



[www.thunisoft.cn](http://www.thunisoft.cn)

# 北京华宇软件股份有限公司 2020 年半年度报告

## 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邵学、主管会计工作负责人王琰及会计机构负责人(会计主管人员)张绪梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
干瑜静	董事	工作原因	王琰

公司敬请投资者注意：半年度报告可能涉及未来计划等前瞻性陈述，该等计划并不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本半年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”分析了公司未来发展可能面临的风险因素及应对措施，敬请投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第十节 公司债券相关情况.....	45
第十一节 财务报告.....	46
第十二节 备查文件目录.....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司/华宇软件/华宇	指	北京华宇软件股份有限公司
华宇信息	指	北京华宇信息技术有限公司
亿信华辰	指	北京亿信华辰软件有限公司
广州华宇	指	广州华宇信息技术有限公司
华宇金信	指	华宇金信（北京）软件有限公司，原“航宇金信（北京）软件有限公司”
大连华宇	指	华宇（大连）信息服务有限公司
浦东华宇	指	上海浦东华宇信息技术有限公司，原“上海浦东中软科技发展有限公司”
万户网络	指	北京万户网络技术有限公司
华宇元典	指	北京华宇元典信息服务有限公司
联奕科技	指	联奕科技有限公司，原“联奕科技股份有限公司”
数字方舟	指	广州数字方舟信息技术股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华宇软件	股票代码	300271
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华宇软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华宇软件		
公司的外文名称（如有）	Beijing Thunisoft Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Thunisoft		
公司的法定代表人	邵学		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦光宇	遇晗
联系地址	北京市海淀区中关村东路1号院清华科技园科技大厦C座25层	北京市海淀区中关村东路1号院清华科技园科技大厦C座25层
电话	010-82150085	010-82150085
传真	010-82150616	010-82150616
电子信箱	IR@thunisoft.com	IR@thunisoft.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	837,830,509.75	1,373,518,485.28	-39.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,660,227.25	228,076,350.27	-92.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,271,740.37	222,761,661.26	-96.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-581,899,689.50	-622,147,806.08	6.47%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.30	-93.33%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.30	-93.33%
加权平均净资产收益率	0.28%	4.84%	-4.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,241,669,413.80	7,309,976,311.98	-0.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,969,808,751.81	5,936,685,096.33	0.56%

### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-7,085.60	
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）	13,418,222.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,954,909.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,061,123.09	
减：所得税影响额	1,223,445.26	
少数股东权益影响额（税后）	905,418.42	
合计	9,388,486.88	--

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

伴随中国建设和改革的历史进程，软件服务业的发展持续加快。越来越多的客户承担日益重要的社会服务职责，在业内竞争压力日趋激烈的背景下，需求侧更有动力和能力在业务应用和数据应用方面投入更大的力量。同时，以人工智能、大数据、云计算、信息技术应用创新（以下简称“信创”）等新技术为代表的技术发展，促进产品技术应用和业务价值等方面不断创新，加快了产业供给侧的发展。在此基础上，市场环境更加规范、成熟，也更有利于优秀软件企业的发展。

作为致力于“帮助客户更好地服务社会”的软件服务企业，公司是国内法律科技市场的领导企业，并在教育信息化、智慧政务等重要的软件服务市场占据了优势地位，也是领域内诸多重要技术创新者和积极推动者。

在法律科技领域，公司持续扩展和深化对法律相关机关单位、律师、企业等的覆盖和连接，打通法律服务各环节的业务流转和数据交互。公司深耕“司法”环节（法院、检察院）和“执法”环节（公安、纪检监察、政法委、司法行政等）业务，在已规划的110余个业务应用场景中，公司已拥有200多款自主知识产权的软件产品。公司逐步延伸业务至“守法”环节，打造法律业务智能辅助、风险和诉讼管理、内外部协作、情报分析等软件，服务七万余名律师，并从多个行业的头部企业开始逐步拓展企业客户；同时，围绕司法诉讼积极创新和拓展法律科技服务。公司持续丰富法律科技网络并构建“一体化法律服务平台”，布局未来法律科技生态，努力推进新时代法律服务。

在教育信息化领域，公司持续以应用软件产品和解决方案创新为核心市场驱动力，围绕高校的教学、科研、管理和服务等全场景，提供覆盖师生及管理者全生命周期的、一站式的、可个性化配置的产品及整体解决方案。公司拥有150多项自主知识产权产品，累计为1000余所高校、2000多万师生提供信息化服务，客户覆盖全国30个省（自治区、直辖市）。

在智慧政务领域，公司自2013年起参与电子公文标准编制与验证工作，参与电子公文技术攻关，一直将信创技术作为公司重要发展战略。经过多年坚定的投入，公司在业务拓展、技术能力等多方面处于业内领先地位。随着未来几年信创产业的加速发展，公司凭借在信创领域积累多年的技术、产品与实施经验，在法律科技等传统优势领域将更具竞争力，并将以此为契机，拓展新的电子政务细分领域，打开“智慧政务”业务板块的发展空间。

在企业数字化领域，基于多年以来丰富的数据治理及流程管理经验，公司为大中型企业提供数据全生命周期的智能化产品和完整的协同应用平台；为大中型医院及医疗机构提供现代医院管理整体解决方案，致力于支撑客户实现数据智能、精细管理、敏捷经营，助力客户实现数字化转型。

各业务具体发展情况详见“第四节经营情况分析”中“一、概述”及“二、主营业务分析”。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

报告期内，公司主要资产无重大变化情况

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

在各界支持下，公司坚持产业与行业专注，选择适合自身业务的成长策略和竞争策略，形成持续积累；公司合理制定发展目标，整合协同业务资源，持续加强差异化竞争优势；公司长期健康发展带来战略纵深，持续提升战略投入能力和风险抵御能力。同时，公司通过完善治理结构、弘扬企业文化、打造行业品牌、精进企业经营，适应了发展环境、增强了发展动能、把握了发展机遇、降低了发展风险，保持了又好又快发展。

公司的竞争优势，突出表现在以下几个主要方面：

#### （1）产品优势。

业务理解深入，核心产品应用效果好。产品的业务理解深入、功能实用灵活，软件的设计合理、完成度高、易用性强，为客户业务带来所需的应用效果和投资回报，帮助客户更好地服务社会，实现了社会效益和商业价值的相互促进。

新技术赋能行业应用，产品快速迭代创新。一方面，公司准确把握市场需求和客户需要，积极投入产品研发、应用创新、引领行业。另一方面，公司通过先进的产品研发管理体系和软件工程管理能力和充分发挥人力资源优势，合理运用先进技术，精益求精、推陈出新。

#### （2）服务优势。

客户服务体系完善，持续聚焦客户价值。服务完整覆盖了咨询、研发、集成、运营的系统生命周期，建设了覆盖全国的综合服务体系，实现了本地化的高水平软件服务，擅长于向客户交付完整解决方案，积累了丰富的特大型应用总集成案例。服务人才、经验、管理体系等优势突出，长期保持良好的口碑和评价。

服务管理体系先进。公司是国家信息技术服务标准化工作的主要推动者之一，一方面提升了公司的服务品牌和市场地位，另一方面提高了营销与服务的效果、效率，促进了业务发展。

#### （3）技术优势。

公司准确把握产业发展方向，广泛开展交流合作，保持了较高的技术研发投入，技术体系合理、先进、完整。通过引进消化国际先进技术，建立健全完整的软件技术体系与系统技术体系，持续推进新技术的应用与创新，应用能力与工程能力整体达到了国内一流水平。

公司在科技研究方面，以自主创新促进技术发展和业务发展。公司积极参与行业标准和产业标准的研制和推广，提升应用能力与工程能力，扩大行业影响力；与多所高校及科研院

所开展产学研合作，共同承接国家重点研发计划；通过开展人才培养、成果转让、联合开发、技术服务、共建创新平台等多种形式的科技合作，聚集行业精英，把握产业方向。

目前公司在全国布局落地4个研究院、8个研发中心，软件研发质量可靠、本地化快速响应、成本可控，保持了高效和相对充足的软件交付能力。基于网络应用平台、研发测试平台、大数据平台、非结构化数据应用等长期积累，公司在人工智能、私有云、业务中台、数据和智能中台、信创技术等应用创新领域保持了国内先进水平。

#### （4）人才优势。

公司实施面向发展的积极人才战略，有效组织人才培养与引进，公司形成了多渠道、多平台、多维度的高端人才核心力量。公司作为所在细分行业的龙头企业，为优秀人才脱颖而出提供了多元化激励方式和施展才华的广阔舞台。在此基础上，有利于员工个人发展和软件业务成长的企业文化，为源源不断培养业务专家和技术专家提供了良好环境。

#### （5）市场优势。

公司是国内法律科技市场的领导企业，长期保持市场占有率的领先地位；公司在教育信息化、智慧政务等重要的软件服务市场取得了领先优势。公司在所属行业内，长期积累了较高的品牌影响力和客户满意度，企业实力受到行业管理机构 and 产业研究机构的高度认可。

十多年以来，公司经营业绩保持了持续、稳健的发展，发展速度显著高于行业平均水平，为客户服务、业务拓展、研发创新提供了有力保障。公司自2011年上市以来，保持了年均近30%的净利润复合增长率，在数千家A股上市公司中表现非常突出。

综上所述，作为软件服务企业，公司的差异化战略得到了坚决执行、取得了应用成果。在需求侧，客户业务的“新基建”是国家发展的重点，业务价值高，投入有保障，长期发展空间大。在供给侧，公司的软件服务竞争优势明显、盈利能力强。在竞争激烈的软件服务行业，公司取得这样的优势地位，深层次的驱动力离不开创新，而公司的综合优势也聚焦于创新。“围绕客户业务战略的发展需要，发挥产品、服务、技术、人才、市场等优势，推动客户业务应用创新，帮助客户更好服务社会，并从中获得合理的商业回报”，这就是公司的核心竞争力。

报告期内，新增软件著作权如下：

名称	版本号	证书编号	取得方式	发证日期
定性量纪定罪参考系统	V2.1	软著登字第5155823号	原始取得	2020/1/2
指标计算管理平台	V3.1	软著登字第4907093号	原始取得	2020/1/7
i@Report基于WEB报表采集分析平台	V5.3	软著登字第4915325号	原始取得	2020/1/8
扫黑除恶信息管理系统V2.0	V2.0	软著登字第4923892号	原始取得	2020/1/9
EsDAM数据资产管理平台 [简称: EsDAM]	V2.0	软著登字第4929133号	原始取得	2020/1/10
文书自助打印平台	V2.0	软著登字第4935328号	原始取得	2020/1/13
PetaBase 实时大数据平台[简称: PetaBase]	V5.1	软著登字第4948921号	原始取得	2020/1/14
行政执法主体人员管理系统	V2.0	软著登字第4951962号	原始取得	2020/1/15
行政执法办案系统	V2.0	软著登字第4952027号	原始取得	2020/1/15
移动行政执法监督系统	V2.0	软著登字第4951970号	原始取得	2020/1/15
行政执法监督大数据分析系统	V2.0	软著登字第4951954号	原始取得	2020/1/15

行政执法人员在线培训系统	V2.0	软著登字第4952555号	原始取得	2020/1/15
行政执法公示系统	V2.0	软著登字第4953029号	原始取得	2020/1/15
移动行政执法办案系统	V2.0	软著登字第4953221号	原始取得	2020/1/15
行政执法人员考试管理系统	V2.0	软著登字第4953236号	原始取得	2020/1/15
行政执法监督系统	V2.0	软著登字第4953190号	原始取得	2020/1/15
留置智能巡查系统	V2.0	软著登字第4984071号	原始取得	2020/1/20
电子公文处理（自主安全版）系统	V3.0	软著登字第4997954号	原始取得	2020/2/3
乡镇村居公共法律服务平台	V2.0	软著登字第5031825号	原始取得	2020/2/20
党政机关移动办公（自主安全版）系统	V1.0	软著登字第5072744号	原始取得	2020/2/28
党政机关领导批示件办理（自主安全版）系统	V1.0	软著登字第5072763号	原始取得	2020/2/28
党政机关电子公文收发（自主安全版）系统	V1.0	软著登字第5072749号	原始取得	2020/2/28
智慧政务一体化协同（信创版）系统	V3.0	软著登字第5099102号	原始取得	2020/3/6
睿达数据中台系统[简称：睿达]	V2.0	软著登字第5134212号	原始取得	2020/3/16
内蒙古法院人案事大数据分析平台	V1.0	软著登字第5147206号	原始取得	2020/3/18
智能诉讼辅助平台	V3.0	软著登字第5155187号	原始取得	2020/3/19
检察院案卡智能填录系统	V3.0	软著登字第5168592号	原始取得	2020/3/25
企业信息档案系统	V1.0	软著登字第5172156号	原始取得	2020/3/27
晓督·智慧立案监督系统	V2.1	软著登字第5191783号	原始取得	2020/4/7
羁押风险评估系统	V1.0	软著登字第5210396号	原始取得	2020/4/14
传票自助打印软件	V1.0	软著登字第5222863号	原始取得	2020/4/17
申请执行书OCR生成软件	V1.0	软著登字第5222867号	原始取得	2020/4/17
业务数据质检分析系统	V2.0	软著登字第5235678号	原始取得	2020/4/21
微法院平台	V2.0	软著登字第5246795号	原始取得	2020/4/23
酷屏可视化分析平台[简称：C00LV]	V5.1	软著登字第5253583号	原始取得	2020/4/24
立案窗口服务系统	V2.0	软著登字第5263694号	原始取得	2020/4/27
诉服中心视频值守平台	V2.0	软著登字第5263700号	原始取得	2020/4/27
调解服务引导系统	V2.0	软著登字第5263688号	原始取得	2020/4/27
智慧审委会系统	V2.1	软著登字第5266973号	原始取得	2020/4/28
罪犯教育云平台	V2.0	软著登字第5298536号	原始取得	2020/5/8
法律法规备案审查系统	V1.0	软著登字第5334148号	原始取得	2020/5/14
行政立法管理平台	V1.0	软著登字第5331753号	原始取得	2020/5/14
法院诉讼业务财费管理软件	V3.0	软著登字第5343862号	原始取得	2020/5/18
ABI一站式数据分析平台[简称：ABI]	V5.2	软著登字第5347648号	原始取得	2020/5/18
元典智库系统	V5.0	软著登字第5352385号	原始取得	2020/5/19
移动阅卷系统	V2.0	软著登字第5374519号	原始取得	2020/5/22
移动办案平台	V2.1	软著登字第5386226号	原始取得	2020/5/25
知识产权保护系统	V1.0	软著登字第5382133号	原始取得	2020/5/25
“双随机、一公开”监管系统	V1.0	软著登字第5382141号	原始取得	2020/5/25
联合监管系统	V1.0	软著登字第5382418号	原始取得	2020/5/25

张家港市人民检察院“案件比”实时分析系统	V1.0	软著登字第5394316号	原始取得	2020/5/26
智慧未检系统	V1.0	软著登字第5394968号	原始取得	2020/5/27
罪犯危险性评估系统	V2.0	软著登字第5399530号	原始取得	2020/5/27
智能审判辅助系统	V3.0	软著登字第5405898号	原始取得	2020/5/28
情报信息研判系统	V2.0	软著登字第5406391号	原始取得	2020/5/28
庭审多模态记录和融合比对分析系统	V1.0	软著登字第5413987号	原始取得	2020/5/29
元典互联网民事案件裁判规律分析系统	V1.0	软著登字第5422023号	原始取得	2020/6/1
智慧速裁办案系统	V3.0	软著登字第5438565号	原始取得	2020/6/3
法院档案管理系统[简称：EAMS]	V4.0	软著登字第5459714号	原始取得	2020/6/8
人民法院执行救助办理系统	V1.0	软著登字第5460454号	原始取得	2020/6/8
人民法院执行“3+1”核心指标分析系统	V1.0	软著登字第5460446号	原始取得	2020/6/8
人民法院异地执行协作系统	V1.0	软著登字第5460438号	原始取得	2020/6/8
人民法院执行案件关联分析系统	V1.0	软著登字第5460310号	原始取得	2020/6/8
人民法院协同执行案件管理系统	V1.0	软著登字第5465434号	原始取得	2020/6/8
人民法院院长通道系统	V1.0	软著登字第5459689号	原始取得	2020/6/8
人民法院执行督导案件办理系统	V1.0	软著登字第5459697号	原始取得	2020/6/8
协同数据传输系统	V1.0	软著登字第5476819号	原始取得	2020/6/10
法院便民服务数据分析与管理平台	V2.0	软著登字第5476501号	原始取得	2020/6/10
协同执行终端与远程视频执行指挥系统	V1.0	软著登字第5476493号	原始取得	2020/6/10
“一人多案”关联预警与协同处置系统	V2.0	软著登字第5478348号	原始取得	2020/6/10
智能审判辅助应用系统	V2.0	软著登字第5477793号	原始取得	2020/6/10
华宇拼音输入法信创版软件	V2.3	软著登字第5491456号	原始取得	2020/6/12
立案诉讼材料自动审核与智能引导系统	V1.0	软著登字第5503391号	原始取得	2020/6/15
法院一体机跨域立案系统	V1.0	软著登字第5503193号	原始取得	2020/6/15
裁判文书信息公开评查与受控发布系统	V1.0	软著登字第5509927号	原始取得	2020/6/16
万户流程引擎平台	V3.0	软著登字第5527670号	原始取得	2020/6/18
万户政务协同管理平台	V1.0	软著登字第5535528号	原始取得	2020/6/19
智慧政务公文管理系统	V1.0	软著登字第5534527号	原始取得	2020/6/19
自主安全政务协同办公系统	V3.0	软著登字第5531247号	原始取得	2020/6/19
执行信息公开评查与受控发布系统	V1.0	软著登字第5544707号	原始取得	2020/6/23
智能审判综合管理平台	V2.1	软著登字第5544329号	原始取得	2020/6/23
华宇移动开放平台	V2.0	软著登字第5545527号	原始取得	2020/6/23
数据比对系统	V2.2	软著登字第5559198号	原始取得	2020/6/28
案件可视化系统	V2.0	软著登字第5557148号	原始取得	2020/6/28
庭审视频信息公开评查与受控发布系统	V1.0	软著登字第5571796号	原始取得	2020/6/29

报告期内，新增专利如下：

专利名称	专利类型	专利号	有效期	状态	专利权人
展示用户网上行为轨迹的方法、计算装置及存储介质	发明专利	201611187187.6	2020/6/19至2040/6/19	授权	华宇信息

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

面对突发“新冠”疫情，公司积极应对，全力恢复生产经营，帮助客户更好地服务社会，形成良好的品牌营销效应；公司长期坚持产品和解决方案创新，持续优化业务结构，助力公司更好应对产业市场波动。

报告期内，公司持续推动产品服务创新，围绕智能和信创技术持续客户价值创造，引领行业发展。受一季度疫情的影响，报告期内公司的订单交付相关工作有所延后，收入同比下降，但二季度以来相关工作已逐步恢复，公司为下半年交付高峰做好了准备。报告期内，公司营业收入8.38亿元，同比下降39.00%；归属于上市公司股东的净利润0.17亿元，比上年同期下降92.70%。公司二季度业务全面恢复且增长明显，当季新签合同8.74亿，同比增长49.65%，其中，法律科技业务同比增长23.53%，教育信息化业务同比增长52.52%，智慧政务业务同比增长210.36%，企业业务同比增长66.11%。报告期内，公司累计新签合同10.88亿，同比增长8.24%；期末在手合同25.88亿，同比增长22.73%。

下半年，公司将全力推进订单交付工作，追赶上半年落后的经营进度；公司将积极应对信创业务发展机遇，争取客户覆盖有效增加、新签合同快速增长，并努力凭借出色的服务能力，进一步扩大公司在软件主业的竞争优势。

### 二、主营业务分析

**在法律科技领域**，公司继续扩展和深化对法律服务全产业链的场景覆盖，持续丰富法律科技网络并完善“一体化法律服务平台”。公司“分调裁审一体化平台”在多地法院上线，全面支撑案件分流、调解、速裁、快审工作，有效提升法官业务效率和对外服务水平，全面促进调解对接实质化，系统提升矛盾纠纷化解质效；公司深度参与最高检统一业务应用系统2.0建设工作，系列智能辅助办案工具和数据应用在多省上线，继续引领行业创新并持续提升业务竞争优势；公司纪检监察业务获得重大突破，承建相关重要工作平台，为深耕细分行业市场打下坚实基础；公司“第三代智慧审判系统”正式上线运行，这标志着法院细分行业智慧信息服务全面升级的启动，也是公司“一体化法律服务平台”枢纽平台的重要升级，将有效推动法律服务全产业链的场景覆盖、智能辅助和数据服务，是公司法律科技战略推进落地的重要进展。

疫情期间，公司通过“云间”互联网庭审系统、电子诉讼平台、疫情上报平台、“觅听”远程会议系统等一系列互联网智能产品，助力全国政法机关抗击疫情。以法院为例，报告期内，公司保障23个省（自治区、直辖市）2451家法院电子诉讼畅通运行，网上立案210余万件；为31个省（自治区、直辖市）2517家法院13804间法庭开通互联网庭审服务，支持开庭审理25万次，开庭时长25万小时。“云间”互联网庭审系统入选人民网等单位主办的“信息技术助力复工复产优秀案例”，被评选为“社会突出贡献案例”。

**在教育信息化领域**，公司继续聚焦应用软件和解决方案创新，持续拓展和深化高校教学、科研、管理、服务等重要场景覆盖，持续丰富和完善高校数字化基础设施——“智慧校园平台”。二季度，业务开展逐步恢复，市场需求快速释放，公司5月单月中标额超去年同期，6月单月中标额超去年同期2倍多。其中，公司中标某高校微服务智慧校园千万级纯软件项目，对未来高校智慧校园建设模式升级有重要创新示范效应。报告期内，公司全面升级智慧教学融合解决方案“奕课堂”，以智慧教学和智能管理相结合为核心，打造全新智慧教学体系解决方案。报告期内“奕课堂”业务积极落单并在全国范围内新增50多所学校部署试用，为业务进一步快速发展打下良好基础。

疫情期间，公司多措并举努力创新线上教学和高校管理新模式，助力高校抗击疫情。**高校管理方面**，公司第一时间免费开放“我在校园”、“校园AI助手”、“能力商城”等微服务应用，积极助力在线咨询、学生管理和服务等工作；推出“办事大厅”部署方案，帮助学校快速实现一网通办、无接触办事、常态化防控；推出线上会议系统，成功助力多所高校举办线上大型会议。**教学方面**，公司帮助客户将“奕课堂——云教室”新技术融入在线教学，以华南理工大学的线下+线上混合教学案例为代表，被广州市官方媒体重点报道宣传，有突出示范效应。报告期内，“我在校园”累积为600多所高校提供保障服务，受到客户高度认可和广泛好评。这些工作帮助公司有效提升客户口碑和品牌影响力，有效助力市场营销工作开展，并直接推动相关产品和系统的试用和落单。

**在智慧政务领域**，公司通过智慧政务协同平台，整合资源与共性服务，推动党政公文、督查管理等多业务协同，随着党政机关信息化应用不断深入，逐步形成了以电子政务内网为根基、门户网站为汇聚、业务应用为载体、统一技术服务为支撑的信息化体系。

公司从产品与解决方案、生态合作、各地集成适配展示中心、集成服务能力建设等方面，全面开展信创业务布局。针对已交付的信创项目，公司因地制宜打造本地化信创运维管理体系，辅助客户业务运营建立长效合作关系，为深耕细分领域业务打下良好基础。公司持续技术和应用创新，报告期内，公司完成AI引擎信创环境适配，打造政务AI平台，通过底层三大智能核心和已经训练完成的19个AI能力，为政务客户实现办公智能化新体验。

报告期内，公司基于法律科技生态体系，以综合执法为核心，实现行政执法、反垄断执法、反不正当竞争执法以及两法衔接等信息化应用落地，持续提高解决方案智能化水平，丰富业务场景覆盖和客户价值创造，进一步巩固智慧政务细分领域领导者地位。

**主要财务数据同比变动情况**

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	837,830,509.75	1,373,518,485.28	-39.00%	受疫情影响，验收与收入确认有所延后
营业成本	498,634,389.42	765,158,192.79	-34.83%	
销售费用	107,884,530.41	104,431,078.05	3.31%	
管理费用	123,630,504.64	134,839,211.21	-8.31%	
财务费用	-17,723,642.40	-6,009,141.05	-194.94%	募集资金存款的利息收入增加
所得税费用	-18,619,192.24	16,339,561.86	-213.95%	
研发投入	218,896,399.80	214,757,967.02	1.93%	
经营活动产生的现金流量净额	-581,899,689.50	-622,147,806.08	6.47%	
投资活动产生的现金流量净额	113,386,726.65	-618,918,960.14	118.32%	收回投资款项及本年度购买结构性存款到期
筹资活动产生的现金流量净额	45,939,008.42	987,150,477.10	-95.35%	去年同期收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	-422,573,954.43	-253,916,289.12	-66.42%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

 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
分产品或服务						
应用软件	345,182,535.45	114,495,533.37	66.83%	-42.53%	-32.80%	-4.80%
系统建设服务	267,461,228.64	226,508,079.36	15.31%	-52.06%	-51.10%	-1.67%
运维服务	225,186,745.66	157,630,776.69	30.00%	4.74%	19.76%	-8.78%

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

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

 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
分客户所处行业						
法律科技	641,753,360.06	360,824,266.46	43.78%	-30.51%	-20.62%	-7.00%
教育信息化	41,272,042.06	23,973,448.99	41.91%	-76.23%	-81.72%	17.46%
智慧政务	68,692,850.46	52,261,683.60	23.92%	-56.25%	-46.92%	-13.38%
企业	42,043,075.39	18,853,000.03	55.16%	-28.92%	-23.45%	-3.20%
其他	44,069,181.78	42,721,990.34	3.06%	-26.84%	-24.21%	-3.35%
分产品						
应用软件	345,182,535.45	114,495,533.37	66.83%	-42.53%	-32.80%	-4.80%
系统建设服务	267,461,228.64	226,508,079.36	15.31%	-52.06%	-51.10%	-1.67%
运维服务	225,186,745.66	157,630,776.69	30.00%	4.74%	19.76%	-8.78%
分地区						
华北地区	287,017,607.42	193,271,886.59	32.66%	-45.76%	-33.86%	-12.12%
西北地区	205,698,007.32	96,966,132.26	52.86%	17.26%	13.39%	1.61%
华东地区	92,580,043.42	60,919,267.11	34.20%	-37.32%	-26.49%	-9.69%
华中地区	69,816,472.89	36,105,631.65	48.28%	-16.62%	-12.97%	-2.17%
华南地区	71,627,479.44	48,253,891.93	32.63%	-58.63%	-63.56%	9.10%
东北地区	57,463,595.77	33,141,048.16	42.33%	-52.60%	-15.20%	-25.43%
西南地区	53,627,303.49	29,976,531.72	44.10%	-62.53%	-67.26%	8.08%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料及设备采购成本	330,926,925.46	66.37%	585,217,208.41	76.48%	-43.45%
人工成本及费用	167,707,463.96	33.63%	179,940,984.38	23.52%	-6.80%

### 三、非主营业务分析

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	-1,246,645.67	9.44%		否
资产减值	-10,232,661.77	77.48%	本期应收项目计提的坏账准备	否
营业外收入	238,466.18	-1.81%		否
营业外支出	3,193,376.10	-24.18%	主要为本期公益性捐赠支出	否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	1,704,562,814.39	23.54%	1,437,215,568.74	21.54%	2.00%	
应收账款	1,125,944,931.09	15.55%	1,226,132,780.40	18.38%	-2.83%	
存货	1,171,201,302.50	16.17%	893,949,844.18	13.40%	2.77%	执行新收入准则及业务规模增加导致项目投入的增加
长期股权投资	2,784,838.65	0.04%			0.04%	
固定资产	251,556,832.52	3.47%	259,034,966.25	3.88%	-0.41%	
在建工程	1,044,285.58	0.01%	616,893.48	0.01%	0.00%	
短期借款	38,000,000.00	0.52%	48,652,818.20	0.73%	-0.21%	
开发支出	317,831,633.56	4.39%	163,283,983.64	2.45%	1.94%	募投项目进展正常，尚未结项
其他应付款	39,492,377.61	0.55%	111,049,839.35	1.66%	-1.11%	主要为限制性股票解锁的影响
递延收益	14,285,131.34	0.20%	24,865,342.28	0.37%	-0.17%	收到的课题项目补助转入当期损益的减少

##### 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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	129,000,000.00							129,000,000.00
2.其他权益工具投资	80,340,000.00							80,340,000.00
金融资产小计	209,340,000.00							209,340,000.00
上述合计	209,340,000.00							209,340,000.00

其他变动的内容

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

无

## 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
250,000,000.00	408,340,000.00	-38.78%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
北京华宇信息技术有限公司	软件开发与销售	增资	250,000,000.00	100%	募集资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否	2020年4月27日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	250,000,000.00	--	--	--	--	--	--			--	--	--

### 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
其他权益工具投资	80,340,000.00						80,340,000.00	自有资金
其他非流动金融资产	129,000,000.00						129,000,000.00	自有资金
合计	209,340,000.00						209,340,000.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	104,281.30
报告期投入募集资金总额	3,886.18
已累计投入募集资金总额	52,219.03

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2020 年 6 月 30 日，公司正在实施中募投研发项目资金总额为 104,281.30 万元，所产生的利息（扣除银行手续费）1,994.45 万元，已累计投入 52,219.03 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 54,056.72 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华宇软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]2187 号）核准，公司于 2019 年 4 月非公开发行人民币普通股 55,938,493 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 18.86 元/股，募集资金总额为人民币 105,500.00 万元，扣除与发行有关的承销费及保荐费、验资费等费用 1,218.70 万元后，实际募集资金净额为 104,281.30 万元。上述募集资金已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2019]000124 号《验资报告》验证。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
1. 华宇新一代法律 AI 平台建设项目	否	54,000.00	54,000.00	2,557.18	14,887.03	27.57%	2021 年 06 月 30 日			不适用	否
2. 华宇信息技术应用创新软件适配研发及集成测试中心建设项目 <sup>1</sup>	否	15,000.00	15,000.00	1,059.73	5,224.76	34.83%	2021 年 06 月 30 日			不适用	否
3. 基于数据驱动的智慧市场监管平台建设项目	否	4,900.00	4,900.00	269.27	1,725.94	35.22%	2021 年 06 月 30 日			不适用	否
4. 补充流动资金	否	30,381.30	30,381.30		30,381.30	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	104,281.30	104,281.30	3,886.18	52,219.03	--	--			--	--
<b>超募资金投向</b>											
不适用											
合计	--	104,281.30	104,281.30	3,886.18	52,219.03	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体	1、2018 年 5 月召开第六届董事会第三十次会议审议通过关于非公开发行股票的相关事项。董事会后公司逐步启动“华宇新一代法律 AI 平台建设项目”“华宇信息技术应用创新软件适配研发及集成测试中心建设项目”和“基于数据驱动的智慧市场监管平										

<sup>1</sup> “华宇安全可靠软件适配研发及集成测试中心建设项目”名称变更为“华宇信息技术应用创新软件适配研发及集成测试中心建设项目”，建设内容和资金投入等与公司 2018 年创业板非公开发行股票预案一致。

项目)	<p>台建设项目”的建设工作，以自有资金投入项目建设。公司于 2019 年 4 月实施向特定对象非公开发行股票并获得募集资金。由于募集资金到位时间晚于项目开始时间近 1 年，一定程度上延缓了募集资金投资项目的实施进度。</p> <p>2、自 2019 年起，信创产业加速发展，对公司业务发展产生了重大、积极影响。随着信创产业相关技术、产品的持续提升和产业生态建设的不断完善，公司的技术发展、产品研发和应用适配需要持续符合信创产业技术发展的要求。三个募集资金投资项目所属行业均受到信创产业发展的积极影响，因此，募集资金投资项目的建设节奏和建设要求也需要与信创产业的发展相匹配，募集资金投资项目在实施过程中，需要对信创产业新技术适配验证，保证募集资金投资项目的实施质量。</p> <p>鉴于以上两个因素的影响，为了保障募集资金投资项目的实施质量与募集资金的使用效果，降低募集资金的使用风险，公司经审慎研究，将募集资金投资项目的建设完成时间适度延后。本次募集资金投资项目延期事项经公司于 2020 年 4 月 8 日召开的第七届董事会第七次会议审议通过。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本次募集资金到位前，公司可根据市场情况利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入，并在募集资金到位后予以置换。在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付华宇新一代法律 AI 平台建设项目 5,978.26 万元、华宇信息技术应用创新软件适配研发及集成测试中心建设项目 1,966.52 万元、基于数据驱动的智慧市场监管平台建设项目 535.62 万元。2019 年 6 月 20 日，公司第六届董事会第四十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金 8,480.40 万元，相关资金已完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结	不适用

余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 54,056.72 万元；其中 37,056.72 万元存放于募集资金专户中（含存款利息），购买结构性存款的余额为 17,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在募集资金使用的其他情况。本公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整披露，不存在募集资金管理违规情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (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) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

## 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

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
北京华宇信息技术有限公司	子公司	软件开发与销售	8.5 亿	3,044,489,408.93	1,934,437,440.38	683,524,544.89	75,216,209.94	71,514,120.16
上海浦东华宇信息技术有限公司	子公司	软件开发与销售	3,000 万	233,921,224.80	207,419,751.32	37,235,298.59	6,072,937.07	5,435,611.70
联奕科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	8,250 万	722,119,239.14	514,907,710.97	87,736,771.31	-14,390,476.01	-12,278,263.66
北京亿信华辰软件有限责任公司	子公司	软件开发与销售	1,250 万	226,670,926.36	103,719,358.43	30,542,538.46	-7,232,808.70	-5,094,301.82
广州华宇信息技术有限公司	子公司	软件开发与销售	2,000 万	130,880,582.74	107,238,438.61	14,263,214.82	-10,700,824.16	-8,636,151.70
华宇金信（北京）软件有限公司	子公司	软件开发与销售	8,000 万	285,018,749.39	117,250,699.01	25,974,844.11	-20,294,486.85	-16,810,765.64
北京万户网络技术有限公司	子公司	软件开发与销售	5,000 万	240,711,876.00	157,514,828.11	15,496,985.62	-25,667,823.47	-19,737,790.10
华宇（大连）信息服务有限公司	子公司	软件开发与销售	1.2 亿	236,810,447.66	184,901,788.80	21,727,243.14	-578,684.33	-4,942.53
北京华宇元典信息服务有限公司	子公司	软件开发与销售、技术咨询	6,176.4706 万	70,650,976.53	46,104,567.63	16,819,366.86	-9,964,215.02	-6,759,337.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用



## 主要控股参股公司情况说明

### (1) 华宇信息

华宇信息成立于2009年9月9日，注册资本8.5亿元，住所为北京市海淀区中关村东路1号院8号楼21层C2301、C2302。华宇信息专注于电子政务领域的软件与信息服务，为客户的信息化事业提供全方位的解决方案与服务。业务范围涵盖法院、检察院、司法行政、政法委、纪检监察、公安、各级党委和政府部门。

报告期末，总资产30.44亿元，净资产19.34亿元；报告期内，实现净利润7,151.41万元。

### (2) 浦东华宇

浦东华宇成立于2000年4月3日，注册资金人民币3,000万元，住所为中国(上海)自由贸易试验区祖冲之路899号2幢4层。浦东华宇主要服务于华东地区客户，致力于公检法、金融、证券、保险、食品药品等业务领域的集成开发与技术服务，以软件开发带动系统集成、信息安全和信息技术咨询。

报告期末，浦东华宇总资产2.34亿元，净资产2.07亿元；报告期内，实现净利润543.56万元。

### (3) 联奕科技

联奕科技成立于2004年7月5日，注册资本8,250万元，住所为广州市天河区科韵路16号自编1栋501。联奕科技是国内领先的智慧校园综合解决方案服务商，业务覆盖微服务软件产品、“互联网+”服务及智慧校园整体解决方案。报告期末，总资产7.22亿元，净资产5.15亿元；报告期内，纳入合并报表的净利润-1,227.83万元。

### (4) 亿信华辰

亿信华辰成立于2006年10月31日，注册资本1,250万元，住所为北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园B-2号楼五层A502室。亿信华辰长期专注于大数据领域相关技术和应用解决方案的研究和实践，商业智能领域相关产品的研发和推广，数据采集与分析应用领域的咨询与服务。

报告期末，亿信华辰总资产2.27亿元，净资产1.04亿元；报告期内，实现净利润-509.43万元。

### (5) 广州华宇

广州华宇成立于2007年9月11日，注册资本2,000万元，住所为广州市海珠区阅江中路688号保利国际广场北塔15层。广州华宇主要服务于华南地区法律科技领域的客户，专注于电子政务领域的相关产品开发、平台建设及应用系统集成。

报告期末，广州华宇总资产1.31亿元，净资产1.07亿元；报告期内，实现净利润-863.62万元。

### (6) 华宇金信

华宇金信成立于2007年1月26日，注册资本8,000万元，住所为北京市北京经济技术开发区科谷一街10号院11号楼9层901。华宇金信利用云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链、移动应用等技术，将技术与新市场监管业务进行全面融合，提供咨询规划、应用开发、系统建设、数据服务和运行维护的全方位服务。

报告期末，华宇金信总资产2.85亿元，净资产1.17亿元；报告期内，实现净利润-1,681.08

万元。

#### (7) 万户网络

万户网络成立于2003年8月12日，注册资金人民币5,000万元，住所为北京市北京经济技术开发区科谷一街10号院11号楼8层801。万户网络专注于协同办公系统（OA），为客户高效协同的工作提供信息化支持。

报告期末，万户网络总资产2.41亿元，净资产1.58亿元；报告期内，纳入合并报表的净利润-1,973.78万元。

#### (8) 大连华宇

大连华宇成立于2012年9月19日，注册资金1.2亿元，住所为大连市甘井子区春田园C-4-501。大连华宇主要从事自有软件产品研发、软件项目开发和售后服务等业务，为集团的快速发展和技术创新提供技术开发平台。

报告期末，大连华宇总资产2.37亿元，净资产1.85亿元；报告期内，实现净利润-0.49万元。

#### (9) 华宇元典

华宇元典成立于2016年7月25日，注册资本人民币6,176.4706万元，住所为北京市海淀区中关村东路1号院8号楼21层C2303。华宇元典专注于法律人工智能深度研发，运用自然语言处理、数据挖掘、机器学习、知识工程等技术，打造法律智能产品，为法官、检察官、律师、其他诉讼参与者、法律研究者、立法工作者、企业法务、社会公众和征信机构等提供领先的法律数据服务及产品。

报告期末，华宇元典总资产7,065.10万元，净资产4,610.46万元；报告期内，实现净利润-675.93万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、经济环境风险

多边主义和单边主义之争更加尖锐，大国博弈明显升温，新冠疫情加巨世界经济持续低迷；我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，经济下行压力加大。发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权，给我国软件和信息技术服务业跨越发展带来深刻影响。我国加快新旧发展动能接续转换，深入开展“互联网+”行动，实行包容审慎监管，推动大数据、云计算、物联网广泛应用，新兴产业蓬勃发展，传统产业深刻重塑。针对制约产业发展的各项问题，国家正积极部署新举措：金融供给侧结构性改革将继续深化；支持民营经济发展，发挥市场在资源配置中的决定性作用；同时国家积极推进科技创新，增强核心竞争力，加快推进新旧动能转换。面对经济环境可能存在的问题和变化，公司积极响应国家稳定增长的号召，严格把控疫情防护措施，紧抓科技政策带来的优势，积极拓展市场，

提升公司盈利能力。公司将持续增加自主研发投入，鼓励科技创新，努力提高产品竞争力及公司核心竞争力，提高公司的抗风险能力。

## 2、行业政策风险

我国大力推动软件行业、电子政务等行业的发展，政府部门先后颁布财税、投融资、研发、知识产权等多项扶持政策，为行业发展提供强有力的政策支持、营造良好的发展环境。目前，我国统一完整的国家电子政务网络基本形成，网络安全审查、信息安全等级保护等制度不断完善，网络空间日益清朗。根据“十三五”对国家信息化的规划，在今后一段时期内，我国信息化还将处于一个持续发展期。发展过程中存在的问题，需要通过政策规范的有效引导，逐步解决。如果未来国家产业政策出现重大变动，对软件和信息技术服务行业的产业政策发生不利变化，将可能导致公司的市场环境和发展空间发生变化，给公司经营带来风险。公司会积极把握政策动向，持续提升自身管理水平及风险抵抗能力，提高公司市场竞争力。

## 3、技术风险

我国信息化发展中还存在一些突出短板，主要是技术产业生态系统不完善、信息资源开发利用和公共数据开放共享水平不高、网络空间安全面临严峻挑战等。信息技术更新换代较快，由于外部环境的不确定性，技术创新本身的复杂性，可能会导致达不到预期目标。公司会不断完善技术研发、技术创新体系，逐步提高自主创新能力，同时紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术研发方向，让技术研发面向市场，及时根据市场变化和客户需求推出新产品和解决方案，保障技术的创新性和领先性，持续提高公司的市场竞争力。

## 4、管理风险

近几年公司的业务规模不断拓展，业务范围也不断扩大，组织结构日益复杂，一定程度上加大了公司经营决策和控制风险的难度，对公司的管理提出了更高的要求。目前公司持续健全治理体系，完善法人治理结构，优化公司治理制度，参照国际领先的“ESG”评价体系持续提升公司治理水平，有效推进制度落实运行，确保管理权责清晰、决策高效。此外，公司还注重人才的选拔、考评、晋升、激励和培养，防止关键人才流失。公司会继续提升管理团队的管理能力和业务能力，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级。

## 5、业务拓展风险

公司加快大数据、人工智能等新技术的研究和落地，持续创新应用软件和解决方案，不断深耕优势市场的同时持续布局和拓展新兴市场。围绕公司战略，公司也会通过对外投资、并购等方式开拓业务，进行前瞻性业务布局。业务的持续拓展对公司集团化管理、文化认同、业务协同以及风险控制提出更高要求。公司将继续坚持稳健的业务发展策略，有效整合公司技术、产品和业务资源，积极开展在战略、市场和产品层面的合作，促进公司产生协同效应，实现规模经济和优势互补。同时公司将加强风险控制，明确自身战略目标，建立科学风险管理机制，提升公司整体优势，不断强化市场领先地位，以防范业务扩张带来的风险，保证公司业务持续、健康、高效的成长。

**十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020 年 03 月 19 日	电话会议调研	电话沟通	机构	安信证券、博时基金、淡水泉、富国基金、广发证券、嘉实基金、九泰基金、平安基金、中欧基金等 180 余名机构投资者代表。	具体情况详见巨潮资讯网《2020 年 3 月 19 日投资者关系活动记录表》。
2020 年 03 月 27 日	电话会议调研	电话沟通	机构	中信证券、大家资产、华商基金、工银瑞信、南方基金、平安养老、盘京投资、摩根士丹利等 130 余名机构投资者代表。	具体情况详见巨潮资讯网《2020 年 03 月 27 日投资者关系活动记录表》。
2020 年 04 月 27 日	电话会议调研	电话沟通	机构	东方资管、国君资管、华创证券、嘉实基金、交银施罗德基金、人保养老、天弘基金、兴全基金、中信资管等 90 余名机构投资者代表。	具体情况详见巨潮资讯网《2020 年 04 月 27 日投资者关系活动记录表》。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.77%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 16 日	www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	33.56%	2020 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 08 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.79%	2020 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 27 日	www.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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	任刚;朱明武	业绩承诺及补偿安排	任刚、朱明武承诺联奕科技：2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的经上市公司聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的净利润（以扣除非经常损益（扣除股份支付影响））分别不低于人民币 7,600 万元、11,000 万元和 14,400 万元。如联奕科技于 2017 年、2018	2017 年 8 月 21 日	2020 年 4 月 30 日	截止填报日，该承诺项目已经履行完毕，承诺期间承诺主体遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

			年和 2019 年经审计的归属母公司股东的净利润（以扣除非经常损益（扣除股份支付影响））未达到承诺业绩，则业绩承诺方应按照签署的《盈利预测补偿协议》的具体约定向上市公司进行补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海云鑫创业投资有限公司;四川发展大数据产业投资有限责任公司;四川弘涛投资管理有限公司-四川兴晟国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	参与认购的北京华宇软件股份有限公司非公开发行股票所获配股票自本次发行结束新股上市之日起锁定十二个月。	2019 年 4 月 24 日	2020 年 4 月 24 日	截止填报日，该承诺项目已经履行完毕，承诺期间承诺主体遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、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。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因合同纠纷向相关方提起诉讼	1541.68	不涉及	未审理结束	未结案	未结案		
其他诉讼	18	否	未审理结束	未结案	未结案		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

2020年4月8日，公司第七届董事会第七次会议和第七届监事会第六次会议审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，同意公司为633名激励对象获授的6,974,080股限制性股票予以解锁。同意公司对离职的54名激励对象获授但尚未解锁的461,000股限制性股票进行回购注销，对个人考核成绩不达标的6名激励对象获授但尚未解锁的34,400股限制性股票进行回购注销；同意1,156名激励对象就第一个行权期已获授的共计7,183,920份股票期权行权，行权模式为自主行权；同意对离职的108名激励对象已获授但尚未行权的1,719,000份股票期权办理注销手续，对个人绩效不达标的5名激励对象第一个行权期已获授但尚未行权的15,600份股票期权办理注销手续。2020年4月27日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见2020年4月10日和2020年4月27日公司在巨潮资讯网披露的公告。

2020年5月19日，公司第七届董事会第九次会议和第七届监事会第八次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划行权价格与2016年限制性股票激励计划回购价格的议

案》，公司2018年股票期权激励计划的行权价格由14.84元调整为14.77元，公司2016年限制性股票激励计划回购价格由9.87元调整为9.80元。详见2020年5月19日公司在巨潮资讯网披露的公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
北京华宇信息技术 有限公司 (华夏银行)	2019 年 08 月 20 日	20,000.00	2019 年 10 月 29 日	8,813.00	连带责任 保证	债务的履 行期届满 日起两年	否	是
北京华宇信息技 术有限公司 (北京银行)	2019 年 08 月 20 日	10,000.00	2019 年 08 月 27 日	1,895.00	连带责任 保证	债务的履 行期届满 日起两年	否	是
北京华宇信息技 术有限公司 (招商银行)	2020 年 01 月 17 日	30,000.00	2020 年 02 月 24 日	222.00	连带责任 保证	债务的履 行期届满 日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)			30,000.00	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)				222.00
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)			60,000.00	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)				10,930.00
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
广州华宇信息技 术有限公司	2020 年 01 月 17 日	2,000.00			连带责任 保证	债务的履 行期届满 日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (C1)			2,000.00	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	2,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	32,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	222.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	62,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,930.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.83%

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

## 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2020年2月23日，吕宾先生辞去公司第七届董事会董事、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员及总经理职务。肖星女士辞去公司第七届董事会独立董事、董事会审计委员会委员及薪酬与考核委员会委员职务。详见2020年2月23日公司在巨潮资讯网披露的公告。

2020年2月28日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于补选公司第七届董事会独立董事的议案》《关于补选公司第七届董事会非独立董事的议案》和《关于聘任公司总经理的议案》。董事会同意提名罗婷女士为公司第七届董事会独立董事候选人，同意提名王琰先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，同意聘任邵学先生为公司总经理。2020年3月16日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选公司第七届董事会独立董事的议案》《关于补选公司第七届董事会非独立董事的议案》。详见2020年2月28日和2020年3月16日公司在巨潮资讯网披露的公告。

2020年4月8日，公司2019年年度股东大会审议通过了《2019年年度利润分配方案》，以公司现有股本812,068,408股为基数，向全体股东每10股派0.717625元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为2020年5月18日，除权除息日为2020年5月19日。详见2020年4月8日和2020年5月12日公司在巨潮资讯网披露的公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2020年1月17日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于为全资子公司申请综合授信提供担保的议案》和《关于北京华宇信息技术有限公司为广州华宇信息技术有限公司提供担保的议案》。董事会同意公司全资子公司华宇信息因经营需求，向招商银行北京分行申请综合授信，授信额度合计不超过人民币3亿元，授信期12个月。公司为华宇信息本次申请综合授信提供担保，担保方式为保证担保，保证金额合计不超过人民币3亿元，担保期限不超过2年。华宇信息经营情况稳定，此次担保是为了满足其正常经营需要，促进业务的可持续发展，符合公司的整体利益。同意华宇信息为广州华宇提供保证担保，保证金额合计不超过人民币2,000万元，担保期限为被保证交易约定的债务履行期限届满之日起2年。广州华宇经营情况稳定，此次担保是为了满足其正常经营需要，促进业务的可持续发展，符合公司的整体利益。详见2020年1月17日公司在巨潮资讯网披露的公告。

2020年3月18日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于向招商银行北京分行申请综合授信的议案》。董事会同意向招商银行股份有限公司北京分行申请综合授信（信用方式），授信金额不超过人民币3亿元，授信期限不超过12个月。同时，同意全资子公司华宇信息占用上述综合授信额度，并另行与招商银行股份有限公司北京分行签署有关协议，最终占用额度和占用方式以签订协议为准。详见2020年3月19日公司在巨潮资讯网披露的公告。

2020年4月24日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司华宇信息增资用于募投项目建设的议案》，董事会同意公司以非公开发行股票募集资金25,000万元向全资子公司华宇信息增资，用于实施“华宇新一代法律AI平台建设项目”“华宇信息技术应用创新软件适配研发及集成测试中心建设项目”的建设。本次增资完成后，华宇信息注册资本将由60,000万元增加至85,000万元。详见2020年4月27日公司在巨潮资讯网披露的公告。

2020年6月15日，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于授权公司经营层启动分拆子公司境内上市前期筹备工作的议案》，董事会同意授权公司经营层启动分拆公司全资

子公司联奕科技境内上市的前期筹备工作，包括但不限于可行性方案的论证、组织编制上市方案、签署筹划过程中涉及的相关协议等上市相关事宜，并在制定分拆上市方案后将相关上市方案及与上市有关的其他事项分别提交公司董事会、股东大会审议。详见2020年6月15日公司在巨潮资讯网披露的公告。

## 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	204,931,826	25.32%				-62,698,375	-62,698,375	142,233,451	17.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股	34,199,363	4.22%				-34,199,363	-34,199,363	0	0.00%
3、其他内资持股	170,704,063	21.09%				-28,470,612	-28,470,612	142,233,451	17.46%
其中：境内法人持股	21,739,130	2.69%				-21,739,130	-21,739,130	0	0.00%
境内自然人持股	148,964,933	18.41%				-6,731,482	-6,731,482	142,233,451	17.46%
4、外资持股	28,400	0.01%				-28,400	-28,400	0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	28,400	0.01%				-28,400	-28,400	0	0.00%
二、无限售条件股份	604,458,897	74.68%				67,953,543	67,953,543	672,412,440	82.54%
1、人民币普通股	604,458,897	74.68%				67,953,543	67,953,543	672,412,440	82.54%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	809,390,723	100.00%				5,255,168	5,255,168	814,645,891	100.00%

## 股份变动的的原因

适用  不适用

1、报告期内，公司2018年股票期权激励计划第一个行权期激励对象共计行权5,255,168份，总股本增加5,255,168股，无限售流通股增加5,228,168股。

2、2020年4月24日，公司2016年限制性股票第三期解锁完成6,974,080股，无限售流通股增加6,974,080股。

3、2020年4月24日，公司非公开发行股份解除限售的股份数量为55,938,493股上市流通，无限售流通股增加55,938,493股。

4、其余无限售条件股份的变化为报告期内董事、高管任职变化所致。

## 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2020年4月8日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》。董事会同意1,156名激励对象就第一个行权期已获授的共计7,183,920份股票期权行权，行权模式为自主行权；同意对离职的108名激励对象已获授但尚未行权的1,719,000份股票期权办理注销手续，同意对个人绩效不达标的5名激励对象第一个行权期已获授但尚未行权的15,600份股票期权办理注销手续。

2、2020年4月8日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会同意公司为633名激励对象获授的6,974,080股限制性股票予以解锁；同意公司对离职的54名激励对象获授但尚未解锁的461,000股限制性股票进行回购注销，同意公司对个人考核成绩不达标的6名激励对象获授但尚未解锁的34,400股限制性股票进行回购注销。

## 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

2020年4月27日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票的注销事宜已于2020年7月14日办理完成。

## 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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邵学	109,525,991			109,525,991	高管锁定股； 首发后限售股	每年解锁 25%；首发后承诺：自股份发行之日起 36 个月不得转让
任刚	10,470,760			10,470,760	首发后限售股	首发后承诺：自股份发行结束之日起锁定 12 个月，之后分三次解锁
王莉丽	10,209,392			10,209,392	首发后限售股	首发后承诺：自股份发行之日起 36 个月不得转让
赵晓明	6,034,891			6,034,891	高管锁定股	每年解锁 25%
王秀花	1,940,674			1,940,674	高管锁定股	在亲属离职后半年内不转让其所持有的公司股份
吕宾	1,399,494		6,498	1,405,992	高管锁定股	离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份
朱明武	1,353,795			1,353,795	首发后限售股	首发后承诺：自股份发行结束之日起锁定 12 个月，之后分三次解锁
韦光宇	186,896		27,000	213,896	高管锁定股	每年解锁 25%
邢立君	171,535			171,535	高管锁定股	每年解锁 25%
王琰	151,225			151,225	高管锁定股	每年解锁 25%
其他	63,487,173	62,732,573	700	755,300	高管锁定股； 股权激励限售股	高管锁定股：每年解锁 25%； 离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份； 股权激励限售股：自股份发行结束之日起锁定 12 个月，之后按照 30%、40%、30%分批解锁
合计	204,931,826	62,732,573	34,198	142,233,451	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	20,288		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
邵学	境内自然人	17.93%	146,034,655		109,525,991	36,508,664	质押	44,500,000
香港中央结算有限公司	境外法人	8.38%	68,264,797	10,311,337				
四川发展大数据产业投资有限责任公司	国有法人	4.20%	34,199,363					
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.05%	16,732,802					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	其他	1.90%	15,475,792	8,709,208				
上海云鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	1.63%	13,255,567					
任刚	境内自然人	1.58%	12,869,300	-6,924,548	10,470,760	2,398,540		
首域投资管理（英国）有限公司—首域环球伞子基金：首域中国增长基金	境外法人	1.32%	10,792,787	878,076				
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	其他	1.28%	10,463,989	4,853,697				
王莉丽	境内自然人	1.25%	10,209,392		10,209,392			
战略投资者或一般法人因配售	四川发展大数据产业投资有限责任公司、上海云鑫创业投资有限公司认							



新股成为前 10 名股东的情况	购公司非公开发行股票成为前 10 名股东。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	邵学先生为公司董事长，任刚先生为联奕科技董事长及公司副总经理，以上两人与其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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
香港中央结算有限公司	68,264,797	人民币普通股	68,264,797
邵学	36,508,664	人民币普通股	36,508,664
四川发展大数据产业投资有限责任公司	34,199,363	人民币普通股	34,199,363
中国证券金融股份有限公司	16,732,802	人民币普通股	16,732,802
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	15,475,792	人民币普通股	15,475,792
上海云鑫创业投资有限公司	13,255,567	人民币普通股	13,255,567
首域投资管理（英国）有限公司—首域环球伞子基金：首域中国增长基金	10,792,787	人民币普通股	10,792,787
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	10,463,989	人民币普通股	10,463,989
夏郁葱	10,100,005	人民币普通股	10,100,005
任涛	9,585,404	人民币普通股	9,585,404
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	邵学先生为公司董事长，任刚先生为联奕科技董事长及公司副总经理，以上两人与其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无		

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
邵学	董事长、总经理	现任	146,034,655			146,034,655			
干瑜静	副董事长	现任							
吕宾	董事、总经理	离任	1,865,992		460,000	1,405,992			
赵晓明	董事、副总经理	现任	8,046,522		65,400	7,981,122			
王琰	董事、首席财务官	现任	201,633		40,000	161,633	6,000		
甘培忠	独立董事	现任							
朱恒源	独立董事	现任							
罗婷	独立董事	现任							
肖星	独立董事	离任	700			700			
任刚	副总经理	现任	19,793,848		6,924,548	12,869,300			
邢立君	人力资源总监	现任	228,713		20,000	208,713	6,000		
韦光宇	董事会秘书	现任	249,195	36,000		285,195	6,000		
樊娇娇	监事会主席	现任							
龚玮	监事	现任							
王珍	监事	现任							
合计	--	--	176,421,258	36,000	7,509,948	168,947,310	18,000		

### 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
肖星	独立董事	离任	2020年03月16日	因中国银行保险监督管理委员会关于“保险公司独立董事兼任企业独立董事数量”的相关规定

吕宾	董事、总经理	离任	2020 年 02 月 21 日	个人原因
邵学	总经理	聘任	2020 年 02 月 28 日	被聘任
罗婷	独立董事	被选举	2020 年 03 月 16 日	被选举
王琰	董事	被选举	2020 年 03 月 16 日	被选举
任刚	副总经理	聘任	2020 年 06 月 15 日	被聘任

## 第十节 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，且在半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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,704,562,814.39	2,356,598,426.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,747,226.25	3,385,781.54
应收账款	1,125,944,931.09	1,103,020,902.46
应收款项融资		
预付款项	42,102,746.32	16,386,948.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	267,050,064.90	278,672,774.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,171,201,302.50	720,285,271.75
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	40,717,387.98	3,231,757.79
流动资产合计	4,354,326,473.43	4,481,581,862.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,784,838.65	4,031,484.32
其他权益工具投资	80,340,000.00	80,340,000.00
其他非流动金融资产	129,000,000.00	129,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	251,556,832.52	257,598,303.83
在建工程	1,044,285.58	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	322,020,028.64	371,703,001.49
开发支出	317,831,633.56	228,307,174.77
商誉	1,661,066,055.81	1,661,066,055.81
长期待摊费用	6,637,845.33	8,478,685.19
递延所得税资产	115,061,420.28	87,869,743.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,887,342,940.37	2,828,394,449.26
资产总计	7,241,669,413.80	7,309,976,311.98
流动负债：		
短期借款	38,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		



应付票据	43,663,256.64	9,552,801.00
应付账款	394,377,751.90	506,531,938.85
预收款项		545,724,164.45
合同负债	657,816,870.39	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,842,749.59	21,304,409.83
应交税费	15,320,172.04	95,894,230.42
其他应付款	39,492,377.61	115,518,966.80
其中：应付利息	29,583.33	
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	1,204,513,178.17	1,294,526,511.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,285,131.34	17,994,815.43
递延所得税负债	1,838,709.92	2,374,581.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,123,841.26	20,369,396.53
负债合计	1,220,637,019.43	1,314,895,907.88

所有者权益：		
股本	814,645,891.00	809,390,723.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,028,422,562.67	2,937,323,945.19
减：库存股	7,429,387.60	76,282,839.13
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,937,932.47	66,937,932.47
一般风险准备		
未分配利润	2,067,231,753.27	2,199,315,334.80
归属于母公司所有者权益合计	5,969,808,751.81	5,936,685,096.33
少数股东权益	51,223,642.56	58,395,307.77
所有者权益合计	6,021,032,394.37	5,995,080,404.10
负债和所有者权益总计	7,241,669,413.80	7,309,976,311.98

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：张绪梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	493,625,451.33	816,843,186.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	20,493,838.65	18,746,028.65
应收款项融资		
预付款项	1,396,360.61	
其他应收款	353,617,221.17	253,152,707.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	237,539.63	237,539.63

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	1,447,169.29	1,079,618.47
流动资产合计	870,817,580.68	1,090,059,080.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,184,598,811.26	2,926,188,193.01
其他权益工具投资	80,340,000.00	80,340,000.00
其他非流动金融资产	129,000,000.00	129,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	28,309,523.66	28,872,282.12
在建工程	434,828.27	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	429,021.18	3,019,562.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,370,804.02	12,213,556.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,436,482,988.39	3,179,633,594.88
资产总计	4,307,300,569.07	4,269,692,674.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,545,763.29	25,545,763.29
预收款项		2,142,877.94
合同负债	1,646,840.22	

应付职工薪酬	34,953.87	206,966.41
应交税费	229,372.44	1,736,510.15
其他应付款	54,526,938.74	110,898,564.67
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	81,983,868.56	140,530,682.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		20,843.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		20,843.03
负债合计	81,983,868.56	140,551,525.49
所有者权益：		
股本	814,645,891.00	809,390,723.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,176,649,877.35	3,093,254,330.37
减：库存股	7,429,387.60	76,282,839.13
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,937,932.47	66,937,932.47
未分配利润	174,512,387.29	235,841,002.73

所有者权益合计	4,225,316,700.51	4,129,141,149.44
负债和所有者权益总计	4,307,300,569.07	4,269,692,674.93

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	837,830,509.75	1,373,518,485.28
其中：营业收入	837,830,509.75	1,373,518,485.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	889,100,223.74	1,168,730,955.11
其中：营业成本	498,634,389.42	765,158,192.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,786,403.19	7,769,348.33
销售费用	107,884,530.41	104,431,078.05
管理费用	123,630,504.64	134,839,211.21
研发费用	171,888,038.48	162,542,265.78
财务费用	-17,723,642.40	-6,009,141.05
其中：利息费用	338,997.67	1,311,647.79
利息收入	18,280,815.80	7,495,775.13
加：其他收益	52,504,381.49	60,326,228.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,246,645.67	888,899.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,246,645.67	
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）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,232,661.77	-13,635,587.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,085.60	-1,959.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,251,725.54	252,365,111.23
加：营业外收入	238,466.18	1,358.58
减：营业外支出	3,193,376.10	9,977,550.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,206,635.46	242,388,919.08
减：所得税费用	-18,619,192.24	16,339,561.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,412,556.78	226,049,357.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,412,556.78	225,373,693.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		675,664.08
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	16,660,227.25	228,076,350.27
2.少数股东损益	-11,247,670.47	-2,026,993.05
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	5,412,556.78	226,049,357.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,660,227.25	228,076,350.27

归属于少数股东的综合收益总额	-11,247,670.47	-2,026,993.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.30
（二）稀释每股收益	0.02	0.30

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：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：张绪梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,309,312.05	33,711,276.12
减：营业成本		
税金及附加	203,222.49	957,145.80
销售费用		
管理费用	11,592,766.85	13,389,877.67
研发费用	4,725,582.23	6,075,700.51
财务费用	-10,839,886.27	-4,214,684.73
其中：利息费用	227,311.11	
利息收入	11,071,588.86	4,219,155.40
加：其他收益	384,183.17	4,662,321.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,246,645.67	147,237.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,246,645.67	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	535,810.00	516,856.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,699,025.75	22,829,653.42
加：营业外收入		
减：营业外支出	750.00	500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,699,775.75	22,329,653.42
减：所得税费用	-611,577.97	3,244,068.58

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,088,197.78	19,085,584.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,088,197.78	19,151,582.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-65,997.35
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-3,088,197.78	19,085,584.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	742,913,400.09	921,336,798.01
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	56,038,008.64	34,136,876.32
收到其他与经营活动有关的现金	118,906,279.92	113,753,087.56
经营活动现金流入小计	917,857,688.65	1,069,226,761.89
购买商品、接受劳务支付的现金	616,239,966.97	813,642,946.10
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	555,791,431.75	491,341,218.88
支付的各项税费	122,140,462.72	125,409,932.08
支付其他与经营活动有关的现金	205,585,516.71	260,980,470.91
经营活动现金流出小计	1,499,757,378.15	1,691,374,567.97
经营活动产生的现金流量净额	-581,899,689.50	-622,147,806.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,321,172.22	
取得投资收益收到的现金		213,235.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,000.00	4,200.00
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	1,133,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,139,457,172.22	1,217,435.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,561,955.57	110,895,951.56
投资支付的现金		78,340,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,508,490.00	20,833,748.03
支付其他与投资活动有关的现金	910,000,000.00	410,066,695.84
投资活动现金流出小计	1,026,070,445.57	620,136,395.43
投资活动产生的现金流量净额	113,386,726.65	-618,918,960.14
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	71,383,455.52	1,044,672,978.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,500,000.00	1,700,000.00
取得借款收到的现金	38,000,000.00	9,652,818.20
收到其他与筹资活动有关的现金		21,526,265.88
筹资活动现金流入小计	109,383,455.52	1,075,852,062.31
偿还债务支付的现金		27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,549,832.00	50,664,490.28
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	4,894,615.10	11,037,094.93
筹资活动现金流出小计	63,444,447.10	88,701,585.21
筹资活动产生的现金流量净额	45,939,008.42	987,150,477.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-422,573,954.43	-253,916,289.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,909,581,035.26	1,261,271,687.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,487,007,080.83	1,007,355,397.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	-62,500.00	19,533,823.10
收到的税费返还	363,340.14	1,584,160.88
收到其他与经营活动有关的现金	32,071,588.86	5,735,781.70
经营活动现金流入小计	32,372,429.00	26,853,765.68
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,274,044.45	8,296,861.40
支付的各项税费	1,918,913.45	5,275,159.94
支付其他与经营活动有关的现金	98,151,258.55	216,170,056.84
经营活动现金流出小计	108,344,216.45	229,742,078.18
经营活动产生的现金流量净额	-75,971,787.45	-202,888,312.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		213,235.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

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	1,133,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,133,000,000.00	1,213,235.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	485,880.10	10,680.00
投资支付的现金	250,000,000.00	408,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,508,490.00	20,833,748.03
支付其他与投资活动有关的现金	910,000,000.00	390,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,163,994,370.10	819,184,428.03
投资活动产生的现金流量净额	-30,994,370.10	-817,971,192.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	66,883,455.52	1,042,972,978.23
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		21,526,265.88
筹资活动现金流入小计	66,883,455.52	1,064,499,244.11
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,240,417.66	49,157,967.49
支付其他与筹资活动有关的现金	4,894,615.10	11,037,094.93
筹资活动现金流出小计	63,135,032.76	60,195,062.42
筹资活动产生的现金流量净额	3,748,422.76	1,004,304,181.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-103,217,734.79	-16,555,323.55
加：期初现金及现金等价物余额	426,843,186.12	296,260,042.96
六、期末现金及现金等价物余额	323,625,451.33	279,704,719.41

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	809,390,723.00				2,937,323,945.19	76,282,839.13			66,937,932.47		2,199,315,334.80	5,936,685,096.33	58,395,307.77	5,995,080,404.10
加：会计政策变更											-90,503,391.12	-90,503,391.12	-1,027,305.63	-91,530,696.75
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	809,390,723.00				2,937,323,945.19	76,282,839.13			66,937,932.47		2,108,811,943.68	5,846,181,705.21	57,368,002.14	5,903,549,707.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,255,168.00				91,098,617.48	-68,853,451.53					-41,580,190.41	123,627,046.60	-6,144,359.58	117,482,687.02
（一）综合收益总额											16,660,227.25	16,660,227.25	-11,247,670.47	5,412,556.78
（二）所有者投入和减少资本	5,255,168.00				91,098,617.48	-68,853,451.53						165,207,237.01	5,103,310.89	170,310,547.90

1. 所有者投入的普通股													4,500,000.00	4,500,000.00	
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	5,255,168.00			91,098,617.48	-68,853,451.53								165,207,237.01	603,310.89	165,810,547.90
4. 其他															
(三) 利润分配													-58,240,417.66	-58,240,417.66	-58,240,417.66
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-58,240,417.66	-58,240,417.66	-58,240,417.66
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	814,645,891.00				3,028,422,562.67	7,429,387.60			66,937,932.47		2,067,231,753.27	5,969,808,751.81	51,223,642.56	6,021,032,394.37

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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、上年年末余额	754,491,460.00				1,900,345,553.82	144,387,030.64			64,002,272.39		1,673,697,359.82	4,248,149,615.39	68,961,519.53	4,317,111,134.92	
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	754,491,460.00				1,900,345,553.82	144,387,030.64			64,002,272.39		1,673,697,359.82	4,248,149,615.39	68,961,519.53	4,317,111,134.92	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,938,493.00				996,541,563.03	-57,774,713.34					178,343,914.66	1,288,598,684.03	-28,088,302.52	1,260,510,381.51
（一）综合收益总额											228,076,350.27	228,076,350.27	-2,026,993.05	226,049,357.22
（二）所有者投入和减少资本	55,938,493.00				996,541,563.03	-57,774,713.34						1,110,254,769.37	-26,061,309.47	1,084,193,459.90
1. 所有者投入的普通股	55,938,493.00				986,359,071.58							1,042,297,564.58	1,700,000.00	1,043,997,564.58
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					20,329,235.03	-57,774,713.34						78,103,948.37	326,640.40	78,430,588.77
4. 其他					-10,146,743.58							-10,146,743.58	-28,087,949.87	-38,234,693.45
（三）利润分配											-49,732,435.61	-49,732,435.61		-49,732,435.61
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											-49,732,435.61	-49,732,435.61		-49,732,435.61
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	810,429,953.00				2,896,887,116.85	86,612,317.30		64,002,272.39	1,852,041,274.48	5,536,748,299.42	40,873,217.01	5,577,621,516.43		

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	809,390,723.00				3,093,254,330.37	76,282,839.13			66,937,932.47	235,841,002.73		4,129,141,149.44
加：会计政策变更												



前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	809,390,723.00				3,093,254,330.37	76,282,839.13			66,937,932.47	235,841,002.73		4,129,141,149.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,255,168.00				83,395,546.98	-68,853,451.53				-61,328,615.44		96,175,551.07
（一）综合收益总额										-3,088,197.78		-3,088,197.78
（二）所有者投入和减少资本	5,255,168.00				83,395,546.98	-68,853,451.53						157,504,166.51
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	5,255,168.00				83,395,546.98	-68,853,451.53						157,504,166.51
4. 其他												
（三）利润分配										-58,240,417.66		-58,240,417.66
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-58,240,417.66		-58,240,417.66
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	814,645,891.00				3,176,649,877.35	7,429,387.60			66,937,932.47	174,512,387.29	4,225,316,700.51

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	754,491,460.00				2,074,349,037.03	144,387,030.64			64,002,272.39	259,152,497.66		3,007,608,236.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	754,491,460.00				2,074,349,037.03	144,387,030.64			64,002,272.39	259,152,497.66		3,007,608,236.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,938,493.00				1,007,014,947.01	-57,774,713.34				-30,646,850.77		1,090,081,302.58
（一）综合收益总额										19,085,584.84		19,085,584.84
（二）所有者投入和减少资本	55,938,493.00				1,007,014,947.01	-57,774,713.34						1,120,728,153.35
1. 所有者投入的普通股	55,938,493.00				986,359,071.58							1,042,297,564.58
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					20,655,875.43	-57,774,713.34						78,430,588.77
4. 其他												
（三）利润分配										-49,732,435.61		-49,732,435.61

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,732,435.61		-49,732,435.61
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	810,429,953.00				3,081,363,984.04	86,612,317.30			64,002,272.39	228,505,646.89		4,097,689,539.02

### 三、公司基本情况

北京华宇软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）（原名“北京清华紫光软件股份有限公司”）系经北京市人民政府经济体制改革办公室于2001年6月11日以京政体改股函[2001]38号文批准，由清华紫光股份有限公司（以下简称紫光股份）作为主发起人，以原清华紫光软件中心净资产及部分现金作为出资，联合其他企业和自然人投入现金共同发起设立，成立于2001年6月18日的股份有限公司。公司成立时注册资本4,000万元。

2003年12月1日，根据清华大学校企改制的要求和公司股权变化，经北京市工商行政管理局批准，公司更名为“北京紫光华宇软件股份有限公司”。

公司根据2009年第二次临时股东大会决议及修改后的公司章程并经中国证券监督管理委员会于2011年9月16日签发的证监许可[2011]1492号《关于核准北京紫光华宇软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，于2011年10月10日以每股人民币30.80元向社会公开发行人民币普通股（A股）18,500,000股，并由北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了（2011）京会兴(验)字第7-017号验资报告，增资事项的工商登记变更已办理完毕，注册资本变更为7,400万元。

2013年1月29日，根据第四届董事会第二十三次会议和2013年第二次股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》，将公司名称“北京紫光华宇软件股份有限公司”变更为“北京华宇软件股份有限公司”。

根据公司2014年9月15召开的第五届董事会第十四次会议、2014年10月8日召开的2014年度第三次临时股东大会的决议的规定，及与马勤等签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1413号文《关于核准北京华宇软件股份有限公司向马勤等发行股份购买资产的批复》的核准，公司以每股37.27元向马勤等11位自然人发行股份1,814,831股并支付现金的方式购买其持有的上海浦东中软科技发展有限公司90.185%股权，此事项已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具大华验字[2015]000068号验资报告。

根据公司第五届董事会第二十五次会议决议、2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华宇软件股份有限公司向陈京念等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2231号）文件核准，公司向陈京念及沧州地铁物资有限公司定向增发4,895,647股股份，并非公开发行不超过3,200,000股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金购买陈京念及沧州地铁物资有限公司持有的华宇金信软件（北京）有限公司49%股权。2015年10月28日，已取得作为本次发行股份对价的华宇金信软件（北京）有限公司49%股权，新增股份4,895,647股，此事项已经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)出具CHW验字【2015】0073号验资报告审验。

2015年11月4日，公司已收到郭颖、郭楠、王琰、朱相宇、钱贵昱五位自然人缴纳的作为本次发行股份购买资产的募集配套资金8,182.80万元（扣除承销商国信证券股份有限公司承销费用300.00万元），认购公司股份312万股，此事项已经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)出具CHW验字【2015】0074号验资报告审验。

根据公司2017年第一次临时股东大会决议、第六届董事会第十八次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华宇软件股份有限公司向任刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1395号）文件核准，公司向任刚等定向增发60,661,865股股份，并非公开发行股份募集配套资金不超过49,000万元，购买任刚等持有的联奕科技有限公司100%股权。公司2017年8月21日，已取得作为本次发行股份对价的联奕科技有限公司100%股权，新增股份60,661,865股，此事项已经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)出具CAC验字【2017】0036号验资报告审验。截至2017年9月18日止，公司已收到上海国鑫投资发展有限公司、北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）、全国社保基金五零四组合、嘉实基金超新星1号定增资产管理计划、嘉实基金-浦发银行-睿思5号资产管理计划、邵学缴纳的作为本次

发行股份购买资产的募集配套资金48,000万元（扣除承销商国信证券股份有限公司承销费用1,000万元），认购公司股份31,091,370股，此事项已经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)出具CAC验字【2017】0051号验资报告审验。

根据公司2018年第一次股东大会决议、第六届董事会第三十次会议决议，并经中国证券监督管理委员会关于核准北京华宇软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2018]2187号）文件核准，公司非公开发行人民币普通股不超过6,500万股。截至2019年4月9日止，公司向社会公众投资者询价发行人民币普通股55,938,493股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币18.86元，共计募集人民币1,054,999,977.98元，此事项已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2019]000124号验资报告审验。

根据已经中国证券监督管理委员会审核无异议的《股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）及《北京华宇软件股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单》，公司实施股票期权激励计划，行权期自2020年4月29日起至2020年12月18日止。

截至2020年6月30日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记股本为人民币814,645,891.00元。

注册地址及总部地址：北京市海淀区中关村东路1号院清华科技园科技大厦C座25层。法定代表人：邵学。

本公司主要从事要电子政务系统的产品开发与服务，主要产品有法院综合信息管理系统、检察院综合信息管理系统、数字法庭、通用税务数据采集软件、紫光华宇拼音输入法、消息协作互送平台、传输交换平台、综合数据分析系统等产品，以及法院行业应用、信息网络平台建设、安全体系建设、检察院行业应用、税务行业应用、音视频综合应用、容灾备份等。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月21日批准报出。

本年度的合并财务报表范围共25家公司（含本部）。详见附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注五/9、10、11、12）、无形资产摊销（附注五/19）、研究开发支出（附注五/19）、收入的

确认时点（附注五/26）。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）商誉减值准备的会计估计。本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（2）开发支出。确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### （2）同一控制下的企业合并

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

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

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

### （3）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

### （4）为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

纳入合并财务报表。

## (2) 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

### 2) 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合



并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股东股权

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

## （4）丧失子公司控制权的处理

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

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

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

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

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

## (2) 共同经营会计处理方法

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

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

## (1) 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## (2) 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

①能够消除或显著减少会计错配。

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

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

## 2) 其他金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

## （6）金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

## 2) 已发生信用减值的金融资产

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## 3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。
- ④本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无



偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

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

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

### 10、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9、(6) 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	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

### 11、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9、(6) 金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

组合一：政府客户组合	本公司将应收政府部门具有类似的信用风险特征的款项划分为与政府客户组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二：其他客户组合	本公司将除政府客户组合、合并范围内公司以外的客户划分为其他客户组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合三：合并范围内关联方组合	本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	应收账款逾期信用损失准备率	
	组合一：政府客户组合	组合二：其他客户组合
1年以内（含1年）	0.2%	1%
1至2年（含2年）	5%	5%
2至3年（含3年）	10%	10%
3至4年（含4年）	30%	30%
4至5年（含5年）	50%	50%
5年以上	95%	100%

## 12、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9、（6）金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：无风险组合	本公司将备用金、押金以及应收增值税即征即退款项划分为无风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
组合二：合并范围内关联方组合	本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备

组合三：其他组合	本公司将除组合一、组合二外的款项划分为其他组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
----------	-------------------------	-----------------------

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	其他应收款逾期信用损失准备率
1年以内（含1年）	0.5%
1至2年（含2年）	5%
2至3年（含3年）	10%
3至4年（含4年）	30%
4至5年（含5年）	50%
5年以上	100%

### 13、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。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资等。

#### （2）发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 14、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 15、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

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

## 2) 权益法

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

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

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

### 3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

### 4) 成本法转权益法

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

### 5) 成本法转公允价值计量

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

## (4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日

的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## **16、固定资产**

### **(1) 确认条件**

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

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

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信

用期间内计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5.00	3.17-1.90
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

### 1) 固定资产的后续支出

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

### 2) 固定资产处置

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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



## 17、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### 19、无形资产

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

#### (1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### (2) 无形资产的后续计量

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

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

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

类别	使用寿命	摊销方法
土地	50	直线法
软件	5-10	直线法

专利权	专利到期剩余期限	直线法
非专利技术	10	直线法

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

**内部研究开发支出的资本化时点：**公司将产品策划阶段作为研究阶段，即开发部门根据市场调研情况，对计划开发的产品进行可行性论证，撰写立项报告，并经审批通过。产品论证结束后，由开发部门提交软件产品立项审批表申请立项，经审批通过后，产品正式立项，组建产品开发项目组，指定产品经理，开发支出资本化过程开始。

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

## 20、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

## 21、长期待摊费用

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

## 22、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 23、职工薪酬

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

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 25、股份支付

### （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。（5）限制性股票

## （5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 26、收入

### （1）收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

### （2）特定交易的收入处理原则

#### 1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### 2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### 3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### 4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### 5) 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### 6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

### (2) 政府补助的确认

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

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

### (3) 会计处理方法

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



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

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### 1) 经营租入资产

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

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

#### 2) 经营租出资产

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 16、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## (2) 回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 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

#### 1. 会计政策变更说明：

财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起开始执行。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整。公司自 2020 年 1 月 1 日，按新收入准则要求进行财务报表披露。变更后的会计政策详见附注五。

#### 2. 执行新收入准则对本公司的影响

执行新收入工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影列示如下：

项目	2019年12月31日	影响数	2020年1月1日
应收账款	1,103,020,902.46	-86,574,863.49	1,016,446,038.97
存货	720,285,271.75	143,068,522.51	863,353,794.26
其他流动资产	3,231,757.79	10,732,659.70	13,964,417.49
递延所得税资产	87,869,743.85	-189,213.43	87,680,530.42
资产合计	7,309,976,311.98	67,037,105.29	7,377,013,417.27
预收款项	545,724,164.45	-545,724,164.45	
合同负债		70,4291,966.49	704,291,966.49
负债合计	1,314,895,907.88	158,567,802.04	1,473,463,709.92
未分配利润	2,199,315,334.80	-90,503,391.12	2,108,811,943.68
少数股东权益	58,395,307.77	-1,027,305.63	57,368,002.14
所有者权益合计	5,995,080,404.10	-91,530,696.75	5,903,549,707.35

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,356,598,426.12	2,356,598,426.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,385,781.54	3,385,781.54	
应收账款	1,103,020,902.46	1,016,446,038.97	-86,574,863.49
应收款项融资			
预付款项	16,386,948.63	16,386,948.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	278,672,774.43	278,672,774.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	720,285,271.75	863,353,794.26	143,068,522.51
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	3,231,757.79	13,964,417.49	10,732,659.70
流动资产合计	4,481,581,862.72	4,548,808,181.44	67,226,318.72
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,031,484.32	4,031,484.32	
其他权益工具投资	80,340,000.00	80,340,000.00	
其他非流动金融资产	129,000,000.00	129,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	257,598,303.83	257,598,303.83	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	371,703,001.49	371,703,001.49	
开发支出	228,307,174.77	228,307,174.77	
商誉	1,661,066,055.81	1,661,066,055.81	
长期待摊费用	8,478,685.19	8,478,685.19	
递延所得税资产	87,869,743.85	87,680,530.42	-189,213.43
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,828,394,449.26	2,828,205,235.83	-189,213.43
资产总计	7,309,976,311.98	7,377,013,417.27	67,037,105.29
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,552,801.00	9,552,801.00	
应付账款	506,531,938.85	506,531,938.85	
预收款项	545,724,164.45		-545,724,164.45
合同负债		704,291,966.49	704,291,966.49
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	21,304,409.83	21,304,409.83	

应交税费	95,894,230.42	95,894,230.42	
其他应付款	115,518,966.80	115,518,966.80	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,294,526,511.35	1,453,094,313.39	158,567,802.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,994,815.43	17,994,815.43	
递延所得税负债	2,374,581.10	2,374,581.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,369,396.53	20,369,396.53	
负债合计	1,314,895,907.88	1,473,463,709.92	158,567,802.04
所有者权益：			
股本	809,390,723.00	809,390,723.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,937,323,945.19	2,937,323,945.19	
减：库存股	76,282,839.13	76,282,839.13	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	66,937,932.47	66,937,932.47	
一般风险准备			
未分配利润	2,199,315,334.80	2,108,811,943.68	-90,503,391.12
归属于母公司所有者权益合计	5,936,685,096.33	5,846,181,705.21	-90,503,391.12
少数股东权益	58,395,307.77	57,368,002.14	-1,027,305.63
所有者权益合计	5,995,080,404.10	5,903,549,707.35	-9,1530,696.75
负债和所有者权益总计	7,309,976,311.98	7,377,013,417.27	67,037,105.29

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	816,843,186.12	816,843,186.12	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,746,028.65	18,746,028.65	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	253,152,707.18	253,152,707.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	237,539.63	237,539.63	
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	1,079,618.47	1,079,618.47	
流动资产合计	1,090,059,080.05	1,090,059,080.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	2,926,188,193.01	2,926,188,193.01	
其他权益工具投资	80,340,000.00	80,340,000.00	
其他非流动金融资产	129,000,000.00	129,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	28,872,282.12	28,872,282.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,019,562.95	3,019,562.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,213,556.80	12,213,556.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,179,633,594.88	3,179,633,594.88	
资产总计	4,269,692,674.93	4,269,692,674.93	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,545,763.29	25,545,763.29	
预收款项	2,142,877.94		-2,142,877.94
合同负债		2,142,877.94	2,142,877.94
应付职工薪酬	206,966.41	206,966.41	
应交税费	1,736,510.15	1,736,510.15	
其他应付款	110,898,564.67	110,898,564.67	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			



流动负债合计	140,530,682.46	140,530,682.46	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,843.03	20,843.03	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,843.03	20,843.03	
负债合计	140,551,525.49	140,551,525.49	
所有者权益：			
股本	809,390,723.00	809,390,723.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,093,254,330.37	3,093,254,330.37	
减：库存股	76,282,839.13	76,282,839.13	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,937,932.47	66,937,932.47	
未分配利润	235,841,002.73	235,841,002.73	
所有者权益合计	4,129,141,149.44	4,129,141,149.44	
负债和所有者权益总计	4,269,692,674.93	4,269,692,674.93	

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京华宇软件股份有限公司	15%
北京华宇信息技术有限公司	10%
联奕科技有限公司	10%
上海浦东华宇信息技术有限公司	10%
北京亿信华辰软件有限责任公司	15%
北京万户网络技术有限公司	15%
合肥万户网络技术有限公司	15%
上海万户网络技术有限公司	15%
广州华宇信息技术有限公司	15%
华宇金信（北京）软件有限公司	15%
华宇金信（深圳）信息技术有限公司	15%
北京华宇元典信息服务有限公司	15%
北京华宇九品科技有限公司	15%
北京华宇信码技术有限公司	25%
华宇万户医疗科技（上海）有限公司	25%
上海殊创数据技术有限责任公司	25%
溯源云（北京）科技服务有限公司	25%
华宇（大连）信息服务有限公司	12.50%
上海华宇九政科技有限公司	20%
广东华宇九政信息技术有限公司	25%
北京万户互联科技有限公司	25%
四川华宇九政科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）增值税

1) 根据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》(国发[2011]4号)第(一)条及第(三十三)条的规定,公司及公司所属子公司北京亿信华辰软件有限责任公司、北京华宇信息技术有限公司、华宇(大连)信息服务有限公司、华宇金信(北京)软件有限公司、北京万户网络技术有限公司、上海浦东华宇信息技术有限公司、联奕科技有限公司、北京华宇元典信息服务有限公司、合肥万户网络技术有限公司、上海万户网络技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品,按法定税率征收增值税后,享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)第一款第(三)条的规定,公司及所属子公司北京亿信华辰软件有限责任公司、广州华宇信息技术有限公司、北京华宇信息技术有限公司、华宇金信(北京)软件有限公司、上海浦东华宇信息技术有限公司、北京万户网络技术有限公司、合肥万户网络技术有限公司的受托开发软件产品,著作权属于委托方或属于与委托方共有的享受不征收增值税的优惠政策。

## (2) 企业所得税

1) 根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其实施细则规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,公司及公司子公司广州华宇信息技术有限公司、北京亿信华辰软件有限责任公司、华宇金信(北京)软件有限公司、北京万户网络技术有限公司、合肥万户网络技术有限公司、上海万户网络技术有限公司、华宇金信(深圳)信息技术有限公司、北京华宇元典信息服务有限公司、北京华宇九品科技有限公司被认定为高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。

2) 根据财税〔2016〕49号《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》的规定,公司所属子公司北京华宇信息技术有限公司、上海浦东华宇信息技术有限公司、联奕科技有限公司可享受国家规划布局内重点软件企业减按10%税率征收企业所得税的优惠税收政策。

3) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定(财税[2012]27号),华宇(大连)信息服务有限公司2016年度被认定为符合条件的软件企业,2016年度、2017年度免征企业所得税,2018年度、2019年度、2020年度减半征收企业所得税。

4) 根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定(财税〔2019〕13号)的相关规定,公司子公司上海华宇九政科技有限公司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。

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

依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》(国发[2011]4号)第(一)条及第(三十三)条的规定,公司及公司所属子公司享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。报告期内,增值税即征即退计入其他收益金额为38,025,035.41元。

## 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	91,523.43	183,016.03
银行存款	1,486,632,937.95	1,909,236,987.57
其他货币资金	217,838,353.01	447,178,422.52
合计	1,704,562,814.39	2,356,598,426.12

其他说明：

期末使用受限的款项包括其他货币资金中的银行承兑汇票保证金14,462,494.50元，保函保证金8,234,384.66元，履约保证金24,858,854.40元，结构性存款170,000,000.00元；除上述资金外，不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,747,226.25	3,385,781.54
合计	2,747,226.25	3,385,781.54

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,747,226.25	100.00%			2,747,226.25	3,385,781.54	100.00%			3,385,781.54
其中：无风险银行承兑票据组合	2,747,226.25	100.00%			2,747,226.25	3,385,781.54	100.00%			3,385,781.54
合计	2,747,226.25	100.00%			2,747,226.25	3,385,781.54	100.00%			3,385,781.54

按组合计提坏账准备：无风险银行承兑票据

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险银行承兑票据组合	2,747,226.25		
合计	2,747,226.25		--

确定该组合依据的说明：

本公司认为所持有银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

### 3、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	17,264,541.06	1.41%	431,613.53	2.50%	16,832,927.53	17,264,541.06	1.56%	431,613.53	2.50%	16,832,927.53
按组合计提坏账准备的应收账款	1,208,243,932.59	98.59%	99,131,929.03	8.20%	1,109,112,003.56	1,090,436,655.91	98.44%	90,823,544.47	8.33%	999,613,111.44
其中：政府客户	911,106,202.34	74.34%	67,281,427.70	7.38%	843,824,774.64	792,115,885.83	71.51%	60,744,164.21	7.67%	731,371,721.62
其他客户	297,137,730.25	24.25%	31,850,501.33	10.72%	265,287,228.92	298,320,770.08	26.93%	30,079,380.26	10.08%	268,241,389.82
合计	1,225,508,473.65	100.00%	99,563,542.56	8.12%	1,125,944,931.09	1,107,701,196.97	100.00%	91,255,158.00	8.24%	1,016,446,038.97

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
同方股份有限公司	17,264,541.06	431,613.53	2.50%	按预期损失率计提
合计	17,264,541.06	431,613.53	--	--

政府客户组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	535,794,826.13	1,071,589.67	0.20%

1 至 2 年	220,959,914.31	11,047,995.72	5.00%
2 至 3 年	69,640,750.57	6,964,075.06	10.00%
3 至 4 年	38,073,796.56	11,422,138.98	30.00%
4 至 5 年	16,732,090.59	8,366,045.30	50.00%
5 年以上	29,904,824.18	28,409,582.97	95.00%
合计	911,106,202.34	67,281,427.70	--

其他客户组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	163,783,953.26	1,637,839.53	1.00%
1 至 2 年	84,821,186.16	4,241,059.31	5.00%
2 至 3 年	16,648,441.86	1,664,844.19	10.00%
3 至 4 年	6,365,643.86	1,909,693.15	30.00%
4 至 5 年	6,242,879.95	3,121,439.99	50.00%
5 年以上	19,275,625.16	19,275,625.16	100.00%
合计	297,137,730.25	31,850,501.33	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	699,593,031.77
1 至 2 年	305,781,100.47
2 至 3 年	86,289,192.43
3 至 4 年	48,192,000.42
4 至 5 年	22,974,970.54
5 年以上	62,678,178.02
合计	1,225,508,473.65

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
坏账准备	91,255,158.00	8,308,384.56				99,563,542.56
合计	91,255,158.00	8,308,384.56				99,563,542.56

**(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
最高人民法院	69,446,538.27	5.67%	1,714,021.19
甘肃省高级人民法院	49,992,176.41	4.08%	583,352.65
广西壮族自治区高级人民法院	29,109,307.00	2.37%	875,645.84
客户 1	24,888,190.00	2.03%	49,776.38
客户 2	21,714,374.30	1.77%	1,304,529.72
合计	195,150,585.98	15.92%	

**4、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	38,846,128.28	92.26%	13,454,175.70	82.10%
1 至 2 年	1,982,460.15	4.71%	1,699,982.61	10.37%
2 至 3 年	1,169,702.42	2.78%	1,138,127.91	6.95%
3 年以上	104,455.47	0.25%	94,662.41	0.58%
合计	42,102,746.32	--	16,386,948.63	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额17,069,009.53元，占预付款项期末余额合计数的比例40.54%。

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	267,050,064.90	278,672,774.43
合计	267,050,064.90	278,672,774.43

**(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
履约保证金	218,711,017.49	216,967,889.27
投标保证金	14,682,171.46	18,339,512.63
备用金及押金	43,008,917.84	35,158,052.21
增值税即征即退	863,030.43	18,876,003.66
期权行权款	10,922,813.79	
其他	6,503,901.81	15,048,827.37
合计	294,691,852.82	304,390,285.14

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	22,288,264.48		3,429,246.23	25,717,510.71
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,924,277.21			1,924,277.21
2020 年 6 月 30 日余额	24,212,541.69		3,429,246.23	27,641,787.92

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	126,222,164.87
1 至 2 年	89,400,820.23
2 至 3 年	41,651,372.56
3 至 4 年	17,132,801.53
4 至 5 年	9,566,840.64
5 年以上	10,717,852.99



合计	294,691,852.82
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
坏账准备	25,717,510.71	1,924,277.21				27,641,787.92
合计	25,717,510.71	1,924,277.21				27,641,787.92

### 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 3	履约保证金	25,720,084.50	0-2 年	8.73%	1,071,804.23
内蒙古自治区高级人民法院	履约保证金	18,696,700.00	1-5 年	6.34%	2,656,760.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权款	10,922,813.79	1 年以内	3.71%	
青海省高级人民法院	履约保证金	9,351,825.00	0-5 年	3.17%	186,528.75
客户 4	履约保证金	7,865,240.00	1 年以内	2.67%	39,326.20
合计	--	72,556,663.29	--	24.62%	3,954,419.18

### 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区国家税务局	增值税即征即退	68,391.38	1 年以内	2020 年
大连市甘井子区国家税务局	增值税即征即退	15,594.51	1 年以内	2020 年
上海市浦东新区税务局	增值税即征即退	367,829.27	1 年以内	2020 年
广州市天河区国家税务局	增值税即征即退	411,215.27	1 年以内	2020 年

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	43,638,750.12		43,638,750.12	51,730,555.77		51,730,555.77
合同履约成本	532,552,875.07		532,552,875.07	356,146,708.15		356,146,708.15
发出商品	561,862,592.04		561,862,592.04	443,040,288.86		443,040,288.86
在途物资	33,147,085.27		33,147,085.27	12,436,241.48		12,436,241.48
合计	1,171,201,302.50		1,171,201,302.50	863,353,794.26		863,353,794.26

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	1,906,696.25	
增值税留抵扣额	18,447,275.44	3,115,626.45
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	20,363,416.29	10,848,791.04
合计	40,717,387.98	13,964,417.49

## 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、联营企业												
四川数字金沙科技有限公司	4,031,484.32			-1,246,645.67							2,784,838.65	
小计	4,031,484.32			-1,246,645.67							2,784,838.65	
合计	4,031,484.32			-1,246,645.67							2,784,838.65	

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市捷视飞通科技股份有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00
中国司法大数据研究院有限公司	8,340,000.00	8,340,000.00
合计	80,340,000.00	80,340,000.00

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州华宇科创股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
北京华宇科创产业投资中心（有限合伙）	29,000,000.00	29,000,000.00
合计	129,000,000.00	129,000,000.00

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	251,556,832.52	257,598,303.83
合计	251,556,832.52	257,598,303.83

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	214,254,356.81	106,456,215.31	18,775,138.30	14,498,519.07	353,984,229.49
2.本期增加金额		6,664,696.11	525,400.97	383,092.00	7,573,189.08
（1）购置		6,664,696.11	525,400.97	383,092.00	7,573,189.08
3.本期减少金额		2,310,379.84	289,989.62	303,037.53	2,903,406.99
（1）处置或报废		2,310,379.84	289,989.62	303,037.53	2,903,406.99
4.期末余额	214,254,356.81	110,810,531.58	19,010,549.65	14,578,573.54	358,654,011.58
二、累计折旧					
1.期初余额	27,303,143.04	46,705,461.79	12,784,468.02	9,592,852.81	96,385,925.66
2.本期增加金额	2,403,939.48	9,168,374.28	884,338.79	913,521.83	13,370,174.38
（1）计提	2,403,939.48	9,168,374.28	884,338.79	913,521.83	13,370,174.38
3.本期减少金额		2,095,545.19	275,490.14	287,885.65	2,658,920.98

(1) 处置或报废		2,095,545.19	275,490.14	287,885.65	2,658,920.98
4. 期末余额	29,707,082.52	53,778,290.88	13,393,316.67	10,218,488.99	107,097,179.06
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	184,547,274.29	57,032,240.70	5,617,232.98	4,360,084.55	251,556,832.52
2. 期初账面价值	186,951,213.77	59,750,753.52	5,990,670.28	4,905,666.26	257,598,303.83

## (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
房屋及建筑物	110,228,534.33	正在办理

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,044,285.58	
合计	1,044,285.58	

### (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
装修款	1,044,285.58		1,044,285.58			
合计	1,044,285.58		1,044,285.58			

## 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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,880,800.00	6,800,000.00	6,000,000.00	755,219,291.56	782,900,091.56
2. 本期增加金额				9,417,045.69	9,417,045.69

(1) 购置				325,682.69	325,682.69
(2) 内部研发				9,091,363.00	9,091,363.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	14,880,800.00	6,800,000.00	6,000,000.00	764,636,337.25	792,317,137.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,033,709.06	2,296,103.68	1,500,000.00	405,367,277.33	411,197,090.07
2. 本期增加金额	148,807.98	264,935.04	300,000.00	58,386,275.52	59,100,018.54
(1) 计提	148,807.98	264,935.04	300,000.00	58,386,275.52	59,100,018.54
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,182,517.04	2,561,038.72	1,800,000.00	463,753,552.85	470,297,108.61
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,698,282.96	4,238,961.28	4,200,000.00	300,882,784.40	322,020,028.64
2. 期初账面价值	12,847,090.94	4,503,896.32	4,500,000.00	349,852,014.23	371,703,001.49

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 **85.49%**，不存在抵押、担保和未办妥产权证书的土地使用权

#### 14、开发支出

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
		内部开发支出	确认为无形资产	
新一代法律 AI 平台建设	119,534,437.26	53,291,507.48		172,825,944.74
华宇信息技术应用创新软件适配研发及集成测试中心建设	41,500,747.43	10,558,671.63		52,059,419.06
ABI 一站式数据分析平台	12,678,478.18	3,272,506.10		15,950,984.28
基于数据驱动的智慧市场监管平台	11,472,672.35	2,870,286.69		14,342,959.04
法检行业支撑平台	12,401,112.84	1,488,761.98		13,889,874.82
智能数据管理及治理平台	11,306,119.21	2,235,636.86		13,541,756.07
海事案件智能辅助办案系统	7,857,463.44	4,020,041.28		11,877,504.72
SAAS 基础服务开发平台		6,762,353.65		6,762,353.65
门户引擎平台	1,755,122.14	2,970,926.11		4,726,048.25
智慧政务协同办公系统产品		4,494,981.91		4,494,981.91
集约化智慧执行系统		4,461,911.29		4,461,911.29
奕教教学软件		1,533,338.79		1,533,338.79

数据共享交换中心	917,349.17	447,207.77		1,364,556.94
法律智能检索与办案一体化平台	5,446,947.65	163,249.97	5,610,197.62	
国产化政务办公系统	3,436,725.10	44,440.28	3,481,165.38	
合计	228,307,174.77	98,615,821.79	9,091,363.00	317,831,633.56

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海浦东华宇信息技术有限公司	85,361,143.21			85,361,143.21
北京万户网络技术有限公司	276,527,261.46			276,527,261.46
联奕科技有限公司	1,299,177,651.14			1,299,177,651.14
合计	1,661,066,055.81			1,661,066,055.81

其他说明：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。联奕科技有限公司计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.82%（上期13.82%），北京万户网络技术有限公司计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.99%（上期 12.99%），上海浦东华宇信息技术有限公司计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.77%（上期 12.77%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）

## 16、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
装修费	7,514,436.97	156,275.23	1,692,615.63		5,978,096.57
华宇（大连）研发基地绿地工程	964,248.22		304,499.46		659,748.76
合计	8,478,685.19	156,275.23	1,997,115.09		6,637,845.33

## 17、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	126,722,820.38	15,059,752.83	116,634,627.67	14,013,579.15
内部交易未实现利润	53,848,075.58	5,461,436.17	54,602,810.84	5,562,098.77
可抵扣亏损	327,155,520.05	49,148,215.30	99,312,435.39	15,087,596.85
未行权股权激励	179,906,355.52	21,502,525.82	269,259,075.20	31,323,011.35
无形资产摊销	182,809,736.22	22,365,267.97	165,269,082.41	20,170,022.11
其他	10,503,815.98	1,524,222.19	10,503,815.98	1,524,222.19
合计	880,946,323.73	115,061,420.28	715,581,847.49	87,680,530.42

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,387,099.04	1,838,709.92	23,388,548.44	2,374,581.10
合计	18,387,099.04	1,838,709.92	23,388,548.44	2,374,581.10

## (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		115,061,420.28		87,680,530.42
递延所得税负债		1,838,709.92		2,374,581.10

## (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	482,510.10	338,041.04
可抵扣亏损	33,709,647.75	32,958,553.84
合计	34,192,157.85	33,296,594.88

## (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
----	------	------	----

2020 年	9,389,466.03	9,389,466.03	
2021 年	6,675,008.06	6,675,008.06	
2022 年	7,575,116.32	7,575,116.32	
2023 年	7,930,696.65	7,930,696.65	
2024 年	1,388,266.78	1,388,266.78	
2025 年	751,093.91		
合计	33,709,647.75	32,958,553.84	--

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	8,000,000.00	
合计	38,000,000.00	

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,663,256.64	9,552,801.00
合计	43,663,256.64	9,552,801.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	387,361,042.92	495,555,938.90
设备款等	7,016,708.98	10,975,999.95
合计	394,377,751.90	506,531,938.85

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海信息安全工程技术研究中心	4,496,940.00	尚未到结算期
太极计算机股份有限公司	3,839,547.17	尚未到结算期
普天信息工程设计服务有限公司	3,745,634.44	尚未到结算期
大连大工信息技术有限公司	3,037,329.22	尚未到结算期
合计	15,119,450.83	--

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目款	657,816,870.39	704,291,966.49
合计	657,816,870.39	704,291,966.49

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,363,727.74	624,730,905.90	630,901,089.63	11,193,544.01
二、离职后福利-设定提存计划	3,940,682.09	21,491,284.54	20,782,761.05	4,649,205.58
三、辞退福利		466,157.60	466,157.60	
合计	21,304,409.83	646,688,348.04	652,150,008.28	15,842,749.59

### (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	14,746,345.34	549,758,134.96	554,955,639.08	9,548,841.22
2、职工福利费		16,696,270.75	16,696,270.75	
3、社会保险费	2,459,830.28	21,993,073.21	23,060,591.25	1,392,312.24
其中：医疗保险费	2,457,783.92	15,568,718.09	16,635,998.73	1,390,503.28
工伤保险费	312.56	322,212.78	320,736.89	1,788.45
生育保险费	1,733.80	978,857.77	980,571.06	20.51
补充医疗保险		5,123,284.57	5,123,284.57	
4、住房公积金	30,817.00	34,237,253.02	34,227,840.02	40,230.00

5、工会经费和职工教育经费	126,735.12	2,046,173.96	1,960,748.53	212,160.55
合计	17,363,727.74	624,730,905.90	630,901,089.63	11,193,544.01

### (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	3,724,833.63	20,030,980.40	19,457,756.77	4,298,057.26
2、失业保险费	215,848.46	958,366.40	823,066.54	351,148.32
3、其他		501,937.74	501,937.74	
合计	3,940,682.09	21,491,284.54	20,782,761.05	4,649,205.58

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,487,167.14	64,724,536.01
企业所得税	211,857.85	21,055,548.18
个人所得税	1,952,413.92	2,176,216.23
城市维护建设税	751,305.12	4,311,910.98
其他	917,428.01	3,626,019.02
合计	15,320,172.04	95,894,230.42

### 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	29,583.33	
其他应付款	39,462,794.28	115,518,966.80
合计	39,492,377.61	115,518,966.80

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	29,583.33	
合计	29,583.33	

**(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
收购万户网络股权款	190,680.80	3,699,170.80
未解锁的限制性股票款	2,539,741.20	76,282,839.13
保证金等	36,732,372.28	35,536,956.87
合计	39,462,794.28	115,518,966.80

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
未解锁的限制性股票款	2,539,741.20	未达到解锁条件
收购万户网络股权款	190,680.80	未达到付款条件
合计	2,730,422.00	--

**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	17,994,815.43	6,217,500.00	9,927,184.09	14,285,131.34	
合计	17,994,815.43	6,217,500.00	9,927,184.09	14,285,131.34	--

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
中关村科技园区海淀区管委会研发中心研发投入补贴	20,843.03			20,843.03				与资产相关
京津冀主要食品的区域一体化信息互认体系建	1,095,400.00			193,400.00			902,000.00	与资产相关

设								
互联网食品安全风险监控预警体系研究	2,344,800.00			413,600.00			1,931,200.00	与资产相关
面向司法领域的课题研究	14,533,772.40	6,217,500.00		9,299,341.06			11,451,931.34	与收益相关

## 26、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	809,390,723.00	5,255,168.00				5,255,168.00	814,645,891.00

## 27、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)	2,862,784,621.38	86,579,629.49	4,260.04	2,949,359,990.83
其他资本公积	73,539,323.81	28,123,047.81	23,599,799.78	78,062,571.84
专项拨款	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	2,937,323,945.19	114,702,677.30	23,604,059.82	3,028,422,562.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### (1) 股本溢价的变动说明：

①公司及集团内公司股票期权激励对象本期行权相应增加股本**5,255,168.00**元，增加股本溢价**72,551,101.31**元；

②公司及子公司股票期权激励对象本期行权和限制性股票激励对象本期解锁对应的费用,从其他资本公积转入股本溢价，增加股本溢价**14,028,528.18**元；

③上述股份变动事项中，发生登记费，减少股本溢价**4,260.04**元。

### (2) 其他资本公积的变动说明：

①本公司及集团内公司根据权益工具的公允价值和预计可行权数量(含限制性股票及期权)，确认成本费用**10,254,604.49**元，扣除少数股东权益影响，增加其他资本公积**10,032,785.18**元；

②公司及子公司按照期权行权和限制性股票解锁实际税前抵扣金额超出相应费用部分对应的所得税金额，扣除少数股东权益影响，增加其他资本公积**18,090,262.63**元；

③公司及子公司按照预计未来期间税前可扣除的金额确认相关股票期权和限制性股票相关递延所得税，扣除少数股东权益影响，减少其他资本公积**9,571,271.60**元；

④公司及子公司股票期权激励对象本期行权和限制性股票激励对象本期解锁对应的费用，从其他资本

公积转入股本溢价，减少其他资本公积14,028,528.18元。

## 28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	76,282,839.13		68,853,451.53	7,429,387.60
合计	76,282,839.13		68,853,451.53	7,429,387.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 公司发行的限售性股票解锁影响致库存股减少68,834,850.97元。
- (2) 公司发行的限售性股票解锁股份对应的分红因素影响致库存股减少18,600.56元。

## 29、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	66,937,932.47			66,937,932.47
合计	66,937,932.47			66,937,932.47

## 30、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	2,199,315,334.80	1,673,697,359.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-90,503,391.12	-2,164,443.62
调整后期初未分配利润	2,108,811,943.68	1,671,532,916.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,660,227.25	580,389,850.75
减：提取法定盈余公积		2,874,996.54
应付普通股股利	58,240,417.66	49,732,435.61
期末未分配利润	2,067,231,753.27	2,199,315,334.80

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润-90,503,391.12元。

## 31、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	837,830,509.75	498,634,389.42	1,373,518,485.28	765,158,192.79
合计	837,830,509.75	498,634,389.42	1,373,518,485.28	765,158,192.79

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,352,763,075.60 元。

### 32、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	1,822,702.71	3,358,803.45
教育费附加	1,350,370.25	2,433,064.57
房产税	802,485.88	802,485.88
土地使用税	35,948.77	35,948.77
车船使用税	29,795.00	21,910.00
印花税	734,403.57	1,096,094.80
其他	10,697.01	21,040.86
合计	4,786,403.19	7,769,348.33

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,076,950.80	58,509,629.19
办公场所费	3,940,366.41	3,784,660.29
折旧与摊销	877,787.86	678,136.63
差旅运杂劳务费	15,248,203.44	15,744,330.21
办公宣传费	2,982,098.64	7,422,548.36
业务招待费	11,303,108.62	10,958,867.88
会议咨询费	816,771.47	1,876,904.45
投标费用	4,639,243.17	5,456,001.04
合计	107,884,530.41	104,431,078.05

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	61,581,203.97	59,945,488.01
办公场所费	7,406,596.81	6,114,976.40
折旧与摊销	9,329,147.93	8,562,769.81
差旅运杂劳务费	3,353,697.67	5,731,497.85
办公宣传费	7,432,311.56	9,641,569.84
业务招待费	3,952,793.54	6,546,371.53
会议咨询费	6,007,331.85	6,760,427.80
日常维护	14,312,816.82	10,730,955.58
股权激励费用	10,254,604.49	20,805,154.39
合计	123,630,504.64	134,839,211.21

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,839,948.30	89,853,924.35
办公场所费	6,358,809.62	5,168,421.61
折旧与摊销	53,403,201.28	45,815,464.08
差旅运杂劳务费	4,692,979.99	17,181,768.73
办公宣传费	3,245,812.45	4,117,395.43
会议咨询费	347,286.84	405,291.58
合计	171,888,038.48	162,542,265.78

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	338,997.67	1,311,647.79
减：利息收入	18,280,815.80	7,495,775.13
手续费及其他	218,175.73	174,986.29
合计	-17,723,642.40	-6,009,141.05

### 37、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

增值税即征即退	38,025,035.41	44,269,404.43
政府补助	13,418,222.99	15,885,287.72
进项税加计抵减	886,510.20	171,536.24
个税手续费返还	174,612.89	

### 38、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	-1,246,645.67	
处置长期股权投资产生的投资收益		675,664.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益		213,235.29
合计	-1,246,645.67	888,899.37

### 39、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	-1,924,277.21	-2,049,966.65
应收账款坏账损失	-8,308,384.56	-11,585,620.89
合计	-10,232,661.77	-13,635,587.54

### 40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-7,085.60	-1,959.16

### 41、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
零星收入	238,466.18	1,358.58	238,466.18
合计	238,466.18	1,358.58	238,466.18

### 42、营业外支出

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,000,750.00	9,680,000.00	2,000,750.00
非流动资产报废、毁损损失	115,496.97	238,121.33	115,496.97
其他	1,077,129.13	59,429.40	1,077,129.13
合计	3,193,376.10	9,977,550.73	3,193,376.10

### 43、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	456,269.19	28,043,647.44
递延所得税费用	-19,075,461.43	-11,704,085.58
合计	-18,619,192.24	16,339,561.86

#### (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	-13,206,635.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,980,995.32
子公司适用不同税率的影响	-5,214,170.17
调整以前期间所得税的影响	-362,487.38
非应税收入的影响	186,996.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,473,167.73
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	187,773.48
研究开发费加成扣除的纳税影响	-12,909,477.43
所得税费用	-18,619,192.24

### 44、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
退回的保证金	76,100,395.98	81,563,049.13

利息收入	18,280,815.80	8,540,713.13
政府补助	9,708,538.90	19,341,950.00
其他	14,816,529.24	4,307,375.30
合计	118,906,279.92	113,753,087.56

## (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
付现费用	134,521,348.37	160,444,327.32
支付的保证金	53,545,833.94	69,800,212.84
其他	17,518,334.40	30,735,930.75
合计	205,585,516.71	260,980,470.91

## (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
收到业绩补偿款	3,000,000.00	1,000,000.00
结构性存款	1,130,000,000.00	
合计	1,133,000,000.00	1,000,000.00

## (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
结构性存款	910,000,000.00	390,000,000.00
处置数字方舟		20,066,695.84
合计	910,000,000.00	410,066,695.84

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收限制性股票个税		21,526,265.88
合计		21,526,265.88

**(6) 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
验资及登记费用	4,515.64	715,938.49
股票回购款	4,889,646.40	10,321,156.44
代付限制性股票个税	453.06	
合计	4,894,615.10	11,037,094.93

**45、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	5,412,556.78	226,049,357.22
加：资产减值准备	10,232,661.77	13,635,587.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,303,355.74	12,293,387.25
无形资产摊销	58,762,663.27	48,804,194.49
长期待摊费用摊销	1,925,768.13	2,068,719.38
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）	7,085.60	1,959.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	115,496.97	238,121.33
财务费用（收益以“-”号填列）	338,997.67	1,311,647.79
投资损失（收益以“-”号填列）	1,246,645.67	-888,899.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,480,407.25	-10,624,729.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-535,871.18	-557,306.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-307,847,508.24	-224,760,823.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,237,402.14	-357,249,311.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-234,398,336.78	-354,693,528.53
其他	10,254,604.49	22,223,818.37
经营活动产生的现金流量净额	-581,899,689.50	-622,147,806.08
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	1,487,007,080.83	1,007,355,397.97
减：现金的期初余额	1,909,581,035.26	1,261,271,687.09

现金及现金等价物净增加额	-422,573,954.43	-253,916,289.12
--------------	-----------------	-----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,508,490.00
其中：	--
北京万户网络技术有限公司	3,508,490.00
取得子公司支付的现金净额	3,508,490.00

## (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	1,487,007,080.83	1,909,581,035.26
其中：库存现金	91,523.43	183,016.03
可随时用于支付的银行存款	1,486,632,937.95	1,909,236,987.57
可随时用于支付的其他货币资金	282,619.45	161,031.66
三、期末现金及现金等价物余额	1,487,007,080.83	1,909,581,035.26

## 46、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	217,555,733.56	结构性存款及保证金
合计	217,555,733.56	--

## 47、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
财政拨款	38,025,035.41	增值税即征即退	38,025,035.41

财政拨款	9,927,184.09	研发补助递延收益结转	9,927,184.09
财政拨款	1,811,498.90	稳岗补贴	1,811,498.90
财政拨款	750,000.00	专项发展资金	750,000.00
财政拨款	430,000.00	企业贡献奖励	430,000.00
财政拨款	368,440.00	研发补助	368,440.00
财政拨款	131,100.00	经济奖励等	131,100.00

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

本公司根据经营需要，新设广东华宇九政信息技术有限公司、北京万户互联科技有限公司、陕西华宇九政信息科技有限公司、台州华宇九政科技有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京亿信华辰软件有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件开发与销售	80.00%		设立
广州华宇信息技术有限公司	广州市海珠区	广州市海珠区	软件开发与销售	100.00%		设立
北京华宇信息技术有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件开发与销售	100.00%		设立
华宇（大连）信息服务有限公司	大连市甘井子区	大连市甘井子区	软件开发与销售	100.00%		设立
华宇金信（北京）软件有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件开发与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京华宇信码技术有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术开发与咨询、服务	51.00%		设立
上海浦东华宇信息技术有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	软件开发与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京万户网络技术有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件开发与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京华宇元典信息服务有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件开发与销售、	30.00%		设立

	区		技术咨询			
溯源云（北京）科技服务有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术开发与咨询、服务	45.00%		设立
联奕科技有限公司	广州市天河区	广州市天河区	软件开发与销售、技术咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
北京华宇九品科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件开发与销售		51.00%	设立
上海华宇九政科技有限公司	上海市长宁区	上海市长宁区	软件开发与销售		100.00%	设立
四川华宇九政科技有限公司	成都市高新区	成都市高新区	软件开发与销售		100.00%	设立
湖北华宇九政科技有限公司	武汉市武昌区	武汉市武昌区	软件开发与销售		100.00%	设立
广东华宇九政信息技术有限公司	云浮市云安区	云浮市云安区	软件开发与销售		100.00%	设立
陕西华宇九政信息科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	软件开发与服务		100.00%	设立
台州华宇九政科技有限公司	浙江省台州市	浙江省台州市	软件开发与服务		100.00%	设立
上海万户网络技术有限公司	中国(上海)自由贸易试验区	中国(上海)自由贸易试验区	软件开发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
合肥万户网络技术有限公司	合肥市包河区	合肥市包河区	软件开发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
华宇万户医疗科技（上海）有限公司	上海市长宁区	上海市长宁区	医疗科技与服务		70.00%	设立
北京万户互联科技有限公司	北京市经济技术开发区	北京市经济技术开发区	软件开发与销售		100.00%	设立
上海殊创数据技术有限责任公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	信息传输、软件和信息技术服务业		50.00%	设立
华宇金信（深圳）信息技术有限公司	深圳市南山区	深圳市南山区	软件开发与销售		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司与北京华宇元典信息服务有限公司、北京华宇九品科技有限公司的少数股东分别签订了一致行动人协议，协议约定上述公司的少数股东将各自拥有的表决权委托至本公司管理，因此本公司持有上述公司 100% 的表决权，能够实际控制上述公司。

公司与上海殊创数据技术有限责任公司的少数股东北京亿信睿思管理咨询中心（有限合伙）、北京亿信融安管理咨询中心（有限合伙）、张俏、谢小茜签订了一致行动人协议，协议约定少数股东将各自拥有的表决权委托至本公司管理，因此本公司持有上海殊创数据技术有限责任公司 80% 的表决权，能够实际控

制上海殊创数据技术有限责任公司。

公司与华宇万户医疗科技（上海）有限公司的少数股东上海医玺信息技术合伙企业（有限合伙）签订了一致行动人协议，协议少数股东将其拥有的表决权委托至本公司管理，因此本公司持有华宇万户医疗科技（上海）有限公司90%的表决权，能够实际控制华宇万户医疗科技（上海）有限公司。

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：

公司对溯源云（北京）科技服务有限公司持股45.00%，未超过公司半数表决权，但公司为溯源云（北京）科技服务有限公司第一大股东，且溯源云（北京）科技服务有限公司的董事会成员过半数由本公司及子公司高管担任，能够实质性控制溯源云（北京）科技服务有限公司，故将北京溯源云（北京）科技服务有限公司纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京亿信华辰软件有限责任公司	20.00%	-1,523,794.68		25,774,435.53
北京华宇元典信息服务有限公司	70.00%	-4,731,536.49		30,023,197.34

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京亿信华辰软件有限责任公司	155,586,923.22	71,084,003.14	226,670,926.36	122,951,567.93		122,951,567.93	141,771,184.96	68,341,686.71	210,112,871.67	101,859,102.64		101,859,102.64
北京华宇元典信息服务有限公司	32,911,547.16	37,739,429.37	70,650,976.53	22,835,766.82	1,710,642.08	24,546,408.90	25,853,158.08	38,251,902.43	64,105,060.51	14,025,971.84	2,161,841.95	16,187,813.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京亿信华辰软件有限	30,542,538.46	-5,094,301.82	-5,094,301.82	-3,110,667.21	40,218,307.81	-4,307,479.32	-4,307,479.32	-2,253,437.18

责任公司								
北京华宇元典信息服务有限公司	16,819,366.86	-6,759,337.84	-6,759,337.84	5,039,019.56	24,385,327.43	6,510,389.11	6,510,389.11	5,340,214.20

## 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	
四川数字金沙科技有限公司	成都市天府新区	成都市天府新区	数据处理、软件开发与销售、互联网服务等	40.00%		长期股权投资-权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

四川数字金沙科技有限公司	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	15,801,473.46	11,096,681.21
非流动资产	81,081.62	87,824.97
资产合计	15,882,555.08	11,184,506.18
流动负债	8,920,458.46	1,147,905.20
负债合计	8,920,458.46	1,147,905.20
归属于母公司股东权益	6,962,096.62	10,036,600.98
按持股比例计算的净资产份额	2,784,838.65	4,014,640.39
营业收入	5,908,279.74	
净利润	-3,074,504.36	
综合收益总额	-3,074,504.36	

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些



风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人主要为法院、检察院、教育局、学校等政府性质、事业单位性质的客户，信用风险较低。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的**15.92%**（2019年：**9.64%**）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的**24.62%**（2019年：**23.30%**）。

截止2020年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	预期信用减值损失
应收票据	2,747,226.25	
应收账款	1,225,508,473.65	99,563,542.56
其他应收款	294,691,852.82	27,641,787.92
合计	1,522,947,552.72	127,205,330.48

### （二）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

截止2020年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据		43,663,256.64			43,663,256.64
应付账款		394,377,751.90			394,377,751.90
其他应付款		39,462,794.28			39,462,794.28
合计		477,503,802.82			477,503,802.82

### （三）市场风险

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的长期带息债务金额较小且利率固定，因此集团利率风险较小。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数	期初数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：长期应付款		
合计		
浮动利率金融工具		
金融资产	170,456.28	235,659.84
其中：货币资金	170,456.28	235,659.84
金融负债	3,800.00	
其中：短期借款	3,800.00	

2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益不发生变化（2019年12月31日：0.00万元）。

#### 2、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市

场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2019年12月31日，本公司因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

年度	权益工具投资 账面价值	净损益增加 (减少)	其他综合收益的税后净额增加 (减少)	股东权益合计 增加(减少)
2020年	209,340,000.00	5,482,500.00	3,414,450.00	8,896,950.00
2019年	209,340,000.00	5,482,500.00	3,414,450.00	8,896,950.00

## 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	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资			80,340,000.00	80,340,000.00
（二）其他非流动金融资产			129,000,000.00	129,000,000.00

## 十二、关联方及关联交易

### 1、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：1、在子公司的权益。

### 2、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：2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

四川数字金沙科技有限公司	联营企业
--------------	------

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京华宇科创投资有限公司	同一实际控制人

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
四川数字金沙科技有限公司	项目收入	1,010,786.54	
北京华宇科创投资有限公司	技术服务收入	141,576.88	

#### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京华宇信息技术有限公司	88,130,000.00	2019年10月29日	2021年10月29日	否
北京华宇信息技术有限公司	18,946,575.00	2019年08月27日	2021年08月27日	否
北京华宇信息技术有限公司	2,221,149.00	2020年02月24日	2022年02月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
任刚、赵国艳	30,000,000.00	2019年12月03日	2022年12月02日	否

#### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,951,586.56	1,844,225.00

## 5、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	四川数字金沙科技有限公司	187,637.65	1,876.38	300,000.00	3,000.00

### (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	四川数字金沙科技有限公司	1,440,000.00	1,440,000.00
合同负债	北京华宇科创投资有限公司		141,576.88

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	12,229,248.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,734,600.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期权行权价格为 14.77 元/股，自 2020 年起分三期进行解锁。本次期权第一期处于行权期间。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票（2016 年）的授予价格为 10.03 元/股；自授予日 2016 年 12 月 16 日起分三次解锁，本次限制性股票第三期已部分解锁。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司在授权日采用 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准

	则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	94,117,178.18
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,254,604.49

## 十四、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	17,264,541.06	37.15%	431,613.53	2.50%	16,832,927.53	17,264,541.06	38.92%	431,613.53	2.50%	16,832,927.53
按组合计提坏账准备的应收账款	29,208,789.36	62.85%	25,547,878.24	87.47%	3,660,911.12	27,097,289.36	61.08%	25,184,188.24	92.94%	1,913,101.12
其中：政府客户组合	13,239,712.41	28.49%	12,518,476.79	94.55%	721,235.62	13,177,212.41	29.70%	12,518,351.79	95.00%	658,860.62
其他客户组合	13,920,076.95	29.95%	13,029,401.45	93.60%	890,675.50	13,920,076.95	31.38%	12,665,836.45	90.99%	1,254,240.50
合并范围内关联方组合	2,049,000.00	4.41%			2,049,000.00					
合计	46,473,330.42	100.00%	25,979,491.77	55.90%	20,493,838.65	44,361,830.42	100.00%	25,615,801.77	57.74%	18,746,028.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
同方股份有限公司	17,264,541.06	431,613.53	2.50%	按预期损失率计提
合计	17,264,541.06	431,613.53	--	--

政府客户组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	62,500.00	125.00	0.20%
5 年以上	13,177,212.41	12,518,351.79	95.00%
合计	13,239,712.41	12,518,476.79	--

其他客户组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4 至 5 年	1,781,351.00	890,675.50	50.00%
5 年以上	12,138,725.95	12,138,725.95	100.00%
合计	13,920,076.95	13,029,401.45	--

合并范围内关联方组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,049,000.00		
合计	2,049,000.00		--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,125,752.38
3 至 4 年	3,752,560.00
4 至 5 年	1,781,351.00
5 年以上	38,813,667.04
合计	46,473,330.42

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
坏账准备	25,615,801.77	363,690.00				25,979,491.77
合计	25,615,801.77	363,690.00				25,979,491.77

**(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
同方股份有限公司	17,264,541.06	37.15%	431,613.53
云南省高级人民法院	4,093,057.64	8.81%	3,888,404.76
湖北省人民检察院	3,150,000.00	6.78%	3,150,000.00
北京华宇信息技术有限公司	2,049,000.00	4.41%	
吉林银江信息技术有限公司	1,781,351.00	3.83%	890,675.50
合计	28,337,949.70	60.98%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	353,617,221.17	253,152,707.18
合计	353,617,221.17	253,152,707.18

**(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
履约保证金	3,029,448.93	3,029,448.93
投标保证金	294,000.00	294,000.00
备用金及押金	1,907,666.53	265,466.33
集团内借款及保证金	340,763,202.39	250,763,202.39
股票期权行权款	10,922,813.79	
其他	76,153.85	3,076,153.85
合计	356,993,285.49	257,428,271.50

**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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	



	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,173,028.09		3,102,536.23	4,275,564.32
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	899,500.00			899,500.00
2020 年 6 月 30 日余额	273,528.09		3,102,536.23	3,376,064.32

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	179,575,213.99
1 至 2 年	173,855,202.39
2 至 3 年	26,153.85
5 年以上	3,536,715.26
合计	356,993,285.49

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
坏账准备	4,275,564.32		899,500.00			3,376,064.32
合计	4,275,564.32		899,500.00			3,376,064.32

### 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
华宇金信（北京）软件有限公司	集团内借款	120,941,410.96	1 年以内/1-2 年	33.88%	
北京亿信华辰软件有限责任公司	集团内借款	96,000,000.00	1 年以内/1-2 年	26.89%	
北京万户网络技术有限公司	集团内借款	70,000,000.00	1 年以内/1-2 年	19.61%	
华宇（大连）信息服务有限公司	集团内借款	48,500,000.00	1-2 年	13.58%	
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权款	10,922,813.79	1 年以内	3.06%	

合计	--	346,364,224.75	--	97.02%	
----	----	----------------	----	--------	--

### 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	3,181,813,972.61		3,181,813,972.61	2,922,156,708.69		2,922,156,708.69
对联营、合营企业投资	2,784,838.65		2,784,838.65	4,031,484.32		4,031,484.32
合计	3,184,598,811.26		3,184,598,811.26	2,926,188,193.01		2,926,188,193.01

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京亿信华辰软件有限责任公司	37,631,796.97	218,450.25				37,850,247.22	
广州华宇信息技术有限公司	50,108,430.18	127,282.88				50,235,713.06	
北京华宇信息技术有限公司	443,623,483.01	255,325,917.84				698,949,400.85	
北京华宇九品科技有限公司		83,040.86				83,040.86	
上海华宇九政科技有限公司		31,046.60				31,046.60	
四川华宇九政科技有限公司		221,084.00				221,084.00	
华宇金信(北京)软件有限公司	261,319,739.10	188,751.54				261,508,490.64	
华宇金信(深圳)信息技术有限公司	22,226.35					22,226.35	
华宇(大连)信息服务有限公司	125,870,413.92	916,255.76				126,786,669.68	
北京华宇信码技术有限公司	6,120,000.00					6,120,000.00	
上海浦东华宇信息技术有限公司	155,432,716.17	553,960.58				155,986,676.75	
北京万户网络技术有限公司	320,736,454.88	47,235.18				320,783,690.06	
合肥万户网络技术有限公司	1,016,986.63	41,469.38				1,058,456.01	
上海万户网络技术有限公司	266,808.00					266,808.00	
华宇万户医疗科技(上海)有限公司		34,373.02				34,373.02	
北京万户互联科技有限公司		85,378.13				85,378.13	
北京华宇元典信息服务有限公司	19,128,116.46	181,610.47				19,309,726.93	

溯源云（北京）科技服务有限公司	6,750,000.00					6,750,000.00	
联奕科技有限公司	1,494,129,537.02	1,601,407.43				1,495,730,944.45	
合计	2,922,156,708.69	259,657,263.92				3,181,813,972.61	

## (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、联营企业											
四川数字金沙科技有限公司	4,031,484.32			-1,246,645.67						2,784,838.65	
小计	4,031,484.32			-1,246,645.67						2,784,838.65	
合计	4,031,484.32			-1,246,645.67						2,784,838.65	

## 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	2,309,312.05		33,711,276.12	
合计	2,309,312.05		33,711,276.12	

## 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	-1,246,645.67	
处置长期股权投资产生的投资收益		-65,997.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益		213,235.29
合计	-1,246,645.67	147,237.94

## 十五、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	-7,085.60	
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）	13,418,222.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,954,909.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,061,123.09	
减：所得税影响额	1,223,445.26	
少数股东权益影响额	905,418.42	
合计	9,388,486.88	--

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	0.28%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12%	0.01	0.01

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的 2020 年半年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- (三) 其他相关资料。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。