



深圳市中新赛克科技股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

# 深圳市中新赛克科技股份有限公司 2020 年半年度财务报告

## 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：深圳市中新赛克科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,212,004,671.03	1,257,769,020.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,220,000.00	33,516,910.11
应收账款	294,871,711.99	272,134,196.53
应收款项融资		
预付款项	21,287,767.93	3,750,271.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,542,605.25	8,583,211.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	246,555,011.39	236,895,347.99

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	33,867,426.63	15,587,476.35
流动资产合计	1,822,349,194.22	1,828,236,434.97
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	3,591,060.47	3,710,786.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	106,118,375.15	108,183,038.03
固定资产	98,745,756.29	97,146,427.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,189,558.17	27,815,437.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	30,328,426.49	37,376,814.35
其他非流动资产	17,955,441.98	16,500,000.00
非流动资产合计	283,928,618.55	290,732,504.05
资产总计	2,106,277,812.77	2,118,968,939.02
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,680.00	2,754,903.00

应付账款	59,449,111.09	70,085,555.70
预收款项		388,381,349.64
合同负债	234,749,002.98	
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	55,035,502.90	87,678,065.27
应交税费	8,753,289.77	26,701,050.22
其他应付款	211,704,935.35	5,622,854.38
其中：应付利息		
应付股利	70,878,860.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	569,784,522.09	581,223,778.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,861,844.25	8,781,977.22
递延收益	11,671,343.95	9,357,726.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,533,188.20	18,139,703.96
负债合计	590,317,710.29	599,363,482.17
所有者权益：		

股本	109,044,400.00	106,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	675,822,289.37	538,511,320.04
减：库存股	134,303,832.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,855,802.03	40,855,802.03
一般风险准备		
未分配利润	824,541,443.08	833,518,334.78
归属于母公司所有者权益合计	1,515,960,102.48	1,519,605,456.85
少数股东权益		
所有者权益合计	1,515,960,102.48	1,519,605,456.85
负债和所有者权益总计	2,106,277,812.77	2,118,968,939.02

法定代表人：李守宇

主管会计工作负责人：薛尔白

会计机构负责人：彭道义

## 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	374,119,260.62	245,394,828.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	411,626.97	493,795.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,197,766.26	3,118,016.61
流动资产合计	377,728,653.85	249,006,640.58
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	581,050,821.76	577,508,159.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	215,646.74	241,557.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	581,266,468.50	577,749,717.25
资产总计	958,995,122.35	826,756,357.83
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,172,696.67	3,308,925.34
应交税费	138,615.04	45,778.50

其他应付款	205,427,215.10	510,238.01
其中：应付利息		
应付股利	70,878,860.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	207,738,526.81	3,864,941.85
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	207,738,526.81	3,864,941.85
所有者权益：		
股本	109,044,400.00	106,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	675,916,289.04	538,511,320.04
减：库存股	134,303,832.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,855,802.03	40,855,802.03
未分配利润	59,743,936.47	136,804,293.91
所有者权益合计	751,256,595.54	822,891,415.98
负债和所有者权益总计	958,995,122.35	826,756,357.83

## 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	339,739,700.45	334,138,306.11
其中：营业收入	339,739,700.45	334,138,306.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	272,235,333.52	267,696,391.44
其中：营业成本	77,108,647.68	71,001,583.10
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	2,849,418.51	1,864,832.56
销售费用	81,173,627.12	76,211,491.94
管理费用	32,011,458.56	31,978,882.15
研发费用	98,922,268.11	101,445,880.54
财务费用	-19,830,086.46	-14,806,278.85
其中：利息费用		
利息收入	16,624,061.20	14,726,027.06
加：其他收益	26,130,781.57	24,841,260.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-119,726.41	-269,362.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-119,726.41	-269,362.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		



“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-18,472,000.75	-7,999,682.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-441,502.76	-10,171,115.19
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-22,806.14
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	74,601,918.58	72,820,208.84
加: 营业外收入	548,252.49	308,255.98
减: 营业外支出	101,812.43	19,177.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	75,048,358.64	73,109,287.41
减: 所得税费用	6,996,866.11	6,768,064.45
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	68,051,492.53	66,341,222.96
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	68,051,492.53	66,341,222.96
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	68,051,492.53	66,341,222.96
2.少数股东损益		
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	68,051,492.53	66,341,222.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,051,492.53	66,341,222.96
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.62
（二）稀释每股收益	0.62	0.62

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

法定代表人：李守宇

主管会计工作负责人：薛尔白

会计机构负责人：彭道义

#### 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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	50.97	2,084.50
销售费用	4,007,584.24	3,863,536.63
管理费用	3,622,034.11	4,810,532.80
研发费用	2,344,237.12	3,335,327.70
财务费用	-3,830,513.39	-3,604,564.15
其中：利息费用		
利息收入	3,841,318.00	3,622,113.65

加：其他收益	107,196.48	
投资收益（损失以“-”号填列）	-119,726.41	-269,362.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-119,726.41	-269,362.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,881.27	-30,790.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,919,887.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,182,804.25	-15,626,958.08
加：营业外收入	1,306.81	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,181,497.44	-15,626,958.08
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,181,497.44	-15,626,958.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,181,497.44	-15,626,958.08
（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	-6,181,497.44	-15,626,958.08
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	185,948,343.26	359,377,798.08
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	23,101,559.61	25,833,499.41
收到其他与经营活动有关的现金	27,492,425.74	48,206,594.69
经营活动现金流入小计	236,542,328.61	433,417,892.18
购买商品、接受劳务支付的现金	121,574,026.31	107,690,962.56
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	168,228,116.07	153,236,599.60
支付的各项税费	50,583,095.79	107,492,069.21
支付其他与经营活动有关的现金	66,549,920.90	69,979,432.34
经营活动现金流出小计	406,935,159.07	438,399,063.71
经营活动产生的现金流量净额	-170,392,830.46	-4,981,171.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,074.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,074.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,064,175.83	46,782,106.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,064,175.83	46,782,106.10

投资活动产生的现金流量净额	-19,064,175.83	-46,781,031.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	135,814,692.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	135,814,692.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,923,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		68,923,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	135,814,692.00	-68,923,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,960,729.51	88,654.72
五、现金及现金等价物净增加额	-50,681,584.78	-120,596,948.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,228,017,568.98	1,051,956,421.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,177,335,984.20	931,359,473.54

## 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,948,554.63	3,608,716.36
经营活动现金流入小计	3,948,554.63	3,608,716.36
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,544,209.20	7,117,733.33
支付的各项税费		2,084.50
支付其他与经营活动有关的现金	8,744,605.70	5,006,226.96

经营活动现金流出小计	16,288,814.90	12,126,044.79
经营活动产生的现金流量净额	-12,340,260.27	-8,517,328.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		30,000,000.00
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		30,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-30,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	135,814,692.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	135,814,692.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,923,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		68,923,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	135,814,692.00	-68,923,400.00
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	123,474,431.73	-107,440,728.43
加：期初现金及现金等价物余额	245,394,828.89	259,187,324.36
六、期末现金及现金等价物余额	368,869,260.62	151,746,595.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	106,720,000.00				538,511,320.04				40,855,802.03		833,518,334.78		1,519,605.45	1,519,605.45
加：会计政策变更													-6,149,524.23	-6,149,524.23
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	106,720,000.00				538,511,320.04				40,855,802.03		827,368,810.55		1,513,455.93	1,513,455.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,324,400.00				137,310,969.33	134,303,832.00					-2,827,367.47		2,504,169.86	2,504,169.86
（一）综合收益总额											68,051,492.53		68,051,492.53	68,051,492.53
（二）所有者投入和减少资本	2,324,400.00				137,310,969.33	134,303,832.00							5,331,537.33	5,331,537.33
1. 所有者投入的普通股	2,324,400.00				133,490,292.00								135,814,692.00	135,814,692.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计					3,914,000.00	134,303,832.00							-130,300.00	-130,300.00



入所有者权益的金额					677.00	3,832.00							89,155.00		89,155.00
4. 其他					-93,999.67								-93,999.67		-93,999.67
(三)利润分配															
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															
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	109,044,400.00				675,822,289.37	134,303,832.00				40,855,802.03			824,541,443.08	1,515,960,102.48	1,515,960,102.48

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	106,720,000.00				538,511,320.04				38,081,807.73		610,561,846.53		1,293,874,974.30		1,293,874,974.30
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	106,720,000.00				538,511,320.04				38,081,807.73		610,561,846.53		1,293,874,974.30		1,293,874,974.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,026,777.04		-3,026,777.04		-3,026,777.04
（一）综合收益总额											66,341,222.96		66,341,222.96		66,341,222.96
（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															



## 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、上年期末余额	106,720,000.00				538,511,320.04				40,855,802.03	136,804,293.91		822,891,415.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,720,000.00				538,511,320.04				40,855,802.03	136,804,293.91		822,891,415.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,324,400.00				137,404,969.00	134,303,832.00				-77,060,357.44		-71,634,820.44
（一）综合收益总额										-6,181,497.44		-6,181,497.44
（二）所有者投入和减少资本	2,324,400.00				137,404,969.00	134,303,832.00						5,425,537.00
1. 所有者投入的普通股	2,324,400.00				133,490,292.00							135,814,692.00
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					3,914,677.00	134,303,832.00						-130,389,155.00
4. 其他												
（三）利润分配										-70,878,860.00		-70,878,860.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-70,878,860.00		-70,878,860.00



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,720,000.00				538,511,320.04				38,081,807.73	181,206,345.23		864,519,473.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-84,994,958.08		-84,994,958.08
(一)综合收益总额										-15,626,958.08		-15,626,958.08
(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										-69,368,000.00		-69,368,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-69,368,000.00		-69,368,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	106,720,000.00				538,511,320.04				38,081,807.73	96,211,387.15		779,524,514.92

### 三、公司基本情况

深圳市中新赛克科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市中新赛克科技有限责任公司（以下简称中新赛克有限公司），中新赛克有限公司原名深圳市中兴特种设备有限责任公司，系由中兴通讯股份有限公司、深圳市金岑实业有限公司、王洪海、朱宏军、凌东胜、张云龙、马红兵、刘庆良共同出资组建，于2003年2月8日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。股份总数109,044,400股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股57,224,400股；无限售条件的流通股份：A股51,820,000股。公司股票已于2017年11月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属软件与信息技术服务行业。主营业务为网络可视化基础架构、网络内容安全等产品的研发、生产和销售，以及相关产品的安装、调试和培训等技术服务。公司主营产品包括宽带互联网数据汇聚分发管理产品、移动接入网数据采集分析产品、网络内容安全产品和大数据运营产品等。

本财务报表业经公司2020年8月24日第二届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将南京中新赛克科技有限责任公司（以下简称赛克科技公司）、南京中新赛克软件有限责任公司（以下简称赛克软件公司）、杭州赛客网络科技有限公司（以下简称杭州赛客网络公司）、中新赛克(香港)有限公司（以下简称赛克香港公司）、南京飞通网络科技有限公司（以下简称飞通网络公司）、南京锦添商业管理有限公司（以下简称锦添商业公司）6家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### （1）合营安排分为共同经营和合营企业。

#### （2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；



- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：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) 不属于上述1) 或2) 的财务担保合同，以及不属于上述1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 3) 金融负债的后续计量方法

## 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）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## ③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

## ①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

## ②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资)之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试方法和会计处理方法

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

##### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

##### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## ①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## ②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	25
2-3年	50
3年以上	100

## (6) 金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、存货**

## (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据

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

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物摊销方法

## 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

## 13、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、长期股权投资

### （1）共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### （2）投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	5%	3.80%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

### 18、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

### 19、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## 25、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 26、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）与客户之间合同的收入确认政策

与客户之间合同的收入，是指除了利息、租赁收入以外，其他的与客户之间合同的收入。该收入在公司履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足以下条件时确认收入：

- 1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- 3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- 4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- 5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

### （2）与客户之间合同的收入确认的具体方法

公司根据与客户之间的合同的付款和验收条款、以及客户能够单独从该商品或劳务获益或将其与易于取得的其他资源结合在一起获益的能力，将公司与客户之间的合同的履约义务识别为单独销售的软硬件产品履约义务、与安装调试组合销售的软硬件产品履约义务、单独销售的软件开发、技术培训、技术咨询、技术支持、维保服务等服务履约义务，并确认各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

#### 1) 某一时段内履行履约义务

公司与客户之间的合同的履约义务满足以下任一条件时，应当确认为某一时间段内履行的履约义务：

- a. 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- b. 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- c. 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

所有不满足以上任意条件的履约义务，都属于某一时点履行的义务。

对于公司单独销售的软件开发、技术培训、技术咨询、技术支持、维保服务等服务履约义务，如符合上述某一时间段内履行的履约义务的任一条件，公司即将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

#### 2) 某一时点履行的履约义务

对于公司单独销售的软硬件产品履约义务、与安装调试组合销售的软硬件产品履约义务，以及不符合某一时间段内履行的履约义务任一条件的服务履约义务，公司认为其应是在某一时点履行的履约义务，公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在客户取得相关产品控制权时确认收入：取得设备或软件的现时收款权利、产品所有权上的主要风险和报酬的转移、产品的法定所有权的转移、产品实物资产的转移、客户接受该产品。

对于公司单独销售的软硬件产品履约义务，在相关产品交付给客户，并经客户验收合格，客户即取得了相关产品控制权，公司在该时点确认收入；对于与安装调试组合销售的软硬件产品履约义务，在相关产品交付给客户，安装调试完成，并经客户验收合格，客户即取得相关产品控制权，公司在该时点确认收入；对于服务履约义务，公司在相关服务已经完成，并经客户

验收合格，客户即取得了相关服务结果的控制权，公司在该时点确认收入。

## 27、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会(2017)22号)，根据规定，公司自2020年1月1日起适用本准则	董事会审批	

2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况如下：

#### (1) 合并报表项目

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收账款	272,134,196.53	269,163,385.20	-2,970,811.33
递延所得税资产	37,376,814.35	37,218,180.77	-158,633.58
预收款项	388,381,349.64		-388,381,349.64
合同负债		391,401,428.96	391,401,428.96
未分配利润	833,518,334.78	827,368,810.55	-6,149,524.23

#### (2) 母公司报表项目

本次执行新收入准则不涉及母公司报表项目的调整。

### (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、新租赁准则调整首次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	1,257,769,020.48	1,257,769,020.48	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	33,516,910.11	33,516,910.11	0.00
应收账款	272,134,196.53	269,163,385.20	-2,970,811.33
应收款项融资			
预付款项	3,750,271.94	3,750,271.94	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,583,211.57	8,583,211.57	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	236,895,347.99	236,895,347.99	0.00
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	15,587,476.35	15,587,476.35	0.00
流动资产合计	1,828,236,434.97	1,825,265,623.64	-2,970,811.33
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	3,710,786.88	3,710,786.88	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	108,183,038.03	108,183,038.03	0.00
固定资产	97,146,427.12	97,146,427.12	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,815,437.67	27,815,437.67	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	37,376,814.35	37,218,180.77	-158,633.58
其他非流动资产	16,500,000.00	16,500,000.00	0.00
非流动资产合计	290,732,504.05	290,573,870.47	-158,633.58
资产总计	2,118,968,939.02	2,115,839,494.11	-3,129,444.91
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,754,903.00	2,754,903.00	0.00
应付账款	70,085,555.70	70,085,555.70	0.00
预收款项	388,381,349.64		-388,381,349.64
合同负债		391,401,428.96	391,401,428.96
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	87,678,065.27	87,678,065.27	0.00
应交税费	26,701,050.22	26,701,050.22	0.00
其他应付款	5,622,854.38	5,622,854.38	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	581,223,778.21	584,243,857.53	3,020,079.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,781,977.22	8,781,977.22	0.00
递延收益	9,357,726.74	9,357,726.74	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,139,703.96	18,139,703.96	0.00
负债合计	599,363,482.17	602,383,561.49	3,020,079.32
所有者权益：			
股本	106,720,000.00	106,720,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	538,511,320.04	538,511,320.04	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,855,802.03	40,855,802.03	0.00
一般风险准备			
未分配利润	833,518,334.78	827,368,810.55	-6,149,524.23
归属于母公司所有者权益 合计	1,519,605,456.85	1,513,455,932.62	-6,149,524.23

少数股东权益			
所有者权益合计	1,519,605,456.85	1,513,455,932.62	-6,149,524.23
负债和所有者权益总计	2,118,968,939.02	2,115,839,494.11	-3,129,444.91

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	245,394,828.89	245,394,828.89	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	493,795.08	493,795.08	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,118,016.61	3,118,016.61	0.00
流动资产合计	249,006,640.58	249,006,640.58	0.00
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	577,508,159.34	577,508,159.34	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	241,557.91	241,557.91	0.00
在建工程			



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	577,749,717.25	577,749,717.25	0.00
资产总计	826,756,357.83	826,756,357.83	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,308,925.34	3,308,925.34	0.00
应交税费	45,778.50	45,778.50	0.00
其他应付款	510,238.01	510,238.01	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,864,941.85	3,864,941.85	0.00
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,864,941.85	3,864,941.85	0.00
所有者权益：			
股本	106,720,000.00	106,720,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	538,511,320.04	538,511,320.04	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,855,802.03	40,855,802.03	0.00
未分配利润	136,804,293.91	136,804,293.91	0.00
所有者权益合计	822,891,415.98	822,891,415.98	0.00
负债和所有者权益总计	826,756,357.83	826,756,357.83	0.00

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

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物/提供应税劳务	16%、16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、16.5%、20%、25%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
赛克科技公司	10%
赛克软件公司	25%
杭州赛客网络公司	20%
赛克香港公司	16.5%
飞通网络公司	20%
锦添商业公司	20%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定，软件产品增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按照17%（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），2018年5月1日起，税率调整为16%；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[2019]39号），2019年4月1日起，税率调整为13%）的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### （2）企业所得税

根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），享受文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案。赛克科技公司实际经营情况以及各项指标满足财税〔2012〕27号文规定的条件，并基本确定能够实际享受关于国家规划布局内重点软件企业的税收优惠，2020年按照优惠后税率10%计提所得税费用。

依据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）、《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，杭州赛客网络公司、锦添商业公司、飞通网络公司适用该优惠政策。

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

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

银行存款	1,177,335,984.20	1,228,017,568.98
其他货币资金	34,668,686.83	29,751,451.50
合计	1,212,004,671.03	1,257,769,020.48
其中：存放在境外的款项总额	80,434.03	83,490.84
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	34,668,686.83	29,751,451.50

其他说明

截至2020年6月30日，其他货币资金余额 34,668,686.83元，其中，46,340.00元系票据保证金，24,622,346.83元系履约保证金，10,000,000.00元系大额存单质押。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,840,000.00	1,115,300.00
商业承兑票据	380,000.00	32,401,610.11
合计	5,220,000.00	33,516,910.11

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	5,220,000.00	100.00%	0.00	0.00%	5,220,000.00	33,516,910.11	100.00%	0.00	0.00%	33,516,910.11
其中：										
银行承兑汇票	4,840,000.00	92.72%	0.00	0.00%	4,840,000.00	1,115,300.00	3.33%	0.00	0.00%	1,115,300.00
商业承兑汇票	380,000.00	7.28%	0.00	0.00%	380,000.00	32,401,610.11	96.67%	0.00	0.00%	32,401,610.11
合计	5,220,000.00	100.00%	0.00	0.00%	5,220,000.00	33,516,910.11	100.00%	0.00	0.00%	33,516,910.11

按单项计提坏账准备：0.00

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	4,840,000.00	0.00	0.00%
商业承兑汇票组合	380,000.00	0.00	0.00%
合计	5,220,000.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	388,006,375.88	100.00%	93,134,663.89	24.00%	294,871,711.99	344,318,953.38	100.00%	75,155,568.18	21.83%	269,163,385.20
其中：										
合计	388,006,375.88	100.00%	93,134,663.89	24.00%	294,871,711.99	344,318,953.38	100.00%	75,155,568.18	21.83%	269,163,385.20

按单项计提坏账准备：0.00

按组合计提坏账准备：93,134,663.89

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	203,465,368.54	10,173,268.43	5.00%
1-2年	106,859,961.86	26,714,990.47	25.00%
2-3年	42,869,280.98	21,434,640.49	50.00%
3年以上	34,811,764.50	34,811,764.50	100.00%
合计	388,006,375.88	93,134,663.89	--

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）	203,465,368.54
1 至 2 年	106,859,961.86
2 至 3 年	42,869,280.98
3 年以上	34,811,764.50
3 至 4 年	15,358,990.31
4 至 5 年	9,136,900.60
5 年以上	10,315,873.59
合计	388,006,375.88

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

## （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	
按组合计提坏账准备	75,155,568.18	17,979,095.71				93,134,663.89
合计	75,155,568.18	17,979,095.71				93,134,663.89

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	45,093,532.10	11.62%	2,538,178.95
第二名	42,119,826.13	10.86%	2,105,991.31
第三名	23,587,081.68	6.08%	4,274,222.60
第四名	21,738,602.05	5.60%	6,619,017.77
第五名	16,059,614.26	4.14%	6,462,465.73
合计	148,598,656.22	38.30%	

## 4、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,084,290.09	99.04%	3,548,314.60	94.61%
1 至 2 年	30,000.00	0.14%	28,479.50	0.76%
2 至 3 年	67,812.50	0.32%	173,477.84	4.63%
3 年以上	105,665.34	0.50%		
合计	21,287,767.93	--	3,750,271.94	--

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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	17,710,000.00	83.19%
第二名	888,600.00	4.17%
第三名	670,500.00	3.15%
第四名	570,000.00	2.68%
第五名	552,810.00	2.60%
合计	20,391,910.00	95.79%

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,542,605.25	8,583,211.57
合计	8,542,605.25	8,583,211.57

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	7,340,296.21	7,027,392.73
备用金	1,002,307.38	1,461,003.26
其他	3,109,747.50	2,511,656.38

合计	11,452,351.09	11,000,052.37
----	---------------	---------------

## 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	335,158.07	393,825.45	1,687,857.28	2,416,840.80
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-26,316.40	26,316.40		0.00
--转入第三阶段		-166,998.50	166,998.50	0.00
本期计提	33,460.99	76,893.55	382,550.50	492,905.04
2020 年 6 月 30 日余额	342,302.66	330,036.90	2,237,406.28	2,909,745.84

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）	6,846,052.26
1 至 2 年	1,320,147.55
2 至 3 年	2,097,490.00
3 年以上	1,188,661.28
3 至 4 年	788,406.00
4 至 5 年	297,018.00
5 年以上	103,237.28
合计	11,452,351.09

## 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	
1 年以内	335,158.07	7,144.59				342,302.66
1 至 2 年	393,825.45	-63,788.55				330,036.90



2至3年	1,033,732.00	15,013.00				1,048,745.00
3年以上	654,125.28	534,536.00				1,188,661.28
合计	2,416,840.80	492,905.04				2,909,745.84

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	1,290,000.00	1至4年	11.26%	647,125.00
第二名	其他	932,482.00	1至2年	8.14%	50,104.10
第三名	保证金及押金	533,000.00	3至4年	4.65%	533,000.00
第四名	保证金及押金、其他	428,826.17	1至3年	3.74%	59,441.31
第五名	保证金及押金	399,000.00	1年以内	3.48%	19,950.00
合计	--	3,583,308.17	--	31.29%	1,309,620.41

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	51,518,703.28	4,317,265.83	47,201,437.45	36,285,126.83	4,340,165.86	31,944,960.97
在产品	8,579,166.61		8,579,166.61	10,518,467.56		10,518,467.56
库存商品	86,548,217.83	13,162,374.85	73,385,842.98	82,415,255.09	12,718,864.53	69,696,390.56
合同履约成本	10,368,763.58		10,368,763.58	26,592,936.58		26,592,936.58
发出商品	102,283,761.69	6,090,957.96	96,192,803.73	89,125,763.85	6,090,957.96	83,034,805.89
半成品	9,754,502.99	528,189.87	9,226,313.12	7,801,293.13	507,297.40	7,293,995.73
委托加工物资	1,600,683.92		1,600,683.92	7,813,790.70		7,813,790.70
合计	270,653,799.90	24,098,788.51	246,555,011.39	260,552,633.74	23,657,285.75	236,895,347.99

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,340,165.86	184,143.83		207,043.86		4,317,265.83
库存商品	12,718,864.53	627,788.03		184,277.71		13,162,374.85
半成品	507,297.40	38,390.70		17,498.23		528,189.87
发出商品	6,090,957.96					6,090,957.96
合计	23,657,285.75	850,322.56		408,819.80		24,098,788.51

## (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

报告期内，累计摊销合同履约成本21,676,955.18元。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣进项税	33,867,426.63	15,587,476.35
合计	33,867,426.63	15,587,476.35

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
苏州迈科 网络安全 技术股份 有限公司 (以下简 称“苏州	3,710,786 .88			-119,726. 41							3,591,060 .47	6,919,887 .41

迈科”)											
小计	3,710,786.88			-119,726.41						3,591,060.47	6,919,887.41
合计	3,710,786.88			-119,726.41						3,591,060.47	6,919,887.41

其他说明

## 9、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	110,214,656.19			110,214,656.19
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	110,214,656.19			110,214,656.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,031,618.16			2,031,618.16
2.本期增加金额	2,064,662.88			2,064,662.88
(1) 计提或摊销	2,064,662.88			2,064,662.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	4,096,281.04			4,096,281.04
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	106,118,375.15			106,118,375.15
2.期初账面价值	108,183,038.03			108,183,038.03

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	98,745,756.29	97,146,427.12
合计	98,745,756.29	97,146,427.12

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	59,855,172.96	453,600.43	86,266,574.71	5,068,267.44	5,085,788.81	156,729,404.35
2.本期增加金额			9,203,085.91	837,302.11	2,089,603.00	12,129,991.02
(1) 购置			9,203,085.91	837,302.11	2,089,603.00	12,129,991.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			879,323.32		17,587.26	896,910.58

额						
(1) 处置或 报废			879,323.32		17,587.26	896,910.58
4.期末余额	59,855,172.96	453,600.43	94,590,337.30	5,905,569.55	7,157,804.55	167,962,484.79
二、累计折旧						
1.期初余额	12,922,973.16	240,182.56	40,782,381.33	2,436,497.49	3,200,942.69	59,582,977.23
2.本期增加金 额	1,137,248.22	14,499.60	8,059,378.90	407,509.81	396,555.15	10,015,191.68
(1) 计提	1,137,248.22	14,499.60	8,059,378.90	407,509.81	396,555.15	10,015,191.68
3.本期减少金 额			369,466.20		11,974.21	381,440.41
(1) 处置或 报废			369,466.20		11,974.21	381,440.41
4.期末余额	14,060,221.38	254,682.16	48,472,294.03	2,844,007.30	3,585,523.63	69,216,728.50
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	45,794,951.58	198,918.27	46,118,043.27	3,061,562.25	3,572,280.92	98,745,756.29
2.期初账面价 值	46,932,199.80	213,417.87	45,484,193.38	2,631,769.95	1,884,846.12	97,146,427.12

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,556,267.49			10,211,639.38	37,767,906.87
2.本期增加金额				418,584.06	418,584.06
(1) 购置				418,584.06	418,584.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,556,267.49			10,630,223.44	38,186,490.93
二、累计摊销					
1.期初余额	3,816,978.66			6,135,490.54	9,952,469.20
2.本期增加金额	277,117.88			767,345.68	1,044,463.56
(1) 计提	277,117.88			767,345.68	1,044,463.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,094,096.54			6,902,836.22	10,996,932.76
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	23,462,170.95			3,727,387.22	27,189,558.17
2.期初账面价值	23,739,288.83			4,076,148.84	27,815,437.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、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	23,784,524.25	2,378,452.42	23,328,853.41	3,499,328.00
内部交易未实现利润	45,492,250.66	4,549,225.06	124,809,950.39	14,266,072.36
可抵扣亏损	47,069,757.84	4,891,912.21		
信用减值损失	93,081,779.62	13,821,515.87	75,124,870.32	13,944,318.79
递延收益	11,671,343.95	1,167,134.40	9,357,726.74	1,403,659.01
预计负债	8,861,844.25	1,513,347.01	8,781,977.22	1,740,966.76
应付账款-预提费用	17,346,003.07	1,734,600.31	15,461,241.95	2,363,835.85
股权激励成本摊销确认	2,722,392.10	272,239.21		
合计	250,029,895.74	30,328,426.49	256,864,620.03	37,218,180.77

### (2) 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	2,909,745.84	2,416,840.80
可抵扣亏损	89,247,571.79	79,748,033.90
合计	92,157,317.63	82,164,874.70

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	5,792,743.55	5,792,743.55	
2021 年	7,348,421.37	7,348,421.37	
2022 年	8,797,968.13	8,797,968.13	
2023 年	17,706,885.25	17,706,885.25	
2024 年	40,102,015.60	40,102,015.60	
2025 年	9,499,537.89		
合计	89,247,571.79	79,748,033.90	--

其他说明：

## 13、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
工程建设保证金	500,000.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00
办公楼购买预付款	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00
	0		0	0		0
展厅装修预付款	1,455,441.98	0.00	1,455,441.98	0.00	0.00	0.00
合计	17,955,441.98	0.00	17,955,441.98	16,500,000.00	0.00	16,500,000.00
	8		8	0		0

其他说明：

## 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,680.00	2,754,903.00
合计	92,680.00	2,754,903.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 15、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
材料款	32,778,906.05	38,090,139.06
外协加工费	731,709.62	496,372.69
工程及设备款	8,380,349.03	16,332,956.01
其他	17,558,146.39	15,166,087.94
合计	59,449,111.09	70,085,555.70

## 16、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	234,749,002.98	391,401,428.96
合计	234,749,002.98	391,401,428.96

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
客户一	95,722,750.02	项目实施完成，验收并确认收入
客户二	82,496,460.99	项目实施完成，验收并确认收入
合计	178,219,211.01	——

## 17、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	87,134,435.30	137,753,627.82	170,463,374.72	54,424,688.40
二、离职后福利-设定提存计划	543,629.97	1,333,848.58	1,266,664.05	610,814.50
三、辞退福利	0.00	926,258.42	926,258.42	0.00
合计	87,678,065.27	140,013,734.82	172,656,297.19	55,035,502.90

### (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	86,845,875.10	126,400,845.97	159,157,230.44	54,089,490.63

2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	240,709.41	2,714,775.45	2,710,569.68	244,915.18
其中：医疗保险费	220,665.74	2,369,748.43	2,366,432.64	223,981.53
工伤保险费	8,667.59	17,306.48	13,124.63	12,849.44
生育保险费	11,376.08	327,720.54	331,012.41	8,084.21
4、住房公积金	47,850.79	8,638,006.40	8,595,574.60	90,282.59
合计	87,134,435.30	137,753,627.82	170,463,374.72	54,424,688.40

**(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	516,437.06	1,293,148.69	1,228,355.30	581,230.45
2、失业保险费	27,192.91	40,699.89	38,308.75	29,584.05
合计	543,629.97	1,333,848.58	1,266,664.05	610,814.50

其他说明：

**18、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,614,442.50	20,608,601.92
企业所得税	13,524.22	1,980,717.73
个人所得税	5,034,123.11	839,441.77
城市维护建设税	182,465.50	1,442,404.23
教育费附加（含地方）	130,332.51	1,030,288.74
房产税	709,301.55	658,558.82
印花税	36,806.07	104,316.91
土地使用税	32,294.31	32,294.31
环保税		4,425.79
合计	8,753,289.77	26,701,050.22

其他说明：

**19、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	70,878,860.00	
其他应付款	140,826,075.35	5,622,854.38
合计	211,704,935.35	5,622,854.38

**(1) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	70,878,860.00	
合计	70,878,860.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	5,115,420.64	3,946,610.00
往来款及其他	1,406,822.71	1,676,244.38
限制性股票回购义务	134,303,832.00	
合计	140,826,075.35	5,622,854.38

**20、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预提售后服务费	8,861,844.25	8,781,977.22	售后服务费
合计	8,861,844.25	8,781,977.22	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**21、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,357,726.74	4,087,500.00	1,773,882.79	11,671,343.95	政府补助
合计	9,357,726.74	4,087,500.00	1,773,882.79	11,671,343.95	--

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
2015 年度省工业和信息产业转型升级专项资金	116,226.74			73,006.11			43,220.63	与资产相关
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,700,000.00			1,400,876.68			299,123.32	与资产相关
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	300,000.00			300,000.00			300,000.00	与收益相关
2017 年省级战略性新兴产业发展专项-重大关键核心技术研发项目	4,900,000.00						4,900,000.00	与资产相关
国家重点研发计划	192,000.00	192,000.00					384,000.00	与资产相关
国家重点研发计划	295,500.00	295,500.00					591,000.00	与资产相关
国家重点研发计划	904,000.00						904,000.00	与资产相关
南京市科技成果转化专项计划	950,000.00						950,000.00	与资产相关
2019 年工业互联网创新发展工程		3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
合计	9,357,726.74	4,087,500.00		1,773,882.79			11,671,343.95	

其他说明：

## 22、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	106,720,000.00	2,324,400.00				2,324,400.00	109,044,400.00

其他说明：

2020年5月15日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。2020年6月18日，公司完成了2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票登记工作，向328名激励对象授予了限制性股票232.44万股，股本增加2,324,400元。截至报告期末，公司尚未完成工商变更登记，注册资本仍为106,720,000.00元。

## 23、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）	538,511,320.04	133,490,292.00		672,001,612.04
其他资本公积		3,914,677.00	93,999.67	3,820,677.33
合计	538,511,320.04	137,404,969.00	93,999.67	675,822,289.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年5月15日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。2020年6月18日，公司完成了2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票登记工作，向328名激励对象授予了限制性股票232.44万股，收到认股款 135,814,692.00元，其中2,324,400.00元计入股本，其余部分计入资本公积（股本溢价）。其他资本公积的增加主要是计提的股权激励成本，减少主要是股权激励成本计算递延所得税的税会差异。

## 24、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		135,814,692.00	1,510,860.00	134,303,832.00
合计		135,814,692.00	1,510,860.00	134,303,832.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司于2020年上半年完成2019年度限制性股票实施计划公司取得的认股款，本期减少系分配给限制性股票持有者可撤销的现金分红。

## 25、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	40,855,802.03			40,855,802.03

合计	40,855,802.03		40,855,802.03
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、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	833,518,334.78	610,561,846.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,149,524.23	
调整后期初未分配利润	827,368,810.55	610,561,846.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,051,492.53	295,098,482.55
减：提取法定盈余公积		2,773,994.30
应付普通股股利	70,878,860.00	69,368,000.00
期末未分配利润	824,541,443.08	833,518,334.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-6,149,524.23 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 27、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	329,110,361.30	74,690,601.23	333,625,217.57	70,974,456.48
其他业务	10,629,339.15	2,418,046.45	513,088.54	27,126.62
合计	339,739,700.45	77,108,647.68	334,138,306.11	71,001,583.10

与履约义务相关的信息：

公司根据与客户的合同约定，作为主要责任人按照合同要求的商品、标准、时间及时履行供货和实施交付义务。公司不同客户、产品或服务类型，对应合同约定的付款条件通常有所不同，主要包含预付款、到货款、验收款和质保款等。公司为销售的商品提供质量保证服务，质保期内提供免费质保服务，质保服务，包含保证型质保和服务型质保，其中质保期限在三年以上的划分为服务型质保，并识别为单项履约义务。

其他说明

## 28、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	709,398.07	745,186.94
教育费附加	506,653.32	532,238.81
房产税	1,414,824.22	338,406.89
土地使用税	64,588.62	64,588.62
印花税	153,954.28	183,830.00
环保税	0.00	581.30
合计	2,849,418.51	1,864,832.56

其他说明：

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	35,074,570.65	33,655,048.22
差旅费	11,035,148.49	13,478,408.78
业务招待费	4,567,156.48	5,517,214.31
市场服务费	14,319,532.35	6,568,479.41
售后服务费	702,264.16	2,959,189.81
广告宣传费	1,072,686.05	1,949,160.81
租赁费	1,916,851.86	1,104,515.38
折旧及摊销	1,591,677.31	1,583,181.06
外包服务费	5,610,403.68	5,944,913.68
股份支付	1,084,771.76	
其他	4,198,564.33	3,451,380.48
合计	81,173,627.12	76,211,491.94

其他说明：

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,821,487.99	16,563,794.05
折旧及摊销	3,441,240.98	2,571,270.05
咨询及中介费	2,344,275.82	1,586,426.74
办公费	3,425,437.91	2,539,431.03

租赁费	1,137,388.13	1,634,562.73
差旅费	245,995.62	651,726.53
业务招待费	458,178.77	660,175.53
股份支付	596,363.41	0.00
其他	3,541,089.93	5,771,495.49
合计	32,011,458.56	31,978,882.15

其他说明：

### 31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	83,885,817.61	83,083,633.03
差旅费	2,325,461.53	4,769,842.06
水电费	563,333.99	539,291.31
租赁费	419,532.80	210,088.26
折旧及摊销	6,015,953.75	3,877,917.72
技术合作费	989,130.27	1,384,229.60
研发材料	1,599,601.09	7,239,329.53
股份支付	2,233,541.83	0.00
其他	889,895.24	341,549.03
合计	98,922,268.11	101,445,880.54

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,624,061.20	14,726,027.06
汇兑损益	-3,285,937.81	-208,348.12
手续费及其他	79,912.55	128,096.33
合计	-19,830,086.46	-14,806,278.85

其他说明：

### 33、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退还	21,173,234.60	22,279,592.88
与资产相关的政府补助	1,473,882.79	82,951.82
与收益相关的政府补助	3,172,679.81	2,240,000.00
三代手续费返还	310,984.37	238,716.17
合计	26,130,781.57	24,841,260.87

### 34、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	-119,726.41	-269,362.99
合计	-119,726.41	-269,362.99

其他说明：

### 35、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-492,905.04	-571,117.68
应收账款坏账损失	-17,979,095.71	-7,428,564.70
合计	-18,472,000.75	-7,999,682.38

其他说明：

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-441,502.76	-3,251,227.78
三、长期股权投资减值损失		-6,919,887.41
合计	-441,502.76	-10,171,115.19

其他说明：

### 37、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		-22,806.14
合计		-22,806.14

### 38、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	184,185.50	9,000.00	184,185.50
非流动资产处置收入	167,203.98	114,042.27	167,203.98
其他	196,863.01	185,213.71	196,863.01
合计	548,252.49	308,255.98	548,252.49

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
专利、著作 权、商标补助 及知识产权 奖励	中国（南京） 软件谷管理 委员会	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	否	否	174,000.00	9,000.00	与收益相关
社保中心稳 岗补贴	社会保险管 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	否	否	5,185.50		与收益相关
杭州赛客专 利资助	杭州市滨江 区财政局	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	否	否	5,000.00		与收益相关
合计						184,185.50	9,000.00	

其他说明：

### 39、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
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置损失合计	101,172.76	19,177.41	101,172.76
滞纳金及罚款	639.67		639.67
合计	101,812.43	19,177.41	101,812.43

其他说明：

#### 40、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	201,111.50	140,881.25
递延所得税费用	6,795,754.61	6,627,183.20
合计	6,996,866.11	6,768,064.45

##### (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	75,048,358.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,762,089.66
子公司适用不同税率的影响	-12,004,463.32
调整以前期间所得税的影响	176,767.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,672,093.76
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	2,219,501.69
研发费用加计扣除	-5,376,847.66
可抵扣亏损的影响	4,891,912.21
所得税费用	6,996,866.11

其他说明

#### 41、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
受限制的保证金收回	1,724,097.00	21,710,039.34

政府补助及三代手续费返还	7,470,885.77	2,772,021.72
利息收入	16,607,462.02	14,726,027.06
往来款	1,264,141.10	8,998,506.57
其他	425,839.85	
合计	27,492,425.74	48,206,594.69

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
支付销售费用	40,466,954.11	40,164,459.85
受限制的货币资金支出	6,641,332.33	7,312,747.00
支付管理费用	13,253,975.59	13,656,254.82
支付研发费用	4,522,848.09	7,094,277.80
支付往来款	1,468,289.05	1,699,920.07
支付滞纳金及罚款	639.67	0.00
支付银行手续费及其他	195,882.06	51,772.80
合计	66,549,920.90	69,979,432.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 42、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	68,051,492.53	66,341,222.96
加：资产减值准备	18,913,503.51	18,170,797.57
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	12,079,854.56	6,347,913.65
无形资产摊销	1,044,463.56	992,415.88
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）	-66,031.22	
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,960,729.51	-88,654.72
投资损失（收益以“—”号填列）	119,726.41	269,362.99

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	6,889,754.28	6,627,183.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,871,217.88	-20,417,373.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-33,198,556.00	179,483,220.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-227,395,090.70	-262,707,259.99
经营活动产生的现金流量净额	-170,392,830.46	-4,981,171.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,177,335,984.20	931,359,473.54
减：现金的期初余额	1,228,017,568.98	1,051,956,421.55
现金及现金等价物净增加额	-50,681,584.78	-120,596,948.01

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,177,335,984.20	1,228,017,568.98
可随时用于支付的银行存款	1,177,335,984.20	1,228,017,568.98
三、期末现金及现金等价物余额	1,177,335,984.20	1,228,017,568.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	34,668,686.83	29,751,451.50

其他说明：

## 43、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	34,668,686.83	保证金、大额存单质押
合计	34,668,686.83	--

其他说明：

## 44、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	33,624,445.75	7.0795	238,044,263.69
欧元			
港币	88,056.17	0.91344	80,434.03
应收账款	--	--	
其中：美元	4,812,238.18	7.0795	34,068,240.19
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 45、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
国家重点研发计划 1	192,000.00	递延收益	0.00
国家重点研发计划 2	295,500.00	递延收益	0.00
2019 年工业互联网创新发展工程	3,600,000.00	递延收益	0.00
增值税即征即退	21,173,234.60	其他收益	21,173,234.60
进项税加计抵减	2,679.81	其他收益	2,679.81
2019 软件和信息服务业专项	40,000.00	其他收益	40,000.00
2019 省级现代服务业发展专项	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019 区级科技项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 南京市创新型企业培育资金项目和计划专项	600,000.00	其他收益	600,000.00

2019 技术转移输出方奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年度雨花台区软件产业发展专项资金	380,000.00	其他收益	380,000.00
杭州国家高企项目补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
2015 年度省工业和信息产业转型升级专项资金	73,006.11	其他收益	73,006.11
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,700,876.68	其他收益	1,700,876.68
专利、著作权、商标补助及知识产权奖励	174,000.00	营业外收入	174,000.00
社保中心稳岗补贴	5,185.50	营业外收入	5,185.50
杭州赛客专利资助	5,000.00	营业外收入	5,000.00

## 八、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	
赛克科技公司	南京	南京	软件与信息服务	100.00%		设立
赛克软件公司	南京	南京	软件与信息服务	100.00%		设立
杭州赛客网络公司	杭州	杭州	软件与信息服务	100.00%		设立
赛克香港公司	香港	香港	软件与信息服务	100.00%		设立
飞通网络公司	南京	南京	软件与信息服务	100.00%		设立
锦添商业公司	南京	南京	商业管理服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,591,060.47	3,710,786.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-119,726.41	-269,362.99
--综合收益总额	-119,726.41	-269,362.99

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的38.3%（2019年12月31日：33.10%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期 末 数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	5,220,000.00				5,220,000.00
小 计	5,220,000.00				5,220,000.00

(续上表)



项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	33,516,910.11				33,516,910.11
小 计	33,516,910.11				33,516,910.11

### (2) 流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	92,680.00	92,680.00	92,680.00		
应付账款	59,449,111.09	59,449,111.09	59,449,111.09		
其他应付款	140,826,075.35	140,826,075.35	140,826,075.35		
小 计	200,367,866.44	200,367,866.44	200,367,866.44		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	2,754,903.00	2,754,903.00	2,754,903.00		
应付账款	70,085,555.70	70,085,555.70	70,085,555.70		
其他应付款	5,622,854.38	5,622,854.38	5,622,854.38		
小 计	78,463,313.08	78,463,313.08	78,463,313.08		

### (3) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十、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
深圳市创新投资集团有限公司	深圳	投资	542,090.1882 万元	34.50%	34.50%

本企业的母公司情况的说明

深圳市创新投资集团有限公司（以下简称深创投）直接持有本公司26.0943%的股权，通过广东红土创业投资有限公司、南京红土创业投资有限公司、昆山红土高新创业投资有限公司、郑州百瑞创新资本创业投资有限公司间接控制公司股份916.56万元，占公司总股本的8.4054%，直接和间接控制公司3,762.00万股股份，占公司总股本的34.4997%。

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

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在其他主体中的权益之说明。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州迈科	本公司之联营企业
凌东胜	本公司之董事、总经理
李斌	本公司之董事会秘书、副总经理
王明意	本公司之董事、副总经理
薛尔白	本公司之财务总监
马彦钊	本公司之监事会主席
许光宇	本公司之监事
金波	本公司之监事
杨庆威	本公司之监事
童艺川	本公司之监事
李守宇	本公司之董事长
伊恩江	本公司之董事
范峤峤	本公司之董事
陈外华	本公司之董事
周立柱	本公司之独立董事
彭晓光	本公司之独立董事

刘勇	本公司之独立董事
----	----------

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 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	3,603,221.81	2,996,492.56

### 十一、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	135,814,692.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价与授予价格之间的差额确定为授予日权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,914,677.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,914,677.00

其他说明

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司2019年度股东大会审议通过的利润分配及资本公积金转增股本方案（以下简称“分配方案”）为：以2019年度利润分配股权登记日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.50元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，不送红股。该分配方案于2020年7月实施完成。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	411,626.97	493,795.08
合计	411,626.97	493,795.08

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	179,546.43	179,546.43
备用金	197,000.00	253,507.42
其他	119,269.45	118,048.87
合计	495,815.88	551,102.72

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	25,989.21		31,318.43	57,307.64
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-7,411.40	7,411.40		
本期计提	-2,764.33	29,645.60		26,881.27
2020 年 6 月 30 日余额	15,813.48	37,057.00	31,318.43	84,188.91

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）	316,269.45
1至2年	148,228.00
3年以上	31,318.43
5年以上	31,318.43
合计	495,815.88

### 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	
1年以内	25,989.21	-10,175.73				15,813.48
1至2年		37,057.00				37,057.00
3年以上	31,318.43					31,318.43
合计	57,307.64	26,881.27				84,188.91

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	211,132.30	1至2年	42.58%	40,202.22
第二名	备用金	50,000.00	1年以内	10.08%	2,500.00
第三名	其他	41,807.00	1年以内	8.43%	2,090.35
第四名	备用金	35,000.00	1年以内	7.06%	1,750.00
第五名	保证金及一家	31,318.43	1年以内	6.32%	31,318.43
合计	--	369,257.73	--	74.47%	77,861.00

## 2、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	577,459,761.29		577,459,761.29	573,797,372.46		573,797,372.46
对联营、合营企业投资	10,510,947.88	6,919,887.41	3,591,060.47	10,630,674.29	6,919,887.41	3,710,786.88
合计	587,970,709.17	6,919,887.41	581,050,821.76	584,428,046.75	6,919,887.41	577,508,159.34

## (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		
赛克科技公司	502,715,792.46	3,662,388.83				506,378,181.29	
赛克软件公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
杭州赛客网络公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
锦添商业公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
赛克香港公司	81,580.00					81,580.00	
合计	573,797,372.46	3,662,388.83				577,459,761.29	

## (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												
苏州迈科	3,710,786.88			-119,726.41							3,591,060.47	6,919,887.41
小计	3,710,786.88			-119,726.41							3,591,060.47	6,919,887.41

合计	3,710,786.88			-119,726.41						3,591,060.47	6,919,887.41
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--------------	--------------

### 3、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	-119,726.41	-269,362.99
合计	-119,726.41	-269,362.99

## 十四、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	66,031.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,828,068.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,223.34	
减：所得税影响额	271,846.23	
合计	4,818,476.62	--

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	4.43%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.58	0.60