



# 深圳天源迪科信息技术股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020-40

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。

公司负责人陈友、主管会计工作负责人钱文胜及会计机构负责人(会计主管人员)章菁菁声明：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。

### 1、5G 业务市场机会与挑战并存

5G 商用带来 2B 业务场景升级，5G+大数据、+云计算、+AI 的融合，衍生出丰富复杂的业务需求场景和创新应用，面对全新的云网融合一体化运营支撑系统架构和应用需求，给运营支撑系统厂商带来全新的挑战。公司作为电信运营支撑软件核心厂商，伴随电信运营商企业信息化发展成长全过程，具备强大的行业理解和技术支撑能力，引入大数据、云计算及 AI 等新技术，全力支持 5G 网络商用和 5G 在垂直行业的应用。

### 2、新科技引领行业需求升级，产业竞争加剧的风险

随着大数据技术、AI 技术和云化技术的快速演变发展，行业应用需求持续增长，市场参与者不断加大技术研发及市场开拓的投入，高端数据科学和人工智能研发人才成为各企业激烈争夺的稀缺资源，市场竞争日益加剧，可能演变为同质化竞争和价格战，甚至可能导致零和博弈，对公司的经营业绩造成冲击。针对上述风险，公司通过持之以恒的技术创新不断提升企业的核心竞争力，充分发挥行业积累深厚的巨大优势，打造定制化、差异化的解决方案，辅以贴身敏捷的服务体系，确保经营业绩的可持续增长。

### 3、核心人才流失风险

公司向大数据和产业互联网应用方向发展，企业对于高端人才的需求日益增长，企业对高端人才的争夺已经超出行业范围，核心人员流失对于公司业务发展影响加大。针对上述风险，公司已进行了以下几个方面的管理改革：实施股权激励，核心骨干利益与企业利益绑定；

组织架构扁平化，根据业务单元按照子公司、事业部管理模式充分授权；加强岗位轮动，为员工搭建持续发展的平台，建立多层次员工关怀体系，重视员工学习与培养和培训。

#### 4、业务收入季度性波动的风险

电信运营商和政府为公司的主要行业客户之一，由于其招投标流程、采购评审节奏、季度性投资预算控制和大型建设项目整体进度等因素影响，业务结算一般集中在下半年甚至第四季度，部分中标项目存在不能按期结算的风险。而公司的季度费用支出以人力成本为主，相对固定，可能造成季度性经营业绩波动。针对上述风险，公司以流程优化为抓手，划小成本核算单元，加强项目管理和商务流程管控，建立项目实施质量保障体系，实施项目验收延迟预警制度，促进按时验收结算，提高运营效率，逐步降低业务收入季节性波动。

#### 5、管理风险

公司业务涉及多行业板块，业务模式各有特点，组织结构和管理系统趋于复杂，管理效率需持续提升。针对以上风险，公司根据行业情况实行行业板块管理。以业务为导向，采用相应的业务组织架构模式，发挥协同作用，合作共进；在公司内部培养、选拔具有开拓创新精神和团队凝聚力的领导人才，并采用市场化模式，引进经营管理和技术专业人才，有效补充公司内部人才储备。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 可转换公司债券相关情况.....	36
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第十节 公司债券相关情况.....	39
第十一节 财务报告.....	40
第十二节 备查文件目录.....	193

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、天源迪科	指	深圳天源迪科信息技术股份有限公司
上海天源迪科	指	上海天源迪科信息技术有限公司，全资子公司
合肥天源迪科	指	合肥天源迪科信息技术有限公司，全资子公司
北京天源迪科	指	北京天源迪科信息技术有限公司，全资子公司
武汉天源迪科	指	武汉天源迪科信息技术有限公司，全资子公司
广州天源迪科	指	广州天源迪科信息技术有限公司，全资子公司
北京网络	指	北京天源迪科网络科技有限公司，全资子公司
北京迪科云起	指	北京迪科云起科技有限公司，持股 70%的子公司
西安迪科云起	指	西安迪科云起信息技术有限公司，北京迪科云起持股 100%
维恩贝特	指	维恩贝特科技有限公司，持股 99.96%的子公司
澳门维恩贝特	指	澳门维恩贝特信息技术有限公司，维恩贝特持股 99%
上海维恩亨特	指	上海维恩亨特信息技术有限公司，维恩贝特持股 51%
香港维恩贝特	指	维恩贝特科技（香港）有限公司，维恩贝特持股 100%
广州易杰	指	广州市易杰数码科技有限公司，全资子公司
广州易星	指	广州易星信息科技有限公司，持股 77.35%的子公司
深圳金华威	指	深圳市金华威数码科技有限公司，持股 55%的子公司
合肥金华威	指	合肥金华威数码科技有限公司，深圳金华威持股 100%
广西驿途	指	广西驿途信息科技有限公司，持股 51%的子公司
合肥英泽	指	合肥英泽信息科技有限公司，持股 88%的子公司
武汉迪科数据	指	武汉天源迪科数据科技有限公司，合肥英泽持股 100%
合肥科技产业	指	合肥天源迪科科技产业发展有限公司，合肥天源迪科持股 100%
安徽迪科数金	指	安徽迪科数金科技有限公司，合肥天源迪科持股 84%
亳州迪科数金	指	亳州迪科数金科技有限公司，安徽迪科数金持股 100%
合肥人才	指	合肥天源迪科人才服务有限公司，安徽迪科数金持股 100%
芜湖迪科数金	指	芜湖迪科数金科技有限公司，安徽迪科数金持股 100%
西安迪科数金	指	西安迪科数金智能科技有限公司，安徽迪科数金持股 100%
合肥职业学校	指	合肥天源迪科职业培训学校有限公司，合肥天源迪科持股 70%，安徽迪科数金持股 30%
宝贝团	指	深圳市宝贝团信息技术有限公司，持股 55.40%的子公司

天源股份	指	广州天源信息科技股份有限公司，持股 31.83%的子公司，新三板代码：872811
深圳汇巨	指	深圳市汇巨信息技术有限公司，持股 40%的子公司
信邦科技	指	北京信邦安达信息科技股份有限公司，持股 24.23%的子公司，新三板代码：839513
中国电信	指	中国电信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
阿里云	指	阿里云（www.aliyun.com）创立于 2009 年，是全球领先的云计算及人工智能科技公司，为 200 多个国家和地区的企业、开发者和政府机构提供服务
华为云	指	华为云是华为公有云品牌，致力于提供专业的公有云服务，提供弹性云服务器、对象存储服务、软件开发云等云计算服务，以“可信、开放、全球服务”三大核心优势服务全球用户
产业云 BOSS	指	基于云端的运营支撑软件项目，是针对现在互联网+的浪潮以及云计算的发展，以自有知识产权的技术和部分分布式开源技术为基础，打造一个以行业服务为核心的云计算平台
5G	指	五代移动通信网络，标志着网络社会的到来
大数据	指	即海量数据，是指需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
人工智能	指	Artificial Intelligence，用机器来模拟和执行人脑的某些智力功能，并开发相关理论和技术
CRM	指	Customer Relationship Management，客户关系管理的简称
BSS	指	Basic Service Set，基本服务集运营支持系统
BOSS	指	融合了业务支撑系统（BSS）与运营支撑系统（OSS），是一个综合的业务运营和管理平台
SaaS	指	软件即服务（Software as a Service），是一种基于互联网提供软件服务的应用模式
RCS	指	丰富的多媒体通信服务
ICT	指	是一个涵盖性术语，覆盖了所有通信设备或应用软件以及与之相关的各种服务和应用软件，例如视频会议和远程教学
股东大会	指	深圳天源迪科信息技术股份有限公司股东大会
监事会	指	深圳天源迪科信息技术股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证券监管局

深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天源迪科	股票代码	300047
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	深圳天源迪科信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天源迪科		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN TIANYUAN DIC INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TYDIC		
公司的法定代表人	陈友		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈秀琴	谢维
联系地址	深圳市南山区沙河西路 1801 号国实大厦 10 楼	深圳市南山区沙河西路 1801 号国实大厦 10 楼
电话	0755-26745678	0755-26745678
传真	0755-26745600	0755-26745600
电子信箱	v-mailbox@tydic.com	v-mailbox@tydic.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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



### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2007年04月29日	深圳市南山区粤海街道高新区南区市高新技术工业村 T3 栋 B3 楼	914403006188564330	914403006188564330	914403006188564330
报告期末注册	2020年04月30日	深圳市福田区福保街道福保社区广兰道6号顺仓物流中心三层深装总大厦 A 座 309	914403006188564330	914403006188564330	914403006188564330
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020年04月21日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （公告 2020-25）				

### 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）	1,900,443,616.21	1,592,925,775.61	19.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,685,580.92	44,807,137.01	35.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,301,823.89	34,862,700.10	38.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	615,836,660.36	-30,667,269.21	2,108.12%
基本每股收益（元/股）	0.0952	0.0702	35.61%
稀释每股收益（元/股）	0.0952	0.0702	35.61%
加权平均净资产收益率	1.92%	1.47%	0.45%
	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）	5,351,764,807.75	5,740,434,752.51	-6.77%

归属于上市公司股东的净资产（元）	3,197,889,643.72	3,149,958,956.24	1.52%
------------------	------------------	------------------	-------

## 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）	-760,785.65	
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）	16,222,183.38	
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	358,544.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,179.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,803,493.48	
少数股东权益影响额（税后）	1,557,512.48	
合计	12,383,757.03	--

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

#### (一) 报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司是国内领先的产业云BOSS和大数据综合解决方案提供商，产业互联网全程注智的大数据公司。服务于多个相关行业，在电信行业和公安行业具有20余年的业务经验和行业先发优势；通过并购和培育进入金融行业，已得到快速发展；其他垂直行业；作为总分销商为政企客户提供ICT产品增值分销和专业服务。

#### 1、主要业务介绍

**通信行业板块。**公司的核心业务是为通信运营商提供客户及订单管理、计费账务与国际漫游清算、大数据基础能力开放、5G网络优化数据处理等业务支撑类IT功能与平台建设，同时也提供电子渠道及其它增值业务的合作运营与相关定制化驻场服务。随着运营商数字化转型的云网融合变化趋势，公司将增加对5G行业应用合作、数字化运营、信息安全服务、运营商DICT生态化等方面投入力度，聚焦业务支撑智慧化、云网运营一体化、能力开放产业化等核心能力，巩固大数据应用及数字化运营的行业领先地位。公司在通信行业的客户有电信、联通、移动、广电、虚拟运营商、卫星通信运营商、海外广电和电信运营商等。

**金融行业板块。**公司以银行、保险公司等金融机构作为主要服务对象，凭借在行业领先的软件解决方案、专业业务背景及优良的技术实力，在金融领域内形成了较多长期稳定合作关系的客户。目前公司常年为建设银行、中国银行、中国邮政储蓄银行、交通银行等国有商业银行、中信、招商、平安等股份制银行以及数十家家区域性商业银行和农村信用社以及港澳台地区银行提供相关IT产品和服务；同时也为数十家保险机构提供了多样化的产品和解决方案，在行业内拥有较高的品牌声誉。

(1) **金融IT服务。**公司以银行、保险公司为主要客户，通过招投标或框架协议方式提供软件产品、软件开发及服务。公司通过业务/技术咨询，产品销售，技术开发及人员外包等形式，为客户提供咨询、方案设计、系统实施及相关技术服务。公司在自主研发的软件产品基础上，根据大型金融客户的个性化需求进行二次开发。公司的盈利模式主要分为应用软件产品定制化开发及服务、运营分成、系统集成及服务收费模式。

(2) **金融服务外包 (BPO)。**为银行、消费金融公司的金融客户提供风控、营销、获客等运营服务，拥有自主研发的电催机器人、智能质检员、智慧运营云平台等来实现人机耦合作业。公司在业务流程外包领域处于国内领先水平，是国内银行信用卡电催、电销业务主要的外包运营服务商之一。

**公安行业板块。**公司深耕公安行业20余年，对公安市场与业务有深刻的理解，并多年来加大对警务云大数据、基于大数据的通用工具和面向各警种的应用的研发投入；目前已形成的核心产品有：警务云大数据平台、情指行一体化平台、新一代出入境管理软件、轨道交通公共安全综合作战平台、数字派出所等；公司借助在公安行业经验及技术积累，已实现了政法、城市应急、安全生产等公共安全相关行业的延伸。

**云与智能板块。**公司基于云计算、大数据和人工智能技术的核心能力，与国内主流云服务商合作，聚焦相关重点行业，使能政府和大型企业云化、数字化和智能化转型。板块主要业务有：1、企业上云咨询与技术服务，帮助政企客户从传统架构迁移到云架构上；2、业务和数据双中台建设；3、数字政府、数字化采购、智能客服、智慧零售等解决方案。云与智能板块已拓展政府、金融、航运、航空、电力、交通、军工、石油等行业。

**网络产品分销及服务。**公司控股子公司金华威是华为政企业务总经销商，主营业务是为政企客户提供 ICT产品及增值服务。销售的产品包括网络、存储、服务器、视频会议和视频监控等，其中视频类产品在华为总经销商中占比第一。金华威公司建立了覆盖全国的销售和服务网络，形成了 ICT产品及解决方案全销售过程的技术支持能力，获得华为公司的高度认可。金华威伴随着华为政企业务成长而快速成长，在规模上已成为公司业务板块之一。

## 2、软件及服务的经营模式

**大型应用软件开发和软件产品销售。**随着大数据、人工智能、5G等先进IT技术的发展，公司主要行业客户的系统架构、数据中台、业务中台、业务生态均发生很大变化，引导客户或根据客户需求，为客户提供基于以上需求的大型应用软件及平台的研发，公司在相关项目满足客户需求后按照项目进度获得销售收入；基于创新技术研究和行业业务需求，形成了自有知识产权的应用软件产品，实现软件产品销售。大型应用软件开发及软件产品销售是公司最主要业务模式，并应用于公司覆盖的相关行业。

**技术服务。**基于客户对行业和技术能力的需求为客户提供咨询、规划和技术服务，提供技术服务的需求主体主要是大型国有银行或股份制银行为主的金融行业。

**运营服务。**公司提供数字化产品在电信运营商4G或5G的场景下应用，产生的收入与运营商按约定的比例分成；公司提供数字化产品在互联网电商的平台上应用，电商客户付费后，与电商平台按约定的比例分成；为以银行为主的金融客户提供风控、营销、获客等运营服务，金融客户按运营的效果付费，公司拥有自主研发的催收机器人、智能质检员、智慧运营云平台等来实现人机耦合作业。

## 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
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	期末比期初余额增加 7,280.83 万元，增长 32.85%，主要原因是研发项目完工结转到无形资产。
在建工程	期末比期初余额增加 103.64 万元，增长 100.00%，主要原因是合肥研发基地二期支出。
交易性金融资产	期末比期初余额减少 223.27 万元，减少 100.00%，主要原因是股票投资卖出。
预付款项	期末比期初余额减少 22,882.49 万元，减少 50.55%，主要原因是子公司金华威预付华为货款减少。
其他流动资产	期末比期初余额增加 585.43 万元，增长 31.91%，主要原因是待抵扣增值税进项税增加。
开发支出	期末比期初余额减少 5,653.29 万元，减少 54.51%，主要原因是研发项目完工结转到无形资产。
其他非流动资产	期末比期初余额减少 2,076.11 万元，减少 49.58%，主要原因是合肥研发基地二期土地转出到无形资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司按照既定战略规划，不断增强公司核心竞争能力。

### （一）抓住通信行业技术演进趋势，从业务支撑到智慧引领，形成企业核心竞争力

公司在通信行业BSS领域具有20余年的经验积累，拥有CRM、计费、大数据应用、大数据基础能力平台、信息安全、云计算等成熟产品线，公司在运营商数字化转型、业务组件化和系统云化部署方面具有先发优势，市场占有率处于厂商前列；在5G方面，公司参与中国电信集团5G网络规范的编写，推动多量纲融合计费、业务能力开放等研发，投入无线网优共享平台、云网端到端政企应用产品、5G无线支撑系统等云网融合产品的研发。公司在电信行业沉淀的技术平台已具备了跨行业复制的能力。

### （二）布局数字化转型，在金融、政府（公安）形成技术产品沉淀和处于行业领先水平

公司通过并购和培育的方式进入金融行业，赋能金融行业客户云化改造、数字化转型，并通过智能运营手段提升金融业务外包的效能，在金融细分行业市场已处于国内领先水平。

公司在成立之初便从事公安行业的软件开发，在公安交警、出入境、安全等垂直警种有多条产品线积累，在国内最早启动公安警务云大数据平台的开发，并在多省市公安局树立标杆效应。交通指挥大数据平台占据国内主要一二线城市。

公司携手合作伙伴，在政企行业上云、智能客服、智能零售等领域多年耕耘，在多地政府和特大型央企有成熟案例，已具备规模化发展和Saas运营的能力。

### **（三）持续研发投入，通用基础研发和行业研发并行，形成公司核心无形资产**

作为研发型IT企业，目前已组建大数据、人工智能产品线、云产品线、移动互联和物联网产品线、信息安全产品线，拥有3个研发中心（深圳、北京、上海），4个研发基地（合肥、武汉、成都、西安），在全国大部分省会城市设立技术支持中心。公司始终坚持自主创新，持续加大研发投入。

### **（四）以客户为中心，为客户创造价值的服务理念**

公司以“以客户为中心，为客户创造价值”为服务理念，建立以客户为中心的公司服务文化，持续改进客户服务质量。公司具备覆盖式的国内和海外服务体系；公司建立区域销售、交付、中台团队客户满意度评估机制，共同承担满意度指标；及时准确把握客户需求，主动高效响应客户；提升区域全线人才的专业服务能力，为客户创造价值。公司在公安、通信等行业的大客户在成立之初就形成合作伙伴关系，有较强的业务粘性。报告期，公司核心技术人员及核心技术未发生重大变动。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司归母净利润较去年同期有较大增长，主要原因是由于管理层克服COVID-19疫情带来的负面影响，聚焦产业数字化转型，并通过积极拓展新客户、新业务品种实现业务规模的扩大；通过管理提升、流程优化、科技赋能实现降本增效；通过调整业务战略，突出核心优势，化解存量客户中传统业务的下降因素。

在金融板块，公司加大对人工智能、区块链等技术研发投入，形成智能语音机器人、智能质检员、金融风控安全计算平台、普惠金融服务平台等金融产品，应用于业务场景，助力智能运营，提升了运营服务效率和净利率；金融机构大力引入业务运营外包服务商，公司先后在电催、电销和信审业务外包方面获得多家大型银行的外包服务资质，为后续收入规模增长奠定了基础；积极拓展新客户、研发新产品做大业务规模，参与了多家大型银行新一代核心业务系统建设，与多家海外银行签约为其提供数字银行整体解决方案。报告期内，在银行、保险行业的收入和利润增幅较大，金融板块业务收入首次超过电信板块。

在电信板块，公司保住传统业务市场份额的同时，加大基于运营商云网融合一体化转型，5G+网络、业务支撑、计费、消息、行业创新应用等方面的研发，并结合行业发展方向，加大数字化运营投入，推出名师云课堂、融媒体等数字化运营服务，取得良好成绩。报告期内，电信行业项目验收较去年同期有延迟，电信行业收入和利润略有下滑。

在公安板块，报告期内中标情况较去年同期有较大提升，在公安行业结合当前公安业务发展要求，以及自身业务经验与技术积累，推出了警务数据中台、智慧交管平台、治安防控平台、铁骑指挥平台等智能化应用，并在江苏、广东等地客户得到广泛应用。

在军工板块，公司从2017年开始投入，研发了大数据平台、智慧营区及后勤、指挥、仿真业务系统等产品 and 解决方案，已逐步在军工行业推广使用，报告期内已有多个项目中标。

云与智能在垂直行业的应用。**1.** 受益于国家政策的引导和支持，数字化采购业务有大幅增长，连续中标多家大型央企国企，同时，公司加大数字化采购平台的研发和市场投入，持续提升核心竞争力。通过与阿里云的渠道合作，智能客服业务赢得企业和政府等多行业标杆客户，公司将持续增加研发投入，未来将在产品和运营上加深与阿里云的合作。**2.** 继西安和石家庄市政府“最多跑一次”项目交付后，公司已形成自有知识产权的智慧政府“数字中台”，包括打造智慧城市领域的城市底座，支撑数字政府领域的政务中台，拓展垂直行业领域的行业中台，以及构建运营一体化服务的数字运营等，并开始在全国多个中型城市实施。

受疫情影响，智慧政府项目在报告期内的收入结算较少，收入主要体现在下半年。

## 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	1,900,443,616.21	1,592,925,775.61	19.31%	
营业成本	1,572,750,775.50	1,273,137,349.92	23.53%	
销售费用	55,082,827.05	62,972,678.70	-12.53%	
管理费用	63,706,560.83	76,272,057.24	-16.47%	
财务费用	37,544,010.73	30,530,536.20	22.97%	
所得税费用	16,880,429.89	5,899,697.66	186.12%	所提税计提增加
研发投入	148,074,307.25	151,650,782.79	-2.36%	
经营活动产生的现金流量净额	615,836,660.36	-30,667,269.21	2,108.12%	销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-28,189,467.65	-88,340,880.34	68.09%	收到联营企业汇巨财务资助增加
筹资活动产生的现金流量净额	-616,097,110.46	26,829,080.81	-2,396.38%	偿还到期借款
现金及现金等价物净增加额	-27,868,458.91	-92,872,183.35	69.99%	

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						
分产品						
应用软件及服务	286,461,786.17	151,406,957.48	47.15%	-8.20%	3.77%	-6.09%
系统集成工程	17,342,466.63	15,482,618.24	10.72%	102.70%	125.54%	-9.04%
运营业务	169,531,060.50	89,702,273.84	47.09%	18.36%	5.85%	6.26%



网络产品销售	1,427,108,302.91	1,316,158,925.94	7.77%	26.39%	27.09%	-0.51%
--------	------------------	------------------	-------	--------	--------	--------

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						
电信行业	157,736,162.77	85,470,056.89	45.81%	-6.83%	2.95%	-5.15%
金融行业	245,348,133.82	126,897,548.55	48.28%	24.71%	24.57%	0.06%
政府行业	34,670,055.09	22,218,338.09	35.91%	11.38%	29.83%	-9.10%
其他行业	35,580,961.62	22,005,906.03	38.15%	-46.63%	-38.04%	-8.57%
网络产品销售	1,427,108,302.91	1,316,158,925.94	7.77%	26.39%	27.09%	-0.51%
分产品						
应用软件及服务	286,461,786.17	151,406,957.48	47.15%	-8.20%	3.77%	-6.09%
系统集成工程	17,342,466.63	15,482,618.24	10.72%	102.70%	125.54%	-9.04%
运营业务	169,531,060.50	89,702,273.84	47.09%	18.36%	5.85%	6.26%
网络产品销售	1,427,108,302.91	1,316,158,925.94	7.77%	26.39%	27.09%	-0.51%
分地区						
东部地区	178,335,337.21	94,834,659.38	46.82%	-5.44%	-7.82%	1.37%
西部地区	42,847,554.43	22,335,814.93	47.87%	-3.04%	-4.15%	0.60%
南部地区	80,068,812.77	44,594,446.03	44.30%	10.04%	27.05%	-7.46%
北部地区	78,014,575.97	43,044,914.82	44.82%	-0.92%	16.25%	-8.15%
中部地区	72,674,209.55	40,710,198.61	43.98%	11.30%	24.57%	-5.97%
海外地区	21,394,823.37	11,071,815.79	48.25%	50.35%	69.64%	-5.89%
网络产品销售	1,427,108,302.91	1,316,158,925.94	7.77%	26.39%	27.09%	-0.51%

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	
应用软件及服务					
外购产品和服务	24,653,054.40	1.57%	8,523,693.94	0.67%	0.90%

职工薪酬	78,300,955.82	4.98%	103,896,069.39	8.16%	-3.18%
折旧和摊销	12,006,900.29	0.76%	11,295,180.08	0.89%	-0.13%
其他制造费用	36,446,046.97	2.32%	22,191,079.14	1.74%	0.58%
运营业务					
外购产品和服务	4,278,994.24	0.27%	5,792,944.40	0.46%	-0.19%
职工薪酬	73,828,585.88	4.69%	70,198,525.34	5.51%	-0.82%
折旧和摊销	4,702,973.67	0.30%	4,352,872.25	0.34%	-0.04%
其他制造费用	6,891,720.05	0.44%	4,401,753.40	0.35%	0.09%
系统集成					
外购产品和服务	11,944,168.94	0.76%	6,391,066.71	0.50%	0.26%
其他制造费用	3,538,449.30	0.22%	473,638.20	0.04%	0.18%
网络产品销售					
外购产品和服务	1,316,158,925.94	83.69%	1,035,620,527.07	81.34%	2.35%

### 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	-4,660,242.42	-4.74%	对联营企业和合营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	1,966,958.00	2.00%		否
资产减值	0.00	0.00%		否
营业外收入	44,868.82	0.05%		否
营业外支出	120,047.86	0.12%		否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	385,013,282.59	7.19%	293,077,031.15	5.81%	1.38%	
应收账款	1,344,514,686.53	25.12%	1,376,702,536.70	27.31%	-2.19%	
存货	1,409,432,730.14	26.34%	1,040,578,940.19	20.64%	5.70%	

投资性房地产	199,808,789.76	3.73%	142,625,768.71	2.83%	0.90%	
长期股权投资	84,006,641.53	1.57%	76,337,823.66	1.51%	0.06%	
固定资产	295,518,105.73	5.52%	364,691,409.02	7.24%	-1.72%	
在建工程	1,036,442.81	0.02%		0.00%	0.02%	合肥研发基地二期支出
短期借款	1,411,290,925.69	26.37%	1,346,000,000.00	26.70%	-0.33%	偿还到期借款
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	93,373,839.24	155,342,822.29	票据保证金、保函保证金
固定资产房产	9,894,590.93		-抵押贷款
合计	103,268,430.17	155,342,822.29	

## 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
24,200,000.00	8,000,000.00	202.50%

### 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

股票	4,199,678.00	1,966,958.00	-1,966,958.00		2,591,264.30	-1,608,413.70	0.00	自有资金，维恩贝特并表前投资
合计	4,199,678.00	1,966,958.00	-1,966,958.00	0.00	2,591,264.30	-1,608,413.70	0.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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
维恩贝特科技有限公司	子公司	金融行业软件开发和服务	13341 万	487,813,741.92	434,657,951.66	82,893,945.91	11,501,976.49	11,592,610.83
安徽迪科数金科技有限公司	子公司	金融行业软件开发和服务	2000 万	121,548,491.61	104,433,887.24	168,957,143.46	65,536,561.40	53,759,349.57
深圳市金华威数码科技有限公司	子公司	ICT 产品的增值销售	12000 万	1,920,971,535.86	274,750,956.65	1,427,677,226.02	34,271,782.30	29,009,999.82

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、5G业务市场机会与挑战并存

5G商用带来2B业务场景升级，5G+大数据、云计算、AI的融合，衍生出丰富复杂的业务需求场景和创新应用，面对全新的云网融合一体化运营支撑系统架构和应用需求，给运营支撑系统厂商带来全新的挑战。公司作为电信运营支撑软件核心厂商，伴随电信运营商企业信息化发展成长全过程，具备强大的行业理解和技术支撑能力，引入大数据、云计算及AI等新技术，全力支持5G网络商用和5G在垂直行业的应用。

### 2、新科技引领行业需求升级，产业竞争加剧的风险

随着大数据技术、AI技术和云化技术的快速演变发展，行业应用需求持续增长，市场参与者不断加大技术研发及市场开拓的投入，高端数据科学和人工智能研发人才成为各企业激烈争夺的稀缺资源，市场竞争日益加剧，可能演变为同质化竞争和价格战，甚至可能导致零和博弈，对公司的经营业绩造成冲击。针对上述风险，公司通过持之以恒的技术创新不断提升企业的核心竞争力，充分发挥行业积累深厚的巨大优势，打造差异化的解决方案，健全贴身敏捷的服务体系，确保经营业绩的可持续增长。

### 3、核心人才流失风险

公司向大数据和产业互联网应用方向转型，企业对于高端人才的需求日益增长，企业对高端人才的争夺已经超出行业范围，核心人员流失对于公司业务发展影响加大。针对上述风险，公司已进行了以下几个方面的管理改革：实施股权激励，核心骨干利益与企业利益绑定；组织架构扁平化，根据业务单元按照子公司、事业部管理模式充分授权；加强岗位轮动，为员工搭建持续发展的平台，建立多层次员工关怀体系，重视员工学习与培养和培训。

#### 4、业务收入季度性波动的风险

电信运营商和政府为公司的主要行业客户之一，由于其招投标流程、采购评审节奏、季度性投资预算控制和大型建设项目整体进度等因素影响，业务结算一般集中在下半年甚至第四季度，部分中标项目存在不能按期结算的风险。而公司的季度费用支出以人力成本为主，相对固定，可能造成季度性经营业绩波动。针对上述风险，公司以流程优化为抓手，划小成本核算单元，加强项目管理和商务流程管控，建立项目实施质量保障体系，实施项目验收延迟预警制度，促进按时验收结算，提高运营效率，逐步降低业务收入季节性波动。

#### 5、管理风险

公司业务涉及多行业板块，业务模式各有特点，组织结构和管理系统趋于复杂，管理效率需持续提升。针对以上风险，公司根据行业情况实行行业板块管理。以业务为导向，采用不同的业务组织架构模式，发挥协同作用，合作共进；在公司内部培养、选拔具有开拓创新精神和团队凝聚力的领导人才，并采用市场化模式，引进经营管理和技术专业人才，有效补充公司内部人才储备。

### 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	21.56%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （公告 2020-33）

#### 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

## 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

公司第一大股东陈友先生不存在诉讼事项，不存在较大数额债务到期未清偿的情况。

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万 元)	占同 类交 易金 额的 比例	获 批 的交 易额 度(万 元)	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
---------------	----------	----------------	----------------	----------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	---------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	--	------------------	------------------



北京江融信科技有限公司	投资企业	出售商品/提供劳务	软件开发	市场定价	328.28	328.28	83.18%	800	否	现金	市场定价	2020年04月21日	关于2020年度日常关联交易的公告(2020-21)
北京信邦安达信息科技股份有限公司	联营企业	采购商品/接受劳务	软件开发	市场定价	43.86	43.86	11.11%	500	否	现金	市场定价	2020年04月21日	关于2020年度日常关联交易的公告(2020-21)
北京江融信科技有限公司	投资企业	采购商品/接受劳务	软件开发	市场定价	22.52	22.52	5.71%	100	否	现金	市场定价	2020年04月21日	关于2020年度日常关联交易的公告(2020-21)
合计				--	--	394.66	--	1,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2020年4月21日，深圳天源迪科信息技术股份有限公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于2020年度日常关联交易的议案》，报告期内，日常关联交易金额在审议通过的预计额度内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳市汇 巨信息技 术有限公 司	联营企业	接收关联 方财务资 助	0	2,900	100	4.35%	50.94	2,800
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		补充流动资金						

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
合肥天源迪科信息技术有限公司	2019年 04月26 日	10,000		4,500	连带责任 保证	2年	否	否
上海天源迪科信息技术有限公司	2020年 04月21 日	1,000		300	连带责任 保证	2年	否	否
深圳市金华威数码科技有限公司	2020年 04月21 日	180,000		74,500	连带责任 保证	2年	否	否
维恩贝特科技有限公司	2020年 04月21 日	10,000		2,000	连带责任 保证	2年	否	否
合肥天源迪科信息技术有限公司	2019年 12月18 日	30,000		0	连带责任 保证	10年	否	否
深圳市宝贝团信息技术有限公司	2020年 04月21 日	500		0	连带责任 保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		191,500		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		86,000		
报告期末已审批的对子公司		231,500		报告期末对子公司实际担		81,300		

担保额度合计 (B3)		保余额合计 (B4)						
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		191,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		86,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		231,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		81,300		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.42%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				74,500				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				74,500				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

适用  不适用

## 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

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

无

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

对外投资

(1) 天源迪科孙公司安徽迪科数金科技有限公司投资成立全资子公司西安迪科数金智能科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元。

(2) 天源迪科控股子公司合肥英泽信息科技有限公司投资成立全资子公司武汉天源迪科数据科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元。

(3) 天源迪科控股子公司北京迪科云起科技有限公司投资成立全资子公司西安迪科云起信息技术有限公司，注册资本人民币 1,000 万元。

(4) 天源迪科控股子公司深圳市金华威数码科技有限公司投资成立全资子公司合肥金华威数码科技有限公司，注册资本人民币 1.2 亿元，合肥金华威数码科技有限公司尚未开展业务。

## 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	127,413,434	19.98%	0	0	0	-6,673,013	-6,673,013	120,740,421	18.93%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	127,413,434	19.98%	0	0	0	-6,673,013	-6,673,013	120,740,421	18.93%
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	127,413,434	19.98%	0	0	0	-6,673,013	-6,673,013	120,740,421	18.93%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	510,331,238	80.02%	0	0	0	6,673,013	6,673,013	517,004,251	81.07%
1、人民币普通股	510,331,238	80.02%	0	0	0	6,673,013	6,673,013	517,004,251	81.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	637,744,672	100.00%	0	0	0	0	0	637,744,672	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2019 年 12 月 31 日下发的《上市公司高层人员持有本公司股份年度可转让额度确认明细表》，2019 年度高管解除锁定股份数 6,612,488 股。

2、代峰于 2019 年 08 月 16 日离任，所持公司股票离任半年内 100% 锁定，原定任期内每年 75% 锁定，解除限售股 60,525 股。

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
陈友	48,703,329	4,500,000	0	44,203,329	现任董事长，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
陈兵	25,909,191	0	0	25,909,191	现任董事，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
陈鲁康	16,276,888	0	0	16,276,888	现任董事、高管，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
谢晓宾	15,895,005	1,478,780	0	14,416,225	现任董事，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
杨文庆	10,735,974	0	0	10,735,974	现任监事，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
汪东升	1,459,388	364,847	0	1,094,541	现任董事、高管，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
陈秀琴	576,991	144,229	0	432,762	现任高管，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
林容	313,883	75,656	0	238,227	现任高管，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
代峰	242,100	60,525	0	181,575	离任高管，在原定任期内 75%限售	原定任期 2022 年 4 月 25 日前，每年 75%锁定
管四新	101,475	25,350	0	76,125	现任高管，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
罗赞	94,631	23,626	0	71,005	现任高管，任职期间所	高管限售股每

					持股份 75%限售	年 75%锁定
钱文胜	84,062	0	0	84,062	现任高管，任职期间所持股份 75%限售	高管限售股每年 75%锁定
其他非公开发行股份	7,020,517	0	0	7,020,517	首发后限售股	首发后限售股
合计	127,413,434	6,673,013	0	120,740,421	--	--

## 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		38,671	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
陈友	境内自然人	9.24%	58,937,772	0	44,203,329	14,734,443	质押	28,317,705
陈兵	境内自然人	5.42%	34,545,588	0	25,909,191	8,636,397	质押	24,017,838
陈鲁康	境内自然人	3.40%	21,702,518	0	16,276,888	5,425,630		
谢晓宾	境内自然人	3.01%	19,221,633	0	14,416,225	4,805,408		
谢仁国	境内自然人	2.96%	18,873,399	2,280,575	0	18,873,399		
杨文庆	境内自然人	2.24%	14,314,632	0	10,735,974	3,578,658		
魏然	境内自然人	1.37%	8,715,815	-1,011,200	1,938,539	6,777,276		
谢明	境内自然人	1.06%	6,789,369	-958,600	1,820,013	4,969,356		
谢雄友	境内自然人	0.97%	6,186,650	-27,000	0	6,186,650		
中国建设银行股份有限公司—博时裕益灵活配	境内非国有法人	0.90%	5,767,421	-1,038,821	0	5,767,421		



置混合型 证券投资 基金								
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	公司主要股东陈友、陈兵、陈鲁康、谢晓宾、杨文庆之间不存在关联关系，也不存在一致行动。 未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动。							
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					
谢仁国	18,873,399	人民币普 通股	18,873,399					
陈友	14,734,443	人民币普 通股	14,734,443					
陈兵	8,636,397	人民币普 通股	8,636,397					
魏然	6,777,276	人民币普 通股	6,777,276					
谢雄友	6,186,650	人民币普 通股	6,186,650					
中国建设银行股份有限公 司—博时裕益灵活配置混 合型证券投资基金	5,767,421	人民币普 通股	5,767,421					
黄学良	5,500,000	人民币普 通股	5,500,000					
陈鲁康	5,425,630	人民币普 通股	5,425,630					
谢明	4,969,356	人民币普 通股	4,969,356					
谢晓宾	4,805,408	人民币普 通股	4,805,408					
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	公司主要股东陈友、陈兵、陈鲁康、谢晓宾、杨文庆之间不存在关联关系，也不存在一致行动。 未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融 资融券业务股东情况说明	谢仁国除通过普通证券账户持有 6,730,015 股外，还通过招商证券公司客户信用交易担保证券账 户持有 12,143,384 股，实际合计持有 18,873,399 股。谢雄友通过国信证券股份有限公司客户信							

(如有)(参见注 4)	用交易担保证券账户持有 6,186,650 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈友	董事长	现任	58,937,772	0	0	58,937,772	0	0	0
苗逢源	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈鲁康	董事、副总经理	现任	21,702,518	0	0	21,702,518	0	0	0
陈兵	董事	现任	34,545,588	0	0	34,545,588	0	0	0
谢晓宾	董事	现任	19,221,633	0	0	19,221,633	0	0	0
汪东升	董事、副总经理	现任	1,459,388	0	364,847	1,094,541	0	0	0
张卫华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴昌久	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢波峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨文庆	监事	现任	14,314,632	0	0	14,314,632	0	0	0
代静	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖征	监事	现任	0	0	0	0			
梁凌琳	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
林容	副总经理	现任	317,636	0	0	317,636	0	0	0
管四新	副总经理	现任	101,500	0	0	101,500	0	0	0
罗赞	副总经理	现任	94,674	0	0	94,674	0	0	0

赵影	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈秀琴	副总经理、董事会秘书	现任	577,016	0	0	577,016	0	0	0
钱文胜	财务总监	现任	112,083	0	0	112,083	0	0	0
合计	--	--	151,384,440	0	364,847	151,019,593	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖征	监事	被选举	2020年01月02日	2020年第一次临时股东大会被选举
梁凌琳	监事	离任	2020年01月02日	离开公司

## 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：深圳天源迪科信息技术股份有限公司

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	385,013,282.59	476,350,307.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,232,720.00
衍生金融资产		
应收票据	70,089,566.52	101,704,296.12
应收账款	1,344,514,686.53	1,577,124,638.39
应收款项融资	54,745,522.32	43,379,836.02
预付款项	223,810,756.34	452,635,612.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,285,069.66	57,129,082.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,409,432,730.14	1,213,989,143.82
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	24,198,784.43	18,344,445.26
流动资产合计	3,568,090,398.53	3,942,890,082.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,006,641.53	87,058,470.25
其他权益工具投资	121,623,952.89	121,623,952.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产	199,808,789.76	209,238,428.69
固定资产	295,518,105.73	292,040,542.78
在建工程	1,036,442.81	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	294,454,689.18	221,646,356.07
开发支出	47,181,514.03	103,714,428.43
商誉	653,999,913.24	653,999,913.24
长期待摊费用	14,224,879.96	15,802,122.62
递延所得税资产	50,709,480.09	50,549,305.28
其他非流动资产	21,110,000.00	41,871,149.75
非流动资产合计	1,783,674,409.22	1,797,544,670.00
资产总计	5,351,764,807.75	5,740,434,752.51
流动负债：		
短期借款	1,411,290,925.69	2,030,035,049.30
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	62,179,573.54	71,330,909.53

预收款项		249,398,937.83
合同负债	379,065,749.87	
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	12,290,842.05	19,636,830.37
应交税费	18,421,173.93	23,121,929.19
其他应付款	47,610,214.05	30,613,540.18
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	46,355,784.24	
流动负债合计	1,977,214,263.37	2,424,137,196.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,448,280.82	14,914,184.35
递延所得税负债	4,928,938.31	4,928,938.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,377,219.13	19,843,122.66
负债合计	1,996,591,482.50	2,443,980,319.06
所有者权益：		
股本	637,744,672.00	637,744,672.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,473,541,753.40	1,473,541,753.40
减：库存股		
其他综合收益	38,956,518.33	38,956,518.33
专项储备		
盈余公积	80,247,107.16	80,247,107.16
一般风险准备		
未分配利润	967,399,592.83	919,468,905.35
归属于母公司所有者权益合计	3,197,889,643.72	3,149,958,956.24
少数股东权益	157,283,681.53	146,495,477.21
所有者权益合计	3,355,173,325.25	3,296,454,433.45
负债和所有者权益总计	5,351,764,807.75	5,740,434,752.51

法定代表人：陈友

主管会计工作负责人：钱文胜

会计机构负责人：章菁菁

## 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	121,434,419.83	266,218,229.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,748,651.12	80,821,594.68
应收账款	644,522,552.77	774,314,185.02
应收款项融资		
预付款项	20,036,403.54	35,694,812.63
其他应收款	659,501,612.24	662,280,046.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	254,907,403.26	40,024,828.19
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	2,438,892.83	6,489,022.38
流动资产合计	1,708,589,935.59	1,865,842,718.99
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	1,594,972,908.66	1,587,402,452.27
其他权益工具投资	50,646,569.79	50,646,569.79
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	55,335,323.79	56,299,997.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	260,565,409.29	207,775,418.22
开发支出	47,181,514.03	103,714,428.43
商誉		
长期待摊费用	4,803,860.33	5,888,401.58
递延所得税资产	42,634,744.74	42,630,242.31
其他非流动资产	21,110,000.00	21,314,405.95
非流动资产合计	2,077,250,330.63	2,075,671,915.60
资产总计	3,785,840,266.22	3,941,514,634.59
流动负债：		
短期借款	311,516,715.28	449,684,788.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	265,000,000.00	390,000,000.00
应付账款	106,782,772.67	108,241,258.87
预收款项		20,316,538.31
合同负债	32,010,377.08	
应付职工薪酬	3,702,221.31	
应交税费	1,332,071.58	1,352,681.54
其他应付款	242,216,892.37	203,126,104.15

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	1,920,622.63	
流动负债合计	964,481,672.92	1,172,721,371.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,250,000.00	8,250,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,250,000.00	8,250,000.00
负债合计	972,731,672.92	1,180,971,371.06
所有者权益：		
股本	637,744,672.00	637,744,672.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,551,306,425.14	1,551,306,425.14
减：库存股		
其他综合收益	-1,761,926.46	-1,761,926.46
专项储备		
盈余公积	80,247,107.16	80,247,107.16
未分配利润	545,572,315.46	493,006,985.69
所有者权益合计	2,813,108,593.30	2,760,543,263.53
负债和所有者权益总计	3,785,840,266.22	3,941,514,634.59

## 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	1,900,443,616.21	1,592,925,775.61
其中：营业收入	1,900,443,616.21	1,592,925,775.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,835,353,137.05	1,551,404,841.46
其中：营业成本	1,572,750,775.50	1,273,137,349.92
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	5,376,169.72	5,838,469.36
销售费用	55,082,827.05	62,972,678.70
管理费用	63,706,560.83	76,272,057.24
研发费用	100,892,793.22	102,653,750.04
财务费用	37,544,010.73	30,530,536.20
其中：利息费用	40,962,570.79	30,172,982.00
利息收入	3,096,230.73	471,532.55
加：其他收益	28,370,273.30	22,676,814.76
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,660,242.42	-3,223,646.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,051,828.72	-3,310,347.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	1,966,958.00	419,964.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	8,344,711.78	490,953.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-760,785.65	-37,013.58
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	98,351,394.17	61,848,006.37
加:营业外收入	44,868.82	1,022,973.93
减:营业外支出	120,047.86	2,744.78
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	98,276,215.13	62,868,235.52
减:所得税费用	16,880,429.89	5,899,697.66
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	81,395,785.24	56,968,537.86
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	81,395,785.24	56,968,537.86
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	60,685,580.92	44,807,137.01
2.少数股东损益	20,710,204.32	12,161,400.85
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	81,395,785.24	56,968,537.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,685,580.92	44,807,137.01
归属于少数股东的综合收益总额	20,710,204.32	12,161,400.85
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0952	0.0702
(二) 稀释每股收益	0.0952	0.0702

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈友

主管会计工作负责人：钱文胜

会计机构负责人：章菁菁

#### 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	188,708,024.02	197,091,526.87
减：营业成本	113,095,970.01	102,791,266.70
税金及附加	100,845.10	165,973.94
销售费用	15,610,324.35	21,544,247.77
管理费用	16,476,432.56	22,522,802.99



研发费用	28,772,483.80	32,235,019.98
财务费用	4,593,122.61	4,904,956.78
其中：利息费用	13,718,970.30	20,005,345.60
利息收入	9,172,188.30	15,140,805.97
加：其他收益	3,533,733.23	6,664,659.44
投资收益（损失以“－”号填列）	43,978,456.39	-1,995,646.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,929,543.61	-3,310,347.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	7,847,147.29	-1,853,455.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-64,181.79	-38,201.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,354,000.71	15,704,615.20
加：营业外收入	1,720.07	16,642.20
减：营业外支出	40,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,315,720.78	15,721,257.40
减：所得税费用	-4,502.43	-2,522,999.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,320,223.21	18,244,257.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	65,320,223.21	18,244,257.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,271,017,504.73	1,702,177,735.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,938,846.87	13,063,889.48
收到其他与经营活动有关的现金	19,106,622.44	39,055,362.08
经营活动现金流入小计	2,302,062,974.04	1,754,296,986.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,138,447,554.26	1,192,724,057.54
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	428,774,971.27	461,294,982.29
支付的各项税费	31,374,536.20	67,183,055.79
支付其他与经营活动有关的现金	87,629,251.95	63,762,160.16
经营活动现金流出小计	1,686,226,313.68	1,784,964,255.78
经营活动产生的现金流量净额	615,836,660.36	-30,667,269.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,591,264.30	1,034,091.70
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,988.13
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	28,000,000.00	
投资活动现金流入小计	30,591,264.30	1,036,079.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,780,731.95	81,376,960.17
投资支付的现金		8,000,000.00
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	58,780,731.95	89,376,960.17
投资活动产生的现金流量净额	-28,189,467.65	-88,340,880.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,250,000.00	
取得借款收到的现金	742,000,000.00	825,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	61,820,537.32	350,000.00
筹资活动现金流入小计	806,070,537.32	825,350,000.00
偿还债务支付的现金	1,360,000,000.00	645,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,167,647.78	65,569,815.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,172,000.00	772,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		87,951,103.99
筹资活动现金流出小计	1,422,167,647.78	798,520,919.19
筹资活动产生的现金流量净额	-616,097,110.46	26,829,080.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	581,458.84	-693,114.61
五、现金及现金等价物净增加额	-27,868,458.91	-92,872,183.35

加：期初现金及现金等价物余额	321,007,484.98	241,324,422.44
六、期末现金及现金等价物余额	293,139,026.07	148,452,239.09

## 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	332,890,456.93	273,545,969.93
收到的税费返还	564,074.85	381,659.44
收到其他与经营活动有关的现金	18,611,406.95	25,330,411.29
经营活动现金流入小计	352,065,938.73	299,258,040.66
购买商品、接受劳务支付的现金	152,359,723.60	175,573,133.06
支付给职工以及为职工支付的现金	139,472,243.74	142,833,446.50
支付的各项税费	499,714.40	1,448,701.27
支付其他与经营活动有关的现金	16,720,075.97	34,843,609.43
经营活动现金流出小计	309,051,757.71	354,698,890.26
经营活动产生的现金流量净额	43,014,181.02	-55,440,849.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,034,091.70
取得投资收益收到的现金	46,908,000.00	1,228,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00
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	115,100,000.00	196,000,000.00
投资活动现金流入小计	162,008,000.00	198,262,891.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,743,697.40	66,453,495.44
投资支付的现金	10,500,000.00	8,000,000.00

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	59,243,697.40	74,453,495.44
投资活动产生的现金流量净额	102,764,302.60	123,809,396.26
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	227,000,000.00	405,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46,783,046.06	
筹资活动现金流入小计	273,783,046.06	405,000,000.00
偿还债务支付的现金	490,000,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,039,622.01	52,748,771.53
支付其他与筹资活动有关的现金		60,951,103.99
筹资活动现金流出小计	516,039,622.01	498,699,875.52
筹资活动产生的现金流量净额	-242,256,575.95	-93,699,875.52
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	-96,478,092.33	-25,331,328.86
加：期初现金及现金等价物余额	157,986,954.47	69,619,755.47
六、期末现金及现金等价物余额	61,508,862.14	44,288,426.61

## 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														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末	637				1,47		38,9		80,2		919,		3,14	146,	3,29	

余额	,74 4,6 72. 00				3,54 1,75 3.40		56,5 18.3 3		47,1 07.1 6		468, 905. 35		9,95 8,95 6.24	495, 477. 21	6,45 4,43 3.45
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	637 ,74 4,6 72. 00				1,47 3,54 1,75 3.40		38,9 56,5 18.3 3		80,2 47,1 07.1 6		919, 468, 905. 35		3,14 9,95 8,95 6.24	146, 495, 477. 21	3,29 6,45 4,43 3.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											47,9 30,6 87.4 8		47,9 30,6 87.4 8	10,7 88,2 04.3 2	58,7 18,8 91.8 0
（一）综合收益总额											60,6 85,5 80.9 2		60,6 85,5 80.9 2	20,7 10,2 04.3 2	81,3 95,7 85.2 4
（二）所有者投入和减少资本														2,25 0,00 0.00	2,25 0,00 0.00
1. 所有者投入的普通股														2,25 0,00 0.00	2,25 0,00 0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分											-12,		-12,	-12,	-24,

配											754,893.44		754,893.44	172,000.00	926,893.44
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											-12,754,893.44		-12,754,893.44	-12,172,000.00	-24,926,893.44
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	637,744.672.				1,473,541.75		38,956,518.3		80,247,107.1		967,399,592.		3,197,889,64	157,283,681.	3,355,173,32



	00				3.40		3		6		83		3.72	53	5.25
--	----	--	--	--	------	--	---	--	---	--	----	--	------	----	------

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	399 .08 3.8 60. 00				1,71 8,96 8,74 0.11	1,29 5,63 5.05			79,0 05,5 26.2 9		827, 938, 103. 09		3,02 3,70 0,59 4.44	111,7 91,36 9.61	3,135 ,491, 964.0 5
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	399 .08 3.8 60. 00				1,71 8,96 8,74 0.11	1,29 5,63 5.05			79,0 05,5 26.2 9		827, 938, 103. 09		3,02 3,70 0,59 4.44	111,7 91,36 9.61	3,135 ,491, 964.0 5
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	238 .66 0,8 12. 00				-245 ,325, 756. 97	-1,2 95,6 35.0 5					20,8 62,2 51.9 9		15,4 92,9 42.0 7	12,01 9,065 .83	27,51 2,007 .90
(一)综合收 益总额											44,8 07,1 37.0 1		44,8 07,1 37.0 1	12,16 1,400 .85	56,96 8,537 .86
(二)所有者 投入和减少 资本	-78 9,4 72.				-6,1 82,2 63.0	-1,2 95,6 35.0							-5,6 76,1 00.0		-5,67 6,100 .00

	00				5	5						0			
1. 所有者投入的普通股	-78 9,4 72. 00				-5,9 88,0 76.3 3							-6,7 77,5 48.3 3		-6,77 7,548 .33	
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					-194 ,186. 72	-1,2 95,6 35.0 5						1,10 1,44 8.33		1,101 ,448. 33	
4. 其他												0.00			
(三)利润分配												-23, 944, 885. 02	-23, 944, 885. 02	-772, 000.0 0	-24,7 16,88 5.02
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												-23, 944, 885. 02	-23, 944, 885. 02	-772, 000.0 0	-24,7 16,88 5.02
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	239 ,45 0,2 84. 00				-239 ,143, 493. 92								306, 790. 08	629,6 64.98	936,4 55.06
1. 资本公积转增资本(或股本)	239 ,45 0,2 84. 00				-239 ,450, 284. 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					306,790.08						306,790.08	629,664.00	936,455.06	
(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	637,744.672.00				1,473,642,983.14			79,005,526.29		848,800,355.08		3,039,193,536.51	123,810,435.44	3,163,003,971.95

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	637,744,672.00				1,551,306,425.14			-1,761,926.46		80,247,107.16		493,006,985.69		2,760,543,263.53
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														

二、本年期初余额	637,744,672.00				1,551,306,425.14				-1,761,926.46			80,247,107.16	493,006,985.69		2,760,543,263.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													52,565,329.77		52,565,329.77
（一）综合收益总额													65,320,232.21		65,320,232.21
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配													-12,754,893.44		-12,754,893.44
1.提取盈余公积															
2.对所有者（或股东）的分配													-12,754,893.44		-12,754,893.44
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	637,744,672.00				1,551,306,425.14		-1,761,926.46		80,247,107.16	545,572,315.46		2,813,108,593.30

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	399,083,860.00				1,798,226,136.64	1,295,635.05			79,005,526.29	505,777,642.88		2,780,797,530.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	399,083,860.00				1,798,226,136.64	1,295,635.05			79,005,526.29	505,777,642.88		2,780,797,530.76

余额	083, 860. 00				226,1 36.64	635.0 5			5,526 .29	7,642.8 8		7,530.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	238, 660, 812. 00				-245,6 32,54 7.05	-1,295 ,635.0 5				-5,700, 627.70		-11,376,7 27.70
(一)综合收益总额										18,244, 257.32		18,244,2 57.32
(二)所有者投入和减少资本	-789, 472. 00				-6,182 ,263.0 5	-1,295 ,635.0 5						-5,676,10 0.00
1. 所有者投入的普通股	-789, 472. 00				-5,988 ,076.3 3							-6,777,54 8.33
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					-194,1 86.72	-1,295 ,635.0 5						1,101,44 8.33
4. 其他												
(三)利润分配										-23,944 ,885.02		-23,944,8 85.02
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,944 ,885.02		-23,944,8 85.02
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	239, 450, 284. 00				-239,4 50,28 4.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	239, 450, 284. 00				-239,4 50,28 4.00							
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	637, 744, 672. 00				1,552, 593.5 89.59	0.00			79,00 5,526 .29	500,07 7,015.1 8		2,769,42 0,803.06

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳天源迪科信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为前身为深圳天源迪科计算机有限公司，成立于1993年1月18日，经深圳市人民政府深府外复[1992]1904号《关于合资经营天源迪科计算机有限公司的批复》批准，由深圳市天源实业股份有限公司（以下简称“天源实业公司”）和香港泰汇国际有限公司（以下简称“香港泰汇公司”）共同发起设立，领取注册号为工商外企合粤深字第103505号中华人民共和国企业法人营业执照。

2007年4月24日，在深圳天源迪科计算机有限公司基础上改组为股份有限公司。

2010年1月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1463号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股2,700万股，并于2010年1月20日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“天源迪科”，股票代码“300047”，发行后本公司注册资本为人民币10,460万元，现持有统一社会信用代码为914403006188564330的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年06月30日，本公司累计发行股本

总数637,744,672.00股，注册资本为637,744,672.00元，注册地址：深圳市福田区福保街道福保社区广兰道6号 顺仓物流中心三层深装总大厦A座309。

## 2.公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子信息行业，主要产品和服务为应用软件、技术服务、系统集成、运营业务、网络产品销售。

公司经营范围：计算机软、硬件产品的销售及售后服务；计算机网络设计、软件开发、系统集成；信息系统咨询和相关技术服务（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；通信产品及其配套设备的代理销售、售后服务（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业租赁。^计算机软、硬件产品的生产；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。

## 3.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月15日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共27户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海天源迪科信息技术有限公司（以下简称“上海天源迪科”）	全资子公司	2	100	100
北京天源迪科信息技术有限公司（以下简称“北京天源迪科”）	全资子公司	2	100	100
合肥英泽信息科技有限公司（以下简称“合肥英泽”）	控股子公司	2	88	88
武汉天源迪科数据科技有限公司（以下简称“武汉迪科数据”）	控股孙公司	3	88	88
武汉天源迪科信息技术有限公司（以下简称“武汉天源迪科”）	全资子公司	2	100	100
广州天源迪科信息技术有限公司（以下简称“广州天源迪科”）	全资子公司	2	100	100
广州市易杰数码科技有限公司（以下简称“广州易杰”）	全资子公司	2	100	100
广州易星信息科技有限公司（以下简称“广州易星”）	控股子公司	2	77.35	77.35
深圳市金华威数码科技有限公司（以下简称“深圳金华威”）	控股子公司	2	55	55
合肥金华威数码科技有限公司（以下简称“合肥金华威”）	控股孙公司	3	55	55
广西驿途信息科技有限公司（以下简称“广西驿途”）	控股子公司	2	51	51
深圳市宝贝团信息技术有限公司（以下简称“深圳宝贝团”）	控股子公司	2	55.4	55.4
合肥天源迪科信息技术有限公司（以下简称“合肥天源迪科”）	全资子公司	2	100	100
合肥天源迪科科技产业发展有限公司（以下简称“合肥科技”）	全资孙公司	3	100	100
合肥天源迪科职业培训学校有限公司（以下简称“合肥职业学校”）	控股孙公司	3	95.2	95.2
安徽迪科数金科技有限公司（以下简称“安徽迪科数金”）	控股孙公司	3	84	84
亳州迪科数金科技有限公司（以下简称“亳州迪科数金”）	控股孙公司	4	84	84
合肥天源迪科人才服务有限公司（以下简称“合肥人才”）	控股孙公司	4	84	84
芜湖迪科数金科技有限公司（以下简称“芜湖迪科数金”）	控股孙公司	4	84	84
西安迪科数金智能科技有限公司（以下简称“西安迪科数金”）	控股孙公司	4	84	84



北京天源迪科网络科技有限公司（以下简称“北京网络”）	全资子公司	2	100	100
北京迪科云起科技有限公司（以下简称“北京迪科云起”）	控股子公司	2	70	70
西安迪科云起信息技术有限公司（以下简称“西安迪科云起”）	控股孙公司	3	70	70
维恩贝特科技有限公司（以下简称“维恩贝特”）	控股子公司	2	99.9595	99.9595
上海维恩字特信息技术有限公司（以下简称“上海维恩字特”）	控股孙公司	3	50.98	50.98
澳门维恩贝特信息技术有限公司（以下简称“澳门维恩贝特”）	控股孙公司	3	98.96	98.96
维恩贝特科技（香港）有限公司（以下简称“香港维恩贝特”）	控股孙公司	3	99.96	99.96

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，减少0户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
武汉天源迪科数据科技有限公司（以下简称“武汉迪科数据”）	新设
西安迪科数金智能科技有限公司（以下简称“西安迪科数金”）	新设
西安迪科云起信息技术有限公司（以下简称“西安迪科云起”）	新设
合肥金华威数码科技有限公司（以下简称“合肥金华威”）	新设

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

## 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：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。  
本报告期为2020年1月1日至2020年6月30日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### **(2) 同一控制下的企业合并**

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本

公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### **(3) 非同一控制下的企业合并**

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

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

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

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

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

### **(4) 为合并发生的相关费用**

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

控制权当期的损益。

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

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

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

### （2）共同经营会计处理方法

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

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

- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1.金融资产分类和计量

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影



响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

#### （4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2.金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

的余额孰高进行计量。

### 3.金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

#### 6.金融工具减值

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

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该

金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### （4）减记金融资产

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

### 7.金融资产及金融负债的抵销

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

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

### 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十一）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的 应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据	历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

### 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，



结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	本组合包括合并范围内关联往来，具有较低信用风险特征	不计提坏账准备

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十一）6.金融工具减值。

### 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	本组合包括合并范围内关联往来，具有较低信用风险特征	不计提坏账准备

### 15、存货

#### （1）存货的分类

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

#### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出的计价方法：网络产品销售业务存货发出按加权平均法，系统集成业务等存货发出按个别计价法。

### **(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**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

#### **(1) 存货的分类**

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

#### **(2) 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出的计价方法：网络产品销售业务存货发出按加权平均法，系统集成业务等存货发出按个别计价法。

### **(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**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在

正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### **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**

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6.金融工具减值。

### **21、长期应收款**

### **22、长期股权投资**

#### **1.初始投资成本的确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2.后续计量及损益确认

### （1）成本法

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

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

### （2）权益法

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

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

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

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

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

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

#### （4）成本法转权益法

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

#### （5）成本法转公允价值计量

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

### 4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢

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

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

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

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

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物

以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

#### 1. 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如上：



## 2. 固定资产的后续支出

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

## 3. 固定资产处置

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
2. 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
4. 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 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

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

#### 无形资产的初始计量

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

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

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

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

控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

### 无形资产的后继计量

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

#### 1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则
非专利技术	5	合同规定与法律规定孰低原则
软件平台	5	合同规定与法律规定孰低原则

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为取得经批准的“研究计划书”时，结束时点为取得经批准的“项目可行性验证报告”时。

开发阶段：为取得经批准的“项目立项报告”时，结束时点为取得经批准的“项目结项报告”时。

结转无形资产：为取得经批准的“项目结项报告”时。

### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

### 32、长期待摊费用

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

本公司取得的高尔夫会员资格证按20年摊销；装修费按受益年限摊销。

### 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或服务的义务。本公司在向客户转让商品或服务之前，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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

##### 1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场

收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

## **35、租赁负债**

## **36、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

#### 1.股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2.权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### 3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4.会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益



工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

### 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

#### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

（3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

## 2、收入确认的具体原则

本公司营业收入主要包括应用软件收入、技术服务收入、系统集成工程收入、电信运营业务收入和网络产品销售业务收入，各项收入确认的具体原则和方法如下：

### （1）应用软件收入的确认原则及方法

对于根据合同条款、各地的法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的应用软件收入，本公司在该段时间内按履约进度确认收入；其他的应用软件收入在软件完工并验收合格，达到合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

### （2）技术服务收入的确认原则及方法

本公司技术服务特点是在服务期间内及时解决客户提出的问题，满足服务要求。服务合同期限过后，合同自动终止。其收入确认的原则及方法为：在技术服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认技术服务收入。

### （3）系统集成工程的确认原则及方法

系统集成工程：是指公司为客户实施系统集成工程时，应客户要求代其外购硬件系统并安装集成所获得的收入。其收入确认的原则及方法为：在系统集成工程已交付并取得客户的验收单时确认收入。

### （4）电信运营业务收入的确认原则及方法

电信运营业务是指由本公司提供软、硬件设备，中国联通、中国电信等电信运营商提供通信网络和客户资源的合作业务，双方按协议约定比例对取得的信息费（或功能费）收入进行分成。

电信运营业务收入的确认原则及方法为：根据电信运营商提供的结算报表，依据合同约定的费率、分成比例计算确认收入。

### （5）网络产品销售业务收入的确认原则及方法

网络产品销售在客户签收后，已经收到价款或取得客户的验收单后确认收入。

### （6）让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 40、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产

的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为资产类项目的，使用该政府补助款将使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为收益类项目的，该政府补助无特定用途，或使用该政府补助款不会使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分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，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据该政府补助的实际使用情况判断。

## 2.政府补助的确认

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

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

## 3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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）；

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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### 2.确认递延所得税负债的依据

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

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

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

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### 1.经营租入资产

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

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

## 2.经营租出资产

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1.融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十八）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 、其他重要的会计政策和会计估计

### 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
执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》和企业会计准则第 12 号--债务重组》	2020 年 4 月 20 日第五届董事会第六次会议审议通过	(1)

#### (1) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交

换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

**(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	476,350,307.27	476,350,307.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,232,720.00	2,232,720.00	
衍生金融资产			
应收票据	101,704,296.12	101,704,296.12	
应收账款	1,577,124,638.39	1,577,124,638.39	
应收款项融资	43,379,836.02	43,379,836.02	
预付款项	452,635,612.78	452,635,612.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,129,082.85	57,129,082.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,213,989,143.82	1,213,989,143.82	
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	18,344,445.26	18,344,445.26	
流动资产合计	3,942,890,082.51	3,942,890,082.51	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,058,470.25	87,058,470.25	
其他权益工具投资	121,623,952.89	121,623,952.89	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	209,238,428.69	209,238,428.69	
固定资产	292,040,542.78	292,040,542.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	221,646,356.07	221,646,356.07	
开发支出	103,714,428.43	103,714,428.43	
商誉	653,999,913.24	653,999,913.24	
长期待摊费用	15,802,122.62	15,802,122.62	
递延所得税资产	50,549,305.28	50,549,305.28	
其他非流动资产	41,871,149.75	41,871,149.75	
非流动资产合计	1,797,544,670.00	1,797,544,670.00	
资产总计	5,740,434,752.51	5,740,434,752.51	
流动负债：			
短期借款	2,030,035,049.30	2,030,035,049.30	
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	71,330,909.53	71,330,909.53	

预收款项	249,398,937.83		-249,398,937.83
合同负债		222,076,861.20	222,076,861.20
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	19,636,830.37	19,636,830.37	
应交税费	23,121,929.19	23,121,929.19	
其他应付款	30,613,540.18	30,613,540.18	
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		27,322,076.63	27,322,076.63
流动负债合计	2,424,137,196.40	2,424,137,196.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,914,184.35	14,914,184.35	
递延所得税负债	4,928,938.31	4,928,938.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,843,122.66	19,843,122.66	
负债合计	2,443,980,319.06	2,443,980,319.06	
所有者权益：			



股本	637,744,672.00	637,744,672.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,473,541,753.40	1,473,541,753.40	
减：库存股			
其他综合收益	38,956,518.33	38,956,518.33	
专项储备			
盈余公积	80,247,107.16	80,247,107.16	
一般风险准备			
未分配利润	919,468,905.35	919,468,905.35	
归属于母公司所有者权益合计	3,149,958,956.24	3,149,958,956.24	
少数股东权益	146,495,477.21	146,495,477.21	
所有者权益合计	3,296,454,433.45	3,296,454,433.45	
负债和所有者权益总计	5,740,434,752.51	5,740,434,752.51	

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	266,218,229.92	266,218,229.92	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	80,821,594.68	80,821,594.68	
应收账款	774,314,185.02	774,314,185.02	
应收款项融资			
预付款项	35,694,812.63	35,694,812.63	
其他应收款	662,280,046.17	662,280,046.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	40,024,828.19	40,024,828.19	
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	6,489,022.38	6,489,022.38	
流动资产合计	1,865,842,718.99	1,865,842,718.99	
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	1,587,402,452.27	1,587,402,452.27	
其他权益工具投资	50,646,569.79	50,646,569.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	56,299,997.05	56,299,997.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	207,775,418.22	207,775,418.22	
开发支出	103,714,428.43	103,714,428.43	
商誉			
长期待摊费用	5,888,401.58	5,888,401.58	
递延所得税资产	42,630,242.31	42,630,242.31	
其他非流动资产	21,314,405.95	21,314,405.95	
非流动资产合计	2,075,671,915.60	2,075,671,915.60	
资产总计	3,941,514,634.59	3,941,514,634.59	
流动负债：			
短期借款	449,684,788.19	449,684,788.19	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	390,000,000.00	390,000,000.00	
应付账款	108,241,258.87	108,241,258.87	
预收款项	20,316,538.31		-20,316,538.31
合同负债		19,166,545.58	19,166,545.58
应付职工薪酬			
应交税费	1,352,681.54	1,352,681.54	

其他应付款	203,126,104.15	203,126,104.15	
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		1,149,992.73	1,149,992.73
流动负债合计	1,172,721,371.06	1,172,721,371.06	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,250,000.00	8,250,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,250,000.00	8,250,000.00	
负债合计	1,180,971,371.06	1,180,971,371.06	
所有者权益：			
股本	637,744,672.00	637,744,672.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,551,306,425.14	1,551,306,425.14	
减：库存股			
其他综合收益	-1,761,926.46	-1,761,926.46	
专项储备			
盈余公积	80,247,107.16	80,247,107.16	
未分配利润	493,006,985.69	493,006,985.69	
所有者权益合计	2,760,543,263.53	2,760,543,263.53	

负债和所有者权益总计	3,941,514,634.59	3,941,514,634.59	
------------	------------------	------------------	--

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、12.5%、15%、20%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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
上海天源迪科、北京天源迪科、合肥天源迪科、上海维恩李特、安徽迪科数金	15%
广西驿途、深圳宝贝团、合肥科技	"小型微利企业减计应纳税所得额后按 20% 税率缴纳企业所得税"
维恩贝特	10%
本公司、广州易杰、广州天源迪科、武汉天源迪科、亳州迪科数金、合肥人才、广州易星、深圳金华威、芜湖迪科数金、西安迪科数金、合肥英泽、武汉迪科数据、北京迪科云起、西安迪科云起、合肥金华威、合肥职业学校	25%
澳门维恩贝特	适用纯利税超额累进税率
香港维恩贝特	16.50%
北京网络	12.5%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

#### 上海天源迪科：

2018年，本公司之子公司上海天源迪科通过复审被认定为高新技术企业，目前处于公示阶段，自2018年起至2020年减按15%税率征收企业所得税。

#### 北京天源迪科：

2019年12月，本公司之子公司北京天源迪科被认定为高新技术企业，证书编号为GR201911004254，自2019年起至2021年减按15%税率征收企业所得税。

#### 合肥天源迪科：

2019年9月，本公司之子公司合肥天源迪科被认定为高新技术企业，证书编号为GR201934001527，自2019年起至2021年减按15%税率征收企业所得税。

#### 安徽迪科数金：

2019年9月，本公司之孙公司安徽迪科数金被认定为高新技术企业，证书编号为GR201934001095，自2019年起至2021年减按15%税率征收企业所得税。

#### 合肥科技：

财税〔2019〕33号：《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对年所得小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，其减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司合肥科技符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按20%的税率缴纳企业所得税。

#### 广西驿途：

财税〔2019〕33号：《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对年所得小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，其减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司广西驿途符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按20%的税率缴纳企业所得税。

#### 合肥英泽：

2013年10月，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号文）和《企业所得税优惠事项备案表》规定，本公司之子公司合肥英泽自2015年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并

享受至期满为止。故本公司之子公司合肥英泽2019年度减按12.5%的税率征收企业所得税。

**深圳宝贝团：**

财税〔2019〕33号：《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对年所得小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，其减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司深圳宝贝团符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按20%的税率缴纳企业所得税。

**维恩贝特：**

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）规定，维恩贝特作为国家规划布局内重点软件企业可减按10%的税率征收企业所得税。

**北京网络：**

2014年10月30日，本公司之子公司北京天源迪科网络科技有限公司，取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为GR201411002585的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）规定，公司子公司北京天源迪科网络科技有限公司，从开始获利年度即2016年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。故本公司之子公司北京网络2020年度减按12.5%的税率征收企业所得税。

**上海维恩宇特：**

2019年12月，本公司之孙公司上海维恩宇特通过复审拟被认定为国家高新技术企业，已公示尚未办理高新技术企业证书，自2019年起至2021年减按15%税率征收企业所得税。

**（2）增值税**

根据《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》（国发[2011]4号），以及财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起执行，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2016]36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件3营业税改征增值税试点过渡政策的规定：第一大类免征增值税目录中，（十九）统借统还业务的利息收入免征增值税；（二十六）纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入免征增值税。

根据财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

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）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

### 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	28,473.77	136,335.76
银行存款	291,610,969.58	320,429,049.03
其他货币资金	93,373,839.24	155,784,922.48
合计	385,013,282.59	476,350,307.27
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	93,373,839.24	155,342,822.29

其他说明

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	56,277,538.00	102,539,695.86
保函保证金	9,619,660.00	9,716,033.58
支付宝保证金	450,000	450,000.00
信用证保证金	25,452,521.78	41,141,793.04
其他	1,574,119.46	1,495,299.81
合计	93,373,839.24	155,342,822.29

### 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		2,232,720.00
其中：		
其中：		

合计		2,232,720.00
----	--	--------------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

## 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	5,980,251.01	28,327,642.70
商业承兑票据	66,092,077.85	75,646,034.46
坏账准备	-1,982,762.34	-2,269,381.04
合计	70,089,566.52	101,704,296.12

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票据	72,072,328.86	100.00%	1,982,762.34	2.75%	70,089,566.52	103,973,677.16	100.00%	2,269,381.04	2.18%	101,704,296.12
其中：										
银行承兑汇票	5,980,251.01	8.30%			5,980,251.01	28,327,642.70	27.25%			28,327,642.70
商业承兑汇票	66,092,077.85	91.70%	1,982,762.34	3.00%	64,109,315.51	75,646,034.46	72.75%	2,269,381.04	3.00%	73,376,653.42
合计	72,072,328.86	100.00%	1,982,762.34	2.75%	70,089,566.52	103,973,677.16	100.00%	2,269,381.04	2.18%	101,704,296.12

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
银行承兑汇票	5,980,251.01		
商业承兑汇票	66,092,077.85	1,982,762.34	3.00%



合计	72,072,328.86	1,982,762.34	--
----	---------------	--------------	----

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	
商业承兑汇票	2,269,381.04		286,618.70			1,982,762.34
合计	2,269,381.04		286,618.70			1,982,762.34

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

## (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
银行承兑票据	182,663,577.32	270,000,000.00
商业承兑票据	723,494.38	
合计	183,387,071.70	270,000,000.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	1,442,707,858.84	100.00%	98,193,172.31	6.81%	1,344,514,686.53	1,684,037,169.97	100.00%	106,912,531.58	6.35%	1,577,124,638.39
其中：										
账龄组合	1,442,707,858.84	100.00%	98,193,172.31	6.81%	1,344,514,686.53	1,684,037,169.97	100.00%	106,912,531.58	6.35%	1,577,124,638.39
合计	1,442,707,858.84	100.00%	98,193,172.31	6.81%	1,344,514,686.53	1,684,037,169.97	100.00%	106,912,531.58	6.35%	1,577,124,638.39

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
1年以内（含1年）	1,182,242,471.48	35,467,274.14	3.00%
1—2年（含2年）	163,270,626.76	16,327,062.68	10.00%
2—3年（含3年）	36,412,421.50	7,282,484.30	20.00%
3—5年（含5年）	43,331,975.83	21,665,987.92	50.00%
5年以上	17,450,363.27	17,450,363.27	100.00%
合计	1,442,707,858.84	98,193,172.31	--

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）	1,182,242,471.48
1至2年	163,270,626.76
2至3年	36,412,421.50
3年以上	60,782,339.10
3至4年	43,331,975.83
5年以上	17,450,363.27
合计	1,442,707,858.84

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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	106,912,531.58		8,719,359.27			98,193,172.31
合并范围内关联方组合						
合计	106,912,531.58		8,719,359.27			98,193,172.31

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (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
客户一	50,109,420.74	3.47%	1,759,886.40
客户二	42,719,707.07	2.96%	1,281,591.21
客户三	41,292,120.89	2.86%	2,946,291.81
客户四	37,891,803.32	2.63%	2,438,004.59
客户五	31,117,256.62	2.16%	933,517.70
合计	203,130,308.64	14.08%	

## (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

银行承兑汇票	54,745,522.32	43,379,836.02
合计	54,745,522.32	43,379,836.02

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	220,340,055.19	98.45%	449,989,299.79	99.42%
1 至 2 年	3,068,399.05	1.37%	2,252,590.29	0.50%
2 至 3 年	230,280.67	0.10%	294,770.83	0.06%
3 年以上	172,021.43	0.08%	98,951.87	0.02%
合计	223,810,756.34	--	452,635,612.78	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	177,674,991.46	79.39%
供应商二	8,971,047.44	4.01%
供应商三	6,102,605.34	2.73%
供应商四	4,721,357.77	2.11%
供应商五	2,662,741.01	1.19%
合计	200,132,743.02	89.42%

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	56,285,069.66	57,129,082.85

合计	56,285,069.66	57,129,082.85
----	---------------	---------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****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
员工借款及备用金	12,877,666.20	15,055,030.37
保证金	39,366,660.96	38,169,252.87
单位往来	1,462,343.67	723,521.11
押金	8,080,614.22	7,203,042.73
其他	330,448.43	1,149,633.45
合计	62,117,733.48	62,300,480.53

**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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,171,397.68			5,171,397.68
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	661,266.14			661,266.14
2020年6月30日余额	5,832,663.82			5,832,663.82

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)	34,184,639.84
1年以内	34,184,639.84
1至2年	20,599,224.46
2至3年	4,640,281.60
3年以上	2,693,587.58
3至4年	1,753,141.71
5年以上	940,445.87
合计	62,117,733.48

### 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	
计提的坏账准备	5,171,397.68	661,266.14				5,832,663.82
合计	5,171,397.68	661,266.14				5,832,663.82

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

### 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	坏账准备期末余额

				比例	
广西壮族自治区粮食局	履约保证金	8,803,165.80	1-2 年	14.17%	880,316.58
浙江省市场监督管理局	履约保证金	3,953,495.00	1 年以内	6.36%	118,604.85
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	履约保证金	2,100,000.00	1-2 年	3.38%	210,000.00
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	租房押金	1,894,107.60	1-2 年	3.05%	189,410.76
泰州市财政局	履约保证金	1,063,000.00	1-2 年	1.71%	106,300.00
合计	--	17,813,768.40	--	28.67%	1,504,632.19

#### 6)涉及政府补助的应收款项

#### 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
在产品	367,929,679.72		367,929,679.72	61,844,253.26		61,844,253.26
库存商品	451,919,990.04		451,919,990.04	667,470,923.64		667,470,923.64
发出商品	589,583,060.38		589,583,060.38	484,673,966.92		484,673,966.92
合计	1,409,432,730. 14		1,409,432,730. 14	1,213,989,143. 82		1,213,989,143. 82

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

## (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

## 12、一年内到期的非流动资产

## 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	24,198,784.43	17,803,301.72
多缴纳所得税		440,736.22
未到期租金摊销		100,407.32
合计	24,198,784.43	18,344,445.26

## 14、债权投资

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											
深圳市 汇巨信 息技术 有限公 司	42,251, 763.60			-422,73 7.47						41,829, 026.13	
北京信 邦安达 信息科 技股份 有限公 司	5,640,9 32.64			-643,15 0.50						4,997,7 82.14	
广州天 源信息 科技股 份有限 公司	29,105, 481.78			-1,538, 519.85						27,566, 961.93	
深圳墨 狼科技	8,361,7 13.24			-325,13 5.79						8,036,5 77.45	

管理有 限公司											
深圳前海维恩 贝特科 技术有限 公司 (注)	1,698,5 78.99			-122,28 5.11						1,576,2 93.88	
小计	87,058, 470.25			-3,051, 828.72						84,006, 641.53	
合计	87,058, 470.25			-3,051, 828.72						84,006, 641.53	

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
东南亚电信集团股份有限公司（新加坡）	42,959,069.79	42,959,069.79
深圳市优课在线教育有限公司	7,687,500.00	7,687,500.00
深圳迅销科技股份有限公司	4,320,000.00	4,320,000.00
北京江融信科技有限公司	65,289,383.10	65,289,383.10
中电达通数据技术股份有限公司	258,000.00	258,000.00
潍坊市云支付科技有限公司	1,110,000.00	1,110,000.00
合计	121,623,952.89	121,623,952.89

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
东南亚电信集 团股份有限公 司（新加坡）			1,761,926.46		计划长期持有	
深圳市优课在 线教育有限公 司					计划长期持有	

深圳迅销科技股份有限公司					计划长期持有	
北京江融信科技有限公司		49,289,383.10			计划长期持有	
中电达通数据技术股份有限公司			3,642,000.00		计划长期持有	
潍坊市云支付科技有限公司					计划长期持有	
合计		49,289,383.10	5,403,926.46			

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	220,858,491.19			220,858,491.19
2.本期增加金额	304,222.50			304,222.50
(1) 外购	0.00			0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	304,222.50			304,222.50
(3) 企业合并增加	0.00			0.00
3.本期减少金额	7,954,116.79			7,954,116.79
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	7,954,116.79			7,954,116.79
4.期末余额	213,208,596.90			213,208,596.90
二、累计折旧和累计摊销	0.00			0.00
1.期初余额	11,620,062.50			11,620,062.50

2.本期增加金额	1,968,257.21			1,968,257.21
（1）计提或摊销	1,968,257.21			1,968,257.21
3.本期减少金额	188,512.57			188,512.57
（1）处置	0.00			0.00
（2）其他转出	188,512.57			188,512.57
4.期末余额	13,399,807.14			13,399,807.14
三、减值准备	0.00			0.00
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	0.00			0.00
（1）计提	0.00			0.00
3、本期减少金额	0.00			0.00
（1）处置	0.00			0.00
（2）其他转出	0.00			0.00
4.期末余额	0.00			0.00
四、账面价值	0.00			0.00
1.期末账面价值	199,808,789.76			199,808,789.76
2.期初账面价值	209,238,428.69			209,238,428.69

**(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
武汉天源迪科办公楼	54,833,296.53	正在办理中

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	295,518,105.73	292,040,542.78
合计	295,518,105.73	292,040,542.78

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	270,835,285.10	60,875,273.37	11,723,987.91	35,869,994.84	379,304,541.22
2.本期增加金额	8,503,874.99	7,948,438.61	273,957.29	476,902.58	17,203,173.47
(1) 购置	498,550.53	7,948,438.61	273,957.29	476,902.58	9,197,849.01
(2) 在建工程转入	51,207.67	0.00	0.00	0.00	51,207.67
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 投资性房地产转入	7,954,116.79				
3.本期减少金额	0.00	1,452,064.02	112,976.98	310,065.41	1,875,106.41
(1) 处置或报废		1,452,064.02	112,976.98	310,065.41	1,875,106.41
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	279,339,160.09	67,371,647.96	11,884,968.22	36,036,832.01	394,632,608.28
二、累计折旧					
1.期初余额	29,804,022.24	33,330,667.39	7,648,830.22	16,480,478.59	87,263,998.44
2.本期增加金额	3,585,975.67	7,523,022.03	530,509.03	1,170,373.79	12,809,880.52
(1) 计提	3,397,463.10	7,523,022.03	530,509.03	1,170,373.79	12,621,367.95
(2) 投资性房地产转入	188,512.57				188,512.57
3.本期减少金额	0.00	880,464.90	78,911.51	0.00	959,376.41
(1) 处置或报废		880,464.90	78,911.51	0.00	959,376.41
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	33,389,997.91	39,973,224.52	8,100,427.74	17,650,852.38	99,114,502.55

三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00		0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	245,949,162.18	27,398,423.44	3,784,540.48	18,385,979.63	295,518,105.73
2.期初账面价值	241,031,262.86	27,544,605.98	4,075,157.69	19,389,516.25	292,040,542.78

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (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
武汉天源迪科办公楼	19,924,842.14	正在办理中

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,036,442.81	
合计	1,036,442.81	

(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
合肥研发基地二期	1,036,442.81		1,036,442.81			
合计	1,036,442.81		1,036,442.81			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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

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	软件平台	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,776,991.84		777,949,814.87	39,697,291.50	833,424,098.21
2.本期增加金额	20,546,769.60		103,714,428.43	265,827.79	124,527,025.82
(1) 购置	20,546,769.60		0.00	265,827.79	20,812,597.39



(2) 内部 研发	0.00		103,714,428.43		103,714,428.43
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额				475,829.53	475,829.53
(1) 处置				475,829.53	475,829.53
4.期末余额	36,323,761.44		881,664,243.30	39,487,289.76	957,475,294.50
二、累计摊销					
1.期初余额	2,554,695.97		574,602,574.51	34,620,471.66	611,777,742.14
2.本期增加 金额	227,184.70		50,139,084.95	987,122.89	51,353,392.54
(1) 计提	227,184.70		50,139,084.95	987,122.89	51,353,392.54
3.本期减少 金额				110,529.36	110,529.36
(1) 处置				110,529.36	110,529.36
4.期末余额	2,781,880.67		624,741,659.46	35,497,065.19	663,020,605.32
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	33,541,880.77		256,922,583.84	3,990,224.57	294,454,689.18
2.期初账面	13,222,295.87		203,347,240.36	5,076,819.84	221,646,356.07

价值					
----	--	--	--	--	--

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 92.08%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 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		
智慧营销技术研究		6,662,407.65				6,662,407.65		
智能客服技术研究		1,301,523.06				1,301,523.06		
交警三级指挥标准研究		13,075,457.22				13,075,457.22		
大数据和 AI 新技术研究		7,982,341.29				7,982,341.29		
电信 5G 业务平台		14,563,658.19					14,563,658.19	
CB 架构优化平台		8,459,550.07					8,459,550.07	
电信分布式账务平台		11,982,803.98					11,982,803.98	
电商开放平台		5,819,510.95					5,819,510.95	
数据中台研发平台		6,355,990.84					6,355,990.84	
新一代 BSS3.0 平台	37,090,533.48				37,090,533.48			
联通虚拟运营开放平台	18,701,594.37				18,701,594.37			
新零售清算中心平	24,312,979.23				24,312,979.23			

台								
大数据安全平台	14,345,363.47				14,345,363.47			
公安全息作战平台	9,263,957.88				9,263,957.88			
小 6 机器人研发		12,497,934.57				12,497,934.57		
宝贝团企业服务平台应用软件		1,987,449.92				1,987,449.92		
产品技术服务线研发体系产品研发项目【2020】		1,163,623.08				1,163,623.08		
总部业务线客服产品研发项目【2020】		1,225,055.19				1,225,055.19		
行业互联网业务线专区标准版软件综合项目【2020】		1,128,787.39				1,128,787.39		
行业创新业务线中国联通 CBSS2.0 平台建设及产品维护项目【2020】		1,588,504.38				1,588,504.38		
金华威 AR 网关平台安全业务软件 V3.0		7,251,631.37				7,251,631.37		
基于分布式架构的供应链金		6,617,711.08				6,617,711.08		

融平台关键技术研 发								
基于分布 式云架构 下的完全 自主可控 的新一代 银行中台 关键技术 研发		7,258,134. 73				7,258,134. 73		
基于区块 链技术下 的新一代 产业互联 网金融平 台关键技 术研发		7,471,609. 29				7,471,609. 29		
军队资金 集中收付 智能审核 集成管理 及应用		2,735,012. 93				2,735,012. 93		
数据中台 研发项目 【2020】		2,564,546. 07				2,564,546. 07		
大数据可 视化展示 软件系统		4,099,151. 50				4,099,151. 50		
交警接处 警管理软 件		4,125,345. 99				4,125,345. 99		
安徽电信 指标库管 理系统		7,985,445. 15				7,985,445. 15		
车联网运 营平台研 发		2,171,121. 36				2,171,121. 36		
合计	103,714,42 8.43	148,074,30 7.25			103,714,42 8.43	100,892,79 3.22		47,181,514 .03

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		
广州易杰	27,673,109.50					27,673,109.50
广州易星	1,478,319.78					1,478,319.78
深圳金华威	2,764,044.72					2,764,044.72
广西驿途	4,274,008.29					4,274,008.29
深圳宝贝团	7,064,931.14					7,064,931.14
维恩贝特	611,765,517.72					611,765,517.72
合计	655,019,931.15					655,019,931.15

### (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		
广州易杰	1,020,017.91					1,020,017.91
合计	1,020,017.91					1,020,017.91

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	15,154,831.36	1,339,418.61	2,873,887.45	0.00	13,620,362.52
高尔夫会员资格证	513,957.89	0.00	33,250.02	0.00	480,707.87
车位费	133,333.37	0.00	9,523.80	0.00	123,809.57
合计	15,802,122.62	1,339,418.61	2,916,661.27	0.00	14,224,879.96

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	107,640,577.10	17,484,123.80	114,296,437.54	18,505,523.51
无形资产摊销	221,502,375.20	33,225,356.29	213,625,211.63	32,043,781.77
合计	329,142,952.30	50,709,480.09	327,921,649.17	50,549,305.28

**(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
公允价值变动	49,289,383.10	4,928,938.31	49,289,383.10	4,928,938.31
合计	49,289,383.10	4,928,938.31	49,289,383.10	4,928,938.31

**(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		50,709,480.09		50,549,305.28
递延所得税负债		4,928,938.31		4,928,938.31

**(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		56,872.76
可抵扣亏损	105,145,880.82	105,189,149.63
合计	105,145,880.82	105,246,022.39

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	8,468,247.66	20,053,991.06	
2021 年	1,891,008.44	3,416,609.97	
2022 年	2,185,922.24	4,372,312.48	
2023 年	30,409,040.94	48,786,310.05	
2024 年	21,569,069.74	28,559,926.07	
2025 年	40,622,591.80		
合计	105,145,880.82	105,189,149.63	--

其他说明：

### 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
预付土地保证金	21,110,000.00		21,110,000.00	41,058,320.00		41,058,320.00
预付在建工程款				608,423.80		608,423.80
预付固定资产款				204,405.95		204,405.95
合计	21,110,000.00		21,110,000.00	41,871,149.75		41,871,149.75

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
保证借款	554,000,000.00	859,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	258,000,000.00
保理借款		30,000,000.00
票据贴现	706,110,000.00	881,110,000.00
未到期应付利息	1,180,925.69	1,925,049.30
合计	1,411,290,925.69	2,030,035,049.30

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

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
1 年以内（含 1 年）	41,070,821.54	48,863,793.03
1-2 年（含 2 年）	14,113,263.06	16,544,511.84
2-3 年（含 3 年）	2,242,719.39	1,085,093.80
3 年以上	4,752,769.55	4,837,510.86
合计	62,179,573.54	71,330,909.53

(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
供应商一	3,415,465.34	合同尚未结算
供应商二	2,034,332.00	合同尚未结算
供应商三	1,708,066.18	合同尚未结算
供应商四	1,140,800.00	合同尚未结算
供应商五	1,119,600.00	合同尚未结算
合计	9,418,263.52	--

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	379,065,749.87	222,076,861.20
合计	379,065,749.87	222,076,861.20

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
货款	156,988,888.67	收到客户合同款增加
合计	156,988,888.67	——

## 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	19,254,768.50	474,389,285.29	481,354,610.18	12,289,443.61
二、离职后福利-设定提存计划	382,061.87	10,991,095.23	11,371,758.66	1,398.44
三、辞退福利		1,097,748.00	1,097,748.00	
合计	19,636,830.37	486,478,128.52	493,824,116.84	12,290,842.05

## (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	18,544,113.53	445,136,839.64	451,420,902.36	12,260,050.81
2、职工福利费	231,450.00	5,175,575.37	5,407,025.37	
3、社会保险费	194,802.23	8,810,314.64	9,000,970.47	4,146.40
其中：医疗保险费	210,419.64	8,291,841.22	8,502,260.86	

工伤保险费	-33,002.02	135,572.15	102,570.13	
生育保险费	17,384.61	382,901.27	396,139.48	4,146.40
4、住房公积金	257,009.49	14,623,362.73	14,880,372.22	
5、工会经费和职工教育经费	27,393.25	643,192.91	645,339.76	25,246.40
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	
合计	19,254,768.50	474,389,285.29	481,354,610.18	12,289,443.61

### (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	364,792.24	10,495,502.05	10,860,294.29	
2、失业保险费	15,755.48	431,840.23	447,595.71	
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	
残障金	1,514.15	63,752.95	63,868.66	1,398.44
合计	382,061.87	10,991,095.23	11,371,758.66	1,398.44

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	2,327,298.79	6,941,278.51
企业所得税	11,813,659.24	11,525,879.06
个人所得税	3,561,614.86	2,675,184.19
城市维护建设税	183,062.86	836,526.47
教育费附加	88,739.14	606,218.77
房产税	178,399.80	165,603.77
其他税费	268,399.24	371,238.42
合计	18,421,173.93	23,121,929.19

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	47,610,214.05	30,613,540.18
合计	47,610,214.05	30,613,540.18

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
员工备用金	785,789.73	1,284,536.24
保证金及押金	4,666,417.59	5,577,585.67
单位往来	33,030,247.28	15,826,681.62
住房补贴	980,000.00	620,000.00
社保及公积金	346,466.54	2,005,609.61
其他	7,801,292.91	5,299,127.04
合计	47,610,214.05	30,613,540.18

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

**42、持有待售负债**

**43、一年内到期的非流动负债**

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费——待转销项税额	46,355,784.24	27,322,076.63
合计	46,355,784.24	27,322,076.63

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

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (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）

##### (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

#### 48、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

##### (2) 专项应付款

#### 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
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**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
与收益相关政府补助	6,444,184.35		465,903.53	5,978,280.82	详见表 1
与资产相关政府补助	8,470,000.00			8,470,000.00	详见表 1
合计	14,914,184.35		465,903.53	14,448,280.82	--

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
面向金融服务的 SAAS 服务云平台	64,333.35			64,333.35			0.00	与资产相关

系统的关 键技术研 发								
管委会装 修补贴资 金	963,333.42			169,999.9 8			793,333.44	与资产相 关
管委会财 政局座席 扶持资金	745,590.02			104,509.8 8			641,080.14	与资产相 关
高新区管 委会固定 资产投资 项目补助	1,969,176.89			23,630.16			1,945,546.73	与资产相 关
合肥高新 区关于合 肥天源迪 科研基地 项目"借 转补"专项 财政扶持 资金	2,401,750.67			28,430.16			2,373,320.51	与资产相 关
企业发展 专项资金- 中小企业 大数据分析 服务平台 项目	300,000.00			75,000.00			225,000.00	与资产相 关
合同项目 /2017年天 河区政府 项目	100,000.00						100,000.00	与收益相 关
国家电子 信息产业 发展基金 (移动互 联网应用 开发部署 系统研发 及产业 化)	2,600,000.00						2,600,000.00	与收益相 关
科技技术 部政策引	650,000.00						650,000.00	与收益相 关

导类资助								
深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2018 年度天河科技计划项目	120,000.00						120,000.00	与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金 20171447 号	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
合计	14,914,184.35			465,903.53			14,448,280.82	

其他说明：

(1) 根据深圳市科技创新委员会文件《关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2016〕3494号)规定, 子公司维恩贝特于2016年6月30日获得政府资助款200万元用于项目一面向金融服务的SAAS服务云平台系统的关键技术研发。其中490,000.00元仅限于购买设备, 2016年12月花费104,000.00元购买研发设备, 2017年6月花费224,120.00元用于购买研发设备, 截至2020年6月30日累计摊销490,000.00元, 账面余额0.00元; 其中1,510,000.00元用于补偿企业在该项目以后期间发生的相关费用或损失, 子公司维恩贝特2016年12月花费1,271,880.00元用于研发项目费用支出, 2018年9月用于研发项目费用支出238,120.00元。

(2) 根据子公司合肥天源迪科与亳州芜湖现代产业园区管理委员会签订的亳州芜湖现代产业园服务外包产业招商合同, 亳州迪科数金于2017年11月22号收到亳州芜湖现代产业园区管理委员会的1,700,000.00元的装修补贴和585,000.00元的坐席补贴, 2019年7月收到新增坐席补贴460,100.00元和用工补贴731,500.00元, 上述补助中装修补贴和坐席补贴用于装修费和电脑等补贴, 属于与资产相关的政府补助, 应在资产使用期内摊销。截至2020年6月30日, 已转销1,310,686.42元, 账面余额1,434,413.58元。上述补助中用工补贴属于与收益相关的政府补助, 已转入其他收益。

(3) 根据与合肥高新技术产业开发区招商局签订的《关于在合肥高新区建设研发中心项目合作协议书》, 本公司之子公司合肥天源迪科于2013年1月收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心支付的土地补

助款230万元。根据《企业会计准则第16号-政府补助》的有关规定，该项目属于与资产相关的政府补助，应在该项资产（土地使用权）的受益期限内分配，截止2020年6月30日，本期分配金额为23,630.16元，累计分配金额为354,453.27元，递延收益账面余额为1,945,546.73元。

(4) 根据与合肥高新技术产业开发区经济贸易局、合肥高新技术产业开发区财政局签订的《合肥高新区关于合肥天源迪科研发基地项目使用“借转补”专项财政扶持资金协议书》，本公司之子公司合肥天源迪科于2014年12月26日、2015年8月7日、2015年8月11日分别收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心支付的“借转补”款222万元、22.53万元、22.54万元，合计267.07万元，主要用于合肥天源迪科研发基地项目建设。该项目已于2015年4月15日经主管单位验收并公示。截止2020年6月30日，本期转销金额为28,430.16元，累计转销金额为297,379.49元，递延收益账面余额为2,373,320.51元。

(5) 根据《关于做好第二批省企业发展专项资金项目库征集工作的通知》（皖经信技改函〔2015〕1450号）、《关于组织申报2016年民营中小企业项目的通知》（皖经信中小服务函〔2016〕34号）（项目名称：中小企业大数据分析服务平台）之规定，本公司之子公司合肥天源迪科于2016年5月27日收到合肥经济和信息化委员会发展专项资金75万元，该项目需要项目主管单位的验收后予以转销，截止2020年6月30日，本期转销金额为75,000元，累计转销金额为525,000元，递延收益账面余额为225,000元。

(6) 2017年天河区政府项目2017年12月，根据广州易杰与广州市天河区科技工业和信息化局签订的《天河区科技计划项目任务书》（项目名称：面向数字家庭的多屏互动多维度深度融合iTV平台）之规定，本公司之子公司广州易杰收到广州市天河区科技工业和信息化局支付的专项经费补助10万元，该项目需要科技部验收合格后予以转销，截止2020年6月30日，该项目尚在进行中，且未验收。

(7) 2013年10月，本公司与工业和信息化部电子发展基金管理办公室签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》（项目名称：移动互联网应用开发部署系统研发及产业化基于HTML5移动应用引擎研发与产业化），本公司于2013年10月收到中华人民共和国财政部统一支付的项目资助款500万元，该项目需要工业和信息化部电子发展基金管理办公室验收合格后予以转销，截止2020年6月30日，该项目尚在进行中，且未验收。

(8) 根据本公司与电子科技大学、深圳创新谷投资管理有限公司签订的合作协议书，该三方共同承担2013年度电子信息产业发展基金项目“移动互联网应用开发部署系统研发及产业化项目之课题2：基于HTML5移动应用引擎研发与产业化”事宜，本公司于2014年分别支付电子科技大学120万元，支付深圳创新谷投资管理有限公司120万元。

(9) 2013年12月，根据本公司与深圳市高新技术产业园管理委员会签订的《科技开发项目任务书》（项目名称：基于下一代移动互联网的开放性信息服务平台）之规定，本公司于2013年11月收到科学技术部支付的专项经费补助65万元，该项目需要科技部验收合格后予以转销，截止2020年6月30日，该项目尚在进



行中，且未验收。

(10) 2014年12月，根据本公司与深圳市经济贸易和信息化委员会签订的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目合同书（项目名称：移动互联网应用开发部署系统研发及产业化基于HTML5移动应用引擎研发与产业化）之规定，本公司于2015年1月收到项目资助资金100万元，该项目需验收合格后予以转销，截止2020年6月30日，该项目尚在进行中，且未验收。

(11) 根据广州市天河区科技工业和信息化局项目——生产全流程赋智及大数据营销的服务型制造研究及应用，该合同起止时间为2018年5月10日至2020年4月30日，本公司之子公司广州易杰已收到科技经费12万元，截止2020年6月30日，该项目尚在进行中，且未验收。

(12) 根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的深圳市科技计划项目合同书（项目名称：重20170337互联网+电动汽车充电站智能管理平台关键技术研发）之规定，本公司于2018年2月收到科技经费400万元，该项目需验收合格后予以转销，截止2020年6月30日，该项目尚在进行中，且未验收。

## 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	637,744,672.00						637,744,672.00

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）	1,473,541,753.40			1,473,541,753.40
合计	1,473,541,753.40			1,473,541,753.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

### 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	38,956,518.33							38,956,518.33
其他权益工具投资公允价值变动	38,956,518.33							38,956,518.33
其他综合收益合计	38,956,518.33							38,956,518.33

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

### 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	80,247,107.16			80,247,107.16
合计	80,247,107.16			80,247,107.16

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	919,468,905.35	827,938,103.09
调整后期初未分配利润	919,468,905.35	827,938,103.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,685,580.92	116,717,268.15
减：提取法定盈余公积		1,241,580.87
应付普通股股利	12,754,893.44	23,944,885.02
期末未分配利润	967,399,592.83	919,468,905.35

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	1,900,443,616.21	1,572,750,775.50	1,592,925,775.61	1,273,137,349.92
合计	1,900,443,616.21	1,572,750,775.50	1,592,925,775.61	1,273,137,349.92

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，元预计将于年度确认收入，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
城市维护建设税	1,690,935.25	2,147,126.89
教育费附加	757,281.91	1,534,638.01
房产税	1,432,017.95	1,358,390.01
土地使用税	153,152.95	3,580.81
车船使用税	13,277.68	45,185.35
印花税	648,928.35	543,448.76
其他	680,575.63	206,099.53
合计	5,376,169.72	5,838,469.36

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	28,496,831.04	29,904,301.87
业务招待费	7,058,869.58	7,710,984.69
差旅费	2,240,035.76	6,042,843.88
运输费	4,518,773.07	4,859,458.28
中介咨询费	1,677,722.26	2,246,331.25
广告费	549,426.81	1,383,341.61
交通费	1,161,981.71	1,345,728.09
会务费	85,996.15	1,291,646.85
办公费	870,742.38	1,033,952.38
房租费	126,404.42	171,538.68
其他	8,296,043.87	6,982,551.12

合计	55,082,827.05	62,972,678.70
----	---------------	---------------

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	31,394,875.11	32,698,119.11
房租物管费	9,450,595.97	10,288,807.66
中介咨询费	4,097,110.85	5,228,072.52
折旧费	2,699,085.39	4,736,317.39
差旅费	1,011,108.73	2,793,783.36
业务招待费	1,541,220.80	2,662,781.67
办公费	1,832,699.67	1,617,473.41
无形资产摊销	1,185,094.79	1,588,736.40
股份支付	0.00	-194,186.72
其他	10,494,769.52	14,852,152.44
合计	63,706,560.83	76,272,057.24

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	92,464,366.73	95,326,775.21
折旧	3,687,155.64	2,868,132.53
差旅费	1,369,190.03	2,486,533.22
服务费	0.00	463,877.89
其他	3,372,080.82	1,508,431.19
合计	100,892,793.22	102,653,750.04

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	40,962,570.79	30,172,982.00

减：利息收入	3,096,230.73	471,532.55
汇兑损益	-581,458.84	693,464.33
其他	259,129.51	135,622.42
合计	37,544,010.73	30,530,536.20

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
企业研发后补助		8,444,400.00
2019 年服贸创新扶持项目		40,500.00
办公楼租金补贴	369,523.00	369,504.00
高新区管委会固定资产投资项目补助		23,630.16
高新区经贸局黄明明报第一次政策资金兑现		200,000.00
高新区科技局知识产权示范企业奖励		100,000.00
管委会财政局座席扶持资金		58,500.00
管委会装修补贴资金		169,999.98
合肥高新区创业创新服务券	19,900.00	40,500.00
广州市科技创新券补助		15,075.00
合肥高新区关于合肥天源迪科研发基地项目"借转补"专项财政扶持资金		28,430.16
合肥市科学技术局市政策兑现 42 条市级知识产权示范企业		100,000.00
合肥市科学技术局市政策兑现第 42 条市级知识产权示范企业		100,000.00
合肥市科学技术局政策兑现第 45 条技术合同交易补助		100,000.00
面向金融服务的 SAAS 服务云平台系统的关键技术研发		81,666.66
经济和信息化委员会 2018 年信息消费试点示范奖补资金		200,000.00
合肥市公共就业人才服务管理中心付 1 季度就业见习指导补贴		4,400.00
合肥市公共就业人才服务管理中心付 1 季度就业见习基本生活补助		66,000.00

公共就业人才服务管理中心付 18 年度市级见习基地留用奖励		47,000.00
就业人才服务管理中心付 1 季度就业见习人员相关报销费补贴		1,496.00
企业发展专项资金-中小企业大数据分析服务平台项目		75,000.00
软件著作权奖励		62,000.00
增值税即征即退	12,148,089.92	12,346,712.80
专利申请资助		2,000.00
稳岗补贴	807,632.71	
进项税加计抵减	336,733.62	
个税返还	51,130.62	
智能语音及人工智能类软件作品著作权	10,000.00	
生育津贴	1,923.36	
高新技术企业奖励后补助	100,000.00	
国家高企补助	510,000.00	
通讯补贴	192,900.00	
大数据补贴	250,000.00	
2019 年四季度稳增长(含全年达标奖)资助款项	174,800.00	
2019 年进一步稳增长资助项目备	2,000,000.00	
支持企业做大做强,对营收增速较快的企业的奖励	1,000,000.00	
对技术创新产品产业化项目的补助	825,100.00	
增值税补贴	235,106.54	
2019 岗前培训补贴	21,600.00	
技能培训补贴	136,000.00	
递延收益摊销	465,903.53	
省级研发投入补助	30,000.00	
见习基地留用见习人员补贴	6,000.00	
企业投保科保补贴	61,900.00	
2019 政策兑现促进就业奖	72,600.00	
科技报销补助	46,430.00	
2019 年企业研发资助第一批	175,000.00	
2018 年第二批专利第二次报账	11,000.00	

162,(1489-1555		
深圳市工业和信息化局转张政报 2020 年技改倍增专项资助计划质量品	800,000.00	
高新区经声谷建设若干政策奖补奖金	20,000.00	
高新经贸局王旷报 2020 年省智能语音基地支持代扣贴息企业(高新财政国库支付中心)	79,800.00	
高新区科技重新认定高新技术企业奖补(合肥高新区财政国库支付中心)	50,000.00	
合肥市 2020 年一次性稳定就业补贴(高新区企业)合肥市财政国库支付中心	500,000.00	
2019 产业发展专项资金资助款	2,000,000.00	
深圳市技术转移和成果转化项目资助款	1,586,100.00	
2019 年市科创委研究开发项目资助款	1,114,000.00	
合肥市科学技术局技术合同交易额补助	100,000.00	
企业所得税补贴	870,100.00	
用工补贴	591,000.00	
2 千万全市排名前 5 补贴	500,000.00	
初始创业投资固定资产补贴	100,000.00	
合计	28,370,273.30	22,676,814.76

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,051,828.72	-3,310,347.85
处置长期股权投资产生的投资收益		86,701.61
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,608,413.70	
合计	-4,660,242.42	-3,223,646.24

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
交易性金融资产价格变动	1,966,958.00	419,964.00
合计	1,966,958.00	419,964.00

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
坏账损失	8,344,711.78	490,953.28
合计	8,344,711.78	490,953.28

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
固定资产处置收益	-760,785.65	-37,013.58

### 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
政府补助		904,161.21	
其他	44,868.82	118,812.72	44,868.82
合计	44,868.82	1,022,973.93	44,868.82

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
2019 年第一季度稳增长资助款	深圳市南山区经济促进局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		180,100.00	与收益相关
2017 年新增规模以上企业市级奖励资金	亳州芜湖现代产业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
高新技术企业补助	广州市天河区财政局	补助		是	否		160,000.00	与收益相关
国高企业认定支持经费	深圳市福田区企业发展服务中心	补助		是	否		200,000.00	与收益相关
生育津贴	深圳市社会保险基金管理局、北京市社会保险基金管理局、广州市社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		149,061.21	与收益相关
十二五张江财政扶持款	上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户	补助		是	否		50,000.00	与收益相关
五上企业奖补资金	亳州芜湖现代产业	奖励	因符合地方政府招	是	否		50,000.00	与收益相关

	园区管委会		商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
展位补贴	深圳市信息行业协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		15,000.00	与收益相关
合计							904,161.21	

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	90,000.00		90,000.00
其他	30,047.86	2,744.78	30,047.86
合计	120,047.86	2,744.78	120,047.86

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	16,977,748.53	8,399,776.15
递延所得税费用	-97,318.64	-2,500,078.49
合计	16,880,429.89	5,899,697.66

### (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	98,276,215.13

按法定/适用税率计算的所得税费用	14,714,804.05
子公司适用不同税率的影响	3,192,607.28
调整以前期间所得税的影响	-734,866.58
非应税收入的影响	-7,036,200.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,053,357.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,503,819.61
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	-5,598,510.87
本期纳税调减影响（研发加计扣除、残疾人工资等）	14,793,057.87
所得税费用	16,880,429.89

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
政府补助	15,806,607.96	11,234,263.17
利息收入	3,096,230.73	471,532.55
保证金及押金		
备用金及其他	203,783.75	27,349,566.36
合计	19,106,622.44	39,055,362.08

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
管理费用	50,276,732.76	35,241,969.43
销售费用	27,350,260.53	27,614,492.66
往来款及其他	10,002,258.66	905,698.07
合计	87,629,251.95	63,762,160.16

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
联营公司财务资助	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

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
票据及保函保证金	61,820,537.32	350,000.00
合计	61,820,537.32	350,000.00

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
票据及保函保证金		82,469,190.71
限制性股票回购		5,481,913.28
合计		87,951,103.99

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	81,395,785.24	56,968,537.86

加：资产减值准备	-8,344,711.78	-490,953.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,809,880.52	12,249,224.96
无形资产摊销	51,353,392.54	51,977,686.22
长期待摊费用摊销	2,916,661.27	2,876,344.81
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）	760,785.65	37,013.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,966,958.00	-419,964.00
财务费用（收益以“-”号填列）	37,544,010.73	30,530,536.20
投资损失（收益以“-”号填列）	3,051,828.72	3,223,646.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-160,174.81	-2,500,078.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-195,443,586.32	-177,861,995.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	476,673,525.62	-175,037,421.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,246,220.98	167,780,154.39
经营活动产生的现金流量净额	615,836,660.36	-30,667,269.21
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	293,139,026.07	148,452,239.09
减：现金的期初余额	321,007,484.98	241,324,422.44
现金及现金等价物净增加额	-27,868,458.91	-92,872,183.35

## （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	293,139,026.07	321,007,484.98
其中：库存现金	28,473.77	136,335.76
可随时用于支付的银行存款	291,737,743.16	318,933,749.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,372,809.14	1,937,400.00
三、期末现金及现金等价物余额	293,139,026.07	321,007,484.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	93,373,839.24	155,342,822.29

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	93,373,839.24	保证金
固定资产房产	9,894,590.93	抵押贷款
合计	103,268,430.17	--

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	14,077,289.13	0.9134	12,858,195.89
澳币	1,337,477.21	0.887	1,186,342.29
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	27,105,431.60	0.9134	24,758,101.22
澳币	1,974,457.68	0.887	1,751,343.96
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
计入递延收益的政府补助			465,903.53
计入其他收益的政府补助	27,567,636.15		27,567,636.15
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			



冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计		27,567,636.15	28,033,539.68

## (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：

本期新设孙公司西安迪科数金智能科技有限公司、西安迪科云起信息技术有限公司、武汉天源迪科数据科技有限公司、合肥金华威数码科技有限公司。合肥金华威数码科技有限公司尚未开展业务。

#### 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	
上海天源迪科* (1)	上海	上海	软件开发	100.00%		设立
合肥天源迪科* (2)	合肥	合肥	软件开发	100.00%		设立
北京天源迪科* (3)	北京	北京	软件开发	100.00%		设立
合肥英泽* (4)	合肥	合肥	服务外包	88.00%		设立
武汉迪科数据* (5)	武汉	武汉	软件开发		88.00%	设立
武汉天源迪科* (6)	武汉	武汉	软件开发	100.00%		设立
广州天源迪科* (7)	广州	广州	软件开发	100.00%		设立
广州易杰* (8)	广州	广州	电信增值业务	100.00%		收购
广州易星* (9)	广州	广州	软件开发	77.35%		收购
深圳金华威* (10)	深圳	深圳	华为设备代理	55.00%		收购

合肥金华威* (11)	合肥	合肥	华为设备代理		55.00%	设立
广西驿途* (12)	南宁	南宁	电信增值业务		51.00%	收购
深圳宝贝团* (13)	深圳	深圳	软件开发		55.40%	收购
合肥科技* (14)	合肥	合肥	租赁物业		100.00%	设立
安徽迪科数金 * (15)	合肥	合肥	软件开发		84.00%	设立
亳州迪科数金 * (16)	亳州	亳州	软件开发		84.00%	设立
合肥人才 (17)	合肥	合肥	软件开发		84.00%	设立
芜湖迪科数金 * (18)	芜湖	芜湖	技术开发		84.00%	设立
西安迪科数金 * (19)	西安	西安	技术开发		84.00%	设立
合肥职业学校 * (20)	合肥	合肥	教育		95.20%	设立
北京网络* (21)	北京	北京	技术服务开发		100.00%	收购
北京迪科云起 * (22)	北京	北京	技术服务开发		70.00%	设立
西安迪科云起 * (23)	西安	西安	技术服务开发		70.00%	设立
维恩贝特* (24)	深圳	深圳	技术服务开发		99.96%	收购
上海维恩宇特 * (25)	上海	上海	技术服务开发		50.98%	收购
澳门维恩贝特 * (26)	澳门	澳门	技术服务开发		98.96%	收购
香港维恩贝特 * (27)	香港	香港	技术服务开发		99.96%	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
深圳金华威	45.00%	13,054,499.92	10,800,000.00	123,637,930.49
维恩贝特*1	0.04%	66,096.39	0.00	-321,162.14
安徽迪科数金*2	16.00%	8,601,697.54	480,000.00	16,709,623.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明1：本表列示的少数股东损益为维恩贝特合并其子公司数据，期末少数股东权益余额系维恩贝特合并其子公司期末余额。

说明2：本表列示的少数股东损益为安徽迪科数金合并其子公司数据，期末少数股东权益余额系安徽迪科数金合并其子公司期末余额。

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
深圳金华威	1,904,011.65 3.53	16,959,882.33	1,920,971.53 5.86	1,646,220.57 9.21		1,646,220.57 9.21	2,154,206.65 8.45	16,543,609.69	2,170,750.26 8.14	1,901,009.31 1.31		1,901,009.31 1.31
维恩贝特	407,808,546.40	80,005,195.52	487,813,741.92	48,226,851.95	4,928,938.31	53,155,790.26	396,085,473.79	80,198,214.09	476,283,687.88	48,225,075.39	4,993,271.66	53,218,347.05
安徽迪科数金	99,019,551.01	22,528,940.60	121,548,491.61	15,680,190.79	1,434,413.58	17,114,604.37	43,295,823.30	22,262,565.66	65,558,388.96	10,174,788.04	1,708,923.44	11,883,711.48

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
深圳金华威	1,427,677,226.02	29,009,999.82	29,009,999.82	557,795,464.24	1,130,266,191.55	24,352,452.65	24,352,452.65	116,315,390.39
维恩贝特	82,893,945.91	11,592,610.83	11,592,610.83	-12,290,033.89	72,487,645.21	10,227,290.45	10,227,290.45	-34,009,912.06
安徽迪科	168,957,14	53,759,349	53,759,349	45,272,960	145,669,53	11,858,494	11,858,494	28,421,091

数金	3.46	.57	.57	.78	4.13	.84	.84	.93
----	------	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

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	
深圳市汇巨信息技术有限公司	深圳	深圳	软件开发	40.00%		权益法
北京信邦安达信息科技股份有限公司	北京	北京	技术开发	24.23%		权益法
广州天源信息科技股份有限公司	广州	广州	软件开发	31.83%		权益法
深圳墨狼科技管理有限公司	深圳	深圳	软件开发	40.00%		权益法
深圳前海维恩贝特科技有限公司	深圳	深圳	技术开发		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	
	深州市汇巨信息技术有限公司	广州天源信息科技股份有限公司	深州市汇巨信息技术有限公司	广州天源信息科技股份有限公司
流动资产	43,066,183.18	52,550,835.27	45,187,639.44	57,882,370.65
非流动资产	520,360.32	2,577,704.29	356,359.63	2,998,447.36
资产合计	43,586,543.50	55,128,539.56	45,543,999.07	60,880,818.01
流动负债	5,317,065.98	3,144,344.93	6,217,680.37	4,940,949.75
非流动负债		26,838.79		26,838.79
负债合计	5,317,065.98	3,171,183.72	6,217,680.37	4,967,788.54
归属于母公司股东权益	38,269,477.52	51,957,355.84	39,326,318.70	55,913,029.47
按持股比例计算的净资产份额	15,307,791.01	16,538,026.36	15,730,527.48	17,797,117.28
对联营企业权益投资的账面价值	41,829,026.13	27,566,961.93	42,251,763.60	29,105,481.78
营业收入	2,373,330.16	5,488,414.32	1,614,214.48	4,969,871.81
净利润	-1,056,841.18	-4,833,552.78	-3,370,512.44	-4,940,009.10
综合收益总额	-1,056,841.18	-4,833,552.78	-3,370,512.44	-4,940,009.10
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00		0.00	

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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

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**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。



本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2020年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	72,072,328.86	1,982,762.34
应收账款	1,442,707,858.84	98,193,172.31
其他应收款	62,117,733.48	5,832,663.82
合计	1,576,897,921.18	106,008,598.47

于2020年1月1日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2020年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为中国电信、中国联通、政府部门、银行等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2020年6月30日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-3年	3年以上	无期限	合计
短期借款	1,411,290,925.69				1,411,290,925.69
应付账款	60,180,400.86	1,636,672.68	362,500.00		62,179,573.54
其他应付款	45,010,080.10	2,192,436.40	407,697.55		47,610,214.05
合计	1,516,481,406.65	3,829,109.08	770,197.55	0.00	1,521,080,713.28

## （三）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的70%-80%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2020年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加7,050,550元（2019年6月30日：9,422,000.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 2.汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要业务在境内，境外业务占比较小，外汇汇率变动不会对本公司的净利润产生重大影响。

## 3.其他价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的其他公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产		2,232,720.00
其他权益工具投资	121,623,952.89	121,623,952.89
合计	121,623,952.89	123,856,672.89

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		108,506,452.89	13,117,500.00	121,623,952.89
应收款项融资			54,745,522.32	54,745,522.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额		108,506,452.89	67,863,022.32	176,369,475.21

- 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

本企业最终控制方是。

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。

### 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
东南亚电信集团股份有限公司	本公司投资的其他企业，本公司持股 3.348%
陈友、汪东升、谢晓宾、陈鲁康、陈兵、苗逢源	董事会成员

肖征、杨文庆、代静	监事会成员
张卫华、谢波峰、戴昌久	独立董事
陈秀琴、林容、管四新、罗赞、钱文胜、赵影	其他高管
北京江融信科技有限公司	本公司董事陈兵担任董事的公司，维恩贝特持股 9.068%
深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	本公司独立董事张卫华担任董事长的公司
深圳迅销科技股份有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：2.27%
中电达通数据技术股份有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：0.9887%
潍坊市云支付科技有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：10.00%
广州天源互联网有限公司	广州天源信息科技股份有限公司之子公司
深圳市优课在线教育有限公司	本公司投资的其他企业，本公司持股 15%

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
北京信邦安达信息科技股份有限公司	软件开发	438,640.00	5,000,000.00	否	0.00
北京江融信科技有限公司	技术服务	225,181.38	1,000,000.00	否	0.00
深圳市汇巨信息技术有限公司	软件开发	0.00	5,000,000.00	否	103,529.53

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
北京江融信科技有限公司	软件开发	3,282,780.32	2,029,303.94
深圳市汇巨信息技术有限公司	软件开发	0.00	114,129.31

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
合肥天源迪科信息技术有限公司	25,000,000.00	2019年11月27日	2020年11月25日	否
合肥天源迪科信息技术有限公司	20,000,000.00	2020年06月05日	2021年04月15日	否
维恩贝特科技有限公司	10,000,000.00	2019年12月18日	2020年12月18日	否
维恩贝特科技有限公司	10,000,000.00	2020年06月18日	2021年06月18日	否
上海天源迪科信息技术有限公司	3,000,000.00	2019年10月14日	2020年10月13日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	10,000,000.00	2020年03月03日	2020年07月02日	否
深圳市金华威数码科	20,000,000.00	2020年05月19日	2020年07月19日	否

技有限公司				
深圳市金华威数码科技有限公司	40,000,000.00	2020年06月10日	2020年08月10日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2020年05月25日	2020年08月24日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	50,000,000.00	2020年06月19日	2020年09月18日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	50,000,000.00	2020年05月27日	2020年09月25日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	45,000,000.00	2019年11月08日	2020年11月04日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	100,000,000.00	2019年11月15日	2020年11月13日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	100,000,000.00	2019年11月15日	2020年11月14日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	50,000,000.00	2020年05月27日	2020年11月26日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2020年06月05日	2020年12月02日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	10,000,000.00	2019年12月11日	2020年12月11日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	10,000,000.00	2019年12月12日	2020年12月11日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	100,000,000.00	2020年06月16日	2020年12月14日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	100,000,000.00	2020年06月16日	2020年12月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2019年09月06日	2020年09月05日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2019年11月27日	2020年11月27日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2019年09月16日	2020年09月14日	否
深圳市金华威数码科	20,000,000.00	2019年10月17日	2020年10月14日	否

技有限公司				
深圳市金华威数码科技有限公司	9,000,000.00	2019 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 04 日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2020 年 10 月 08 日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	25,000,000.00	2019 年 11 月 07 日	2020 年 11 月 06 日	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 02 日	否
合肥天源迪科信息技术有限公司	50,000,000.00	2020 年 06 月 04 日	2021 年 05 月 10 日	否

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				
深圳市汇巨信息技术有限公司	28,000,000.00	2020 年 01 月 02 日	2020 年 12 月 31 日	补充流动资金
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
关键管理人员薪酬总额	5,138,220.51	5,602,999.52

(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
应收账款	北京江融信科技有限公司	8,711,480.55	378,740.59	5,892,446.67	184,580.55
	深圳市科陆电子科技股份有限公司	3,908,500.00	123,203.15	3,908,500.00	117,255.00
预付账款	北京江融信科技有限公司	0.00	0.00	6,000.00	1,200.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳市汇巨信息技术有限公司	246,240.00	246,240.00
	广州天源互联网有限公司	0.10	2,150,000.10
	北京信邦安达信息科技股份有限公司	2,034,332.00	2,199,744.00
其他应付款			
	北京江融信科技有限公司	129,907.07	135,907.07
	深圳市汇巨信息技术有限公司	28,000,000.00	0.00

## 7、关联方承诺

1、2020年4月21日，公司第五届董事会第六次会议审议通过《关于 2020 年度为子公司提供财务资助额度的议案》。由于子公司金华威向银行申请贷款的资金成本高于公司的贷款成本，为了保证资金需求，同时降低融资成本，金华威向银行申请使用流动资金贷款和公司为金华威提供财务资助合计额度不超过 100,000 万元。公司为其申请的流动资金贷款提供担保，担保和财务资助期限2年。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****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

本公司开具的保函金额如下：

开立银行	主体	保函编号	保函金额	客户名称	保函到期日
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN17000002	157,569.00	联通系统集成有限公司广东省分公司	2020/8/2
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1000002	38,160.00	中国联合网络通信有限公司安徽省分公司	2020/12/31
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1000007	179,860.00	航天新商务信息科技有限公司	2020/12/31
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN10000010	838,646.90	中国电信股份有限公司	2020/8/7
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN10000011	1,201,536.70	中国电信股份有限公司	2020/8/6
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH20188249	123,000.00	广州市公安局	2020/12/26
交通银行科技园支行	本公司	4432018000016482	320,067.00	深圳市前海信息通信发展有限公司	2021/10/18
交通银行科技园支行	本公司	4432018000018088	737,099.30	中国电信股份有限公司	2020/10/22
交通银行科技园支行	本公司	4432018000018245	373,660.00	中国电信股份有限公司	2020/10/22
建设银行建设路支行	本公司	194420080280547	100,975.60	中国电信股份有限公司	2020/11/1
建设银行建设路支行	本公司	194420080280620	147,695.10	中国电信股份有限公司元计算分公司	2020/12/9
建设银行建设路支行	本公司	194420080280622	56,763.00	中国电信股份有限公司元计算分公司	2020/12/9
长沙银行	本公司	长银（广）保函字（2019）	335,000.00	广东省公安局	2020/5/31

		004号			
建设银行建设路支行	本公司	194420080281078	477,510.55	中国电信股份有限公司	2021/3/3
广发银行华富支行	本公司	CGBSZFLGN1900011	167,952.74	中移全通系统集成有限公司	2021/9/30
广发银行华富支行	本公司	CGBSZFLGN1900012	258,675.24	中移全通系统集成有限公司	2021/9/30
交通银行科技园支行	本公司	4432019000021357	1,799,860.00	六安市城市管理行政执法局	2020/12/31
广发银行华富支行	本公司	CGBSZXZDG1900016	294,000.00	中移全通系统集成有限公司	2021/1/31
广发银行华富支行	本公司	CGBSZXZDG1900017	1,370,359.00	深圳市公安局交通警察局	2020/11/30
广发银行华富支行	本公司	CGBSZXZDG1900021	397,250.00	广东省公安厅	2022/12/10
广发银行华富支行	本公司	CGBSZXZDG1900023	358,603.70	中国电信股份有限公司	2021/11/8
广发银行华富支行	本公司	CGBSZXZDG1900024	807,545.20	中国电信股份有限公司	2021/11/8
广发银行新洲支行	本公司	CGBSZXZDG2000004	1,195,000.00	中山市公安局	2020/12/16
建设银行建设路支行	本公司	2044200802801045	185,627.20	天翼电子商务有限公司上海分公司	2021/2/26
建设银行建设路支行	本公司	2044200802801044	272,500.00	广州市公安局	2023/2/15
广发银行新洲支行	本公司	CGBSZXZDG2000011	730,285.50	中国电信股份有限公司	2022/4/10
广发银行新洲支行	本公司	CGBSZXZDG2000013	381,647.70	中国电信股份有限公司云计算分公司	2022/5/10
广发银行新洲支行	本公司	CGBSZXZDG2000014	66,000.00	深圳市公安局交通警察局	2021/1/21
宁波银行深圳科技园支行	维恩贝特	07300BH199I0177	4,460,000.00	中国电子科技集团公司第十五研究所	2023/3/20
宁波银行深圳科技园支行	维恩贝特	07300BH199HKGMK	432,960.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司	2021/6/30
宁波银行深圳科技园支行	维恩贝特	0733BH199HKKG5	426,900.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司	2021/6/30
大丰银行股份有限公司	澳门维恩贝特	BG190041501N	74,394.46	澳门特别行政区政府交通事务局	2020/11/21
宁波银行深圳科技园支行	维恩贝特	07300BH209K2EMJ	651,780.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司	2021/6/30

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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	703,678,256.15	100.00%	59,155,703.38	8.41%	644,522,552.77	840,172,525.96	100.00%	65,858,340.94	7.84%	774,314,185.02
其中:										
其中: 账龄组合	691,785,124.96	98.31%	59,155,703.38	8.55%	632,629,421.58	821,511,120.89	97.78%	65,858,340.94	8.02%	755,652,779.95
合并范围内关联方组合	11,893,131.19	1.69%	0.00	0.00%	11,893,131.19	18,661,405.07	2.22%			18,661,405.07
合计	703,678,256.15	100.00%	59,155,703.38	8.41%	644,522,552.77	840,172,525.96	100.00%	65,858,340.94	7.84%	774,314,185.02

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
1 年以内 (含 1 年)	533,812,082.76	16,014,362.48	3.00%
1—2 年 (含 2 年)	86,909,913.91	8,690,991.39	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	22,857,296.71	4,571,459.34	20.00%
3—5 年 (含 5 年)	36,653,882.82	18,326,941.41	50.00%
5 年以上	11,551,948.76	11,551,948.76	100.00%
合计	691,785,124.96	59,155,703.38	--

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）	545,705,213.95
1 至 2 年	86,909,913.91
2 至 3 年	22,857,296.71
3 年以上	48,205,831.58
3 至 4 年	36,653,882.82
5 年以上	11,551,948.76
合计	703,678,256.15

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	65,858,340.94		6,702,637.56			59,155,703.38
合并范围内关联方组合						
合计	65,858,340.94		6,702,637.56			59,155,703.38

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
客户一	48,599,986.78	6.91%	1,457,999.60
客户二	42,719,707.07	6.07%	1,281,591.21
客户三	30,962,132.39	4.40%	928,863.97
客户四	28,543,424.38	4.06%	978,017.90
客户五	26,107,985.85	3.71%	783,239.58
合计	176,933,236.47	25.15%	

**(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	659,501,612.24	662,280,046.17
合计	659,501,612.24	662,280,046.17

**(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**(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
内部往来	623,699,530.38	624,712,348.59
员工借款及备用金	6,628,152.19	9,114,426.00
保证金	28,128,665.35	27,078,281.68
押金	4,517,907.71	4,361,579.58
其他	43,178.08	107,948.71
合计	663,017,433.71	665,374,584.56

**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	3,094,538.39			3,094,538.39
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	421,283.08			421,283.08
2020 年 6 月 30 日余额	3,515,821.47			3,515,821.47

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）	18,568,160.70
1 至 2 年	17,912,754.87
2 至 3 年	1,699,178.05
3 年以上	1,137,809.71
3 至 4 年	620,288.31
5 年以上	517,521.40
合计	39,317,903.33

### 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	
计提的坏账准备	3,094,538.39	421,283.08				3,515,821.47
合计	3,094,538.39	421,283.08				3,515,821.47

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
金华威	关联方往来款	493,872,357.30	1 年以内	74.49%	
北京天源迪科	关联方往来款	93,718,826.61	1 年以内	14.14%	
上海天源迪科	关联方往来款	21,650,000.00	1 年以内	3.27%	
广州易杰	关联方往来款	13,668,930.42	1 年以内	2.06%	
广西壮族自治区粮食局	履约保证金	8,803,165.80	1-2 年	1.33%	880,316.58
合计	--	631,713,280.13	--	95.28%	880,316.58

### 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	1,512,542,561.01		1,512,542,561.01	1,502,042,561.01		1,502,042,561.01

对联营、合营企业投资	82,430,347.65		82,430,347.65	85,359,891.26		85,359,891.26
合计	1,594,972,908.66		1,594,972,908.66	1,587,402,452.27		1,587,402,452.27

## (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		
上海天源迪科	50,000,000.00					50,000,000.00	
广州易杰	130,093,016.00					130,093,016.00	
合肥天源迪科	220,000,000.00					220,000,000.00	
广州易星	8,912,482.68					8,912,482.68	
北京天源迪科	20,000,000.00					20,000,000.00	
广西驿途	5,500,000.00					5,500,000.00	
合肥英泽	27,008,000.00					27,008,000.00	
深圳金华威	71,776,560.64					71,776,560.64	
武汉天源迪科	100,000,000.00					100,000,000.00	
广州天源迪科	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳宝贝团	8,747,568.54					8,747,568.54	
维恩贝特	840,142,800.00					840,142,800.00	
北京网络	9,862,133.15					9,862,133.15	
北京迪科云起	0.00	10,500,000.00				10,500,000.00	
合计	1,502,042,561.01	10,500,000.00				1,512,542,561.01	

## (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											
深圳市汇巨信息技术有限公司	42,251,763.60			-422,737.47						41,829,026.13	
北京信邦安达信息科技股份有限公司	5,640,932.64			-643,150.50						4,997,782.14	
广州天源信息科技股份有限公司	29,105,481.78			-1,538,519.85						27,566,961.93	
深圳墨狼科技管理有限公司	8,361,713.24			-325,135.79						8,036,577.45	
小计	85,359,891.26			-2,929,543.61						82,430,347.65	
合计	85,359,891.26			-2,929,543.61						82,430,347.65	

## (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	188,708,024.02	113,095,970.01	197,091,526.87	102,791,266.70
合计	188,708,024.02	113,095,970.01	197,091,526.87	102,791,266.70

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，元预计将于年度确认收入，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：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,908,000.00	1,228,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,929,543.61	-3,310,347.85
处置长期股权投资产生的投资收益		86,701.61
合计	43,978,456.39	-1,995,646.24

## 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	-760,785.65	
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）	16,222,183.38	
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	358,544.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,179.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,803,493.48	
少数股东权益影响额	1,557,512.48	
合计	12,383,757.03	--

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	1.92%	0.0952	0.0952
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.0757	0.0757

## 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、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。