	20,650,139.52	19,874,551.89	902,143.32
三、辞退福利	218,015.21	131,304.81	340,720.02	8,600.00
合计	7,716,822.22	184,389,670.20	184,156,828.12	7,949,664.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,045,302.31	141,230,372.76	142,271,608.66	4,004,066.41
2、职工福利费		29,174.60	29,174.60	
3、社会保险费	66,238.26	11,696,133.83	11,215,121.64	547,250.45
其中：医疗保险费	59,430.01	10,259,393.69	9,831,363.03	487,460.67
工伤保险费	2,003.52	630,697.70	614,706.87	17,994.35
生育保险费	4,804.73	806,042.44	769,051.74	41,795.43
4、住房公积金	10,045.00	5,832,965.66	5,672,514.25	170,496.41
5、工会经费和职工教育经费	2,250,665.75	4,819,579.02	4,753,137.06	2,317,107.71
合计	7,372,251.32	163,608,225.87	163,941,556.21	7,038,920.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	122,475.72	19,982,542.45	19,236,111.84	868,906.33
2、失业保险费	4,079.97	667,597.07	638,440.05	33,236.99
合计	126,555.69	20,650,139.52	19,874,551.89	902,143.32

其他说明：

不适用

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	340,720.02	8,600.00
合计	340,720.02	8,600.00

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,856,164.65	5,129,839.42
企业所得税	229,946.06	2,494,240.67
个人所得税	43,619.21	104,747.92
城市维护建设税	407,928.91	359,784.15
房产税	117,714.52	117,714.52
土地使用税	66,646.70	60,649.44
教育费附加	174,789.29	154,193.20
地方教育费附加	116,526.19	102,795.47
印花税	159,814.60	
残疾人保障金	5,313.77	
其他		2,006.02
合计	7,178,463.90	8,525,970.81

其他说明：

不适用

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		15,458,333.33
其他应付款	4,357,469.39	4,373,033.62
合计	4,357,469.39	19,831,366.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业债券利息		15,458,333.33
合计		15,458,333.33

其他说明：

不适用

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工垫付款	2,631,294.39	2,796,858.62
供应商质保金	1,525,000.00	1,375,000.00
押金	201,175.00	201,175.00
合计	4,357,469.39	4,373,033.62

24、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期债券		496,817,105.67
合计		496,817,105.67

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
聚龙股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	100.00	2016 年 5 月 11 日	5 年	500,000,000.00	496,817,105.67		26,500,000.00	3,182,894.33	526,500,000.00	
合计	--	--	--	500,000,000.00	496,817,105.67		26,500,000.00	3,182,894.33	526,500,000.00	

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,433,208.34	4,000,000.00	1,124,360.04	19,308,848.30	与资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命摊销
合计	16,433,208.34	4,000,000.00	1,124,360.04	19,308,848.30	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多国纸币清分机产品开发	1,096,666.67			279,999.96			816,666.71	与资产相关
国家金融机具工程技术研究中心	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
基础配套费	2,241,341.67			219,560.04			2,021,781.63	与资产相关
开办补助	3,395,777.86			98,666.64			3,297,111.22	与资产相关
新型金融企业购房补贴	899,422.14			26,133.36			873,288.78	与资产相关
现金智能处理机器人项目	4,000,000.00			500,000.04			3,499,999.96	与资产相关
集约化现钞处理运营平台	3,000,000.00	4,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
合计	16,433,208.34	4,000,000.00		1,124,360.04			19,308,848.30	

其他说明:

不适用

26、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中信证券股份有限公司出资款	31,000,000.00	60,000,000.00
合计	31,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

不适用

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	549,504,000.00						549,504,000.00

其他说明：

不适用

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	88,123,944.44			88,123,944.44
其他资本公积	47,771,253.80	5,353,298.42	36,379,786.60	16,744,765.62
合计	135,895,198.24	5,353,298.42	36,379,786.60	104,868,710.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动的原因：本期减少的资本公积为公司出售联营企业培高商业连锁有限公司及出售子公司国家金融安全银行业务培训服务有限公司 20%股权所致。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,000,000.00	-1,994,350.57				-1,994,350.57		-2,994,350.57
其他权益工具投资公允价值变动	-1,000,000.00	-1,994,350.57				-1,994,350.57		-2,994,350.57
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,168,780.24	-2,629,397.29	-3,168,780.24			539,382.95		-2,629,397.29
外币财务报表折算差额	-3,168,780.24	-2,629,397.29	-3,168,780.24			539,382.95		-2,629,397.29
其他综合收益合计	-4,168,780.24	-4,623,747.86	-3,168,780.24			-1,454,967.62		-5,623,747.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,250,454.71	7,429,344.67		139,679,799.38
合计	132,250,454.71	7,429,344.67		139,679,799.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	783,102,049.67	970,611,494.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	19,859,332.91	
调整后期初未分配利润	802,961,382.58	970,611,494.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,896,860.72	-132,559,024.65
减：提取法定盈余公积	7,429,344.67	
应付普通股股利		54,950,400.00
其他		20.32
期末未分配利润	833,428,898.63	783,102,049.67

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 19,859,332.91 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	618,558,874.27	318,867,474.35	451,313,931.83	208,664,857.09
其他业务	50,448,558.18	33,059,828.29	171,428,496.49	157,780,010.26
合计	669,007,432.45	351,927,302.64	622,742,428.32	366,444,867.35

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

不适用

33、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,572,415.87	2,126,651.74
教育费附加	2,561,333.59	1,522,807.62
房产税	1,762,974.69	1,780,858.78
土地使用税	758,448.51	760,070.58
车船使用税	98,630.80	121,432.80
印花税	208,474.88	127,747.90
残疾人保障金	633,502.05	898,274.86
其他税金	714,499.45	-138,206.70

合计	10,310,279.84	7,199,637.58
----	---------------	--------------

其他说明：

不适用

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	55,949,374.04	39,488,891.40
差旅费	43,715,595.54	36,175,502.25
业务招待费	10,501,635.49	6,050,851.62
运费	6,143,550.41	4,771,673.89
办公费	6,150,517.79	4,720,535.25
包装费	5,580,844.50	3,112,648.66
技术服务费	5,790,357.15	3,542,005.69
其他费用	11,959,244.95	8,725,183.00
合计	145,791,119.87	106,587,291.76

其他说明：

不适用

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	22,779,864.41	21,282,024.14
折旧费	9,274,624.01	11,114,728.92
办公费	12,068,151.87	11,047,604.36
无形资产摊销	1,161,062.37	1,139,751.74
审计、咨询费	2,266,268.31	1,451,289.29
保险费	811,274.41	1,786,736.14
基金管理费	1,005,555.56	2,027,777.78
员工餐费	2,016,497.12	3,233,732.83
技术开发费	683,971.28	3,502,380.94
工程维修改造费用	3,983,247.56	3,539,529.97

其他费用	5,860,775.10	4,063,317.72
合计	61,911,292.00	64,188,873.83

其他说明：

不适用

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	35,268,874.72	36,244,773.05
办公费	2,395,712.93	4,043,873.97
无形资产摊销	2,142,125.89	2,631,621.05
折旧费	1,706,448.48	2,314,289.14
检测费	721,168.49	2,159,024.53
技术开发费	2,955,444.09	2,233,547.61
试验费	3,033,277.47	2,437,442.62
其他费用	235,862.15	1,902,175.44
合计	48,458,914.22	53,966,747.41

其他说明：

不适用

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,247,975.48	31,300,000.00
减：利息收入	13,850,715.55	17,825,878.51
利息净支出	16,397,259.93	13,474,121.49
汇兑损失	559,469.33	770,942.27
减：汇兑收益	609,144.01	2,179,844.92
汇兑净损失	-49,674.68	-1,408,902.65
银行手续费	3,568,196.79	1,563,247.01
其他	-56,698.10	-79,915.87
合计	19,859,083.94	13,548,549.98

其他说明：

不适用

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
多国纸币清分机产品开发	279,999.96	280,000.00
基础配套费	219,560.04	219,560.00
开办补助	98,666.64	98,666.67
新型金融企业购房补贴	26,133.36	26,133.33
现金智能处理机器人项目	500,000.04	500,000.00
软件退税	26,821,296.00	24,903,469.66
个税手续费返还	7,711.95	15,892.02
稳岗补贴	27,936.25	21,757.39
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	14,450.00	23,980.00
专利资助费	39,000.00	508.00
进项税加计抵减	75,205.45	
国外企业退税	413,105.84	
两化融合	400,000.00	
基于云架构的“同城易兑”系统关键技术研发及应用	500,000.00	
服务贸易贴息	19,000.00	
研发费用后补助	920,000.00	
兴辽英才计划	1,000,000.00	
合计	31,362,065.53	26,089,967.07

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,384,831.35	-16,276,092.85
处置长期股权投资产生的投资收益	53,130,442.33	
理财产品投资收益	757,643.33	276,752.72
合计	31,503,254.31	-15,999,340.13

其他说明：

不适用

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	35,278,171.00	
合计	35,278,171.00	

其他说明：

不适用

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,487,254.61	
应收账款坏账损失	-60,479,978.64	
合计	-64,967,233.25	

其他说明：

不适用

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-64,025,921.05
二、存货跌价损失	-12,089,445.62	-10,665,331.61
三、可供出售金融资产减值损失		-1,000,000.00
五、长期股权投资减值损失	-7,350,000.00	-90,200,000.00
合计	-19,439,445.62	-165,891,252.66

其他说明：

不适用

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	65,361.91	164,342.16
其中：固定资产处置利得	65,361.91	164,342.16
合计	65,361.91	164,342.16

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	202,986.00	210,300.00	202,986.00
核销无法支付的应付账款	1,199,693.90	1,219,239.75	1,199,693.90
其他	245,489.87	823,440.28	245,489.87
合计	1,648,169.77	2,252,980.03	1,648,169.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技奖		奖励		否	否	50,000.00	50,000.00	与收益相关
就业见习补助		补助		否	否	51,120.00	19,800.00	与收益相关
其他技术研究及开发支出		补助		否	否	89,586.00	100,000.00	与收益相关
上海金桥总工会补助资金		补助		否	否		2,000.00	与收益相关

中关村企业信用促进会补贴		补助		否	否		38,500.00	与收益相关
优秀基层党委及党支部		奖励		否	否	8,000.00		与收益相关
知识产权发明补助		补助		否	否	4,280.00		与收益相关

其他说明：

不适用

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	150,000.00	111,200.00	150,000.00
非流动资产毁损报废损失	87,406.41	46,057.31	87,406.41
其他	3,504.04	43,783.76	3,504.04
合计	240,910.45	201,041.07	240,910.45

其他说明：

不适用

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	347,882.22	4,696,357.19
递延所得税费用	2,228,381.06	-11,472,613.41
合计	2,576,263.28	-6,776,256.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,958,873.14

按法定/适用税率计算的所得税费用	4,595,887.31
子公司适用不同税率的影响	-6,382,881.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,694,580.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,556,882.43
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	8,994,427.46
研发费用加计扣除	-4,768,868.62
所得税费用	2,576,263.28

其他说明

不适用

47、其他综合收益

详见附注七。29 其他综合收益。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,123,372.25	3,256,545.39
利息收入	15,430,523.93	16,728,595.21
单位往来		5,500,000.00
其他	81,535.64	2,085,256.97
合计	22,635,431.82	27,570,397.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用和研发费用	107,793,392.18	94,646,943.80
调试币	47,604,558.75	6,804,016.69

其他	1,160,490.48	476,106.37
合计	156,558,441.41	101,927,066.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司		1,600,253.54
合计		1,600,253.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	226,296.89	
合计	226,296.89	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还中信证券股份有限公司出资款	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,382,609.86	-136,001,627.97
加：资产减值准备	84,406,678.87	165,891,252.66
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	23,712,404.80	23,001,873.79
无形资产摊销	3,567,339.46	3,771,372.79
长期待摊费用摊销	3,516,290.98	3,644,558.22
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）	-65,361.91	-164,342.16
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	87,406.41	46,057.31
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-35,278,171.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,198,300.80	29,891,097.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,503,254.31	15,999,340.13
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	326,578.66	-11,472,613.41
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	2,554,959.72	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,047,220.87	-37,690,761.33
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-23,656,190.74	55,414,246.13
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	32,419,993.04	-24,633,927.77
经营活动产生的现金流量净额	51,622,363.77	87,696,525.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	624,478,040.13	820,097,135.15
减：现金的期初余额	820,097,135.15	914,760,239.24
现金及现金等价物净增加额	-195,619,095.02	-94,663,104.09

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,060,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	814,767.62
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,245,232.38

其他说明：

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	624,478,040.13	820,097,135.15
其中：库存现金	96,866.44	94,488.41
可随时用于支付的银行存款	624,381,173.69	820,002,646.74
三、期末现金及现金等价物余额	624,478,040.13	820,097,135.15

其他说明：

不适用

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,770,722.32	保证金
固定资产	257,272,667.38	抵押贷款
无形资产	11,917,702.25	抵押贷款
合计	287,961,091.95	--

其他说明：

受限货币资金主要是用于开具银行承兑汇票的保证金及招标的保函保证金，受限固定资产及无形资产

是用于贷款的抵押，抵押贷款情况详见附注五、18 短期借款。

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	304,307.50	6.9762	2,122,909.98
欧元	369,289.51	7.8155	2,886,182.17
港币			
兰特	1,361,351.22	0.4943	672,915.91
应收账款	--	--	
其中：美元	402,273.70	6.9762	2,806,341.79
欧元	1,258,558.55	7.8155	9,836,264.35
港币			
兰特	1,168,240.38	0.4943	577,461.22
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收账款			
其中：美元	73,232.43	6.9762	510,884.08
欧元	137,871.56	7.8155	1,077,535.18
兰特	65,807.44	0.4943	32,528.62
应付账款			
其中：美元	85,000.00	6.9762	592,977.00
欧元	242,479.01	7.8155	1,895,094.70
兰特	1,487,973.54	0.4943	735,505.32
其他应付账款			
欧元	4,765.00	7.8155	37,240.86
兰特	555,892.69	0.4943	274,777.76

其他说明：

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

境外经济实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
聚龙办公自动化私人有限公司	印度	美元	经营业务主要以该货币计价和结算
欧洲聚龙有限责任公司	德国	欧元	经营业务主要以该货币计价和结算
聚龙南非股份有限公司	南非	兰特	经营业务主要以该货币计价和结算

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
多国纸币清分机产品开发	4,200,000.00	递延收益	279,999.96
基础配套费	3,293,400.00	递延收益	219,560.04
开办补助	3,700,000.00	递延收益	98,666.64
新型金融企业购房补贴	980,000.00	递延收益	26,133.36
现金智能处理机器人项目	5,000,000.00	递延收益	500,000.04
国家金融机具工程技术研究中心	1,800,000.00	递延收益	
集约化现钞处理运营平台	7,000,000.00	递延收益	
软件退税	26,821,296.00	其他收益	26,821,296.00
国外企业退税	413,105.84	其他收益	413,105.84
两化融合	400,000.00	其他收益	400,000.00
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	14,450.00	其他收益	14,450.00
基于云架构的"同城易兑"系统关键技术研发及应用	500,000.00	其他收益	500,000.00
服务贸易贴息	19,000.00	其他收益	19,000.00
研发费用后补助	920,000.00	其他收益	920,000.00
兴辽英才计划	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
专利补助金	39,000.00	其他收益	39,000.00
稳岗补贴	27,936.25	其他收益	27,936.25
科技进步奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00

就业见习补助	51,120.00	营业外收入	51,120.00
优秀基层党委党支部奖励	8,000.00	营业外收入	8,000.00
其他技术与开发支出	89,586.00	营业外收入	89,586.00
发明补助款	4,280.00	营业外收入	4,280.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
辽宁聚龙科创有限公司	4,000,000.00	80.00%	出售	2019年06月30日	股权转让完成	384,308.60	20.00%	903,922.85	1,000,000.00	96,077.15	按第三层次公允价值计量	145,101.77
北京盛华聚龙科技有限公司	3.00	80.00%	出售	2019年06月30日	股权转让完成	3,482,300.87	20.00%	-870,574.47		870,574.47	按第三层次公允价值计量	

聚龙智瞳科技有限公司	3,000,000.00	51.00%	出售	2019年08月31日	股权转让完成	1,355,537.99	24.00%	773,864.47	5,000,000.00	4,226,135.53	按第三层次公允价值计量
------------	--------------	--------	----	-------------	--------	--------------	--------	------------	--------------	--------------	-------------

其他说明：

2019年11月辽宁聚龙科创有限公司丧失控制权之日剩余股权的20%股权以100万元价格分别转让给巫海斌、彭绪华各10%股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

北京云钞鑫盛科技有限公司于2019年5月21日进行注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
自助装备	鞍山市	鞍山市	加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
大连聚龙	大连市	大连市	加工业	100.00%		投资设立
聚龙欧洲	德国法兰克福	德国法兰克福	商品流通	100.00%		投资设立
银行培训	鞍山市	鞍山市	服务业	80.00%		投资设立
海目星	鞍山市	鞍山市	服务业	71.00%		投资设立
聚龙南非	约翰内斯堡	约翰内斯堡	商品流通	100.00%		非同一控制下企业合并
聚龙上海	上海	上海	服务业	100.00%		投资设立
宁波多维	宁波	宁波	创业投资	82.65%	0.41%	投资设立
聚龙印度	新孟买	新孟买	商品流通	90.00%	10.00%	投资设立
聚龙融创	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
云钞金服	北京	北京	服务业	40.00%	30.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

宁波多维聚龙创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波多维）合伙期限自2015年12月03日始。统一社会信用代码：91330212MA2819F629。执行事务合伙人：上海艾孵投资管理有限公司。经营范围：创业投资。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）

宁波多维共有五名合伙人，其中：聚龙股份有限公司认缴出资额10,000.00万元，为劣后级有限合伙人；上海艾孵投资管理有限公司认缴出资额50.00万元，为普通合伙人及执行事务合伙人，合伙协议约定执行事务合伙人有权向宁波多维收取实缴出资额每年固定比例的管理费；上海秦曦投资管理有限公司认缴出资额50.00万元，为普通合伙人；宁波盛尧投资中心（有限合伙）认缴出资额2,000.00万元，为劣后级有限合伙人；中信证券股份有限公司认缴出资额18,000.00万元，为优先级有限合伙人，合伙协议约定宁波多维需于每年12月20日前向优先级有限合伙人按照预期固定收益率进行收益预分配，另外，优先级有限合伙人有权向其他合伙人或第三方转让其持有的全部或部分合伙企业份额，无需取得普通合伙人或任何其他合伙人的同意。

基于合伙协议判断，优先级合伙人中信证券股份有限公司仅有收回投资和按预期年化8%的收益率收取固定收益的权利，应将其作为债务合伙人进行管理。剔除优先级合伙人，聚龙股份有限公司直接持有宁波多维82.65%的股权，通过全资孙公司上海秦曦投资管理有限公司间接持有宁波多维0.41%的股权，合计持有宁波多维83.06%的股权，且该合伙企业成立的目的和投资策略皆是围绕降低聚龙股份有限公司在实施产业并购和投资时的财务风险，以及形成规模效应或产业协同效应。聚龙股份有限公司拥有主导该合伙企业的相关活动的权力，以及通过参与其相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。故而该结构化主体应该纳入聚龙股份有限公司的合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
培高文化传媒有限公司	北京	北京	服务业	26.00%		权益法
鞍山市顺程保安押运服务有限公司	鞍山	鞍山	服务业	49.00%		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：

不适用

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：

不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	培高文化传媒有限公司	鞍山市顺程保安押运服务有限公司	培高商业连锁有限公司	培高文化传媒有限公司	鞍山市顺程保安押运服务有限公司
流动资产	28,475,961.04	94,656,038.78	129,597,950.46	25,079,878.79	82,244,999.16
非流动资产	10,892,966.14	20,281,838.38	213,397,673.96	9,581,389.78	24,947,777.70
资产合计	39,368,927.18	114,937,877.16	386,961,978.90	34,661,268.57	107,192,776.86
流动负债	12,852,292.60	40,996,429.06	209,006,353.09	3,403,245.22	44,256,738.32
负债合计	12,852,292.60	40,996,429.06	209,006,353.09	3,403,245.22	44,256,738.32
归属于母公司股东权益	26,516,634.58	73,941,448.10	177,955,625.81	31,258,023.35	62,936,038.54
按持股比例计算的净资产份额	6,894,325.00	36,231,309.57	38,570,636.20	8,127,086.07	30,838,658.88

--商誉	30,808,194.09	26,868,398.24	96,884,783.46	30,808,194.09	26,868,398.24
--内部交易未实现利润	-1,312,268.50	-21,119.48	-3,776,879.52	-1,257,760.58	-24,287.39
--其他	-7,350,000.00		-90,200,000.00		
对联营企业权益投资的账面价值	29,040,250.59	63,078,588.33	41,478,540.14	37,677,519.58	57,682,769.73
营业收入	1,922,518.96	90,170,083.56	39,033,796.51		85,262,694.83
净利润	-4,741,388.77	11,005,409.56	-96,858,841.42	-2,122,654.86	10,626,647.18
综合收益总额	-4,241,388.77	11,005,409.56	-96,858,841.42	-2,122,654.86	10,626,647.18

其他说明

不适用

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	39,147,644.04	1,827,038.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,595,243.58	114,605.31
--综合收益总额	1,595,243.58	114,605.31

其他说明

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司

审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债

务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的58.30%（比较期：54.77%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的75.01%（比较期：39.41%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需

求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2019年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2019年12月31日					
	美元		欧元		兰特	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	304,307.50	2,122,909.98	369,289.51	2,886,182.17	1,361,351.22	672,915.91
应收账款	402,273.70	2,806,341.79	1,258,558.55	9,836,264.35	1,168,240.38	577,461.22
其他应收款	73,232.43	510,884.08	137,871.56	1,077,535.18	65,807.44	32,528.62
应付账款	85,000.00	592,977.00	242,479.01	1,895,094.70	1,487,973.54	735,505.32
其他应付款			4,765.00	37,240.86	555,892.69	274,777.76
合计	864,813.63	6,033,112.85	2,012,963.63	15,732,317.25	4,639,265.27	2,293,188.82

（续上表）

项目名称	2018年12月31日					
	美元		欧元		兰特	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	904,664.80	6,208,895.46	480,232.71	3,768,530.15	1,904,993.02	902,014.19
应收账款	1,992,365.52	13,674,003.04	143,444.24	1,125,649.98	53,351.95	25,262.15
其他应收款			48,098.57	377,443.91	51,441.83	24,357.71
应付账款	1,635,994.40	11,228,156.77	18,578.76	145,793.10	302,562.73	143,263.45
其他应付款			4,765.00	37,392.38		
合计	4,533,024.72	31,111,055.27	695,119.28	5,454,809.52	2,312,349.53	1,094,897.50

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

股份公司财务部门持续监控本公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2019年12月31日，在其他风险变量保持不变的情况下，当日利率下降或上升，不会对本公司的净利润和其他综合收益产生影响。与2018年相比，2019年净利润对利率的敏感性不变。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		71,406,452.00		71,406,452.00
(2) 权益工具投资		71,406,452.00		71,406,452.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限公司	新疆石河子开发区北四东路 37 号 1-73 号	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份	20,460,000.00	20.81%	20.81%

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是柳长庆、周素芹、柳永诠。

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
培高文化传媒有限公司	联营企业
上海安维尔信息科技股份有限公司	联营企业

其他说明

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
培高文化传媒有限公司	联营企业
鞍山顺程保安押运服务有限公司	联营企业
北京乾融欣时科技有限公司	联营企业
南昌品胜金融服务外包有限公司	联营企业
培高商业连锁有限公司	原为公司联营企业,2019年12月公司将股权全部出售给无关联第三方。
辽宁聚龙科创科技有限公司	原为公司全资子公司企业,2019年6月公司将股权全部出售给无关联第三方。
鞍山聚龙工业尼龙有限公司	同受一方控制
鞍山聚龙自动控制设备有限公司	同受一方控制
集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制
鞍山聚龙装饰工程有限公司	同受一方控制
北京聚安威视觉信息技术有限公司	同受一方控制
大智然(北京)生态农业有限公司	同受一方控制
云钞机器人科技(北京)有限公司	本公司实际控制人参股的其他企业
湖南源信光电科技股份有限公司	本公司实际控制人参股的其他企业
辽宁聚龙通讯科技有限公司	本公司参股的其他企业
杭州云象网络技术有限公司	本公司参股的其他企业
北京盛华聚龙科技有限公司	本公司参股的其他企业
上海安维尔信息科技股份有限公司	联营企业
柳长庆	本公司实际控制人
柳永詮	本公司实际控制人、董事长
周素芹	本公司实际控制人

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
集佳绿色建筑科技有限公司	工程	1,852,660.55	1,852,660.55	否	10,494,451.92
集佳绿色建筑科技有限公司	产品	127,974.78	127,974.78	否	2,216,660.85
北京盛华聚龙科技有限公司	产品	1,729,612.52	1,729,612.52	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
集佳绿色建筑科技有限公司	材料	13,856.84	3,327,922.98
集佳绿色建筑科技有限公司	电费	3,744.42	5,098.38
集佳绿色建筑科技有限公司	设备	6,194,690.27	85,497.79
集佳绿色建筑科技有限公司	技术服务费		5,707,547.17
鞍山聚龙自动控制设备有限公司	电费	3,018.19	3,163.38
培高文化传媒有限公司	技术服务费	1,500,000.00	10,000,000.00
湖南源信光电科技股份有限公司	产品		115,384.62
鞍山顺程保安押运服务有限公司	设备		1,813,577.58
北京盛华聚龙科技有限公司	产品	1,425,132.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司同关联方之间购销交易的价格，有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，首先适用市场价格；没有国家定价及市场价格，应由甲乙双方协商确定。

付款方式为根据关联交易协议签订的结算时间，按期付款。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业	房屋	1,904,761.90	1,904,761.90

上海安维尔信息科技股份有限公司	房屋	631,233.89	406,520.56
-----------------	----	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限合伙企业	房屋	1,942,857.15	1,291,428.58

关联租赁情况说明

不适用

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,049,106.80	3,605,727.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	培高商业连锁有限公司	153,205,000.00	122,564,000.00	161,205,000.00	64,482,000.00
应收账款	集佳绿色建筑科技有限公司	7,139,726.93	125,659.19	9,977,213.43	49,886.07
应收账款	培高文化传媒有限公司	4,000,000.00	523,650.42	3,000,000.00	15,000.00
应收账款	鞍山顺程保安押运服务有限公司			1,107,200.00	5,536.00
其他应收款	辽宁聚龙通讯科技有限公司			2,840,043.40	142,002.17
其他应收款	辽宁聚龙科创科技有限公司	1,000,000.00	20,000.00		
预付账款	集佳绿色建筑科技有限公司			2,379.99	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	集佳绿色建筑科技有限公司	135,700.95	75,118.95
应付账款	湖南源信光电科技股份有限公司	14,650.00	14,650.00
其他应付款	大智然（北京）生态农业有限公司	86,635.86	86,635.86
应付账款	北京盛华聚龙科技有限公司	529,500.00	

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年4月16日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	43,960,320.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	43,960,320.00

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,330,000.00	0.28%	1,330,000.00	100.00%		1,330,000.00	0.28%	226,200.00	1.07%	1,103,800.00
其中：										
河南华夏隆裕资产托管服务有限公司	1,330,000.00	0.28%	1,330,000.00	100.00%		1,330,000.00	0.28%	226,200.00	1.07%	1,103,800.00
按组合计提坏账准备的应收账款	469,729,103.56	99.72%	20,341,766.78	4.33%	449,387,336.78	466,277,504.31	99.72%	20,844,664.34	98.93%	445,432,839.97
其中：										
组合 1	280,518,958.68	59.55%	7,934,604.82	2.83%	272,584,353.86	290,064,524.91	62.03%	8,085,493.78	38.37%	281,979,031.13
组合 2	124,778,343.36	26.49%	8,348,831.10	6.69%	116,429,512.26	125,716,962.69	26.89%	9,193,833.75	43.63%	116,523,128.94
组合 3	29,981,458.80	6.36%	3,927,679.49	13.10%	26,053,779.31	40,820,668.12	8.73%	3,337,018.12	15.84%	37,483,650.00
组合 4	2,664,421.38	0.57%	130,651.37	4.90%	2,533,770.01	1,844,478.91	0.39%	29,495.79	0.14%	1,814,983.12
组合 5	31,785,921.34	6.75%		0.00%	31,785,921.34	7,830,869.68	1.67%	198,822.90	0.94%	7,632,046.78

合计	471,059,103.56	100.00%	21,671,766.78	4.60%	449,387,336.78	467,607,504.31	100.00%	21,070,864.34	100.00%	446,536,639.97
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	---------	----------------

按单项计提坏账准备：1,330,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南华夏隆裕资产托管服务有限公司	1,330,000.00	1,330,000.00	100.00%	对方无可供执行的财产
合计	1,330,000.00	1,330,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：20,341,766.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	280,518,958.68	7,934,604.82	2.83%
组合 2	124,778,343.36	8,348,831.10	6.69%
组合 3	29,981,458.80	3,927,679.49	13.10%
组合 4	2,664,421.38	130,651.37	4.90%
组合 5	31,785,921.34		
合计	469,729,103.56	20,341,766.78	--

确定该组合依据的说明：

不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	317,365,161.37
1 年以内（含 1 年）	317,365,161.37
1 至 2 年	71,170,563.21
2 至 3 年	42,490,872.25
3 年以上	40,032,506.73
3 至 4 年	26,618,829.91

4至5年	10,416,336.23
5年以上	2,997,340.59
合计	471,059,103.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
河南华夏隆裕资产托管服务有限公司	226,200.00	1,103,800.00				1,330,000.00
组合 1	8,085,493.78	-150,888.96				7,934,604.82
组合 2	9,193,833.75	-845,002.65				8,348,831.10
组合 3	3,337,018.12	590,661.37				3,927,679.49
组合 4	29,495.79	101,155.58				130,651.37
组合 5	198,822.90	-198,822.90				
合计	21,070,864.34	600,902.44				21,671,766.78

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	89,578,959.64	19.02%	1,815,442.12
客户二	47,932,404.38	10.18%	916,814.23
客户三	46,178,623.17	9.80%	800,777.13
客户四	39,447,332.98	8.37%	1,106,663.65
客户五	34,713,257.70	7.37%	1,470,809.08
合计	257,850,577.87	54.74%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	272,721,495.47	377,969,060.10

合计	272,721,495.47	377,969,060.10
----	----------------	----------------

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,542,875.13	5,427,321.32
备用金	4,512,454.45	886,317.62
借款	1,165,950.00	2,840,043.40
调试币	57,169,225.83	9,557,505.08
硬币平台周转金	2,224,923.88	1,775,863.18
子公司往来款	184,131,796.55	359,452,976.15
其他	78,629.88	661,857.97
股权转让款	24,240,003.00	
合计	278,065,858.72	380,601,884.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,166,001.62	84,534.00	382,289.00	2,632,824.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	562,261.17	28,797.00	4,051,425.50	4,642,483.67
本期转回	1,930,945.04			1,930,945.04
2019 年 12 月 31 日余额	797,317.75	113,331.00	4,433,714.50	5,344,363.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	270,891,857.67

1 年以内（含 1 年）	270,891,857.67
1 至 2 年	4,353,701.95
2 至 3 年	1,375,949.10
3 年以上	1,444,350.00
3 至 4 年	568,222.00
4 至 5 年	310,068.00
5 年以上	566,060.00
合计	278,065,858.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1	62,453.36	257,472.81				319,926.17
组合 2	242,750.87	327,999.19				570,750.06
组合 3	396,675.35	4,057,011.68				4,453,687.02
组合 4	1,930,945.04	-1,930,945.04				
合计	2,632,824.62	2,711,538.64				5,344,363.25

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	子公司往来款	153,149,298.49	1 年以内	55.08%	
客户二	调试币	49,693,577.24	1 年以内	17.87%	248,467.89
客户三	子公司往来款	21,597,967.84	1 年以内	7.77%	
客户四	股权转让款	20,000,000.00	1 年以内	7.19%	4,300,000.00
客户五	子公司往来款	8,000,000.00	1 年以内	2.88%	
合计	--	252,440,843.57	--	90.78%	4,548,467.89

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	321,162,483.51	3,550,035.50	317,612,448.01	322,762,483.51	3,550,035.50	319,212,448.01
对联营、合营企业投资	99,468,838.92	7,350,000.00	92,118,838.92	227,038,829.45	90,200,000.00	136,838,829.45
合计	420,631,322.43	10,900,035.50	409,731,286.93	549,801,312.96	93,750,035.50	456,051,277.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
辽宁聚龙金融自助装备有限公司	44,539,571.21					44,539,571.21	
大连聚龙金融安全装备有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司	3,349,966.50					3,349,966.50	3,550,035.50
国家金融安全银行业务培训服务有限公司	3,000,000.00		600,000.00			2,400,000.00	
聚龙(上海)企业发展有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
欧洲聚龙有限责任公司	7,990,190.00					7,990,190.00	
聚龙南非股份有限公司	545.30					545.30	
聚龙办公自动化私人有限公司	932,175.00					932,175.00	
聚龙融创科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
宁波多维聚龙创业投资合伙企业(有限合伙)	34,400,000.00					34,400,000.00	

辽宁聚龙科创 科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00				
云钞金融服务 (北京)有限公 司		4,000,000.00				4,000,000.00	
合计	319,212,448.0 1	4,000,000.00	5,600,000.00			317,612,448.01	3,550,035.50

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
培高商业 连锁有限 公司	41,478,54 0.14		130,000,0 00.00	-27,669,1 59.49		-36,379,7 86.60		-90,200,0 00.00	62,370,40 5.95		
培高文化 传媒有限 公司	37,677,51 9.58			-1,287,26 8.99				7,350,000 .00		29,040,25 0.59	7,350,000 .00
鞍山市顺 程保安押 运服务有 限公司	57,682,76 9.73			5,395,818 .60						63,078,58 8.33	
小计	136,838,8 29.45		130,000,0 00.00	-23,560,6 09.88		-36,379,7 86.60		-82,850,0 00.00	62,370,40 5.95	92,118,83 8.92	7,350,000 .00
合计	136,838,8 29.45		130,000,0 00.00	-23,560,6 09.88		-36,379,7 86.60		-82,850,0 00.00	62,370,40 5.95	92,118,83 8.92	7,350,000 .00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	571,590,926.64	268,368,698.86	337,422,200.61	128,227,157.53
其他业务	21,272,630.20	12,049,129.34	21,279,421.19	11,550,986.17

合计	592,863,556.84	280,417,828.20	358,701,621.80	139,778,143.70
----	----------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,560,609.88	-17,154,751.62
处置长期股权投资产生的投资收益	41,970,409.95	
合计	18,409,800.07	-17,154,751.62

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	53,108,397.83	2019 年主要是处置子公司及联营公司的股权所致
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）	4,247,732.29	
委托他人投资或管理资产的损益	757,643.33	
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	35,278,171.00	2019 年主要持有杭州云象公司的股权公允价值变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,366,885.18	
减：所得税影响额	7,848,481.30	

少数股东权益影响额	6,108,668.25	
合计	80,801,680.08	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.65%	-0.078	-0.078

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人柳永诠先生、主管会计工作负责人孙淑梅女士、会计机构负责人孙淑梅女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他有关材料

以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室