



美林数据技术股份有限公司 2020年半年度报告

美林数据 NEEQ:831546



MeritData Technology Co., Ltd.

公司半年度大事记

❖ 2020年1月

美林数据荣获陕西省软件行业协会评选的“2019 陕西最佳创新软件企业”和“2019 陕西最佳创新软件产品”两项殊荣。

❖ 2020年1月

美林数据荣登数据猿评选的“2019 大数据产业创新服务企业榜 Top 15”，同时斩获 2019 大数据产业创新服务产品。

❖ 2020年1月

美林数据捐款支持医疗机构采购抗击“新型冠状病毒肺炎疫情”的相关急需医疗防护物资；与此同时，抽调公司十多名数据分析骨干协助政府主管部门运用大数据分析技术支持此次疫情的研究和联防联控工作。

❖ 2020年3月

美林数据提交的“基于知识图谱技术的能源企业数据资产管理应用”成功入选工信部 2020 年大数据产业发展试点示范项目，再次得到工信部对公司能力的权威认可。

❖ 2020年4月

美林数据获得陕西省科技厅重点研发计划——工业互联网大数据处理与分析平台技术研究重点

产业创新链项目立项支持。

❖ 2020年4月

美林领航工业互联网平台获得陕西省工信厅 2020 年工业转型升级专项资金立项支持。

❖ 2020年4月

美林数据疫情管控方案入选国家工业信息安全发展研究中心《大数据产品和解决方案服务能力目录指引(1.0 版)》。

❖ 2020年6月

美林数据基于知识图谱技术的能源企业数据资产管理平台入选西安市首批数字经济试点示范项目。

❖ 2020年6月

陕鼓集团和美林数据签订战略合作协议，携手构建工业大数据生态圈。

❖ 2020年6月

美林数据云边协同水务方案入首席数据官联盟发起第四届金数榜中国大数据优秀解决方案及案例 TOP50。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	33
第五节	股份变动和融资	36
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	41
第七节	财务会计报告	46
第八节	备查文件目录	130

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人程宏亮、主管会计工作负责人刘强及会计机构负责人（会计主管人员）安葆红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	随着大数据的价值日益凸显，以及大数据产业的高速发展，虽然大数据行业未来具有非常广阔的发展空间，但市场机会增加的同时，也伴随着参与竞争的企业数量增加，若公司不能在市场开拓、产品研发、技术创新、产业布局等方面进一步增强实力，未来将面临市场竞争加剧的风险。
专业技术更新风险	大数据行业技术进步快、产品更新快、市场需求转型快，为公司专业技术的不断更新带来挑战，或将威胁公司市场份额，导致公司的市场竞争能力下降。
应收账款回收风险	由于公司目前服务的对象主要为电力及军工制造业的大型企业，随着公司业务规模的扩大，受制于行业大客户投资预算审批及结算方式的影响，回款周期较长，导致应收账款增幅较大。

人才流失风险	随着行业竞争的加剧以及公司知名度的提升，同行业企业也在吸引和挖掘此类技术人才，这将对公司构建稳定的经营团队带来压力,造成人才流失风险。
毛利率波动风险	工业领域的客户形态及业务差异较大，客观上导致产品及解决方案一定比例上需要定制化开发以满足其个性化需求，因此不同类型项目之间的定价及毛利率水平差异较大。同时，行业内高技术人才的竞争加剧，推高了行业内的整体薪酬水平。上述因素使公司毛利率产生一定波动，在一定程度上影响公司的业绩。
新冠疫情全球蔓延影响的风险	2020 年初开始爆发的新冠疫情对国内乃至全球社会经济造成了广泛而深刻的影响，给各行各业的正常生产运行和未来发展带来了一定的不确定性；为应对疫情的蔓延，各级政府实施了严格的人员流动管制，也客观上造成一季度公司在产品交付、项目实施、商务谈判及业务推广等方面的效率下降。随着疫情在国内得到了有效的控制，同时各行业加强在数字化基础设施方面的投入，公司业务也在逐步恢复至正常水平。目前疫情在全球发展情况尚不明朗。若疫情在全球范围内进一步持续或加剧，可能对公司生产经营和盈利水平产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、美林数据	指	美林数据技术股份有限公司
振华智造	指	全资子公司，振华智造（西安）科技有限公司
杭州美林	指	全资子公司，美林数据技术（杭州）有限公司
上海琢学	指	全资子公司，上海琢学科技有限公司
融创中心	指	全资子公司，无锡融合大数据创新中心有限公司

美林数联	指	控股子公司，无锡美林数联科技有限公司
天睿聚合	指	北京天睿聚合投资管理中心（有限合伙）
全国股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海市锦天城（西安）律师事务所
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元	指	人民币元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	美林数据技术股份有限公司
英文名称及缩写	MeritData Technology Co., Ltd.
	Meritdata
证券简称	美林数据
证券代码	831546
法定代表人	程宏亮

二、 联系方式

董事会秘书	王志坚
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	陕西省西安市高新区软件新城天谷八路 528 号国家电子商务示 范基地六层
电话	029-86698003
传真	029-87669529
电子邮箱	ir@meritdata.com.cn
公司网址	http://www.meritdata.com.cn
办公地址	陕西省西安市高新区软件新城天谷八路 528 号国家电子商务示 范基地六层
邮政编码	710065
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	证券部办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998年3月16日
挂牌时间	2014年12月22日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	为企业级用户提供数据治理与数据分析产品及服务解决方案
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	86,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	程宏亮、王璐、程宏斌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（程宏亮、王璐、程宏斌），一致行动人为（程宏亮、王璐、程宏斌）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916101316340075118	否
注册地址	陕西省西安市高新区软件新城天谷八路528号国家电子商务示范基地六层	否
注册资本（元）	86,900,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
------------	------

主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座9层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司2020年7月20日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，公司董事会聘任王俊杰先生为公司董事会秘书，任期三年，自本次董事会决议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	39,545,285.60	42,413,126.61	-6.76%
毛利率%	39.00%	46.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,938,232.44	-6,411,977.89	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,312,519.93	-7,192,765.13	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.92%	-3.00%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.30%	-3.37%	-
基本每股收益	-0.19	-0.07	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	310,862,326.03	359,753,751.24	-13.59%
负债总计	72,424,786.11	104,268,425.09	-30.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	236,317,125.38	253,255,357.82	-6.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.72	2.91	-6.69%
资产负债率%（母公司）	22.83%	26.95%	-
资产负债率%（合并）	23.30%	28.98%	-
流动比率	417.73%	336.64%	-

利息保障倍数	-42.22	-63.10	-
--------	--------	--------	---

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-26,729,708.96	-4,347,438.04	
应收账款周转率	0.24	0.36	-
存货周转率	0.56	0.38	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.59%	0.47%	-
营业收入增长率%	-6.76%	22.86%	-
净利润增长率%	-	-26.94%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-188,887.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,270,899.32
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,097,941.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,204.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	3,969,749.99

减：所得税影响数	595,462.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,374,287.49

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据财政部 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）的要求，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。执行新收入准则不会对本公司经营成果产生影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。该会计政策变更对本公司的财务状况和经营成果无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

美林数据是一家为企业级用户提供数据治理与数据分析产品及服务的解决方案提供商。公司重点面向企业客户提供数据资产管理、数据分析与挖掘、数据开发应用为主的大数据产品及增值解决方案。

公司以帮助企业释放数据潜能为目标，以大数据、人工智能、机器学习等前沿技术为手段，通过持续的自主研发和多年的行业探索，重点为工业领域客户提供包括数据资产管理、数据分析与挖掘、

数据开发应用、工业互联网运营在内的技术产品及增值解决方案，引领大数据应用和产业数据运营等创新服务模式实现，帮助工业企业实现在产品研发、生产、销售、管理、服务等各环节的智能化转型，助力企业实施智能制造战略，推动中国工业产业的转型升级。

基于对技术与行业的深度理解，经过多年的积累与探索，公司面向客户提供的产品与技术服务主要包含以下几种类型：

一、在行业应用方面，公司重点面向智慧能源和智能制造两大核心领域，依托智慧能源与智能制造两大事业部的自有销售团队开展大客户直销，面向企业客户提供 4 类业务解决方案：

(1) 提供面向企业多源异构系统“集成融合+清洗”的双向数据治理解决方案，此类解决方案服务于数据交换服务、主数据管理、全业务数据中心等场景；

(2) 面向企业运营管理场景，以数据互通为基础，实现制造、物流、财务、运行等数据的横向集成，依托“数据+模型驱动”的管理优化方法，提供以数据可视化为核心的运营管控解决方案，此类解决方案应用于生产过程管控、质量管控、运营管控等场景；

(3) 提供基于“物联+模型算法”的产品（装备）数据深度分析解决方案，此类解决方案应用于异常行为识别、用量预测、质量检测、设备状态监测、设备健康管理等场景；

(4) 研发和运营美林领航工业互联网应用平台，以服务块状经济较为发达区域的中小工业企业数字化转型，以区域工业互联网平台为载体，提供行业及龙头企业工业互联网应用解决方案，促进企业间业务协作。

二、在数字产品方面，公司以直销及生态合作伙伴渠道销售为主要模式，为不同领域的企业用户提供通用的数据治理和分析产品：

(1) 数据资源管理平台（TempoDM），面向企业数据的信息模型、质量服务、检索服务、共享服务集中管理平台，提供企业级元数据管理、灵活的数据集成策略、自助式数据同步与汇总策略、全面数据质量监控、多源数据统一服务。

(2) 人工智能平台（TempoAI），面向业务及数据分析人员的深度数据探索工具，图形化、自助式、拖拽式的数据挖掘建模工具，能帮助业务人员快速进行数据模型构建与优化，完成深层次的价

值探索与挖掘。

(3) 数据资产图谱平台（DAGP），面向数据资产价值提升，基于业务场景的数据逆向治理工具，自发现方式进行数据存储结构、实体关系、业务关系处理，以业务关系为基础，对不同来源、不同标准数据进行有效融合，动态感知数据变化及对业务的影响，是无编码进行数据动态管理的管理工具。

三、在工业互联网领域，公司投入核心资源，在长三角和中部工业密集产业区布局工业互联网战略板块，深度参与“互联网+”、“智能+”等战略计划的推进实施。近三年，公司在区域工业互联网平台、行业工业互联网平台以及企业工业互联网平台建设运营上取得了重大突破。公司工业互联网板块以平台运营作为主营业务，通过平台数据运营，为行业龙头企业、政府、行业、供应链企业提供工业大数据增值服务，将工业经验、知识、技术成果进行整合与共享，构建新的工业生产制造和服务体系，为工业经济转型升级探索有效途径和全新生态。

在党的十九大报告明确要求“加快建设制造强国，加快发展先进制造业，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合”的大背景下。作为国内工业大数据的领军企业，美林数据将与行业领导者携手，共同推动国家工业大数据行业标准的制定，致力于利用大数据技术推动中国工业实现智能升级。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 3,954.53 万元,较上年同期下降 6.76%。归属于挂牌公司股东的净利润为-1,693.82 万元，较上年同期亏损增加 1052.63 万元。原因主要系报告期内，受新冠疫情及各地防控应急措施对复产复工进度的影响，公司部分项目未能按计划完成交付验收，营业成本及相关费用较去年同期均有所增加。自二季度起，疫情管控的影响逐渐缓解，市场营销及项目交付等各项工作也逐渐恢复正常节奏，公司也加大了市场销售和研发投入，订单量较去年同期亦有所增加。

报告期内经营计划执行情况：

（一） 践行行业深耕战略

智慧能源领域

报告期内，公司进一步强化在电网领域的数字化解决方案创新能力以及品牌影响力，加速开拓风电、水务、石油等能源市场，积极开展在云边协同、知识图谱、图像识别等技术领域的自主研发与广泛合作。继续保持并扩大在垂直行业领域的市场优势地位，一方面，持续深挖原有电网客户的数字化业务需求，另一方面依托自主知识产权产品快速孵化面向风电、水务、石油等非电网能源客户的产品及行业解决方案。

因新冠肺炎疫情影响，一季度以国家电网为代表的部分客户的招投标工作计划延期或放缓，项目交付实施进度亦因各地的疫情防控政策而受到影响。为应对上述情况，公司积极采取云上活动、远程会议等方式，降低沟通成本的同时，提升售前与市场拓展效率。上半年，国家电网北京、山西、陕西等多个省份的项目顺利中标，同时在南方电网及水务、石油、风电等领域也成功实现进一步拓展，订单总体情况与去年同期基本持平。同时，公司联合中国电力大数据创新联盟、中国城镇供水排水协会智慧水务分委会、中关村华电能源电力产业联盟等渠道开展市场宣传与资源共享合作。

智能制造领域

持续聚焦航空、航天、兵器、核电、船舶、汽车、电子等新一代信息技术与制造业融合发展的重点行业，围绕数据战略、数据架构、数据资产管理、数据应用等内容，提供基于数据中台建设、以数据为驱动的数字化产品及解决方案，持续迭代并推广以“数据治理、数据中台、生产管控、故障诊断与预测性维护”为核心的行业解决方案。

数据管理能力是构建“工业智脑”的基础和关键。报告期内，公司自主研发的数据资产管理平台全新升级至 5.0 版本，并实现与中标麒麟操作系统、海光 CPU、达梦数据库、人大金仓数据库等国内知名产品的适配，产品安全可控、系统集成能力和整体竞争力得到大幅度提升。通过数据资源规划、主数据管理、数据中心、数据中台等解决方案，帮助客户建立标准化的数据管理体系，降低数据管理成本和数据利用复杂度；面向企业生产运营管理场景，提供以“数据互通为基础，以数据管控为核心”的生产管控解决方案，帮助企业实现生产运营透明化。深度切入业务痛点、打造典型应用场景，包括基于机器视觉技术的表面质量检测、基于平台支撑的火箭发动机故障诊断、基于大数据分析技术的轮胎质量数据分析、天然气供销差计算与需气量预测模型等，帮助企业提升精益生产管理水平，引导企业发展数据驱动制造的新模式、新业态，创新应用场景，落地标杆项目。在设计研发业务方面，携手航空领域相关客户，成功研发《复杂工业产品研发设计指标数据实时监控分析展示系统》解决方案，

对提高飞机性能、降低重量结构、提高飞机研制水平具有重要意义。在设备健康管理方面，探索出以“研究院所与高校科研成果转化及集成应用解决方案”为核心的创新路径，以市场需求为导向进行方案升级与成果转化。

数字产品领域

一季度受疫情影响，导致产品的市场开拓和交付受到影响。公司数字产品部门利用互联网直播平台，采用云端授课的方式进行大量的数据分析应用普及和方法培训，使线上的一部分潜在客户对公司的产品和业务能力建立了认知，也由此获取到一部分业务商机。一季度，成功签约中国移动通信集团、东方物探等大型企业级用户，二季度中标西安市大数据管理局、光大银行、泰康人寿等项目，同时在教育大数据实验平台领域，同西安外事学院、空军工程大学等成功签约。随着疫情形势的不断好转，行业客户的需求也逐步恢复并呈现出一定幅度的增长。

工业互联网领域

报告期内，公司基于美林领航工业互联网平台，面向区域工业集群、行业龙头企业提供工业互联网平台服务和解决方案。面向区域工业集群方面，工业互联网业务的核心是围绕区域中小企业产业特色，以标准化设备物联、产品物联为基础，结合生产过程管理，提供标准化、易实施的设备管理和产品管理服务，帮助企业低成本实现数字化转型。并为生产企业、上下游单位、政府主管部门、以及产业相关服务商，提供单个企业和区域产业的生产能力画像，实现数据的流通、共享、跨界应用，打造闭环的数据生态链。面向行业龙头企业方面，公司以生产设备、测试设备、产品装备联网上云为核心，提供整体的工业互联网解决方案。通过工业互联网平台，公司将多年积累的工业大数据服务经验、知识、算法成果提炼成行业模型，形成行业知识库，让制造知识能够被更加便利、高效的产生、利用和传承，形成全新的工业生产制造和服务体系，为工业经济转型升级探索有效途径和全新生态。

报告期内，美林领航工业互联网平台获得陕西省工信厅 2020 年工业转型升级专项资金立项支持。

上半年，受疫情管控影响，企业客户停工停产，给区域工业互联网平台面向中小企业的推广实施带来了困难，同时面向龙头企业的解决方案项目交付周期也受到明显影响。另一方面，经历疫情过程的中小企业，开始逐步重视线上远程生产经营管理，这也给公司工业互联网平台的后续发展带来机遇。公司将积极针对市场变化调整完善工业互联网平台服务内容，力争将疫情影响降低。

（二）持续加强核心产品与技术研发投入

报告期内，为了支撑公司业务的高速发展，公司加大了技术研发投入，以大数据、机器学习、深

度学习、知识图谱等前沿技术为核心，完成产品的迭代升级，推出数据资产管理平台 V5.0、Tempo 大数据分析平台 V5.0、希子图鉴-数据资产图谱平台 V2.0、领航工业互联网平台 V3.0。

数据资产管理平台 V5.0，为用户提供有效的数据资产沉淀工具，帮助企业、行业进行数据治理、数仓建设、数据中台落地等，支撑企业数字化、智能化建设。上半年主要是产品底层架构微服务化重构，新增数据资产地图、数据服务自定义、文件数据管理，加强了数据治理能力，保障数据更全面的显性化、更易利用、更高质量。

Tempo 大数据分析平台 V5.0，是面向企业级全民用户的自助式数据分析及挖掘建模平台。产品以机器学习、深度学习、自动学习为核心，上半年升级微服务架构，新增 3D 可视化、一键式主题模板、一键式自动建模、自动特征、自动数据处理等核心能力，提升了产品的核心竞争力。

希子图鉴-数据资产图谱平台 V2.0，是一套基于知识图谱技术的新型数据治理产品，将传统的人工治理转化为算法治理，直接解决了数据污染发展速度大于数据治理速度历史难点问题。上半年，主要新增企业知识图谱的构建、知识自动抽取、智能化数据融合治理，提升了产品的自动化数据治理能力。

领航工业互联网平台 V3.0，是面向政府、合作伙伴及企业等用户的工业互联网基础服务平台，致力于以数字化驱动企业转型发展，以平台化构建产业服务生态，以数据分析辅助政府经济决策。上半年，实现海量物联网设备数据采集、计算、设备状态监控、车间生产管控分析应用，提升企业智能化管理能力。

报告期内，公司取得了《基于随机森林的风电机组故障智能诊断预警的方法》、《用于电脑的图形界面（数据挖掘-建模模块）》、《一种在线表单开发系统》等 5 项专利；取得《一种用于自来水处理的精准投药方法》、《一种疫情下售电量预测方法》等 2 项专利受理；取得《Tempo 大数据分析平台 V5.0》、《希子图鉴-数据资产图谱平台 V2.0》、《Tempo 大数据及人工智能实验平台 V3.0》等 6 项软件著作权。同时公司产品与海光 CPU、曙光服务器、中科可控服务器、南大通用数据库、达梦数据库、人大金仓数据库、华为鲲鹏云服务的兼容性认证，构成从硬件环境、基础软件到大数据分析及应用软件的国产化生态体系，积极推动国产化 IT 生态体系建设。

（三）加强产业合作，构建富产业生态局面

报告期内，公司入选西安市大数据产业协会副理事长单位，在西安市大数据资源管理局的指导下，理事长管晓宏院士的带领下，与本地专家、高校、企业携手共建西安大数据价值创造和分配的流通体

系，推动建立数据交易与流通，通过跨设备、跨系统、跨企业、跨区域、跨产业的全面互联互通，实现生产的资源优化、协同制造和服务延伸，推动生产、制造、服务体系的要素升级、产业链延伸和价值链拓展，构筑面向全球新一轮科技和产业革命的国际竞争新优势。同时，公司先后加入了中国电子商务会大数据委员会、中国城镇供水排水协会、西安高新区数字经济产业联盟等行业协会，成为重要成员。与国网信息通信产业集团有限公司、南瑞集团有限公司、陕西鼓风机（集团）有限公司、西安交通大学、西北工业大学等企事业单位签订合作协议，建立产、学、研、用合作生态，共同推动大数据、人工智能、工业互联网产业发展，为公司发展建立良好的产业生态环境。

（四）品牌影响力方面

报告期内，公司品牌影响力和市场地位进一步提升，得到了政府及客户的认可和赞许。2020年1月，陕西省软件行业协会专家组评选美林数据为“2019陕西最佳创新软件企业”，核心产品 Tempo 大数据分析平台荣获“2019陕西最佳创新软件产品”。同月，美林数据在数据猿的主题活动中，荣登“2019大数据产业创新服务企业榜 Top 15”，斩获 2019 大数据产业创新服务产品。2020年3月，公司“基于知识图谱技术的能源企业数据资产管理应用”项目成功入选工业和信息化部《2020年大数据产业发展试点示范项目名单》。2020年4月，公司正式当选中国电力大数据创新联盟大数据商业模式研究工作组副组长单位，携手更多优秀代表企业，探索新业态、新模式、新产业。同月，公司正式加入中关村华电能源电力产业联盟，寻求更大范围的技术创新、技术融合、资源整合与跨界合作。公司“智慧风电新能源大数据平台”解决方案成功收录于《2019智慧电厂产业洞察白皮书》。2020年5月，公司正式加入中国城镇供水排水协会（简称中国水协）成为理事单位，同步加入中国水协智慧水务分委会。同月，公司“基于云边协同的水处理智能精准投药解决方案”入选首席数据官联盟第四届金数榜中国大数据优秀解决方案评选 TOP50。同月，美林数据基于知识图谱技术的能源企业数据资产管理平台入选西安市首批数字经济试点示范项目。

（五）运营管控方面

报告期内，为有效应对疫情对业务交付的影响，公司进一步加强了项目管理，实现全项目全生命周期管理，从项目立项会议的召开，到项目执行中的双周会议，验收及复盘等管理措施均按照要求执行。提升项目质量及效率，进一步缩短项目交付周期。

疫情期间，公司为了履行社会责任，锻造企业文化，坚持不裁员、不降薪的人力资源管理策略，同时加强员工培训和能力提升，为疫情后全面复工进行了人才储备，现阶段员工满负荷投入到项目交付中。

（二） 行业情况

当前，全球第四次工业革命孕育兴起与我国制造业转型升级形成历史性交汇，互联网、大数据、人工智能等新一代信息技术与工业制造技术深度融合，推动生产制造模式、产业组织方式、商业运行机制发生颠覆式创新，催生融合发展的新技术、新产品、新模式、新业态，为工业经济发展打造新动能、开辟新道路、拓展新边界。

2020年3月，中共中央政治局常务委员会召开会议提出，加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度。“新基建”涵盖了包括5G基建、大数据中心、人工智能、工业互联网在内的七大核心领域，作为对传统基建的扩展，兼顾了稳增长和促创新的双重任务。这些新型基础设施是制造业转型升级的关键，也是我国推动制造业质量变革、效率变革和动力变革，实现高质量发展的客观要求。

在诸多积极因素的共同作用下，未来2-3年“工业互联网”必将从概念走向落地，市场空间将有望加速。中国信息通信研究院2020年3月发布的《工业互联网产业经济发展报告(2020年)》显示，2018年和2019年，我国工业互联网产业经济增加值规模分别为1.42万亿元、2.13万亿元，占GDP比重分别为1.5%、2.2%。预计2020年，我国工业互联网产业经济规模将达3.1万亿元，占GDP比重为2.9%，同时可带动约255万个新增就业岗位。

随着近年来中国工业互联网与实体经济的融合持续深化。如今，工业互联网已渗透到包括能源、制造、钢铁、石化等30余个国民经济重点行业。智能化生产、网络化协同、个性化定制、服务化延伸、数字化管理等新模式创新活跃，有力推动了转型升级，催生了新增长点。典型大企业通过集成方式，提高数据利用率，形成完整的生产系统和管理流程应用，智能化水平大幅提升。中小企业则通过工业互联网平台，以更低的价格、更灵活的方式补齐数字化能力短板。大中小企业、一二三产业融通发展的良好态势正在加速形成。

根据赛迪顾问2020年3月发布的数据，未来三年，工业互联网将以14.4%的年均复合增长率稳定增长，到2022年，中国工业互联网市场规模将达到9146.5亿元。

推动工业互联网加快发展，统筹疫情防控和经济社会发展，不仅是缓解经济下行压力、兼顾短期刺激有效需求和长期增加有效供给的优先选择，更是各国顺应产业发展大势，抢占产业未来制高点的

战略选择。

美林数据作为国内知名的工业大数据分析产品与技术服务提供商，凭借多年对于工业领域的深入理解与洞察，也将充分发挥多年来在工业领域的服务优势，牢牢把握数据化、网络化、智能化融合发展的契机，借工业大数据及工业互联网技术为传统工业企业培育新动能，推动传统制造业产业模式和企业形态根本性转变。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	22,693,644.84	7.30%	31,727,429.68	8.82%	-28.47%
应收票据	3,587,050.00	1.15%	5,116,230.95	1.42%	-29.89%
应收账款	133,861,660.52	43.06%	163,377,658.60	45.41%	-18.07%
预付账款	4,226,623.39	1.36%	2,834,490.73	0.79%	49.11%
存货	47,703,408.15	15.35%	37,507,723.25	10.43%	27.18%
其他流动资产	82,084,403.29	26.41%	101,964,811.69	28.34%	-19.50%
无形资产	323,691.91	0.10%	459,248.41	0.13%	-29.52%
长期待摊费用	1,725,713.69	0.56%	2,305,034.28	0.64%	-25.13%
应付账款	9,844,876.38	3.17%	23,676,580.34	6.58%	-58.42%
应付职工薪酬	12,092,814.95	3.89%	20,201,885.57	5.62%	-40.14%
应交税费	300,306.33	0.10%	9,023,797.61	2.51%	-96.67%
其他应付款	676,951.91	0.22%	1,633,875.75	0.45%	-58.57%
其他流动负债			365,573.30	0.10%	-100.00%
预计负债	731,545.66	0.24%	612,602.52	0.17%	19.42%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2020年6月末货币资金余额为2,269.36万元，较2019年12月末减少903.38万元，主要系公司项目投入和研发支出增加；
- 2、应收票据：2020年6月末应收票据余额为358.71万元，较2019年12月末减少152.92万元，主要系：
（1）本期应收票据到期承兑532.69万元，较去年同期减少132.96万元；（2）本期对外背书转让62.50万元，较去年同期增加43.65万元；本期应收票据方式回款430.21万元，较上期减少317.09万元；
- 3、应收账款：2020年6月末应收账款余额为13,386.17万元，较2019年12月末减少2,951.60万元，主要系公司本期销售收入形成应收账款增加4,782.25万元，应收账款回款8,306.75万元；
- 4、预付账款：2020年6月末预付账款余额为422.66万元，较2019年12月末增加139.21万元，主要系按照采购合同约定，付款后开具发票形成；
- 5、存货：2020年6月末存货余额为4,770.34万元，较2019年12月末增加1,019.57万元，主要系本期新增项目尚未到达验收环节；
- 6、其他流动资产：2020年6月末其他流动资产余额为8,208.44万元，较2019年12月末余额减少1,988.04万元，主要系公司理财产品赎回导致；
- 7、无形资产：2020年6月无形资产余额为32.37万元，较2019年12月末余额减少13.56万元，系公司无形资产摊销形成；
- 8、长期待摊费用：2020年6月末长期待摊费用余额为172.57万元，较2019年12月末余额减少57.93万元，主要系公办公装修费用摊销引起；
- 9、应付账款：2020年6月末应付账款余额 984.49万元，较2019年12月末余额减少1,383.17 万元，主要原因系结算2019年到期本期支付外购技术服务费957.01万元；
- 10、应付职工薪酬：2020年6月末应付职工薪酬余额1,209.28万元，较2019年12月末余额减少810.91万元，主要原因系本期支付2019年度绩效奖金845.87万元；
- 11、应交税费：2020年6月末应交税费余额30.03万元，较2019年12月末余额减少872.35万元，主要系缴纳2019年12月份税金827.63万元；

12、其他应付款：2020年6月末其他应付款余额67.70万元，较2019年12月末余额减少95.69万元，主要系结算19年末已报销未付款差旅费97.74万元；

13、其他流动负债：2020年6月末其他应付款余额0元，较2019年12月末余额减少36.56万元，主要2019年12月待转销项税额2020年1月结转为增值税销项税金；

14、预计负债：2020年6月末预计负债余额73.15万元，较2019年12月末余额增加11.89万元，为按照本期新增销售收入额计提的质量保证金。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	39,545,285.60	-	42,413,126.61	-	-6.76%
营业成本	24,124,422.10	61.00%	22,521,289.39	53.10%	7.12%
毛利率	39.00%	-	46.90%	-	-
税金及附加	185,038.44	0.47%	298,940.62	0.70%	-38.10%
销售费用	14,638,822.59	37.02%	10,517,829.02	24.80%	39.18%
管理费用	11,018,090.69	27.86%	9,361,463.18	22.07%	17.70%
研发费用	11,271,339.36	28.50%	8,337,034.13	19.66%	35.20%
财务费用	366,769.00	0.93%	210,654.36	0.50%	74.11%
其他收益	1,233,615.26	3.12%	0.00	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	812,643.37	2.05%	284,043.10	0.67%	186.10%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,178,694.70	2.98%	1,683,075.08	3.97%	-29.97%
加：营业外收入	2,185,548.29	5.53%	454,988.02	1.07%	380.35%

营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,023,130.46	-48.10%	-6,866,965.91	-16.19%	
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,047,786.23	-43.11%	-6,411,977.89	-15.12%	
净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,047,786.23	-43.11%	-6,411,977.89	-15.12%	

项目重大变动原因：

1、营业收入：2020年上半年度实现销售收入3,954.53万元，较2019年同期减少286.78万元，主要原因系疫情影响导致部分项目未及时验收；

2、营业成本：2020年上半年度营业成本2,412.44万元，较2019年同期增加160.31万元，主要系疫情导致部分项目交付成本增加；

3、税金及附加：2020年上半年度税金及附加18.50万元，较2019年同期减少11.39万元，主要系2020年上半年度增值税较2019年同期减少影响税金及附加；

4、销售费用：2020年上半年度销售费用1,463.88万元，较2019年同期增加412.10万元，主要系售前费用较去年同期增加452.02万元；

5、管理费用：2020年上半年度管理费用1,101.81万元，较2019年同期增加165.66万元，主要系管理人员薪酬总额较2019年同期增加121.51万元，咨询服务费用较去年增加46.23万元；

6、研发费用：2020年上半年度研发费用1,127.13万元，较2019年同期增加293.43万元，主要系研发人员薪酬总额较2019年同期增加293.43万元；

7、财务费用：2020年上半年度财务费用36.68万元，较2019年同期增加15.61万元，主要系银行贷款利息较去年同期增加17.41万元；

8、投资收益：2020年上半年度投资收益81.26万元，较2019年同期增加52.86万元，主要系对联营企业和合营企业的投资亏损较2019年同期减少43.12万元，银行理财收益较2019年同期增加9.74万元；

9、其他收益、营业外收入：2020年上半年度其他收益和营业外收入合计341.92万元，较2019年同期增

加296.42万元，主要系主要系政府补助较2019年同期增加295.25万元；

10、营业外支出：2020年上半年度营业外支出21.02万元，较2019年同期增加21.02万元，主要系公司抗击疫情捐赠21万元；

11、营业利润、净利润：主要受上述营业收入、营业成本和期间费用等因素影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	39,545,285.60	42,413,126.61	-6.76%
其他业务收入			
主营业务成本	24,124,422.10	22,521,289.39	7.12%
其他业务成本			

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
数据分析类软件开发及服务	26,241,083.83	16,224,502.71	38.17%	-6.94%	19.89%	-13.84%
数据资产管理类软件开发及服务	11,946,155.35	7,010,393.58	41.32%	-15.96%	-22.01%	4.55%
业务管理类软件开发及服务	199,933.21	130,957.05	34.50%			
软件系统运维	1,158,113.21	758,568.76	34.50%			

类服务						
-----	--	--	--	--	--	--

按地域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

受疫情和合同周期影响，2020 年半年度数据分析类软件开发及服务项目验收较 2019 年同期减少 195.79 万元；数据资产管理类软件开发及服务项目验收较 2019 年同期减少 226.80 万元。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-26,729,708.96	-4,347,438.04	-
投资活动产生的现金流量净额	19,380,310.36	99,819.90	19,315.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,684,386.24	5,579,705.56	-130.19%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：（1）2020 年上半年度销售商品、提供劳务收到的现金为 7,559.41 万元，较 2019 年同期减少 345.29 万元；（2）2020 年上半年度购买商品、接受劳务支付的现金为 3,396.55 万元，较 2019 年同期增加 689.64 万元；受公司人员增加及人力成本正常增加影响，2020 年上半年度支付给职工以及为职工支付的现金为 5,012.37 万元，较 2019 年同期增加 803.64 万元；2020 年上半年度支付的各项税费为 933.47 万元，较 2019 年同期增加 593.46 万元；2020 年度支付其他与经营活动有关的现金为 1,604.30 万元，较 2019 年同期增加 203.69 万元；（3）2020 年上半年度经营活动产生的现金流量净额为-2,672.97 万元，较 2019 年同期减少 2,238.23 万元；

2、投资活动产生的现金流量净额：（1）2020 年上半年度公司累计申购理财产品 17,000.00 万元；累计赎回理财产品 18,850.00 万元，理财产品投资净额为 1,850.00 万元；2019 年度同期理财产品投资净额为 50.00 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额：2020 年上半年度，公司银行借款 0 万元，偿还银行贷款 129.00 万

元，支付贷款利息 39.44 万元，2019 年上半年度公司银行借款 580.00 万元，偿还银行贷款 0 万元，支付贷款利息 22.03 万元。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
振华智造（西安）科技有限公司	子公司	面向智能制造领域提供数据增值解决方案与服务	-	-	30,000,000.00	35,768,506	26,998,311	3,812,048.09	-3,166,312.09
美林数据技术	子公司	面向长三角地区工业	-	-	10,000,000	3,079,829	2,779,146	0	183,190.59

（杭州）有限公司		企业提供数据分析产品及数据运营服务							
上海琢学科技有限公司	子公司	面向金融领域提供数据分析产品及解决方案	-	-	5,000,000	1,820,954	925,330.9	1,393,972.28	-292,154.40
无锡融合大数据创新中心有限公司	子公司	为无锡大数据应用及产业发展提供技术支撑及人才储备	-	-	5,000,000	1,145,482	998,118.5	388,349.52	-894,066.22
无锡美林数联科技有限公司	子公司	工业互联网平台建设及运营	-	-	50,000,000	11,800,685	10,602,073	2,437,602.22	-546,312.14
西咸新区	参股	开展数据资源	公司	拓展	10,000,000	2,221,887.96	-694,868.53	-	-246,701.81

大数 据交 易所 有限 责任 公司	公 司	共享融 通	提 供 数 据 运 营 增 值 服 务	业 务					
河南 中原 大数 据研 究院 有限 公司	参 股 公 司	从事大 数据领 域专业 人才培 养、科 技成果 转化及 推广应 用	公 司 提 供 技 术 服 务	拓 展 业 务	50,000,000	9,808,110.18	6,561,391.32	149,855.54	-784,649.52

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。2020年春节期间，在全国上下共同防控抗击疫情的关键时期，美林数据作为西安本土成长起来的大数据企业，积极响应号召，勇担民企责任。2020年1月28日，美林数据技术股份有限公司捐资人民币20万元，用于支持本市医疗机构采购抗击新冠肺炎疫情相关的急需医疗防护物资；与此同时，公司迅速响应号召，抽调十多名数据分析骨干奔赴一线，与多家电信运营商及高科技企业携手，联合协助政府主管部门运用大数据分析技术支持此次疫情的研判和联防联控工作，彰显了公司的企业使命。公司广大党员和入党积极分子也纷纷自发踊跃捐款，为一线防疫工作贡献绵薄之力。

疫情期间，公司面向社会免费开放美林数据自主研发的疫情防控产品，提供疫情数据监测、分析、展示及预警等服务，帮助企业恢复生产；开展TEMPO云讲堂免费公益课20余节，为8000余在线听众讲解数字化转型、大数据技术应用及行业典型案例解析，帮助这些企业客户更加深入的认知和理解“新基建”背景下的企业数字化转型。

2020年5月，美林数据疫情防控产品及方案成功入选国家工业信息安全发展研究中心《大数据产品和解决方案服务能力目录指引（1.0版）》，《目录指引》从六大场景梳理了69家企业共76个具有突

出表现的案例作为样本，对国内大数据企业在大数据赋能疫情防控和复工复产领域的产品和解决方案特征进行总结研究，为主管部门提供行业管理和决策服务，为企业提供项目咨询、供需对接等服务。

在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。同时，公司积极保护债权人、职工、客户、股东等利益相关者的合法权益。

（1）坚持对债权人负责：严格按照法律法规和公司章程的规定，真实、准确地披露公司信息；完善公司治理结构，加强企业风险管控，保障企业稳定运营；不断增强履约能力，提高公司诚信程度，为承担社会责任提供有力的支持。

（2）坚持对职工负责：秉承以人为本的多元化用人理念，以能力建设为核心，开展全员培训；提供人性化的薪酬、福利待遇，不断完善人才晋升渠道，实现员工个人价值增值；营造和谐、愉悦的工作氛围，开展丰富多彩的文体活动。

（3）坚持对客户负责：贯彻创新驱动发展战略，重视先进技术的消化吸收和科技研发，为客户提供个性化、专业化的高质量产品与服务，不断提升客户满意度；坚持诚信经营、合法经营。

（4）坚持对股东负责：严格的监督和内部制衡机制，形成了股东大会、董事会、监事会“三会”制度，各司其责，独立行使权力、履行义务的规范，不断加强公司治理，为股东创造持续稳定的回报。

十二、 评价持续经营能力

持续稳定的经营和积累，使公司在面向工业客户的大数据产品与技术服务方面积累了良好的市场口碑和优秀的解决方案能力，产品竞争力也日益得到行业客户的广泛认可。这些优势也有效支撑公司在工业大数据和工业互联网方面形成差异化定位和独特的竞争优势。公司持续创新，不断进行产品及解决方案的优化升级，积极与客户及合作伙伴开展合作交流，亦为公司持续经营打下了坚实的基础。

党的十九大对建设现代化经济体系作出重要部署，提出建设网络强国、数字中国、智慧社会，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，为实施国家大数据战略行动指明了方向。工信部等部门也相继制定多个文件鼓励发展工业大数据，推动大数据相关产业发展和应用示范，公司发展迎来

重要的发展机遇。

一季度，公司因受新冠疫情对企业复产复工进度的影响以及对各地防控应急措施的响应，业务推广及项目交付均遇到不同程度的困难，报告期内公司业绩也受到影响；随着在全国人民的努力下，国内疫情逐步得到有效的缓解和控制，公司经营也逐渐恢复正常。后续，随着国产化替代加速、“新基建”政策带来的巨大产业机会以及各行业客户数字化转型需求的持续升级，公司现有成熟产品与解决方案产生的订单数量有所增加，业绩有望进一步释放。

同时，近年来因公司客户主要为电力、军工制造领域等的大型企业，受客户采购计划和预算管理影响，客户签署合同及项目验收的高峰期通常集中在下半年，尤其是第四季度。因而造成公司营业收入和营业利润在下半年占比较大，业绩存在一定季节性特征。因此，投资者不宜以半年度经营数据推测公司全年经营业绩情况。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

十三、 公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争风险

公司在大数据挖掘、大数据分析应用等领域拥有明显的竞争优势，目前主要客户群为能源、制造等相关领域，公司在行业内具备较高影响力，在客户单位、政府部门中也赢得了较高的声誉，为公司在大数据领域树立领先品牌奠定了坚实的基础。但是随着大数据的价值日益凸显，以及大数据产业的高速发展，虽然大数据行业未来具有非常广阔的发展空间，但市场机会增加的同时，也伴随着参与竞争的企业数量增加，若公司不能在市场开拓、产品研发、技术创新、产业布局等方面进一步增强实力，未来将面临市场竞争加剧的风险。

因此，公司首先需要聚焦主行业，通过自主创新，不断开发新产品，深刻理解并满足客户需求，推动业务可靠落地，从而为客户创造更大的价值。其次，公司也要努力提升服务质量，积极树立品牌形象，严格保障客户的数据安全，成为行业客户优质、稳定、可靠的合作伙伴。同时，也要积极开展商业布局及对外合作，加快构建创新、稳定的大数据生态系统，通过不断增强企业综合竞争实力，实现长远发展。

（二）专业技术更新风险

公司在大数据分析领域已积累了一定的技术研发能力和人才资源，相关产品及核心技术的积累为公司进一步发展提供了良好的基础和资源条件。但由于相关信息技术领域的飞速发展，技术产品的更新换代速度较快，且随着“中国制造 2025”、“工业互联网”、“新基建”等概念不断丰富和发展，新技术、新成果在各行业中的应用日益广泛和深刻，公司所承担的项目建设也必须适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的行业特点。因此，若公司对相关行业的市场发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将会使公司减少获取新的市场份额的机会，导致公司的市场竞争能力下降。

为此，公司将密切关注社会经济发展趋势、前沿研究成果和技术变革，积极整合内外部的产业技术资源，不断培养和吸引高端的研发技术人才，加强研发投入，把握市场需求，带动公司的技术创新，持续形成行业领先的技术和产品。

（三）应收账款回收风险

由于公司目前服务的对象主要为电力及军工制造业的大型企业，随着公司业务规模的扩大，受制于行业大客户投资预算审批及结算方式的影响，回款周期较长，导致应收账款有明显增幅。但鉴于这些行业客户均为国有大型企业，偿付能力较强、偿还债务的现金有保障，出现违约或无力偿还的可能性不高。

针对以上风险，公司将继续采取下列措施：（1）严格执行内部资金控制制度，以资金预算控制业务规模，同时加强应收款回款力度，将回款工作同时落实于生产和销售环节，推动项目进度，创造回款条件；（2）丰富筹融资方式与渠道，降低筹资成本，保障经营资金的正常运转；（3）积极开展商业模式创新，努力改善现有结算模式。

（四）人才流失风险

高素质的软件开发团队是软件企业高效运营和可持续发展的根本保障，也是促进软件企业发展的最重要资本。近年来，公司初步建立了合理、健康、稳定的人力资源管理模式，构建了一支由高级管理人才和专业技术人才所组成的经营团队。但是随着行业竞争的加剧以及公司知名度的提升，同行业公司也在吸引和挖掘此类技术人才，这将对公司构建稳定的经营团队带来压力，造成人才流失风险。

针对以上风险，公司拟采取如下应对措施：（1）制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人

员薪酬，以薪酬留住人才；（2）积极创造良好的企业文化，通过科学管理、文化融合、多重激励和职业生涯培训等方式，以发展留住人才；（3）积极探索开展员工持股及股权激励计划，使骨干员工与公司发展紧密结合，提高员工的归属感和使命意识，以机制留住人才。

（五）毛利率波动风险

公司所属工业大数据、工业互联网领域正处于行业发展周期的初期阶段，客户的形态及需求差异化较强，并且客户对技术的要求较高，因此产品及解决方案一定比例上需要定制化开发以满足不同行业客户的个性化需求。因此不同类型项目之间的定价及毛利率水平差异较大。同时，近年来因大数据、人工智能领域的蓬勃发展以及行业内企业对人才的竞争加剧，推高了行业内的整体薪酬水平。上述因素可能使公司毛利率产生一定波动，在一定程度上影响公司的业绩。

针对上述风险，公司拟采取以下应对措施：（1）加强标准化业务产品研发，提升产品成熟度及可复制性，降低项目交付过程中实施人员投入及新技术开发性工作的占比，严格控制项目成本，提升利润水平；（2）主动进行结构优化和资源整合，集聚公司行业资源，协作全国市场，在智能电网、智能制造、工业互联网平台服务等业务方向打造专业团队或事业单元，形成各有所长的团队布局，以支撑全公司和集团的业务拓展需要；（3）公司将继续坚持联合行业主管部门及广大合作伙伴，积极参与和推动包含工业大数据在内的相关行业标准的制定，为大数据发展和应用夯实标准化基础。

（六）新冠疫情持续蔓延的风险

2020年初开始爆发的新冠疫情对国内乃至全球社会经济造成了广泛而深刻的影响，给各行各业的正常生产运行和未来发展带来了一定的不确定性；为应对疫情的蔓延，各级政府实施了严格的人员流动管制，也客观上造成一季度公司在产品交付、项目实施、商务谈判及业务推广等方面的效率下降。随着疫情在国内得到了有效的控制，同时各行业加强在数字化基础设施方面的投入，公司业务也在逐步恢复至正常水平。目前疫情在全球发展情况尚不明朗。若疫情在全球范围内进一步持续或加剧，可能对公司生产经营和盈利水平产生不利影响。

对此，公司也将采取以下应对措施：（1）将密切关注疫情给各行业客户带来的变化，进一步优化目标客户的选取标准，积极调整营销策略，保障有效订单的持续性获取；（2）加强组织管理能力的提升，降低无效的人员及成本投入，加强远程办公，降低疫情对运营效率的影响程度；（3）依托公司本地化服务团队部署的便利，在保证人员安全的前提下，积极响应、满足客户的服务需求；（4）加快项目进度，推动项目验收和回款管控，降低现金流不足风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020/4/27	交通银行	其他（银行理财）	现金	45,000,000 元	否	否
对外投资	-	2020/4/27	招商银行	其他（银行理财）	现金	10,000,000 元	否	否
对外投资	-	2020/4/27	中国银行	其他（银行理财）	现金	8,000,000 元	否	否
对外投资	-	2020/4/27	交通银行	其他（银行理财）	现金	9,000,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为提高资金使用效率，公司于 2020 年 5 月 18 日召开的公司 2019 年年度股东大会，审议通过《关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，同意在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，使用自有闲置资金择机购买银行短期低风险理财产品，以获取额外投资收益。

具体内容详见公司于 2020 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2020-013）。

报告期内，公司依据上述授权购买了交通银行、招商银行、工商银行发行的理财产品，截止 2020 年 6 月 30 日，持有短期理财的余额为 7,200 万元，全部为低风险产品；报告期内短期理财取得投资收益共计 109.79 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/6/28	2024/12/31	挂牌	一致行动承诺	锁定期内，未征得其他各方的书面同意，则任何一方均不得向第三方转让、质押、委托管理或以其他方式处置其持有的公司股权或与该股权有关的管理权。	正在履行中
董监高	2014/7/24	-	挂牌	同业竞争承诺	任职以及辞去职务六个月内，不直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人程宏亮、王璐、程宏斌三人于2014年6月、2017年12月、2019年12月、2020年6月分别签订了《一致行动协议》及其补充协议，自协议生效日起至2024年12月31日止（锁定期），如果未征得其他各方的书面同意，任何一方均不得向任何第三方转让、质押、委托管理或以其他方式处置其持有的公司股权或与该股权有关的管理权，也不得由公司回购其持有的公司股权。报告期间继续严格履行，未有任何违背。

2、公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员所出具的《避免同业竞争承诺函》，在报告期间继续严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保函保证金	银行存款	其他(保证金)	1,189,094.33	0.38%	开具投标保函提供的

					保证金
总计	-	-	1,189,094.33	0.38%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司受限资产 118.91 万元，为合同履行保函保证金，占公司资产总额 0.38%，无重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	50,401,625	58.00%	84,750	50,486,375	58.10%
	其中：控股股东、实际控制 人	11,071,800	12.74%	22,500	11,094,300	12.77%
	董事、监事、高管	981,325	1.13%	-72,750	908,575	1.05%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	36,498,375	42.00%	-84,750	36,413,625	41.90%
	其中：控股股东、实际控制 人	33,305,400	38.33%	-22,500	33,282,900	38.30%
	董事、监事、高管	3,192,975	3.67%	-62,250	3,130,725	3.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		86,900,000	-	0	86,900,000	-
普通股股东人数		340				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	程宏亮	17,881,200	0	17,881,200	20.58%	13,410,900	4,470,300	7,300,000
2	王璐	17,682,000	0	17,682,000	20.35%	13,261,500	4,420,500	0
3	程宏斌	8,814,000	0	8,814,000	10.14%	6,610,500	2,203,500	0
4	浙江方向投资有限公司	3,800,000	0	3,800,000	4.37%	0	3,800,000	0
5	黄惠敏	3,450,000	0	3,450,000	3.97%	0	3,450,000	0
6	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	3,375,000	0	3,375,000	3.88%	0	3,375,000	0
7	张亚军	2,826,800	-150,700	2,676,100	3.08%	0	2,676,100	0
8	刘宏	2,264,700	0	2,264,700	2.61%	1,698,525	566,175	0
9	北京天睿聚合投资管理中心（有限合伙）	2,757,000	-795,400	1,961,600	2.26%	0	1,961,600	0

10	上投摩根基金—国泰君安证券—上投摩根新三板1号资产管理计划	1,800,000	0	1,800,000	2.07%	0	1,800,000	0
合计		64,650,700	-	63,704,600	73.31%	34,981,425	28,723,175	7,300,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

程宏亮、王璐、程宏斌为一致行动人，三人共同为公司控股股东、实际控制人；程宏亮与程宏斌为亲兄弟关系；程宏亮为北京天睿聚合投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。其他股东之间没有关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

美林数据不存在直接或间接持有公司股权超过 50%以上的股东，截至报告期末，股东程宏亮持有公司 20.58%的股份，为公司法定代表人，是公司的第一大股东，现任公司董事长，同时程宏亮为北京天睿聚合投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，天睿聚合持有公司 2.26%的股份。股东王璐持有公司 20.35%的股份，现任公司董事、总经理。股东程宏斌持有公司 10.14%的股份，现任公司副总经理。自公司成立至今，程宏亮、王璐、程宏斌均属于对公司股东大会决议能够产生重大影响的股东，任何一人均不能单独实际控制公司，且三人在公司有关重大决策上的表决意见均一致。

依据程宏亮、王璐、程宏斌三人 2014 年 6 月、2017 年 12 月、2019 年 12 月及 2020 年 6 月分别签订的《一致行动协议》及其补充协议约定：在公司股东（大）会、董事会行使表决权、提案权，以

及董事、监事、高级管理人员的提名权时，三人均应采取一致行动；自协议生效之日起至 2024 年 12 月 31 日（锁定期），如果未征得本协议下其他各方的书面同意，任何一方均不得向本协议外的第三方转让、质押、委托管理或以其他方式处置其持有的本公司股权或与该股权有关的管理、表决、提案、提名等权利，也不得要求公司回购其持有的本公司股权。锁定期满之后，各方持有的公司股份的转让按有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定执行。

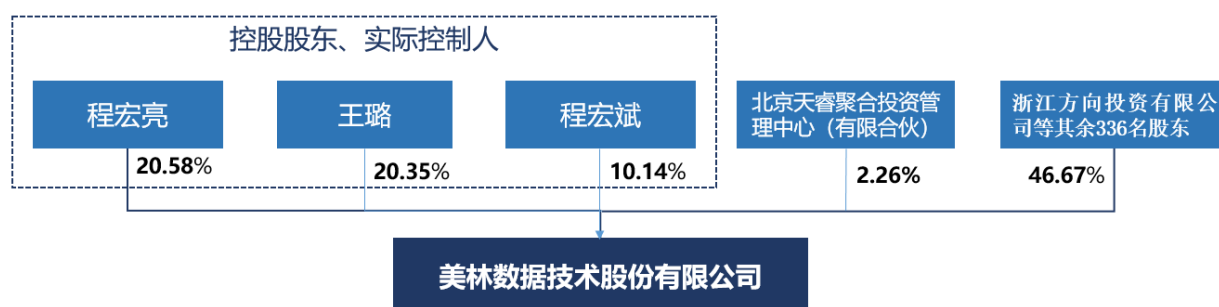
综上所述，程宏亮、王璐、程宏斌构成对公司的共同控制，为公司的实际控制人。

程宏亮先生，出生于 1970 年 10 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西安交通大学。1992 年 7 月—1998 年 3 月，在西安交大开元集团工作，历任技术经理、销售经理、技术开发部经理；1998 年 3 月创办西安美林电子有限责任公司并任执行董事、总经理。目前担任公司的董事长。

王璐先生，出生于 1969 年 3 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西北工业大学。1992 年 7 月至 1998 年 3 月，在西安交通大学技术开发公司任销售经理，1998 年 3 月进入西安美林电子有限责任公司，任监事。目前担任公司的董事、总经理。

程宏斌先生，出生于 1974 年 1 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于西安交通大学。1999 年 1 月进入西安美林电子有限责任公司，任副总经理。目前担任公司副总经理。

程宏亮先生、王璐先生和程宏斌先生三人实际控制公司经营，报告期内公司实际控制人未发生变更。



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
程宏亮	董事长	男	1970年10月	2017年7月21日	2020年7月20日
王璐	董事兼总经理	男	1969年3月	2017年7月21日	2020年7月20日
刘宏	董事兼副总经理	男	1975年6月	2017年7月21日	2020年7月20日
窦勇	董事	男	1982年7月	2017年7月21日	2020年7月20日
常立亚	董事	男	1967年7月	2017年7月21日	2020年7月20日
于洋	董事	男	1981年1月	2017年7月21日	2020年7月20日
赵耀峰	监事会主席	男	1983年9月	2020年1月6日	2020年7月20日
牛清娜	职工代表监事	女	1987年6月	2017年7月21日	2020年7月20日
张鹏飞	监事	男	1982年6月	2019年3月4日	2020年7月20日
程宏斌	副总经理	男	1974年1月	2017年7月21日	2020年7月20日
肖斌	副总经理	男	1975年1月	2017年7月21日	2020年7月20日
刘强	财务总监	男	1977年9月	2018年1月26日	2020年7月20日
王志坚	副总经理兼董事会秘书	男	1975年9月	2017年7月21日	2020年7月20日
董事会人数：					6
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

程宏亮与程宏斌为兄弟关系；程宏亮、王璐、程宏斌三人为一致行动人，共同为公司控股股东、实际控制人。除此之外，其他董监高之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
程宏亮	董事长	17,881,200	0	17,881,200	20.58%	0	0
王璐	董事兼总经理	17,682,000	0	17,682,000	20.35%	0	0
刘宏	董事兼副总经理	2,264,700	0	2,264,700	2.61%	0	0
于洋	董事	420,000	0	420,000	0.48%	0	0
程宏斌	副总经理	8,814,000	0	8,814,000	10.14%	0	0
肖斌	副总经理	848,600	-105,000	743,600	0.86%	0	0
王志坚	副总经理	641,000	-30,000	611,000	0.70%	0	0
合计	-	48,551,500	-	48,416,500	55.72%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵耀峰	-	新任	监事、监事会主席	经股东大会审议新任监事、监事会

				选举任监事会主席
吴垌沅	监事、监事会主席	离任	-	因个人原因不再担任职务

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

赵耀峰先生，出生于1983年9月，中国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，毕业于西安电子科技大学。2008年3月加入公司，历任公司软件工程师、项目经理、业务线经理、产品经理、部门经理，现任公司监事会主席、智能制造事业部北区交付中心经理。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	53	12	5	60
技术人员	443	72	53	462
生产人员	0	0	0	0
财务人员	6	1	1	6
行政管理人员	44	13	10	47
员工总计	546	98	69	575

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	68	68
本科	399	422
专科	77	77

专科以下	1	7
员工总计	546	575

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	4	0	0	4

核心员工的变动情况：

本报告期内，公司核心员工 4 人，无变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司第二届董事会任期于 2020 年 7 月 20 日届满，通过第二届董事会提名，公司于 2020 年 7 月 20 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了新一届董事会成员，续聘程宏亮、王璐、刘宏、于洋、常立亚、窦勇任公司第三届董事会董事，任期三年，自 2020 年 7 月 20 日起生效。经 2020 年 7 月 20 日召开的第三届董事会第一次会议，审议通过了选举程宏亮续任第三届董事会董事长，聘任王璐为总经理，聘任程宏斌、刘宏、肖斌、王志坚、于洋、张鹏飞为副总经理，聘任刘强为财务总监，聘任王俊杰为董事会秘书。

公司第二届监事会任期于 2020 年 7 月 20 日届满，通过第二届监事会提名，公司于 2020 年 7 月 20 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了新一届监事会成员，聘任田鹏、崔小为为公司非职工代表监事，与 2020 年第一次职工代表大会选举产生的职工代表监事苏菲共同组成第三届监事会，任期三年，自 2020 年 7 月 20 日起生效。经 2020 年 7 月 20 日召开的第三届监事会第一次会议，审议通过了选举田鹏任第三届监事会主席。

首次任职董监高人员履历如下：

田鹏先生，出生于 1983 年 4 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中央司法警官学

院。2007年9月至2008年5月，在陕西明胜投资咨询有限公司任项目经理；2008年6月至2010年10月，在陕西华圣企业（集团）股份有限公司任项目主管；2010年10月至2011年6月，在陕西美邦农药有限公司任项目主管；2011年6月至2015年6月，在西安三元数字体有限公司任项目主管；2015年11月至今进入美林数据技术股份有限公司，历任项目专员、项目经理，现任战略市场部部门经理。

崔小为先生，出生于1988年1月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西安石油大学。2010年7月至2012年10月，在皇明太阳能股份有限公司任资深策划；2012年11月至2013年8月，在陕西开尔威泰商贸有限公司任品牌策划；2013年9月至2014年6月，在西安电视台6频道任节目PD；2014年8月至今，进入美林数据技术股份有限公司，历任品牌经理，现任能源事业部市场经理。

苏菲女士，1985年2月日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于空军工程大学。2008年8月至2011年4月，在富士康（南京）软件有限公司任软件工程师从事软件开发工作及结合CMMI体系进行软件开发流程体系建设、后担任公司项目资源池培训主管及公司产学研校企合作事宜；2011年5月至今，进入美林数据技术股份有限公司，历任QA、QA组长，项目管理部部门经理，现任运营管理部部门经理。

具体内容见2020年7月1日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《董事、监事换届公告》（公告编号：2020-021）、2020年7月21日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《董事长、监事会主席及高级管理人员换届公告》（公告编号：2020-027）。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	(六)、1	22,693,644.84	31,727,429.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(六)、2	3,587,050.00	5,116,230.95
应收账款	(六)、3	133,861,660.52	163,377,658.60
应收款项融资			
预付款项	(六)、4	4,226,623.39	2,834,490.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)、5	5,324,052.76	5,049,511.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	47,703,408.15	37,507,723.25
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	(六)、7	82,084,403.29	101,964,811.69
流动资产合计		299,480,842.95	347,577,856.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、8	2,557,397.96	2,842,696.53
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	(六)、9	3,764,611.04	3,558,847.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(六)、10	323,691.91	459,248.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)、11	1,725,713.69	2,305,034.28
递延所得税资产	(六)、12	3,010,068.48	3,010,068.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,381,483.08	12,175,894.81
资产总计		310,862,326.03	359,753,751.24
流动负债：			
短期借款	(六)、13	8,900,000.00	8,900,000.00
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、14	9,844,876.38	23,676,580.34
预收款项	(六)、15	32,298,290.88	30,578,576.71
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(六)、16	12,092,814.95	20,201,885.57
应交税费	(六)、17	300,306.33	9,023,797.61
其他应付款	(六)、18	676,951.91	1,633,875.75
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	(六)、19	7,580,000.00	8,870,000.00
其他流动负债	(六)、20		365,573.30
流动负债合计		71,693,240.45	103,250,289.28
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	(六)、21	731,545.66	612,602.52
递延收益	(六)、22		405,533.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		731,545.66	1,018,135.81
负债合计		72,424,786.11	104,268,425.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(六)、23	86,900,000.00	86,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(六)、24	113,742,755.84	113,742,755.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(六)、25	6,442,317.11	6,442,317.11
一般风险准备			
未分配利润	(六)、26	29,232,052.43	46,170,284.87
归属于母公司所有者权益合计		236,317,125.38	253,255,357.82
少数股东权益		2,120,414.54	2,229,968.33
所有者权益合计		238,437,539.92	255,485,326.15
负债和所有者权益总计		310,862,326.03	359,753,751.24

法定代表人：程宏亮

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		18,377,432.73	16,023,495.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,487,050.00	5,116,230.95
应收账款	十三、(一)	123,736,490.04	152,727,892.99
应收款项融资			
预付款项		3,246,283.22	1,856,032.47
其他应收款	十三、(二)	5,352,137.07	10,872,405.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		32,436,287.41	33,280,143.53
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		72,709,489.72	94,464,175.24
流动资产合计		259,345,170.19	314,340,375.86
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	43,957,397.96	22,742,696.53
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		2,696,387.61	2,626,839.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		323,691.91	459,248.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		547,749.63	1,202,210.49
递延所得税资产		2,865,819.04	2,865,819.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,391,046.15	29,896,813.48
资产总计		309,736,216.34	344,237,189.34
流动负债：			
短期借款		8,900,000.00	8,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,422,768.00	21,392,378.08
预收款项		30,689,600.88	29,714,576.71
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,842,830.94	14,706,026.74
应交税费		39,556.24	7,181,423.20
其他应付款		629,643.78	1,230,571.07
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		7,580,000.00	8,870,000.00
其他流动负债			248,496.50
流动负债合计		70,104,399.84	92,243,472.30
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		622,724.56	523,861.35
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		622,724.56	523,861.35
负债合计		70,727,124.40	92,767,333.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本		86,900,000.00	86,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,742,755.84	113,742,755.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,442,317.11	6,442,317.11
一般风险准备			
未分配利润		31,924,018.99	44,384,782.74

所有者权益合计		239,009,091.94	251,469,855.69
负债和所有者权益总计		309,736,216.34	344,237,189.34

法定代表人：程宏亮

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	(六)、27	39,545,285.60	42,413,126.61
其中：营业收入	(六)、27	39,545,285.60	42,413,126.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		61,604,482.18	51,247,210.70
其中：营业成本	(六)、27	24,124,422.10	22,521,289.39
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	(六)、28	185,038.44	298,940.62
销售费用	(六)、29	14,638,822.59	10,517,829.02
管理费用	(六)、30	11,018,090.69	9,361,463.18
研发费用	(六)、31	11,271,339.36	8,337,034.13
财务费用	(六)、32	366,769.00	210,654.36
其中：利息费用		394,386.24	220,294.44

利息收入		-37,372.28	16,384.83
加：其他收益	(六)、33	1,233,615.26	
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)、34	812,643.37	284,043.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-285,298.57	-716,511.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(六)、35	1,178,694.70	1,683,075.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六)、36	-188,887.21	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,023,130.46	-6,866,965.91
加：营业外收入	(六)、37	2,185,548.29	454,988.02
减：营业外支出	(六)、38	210,204.06	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,047,786.23	-6,411,977.89
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,047,786.23	-6,411,977.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,047,786.23	-6,411,977.89
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. 少数股东损益		-109,553.79	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-16,938,232.44	-6,411,977.89
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-17,047,786.23	-6,411,977.89
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,938,232.44	-6,411,977.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-109,553.79	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.19	-0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.19	-0.07

法定代表人：程宏亮

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、（四）	36,519,634.19	41,865,956.81
减：营业成本	十三、（四）	25,053,672.43	22,488,260.66
税金及附加		151,827.58	273,363.43
销售费用		10,012,631.74	8,510,317.05
管理费用		8,226,264.45	8,075,584.78
研发费用		9,512,990.58	7,723,132.35
财务费用		374,803.20	210,765.62
其中：利息费用		394,386.24	220,294.44
利息收入		-24,712.93	14,784.99
加：其他收益		1,233,615.26	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	770,799.48	-158,248.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-285,298.57	-1,131,682.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,061,262.96	1,676,828.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

填列)			
二、营业利润（亏损以“-”号填列)		-13,746,878.09	-3,896,887.22
加：营业外收入		1,286,114.34	136,551.15
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)		-12,460,763.75	-3,760,336.07
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列)		-12,460,763.75	-3,760,336.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		-12,460,763.75	-3,760,336.07
（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		-12,460,763.75	-3,760,336.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：程宏亮

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		75,594,086.92	79,046,944.68
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

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		35,499.61	
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、39	7,107,515.90	3,168,153.47
经营活动现金流入小计		82,737,102.43	82,215,098.15
购买商品、接受劳务支付的现金		33,965,489.78	27,069,061.50
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		50,123,714.41	42,087,281.70
支付的各项税费		9,334,654.50	3,400,093.64
支付其他与经营活动有关	(六)、39	16,042,952.70	14,006,099.35

的现金			
经营活动现金流出小计		109,466,811.39	86,562,536.19
经营活动产生的现金流量净额		-26,729,708.96	-4,347,438.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,097,941.94	1,015,307.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,640.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			- 405,936.33
收到其他与投资活动有关的现金	(六)、39	188,500,000.00	201,500,000.00
投资活动现金流入小计		189,606,581.94	202,109,371.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,271.58	282,278.56
投资支付的现金			
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			727,272.73
支付其他与投资活动有关的现金	(六)、39	170,000,000.00	201,000,000.00
投资活动现金流出小计		170,226,271.58	202,009,551.29
投资活动产生的现金流量净额		19,380,310.36	99,819.90
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			5,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	5,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,290,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		394,386.24	220,294.44
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			
筹资活动现金流出小计		1,684,386.24	220,294.44
筹资活动产生的现金流量净额		-1,684,386.24	5,579,705.56
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		-9,033,784.84	1,332,087.42
加：期初现金及现金等价物余额		30,538,335.35	4,894,015.51
六、期末现金及现金等价物余额		21,504,550.51	6,226,102.93

法定代表人：程宏亮

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		70,887,520.22	76,628,044.68
收到的税费返还		33,602.00	
收到其他与经营活动有关的现金		16,930,792.36	7,373,032.96
经营活动现金流入小计		87,851,914.58	84,001,077.64
购买商品、接受劳务支付的现金		26,940,642.73	24,676,636.87
支付给职工以及为职工支付的现金		32,869,089.56	36,030,483.58
支付的各项税费		8,503,897.33	2,461,283.30
支付其他与经营活动有关的现金		16,382,791.15	17,895,853.14
经营活动现金流出小计		84,696,420.77	81,064,256.89
经营活动产生的现金流量净额		3,155,493.81	2,936,820.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,056,098.05	988,187.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		180,500,000.00	196,500,000.00
投资活动现金流入小计		181,556,098.05	197,488,187.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,268.57	282,278.56

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21,500,000.00	1,727,272.73
支付其他与投资活动有关的现金		159,000,000.00	201,000,000.00
投资活动现金流出小计		180,673,268.57	203,009,551.29
投资活动产生的现金流量净额		882,829.48	-5,521,364.17
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			5,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	5,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,290,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		394,386.24	220,294.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,684,386.24	220,294.44
筹资活动产生的现金流量净额		-1,684,386.24	5,579,705.56
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		2,353,937.05	2,995,162.14
加：期初现金及现金等价物余额		14,834,401.35	2,747,680.79
六、期末现金及现金等价物余额		17,188,338.40	5,742,842.93

法定代表人：程宏亮

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、（五）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、（六）21

（二） 公司的基本情况

1. 公司概况

美林数据技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为西安美林数据技术股份有限公司，由西安美林电子有限责任公司于2014年8月28日整体改制变更为股份有限公司，公司2014年12月22日正式挂牌新三板，股票代码为：831546。

公司统一社会信用代码：916101316340075118；注册地址：陕西省西安市高新区软件新城天谷八路528号国家电子商务示范基地六层；注册资本：8,690.00万元；法定代表人：程宏亮。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为提供数据分析、数据挖掘和数据可视化相关产品及技术服务，经营范围包括：在大数据技术、云计算、信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；大数据分析处理、数据集成、数据存储、数据应用；计算机系统设计；计算机系统集成（须经审批项目除外）；计算机软硬件产品销售；计算机技术服务及技术咨询；云平台服务；云软件服务；物联网信息服务；互联网信息服务；人力资源服务；企业管理咨询；企业内部员（职）工培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3. 公司的实际控制人

公司的实际控制人为程宏亮、王璐、程宏斌，分别持有公司 20.58%、20.35%、10.14%股份。

4. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司 2020 年半年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三） 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

（四） 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2. 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司正常经营周期是指从购买资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一

个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

5. 企业合并

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关

负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略

略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

①预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

②本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

③应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（6）金融资产转移

本公司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。

本公司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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	合并报表范围内单位之间应收款项视为一个组合
应收商业承兑汇票	票据类型
应收银行承兑汇票	票据类型

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	1.00
1-2年（含2年）	5.00
2-3年（含3年）	20.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

对于划分为关联方组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通常不确认预期信用损失。

对于划分为应收商业承兑汇票组合的应收款项，参照账龄组合计提坏账准备。

对于划分为应收银行承兑汇票组合的应收款项，通常不确认预期信用损失。

11. 存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

（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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

12. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵

减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

13. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投

资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30.00-50.00	5.00	1.90-3.17
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4.00-10.00	5.00	9.50-23.75
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④承租人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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 无形资产

(1) 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件著作权、专利及非专利技术	10.00
办公软件	5.00

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用为办公楼装修费，摊销期限为3年。

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）辞退福利

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

（3）设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

21. 收入

(1) 收入确认一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量时，公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

③让渡资产使用权

本公司于资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

公司的主营业务为大数据管理和分析软件开发及服务，主要业务包括：数据分析类软件开发及服务、数据资产管理类软件开发及服务、业务管理类软件开发及服务、软件系统运维类服务及培训服务、销售产品及商品。

①数据分析类软件开发及服务业务、数据资产管理类软件开发及服务业务、业务管理类软件开发及服务业务，不同合同签署模式下收入确认方法不同，分别为：

1) 软件开发及服务合同约定按工时结算的，公司按服务工时及合同约定的单价确认收入。

2) 软件开发及服务合同约定按照客户需求提供软件开发服务，开发结果需经客户验收的，在通过客户验收时按合同总金额确认收入。如合同未约定验收或公司未取得客户确认的验收证明文件，在开发成果已经提供给客户并且按照合同约定收到款项或取得收款证据时确认收入。

②软件系统运维类服务业务及培训服务，在遵循收入确认一般原则的基础上，对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入；对于在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入。

③销售产品及商品业务，在遵循收入确认一般原则的基础上，公司取得客户确认的《货物接收单》或《验收报告》时确认收入。

22. 政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(3) 与资产相关的政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(4) 与收益相关的政府补助会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24. 租赁

(1) 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

25. 税项

(1) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00 (16.00)、6.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00

(2) 不同纳税主体企业所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
美林数据技术股份有限公司	15.00%
振华智造（西安）科技有限公司	20.00%
美林数据技术（杭州）有限公司	20.00%
上海琢学科技有限公司	20.00%
无锡融合大数据创新中心有限公司	20.00%
无锡美林数联科技有限公司	20.00%

（3）重要税收优惠政策及其依据

①企业所得税 本公司于 2018 年 10 月取得最新一期高新技术企业认证证书，证书编号：GR201861000237，证书有效期自 2018 年 10 月 29 日至 2021 年 10 月 29 日。依据相关税法规定，本报告期企业所得税减按 15.00%计征。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，本公司下属子公司振华智造（西安）科技有限公司、美林数据技术（杭州）有限公司、上海琢学科技有限公司、无锡融合大数据创新中心有限公司、无锡美林数联科技有限公司在报告期内的应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

②增值税 本公司享受销售软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），本公司下属子公司振华智造（西安）科技有限公司、美林数据技术（杭州）有限公司、上海琢学科技有限公司、无锡融合大数据创新中心有限公司、无锡美林数联科技有限公司在报告期内按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

（五）会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”）文件规定，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；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则。本次会计政策变更系根据国家财政部规定变更，符合有关法律、法规的相关规定。上述新收入准则引起的会计政策变更对 2019 年 12 月 31 日的财务报表不存在影响。

2. 会计估计的变更

本公司报告期末发生重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无前期会计差错事项。

（六）报表项目注释

说明：期初指2019年12月31日，期末指2020年6月30日，上期指2019年上半年度，本期指2020年上半年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	-	-
银行存款	21,504,550.51	30,538,335.35
其他货币资金	1,189,094.33	1,189,094.33
<u>合计</u>	<u>22,693,644.84</u>	<u>31,727,429.68</u>

(2) 因抵押或冻结等对使用有限制的款项

受限制原因	受限制金额	备注
保函保证金	1,189,094.33	--
<u>合计</u>	<u>1,189,094.33</u>	<u>--</u>

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,642,590.00	2,135,341.25
商业承兑汇票	944,460.00	2,980,889.70
<u>合计</u>	<u>3,587,050.00</u>	<u>5,116,230.95</u>

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	3,596,590.00	100	9,540.00	0.27	3,587,050.00
其中：	--	--	--	--	--
银行承兑汇票	2,642,590.00	73.47	-	-	2,642,590.00
商业承兑汇票	954,000.00	26.53	9,540.00	1	944,460.00
<u>合计</u>	<u>3,596,590.00</u>	<u>100</u>	<u>9,540.00</u>	<u>--</u>	<u>3,587,050.00</u>

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	5,146,340.95	100.00	30,110.00	0.59	5,116,230.95
其中：	--	--	--	--	--
银行承兑汇票	2,135,341.25	41.49	-	-	2,135,341.25
商业承兑汇票	3,010,999.70	58.51	30,110.00	1.00	2,980,889.70

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
<u>合计</u>	<u>5,146,340.95</u>	<u>100.00</u>	<u>30,110.00</u>	<u>--</u>	<u>5,116,230.95</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额			计提比例 (%)
	应收票据	坏账准备		
商业承兑汇票组合	954,000.00	9,540.00		1.00
<u>合计</u>	<u>954,000.00</u>	<u>9,540.00</u>		<u>--</u>

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额			计提比例 (%)
	应收票据	坏账准备		
银行承兑汇票组合	2,642,590.00	-		-
<u>合计</u>	<u>2,642,590.00</u>	<u>-</u>		<u>--</u>

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	104,116,522.53

账龄	期末余额
1-2年（含2年）	23,507,316.23
2-3年（含3年）	5,085,544.37
3-4年（含4年）	6,749,364.00
4-5年（含5年）	4,967,988.01
5年以上	3,776,053.17
<u>合计</u>	<u>148,202,788.31</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,202,788.31	100	14,341,127.79	9.68	133,861,660.52		
其中：	--	--	--	--	--	--	--
1. 账龄组合	148,202,788.31	100	14,341,127.79	9.68	133,861,660.52		
2. 关联方组合	-	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>148,202,788.31</u>	<u>100</u>	<u>14,341,127.79</u>	<u>9.68</u>	<u>133,861,660.52</u>		

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,872,870.95	100.00	15,495,212.35	8.66	163,377,658.60		
其中：	--	--	--	--	--	--	--
1. 账龄组合	178,872,870.95	100.00	15,495,212.35	8.66	163,377,658.60		
2. 关联方组合	-	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>178,872,870.95</u>	<u>100.00</u>	<u>15,495,212.35</u>	<u>8.66</u>	<u>163,377,658.60</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	104,116,522.53	1,023,527.53	1.00
1-2 年 (含 2 年)	23,507,316.23	1,175,365.81	5.00
2-3 年 (含 3 年)	5,085,544.37	1,017,108.87	20.00
3-4 年 (含 4 年)	6,749,364.00	3,374,682.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	4,967,988.01	3,974,390.41	80.00
5 年以上	3,776,053.17	3,776,053.17	100.00

账龄组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	148,202,788.31	14,341,127.79	--

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	占应收账款期末余 额总额的比例 (%)	坏账准备
南京南瑞信息通信科技有限公司	非关联方	34,186,364.31	23.07	1,268,289.17
南瑞集团有限公司信息通信技术分公司	非关联方	7,094,249.69	4.79	582,099.85
国网陕西省电力公司信息通信公司	非关联方	6,170,470.01	4.16	61,704.70
福建亿榕信息技术有限公司	非关联方	2,892,067.75	1.95	201,682.59
西安瑞宝电子科技有限公司	非关联方	2,806,600.00	1.89	28,730.00
合计	--	53,149,751.76	35.86	2,142,506.31

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例（%）	坏账准备	余额	比例（%）	坏账准备
1年以内（含1年）	4,213,138.39	84.84	-	2,821,005.73	78.93	-
1-2年（含2年）	-	-	-	-	-	-
2-3年（含3年）	13,485.00	0.27	-	13,485.00	0.38	-
3年以上	739,645.49	14.89	739,645.49	739,645.49	20.69	739,645.49
合计	4,966,268.88	--	739,645.49	3,574,136.22	100.00	739,645.49

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
陕西西部资信股份有限公司	非关联方	1,120,000.00	1年以内	22.55
陕西帅邦电子科技有限责任公司	非关联方	401,000.00	1年以内	8.07
南京创客汇网络信息技术有限公司	非关联方	396,438.76	1年以内	7.98
红云红河烟草(集团)有限责任公司	非关联方	389,000.00	1年以上	7.83
陕西闰能科技有限公司	非关联方	300,000.00	1年以上	6.04
<u>合计</u>	<u>==</u>	<u>2,606,438.76</u>	<u>==</u>	<u>52.47</u>

5. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,324,052.76	5,049,511.53
<u>合计</u>	<u>5,324,052.76</u>	<u>5,049,511.53</u>

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,100,497.30
1-2年(含2年)	264,533.11

账龄	期末余额
2-3年（含3年）	12,940.16
3-4年（含4年）	20,686.45
4-5年（含5年）	13,213.17
5年以上	190,000.00
<u>合计</u>	<u>5,601,870.19</u>

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	209,899.62	262,203.43
保证金、押金	1,179,273.46	1,664,290.86
备用金	3,568,354.83	2,791,658.94
代垫款项	634,342.28	476,015.87
其他小额款项	10,000.00	137,200.00
坏账准备	-277,817.43	-281,857.57
<u>合计</u>	<u>5,324,052.76</u>	<u>5,049,511.53</u>

(4) 坏账准备计提情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款	5,601,870.19	100.00	277,817.43	4.96	5,324,052.76
其中：账龄组合	5,601,870.19	100.00	277,817.43	4.96	5,324,052.76
合计	<u>5,601,870.19</u>	<u>100.00</u>	<u>277,817.43</u>	<u>--</u>	<u>5,324,052.76</u>

按照单项和组合计提的坏账准备说明如下：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	5,098,397.30	50,983.97	1.00
1-2年（含2年）	266,633.11	13,331.66	5.00
2-3年（含3年）	12,940.16	2,588.03	20.00
3-4年（含4年）	20,686.45	10,343.23	50.00
4-5年（含5年）	13,213.17	10,570.54	80.00
5年以上	190,000.00	190,000.00	100.00
合计	<u>5,601,870.19</u>	<u>277,817.43</u>	<u>--</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
袁飞	备用金	456,084.50	1年以内	8.14	4,560.85
廖虎臣	备用金	427,702.30	1年以内	7.63	4,277.02
中招国际招标有限公司	保证金、押金	190,000.00	1年以内	3.39	1,900.00
黄凯	备用金	133,300.00	1年以内	2.38	1,333.00
甄辉	备用金	120,360.00	1年以内	2.15	1,203.60
合计	--	<u>1,327,446.80</u>	<u>--</u>	<u>23.69</u>	<u>13,274.47</u>

6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	47,703,408.15	-	47,703,408.15	37,507,723.25	-	37,507,723.25
库存商品	537,302.34	537,302.34	-	537,302.34	537,302.34	-
<u>合计</u>	<u>48,240,710.49</u>	<u>537,302.34</u>	<u>47,703,408.15</u>	<u>38,045,025.59</u>	<u>537,302.34</u>	<u>37,507,723.25</u>

(2) 存货跌价准备

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	
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	537,302.34	-	-	-	-	537,302.34

合计	537,302.34	-	-	-	-	537,302.34
----	------------	---	---	---	---	------------

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	537,313.23	2,016,345.41
预缴的企业所得税	9,251,335.56	9,162,337.14
预缴的其他税费	295,754.50	286,129.14
理财产品	72,000,000.00	90,500,000.00
合计	82,084,403.29	101,964,811.69

8. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业	--	--	--
西咸新区大数据交易所有限责任公司	-	-	-
河南中原大数据研究院有限公司	2,842,696.53	-	-
合计	2,842,696.53	=	=

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
一、联营企业	--	--	--	--

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
西咸新区大数据交易所有限责任公司	-	-	-	-
河南中原大数据研究院有限公司	-285,298.57	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-285,298.57</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
一、联营企业	--	--	--	--
西咸新区大数据交易所有限责任公司	-	-	-	-
河南中原大数据研究院有限公司	-	-	2,557,397.96	-
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>2,557,397.96</u>	<u>=</u>

9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,764,611.04	3,558,847.11
固定资产清理	-	-
<u>合计</u>	<u>3,764,611.04</u>	<u>3,558,847.11</u>

(2) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 期初余额	1,825,049.67	4,874,342.31	3,276,660.45	9,976,052.43
2. 本期增加金额	172,389.38	632,233.41	219,176.10	1,023,798.89
(1) 购置	172,389.38	632,233.41	219,176.10	1,023,798.89
3. 本期减少金额	-	-	400,117.08	400,117.08
(1) 处置或报废	-	-	400,117.08	400,117.08
4. 期末余额	1,997,439.05	5,506,575.72	3,095,719.47	10,599,734.24
二、累计折旧	--	--	--	--
1. 期初余额	1,427,241.79	3,451,994.85	1,537,968.68	6,417,205.32
2. 本期增加金额	71,599.56	351,513.97	198,388.20	621,501.73
(1) 计提	71,599.56	351,513.97	198,388.20	621,501.73
3. 本期减少金额	-	-	203,583.85	203,583.85
(1) 处置或报废	-	-	203,583.85	203,583.85
4. 期末余额	1,498,841.35	3,803,508.82	1,532,773.03	6,835,123.20
三、减值准备	--	--	--	--
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
四、账面价值	--	--	--	--
1. 期末账面价值	498,597.70	1,703,066.90	1,562,946.44	3,764,611.04
2. 期初账面价值	397,807.88	1,422,347.46	1,738,691.77	3,558,847.11

(3) 暂时闲置固定资产情况

截至2020年6月30日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(4) 融资租赁租入的固定资产情况

公司本报告期无融资租赁租入的固定资产。

(5) 经营租赁租出的固定资产情况

公司本报告期无经营租赁租出的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至2020年6月30日，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值	--	--
1. 期初余额	1,364,310.42	1,364,310.42
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	1,364,310.42	1,364,310.42
二、累计摊销	--	--
1. 期初余额	905,062.01	905,062.01

项目	软件	合计
2. 本期增加金额	135,556.50	135,556.50
(1) 计提	135,556.50	135,556.50
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	1,040,618.51	1,040,618.51
三、减值准备	--	--
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值	--	--
1. 期末账面价值	323,691.91	323,691.91
2. 期初账面价值	459,248.41	459,248.41

注：截至2020年6月30日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,305,034.28	310,733.06	890,053.65	-	1,725,713.69
合计	<u>2,305,034.28</u>	<u>310,733.06</u>	<u>890,053.65</u>	<u>=</u>	<u>1,725,713.69</u>

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	17,084,127.75	2,595,093.28	17,084,127.75	2,595,093.28
职工薪酬	2,598,330.27	414,975.20	2,598,330.27	414,975.20
未实现内部销售损益	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>19,682,458.02</u>	<u>3,010,068.48</u>	<u>19,682,458.02</u>	<u>3,010,068.48</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	33,782,955.86	33,782,955.86
<u>合计</u>	<u>33,782,955.86</u>	<u>33,782,955.86</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020年	-	-	--
2021年	-	-	--
2022年	102,706.58	102,706.58	--
2023年	3,353,229.77	3,353,229.77	--
2024年	4,324,222.66	4,324,222.66	--
2025年	-	-	--
2026年	-	-	--

年份	期末余额	期初余额	备注
2027年	-	-	--
2028年	26,002,796.85	26,002,796.85	--
2029年	-	-	--
<u>合计</u>	<u>33,782,955.86</u>	<u>33,782,955.86</u>	<u>--</u>

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押保证借款	8,900,000.00	8,900,000.00
<u>合计</u>	<u>8,900,000.00</u>	<u>8,900,000.00</u>

注：上述担保由程宏亮及其配偶安葆红提供个人连带责任保证担保，同时程宏亮以名下510.00万股高管锁定股提供质押担保。

(2) 本期未发生已逾期未偿还的短期借款情况。

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付服务外包款等	9,844,876.38	23,676,580.34
<u>合计</u>	<u>9,844,876.38</u>	<u>23,676,580.34</u>

(2) 截至2020年6月30日，本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	32,298,290.88	30,578,576.71

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>32,298,290.88</u>	<u>30,578,576.71</u>

(2) 截至2020年6月30日，本公司无账龄超过1年的重要预收账款。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,993,312.93	42,227,691.98	50,192,193.99	12,028,810.92
二、离职后福利中-设定提存计划负债	208,572.64	908,962.18	1,053,530.79	64,004.03
三、辞退福利	-	82,000.00	82,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>20,201,885.57</u>	<u>43,218,654.16</u>	<u>51,327,724.78</u>	<u>12,092,814.95</u>

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,767,243.12	38,542,616.56	46,277,902.08	7,031,957.60
二、职工福利费	-	659,608.10	659,608.10	-
三、社会保险费	122,539.75	1,212,211.45	1,361,000.94	-26,249.74
其中：医疗保险费	107,743.04	1,010,520.72	1,196,676.86	-78,413.10
工伤保险费	4,562.13	10,249.69	13,560.86	1,250.96
生育保险费	10,234.58	191,441.04	150,763.22	50,912.40
四、住房公积金	204,829.32	1,650,035.00	1,730,462.00	124,402.32
五、工会经费和职工教育经费	4,898,700.74	163,220.87	163,220.87	4,898,700.74

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>19,993,312.93</u>	<u>42,227,691.98</u>	<u>50,192,193.99</u>	<u>12,028,810.92</u>

(3) 设定提存计划列示

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	199,090.39	874,347.02	1,018,252.51	55,184.90
2. 失业保险费	9,482.25	34,615.16	35,278.28	8,819.13
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>208,572.64</u>	<u>908,962.18</u>	<u>1,053,530.79</u>	<u>64,004.03</u>

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	82,000.00	-
<u>合计</u>	<u>82,000.00</u>	<u>-</u>

17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-	87,298.96
2. 增值税	231,162.36	8,001,956.52

税费项目	期末余额	期初余额
3. 城市维护建设税	29,629.08	505,218.89
4. 教育费附加（含地方附加）	21,335.12	361,068.76
5. 代扣代缴个人所得税	7,488.23	11,438.26
6. 水利建设基金	4,363.14	32,772.37
7. 其他	6,328.40	24,043.85
<u>合计</u>	<u>300,306.33</u>	<u>9,023,797.61</u>

18. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	676,951.91	1,633,875.75
<u>合计</u>	<u>676,951.91</u>	<u>1,633,875.75</u>

(2) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款等	517,688.64	769,324.08
保证金	54,688.50	54,688.50
个人社保	65,891.11	24,629.22
其他	38,683.66	785,233.95
<u>合计</u>	<u>676,951.91</u>	<u>1,633,875.75</u>

(3) 截至2020年6月30日，本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	7,580,000.00	8,870,000.00
<u>合计</u>	<u>7,580,000.00</u>	<u>8,870,000.00</u>

注：上述借款由西安创新融资担保有限公司提供担保，依据西安创新融资担保有限公司要求，提供反担保措施为：公司股东程宏亮先生以其持有的公司220.00万股的股份作质押，以其与配偶安葆红女士共有的房产做反担保抵押；程宏亮先生以及配偶安葆红女士承担无限连带责任担保；公司以公司自主产品知识产权做质押（数据集成与管控平台软件著作权登记号：2017SR018601）。

20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	-	365,573.30
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>365,573.30</u>

21. 预计负债

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	731,545.66	612,602.52	销售合同约定提供产品质量保证
<u>合计</u>	<u>731,545.66</u>	<u>612,602.52</u>	<u>-</u>

22. 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	405,533.29	200,000.00	605,533.29	-	收到萧山科技城管理局拨款
<u>合计</u>	<u>405,533.29</u>	<u>200,000.00</u>	<u>605,533.29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

涉及政府补助的项目：

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
萧山区财政局 2019 年市雏鹰计划资助	-	200,000.00	
萧山科技城管理局装修、家具、空调补贴	405,533.29	-	405,533.29
合计	405,533.29	200,000.00	405,533.29

接上表：

项目	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
萧山区财政局 2019 年市雏鹰计划资助	200,000.00	-	-	与收益相关
萧山科技城管理局装修、家具、空调补贴	-	-	-	与资产相关
合计	200,000.00	-	-	-

23. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	36,498,375.00	-	-	-	-84,750.00	-84,750.00	36,413,625.00
其他内资持股	36,498,375.00	-	-	-	-84,750.00	-84,750.00	36,413,625.00
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	36,498,375.00	-	-	-	-84,750.00	-84,750.00	36,413,625.00
二、无限售条件流通股份	50,401,625.00	-	-	-	84,750.00	84,750.00	50,486,375.00
人民币普通股	50,401,625.00	-	-	-	84,750.00	84,750.00	50,486,375.00
股份合计	86,900,000.00	-	-	-	-	-	86,900,000.00

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	113,742,755.84	-	-	113,742,755.84
<u>合计</u>	<u>113,742,755.84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>113,742,755.84</u>

25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,442,317.11	-	-	6,442,317.11
<u>合计</u>	<u>6,442,317.11</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,442,317.11</u>

26. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	46,170,284.87	13,096,955.05
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	46,170,284.87	13,096,955.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,938,232.44	36,572,807.23
减：提取法定盈余公积	-	3,499,477.41
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>29,232,052.43</u>	<u>46,170,284.87</u>

27. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,545,285.60	24,124,422.10	42,413,126.61	22,521,289.39
其他业务	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>39,545,285.60</u>	<u>24,124,422.10</u>	<u>42,413,126.61</u>	<u>22,521,289.39</u>

(2) 按业务性质划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
数据分析类软件开发及服务	26,241,083.83	16,224,502.71	28,198,940.19	13,532,639.33
数据资产管理类软件开发及服务	11,946,155.35	7,010,393.58	14,214,186.42	8,988,650.06
业务管理类软件开发及服务	199,933.21	130,957.05	-	-
软件系统运维类服务	1,158,113.21	758,568.76	-	-
培训服务	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>39,545,285.60</u>	<u>24,124,422.10</u>	<u>42,413,126.61</u>	<u>22,521,289.39</u>

(3) 按行业划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
电力	20,335,792.87	13,065,654.69	20,173,216.85	10,523,369.06
制造	12,217,587.98	7,188,183.03	18,042,721.03	11,370,021.55
其他	6,991,904.75	3,870,584.38	4,197,188.73	627,898.78
<u>合计</u>	<u>39,545,285.60</u>	<u>24,124,422.10</u>	<u>42,413,126.61</u>	<u>22,521,289.39</u>

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	80,087.83	146,582.01	7.00%
教育费附加（含地方教育费附加）	56,663.82	103,886.34	3.00%、2.00%
印花税	37,993.46	25,300.52	0.03%、0.05%
水利基金	10,293.33	23,171.75	0.04%
残疾人保障金	-	-	--
<u>合计</u>	<u>185,038.44</u>	<u>298,940.62</u>	<u>--</u>

29. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,511,299.46	5,468,436.37
售前费用	6,595,905.85	2,075,722.43
市场营销	558,479.58	580,559.22

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	594,305.99	1,225,596.40
业务招待费	513,919.38	559,728.40
招标费	573,051.48	344,457.45
交通及办公费	33,090.49	87,469.89
质量保证金	118,943.14	106,032.82
办事处费用	125,708.93	69,826.04
其他	14,118.29	-
<u>合计</u>	<u>14,638,822.59</u>	<u>10,517,829.02</u>

30. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,886,278.51	4,671,138.06
咨询费	1,438,533.31	976,199.12
办公费	2,484,666.53	2,181,596.24
折旧及摊销	686,221.90	714,989.90
差旅费	199,982.88	274,878.46
业务招待费	215,963.22	163,375.73
交通费	103,336.34	114,229.02
其他	3,108.00	265,056.65
<u>合计</u>	<u>11,018,090.69</u>	<u>9,361,463.18</u>

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
数据资源管理平台	-	1,977,621.20
Tempo 大数据分析平台(二期)		2,231,956.32
美林工业云应用平台		904,263.67
数据资产图谱平台		2,115,077.20
Tempo 人工智能平台研发		1,108,115.74
基于微服务架构的数据资产管理平台	1,537,613.87	-
基于国产化目录适配的主数据管理系统	1,067,257.90	-
基于工业互联网的大数据处理与分析平台技术研究项目	411,805.99	-
美林领航工业互联网服务平台	982,326.00	-
Tempo 人工智能企业数字化运营服务平台（二期）	3,951,039.43	-
基于知识图谱技术的能源企业数据资产管理平台	3,321,296.18	-
合计	<u>11,271,339.36</u>	<u>8,337,034.13</u>

32. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	394,386.24	220,300.80
减：利息收入	37,372.28	16,384.83
手续费等	9,755.04	6,738.39
合计	<u>366,769.00</u>	<u>210,654.36</u>

33. 其他收益

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,085,351.03	-
增值税加计抵减	148,264.23	-
<u>合计</u>	<u>1,233,615.26</u>	<u>-</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2019年个税返还	35,351.03	-	与收益相关
萧山区财政局2019年市雏鹰计划资助	200,000.00	-	与收益相关
无锡物联网创新促进中心集群项目	150,000.00	-	与收益相关
2020年陕西省重点研发计划拨款	600,000.00	-	与收益相关
2019年企业研发投入项目奖补	100,000.00	-	与收益相关
<u>合计</u>	<u>1,085,351.03</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

34. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-285,298.57	-716,511.19
理财产品收益	1,097,941.94	1,000,554.29
<u>合计</u>	<u>812,643.37</u>	<u>284,043.10</u>

35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,154,084.56	1,477,526.37
其他应收款坏账损失	4,040.14	205,548.71
应收票据坏账损失	20,570.00	-

预付账款坏账损失		-	-
合计		1,178,694.70	1,683,075.08

36. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-188,887.91	-
合计	-188,887.91	--

37. 营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,185,548.29	318,436.87	2,185,548.29
其他	-	136,551.15	-
合计	<u>2,185,548.29</u>	<u>454,988.02</u>	<u>2,185,548.29</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
萧山科技城管理局装修、家具、空调补贴	405,533.29	127,282.69	与资产相关
萧山科技城管理局租房补贴	-	191,154.18	与收益相关
中小微企业疫情防控补贴	19,000.00	-	与收益相关
2018年三次创业系列优惠政策补贴	1,761,015.00	-	与收益相关
合计	<u>2,185,548.29</u>	<u>318,436.87</u>	<u>--</u>

38. 营业外支出

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
固定资产报废损失	-	-	-
捐赠支出	210,000.00	-	210,000.00
其他	204.06	-	204.06
<u>合计</u>	<u>210,204.06</u>	<u>-</u>	<u>210,204.06</u>

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收银行存款利息	37,286.28	16,384.83
政府补助	2,845,074.99	-
企业间往来	-	-
保证金及押金	4,225,154.63	3,151,768.64
<u>合计</u>	<u>7,107,515.90</u>	<u>3,168,153.47</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用付现支出	13,028,528.93	11,109,611.94
银行手续费	10,022.77	6,551.49
企业间往来	-	767,452.17
保证金及押金	3,004,401.00	2,122,483.75

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>16,042,952.70</u>	<u>14,006,099.35</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到的现金	188,500,000.00	201,500,000.00
<u>合计</u>	<u>188,500,000.00</u>	<u>201,500,000.00</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	170,000,000.00	201,000,000.00
<u>合计</u>	<u>170,000,000.00</u>	<u>201,000,000.00</u>

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	-17,047,786.23	-6,411,977.89
加：信用减值损失	-1,178,694.70	-1,683,075.08
资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	621,501.73	528,323.30
无形资产摊销	135,556.50	63,333.02
长期待摊费用摊销	890,053.65	378,879.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		

补充资料	本期发生额	上期发生额
(收益以“—”号填列)	188,887.2	1
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	366,769.00	210,654.36
投资损失(收益以“—”号填列)	-812,643.37	-284,043.10
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-10,195,684.90	-12,342,928.47
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	30,569,380.98	13,064,101.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-30,553,638.98	2,129,294.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,729,708.96	-4,347,438.04
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：	--	--
现金的期末余额	21,504,550.51	6,226,102.93
减：现金的期初余额	30,538,335.35	4,894,015.51

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,033,784.84	1,332,087.42

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,504,550.51	30,538,335.35
其中：1. 库存现金	-	-
2. 可随时用于支付的银行存款	21,504,550.51	30,538,335.35
3. 可随时用于支付的其他货币资金	-	-
4. 可用于支付的存放中央银行款项	-	-
5. 存放同业款项	-	-
6. 拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	21,504,550.51	30,538,335.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-
41. 所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,189,094.33	保函保证金

项目	期末账面价值	受限原因	
<u>合计</u>	<u>1,189,094.33</u>	<u>—</u>	
42. 政府补助			
1. 政府补助基本情况			
种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
萧山科技城管理局装修、家具、空调补贴	405,533.29	营业外收入	405,533.29
中小微企业疫情防控补贴	19,000.00	营业外收入	19,000.00
2018年三次创业系列优惠政策补贴	1,761,015.00	营业外收入	1,761,015.00
2019年个税返还	35,351.03	其他收益	35,351.03
萧山区财政局2019年市雏鹰计划资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
无锡物联网创新促进中心集群项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020年陕西省重点研发计划拨款	600,000.00	其他收益	600,000.00
2019年企业研发投入项目奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
<u>合计</u>	<u>3,270,899.32</u>	<u>—</u>	<u>3,270,899.32</u>

本公司本期无政府补助退回情况。

（七）在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）子公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
振华智造（西安）科技有限公司	西安	西安市高新区鱼化街办软件新城天谷八路 528 号国家电发、技术推广、技术咨询、子商务示范基地 601	在大数据技术、计算机领域内的技术开发、技术服务；计算机系统服务	100.00	-	100.00	投资设立
美林数据技术（杭州）有限公司	杭州	杭州萧山科技城 201-50 室（萧山区钱江农场）	大数据技术、云计算、信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00	-	100.00	投资设立
上海琢学科技有限公司	上海	上海市静安区江场三路 238 号 1601-254 室	数据、智能、云计算、信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00	-	100.00	投资设立
无锡融合大数据创新中心有限公司	无锡	无锡市新吴区弘毅路 10 号金乾座 1002 室	在大数据技术、云计算、信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00	-	100.00	投资设立
无锡美林数联科技有限公司	无锡	无锡市新吴区弘毅路 10 号金乾座 1003 室	在大数据技术、云计算、计算机信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	60.00	-	60.00	投资设立

2. 在合营企业或联营企业中的权益

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对公司活动是否具有战略性
				直接	间接	
一、联营企业	--	--	--	--	--	--
1. 西咸新区大数据交易所有限责任公司	陕西	陕西省 西安市	数据收集、存储、交易	30.00	-	是
2. 河南中原大数据研究院有限公司	河南	河南省 洛阳市	数据收集、存储、交易	20.00	-	是

（八）关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
程宏亮	公司第一大自然人股东、董事长
王璐	公司第二大自然人股东、董事、关键管理人员
程宏斌	公司第三大自然人股东、关键管理人员

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见四、（一）在子公司中的权益

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见四、（二）在合营企业或联营企业中的权益

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘宏	董事、关键管理人员
常立亚	董事
竇勇	董事
刘强	关键管理人员
于洋	董事、关键管理人员
肖斌	关键管理人员
王志坚	关键管理人员
赵耀峰	监事会主席

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张鹏飞	监事
牛清娜	职工代表监事
吴炯沅	离职监事
安葆红	公司控制人程宏亮的配偶
张平梅	公司控制人王璐的配偶
吴玉婷	公司控制人程宏斌的配偶

6. 关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内未与相关关联方发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	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
程宏亮、安葆红	本公司	10,000,000.00	2018年11月26日	--	否
程宏亮、安葆红	本公司	10,000,000.00	2019年9月29日	--	否

7. 关联方应收应付款项

本公司报告期内不存在应披露的关联方应收应付款项。

(九) 股份支付

本公司报告期内不存在应披露的股份支付事项。

(十) 承诺及或有事项

本公司报告期内无需要披露的承诺及或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

2020年8月11日，公司董事会通过决议，拟将全资子公司：上海琢学科技有限公司100%的股权转

让给李炜，交易价格为人民币 172.52 万元。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《美林数据技术股份有限公司出售全资子公司股权的公告》（公告编号：2020-029）。

（十二） 其他重要事项

本公司报告期内不存在应披露的其他重要事项。

（十三） 母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	94,524,427.57
1-2 年（含 2 年）	22,795,516.23
2-3 年（含 3 年）	5,085,544.37
3-4 年（含 4 年）	6,749,364.00
4-5 年（含 5 年）	4,967,988.01
5 年以上	3,776,053.17
<u>合计</u>	<u>137,898,893.35</u>

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,898,893.35	100.00	14,162,403.31	10.27	123,736,490.04

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
其中：					
1. 账龄组合	133,177,538.86	96.58	14,162,403.31	10.63	119,015,135.55
2. 关联方组合	4,721,354.49	3.42	-	-	4,721,354.49
合计	137,898,893.35	100.00	14,162,403.31	--	123,736,490.04

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,921,066.52	100.00	15,193,173.53	9.05	152,727,892.99
其中：					
1. 账龄组合	153,253,388.73	91.27	15,193,173.53	9.91	138,060,215.20
2. 关联方组合	14,667,677.79	8.73	-	-	14,667,677.79
合计	167,921,066.52	100.00	15,193,173.53	--	152,727,892.99

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	89,803,073.08	880,393.05	1.00
1-2 年 (含 2 年)	22,795,516.23	1,139,775.81	5.00
2-3 年 (含 3 年)	5,085,544.37	1,017,108.87	20.00
3-4 年 (含 4 年)	6,749,364.00	3,374,682.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	4,967,988.01	3,974,390.41	80.00
5 年以上	3,776,053.17	3,776,053.17	100.00
<u>合计</u>	<u>133,177,538.86</u>	<u>14,162,403.31</u>	<u>—</u>

组合计提项目：关联方组合

账龄组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
振华智造 (西安) 科技有限公司	4,721,354.49	-	-
<u>合计</u>	<u>4,721,354.49</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

注：本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	15,193,173.53	-1,030,770.22	-	-	14,162,403.31
<u>合计</u>	<u>15,193,173.53</u>	<u>-1,030,770.22</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>14,162,403.31</u>

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	占应收账款期末余 额总额的比例 (%)	坏账准备
南京南瑞信息通信科技有限公司	非关联方	34,186,364.31	24.79	1,268,289.17
南瑞集团有限公司信息通信技术分公司	非关联方	7,094,249.69	5.14	582,099.85
国网陕西省电力公司信息通信公司	非关联方	6,170,470.01	4.47	61,704.70
振华智造（西安）科技有限公司	关联方	4,721,354.49	3.42	-
福建亿榕信息技术有限公司	非关联方	2,892,067.75	2.10	201,682.59
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>55,064,506.25</u>	<u>39.92</u>	<u>2,113,776.31</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,352,137.07	10,872,405.00
<u>合计</u>	<u>5,352,137.07</u>	<u>10,872,405.00</u>

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,123,209.80
1-2年（含2年）	264,533.11
2-3年（含3年）	12,940.16

账龄	期末余额
3-4年（含4年）	20,686.45
4-5年（含5年）	-
5年以上	180,000.00
<u>合计</u>	<u>5,601,369.52</u>

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	1,012,443.65	6,233,274.49
保证金、押金	1,152,657.46	1,661,290.86
备用金	2,901,100.54	2,770,386.94
代垫款项	535,167.87	466,607.90
<u>合计</u>	<u>5,601,369.52</u>	<u>11,131,560.19</u>

3. 长期股权投资

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	41,400,000.00	-	41,400,000.00	19,900,000.00	-	19,900,000.00
对联营、合营企业投资	2,557,397.96	-	2,557,397.96	2,842,696.53	-	2,842,696.53
<u>合计</u>	<u>43,957,397.96</u>	<u>-</u>	<u>43,957,397.96</u>	<u>22,742,696.53</u>	<u>-</u>	<u>22,742,696.53</u>

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
振华智造（西安）科技有限公司	3,000,000.00	20,000,000.00	-	23,000,000.00	-	-
美林数据技术（杭州）有限公司	6,400,000.00	-	-	6,400,000.00	-	-
上海琢学科技有限公司	2,000,000.00	1,500,000.00	-	3,500,000.00	-	-
无锡融合大数据创新中心有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
无锡美林数联科技有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
合计	19,900,000.00	21,500,000.00	=	41,400,000.00	=	=

(2) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业	--	--	--
西咸新区大数据交易所有限责任公司	-	-	-
河南中原大数据研究院有限公司	2,842,696.53	-	-
合计	2,842,696.53	=	=

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
一、联营企业	--	--	--	--
西咸新区大数据交易所有限责任公司	-	-	-	-

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
河南中原大数据研究院有限公司	-285,298.57	-	-	-
合计	-285,298.57	-	-	-

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
一、联营企业	--	--	--	--
西咸新区大数据交易所有限责任公司	-	-	-	-
河南中原大数据研究院有限公司	-	-	2,557,397.96	-
合计	-	-	2,557,397.96	-

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,519,634.19	25,053,672.43	41,865,956.81	22,488,260.66
其他业务	-	-	-	-
合计	36,519,634.19	25,053,672.43	41,865,956.81	22,488,260.66

(2) 按业务性质划分

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务				
数据分析类软件开发及服务	24,458,761.86	16,808,828.75	28,198,940.19	13,532,639.33
数据资产管理类软件开发及服务	10,702,825.91	7,355,317.86	13,667,016.62	8,955,621.33
业务管理类软件开发及服务	199,933.21	130,957.05		
软件系统运维类服务	1,158,113.21	758,568.76		
合计	<u>36,519,634.19</u>	<u>25,053,672.43</u>	<u>41,865,956.81</u>	<u>22,488,260.66</u>

(3) 按行业划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
电力	19,947,443.18	13,065,654.69	20,173,216.85	10,523,369.06
制造	10,974,258.54	8,321,349.69	17,495,551.23	11,336,992.82
其他	5,597,932.47	3,666,668.05	4,197,188.73	627,898.78
合计	<u>36,519,634.19</u>	<u>25,053,672.43</u>	<u>41,865,956.81</u>	<u>22,488,260.66</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-285,298.57	-1,131,682.36
理财产品确认的投资收益	1,056,098.05	973,433.89
合计	<u>770,799.48</u>	<u>-158,248.47</u>

（十四） 补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-188,887.21	--
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	--
（3）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）	3,270,899.32	--
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	--
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	--
（6）非货币性资产交换损益	-	--
（7）委托他人投资或管理资产的损益	1,097,941.94	--
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	--
（9）债务重组损益	-	--
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	--
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	--
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	--
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	--
（14）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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	--

非经常性损益明细	金额	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	--
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	--
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	--
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	--
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	--
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,204.06	--
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	--
非经常性损益合计	3,969,749.99	--
减：所得税影响金额	595,462.50	--
扣除所得税影响后的非经常性损益	3,374,287.49	--
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,374,287.49	--
归属于少数股东的非经常性损益	-	--

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.92	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.30	-0.23	-0.23

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部、财务部办公室