珠海汇金科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-078

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人陈喆、主管会计工作负责人孙玉玲及会计机构负责人(会计主管人员)孙玉玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或经营规划等前瞻性陈述的，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，敬请投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与应对措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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

2020 年半年度报告.....2
第一节 重要提示、目录和释义.....5
第二节 公司简介和主要财务指标.....8
第三节 公司业务概要.....12
第四节 经营情况讨论与分析.....28
第五节 重要事项.....34
第六节 股份变动及股东情况.....38
第七节 优先股相关情况.....39
第八节 可转换公司债券相关情况.....40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....40
第十节 公司债相关情况.....41
第十一节 财务报告.....42
第十二节 备查文件目录.....158

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汇金科技	指	珠海汇金科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈喆女士
瑞信投资	指	珠海瑞信投资管理有限公司
贵金科技	指	贵安新区贵金科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《珠海汇金科技股份有限公司章程》
股东大会	指	珠海汇金科技股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海汇金科技股份有限公司董事会
监事会	指	珠海汇金科技股份有限公司监事会
本报告期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
期末、本期末、报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	汇金科技	股票代码	300561
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海汇金科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汇金科技		
公司的外文名称（如有）	SGSG Science&Technology Co., Ltd. Zhuhai		
公司的外文名称缩写（如有）	SGSG		
公司的法定代表人	陈喆		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙玉玲	何燕
联系地址	珠海市软件园路 1 号会展中心 3#第三层	珠海市软件园路 1 号会展中心 3#第三层
电话	0756-3236673	0756-3236673
传真	0756-3236667	0756-3236667
电子信箱	investor@sgsg.cc	investor@sgsg.cc

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。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2020 年 7 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于变更保荐代表人的公告》（公告编号：2020-055），本次变更后，公司首次公开发行股票保荐项目持续督导工作保荐代表人为花宇先生和邵青女士，持续督导期至公司 2016 年首次公开发行股票募集资金使用完毕。

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）	81,046,618.48	105,081,272.64	-22.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,115,233.95	16,182,139.15	-43.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,316,813.78	10,414,319.29	-48.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-35,539,709.47	-14,204,304.88	-150.20%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.06	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.06	-33.33%
加权平均净资产收益率	1.36%	2.31%	-0.95%
	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）	711,321,977.63	783,491,877.45	-9.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	658,672,304.82	669,725,192.26	-1.65%

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）	-45,095.38	
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）	1,035,589.91	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	513,987.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,554.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,023,723.31	银行理财产品收益
减：所得税影响额	679,230.82	
合计	3,798,420.17	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《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

1、公司所处行业分析

公司所处行业属于软件和信息技术服务业。

公司主营业务是运用人工智能技术、物联网技术为金融行业客户的运营管理、风险控制、网点转型、渠道建设等提供专业解决方案和服务，系统性地控制风险、创新业务模式、降低金融客户运营成本，助力金融行业客户科技转型和变革。

随着金融行业监管力度的加大及金融风险防范意识的增强，银行等金融机构催生了更多的信息化升级换代需求，金融机构需要进一步加强风险防范、提升内部操作风险管理和信息化的普及，为公司金融风险防控产品带来了发展机遇。

2、公司主要产品解决方案

（1）银行印章管理解决方案

应用物联网技术、OCR影像识别技术、及机电一体化等技术，结合图形图像处理技术和工作流技术，为金融机构印章改革提供了软硬件一体化的解决方案。方案在业务处理上兼顾效率与服务，在有效提升客户体验的同时提升员工体验。方案实现金融机构业务印章统一管理，及“全范围、全流程、集中化”的管理。

（2）物联网平台、解决方案及产品

通过物联网、生物识别、动态密码等技术整合运用，有效控制风险，提高运营效率，满足银行附行式设备、离行式设备以及外包自助设备、网点、金库的各种管理要求。

（3）银行支付系统人脸识别、语音识别及安全控制解决方案

基于公司专业的金融安全技术及成果，将人工智能技术、物联网技术与传统金融服务场景相结合，针对银行自助机具、网点柜面等业务场景，开发研制了一系列具备AI人脸识别、语音识别、国密安全控制等核心功能的系统解决方案，助力银行网点的智能化转型和智慧金融建设。

（4）银行移动业务安全管控解决方案

根据银行客户对于普惠金融和移动营销的需求，综合运用移动互联网、人工智能、生物识别、动态密码等技术，为银行提供安全、高效的移动金融解决方案，拓展业务应用渠道、延伸服务网络、拉近银行和客户的距离，丰富交易手段，实现业务创新和流程优化。

（5）银行网点重控管理系统解决方案

综合运用物联网技术、无线通讯技术、生物识别技术等，对人员、款箱、现金、票据、贵金属等进行识别及确认，实现金库管理的智能化。以客户为中心，实现客户与智能设备的结合，将银行的产品与服务无缝嵌入到客户的生活与工作，降低银行营运成本，为客户提供银行重控及客户贵重物品智能管理的全方位一体化的金融服务。

3、公司经营模式

公司形成了涵盖方案设计、软件开发、系统集成、安装调试、技术支持、培训及后续服务在内的一体化服务模式，是中国金融行业内控风险管理整体解决方案的主要供应商之一。

（1）开发模式

公司拥有熟悉银行运营具体业务流程，具备软件开发以及硬件设计等多种专业技术的研发队伍。顺应国家政策及导向，贴合行业发展趋势，从客户需求出发，了解、分析涉及业务操作的全部流程和控制节点，设计研发适用的解决方案。

（2）采购模式

公司以市场需求为导向进行销售订单预测，基于订单预测并结合安全库存和批量订购的经济性等确定采购计划的采购模式。

（3）生产体系

公司拥有完整的生产体系、产品供应链管理系统，拥有6000多平米的现代化生产车间，推行6S精益管理，培育核心竞争

能力。拥有成熟、完整的质量体系，先后通过了ISO9001：2015质量管理体系认证、ISO14001：2015环境管理体系认证、OHSAS18001：2007职业健康安全管理体系认证。公司建立了以质量考核为抓手的质量认证机制，产品通过公安部检测、国家信息安全评测、德国VdS安全质量认证、美国UL安全认证、欧盟CE安全及质量认证，以满足客户对产品的质量需求，提升产品竞争力。

（4）销售模式

公司总部位于珠海，营销总部位于北京，在华东、华南、华北、华中、西南、西北、东北区域设有7个分公司和1个控股子公司，在全国38个省市设立了办事处及服务站点，公司的营销网络和售后服务体系遍布中国大陆。

公司营销中心根据战略部署制定销售计划，聚焦重点目标客户，持续挖掘客户需求、为客户解决问题、创造价值，在维护老客户的同时，不断开发新客户、项目取得订单并储备商机。报告期内，公司销售模式主要为直营。

（5）技术支持

公司建立了四级架构的全方位、网络辐射式服务体系，服务网点遍布了全国各个省、直辖市、自治区，客户服务可覆盖334个地级市。公司客户服务团队经过多年的培养和沉淀，技术力量雄厚，具备同行业内领先的技术水平和综合服务素质，同时，公司设立了400呼叫中心（400-8163-233），通过集中受理、集中调度、集中管理手段来实现一体化管理目标，以提高服务实施效率，提高信息交互准确度，提升服务主动性及质量标准。

4、主要的业绩驱动因素

公司专注于人工智能、物联网、动态密码、加密通信等高新技术在金融领域、政府及社会服务等领域的应用。公司坚持自主研发、持续创新，公司95%以上科技成果已转化为产品并被广泛应用，在行业内具有较为明显的技术优势。

公司是中国金融行业内控风险管理整体解决方案的主要供应商之一，产品具有市场先入及品牌优势，具有较强的市场竞争能力。公司产品广泛应用于工、农、中、建、交、邮储银行、招商、光大、浦发、兴业、民生、华夏、平安、中信、浙商、渤海、恒丰、城商行、农信、农商，以及东亚、汇丰、渣打等中外银行，为六大国有商业银行和近500多家省级分行和120000多个银行网点提供了优质、安全、符合其发展趋势的系统、产品和服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	报告期末较年初减少 59.96%，主要是本期支付在建工程货款及采购货款所致。
其他流动资产	报告期末较年初减少 62.61%，主要是用于购买理财产品的闲置资金减少所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、前瞻开发贴合银行业务流程的内控风险管理解决方案，引导客户需求和行业主要产品发展方向

公司凭借对银行运营板块管理制度、业务流程的深刻认识，及对主要风险点的认知、理解，推出了一系列内控风险解决方案，在帮助银行对业务流程进行优化完善的基础上，以具体的技术手段实现了对相关内控操作风险的有效控制。公司凭借着产品、服务的前瞻性、适用性引导着银行内控风险管理主要产品的发展方向。公司积极关注金融业改革和金融科技最新发展动向，聚焦需求，积极研究和开发适应金融发展需求的新产品。

2、坚持自主创新，持续推进技术创新

公司以自主研发为主，根据银行业务特点和管理要求，致力于产品性能的持续改进和新产品技术的研发。公司重视科研创新，积极申请专利，维持企业竞争优势。报告期内，公司新增授权专利18项、新增软件著作权4项。截至报告期末，公司已拥有22项发明专利、59项实用新型、23项外观设计和37项计算机软件著作权。

报告期内的变动情况如下：

新增授权专利：

序号	专利号	专利类型	专利名称	专利权期限	法律状态
1	ZL201920261137	实用新型	门锁防误反锁结构及门锁	2019/2/28-2029/2/27	有权
2	ZL201920266575.6	实用新型	智能锁	2019/3/1-2029/2/28	有权
3	ZL201920266574.1	实用新型	智能锁的后控制组件和智能锁	2019/3/1-2029/2/28	有权
4	ZL201920314475.6	实用新型	一种卡封片及使用该卡封片的锁具或锁具插座	2019/3/12-2029/3/11	有权
5	ZL201920322714.2	实用新型	一种使用卡封片锁定的无钥匙锁具	2019/3/12-2029/3/11	有权
6	ZL201920688474.8	实用新型	加钞箱封闭装置的卡封片和加钞箱封闭装置	2019/5/14-2029/5/13	有权
7	ZL201922037284.2	实用新型	一种封口袋	2019/11/22-2029/11/21	有权
8	ZL201922174853.8	实用新型	一种图像采集仪	2019/12/7-2029/12/6	有权
9	ZL201922501328.2	实用新型	三锁二开锁具和带锁设备	2019/12/31-2029/12/30	有权
10	ZL201922501093.7	实用新型	锁具和带锁设备	2019/12/31-2029/12/30	有权
11	ZL201922501453.3	实用新型	联动机构和锁具	2019/12/31-2029/12/30	有权
12	ZL201922501318.9	实用新型	推杆式三锁二开锁具及带锁设备	2019/12/31-2029/12/30	有权
13	ZL202020136665.6	实用新型	一种保管柜	2020/1/21-2030/1/20	有权
14	ZL201930076557.7	外观设计	柜面采集装置	2019/2/26-2029/2/25	有权
15	ZL201930524951.2	外观设计	图像采集终端	2019/9/24-2029/9/23	有权
16	ZL201930648053.8	外观设计	封口袋	2019/11/22-2029/11/21	有权
17	ZL201930652108.2	外观设计	双目摄像头	2019/11/25-2029/11/24	有权
18	ZL202030042247.6	外观设计	保管柜	2020/1/21-2030/1/20	有权

报告期内期限届满的专利：

序号	专利号	专利类型	专利名称	专利权期限	状态
1	ZL201020003762.4	实用新型	一种专用无匙固定锁及配套可以记录信息的卡片	2010/1/7-2020/1/6	期限届满

新增软件著作权：

序号	软件著作权名称	著作权登记号	著作权证书号	著作权保护期限	取得方式
1	汇金基于“端”“云”的人脸活体门禁检测控制软件V1.0	2020SR0241984	软著登字第5120680号	2018/1/10-2068/12/31	申请
2	汇金基于R-CNN的人脸活体检测控制软件V1.0	2020SR0241979	软著登字第5120675号	2018/1/10-2068/12/31	申请
3	汇金现金及重要物品实物控制软件V1.0	2020SR0621847	软著登字第5500543号	——	申请
4	汇金智能保管柜管理系统控制软件V2.0	2020SR0569558	软著登字第5448254号	2019/12/10-2069/12/31	申请

3、一体化服务优势

公司为客户提供一体化服务整体解决方案，涵盖业务咨询、方案设计、制度及流程优化改造、软件开发、硬件设计、系统集成、安装调试、技术支持、培训及售后全过程。

项目前期，公司将研发环节前移，直接参与银行客户具体业务流程改进的技术交流，实现研发与市场的直接对接，帮助

银行发现、挖掘具体操作风险，进而在银行内控风险管理解决方案开发中及时、准确地反映客户需求；项目中期，公司具备不同专业背景的技术研发团队根据解决方案提出的功能需求，能够集成应用多领域、多学科的专业技术进行软件开发、硬件设计及系统集成；在项目后期安装、服务环节，公司拥有具备全国服务能力的安装、服务团队，建立了全国性的技术服务网络和响应机制，保持7天×24小时响应级别。公司的一体化服务模式能够更有效地服务银行客户，提高客户黏性，发掘市场机会。

4、市场先入和品牌优势

经过多年深耕经营，公司业务已遍及中国大陆，包括国有和股份制商业银行在内的国内多数商业银行、邮政储蓄系统、信用社等金融机构均不同程度地购买和使用了公司相关应用系统，并建立了从总行、省级分行到支行、乃至营业部的全国范围的客户网络。银行在相关的系统维护、系统升级、人员培训等服务内容方面对公司具有一定的黏性。对于新进入者，需要面对银行系统性更换软硬件成本、时间成本以及技术实施风险等障碍。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年度，面对新冠疫情带来的不利影响，公司统一部署，全力做好疫情防控各项工作，同时，根据发展战略及年度经营计划扎实推进复工复产。全体员工在公司董事会和管理层的决策带领下，积极应对，充分调动资源，稳步开展各项业务。报告期内，公司实现营业收入8104.67万元，较上年同期下降22.87%；归属于上市公司股东的净利润911.52万元，较上年同期下降43.67%。

1、产品营拓取得突破，为公司发展增添新动能

报告期内，公司深耕、精耕主营业务，公司的金融AI产品顺利中标中国农业银行股份有限公司C3系统红外双目摄像头入围项目，为公司巩固商务合作及新产品营拓奠定基础；公司积极拓展新产品，抢抓发展机遇，凭借领先的技术优势、贴合客户场景及业务流程的解决方案，成功入围交通银行股份有限公司智能保管柜总行选型采购项目，新产品的突破为公司发展增添了新动能。

公司将持续加强研发投入，充分运用人工智能技术、物联网技术为金融行业客户提供专业解决方案和服务，进一步满足用户需求，增强客户黏性，提升整体服务能力和水平，助力金融行业客户的科技转型和变革。

2、完善公司治理，保障公司可持续发展

报告期内，公司推进的绩效管理制度、薪酬管理制度已见成效，充分调动了员工的自主能动性，激发人才价值的发挥；公司推行任职资格管理，建立员工专业技能发展通道，促进员工能力与岗位要求相匹配和高绩效团队的形成，实现员工个人人力资本增值及公司的可持续发展；推进项目管理、计划管理，实现有序高效生产，精准供货保障；推进公司体系流程再优化工程，提高流程透明度，提升数据共享及可度量可追溯；推进全面预算管理，严控期间费用，优化公司现金流，优化资金配置，提升资金使用效率，降低财务费用；持续推进子公司ERP项目建设，规范财务管理，提高运营效率；持续完善内控制度和公司治理结构，重视信息披露、投资者关系等工作，管理水平进一步提升。

3、实施重大资产重组，积极拓展外延发展

公司聚焦行业发展形势，通过外延式发展方式，积极寻求与公司主营业务相关、具有协同效应的项目。报告期内，公司筹划以发行股份、可转换公司债券及支付现金方式购买卓沃网络科技（上海）有限公司（以下简称“卓沃网络”）100%股权并募集配套资金。卓沃网络是为金融机构提供软件和信息技术服务的专业供应商，其主营业务是向从事资产管理和资产托管业务的金融机构提供数据中台及其延伸应用的整体IT解决方案和相关技术服务，在资产管理信息化行业内具有一定的市场地位和核心竞争优势。

本次收购，旨在完善公司的金融行业信息化的整体服务能力，双方发挥协同效应，加强优势互补，增强公司的盈利能力。

4、积极抗击疫情，有序复工复产

面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司积极部署，全面管控风险，制定疫情防控预案，妥善、及时、有序地恢复生产经营。公司持续关注疫情发展变化，主动加强与客户的沟通交流，充分了解客户需求，努力将疫情带来的经济影响降到最低。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	81,046,618.48	105,081,272.64	-22.87%	

营业成本	38,017,902.13	44,653,832.75	-14.86%	
销售费用	19,843,730.89	26,433,833.07	-24.93%	
管理费用	9,112,123.13	9,947,755.10	-8.40%	
财务费用	-165,983.49	-234,780.17	29.30%	
所得税费用	637,174.89	2,938,552.13	-78.32%	主要是本期利润总额减少所致
研发投入	11,824,878.20	16,357,959.45	-27.71%	
经营活动产生的现金流量净额	-35,539,709.47	-14,204,304.88	-150.20%	主要是采购货款支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,437,121.07	-66,584,825.73	90.33%	主要是本期购买理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-30,220,468.48	-47,731,337.69	36.69%	主要是本期分配股东股利减少所致
现金及现金等价物净增加额	-72,197,299.02	-128,520,468.30	43.82%	主要是投资活动净流出量减少所致

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						
银行现金流转内控系统	17,950,041.08	7,016,692.27	60.91%	-23.07%	-18.62%	-2.14%
银行印章管理系统	16,075,884.53	12,698,668.61	21.01%	24.38%	19.12%	3.49%
银行支付系统人脸、语音识别及安全解决方案	13,134,091.03	6,976,554.88	46.88%	131.48%	125.93%	1.30%
银行自助设备现金管理系统	26,864,542.47	8,868,689.31	66.99%	-57.09%	-60.20%	2.58%
其他	7,022,059.37	2,457,297.06	65.01%	1,186.50%		-34.99%

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						
软件和信息技术服务业	81,046,618.48	38,017,902.13	53.09%	-22.87%	-14.86%	-4.42%
分产品						
银行自助设备现金管理系统	26,864,542.47	8,868,689.31	66.99%	-57.09%	-60.20%	2.58%
银行现金流转内控系统	17,950,041.08	7,016,692.27	60.91%	-23.07%	-18.62%	-2.14%
银行印章管理系统	16,075,884.53	12,698,668.61	21.01%	24.38%	19.12%	3.49%
银行支付系统人脸、语音识别及安全解决方案	13,134,091.03	6,976,554.88	46.88%	131.48%	125.93%	1.30%
其他	7,022,059.37	2,457,297.06	65.01%			
分地区						
华南	17,980,453.08	6,892,855.48	61.66%	-32.65%	-26.29%	-3.31%
华北	9,316,404.95	4,376,810.39	53.02%	-58.09%	-65.39%	9.92%
华东	26,276,310.11	13,220,621.92	49.69%	44.24%	79.81%	-9.95%
西南	11,074,984.50	6,005,052.50	45.78%	-27.74%	-1.07%	-14.62%
华中	11,078,209.70	5,760,639.43	48.00%	-3.40%	28.35%	-12.87%
东北	1,284,191.84	468,067.71	63.55%	-80.82%	-84.79%	9.51%
西北	4,036,064.30	1,293,854.70	67.94%	-9.33%	-22.46%	5.42%

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	
直接材料	32,011,073.59	84.20%	37,429,207.86	83.82%	0.38%
直接人工	1,778,804.43	4.68%	1,859,203.66	4.16%	0.52%
制造费用	4,228,024.11	11.12%	5,365,421.23	12.02%	-0.90%

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	3,023,723.31	31.32%	保本确定收益银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	513,987.67	5.32%	保本浮动收益银行理财产品收益	否
资产减值		0.00%		
营业外收入		0.00%		
营业外支出	95,649.90	0.99%	主要为公益性捐赠支出、非流动资产毁损报废损失	否
其他收益	1,035,589.91	10.73%	主要为与日常活动有关的其他政府补助	否
信用减值	3,069,556.90	31.80%	主要为应收账款、其他应收款坏账准备	应收账款坏账准备具有可持续性

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		上年同期末		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	48,108,873.62	6.76%	36,016,620.40	5.03%	1.73%	
应收账款	137,274,316.52	19.30%	178,100,382.19	24.88%	-5.58%	
存货	56,818,892.73	7.99%	44,722,821.63	6.25%	1.74%	
固定资产	10,166,819.33	1.43%	11,947,592.31	1.67%	-0.24%	
在建工程	254,781,565.76	35.82%	116,629,306.54	16.29%	19.53%	
其他流动资产	41,950,578.86	5.90%	289,307,195.17	40.41%	-34.51%	主要是资金投入在建工程导致用于理财资金减少，同时非保收益类理财本期划入以公允价值计量且期变动计入当期损益的金融资产所致
无形资产	10,213,093.94	1.44%	11,066,642.74	1.55%	-0.11%	
其他非流动资产	816,480.00	0.11%	9,496,697.59	1.33%	-1.22%	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	135,776,486.30	19.09%			19.09%	

产						

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）	110,262,498.63	513,987.67			267,000,000.00	242,000,000.00		135,776,486.30
金融资产小计	110,262,498.63	513,987.67			267,000,000.00	242,000,000.00		135,776,486.30
上述合计	110,262,498.63	513,987.67			267,000,000.00	242,000,000.00		135,776,486.30
金融负债	0.00							0.00

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

截至报告期末，公司主要资产不存在被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。

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
18,384,228.91	61,939,521.48	-70.32%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	110,262,498.63	513,987.67	0.00	267,000,000.00	242,000,000.00	2,094,737.04	135,776,486.30	自有资金及募集资金
合计	110,262,498.63	513,987.67	0.00	267,000,000.00	242,000,000.00	2,094,737.04	135,776,486.30	--

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	33,296.61
报告期投入募集资金总额	5,690.24
已累计投入募集资金总额	31,374.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	1,359.95
累计变更用途的募集资金总额比例	4.08%
募集资金总体使用情况说明	
2020 年度，募集资金项目投入金额合计 5,690.24 万元，累计使用募集资金总额 31,374.38 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 4,473.17 万元，专用账户余额为 4,473.17 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。公司将尚未使用的募集资金存放于银行募集资金专户，同时使用部分闲置募集资金进行现金管理。	

（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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3)=(2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
银行自助设备内控管理解决方案升级改造项目	否	14,547.65	14,547.65	2,995.46	14,239.4	97.88%	2020 年 12 月 31 日			不适用	否
银行现金实物流转内控管理解决方案升级改造项目	否	7,132.16	7,132.16	913	6,543.32	91.74%	2020 年 12 月 31 日			不适用	否
研发中心建设项目	是	4,154.45	4,889.63	759.13	4,363.78	89.25%	2020 年 12 月 31 日			不适用	否
银行印章管理解决方案建设项目	是	6,006.54	6,631.31	1,022.65	6,132.02	92.47%	2020 年 12 月 31 日			不适用	否
物流内控管理解决方案建设项目	是	1,455.81	95.86	0	95.86	100.00%	2020 年 12 月 31 日			不适用	是
承诺投资项目小计	--	33,296.61	33,296.61	5,690.24	31,374.38	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	33,296.61	33,296.61	5,690.24	31,374.38	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金投资项目在前期经过充分的可行性论证，但在具体实施过程中公司项目用地发生过变更，由于地质条件变化、沿海地区天气及用地政策等原因的影响，导致项目不能按计划开工建设，基建工作整体进度比预期延迟。截止目前，研发中心的主体基建工作已完工，但附属配套设施建设、场地装修、设备仪器购置和安装调试也有一定的时间需求。为此，公司根据募投项目的实施场所建设情况对募投项目计划进度进行调整，决定将募投项目达到预定可使用状态日期由 2019 年 11 月 30 日延长至 2020 年 4 月 30 日。 2020 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，目前募投项目的主体基建工程已完工，附属配套设施建设、场地装修、设备仪器购置和安装调试工作按计划开展，但受新型冠状病毒疫情的影响，部分原材料供应受影响，项目建设的施工人员未能准时复工，导致项目进度达不到预期。为保证项目质量，公司根据项目实际情况对募投项目计划进度进行调整，同意将项目达到预定可使用状态日期由 2020 年 4 月 30 日延期至 2020 年 12 月 31 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	“物流内控管理解决方案建设项目”旨在拓展主营业务相关产品和技术在物流行业应用，扩大公司产品线，增强公司可持续发展能力。经过公司管理层近三年对物流行业发展的判断，物流行业竞争激烈，										

	原募投项目产品应用至物流行业，盈利空间缩小，并且物流实物流转内控风险管理发展并不成熟，还没有健全的行业技术标准，规模效应还不明显，将无法实现原预计收益目标，不能达到公司及全体股东预期的投资回报，实施该项目具有不确定性。2018 年 12 月 27 日，经第三届董事会第九次会议审议通过，拟终止“物流内控管理解决方案建设项目”的实施，并将该项目募集资金投资余额 1,359.95 万元，用于“研发中心建设项目”及“银行印章管理解决方案建设项目”的资金投入。
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	适用
	以前年度发生
	经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司全部募投项目实施地点由“珠海市科技创新海岸南围、港湾北路西、技七路南侧”变更为“珠海市科技创新海岸北围、金环路北、金环西路西侧”，该地址更名为“珠海市高新区科技创新海岸北围鼎兴路北、兴中路西侧。
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	适用
	募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 3,900.47 万元。2017 年 1 月 5 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用 3,900.47 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。其中银行自助设备内控管理解决方案升级改造项目 2,027.03 万元，银行现金实物流转内控管理解决方案升级改造项目 778.21 万元，研发中心建设项目 70.73 万元，银行印章管理解决方案建设项目 942.81 万元，物流内控管理解决方案建设项目 81.68 万元。
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余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于完成募投项目，其存放于募投资金三方监管专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2019 年 12 月 6 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常经营、不改变募集资金用途的情况下，使用不超过 9,000 万元的闲置募集资金和不超过人民币 25,000 万元的自有资金进行现金管理，相关决议自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，上诉资金额度在决议有效期内可滚动使用，并授权董事长在该额度范围内行使投资决策权，签署相关法律文件。2019 年 12 月 26 日，公司召开 2019 年第七次临时股东大会审议通过该议案。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心建设项目	物流内控管理解决方案建设项目	4,889.63	759.13	4,363.78	89.25%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
银行印章管理解决方案建设项目	物流内控管理解决方案建设项目	6,631.31	1,022.65	6,132.02	92.47%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	11,520.94	1,781.78	10,495.8	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		“物流内控管理解决方案建设项目”旨在拓展主营业务相关产品和技术在物流行业应用，扩大公司产品线，增强公司的可持续发展能力。经过公司管理层近三年对物流行业发展的判断，物流行业竞争激烈，原募投项目产品应用至物流行业，盈利空间缩小，并且物流实物流转内控风险管理发展并不成熟，还没有健全的行业技术标准，规模效应还不明显，将无法实现原预计收益目标，不能达到公司以及全体股东预期的投资回报，实施该项目具有不确定性。2018 年 12 月 27 日，经过第三届董事会第九次会议审议通过，拟终止“物流内控管理解决方案建设项目”的实施，并将该项目募集资金投资余额 1,359.95 万元，用于“研发中心建设项目”及“银行印章管理解决方案建设项目”的资金投入。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		本次募集资金投资项目在前期经过充分的可行性论证，但在具体实施过程中公司项目用地发生过变更，由于地质条件变化、沿海地区天气及用地政策等原因的影响，导致项目不能按计划开工建设，基建工作整体进度比预期延迟。截止目前，研发中心的主体基建工作已完工，但附属配套设施建设、场地装修、设备仪器购置和安装调试也有一定的时间需求。为此，公司根据募投项目的实施场所建设情况对募投项目计划进度进行调整，决定将募投项目达到预定可使用状态日期由 2019 年 11 月 30 日延长至 2020 年 4 月 30 日。 2020 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，目前募投项目的主体基建工程已完工，附属配套设施建设、场地装修、设备仪器购置和安装调试工作按计划开展，但受新型冠状病毒疫情的影响，部分原材料供应受影响，项目建设的施工人员未能准时复工，导致项目进度达不到预期。为保证项目质量，公司根据项目实际情况对募投项目计划进度进行调整，同意将项目达到预定可使用状态日期由 2020 年 4 月 30 日延期至 2020 年 12 月 31 日。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用。							

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	18,500	13,500	0
银行理财产品	募集资金	5,500	2,000	0
合计		24,000	15,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
广发银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2019 年 11 月 01 日	2020 年 02 月 04 日	银行理财资金池	签署协议	3.64%	28.42	28.42	已收回		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本保收益型	2,000	自有资金	2019 年 11 月 14 日	2020 年 02 月 14 日	银行理财资金池	签署协议	3.05%	15.38	15.38	已收回		是	是	巨潮资讯网
招商银行股份有限	银行	保本浮动收益型	4,000	自有资金	2019 年 11 月 15 日	2020 年 02 月 17 日	银行理财资金池	签署协议	3.70%	38.12	38.12	已收回		是	是	巨潮资讯网

公司珠海分行															
广发银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2019 年 11 月 22 日	2020 年 02 月 20 日	银行理财资金池	签署协议	3.65%	18	18	已收回		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本保收益型	3,000	自有资金	2019 年 12 月 05 日	2020 年 01 月 10 日	银行理财资金池	签署协议	3.00%	8.88	8.88	已收回		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本保收益型	2,300	募集资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 02 月 10 日	银行理财资金池	签署协议	3.10%	8.01	8.01	已收回		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本保收益型	4,000	自有资金	2020 年 01 月 13 日	2020 年 04 月 14 日	银行理财资金池	签署协议	3.20%	32.26	32.26	已收回		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本保收益型	2,000	募集资金	2020 年 02 月 14 日	2020 年 03 月 23 日	银行理财资金池	签署协议	3.00%	6.25	6.25	已收回		是	是	巨潮资讯网

中国银行股份有限公司珠海分行营业部	银行	保本保收益型	2,000	募集资金	2020 年 02 月 14 日	2020 年 03 月 23 日	银行理财资金池	签署协议	3.00%	6.25	6.25	已收回		是	是	巨潮资讯网
广发银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2020 年 02 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	银行理财资金池	签署协议	4.05%	29.96	26.92	已收回		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本保收益型	2,000	自有资金	2020 年 02 月 14 日	2020 年 05 月 15 日	银行理财资金池	签署协议	3.10%	15.46	15.46	已收回		是	是	巨潮资讯网
广发银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2020 年 02 月 24 日	2020 年 05 月 25 日	银行理财资金池	签署协议	4.00%	19.95	16.46	已收回		是	是	巨潮资讯网
交通银行珠海分行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2020 年 02 月 24 日	2020 年 05 月 25 日	银行理财资金池	签署协议	3.70%	27.67	27.67	已收回		是	是	巨潮资讯网
招商银行股份有限公司珠海	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2020 年 02 月 25 日	2020 年 05 月 26 日	银行理财资金池	签署协议	3.75%	18.7	18.7	已收回		是	是	巨潮资讯网

分行															
交通银行珠海分行	银行	保本浮动收益型	1,500	自有资金	2020 年 01 月 20 日	2020 年 07 月 31 日	银行理财资金池	签署协议	2.95%	23.4		未到期		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2020 年 04 月 20 日	2020 年 07 月 21 日	银行理财资金池	签署协议	3.50%	17.64		未到期		是	是	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2020 年 04 月 20 日	2020 年 07 月 21 日	银行理财资金池	签署协议	3.50%	17.64		未到期		是	是	巨潮资讯网
广发银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2020 年 05 月 15 日	2020 年 08 月 14 日	银行理财资金池	签署协议	4.00%	29.92		未到期		是	是	巨潮资讯网
广发银行股份有限公司珠海吉大支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2020 年 05 月 26 日	2020 年 11 月 20 日	银行理财资金池	签署协议	3.70%	36.09		未到期		是	是	巨潮资讯网
交通银行珠海分行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2020 年 06 月 01 日	2020 年 09 月 07 日	银行理财资金池	签署协议	3.05%	24.57		未到期		是	是	巨潮资讯网
中国	银行	保本保	1,000	募集	2020	2020	银行	签署	2.30%	2.21		未到		是	是	巨潮

银行股份有限公司珠海吉大支行		收益型		资金	年 06 月 16 日	年 07 月 21 日	理财资金池	协议			期				资讯网
中国银行股份有限公司珠海分行营业部	银行	保本保收益型	1,000	募集资金	2020 年 06 月 16 日	2020 年 07 月 21 日	银行理财资金池	签署协议	2.30%	2.21		未到期		是	是	巨潮资讯网
合计			51,800	--	--	--	--	--	--	426.99	266.78	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵安新区贵金科技有限公司	子公司	智能科技产品的研发、设计及销售，人工智能及大数据的研发与销售，软件和信息技术服务领域内的技术及产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件及辅助设备、电子设备、通信设备、信息服务产品，安全保护服务产品的设计、研发、生产、销售及维护。	伍佰万整	19,825,087.18	-1,581,508.55	0.00	-202,486.95	-202,486.95

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

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、新产品开发风险

银行内控风险管理整体解决方案及相关应用产品涉及多学科、多领域的技术应用。随着银行业信息化及科技化进程的推

进，对相关产品功能需求和技术参数提升等方面的要求也不断提高，且不同银行系统管理制度、操作习惯存在差异，对产品的具体需求往往存在一定差异，这在一定程度上增加了新产品开发难度。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势、前瞻性预测客户需求，不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司丧失技术优势和市场地位。因此，公司将密切跟踪行业发展变化趋势，提升应变能力，努力研发满足市场需求、客户需求的产品。

2、新产品市场开拓风险

银行风险管理整体解决方案及相关应用产品直接关系到银行业客户的资产安全和系统的可靠性，银行业客户采购时对于新产品的应用推广需要经过严格的考核；在正式进入采购环节之前，银行客户会重新梳理、制定业务流程相关管理办法以及进行员工培训，新产品上线的准备周期也较长；此外，各银行客户在采购管理体制方面也存在一定差异，导致上述推广测试周期和上线准备周期的可预测性难度较高。公司新产品面临市场开拓推广过程较长、未来产生收益预期不确定性较高的风险。公司将加快新产品的开发和推广速度，不断提高综合竞争实力、提升公司行业地位。

3、对银行业依赖的风险

公司主业是运用人工智能技术、物联网技术为金融行业客户的运营管理、风险控制、网点转型、渠道建设等提供专业解决方案和服务，主要客户集中在银行业，市场需求受下游银行业变化影响。银行业的经营受到国内外宏观经济形势、货币金融政策、监管要求、产业发展模式和居民金融消费习惯等多种因素的影响。银行业客户的稳定和增长对公司经营的稳定性、成长性十分重要。若未来上述因素的变化导致银行业经营状况不景气，致使其信息化、集约化建设速度放缓，或银行业客户的投资和采购方式、风险控制模式、经营情况等发生重大变化，将会对公司的经营状况和业务发展产生较大影响。因此，公司将继续坚持内生增长和外延发展并进，做好公司战略规划，努力提升公司价值。

4、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

随着金融科技领域的迅速发展，公司会面临国内外竞争对手的竞争。如果公司不能及时推出新产品和对原有产品进行升级换代以提高市场的进入门槛、不能扩大和维持现有的市场份额和市场影响力，公司将面临因市场竞争加剧导致毛利率下降的风险。为此，公司要时刻关注国内外行业的市场发展动态，加强自主创新实力，做大做强，保持行业领先优势。

5、募集资金投资项目实施风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目主要集中于银行内控风险管理领域，符合行业发展趋势，具有广泛而现实的银行客户基础。如果新产品未来的市场需求低于预期，或新产品的市场推广进展与公司预测产生偏差，将会导致募集资金投资项目投产后不能达到预期效益的风险。如果本次募集资金投资项目无法实现预期收益，公司则存在因折旧、摊销和研发支出大幅增加而导致经营业绩下滑的风险。因此，公司要加快推进项目实施进度，增强公司持续发展能力和盈利能力，将研发成果及时转化为市场产品。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、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
2019 年年度股东大会	年度股东大会	65.43%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2020-035)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.43%	2020 年 06 月 18 日	2020 年 06 月 18 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2020-049)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.43%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	巨潮资讯网《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2020-052)

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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
广州埃摩森人力资源有限公司起诉珠海汇金科技股份有限公司服务合同纠纷	26	否	已立案	已立案，等待开庭	已立案，等待开庭		

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

1、2020年6月2日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，经调整，公司首次授予的限制性股票回购价格由7.9059元/股调整为7.8259元/股，预留授予的限制性股票回购价格由6.8147元/股调整为6.7347元/股；同时，因公司2019年度业绩未达到限制性股票激励计划中规定的首次授予部分第三个解除限售期及预留部分第二个解除限售期的解除限售条件，以及部分激励对象因个人原因离职、不符合激励对象条件，同意公司回购注销上述情况所涉及的限制性股票1,286,165股。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见。

2、2020年6月18日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于调整限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》和《关于变更公司注册资本并修改<公司章程>的议案》。公司在巨潮资讯网和中国证券报登了减资公告，自公告日起45天内未收到债权人要求提供担保或提前清偿债务的请求。

3、截至本报告披露时，公司正在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司具体办理上述限制性股票的回购注销手续。

报告期内的股权激励实施情况临时公告披露网站查询索引

临时公告	披露日期	刊登的指定网站查询索引
第三届董事会第二十四次会议决议公告（公告编号：2020-038）	2020年6月3日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第十九次会议决议公告（公告编号：2020-039）		
关于调整限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分限制性股票的公告（公告编号：2020-040）		
2020年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2020-049）	2020年6月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于回购注销部分限制性股票的减资公告（公告编号：2020-050）		

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

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

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

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是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司所处行业为软件和信息技术服务业，环境污染风险较低。公司在生产经营中严格遵守环境保护相关法律的规定。

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情形。

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

公司筹划以发行股份、可转换公司债券及支付现金方式购买卓沃网络科技（上海）有限公司100%股权并募集配套资金，进展情况如下：

公司因筹划重大资产重组相关事宜，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2020年6月29日开市起停牌，具体内容详见公司于2020年6月29日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于筹划重大资产重组事项停牌的公告》（公告编号：2020-051）。

停牌期间，公司每五个交易日发布一次本次重大资产重组事件进展情况公告，于2020年7月3日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露了《关于筹划重大资产重组事项的停牌进展公告》（公告编号：2020-053）。

2020年7月9日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于<珠海汇金科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》，具体内容详见公司于2020年7月13日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的相关公告，并于同日披露了《关于发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金的一般风险提示暨复牌公告》（公告编号：2020-059），经向深圳证券交易所申请，公司股票于2020年7月13日开市起复牌。

2020年7月26日，公司收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对珠海汇金科技股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函〔2020〕第25号）（以下简称《问询函》），要求公司就《问询函》问题做出书面说明，并在2020年7月31日前将有关说明材料报送深圳证券交易所创业板公司管理部。针对《问询函》中提及的问题，公司积极组织各中介机构进行逐项落实和回复。鉴于《问询函》问题涉及的工作量较大，涉及的相关事项尚需进一步补充和完善，公司向深圳证券交易所申请延期回复，公司于2020年7月31日、2020年8月7日，分别披露了《关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告》（公告编号：2020-066、2020-067），公司预计将延期至2020年8月14日前回复《问询函》。

2020年8月12日，公司披露了《关于重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2020-068）。

公司分别于2020年8月14日、2020年8月21日披露了《关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告》（公告编号：2020-069、2020-071），预计将延期至2020年8月28日前回复《问询函》。

相关公告	披露日期	刊登的指定网站查询索引
关于筹划重大资产重组事项停牌的公告（公告编号：2020-051）	2020年6月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于筹划重大资产重组事项进展的停牌进展公告（公告编号：2020-053）	2020年7月3日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于筹划重大资产重组事项停牌前一个交易日公司前十大股东和前十大流通股股东持股情况的公告（公告编号：2020-054）	2020年7月3日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第二十六次会议决议公告（公告编号：2020-056）	2020年7月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第二十次会议决议公告（公告编号：2020-057）		
关于暂不召开股东大会的公告（公告编号：2020-058）		
关于发行股份、可转换债券及支付现金购买资产并募集配套资金的一般风险提示暨复牌公告（公告编号：2020-059）		
珠海汇金科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）		
珠海汇金科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要		
关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告（公告编号：2020-066）	2020年7月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告（公告编号：2020-067）	2020年8月7日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于重大资产重组事项的进展公告（公告编号：2020-068）	2020年8月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告（公告编号：2020-069）	2020年8月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告（公告编号：2020-071）	2020年8月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	119,282,301	47.01%	0	0	0	0	0	119,282,301	47.01%
3、其他内资持股	119,282,301	47.01%	0	0	0	0	0	119,282,301	47.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	119,282,301	47.01%	0	0	0	0	0	119,282,301	47.01%
二、无限售条件股份	134,454,547	52.99%	0	0	0	0	0	134,454,547	52.99%
1、人民币普通股	134,454,547	52.99%	0	0	0	0	0	134,454,547	52.99%
三、股份总数	253,736,848	100.00%	0	0	0	0	0	253,736,848	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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
陈喆	72,313,168			72,313,168	高管锁定股	按相关规定持续锁定或解锁
马铮	45,623,035			45,623,035	高管锁定股	按相关规定持续锁定或解锁
牛俊伟	59,934			59,934	股权激励限售股	按股权激励计划执行
马德桃	251,719			251,719	股权激励限售股	按股权激励计划执行
其他股权激励对象	1,034,445			1,034,445	股权激励限售股	按股权激励计划执行
合计	119,282,301	0	0	119,282,301	--	--

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	17,694	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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
陈喆	境内自然人	38.00%	96,417,558	0	72,313,168	24,104,390		
马铮	境内自然人	23.97%	60,830,713	0	45,623,035	15,207,678		
珠海瑞信投资管理有限公司	境内非国有法人	3.45%	8,765,232	0	0	8,765,232		
萨仁高娃	境内自然人	0.47%	1,186,6	未知	0	1,186,6		

			00			00		
吴群	境内自然人	0.33%	834,600	未知	0	834,600		
朱漪	境内自然人	0.29%	733,850	未知	0	733,850		
黄志林	境内自然人	0.28%	721,200	未知	0	721,200		
赵江平	境内自然人	0.24%	600,000	未知	0	600,000		
毕彦荣	境内自然人	0.22%	550,900	未知	0	550,900		
陈振静	境内自然人	0.21%	530,921	11300	0	530,921		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人陈喆女士持有珠海瑞信投资管理有限公司 65.13%的股份，为珠海瑞信投资管理有限公司的实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
陈喆	24,104,390				人民币普通股	24,104,390		
马铮	15,207,678				人民币普通股	15,207,678		
珠海瑞信投资管理有限公司	8,765,232				人民币普通股	8,765,232		
萨仁高娃	1,186,600				人民币普通股	1,186,600		
吴群	834,600				人民币普通股	834,600		
朱漪	733,850				人民币普通股	733,850		
黄志林	721,200				人民币普通股	721,200		
赵江平	600,000				人民币普通股	600,000		
毕彦荣	550,900				人民币普通股	550,900		
陈振静	530,921				人民币普通股	530,921		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和一致行动的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、 公司股东萨仁高娃通过恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,186,600 股。 2、 公司股东赵江平通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 600,000 股。 3、 公司股东毕彦荣除通过普通证券账户持有 1000 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 549,900 股，合计持有 550,900 股。 4、 公司股东陈振静除通过普通证券账户持有 218,519 股外，还通过上海证券有限责							

	任公司客户信用交易担保证券账户持有 312,402 股，合计持有 530,921 股。

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

□ 是 √ 否

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

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
马德桃	董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	2020 年 6 月 29 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

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：珠海汇金科技股份有限公司

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	48,108,873.62	120,155,171.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	135,776,486.30	110,262,498.63
衍生金融资产		
应收票据	4,752,170.00	6,685,218.00
应收账款	137,274,316.52	122,217,512.98
应收款项融资		
预付款项	2,637,921.84	2,555,661.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,640,668.40	2,981,037.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	56,818,892.73	44,827,334.31

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	41,950,578.86	111,019,857.84
流动资产合计	430,959,908.27	520,704,292.60
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,166,819.33	10,894,340.97
在建工程	254,781,565.76	236,397,336.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,213,093.94	10,636,880.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	563,330.36	766,718.00
递延所得税资产	3,820,779.97	3,467,898.13
其他非流动资产	816,480.00	624,410.00
非流动资产合计	280,362,069.36	262,787,584.85
资产总计	711,321,977.63	783,491,877.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	36,816,186.23	81,263,309.89
预收款项		3,473,216.25
合同负债	2,761,751.46	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,761,162.98	10,170,201.74
应交税费	949,027.90	1,697,526.59
其他应付款	657,948.08	10,791,140.40
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	46,946,076.65	107,395,394.87
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	7,342,062.40	8,027,010.90
递延收益		
递延所得税负债	116,472.95	
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,458,535.35	8,027,010.90
负债合计	54,404,612.00	115,422,405.77
所有者权益：		

股本	253,736,848.00	253,736,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	180,592,619.81	180,570,447.15
减：库存股	10,325,151.41	10,432,806.38
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,177,905.43	41,177,905.43
一般风险准备		
未分配利润	193,490,082.99	204,672,798.06
归属于母公司所有者权益合计	658,672,304.82	669,725,192.26
少数股东权益	-1,754,939.19	-1,655,720.58
所有者权益合计	656,917,365.63	668,069,471.68
负债和所有者权益总计	711,321,977.63	783,491,877.45

法定代表人：陈喆　　主管会计工作负责人：孙玉玲　　会计机构负责人：孙玉玲

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	48,090,868.59	120,118,168.37
交易性金融资产	135,776,486.30	110,262,498.63
衍生金融资产		
应收票据	4,752,170.00	6,685,218.00
应收账款	117,732,798.43	102,675,994.89
应收款项融资		
预付款项	2,637,921.84	2,533,123.89
其他应收款	21,443,547.87	19,884,409.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	56,818,892.73	44,827,334.31
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	41,819,985.98	110,889,264.96
流动资产合计	429,072,671.74	517,876,012.31
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	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,131,818.68	10,833,314.42
在建工程	254,781,565.76	236,397,336.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,213,093.94	10,636,880.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	495,180.36	684,468.00
递延所得税资产	3,820,779.97	3,467,898.13
其他非流动资产	816,480.00	624,410.00
非流动资产合计	282,258,918.71	264,644,308.30
资产总计	711,331,590.45	782,520,320.61
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	34,054,960.41	77,795,077.07
预收款项		3,473,216.25
合同负债	2,761,751.46	
应付职工薪酬	5,494,325.92	9,831,183.42
应交税费	409,298.01	1,154,199.29

其他应付款	653,845.12	10,791,140.40
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	43,374,180.92	103,044,816.43
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	7,342,062.40	8,027,010.90
递延收益		
递延所得税负债	116,472.95	
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,458,535.35	8,027,010.90
负债合计	50,832,716.27	111,071,827.33
所有者权益：		
股本	253,736,848.00	253,736,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	180,592,619.81	180,570,447.15
减：库存股	10,325,151.41	10,432,806.38
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,177,905.43	41,177,905.43
未分配利润	195,316,652.35	206,396,099.08
所有者权益合计	660,498,874.18	671,448,493.28
负债和所有者权益总计	711,331,590.45	782,520,320.61

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	81,046,618.48	105,081,272.64
其中：营业收入	81,046,618.48	105,081,272.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	78,802,827.28	97,513,007.96
其中：营业成本	38,017,902.13	44,653,832.75
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	170,176.42	354,407.76
销售费用	19,843,730.89	26,433,833.07
管理费用	9,112,123.13	9,947,755.10
研发费用	11,824,878.20	16,357,959.45
财务费用	-165,983.49	-234,780.17
其中：利息费用		
利息收入	218,778.84	264,305.03
加：其他收益	7,036,894.85	7,196,189.06
投资收益（损失以“一”号填列）	3,023,723.31	6,000,188.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	513,987.67	

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,069,556.90	-2,124,147.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,748,840.13	18,640,494.54
加：营业外收入		1.90
减：营业外支出	95,649.90	1,784.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	9,653,190.23	18,638,711.90
减：所得税费用	637,174.89	2,938,552.13
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,016,015.34	15,700,159.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	9,016,015.34	15,700,159.77
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,115,233.95	16,182,139.15
2.少数股东损益	-99,218.61	-481,979.38
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	9,016,015.34	15,700,159.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,115,233.95	16,182,139.15
归属于少数股东的综合收益总额	-99,218.61	-481,979.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.06
（二）稀释每股收益	0.04	0.06

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：陈喆　　主管会计工作负责人：孙玉玲　　会计机构负责人：孙玉玲

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	81,046,618.48	105,081,272.64
减：营业成本	38,017,902.13	44,653,832.75
税金及附加	160,260.82	354,407.76
销售费用	19,723,592.24	25,284,416.45
管理费用	9,040,805.38	9,716,414.59
研发费用	11,824,878.20	17,228,910.83
财务费用	-167,098.44	-235,621.89
其中：利息费用		
利息收入	218,694.29	264,043.52

加：其他收益	7,036,894.85	7,196,189.06
投资收益（损失以“－”号填列）	3,023,723.31	6,000,188.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	513,987.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,069,556.90	-1,493,502.02
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）	9,951,327.08	19,781,787.25
加：营业外收入		1.90
减：营业外支出	95,649.90	1,784.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,855,677.18	19,780,004.61
减：所得税费用	637,174.89	3,096,213.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,218,502.29	16,683,791.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,218,502.29	16,683,791.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
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	9,218,502.29	16,683,791.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.08
（二）稀释每股收益	0.04	0.08

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	74,278,283.39	83,398,856.27
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	6,001,304.94	6,408,924.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,268,768.75	2,155,186.53
经营活动现金流入小计	81,548,357.08	91,962,966.86
购买商品、接受劳务支付的现金	54,738,167.61	25,614,947.77
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	27,577,039.39	41,420,225.35
支付的各项税费	7,712,605.14	12,130,234.29
支付其他与经营活动有关的现金	27,060,254.41	27,001,864.33
经营活动现金流出小计	117,088,066.55	106,167,271.74
经营活动产生的现金流量净额	-35,539,709.47	-14,204,304.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	455,000,000.00	423,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,237,402.77	3,868,334.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,254.40	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	458,263,657.17	426,868,434.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,700,778.24	105,453,260.37
投资支付的现金	407,000,000.00	388,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	464,700,778.24	493,453,260.37
投资活动产生的现金流量净额	-6,437,121.07	-66,584,825.73

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,298,947.84	34,023,046.40
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	9,921,520.64	13,708,291.29
筹资活动现金流出小计	30,220,468.48	47,731,337.69
筹资活动产生的现金流量净额	-30,220,468.48	-47,731,337.69
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	-72,197,299.02	-128,520,468.30
加：期初现金及现金等价物余额	119,509,503.52	164,121,420.70
六、期末现金及现金等价物余额	47,312,204.50	35,600,952.40

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	74,278,283.39	83,398,856.27
收到的税费返还	6,001,304.94	6,408,924.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,268,684.20	2,126,925.02
经营活动现金流入小计	81,548,272.53	91,934,705.35
购买商品、接受劳务支付的现金	54,031,160.61	25,614,947.77
支付给职工以及为职工支付的现金	27,416,134.40	40,883,299.99
支付的各项税费	7,702,689.54	12,130,234.29
支付其他与经营活动有关的现金	27,918,999.33	27,533,649.72
经营活动现金流出小计	117,068,983.88	106,162,131.77

经营活动产生的现金流量净额	-35,520,711.35	-14,227,426.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	455,000,000.00	423,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,237,402.77	3,868,334.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,254.40	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	458,263,657.17	426,868,434.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,700,778.24	105,453,260.37
投资支付的现金	407,000,000.00	388,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	464,700,778.24	493,453,260.37
投资活动产生的现金流量净额	-6,437,121.07	-66,584,825.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,298,947.84	34,023,046.40
支付其他与筹资活动有关的现金	9,921,520.64	13,708,291.29
筹资活动现金流出小计	30,220,468.48	47,731,337.69
筹资活动产生的现金流量净额	-30,220,468.48	-47,731,337.69
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	-72,178,300.90	-128,543,589.84
加：期初现金及现金等价物余额	119,472,500.37	164,048,447.67
六、期末现金及现金等价物余额	47,294,199.47	35,504,857.83

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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	253,736,848.00				180,570,447.15	10,432,806.38			41,177,905.43		204,672,798.06		669,725,192.26	-1,655,720.58	668,069,471.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	253,736,848.00				180,570,447.15	10,432,806.38			41,177,905.43		204,672,798.06		669,725,192.26	-1,655,720.58	668,069,471.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,172.66	-107,654.97					-11,182,715.07		-11,052,887.44	-99,218.61	-11,152,106.05
（一）综合收益总额											9,115,233.95		9,115,233.95	-99,218.61	9,016,015.34
（二）所有者投入和减少资本					22,172.66	-107,654.97							129,827.63		129,827.63
1．所有者投入的普通股						-107,654.97							107,654.97		107,654.97
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					22,172.66								22,172.66		22,172.66
4．其他															

（三）利润分配											-20,297,949.02		-20,297,949.02		-20,297,949.02
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											-20,297,949.02		-20,297,949.02		-20,297,949.02
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	253,736,848.00				180,592,619.81	10,325,151.41			41,177,905.43		193,490,082.99		658,672,304.82	-1,754,939.19	656,917,365.63

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度

	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	170,410,104.00				280,544,122.28	25,333,104.64			39,008,690.02		220,746,730.81		685,376,542.47	-143,614.21	685,232,928.26
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	170,410,104.00				280,544,122.28	25,333,104.64			39,008,690.02		220,746,730.81		685,376,542.47	-143,614.21	685,232,928.26
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	84,762,744.00				-87,470,565.90	-3,399,647.25					-17,424,294.48		-16,732,469.13	-481,979.38	-17,214,448.51
（一）综合收益总额											16,182,139.15		16,182,139.15	-481,979.38	15,700,159.77
（二）所有者投入和减少资本	-294,872.00				-2,412,949.90	-3,399,647.25							691,825.35		691,825.35
1．所有者投入的普通股	-294,872.00				-3,150,449.90	-3,399,647.25							-45,674.65		-45,674.65
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					737,500.00								737,500.00		737,500.00
4．其他															
（三）利润分											-33,60		-33,60		-33,606

配											6,433.63		6,433.63		,433.63
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											-33,606,433.63		-33,606,433.63		-33,606,433.63
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	85,057,616.00				-85,057,616.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	85,057,616.00				-85,057,616.00										
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	255,172,848.00				193,073,556.38	21,933,457.39			39,008,690.02		203,322,436.33		668,644,073.34	-625,593.59	668,018,479.75

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	253,736,848.00				180,570,447.15	10,432,806.38			41,177,905.43	206,396,099.08		671,448,493.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	253,736,848.00				180,570,447.15	10,432,806.38			41,177,905.43	206,396,099.08		671,448,493.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					22,172.66	-107,654.97				-11,079,446.73		-10,949,619.10
（一）综合收益总额										9,218,502.29		9,218,502.29
（二）所有者投入和减少资本					22,172.66	-107,654.97						129,827.63
1．所有者投入的普通股						-107,654.97						107,654.97
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					22,172.66							22,172.66
4．其他												
（三）利润分配										-20,297,949.02		-20,297,949.02
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-20,297,949.02		-20,297,949.02
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	253,736,848.00				180,592,619.81	10,325,151.41			41,177,905.43	195,316,652.35		660,498,874.18

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	170,410,104.00				280,544,122.28	25,333,104.64			39,008,690.02	220,896,206.83		685,526,018.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	170,410,104.00				280,544,122.28	25,333,104.64			39,008,690.02	220,896,206.83		685,526,018.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,762,744.00				-87,470,565.90	-3,399,647.25				-16,922,642.47		-16,230,817.12
（一）综合收益总额										16,683,791.16		16,683,791.16
（二）所有者投入和减少资本	-294,872.00				-2,412,949.90	-3,399,647.25						691,825.35
1．所有者投入的普通股	-294,872.00				-3,150,449.90	-3,399,647.25						-45,674.65
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					737,500.00							737,500.00
4．其他												
（三）利润分配										-33,606,433.63		-33,606,433.63
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-33,606,433.63		-33,606,433.63
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	85,057,616.00				-85,057,616.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	85,057,616.00				-85,057,616.00							
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	255,172,848.00				193,073,556.38	21,933,457.39			39,008,690.02	203,973,564.36		669,295,201.37

三、公司基本情况

珠海汇金科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系2012年5月11日由珠海汇金科技有限公司整体改制变更成立，珠海汇金科技有限公司系由陈喆、马铮于2005年1月26日出资设立。

本公司境内发行的人民币普通股 A 股于2016年11月17日在深圳证券交易所上市。

截至2020年6月30日止，本公司注册资本为253,736,848.00元。

本公司所属行业：软件和信息技术服务业。

本公司经营范围：电子计算机软硬件、电子产品、安全防范技术产品、通信设备的设计、研发、生产、批发、零售及其他商业批发零售（不含许可经营项目）；卡封锁、卡封片、卡封箱、卡封包及其识别系统的设计、研发、生产、批发、零售；智能识别技术及设备、机器学习技术及设备的设计、研发、销售；集成电路设计、研发；智能移动终端的设计、研发、生产、批发、零售；加密算法、加密体系及相关软硬件产品的设计、研发；电子工程及智能系统工程的设计、施工；信息、通信、网络领域的技术咨询、技术服务、技术转让、技术开发；信息系统设计、集成、运行维护；电子设备安装，电子工程、智能系统工程及安全技术防护工程的设计、施工及维护。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要产品：银行自助设备现金管理系统、银行现金流转内控系统、银行印章管理系统、银行支付系统人脸语音识别及安全解决方案、银行移动金融解决方案、银行重控及客户贵重物品智能化管理解决方案等。

本公司注册地址：广东省珠海市软件园路1号会展中心3#第三层。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十七次会议于2020年8月25日批准。

2020年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司主要从事基于银行内控风险管理整体解决方案的相关应用产品研发、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并

日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司

控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、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；

B、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；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

本集团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；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应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资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收货款

应收账款组合2：应收客户质保金

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收员工备用金和代垫款

其他应收款组合3：应收关联方款项

其他应收款组合4：应收其他款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、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

15、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、在产品及库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	3-15	5	31.67-6.33
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团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集团。②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件使用权	5年	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承

担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、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

本集团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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（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，本集团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应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权

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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（5）股份回购

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。

（6）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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

本集团收入主要包括商品销售收入和服务收入。

对于商品销售收入，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于服务收入，合同约定服务期限的，按合同约定的服务期限分期确认收入。合同约定按照实际提供服务的工作量与客户结算的，按照合同约定的标准及向客户实际提供的工作量确认收入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本附注10）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，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。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收款项预期信用损失的计量

本集团通过应收款项违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《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）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	2020 年 4 月 26 日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》

2020年1月1日，执行新收入准则时预收账款和合同负债调整如下：

项目	调整前账面金额 2019年12月31日	重分类	调整后账面金额 2020年1月1日
负债：			
预收账款	3,473,216.25	-3,473,216.25	
合同负债		3,473,216.25	3,473,216.25

（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	120,155,171.52	120,155,171.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	110,262,498.63	110,262,498.63	
衍生金融资产			
应收票据	6,685,218.00	6,685,218.00	
应收账款	122,217,512.98	122,217,512.98	
应收款项融资			
预付款项	2,555,661.33	2,555,661.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,981,037.99	2,981,037.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	44,827,334.31	44,827,334.31	
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	111,019,857.84	111,019,857.84	
流动资产合计	520,704,292.60	520,704,292.60	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,894,340.97	10,894,340.97	
在建工程	236,397,336.85	236,397,336.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,636,880.90	10,636,880.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	766,718.00	766,718.00	
递延所得税资产	3,467,898.13	3,467,898.13	
其他非流动资产	624,410.00	624,410.00	
非流动资产合计	262,787,584.85	262,787,584.85	
资产总计	783,491,877.45	783,491,877.45	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	81,263,309.89	81,263,309.89	
预收款项	3,473,216.25		
合同负债		3,473,216.25	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,170,201.74	10,170,201.74	
应交税费	1,697,526.59	1,697,526.59	

其他应付款	10,791,140.40	10,791,140.40	
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	107,395,394.87	107,395,394.87	
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	8,027,010.90	8,027,010.90	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,027,010.90	8,027,010.90	
负债合计	115,422,405.77	115,422,405.77	
所有者权益：			
股本	253,736,848.00	253,736,848.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	180,570,447.15	180,570,447.15	
减：库存股	10,432,806.38	10,432,806.38	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	41,177,905.43	41,177,905.43	
一般风险准备			
未分配利润	204,672,798.06	204,672,798.06	
归属于母公司所有者权益合计	669,725,192.26	669,725,192.26	
少数股东权益	-1,655,720.58	-1,655,720.58	
所有者权益合计	668,069,471.68	668,069,471.68	
负债和所有者权益总计	783,491,877.45	783,491,877.45	

调整情况说明

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	120,118,168.37	120,118,168.37	
交易性金融资产	110,262,498.63	110,262,498.63	
衍生金融资产			
应收票据	6,685,218.00	6,685,218.00	
应收账款	102,675,994.89	102,675,994.89	
应收款项融资			
预付款项	2,533,123.89	2,533,123.89	
其他应收款	19,884,409.26	19,884,409.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	44,827,334.31	44,827,334.31	
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	110,889,264.96	110,889,264.96	
流动资产合计	517,876,012.31	517,876,012.31	
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	2,000,000.00	2,000,000.00	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,833,314.42	10,833,314.42	
在建工程	236,397,336.85	236,397,336.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,636,880.90	10,636,880.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	684,468.00	684,468.00	
递延所得税资产	3,467,898.13	3,467,898.13	
其他非流动资产	624,410.00	624,410.00	
非流动资产合计	264,644,308.30	264,644,308.30	
资产总计	782,520,320.61	782,520,320.61	
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	77,795,077.07	77,795,077.07	
预收款项	3,473,216.25		
合同负债		3,473,216.25	
应付职工薪酬	9,831,183.42	9,831,183.42	
应交税费	1,154,199.29	1,154,199.29	
其他应付款	10,791,140.40	10,791,140.40	
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	103,044,816.43	103,044,816.43	

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	8,027,010.90	8,027,010.90	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,027,010.90	8,027,010.90	
负债合计	111,071,827.33	111,071,827.33	
所有者权益：			
股本	253,736,848.00	253,736,848.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	180,570,447.15	180,570,447.15	
减：库存股	10,432,806.38	10,432,806.38	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,177,905.43	41,177,905.43	
未分配利润	206,396,099.08	206,396,099.08	
所有者权益合计	671,448,493.28	671,448,493.28	
负债和所有者权益总计	782,520,320.61	782,520,320.61	

调整情况说明

（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

45、其他

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	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳税所得额	3%
地方教育费附加	应纳税所得额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海汇金科技股份有限公司	15%
贵安新区贵金科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据国发[2011]4号《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若干政策的通知》、财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，本公司销售自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）所得税

本公司于2017年11月9日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201744001095的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期为三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司自2017年1月1日开始连续三年（即2017年至2019年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

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

3、其他

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	72,496.03	67,846.03
银行存款	47,239,708.47	119,441,657.49
其他货币资金	796,669.12	645,668.00
合计	48,108,873.62	120,155,171.52

其他说明

截至2020年06月30日止，其他货币资金796,669.12元为受限的保证金，已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	135,776,486.30	110,262,498.63
其中：		
其中：		
合计	135,776,486.30	110,262,498.63

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	4,752,170.00	6,685,218.00
合计	4,752,170.00	6,685,218.00

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	
其中：										

其中：										

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

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、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	22,545,296.90	14.33%	3,003,778.81	13.32%	19,541,518.09	22,545,296.90	16.20%	3,003,778.81	13.32%	19,541,518.09
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,751,136.24	85.67%	17,018,337.81	12.63%	117,732,798.43	116,624,775.80	83.80%	13,948,780.91	11.96%	102,675,994.89
其中：										
应收货款	121,256,068.53	77.09%	17,018,337.81	14.04%	104,237,730.72	101,725,267.89	73.09%	13,948,780.91	13.71%	87,776,486.98
应收质保金	13,495,067.71	8.58%			13,495,067.71	14,899,507.91	10.71%			14,899,507.91
合计	157,296,433.14	100.00%	20,022,116.62	12.73%	137,274,316.52	139,170,072.70	100.00%	16,952,559.72	12.18%	122,217,512.98

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
贵州华城楼宇科技有限公司	22,545,296.90	3,003,778.81	13.32%	预计收回现金流
合计	22,545,296.90	3,003,778.81	--	--

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

按组合计提坏账准备：应收账款

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	93,863,485.99	4,926,142.12	5.25%
1 至 2 年	9,752,020.39	2,365,521.77	24.26%
2 至 3 年	9,323,462.10	4,109,281.22	44.07%
3 至 4 年	5,978,764.79	3,843,198.93	64.28%
4 至 5 年	1,411,363.34	993,689.34	70.41%
5 年以上	926,971.92	780,504.43	84.20%
合计	121,256,068.53	17,018,337.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：应收质保金

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	13,495,067.71		0.00%
合计	13,495,067.71		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	97,036,225.10

1 至 2 年	25,692,388.90
2 至 3 年	20,205,913.92
3 年以上	14,361,905.22
3 至 4 年	9,109,318.95
4 至 5 年	2,628,599.75
5 年以上	2,623,986.52
合计	157,296,433.14

公司需要遵守《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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	16,952,559.72	3,069,556.89				20,022,116.62
合计	16,952,559.72	3,069,556.89				20,022,116.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）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
第一名	22,545,296.90	14.33%	3,003,778.81
第二名	7,447,614.65	4.73%	532,477.87

第三名	6,908,689.92	4.39%	364,716.65
第四名	4,974,898.00	3.16%	261,345.91
第五名	4,181,948.52	2.66%	586,286.06
合计	46,058,447.99	29.27%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	2,287,310.20	86.71%	1,755,977.62	68.71%
1 至 2 年	35,396.05	1.34%	340,556.34	13.33%
2 至 3 年	5,575.94	0.21%	201,384.35	7.88%
3 年以上	309,639.65	11.74%	257,743.02	10.09%
合计	2,637,921.84	--	2,555,661.33	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额1,504,711.49元，占预付账款年末余额合计数的比例为57.04%。

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,640,668.40	2,981,037.99
合计	3,640,668.40	2,981,037.99

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

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	25,000.00			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额	25,000.00			

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

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）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
押金保证金	2,560,889.88	2,574,108.18
员工备用金及代垫款	1,104,778.52	431,929.81
合计	3,665,668.40	3,006,037.99

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	25,000.00			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额	25,000.00			

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）	2,194,910.13

1 至 2 年	528,895.26
2 至 3 年	134,841.41
3 年以上	807,021.60
3 至 4 年	2,650.00
4 至 5 年	220,774.16
5 年以上	583,597.44
合计	3,665,668.40

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)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
第一名	保证金	353,950.26	1-2 年	9.66%	
第二名	保证金	300,000.00	1 年以内	8.18%	
第三名	保证金	299,600.00	5 年以上	8.17%	
第四名	保证金	255,450.18	4-5 年	6.97%	
第五名	保证金	240,000.00	1 年以内	6.55%	

合计	--	1,449,000.44	--	39.53%	

6)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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（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
原材料	24,810,013.44	944,373.28	23,865,640.16	15,986,859.30	944,373.28	15,042,486.02
在产品	2,172,594.03		2,172,594.03	1,089,417.19		1,089,417.19
库存商品	19,314,066.36	26,337.93	19,287,728.43	18,341,183.24	26,337.93	18,314,845.31
发出商品	6,835,457.86		6,835,457.86	8,610,839.58		8,610,839.58
委托加工物资	4,657,472.25		4,657,472.25	1,769,746.21		1,769,746.21
合计	57,789,603.94	970,711.21	56,818,892.73	45,798,045.52	970,711.21	44,827,334.31

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	944,373.28					944,373.28
库存商品	26,337.93					26,337.93

合计	970,711.21					970,711.21

原材料、库存商品计提存货跌价准备的具体依据是呆滞品、无使用价值或变现价值，本年转销存货跌价准备的原因是进行报废处置。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	20,115,004.40	15,410,942.84
预缴所得税	1,816,670.36	2,376,331.44
固定收益的保本理财产品	20,018,904.10	93,232,583.56
合计	41,950,578.86	111,019,857.84

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在本期	——	——	——	——

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在本期	——	——	——	——

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

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在本期	——	——	——	——

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,166,819.33	10,894,340.97
合计	10,166,819.33	10,894,340.97

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,927,042.34	8,047,112.70	4,883,943.27	6,317,149.86	30,175,248.17
2.本期增加金额		354,194.09		6,698.98	360,893.07
（1）购置		354,194.09		6,698.98	360,893.07
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,381,116.93		13,404.84	1,394,521.77
（1）处置或报废		1,381,116.93		13,404.84	1,394,521.77
4.期末余额	10,927,042.34	7,020,189.86	4,883,943.27	6,310,444.00	29,141,619.47
二、累计折旧					
1.期初余额	3,758,816.80	6,657,847.88	3,310,484.42	5,553,758.10	19,280,907.20
2.本期增加金额	259,517.22	372,901.82	200,870.16	183,459.56	1,016,748.76
（1）计提	259,517.22	372,901.82	200,870.16	183,459.56	1,016,748.76
3.本期减少金额		1,310,121.22		12,734.60	1,322,855.82
（1）处置或报废		1,310,121.22		12,734.60	1,322,855.82
4.期末余额	4,018,334.02	5,720,628.48	3,511,354.58	5,724,483.06	18,974,800.14
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,908,708.32	1,299,561.38	1,372,588.69	585,960.94	10,166,819.33
2.期初账面价值	7,168,225.54	1,389,264.82	1,573,458.85	763,391.76	10,894,340.97

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）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

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	254,781,565.76	236,397,336.85
合计	254,781,565.76	236,397,336.85

（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
创新科技海岸厂房	254,781,565.76		254,781,565.76	236,397,336.85		236,397,336.85
合计	254,781,565.76		254,781,565.76	236,397,336.85		236,397,336.85

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
创新科技海岸厂房	327,576,200.00	236,397,336.85	18,384,228.91			254,781,565.76	77.78%	在建				募股资金
合计	327,576,200.00	236,397,336.85	18,384,228.91	0.00	0.00	254,781,565.76	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、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	10,228,141.60			4,577,426.47	14,805,568.07
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	10,228,141.60			4,577,426.47	14,805,568.07
二、累计摊销					
1.期初余额	1,157,721.67			3,010,965.50	4,168,687.17
2.本期增加金额	102,298.32			321,488.64	423,786.96
（1）计提	102,298.32			321,488.64	423,786.96
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,260,019.99			3,332,454.14	4,592,474.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,968,121.61			1,244,972.33	10,213,093.94
2.期初账面价值	9,070,419.93			1,566,460.97	10,636,880.90

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、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	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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		
合计						

（2）商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	766,718.00		203,387.64		563,330.36

合计	766,718.00		203,387.64		563,330.36

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	18,014,049.02	2,702,107.35	14,944,492.12	2,241,673.82
预计负债	7,287,827.00	1,093,174.05	8,027,010.90	1,204,051.64
股份支付	169,990.44	25,498.57	147,817.78	22,172.67
合计	25,471,866.46	3,820,779.97	23,119,320.80	3,467,898.13

（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
交易性金融资产	776,486.30	116,472.95	0.00	0.00
合计	776,486.30	116,472.95	0.00	0.00

（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		3,820,779.97		3,467,898.13
递延所得税负债		116,472.95		

（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	3,003,778.81	3,033,778.81
可抵扣亏损	1,094,763.54	892,276.59
合计	4,098,542.35	3,926,055.40

（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
2024 年	892,276.59	892,276.59	
2025 年	202,486.95		
合计	1,094,763.54	892,276.59	--

其他说明：

由于子公司贵金科技未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认与其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

31、其他非流动资产

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
预付设备款	816,480.00		816,480.00	624,410.00		624,410.00
合计	816,480.00		816,480.00	624,410.00		624,410.00

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,410,167.72	19,258,570.38
安装费	2,244,552.90	5,827,251.42
工程款	15,988,653.93	53,161,676.82
其他	172,811.68	3,015,811.27
合计	36,816,186.23	81,263,309.89

（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

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,761,751.46	3,473,216.25
合计	2,761,751.46	3,473,216.25

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、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	10,170,201.74	23,505,548.65	27,914,587.41	5,761,162.98
二、离职后福利-设定提存计划		184,008.33	184,008.33	0.00
三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	10,170,201.74	23,689,556.98	28,098,595.74	5,761,162.98

（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	10,088,750.58	22,014,281.62	26,410,815.00	5,692,217.20
2、职工福利费		429,922.21	429,122.03	800.18
3、社会保险费		335,895.99	335,895.99	
其中：医疗保险费		299,669.36	299,669.36	
工伤保险费		2,213.85	2,213.85	

生育保险费		34,012.78	34,012.78	
4、住房公积金		223,373.00	223,121.00	252.00
5、工会经费和职工教育经费	81,451.16	502,075.83	515,633.39	67,893.60
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	
合计	10,170,201.74	23,505,548.65	27,914,587.41	5,761,162.98

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		176,494.72	176,494.72	
2、失业保险费		7,513.61	7,513.61	
3、企业年金缴费		0.00	0.00	
合计		184,008.33	184,008.33	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	539,729.89	542,126.35
个人所得税	349,331.92	368,855.08
城市维护建设税	32,306.92	421,820.97
教育费附加	13,845.82	180,780.41
地方教育费附加	9,230.55	120,520.28
印花税	4,582.80	63,423.50
合计	949,027.90	1,697,526.59

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	657,948.08	10,791,140.40
合计	657,948.08	10,791,140.40

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）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
限制性股票回购款	403,630.77	10,432,806.38
保证金及员工垫付款	151,206.05	193,581.55
其他	103,111.26	164,752.47
合计	657,948.08	10,791,140.40

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

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,342,062.40	8,027,010.90	银行自助设备现金管理系统、银行印章管理系统等产品质量保证金
合计	7,342,062.40	8,027,010.90	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司产品质量保证金主要针对银行自助设备现金管理系统、银行印章管理系统等产品进行计提，按预计故障率对销售产品数量进行估算，主要包括维修该类产品所需的差旅费、材料费等。

51、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

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	253,736,848.00						253,736,848.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	178,651,418.17			178,651,418.17
其他资本公积	1,919,028.98	22,172.66		1,941,201.64
合计	180,570,447.15	22,172.66		180,592,619.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加是计提限制性股票激励成本

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

负回购义务限制性股票激励	10,432,806.38		107,654.97	10,325,151.41
合计	10,432,806.38		107,654.97	10,325,151.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①库存股系本公司实施限制性股票激励计划所致。本公司于2017年9月因实施限制性股票激励而发行负回购义务的股份116万股，每股价款24.45元，于2018年5月实施预留部分限制性股票激励而发行负回购义务的股份19万股，每股价款21.18元。

②本年库存股减少主要是：因分配股利减少库存股107,654.97元。

57、其他综合收益

单位： 元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	41,177,905.43			41,177,905.43
合计	41,177,905.43			41,177,905.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	204,672,798.06	220,746,730.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	204,672,798.06	220,746,730.81
调整后期初未分配利润	204,672,798.06	220,746,730.81

加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,115,233.95	20,118,329.09
减：提取法定盈余公积		2,169,215.41
应付普通股股利	20,297,949.02	34,023,046.43
期末未分配利润	193,490,082.99	204,672,798.06

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	80,865,845.55	37,921,572.40	105,029,212.52	44,653,832.75
其他业务	180,772.93	96,329.73	52,060.12	
合计	81,046,618.48	38,017,902.13	105,081,272.64	44,653,832.75

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	65,620.83	179,093.37
城市维护建设税	28,123.22	76,754.30
房产税	34,773.46	34,608.00
土地使用税	867.84	165.46
印花税	22,042.26	12,617.10
地方教育费附加	18,748.81	51,169.53
合计	170,176.42	354,407.76

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,666,212.11	12,023,048.58
安装维保费	754,760.57	3,110,496.72
办公费用	322,583.36	440,858.52
交通运输费	1,421,432.46	1,261,092.50
业务招待费	1,154,107.76	1,479,034.05
差旅费	303,348.91	658,596.57
折旧及摊销	235,632.99	252,847.22
租赁费	882,952.94	376,108.84
推广宣传费	5,907,161.73	
其他	195,538.06	6,831,750.07
合计	19,843,730.89	26,433,833.07

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,052,527.98	4,543,804.13
折旧及摊销	691,237.93	802,186.96
中介机构服务费	1,471,001.36	1,522,579.86

办公费用	484,727.92	261,623.84
差旅费	50,902.30	99,240.37
交通运输费	602,045.14	317,302.35
业务招待费	1,028,421.36	157,323.40
租赁费	454,689.27	787,289.81
股权激励	22,172.66	737,500.00
其他	254,397.21	718,904.38
合计	9,112,123.13	9,947,755.10

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,899,034.71	10,705,849.85
材料费	837,816.59	1,497,681.64
办公费用	346,716.94	766,432.60
差旅费	410,813.50	1,059,074.92
折旧及摊销	530,900.32	730,238.92
咨询服务费	361,504.90	310,561.72
检测认证费	326,943.92	339,246.52
其他	1,111,147.32	948,873.28
合计	11,824,878.20	16,357,959.45

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	
利息收入	218,778.84	264,305.03
汇兑损益	604.43	-1,804.83
手续费支出	0.00	
其他	52,190.92	31,329.69
未确认融资费用的摊销		
合计	-165,983.49	-234,780.17

其他说明：

67、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
与日常活动相关的政府补助	7,036,894.85	7,196,189.06

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资收益	3,023,723.31	6,000,188.06
合计	3,023,723.31	6,000,188.06

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财投资收益	513,987.67	
合计	513,987.67	

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	-3,069,556.90	-2,124,147.26
合计	-3,069,556.90	-2,124,147.26

其他说明：

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、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

74、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
其他	0.00	1.90	
合计		1.90	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、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	50,000.00		50,000.00
非流动资产处置损失合计	45,095.38	1,784.54	45,095.38
滞纳金	554.52		554.52
合计	95,649.90	1,784.54	95,649.90

其他说明：

76、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	873,583.78	3,542,169.06
递延所得税费用	-236,408.89	-603,616.93
合计	637,174.89	2,938,552.13

（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	9,653,190.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,447,978.53
子公司适用不同税率的影响	-20,248.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	343,744.21
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	50,621.74
其他	-1,184,920.90
所得税费用	637,174.89

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
利息收入	218,778.84	264,305.03
政府补助	1,035,589.91	787,265.00
保证金		260,513.68
其他	14,400.00	843,102.82
合计	1,268,768.75	2,155,186.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（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
中介机构服务费		8,213,193.37
办公费用		1,041,432.31
差旅费		783,993.82
交通运输费		1,578,763.85
研发费用		3,424,189.04
业务招待费		1,639,976.45
租赁费		1,712,544.64
宣传推广费		2,029.87
安装维保费		3,110,496.72
保证金	303,820.00	2,252,990.00
员工备用金	469,000.00	897,000.00
其他		2,345,254.26
经营费用	26,162,849.45	
代收代付	74,584.96	
捐赠	50,000.00	
合计	27,060,254.41	27,001,864.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（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
回购注销股权激励	9,921,520.64	13,708,291.29
合计	9,921,520.64	13,708,291.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	9,016,015.34	15,700,159.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,016,748.76	1,375,018.99
无形资产摊销	423,786.96	467,823.60
长期待摊费用摊销	203,387.64	157,270.47
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）	45,095.38	1,784.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-513,987.67	
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,023,723.31	-6,000,188.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-352,881.84	-603,616.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	116,472.95	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,991,558.42	22,719,509.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,182,974.48	-38,128,066.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,387,820.34	-12,755,647.73
其他	3,091,729.56	2,861,647.26
经营活动产生的现金流量净额	-35,539,709.47	-14,204,304.88
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	47,312,204.50	35,600,952.40
减：现金的期初余额	119,509,503.52	164,121,420.70
现金及现金等价物净增加额	-72,197,299.02	-128,520,468.30

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）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	47,957,872.50	120,155,171.52
其中：库存现金	72,496.03	67,846.03
可随时用于支付的银行存款	47,239,708.47	119,441,657.49
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	47,312,204.50	119,509,503.52

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	796,669.12	保证金，不能随时变现
合计	796,669.12	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
与收益相关	6,001,304.94	增值税即征即退	6,001,304.94
与收益相关	135,589.91	个税退款	135,589.91
与收益相关	300,000.00	2020 年中国专利奖嘉奖奖金。	300,000.00
与收益相关	600,000.00	2020 年度 5G 和物联网行业应用示范项目	600,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
贵安新区贵金科技有限公司	贵州	贵州		51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
贵安新区贵金科技有限公司	49.00%	-99,218.61	0.00	-1,754,939.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
贵安新区贵金科技有限公司	19,721,936.53	103,150.65	19,825,087.18	21,406,595.73		21,406,595.73	19,758,280.29	143,276.55	19,901,556.84	21,280,578.44		21,280,578.44

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
贵安新区贵金科技有限公司		-202,486.95	-202,486.95	-18,988.12		-983,631.39	-983,631.39	23,121.54

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润）	

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、交易性金融资产、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制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，涵盖了市场风险、信用风险和流动性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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）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集团产生财务损失的风险。

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、应收票据、应收账款、其他应收款。

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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本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为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31.38%（2018年：27.26%）；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42.88%（2018年：45.63%）。

（2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（4）利率风险

本集团无借款，利率对经营业绩未产生影响。

（5）汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			135,776,486.30	135,776,486.30
（3）衍生金融资产			135,776,486.30	135,776,486.30
持续以公允价值计量的资产总额			135,776,486.30	135,776,486.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，陈喆女士为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈喆女士。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
马铮	公司股东、董事
珠海瑞信投资管理有限公司	公司股东
马德桃	董事
牛俊伟	董事
田联房	独立董事
于风政	独立董事
杨大贺	独立董事
何锋	监事会主席
杨贤帮	职工代表监事
陈家贤	监事
孙玉玲	财务总监、董事会秘书

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）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

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）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	2,230,000.00	1,846,920.75

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（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

7、关联方承诺

8、其他

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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	24.45 元/3 个月、21.18 元/10 个月

其他说明

（1）首次授予股权激励

根据本公司2017年7月14日第二届董事会第十一次会议决议和2017年7月31日的2017年第一次临时股东大会审议通过的《珠海汇金科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，及2017年9月27日第二届董事会第十四次会议决议

通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，2017年度由42名限制性股票激励对象行权，实际行权数量为116万份，行权价格为24.45元/股，授予日为2017年9月27日。

本次授予的限制性股票限售期为自相应授予限制性股票授予登记日起12个月。激励对象获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司按本计划的原则回购注销。

本次首次授予部分解除限售年度为2017-2019年三个会计年度，分年度对公司营业收入增长率进行考核，首次授予部分各年度的业绩考核目标如下：

解除限售安排	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2017年营业收入增长率不低于10%
第二个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于20%
第三个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于30%

本次限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自相应授予登记日起12个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个解除限售期	自相应授予登记日起24个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解除限售期	自相应授予登记日起36个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

（2）预留部分股权激励

根据2018年4月27日第二届董事会第二十一次会议决议，公司于2018年4月27日向激励对象授予预留部分限制性股票，本年度由6名限制性股票激励对象行权，实际行权数量为19万份，行权价格为21.18元/股，授予日为2018年4月27日。

本次预留部分解除限售年度为2018-2020年三个会计年度，分年度对公司营业收入增长率进行考核，各年度的业绩考核目标如下：

解除限售安排	业绩考核目标
预留部分第一个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于20%
预留部分第二个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于30%
预留部分第三个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于40%

本次限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
预留部分第一个解除限售期	自预留授予登记日起12个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
预留部分第二个解除限售期	自预留授予登记日起24个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
预留部分第三个解除限售期	自预留授予登记日起36个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

（3）2018年5月15日，公司以截至2017年12月31日总股本8,516万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增10股股本，分配方案公布后至实施前，公司总股本由于股权激励行权发生变动，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在权益分派实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。因此公司2017年年度资本公积转增方案调整为：以公司现有总股本85,350,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.977738股，相应的公司年末发行在外的股份期权行权价格应调整为12.0588元、10.4220元。

（4）2019年4月26日，公司以截至2019年4月24日总股本170,115,232股为基数向全体股东以资本公积每10股转增5股股本，相应的公司年末发行在外的股份期权行权价格应调整为7.9059元、6.8147元。

（5）2020年5月29日，公司总股本253,736,848股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.80元人民币（含税），不送红股，不进行资本公积转增资本，相应的公司期末发行在外的股份期权行权价格应调整为7.8259元、6.7347元。

（6）由于2018、2019年公司业绩均未达到考核目标，首次授予的限制性股票已全部失效；预留授予的限制性股票中95,893股已失效，95,893股尚在等待期内。

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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
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	1,941,201.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,172.66

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

创新科技海岸厂房为公司募集资金投向的项目，主要资金来源于首次公开发行股票募集的资金，该项目预算32,757.62万元，截止2020年6月30日，已完成工作量25,478.16万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本集团不存在应披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,751,136.24	100.00%	17,018,337.81	12.63%	117,732,798.43	116,624,775.80	100.00%	13,948,780.91	11.96%	102,675,994.89
其中：										
应收货款	121,256,068.53	89.99%	17,018,337.81	14.04%	104,237,730.72	101,725,267.89	87.22%	13,948,780.91	13.71%	87,776,486.98
应收质保金	13,495,067.71	10.01%		0.00%	13,495,067.71	14,899,507.91	12.78%		0.00%	14,899,507.91
合计	134,751,136.24	100.00%	17,018,337.81	12.63%	117,732,798.43	116,624,775.80	100.00%	13,948,780.91	11.96%	102,675,994.89

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

按组合计提坏账准备：应收货款

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	93,863,485.99	4,926,142.12	5.25%
1 至 2 年	9,752,020.39	2,365,521.77	24.26%
2 至 3 年	9,323,462.10	4,109,281.22	44.07%
3 至 4 年	5,978,764.79	3,843,198.93	64.28%
4 至 5 年	1,411,363.34	993,689.34	70.41%
5 年以上	926,971.92	780,504.43	84.20%
合计	121,256,068.53	17,018,337.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收质保金

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	13,495,067.71		0.00%
合计	13,495,067.71		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	97,036,225.10
1 至 2 年	11,190,954.90
2 至 3 年	12,162,051.02
3 年以上	14,361,905.22
3 至 4 年	9,109,318.95
4 至 5 年	2,628,599.75
5 年以上	2,623,986.52
合计	134,751,136.24

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用减值准备	13,948,780.91	3,069,556.89				17,018,337.81
合计	13,948,780.91	3,069,556.89				17,018,337.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）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
第一名	7,447,614.65	5.53%	532,477.87
第二名	6,908,689.92	5.13%	371,168.94
第三名	4,974,898.00	3.69%	261,345.91
第四名	4,181,948.52	3.10%	586,286.06
第五名	4,103,949.87	3.05%	243,397.60
合计	27,617,100.96	20.50%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,443,547.87	19,884,409.26
合计	21,443,547.87	19,884,409.26

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

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	25,000.00			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额	25,000.00			

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

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）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
关联方往来款	17,834,700.00	16,930,000.00

押金保证金	2,555,889.88	2,569,108.18
员工备用金及垫付款	1,077,957.99	410,301.08
合计	21,468,547.87	19,909,409.26

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	25,000.00			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额	25,000.00			

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）	3,672,789.60
1 至 2 年	6,858,895.26
2 至 3 年	10,129,841.41
3 年以上	807,021.60
3 至 4 年	2,650.00
4 至 5 年	220,774.16
5 年以上	583,597.44
合计	21,468,547.87

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)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
第一名	往来款	17,834,700.00	0-3 年	83.07%	
第二名	保证金	353,950.26	1-2 年	1.65%	
第三名	保证金	300,000.00	1 年以内	1.40%	
第四名	保证金	299,600.00	5 年以上	1.40%	
第五名	保证金	255,450.18	4-5 年	1.19%	
合计	--	19,043,700.44	--	88.71%	

6)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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

（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		
贵安新区贵金科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合计	2,000,000.00					2,000,000.00	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

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	80,865,845.55	37,921,572.40	105,029,212.52	44,653,832.75
其他业务	180,772.93	96,329.73	52,060.12	
合计	81,046,618.48	38,017,902.13	105,081,272.64	44,653,832.75

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	3,023,723.31	6,000,188.06
合计	3,023,723.31	6,000,188.06

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-45,095.38	
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）	1,035,589.91	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	513,987.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,554.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,023,723.31	银行理财产品收益
减：所得税影响额	679,230.82	

合计	3,798,420.17	--

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	1.36%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79%	0.02	0.02

3、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

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

珠海汇金科技股份有限公司

2020年8月27日