



北京科蓝软件系统股份有限公司

2020 年年度报告

2021-039

2021 年 04 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。

公司负责人王安京、主管会计工作负责人周旭红及会计机构负责人(会计主管人员)吴玉苹声明：保证本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、市场竞争加剧风险

随着互联网金融的发展以及商业银行信息化水平的不断提升，银行对 IT 服务的需求逐年增长，市场总体规模不断扩大，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业市场竞争加剧。

2、人力成本上升的风险 随着公司人员进一步增多，且伴随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人工成本存在持续上升的风险，从而给公司的经营带来一定影响。

### 3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，加上项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势。公司的客户主要为银行、金融机构等，如果个别客户信用情况发生较大变化，将不利于公司应收账款的收回，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 310,992,278 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	18
第四节 经营情况讨论与分析.....	39
第五节 重要事项.....	80
第六节 股份变动及股东情况.....	89
第七节 优先股相关情况.....	89
第八节 可转换公司债券相关情况.....	89
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	90
第十节 公司治理.....	91
第十一节 公司债券相关情况.....	99
第十二节 财务报告.....	105
第十三节 备查文件目录.....	106

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科蓝公司、科蓝软件	指	北京科蓝软件系统股份有限公司
科蓝盛合	指	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝盈众	指	宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝融创	指	宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝银科	指	宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝金投	指	宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝海联	指	宁波科蓝海联投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝苏州	指	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司
深圳科蓝	指	深圳科蓝金信科技发展有限公司
香港科蓝	指	科蓝软体系统(香港)有限公司
数蚂科蓝	指	北京数蚂科蓝科技有限公司
尼客矩阵	指	北京尼客矩阵科技有限公司
SUNJE SOFT	指	SUNJE SOFT 株式会社
大陆云盾	指	大陆云盾电子认证服务有限公司
重庆巴云	指	重庆巴云科技有限公司
鑫合易家	指	江苏鑫合易家信息技术有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京科蓝软件系统股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	北京科蓝软件系统股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
IT	指	Information Technology, 信息技术的英文缩写
整体解决方案	指	由专业化的 IT 企业为金融企业提供满足其分布式数据库、渠道、业务、管理等需求的应用软件开发及相应技术服务
金融科技	指	指以依托于移动支付、云计算、社交网络以及搜索引擎、App 等互联网工具, 实现资金融通、支付和信息中介等业务的一种新兴金融, 是

		传统金融行业与互联网精神相结合的新兴领域
互联网银行	指	互联网银行或者虚拟银行，是互联网时代应运而生的一种新型银行运作模式，这一经营模式下，银行没有营业网点，不发放实体银行卡，客户主要通过电脑、电子邮件、手机、电话等远程渠道获取银行产品和服务，因没有网点经营费用，直销银行可以为银行客户提供更有竞争力的存贷款价格及更低的手续费率
云计算	指	基于互联网的商业计算模型，通过网络以按需、易扩展的方式获得所需计算服务，这种服务可以是 IT、软件或互联网相关，也可以是其他服务，也即意味着计算能力可以作为一种商品通过互联网进行流通
大数据	指	所涉及的数据量规模巨大到无法透过目前主流软件工具，在合理时间内达到抽取、管理、处理并整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯
区块链	指	分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式
物联网	指	当下几乎所有技术与计算机、互联网技术的结合，实现物体与物体之间：环境以及 状态信息实时的实时共享以及智能化的收集、传递、处理、执行
CRM	指	Customer Relationship Management，即客户关系管理，旨在通过对客户详细资料的深入分析来提高客户满意程度、从而提高企业的竞争力
ECIF	指	Enterprise Customer Information Facility，企业级客户信息整合系统，是指对企业的客户信息进行整合，形成集中、全面的客户信息的 IT 系统
ISO 9001	指	国际标准化组织（ISO）颁布的质量管理体系认证标准，该标准对质量管理体系、管理职责、资源管理、产品实现以及测量、分析和改进等方面提出了严格要求
OSGI	指	Open Service Gateway Initiative，是一项面向 Java 的动态模型系统的技术
PowerEngine	指	公司用于应用开发的拥有自主知识产权的应用开发平台
CMMI	指	CMMI（Capability Maturity Model Integration）即软件能力成熟度模型集成，由卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发与研制，其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时、不超预算地开发出高质量的软件。
分布式数据库系统	指	分布式数据库系统通常使用较小的计算机系统，每台计算机可单独放在一个地方，每台计算机中都可能存有 DBMS 的一份完整拷贝副本，或者部分拷贝副本，并具有自己局部的数据库，位于不同地点的许多计算机通过网络互相连接，共同组成一个完整的、全局的逻辑上集中、物理上分布的大型数据库
数字货币	指	是电子货币形式的替代货币，是一种基于节点网络和数字加密算法的虚拟货币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	科蓝软件	股票代码	300663
公司的中文名称	北京科蓝软件系统股份有限公司		
公司的中文简称	科蓝软件		
公司的外文名称（如有）	Client Service International, Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSII		
公司的法定代表人	王安京		
注册地址	北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 450 室		
注册地址的邮政编码	100176		
办公地址	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601		
办公地址的邮政编码	100020		
公司国际互联网网址	www.csii.com.cn		
电子信箱	investor@csii.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周旭红	王娟
联系地址	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601
电话	010-65886011	010-65886011
传真	010-65880766-201	010-65880766-201
电子信箱	investor@csii.com.cn	investor@csii.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、上海证券报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	李峰、刘黎

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦	张刚、武苗	2017 年 6 月 8 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,038,673,858.08	933,872,009.88	11.22%	753,221,267.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,530,057.93	49,509,331.14	22.26%	42,576,019.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,956,573.08	46,289,779.14	25.20%	37,838,026.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,628,017.69	-23,628,851.23	-207.37%	-50,006,057.54
基本每股收益（元/股）	0.2	0.160	25.00%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.160	25.00%	0.14
加权平均净资产收益率	7.12%	6.47%	0.65%	6.09%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,232,867,517.65	1,483,845,481.10	50.48%	1,406,411,116.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,095,158,667.04	750,499,575.62	45.92%	721,015,686.99

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否



## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	154,721,044.78	213,618,071.95	231,696,700.98	438,638,040.37
归属于上市公司股东的净利润	-10,347,499.18	-7,383,040.38	-2,058,974.63	80,319,572.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,709,347.11	-8,954,406.20	-2,287,075.94	79,907,402.33
经营活动产生的现金流量净额	-156,155,333.81	-90,553,634.64	-124,975,388.86	299,056,339.62

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-4,604.69		-9,318.51	
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）	2,626,554.43	1,714,388.59	2,309,896.18	
委托他人投资或管理资产的损益	17,487.59	1,629,838.26	2,333,692.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,762.51	295,810.11	57,972.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,345.15	147,671.28	881,866.67	
减：所得税影响额	483,903.00	568,156.24	836,116.51	
少数股东权益影响额（税后）	168,632.12			
合计	2,573,484.85	3,219,552.00	4,737,993.57	--

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）公司所处行业情况

公司一直致力于向以银行为主的金融机构提供线上应用软件产品及国产化数据库等技术产品，以及咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等服务，细分行业属于“软件和信息技术服务业”下的“金融软件和信息技术服务业”，是国家重点支持发展的行业之一。

中国人民银行印发《金融科技（FinTech）发展规划（2019-2021年）》，明确提出未来三年金融科技工作的发展目标：金融科技应用先进可控、金融服务能力稳步增强、金融风控水平明显提高、金融监管效能持续提升、金融科技支撑不断完善、金融科技产业繁荣发展；到2021年，建立健全我国金融科技发展的“四梁八柱”，进一步增强金融业科技应用能力，实现金融与科技深度融合、协调发展，明显增强人民群众对数字化、网络化、智能化金融产品和服务的满意度，使我国金融科技发展居于国际领先水平。国家十四五规划建议中也提出，坚持创新驱动发展，把科技自立自强作为国家发展的战略支撑，完善金融支持创新体系，促进新技术产业化规模化应用。

随着金融改革的深化，银行等金融机构的业务品种得到丰富，服务职能得到拓展，市场服务需求总量保持增长态势。同时，银行业务的信息化、互联网化的趋势不断强化，云计算、大数据、人工智能、区块链等新技术应用的不断深入，银行客户和用户对互联网银行乃至更高境界的数字银行的创新服务期望值与日俱增，对银行等金融机构的服务能力提出了更高的要求。上述两个因素使得我国银行业对IT投资规模不断增长，进而促进了我国银行IT行业的持续快速发展。IDC数据显示，2019年我国银行业IT解决方案市场总规模为425.8亿元，同比增长23.9%。IDC预测，2019-2024年我国银行业IT解决方案市场规模将以24.5%的年复合增长率增长，到2024年，其市场规模将达到1273.5亿元。

#### （二）公司主要业务与经营模式

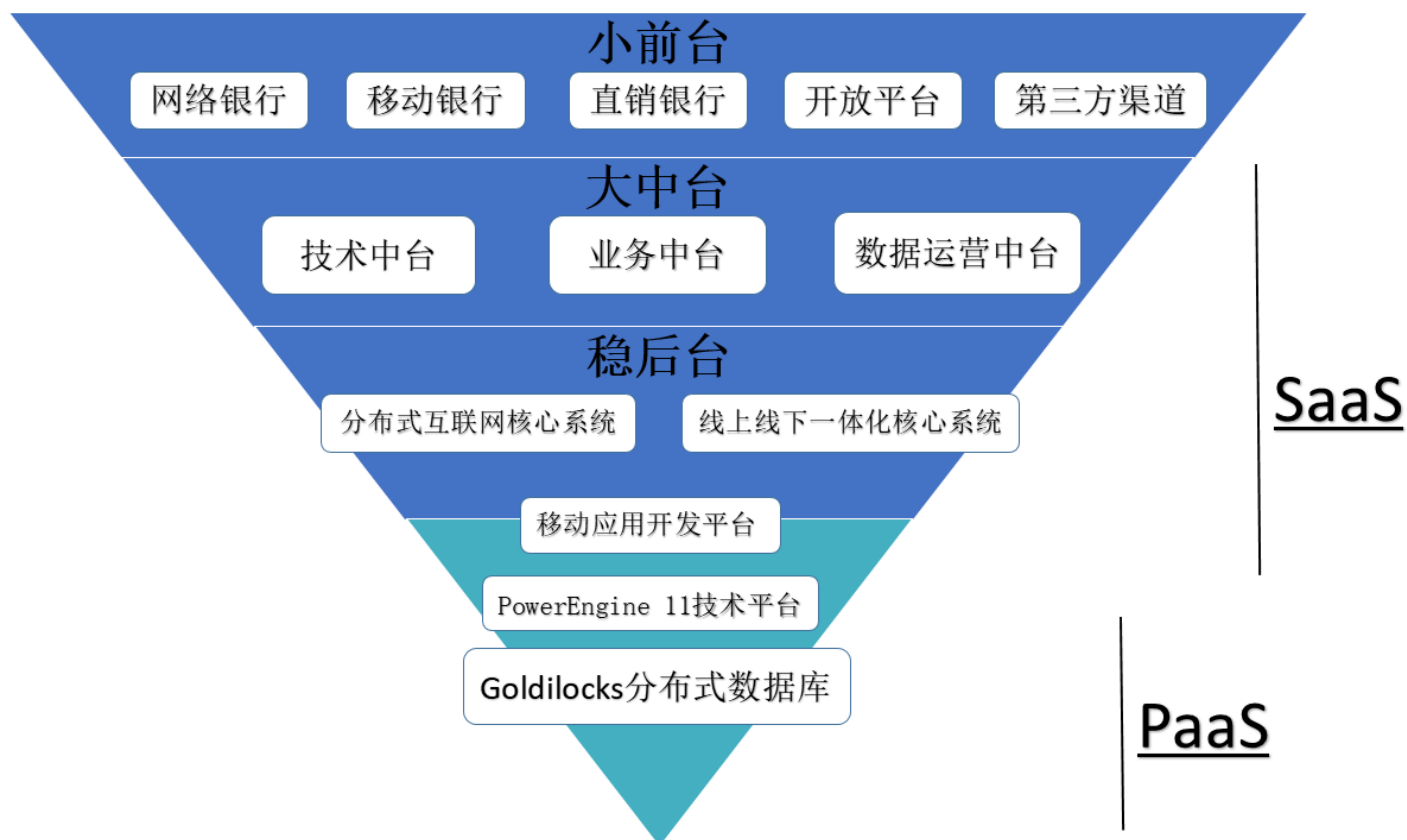
##### 1、公司主要业务与产品

公司经过20多年的发展，已经成为一家国内领先的金融软件和全方位一体化数字金融专家级解决方案服务供应商。主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上应用软件产品及国产化数据库等技术产品，为银行等金融行业企业提供基于互联网技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案，目标客户为银行机构，及保险、证券、信托、财务公司、大型央企国企、金融控股公司等非银行金融机构。

公司拥有可清晰验证的100%自主知识产权的国产数据库，成为目前国内唯一一家既拥有分布式事务型数据库软件，又拥有完整的银行互联网产品家族的供应商。

公司自成立以来沉淀了丰富的金融行业经验和实际案例，现有熟悉金融业务及互联网开发技术的专业人员近5000人。目前，公司已为近500家银行及非银行金融客户开发了2000余套业务系统，其中线上业务交易系统（含移动交易）大部分由公司建设完成。

公司产品系列如下：



公司重点产品介绍：

### (1) 互联网渠道产品

互联网渠道产品主要包括：移动银行、网络银行、直销银行、金融开放平台等。随着信息技术的不断提升，消费者越来越习惯于使用网络进行互联互通，银行业务也从线下网点→网络银行→移动银行→直销银行→数字（生态）银行不断的发展。公司基于对银行业务的深刻理解，前瞻性的互联网思维，及丰富的开发经验，助力银行打造在线化、智能化、生态化三大能力。

### (2) 大中台产品

公司大中台主要包括：业务中台、数据中台、技术平台及产品支撑体系。在互联网渠道技术领先的优势下，公司创新研发出自主知识产权的“双鱼座”业务中台，打破了传统的竖井式建设，采用分布式微服务架构，可以快速响应业务需求，满足行内各渠道应用快速实现“分布式、高并发和自动化”的IT架构，满足具备了去中心化、服务化、异步化、高可用、数据化运营五大技术要求，实现银行金融IT 向“敏前台+大中台+稳后台”转型。



### (3) 新一代银行核心产品

公司新一代银行核心产品主要包括两大系列：分布式互联网银行核心业务产品及线上线下一体化核心业务产品。为适应互联网场景下大并发以及灵活快速创新业务发展要求，公司2005年以来一直不断探索、研发核心系统发展趋势，持续迭代提升。

目前，公司分布式互联网银行核心业务产品已有近60家银行成功案例，线上线下一体化核心业务产品已分别在银行和财务公司等不同金融客户成功实施。

#### ① 分布式互联网银行核心业务产品

公司分布式互联网核心业务产品主要面向互联网用户，以II、III类账户为主的非柜台互联网创新业务，采用分布式微服务架构，突出参数化、平台化、自动化、单元化的设计理念，满足海量数据、高并发、高可用、高性能、国产化、弹性扩容等技术要求，同时能够满足亿级的业务稳定运行，大幅提升系统的灵活创新、便捷性、高效性。

分布式互联网银行核心业务产品突出优势：

- **高并发**：系统采用分布式微服务架构，按业务领域进行垂直拆分，对数据量的应用进行数据水平拆分，可将复杂应用按照业务组件进行微服务化拆分，并可按照应用服务特点划分为不同类型的部署单元，每个单元都可根据业务需要灵活动态扩容，具备通过动态增加硬件资源即可线性增加系统业务处理能力的特点，满足应对高并发，大数据量的业务处理要求。

- **业务灵活创新**：应对互联网场景不断创新、持续创新，系统采用交易与核算分离，业务与账务分离，交易与管理分离等设计理念，具有灵活的账户模型、高效的产品工厂、丰富的业务模式以及多法人、多机构、多租户、多渠道等多域管理能力，将业务模型与应用构建映射，实现产品、账户、渠道、客户等多维度的设计组装、灵活更新迭代，可快速组合形成新的产品和服务，支撑业务的灵活创新发展需要。

该产品已有国内近60家银行的实践案例，具备与国内主流头部合作机构的系统对接经验，可为银行机构提供全面的业务服务能力，快速赋能银行降本增效，突破创新，高速发展。

#### ② 线上线下一体化核心业务产品

线上线下一体化核心业务产品突出优势：

- **一体化**：系统采用了一体化的存贷数据模型、统一的技术平台及核算体系，具备客户中心、账户中心、产品中心、交易中心、利率中心、费用中心、核算中心（科目管理、小总账、总分核对等）、清算体系、服务接口、借记卡、支付服务等完善功能。实现了一套核心既支持线上针对II、III类账户、互联网金融场景的创新业务，又支持线下I类账户、现金、凭证、票据等传统核心业务。也可作为独立的传统核心或互联网核心进行部署，供客户据需要灵活选择，满足业务需求并兼顾了系统扩展性。

- **分布式**：系统进行了去IOE设计，支持业内主流的分布式微服务框架，对先前综合业务系统拆分解耦，实现存款、贷款、公共、会计、资金等各子系统单独部署，对数据库进行垂直和水平拆分，保证事务的一致性，可应对亿级账户、千万级交易量大并发需求。

## (4) 分布式事务型数据库

公司的分布式事务型数据库拥有100%自主知识产权，顺应了我国数据库国产化趋势，具有极强的高并发、高吞吐量、低延时的性能优势，并支持在线横向扩展、收缩的能力，满足大数据处理的多样化业务需求。GOLDILOCKS为亚洲唯一同时获得TPC-C和TPC-H两项国际权威认证的数据库产品，并于2020年7月获得中国信息通信研究院分布式事务型数据库基础能力专项评测证书，满足金融级企业核心业务系统的严苛要求，可实现国内金融与电信运营商等关键行业的高端用户的国产化数据库替代与技术转型。

分布式事务型数据库产品突出优势

 <p><b>完整的知识产权</b></p> <p>国内外严格的法律保证，清晰完整可验证的科蓝知识产权。绝不存在以O(MYSQL)去O的IP隐患。国内强大的研发与技术支持团队。</p>	 <p><b>纯正基因与权威证书</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>强大正统的基因</b>：与国际ERP巨头SAP的HANA数据库同源。</li> <li>● <b>国内</b>：获国家工信部信通院评测证书。</li> <li>● <b>国际</b>：唯一同时获得TPC-C和TPC-H两项国际权威认证的国产数据库。</li> </ul>
 <p><b>国内国际成熟案例</b></p> <p>国内外真实成熟的顶级高端生产系统案例！大型电信运营商四亿客户，日均千亿级交易，六年生产系统稳定运行。证券交易所、虚拟货币交易所、券商和银行等金融机构生产系统案例。同时适用于高性能区块链交易系统。</p>	 <p><b>先进性</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>分布式数据库</b>：支持多节点全局性事务。</li> <li>● <b>数据库分布式方案</b>：支持大规模多节点的数据库应用,可与分布式数据库联合部署。</li> <li>● <b>超高性能内存数据库特点</b>：可配套扩展至10T级最新的大规模持久化内存产品。</li> </ul>
 <p><b>实用性</b></p> <p>ORACLE DBA无需培训，直接使用。ORACLE、DB2、SYBASE、INFORMIX、MYSQL可轻松替换。与华为、浪潮等众多服务器适配完成。与大数据平台HADOOP配套，形成完善的数据平台体系！</p>	 <p><b>商品化</b></p> <p>科蓝2020企业版GOLDILOCKS数据库是成熟的商用基础软件。在产品化商用化方面，领先目前在项目级研发阶段的竞争厂商至少10年！科蓝真诚地愿意与各行业龙头厂商建立合作共赢的战略伙伴关系！</p>

## (6) 公司其他重要产品

### ①智慧银行-网点智能设备

2020年疫情爆发，银保监于1月底发文（银保监办发〔2020〕10号）、2月中旬下发（银保监办发〔2020〕15号）文，上述文件要求各银行保险机构提高线上金融服务效率，要积极推广线上业务，强化网络银行、手机银行、小程序等电子渠道服务管理和保障，优化丰富“非接触式服务”渠道，提供安全便捷的“在家”金融服务。

上述相关政策的陆续出台加快了全国22万家银行网点非人工接触的智能化转型，公司自主研发的国内独家专利产品——智慧银行网点智能设备“小蓝”，可直接代替网点的人工柜员，无需任何柜台的改造，可节省高额的网点改造成本。运用大数据技术优化柜台业务流程，通过软件系统和硬件设备的技术融合，为银行提供可定制化业务流程及为客户提供“一站式、自动化、智能化、多样化”柜台服务。该产品成功通过了人民银行金融标准化测试，进一步完善了人民银行总行要求的网点非人工接触的金融服务。

### ②安全类产品

公司安全类产品主要包括网银专用客户端、安全输入系统、电子安全认证、数字认证、电子保全、电子签约平台、eID认证合一网络身份验证平台、线上赋予强制执行力的公证服务等产品，主要用于对银行等金融机构安全系统的建设。

## 2、公司主要经营模式

公司向以银行为主的金融机构提供应用软件开发及服务、基础软件数据库的销售及维护、网贷及网络营销等的联合运营等一系列产品和服务。上市以来，公司始终坚持高研发投入,通过内部研发及对外收购等方式，研发新产品、开拓新市场，持续优化业务模式及盈利模式，主要经营模式如下：

业务大类	主要产品	经营模式
应用软件产品开发及服务	互联网渠道产品	应用软件产品开发及服务包括定制化开发和人月定量开发两种模式
	大中台产品	
	新一代银行核心产品	
	开放银行产品	
产品销售及服务	分布式事务型数据库	通过销售硬件产品收取产品费，销售软件产品收取使用许可License费及后续维保和升级费用
	网点智能设备	
	安全类产品	
合作运营服务	子公司大陆云盾： 网贷逾期坏账的司法 处置服务	通过合作运营收取服务费
	子公司宁泽金融： 网贷产品设计及风控 建模服务	
	子公司尼客矩阵： 线上营销运营系统建 设及服务	

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	期末固定资产账面价值较期初增长 358.66%，主要系本期子公司深圳金信公司购置的房产交付所致。
无形资产	期末无形资产账面价值较上年年末增长 70.43%，主要系本期非同一控制下合并深圳宁泽金融，其在合并日无形资产按公允价值纳入合并范围，以及内部研发达到预定可使用状态，将开发支出结转计入无形资产所致。

在建工程	期末新增在建工程主要系本期苏州子公司长三角研发中心建设工程启动所致。
货币资金	期末货币资金较期初余额增长 67.6%，主要系非公开发行募集资金增加所致。
预付款项	期末预付款项较期初余额增长 38.13%，主要系购买商品及接受劳务预付款增加所致。
存货	期末存货较期初余额增长 72.35%，主要系在手订单增加所致
其他流动资产	期末余额较期初余额下降 39.54%，主要系本期理财产品到期赎回所致。
开发支出	期末余额较期初余额下降 94.97%，主要系内部研发达到预定可使用状态，将开发支出结转计入无形资产所致
商誉	期末余额较期初余额增长 131.10%，主要系本期并购深圳宁泽金融所有权所形成的商誉。
长期待摊费用	期末余额较期初余额增长 62.18%，主要系办公场地装修费及共同运营平台摊销额增加所致。
递延所得税资产	期末余额较期初余额增长 39.86%，主要系本期资产减值准备和可抵扣亏损增加相应地可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	期末余额较期初余额增长 463.75%，主要系苏州子公司长三角研发中心建设工程预付款增加所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SUNJE SOFT	非同一控制下企业合并	37,421,780.20	韩国	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-7,932,490.23	3.29%	否
科蓝软体系统（香港）有限公司	公司设立	97,771,380.03	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-5,640,566.54	8.60%	否

## 三、核心竞争力分析

基于互联网银行业务及技术的持续创新是公司的核心竞争力，在国内互联网银行发展的各个阶段，公司始终引领与推动国内银行业互联网解决方案的创新与发展。公司的网络银行、手机银行、直销银行、互联网核心、开放银行等众多产品都属于中国金融科技行业内的首创。

### 1、深厚的技术积累、坚实的研发基础

公司1999年率先在中国大陆使用Java应用服务器技术，实施了首家网上银行系统。公司先后自主研发了NetBank 2000技



术框架和PowerEngine技术平台，并在技术框架和技术平台的基础上实现了真正的多渠道支持，大大提高了项目开发的效率与质量，推动了国内银行业电子渠道整合、统一管理的发展进程。公司研发的 VX 前端开发框架开启了银行电子渠道建设的新篇章，前端页面与后台交易的分离，页面交互的高效与新颖，提升了银行客户体验水平。在基础软件领域，公司掌握最先进的分布式内存数据库技术，在高并发、实时交易的大数据处理领域拥有突破性技术。

公司自成立以来，公司始终坚持自主创新、自主研发的原则，向银行等金融机构提供的产品及技术解决方案均为公司自主研发并拥有100%知识产权，各项业务自主可控、安全可靠，形成了完整的银行互联网产品体系，沉淀了丰富的金融行业经验和实际案例。截止2020年底，公司已取得136项软件著作权及多项专利，拥有从基础软件到应用层的全部源代码和自主知识产权，现拥有近5000名熟悉IT技术和金融业务的人才队伍，建立了经验丰富的各类研发与服务人才梯队。

## 2、丰富的优质客户及生态资源

经过多年的积累,公司的客户已经覆盖了中国银行、农业银行、建设银行、邮储银行、进出口银行、国家开发银行等大型国有银行、政策性银行和绝大多数城市商业银行、农村商业银行、外资银行，为近400家银行及近100家非银行金融客户开发了2000余套业务系统，并为之保持了长期的合作关系。公司基于自身应用软件及基础软件的优势建立了紧密的生态合作关系，与华为、蚂蚁、腾讯、苏宁等共建开放、合作、共赢的信创金融服务生态体系，为行业数字化转型赋能。

## 3、数据库国产化替代的独特优势

数据库国产化替代的风险主要在于对原有业务习惯的改变及业务系统的改造，数据库国产化替代成功与否，需依赖于原有业务系统的应用软件开发商。公司是目前国内唯一一家既拥有分布式事务型数据库软件，又拥有完整的银行互联网产品家族的供应商，针对公司为客户开发的2000余套业务系统，在进行数据库国产化替代时，不必依赖于其他应用软件厂商，公司可独立自主完成测试及上线。

## 4、高标准的管理体系

公司为高新技术企业，拥有CMMI5、ISO27001、ISO9001等多项行业权威认证，在过程组织、软件研发、项目管理、项目交付、信息安全管理 and 质量管理等方面对项目全过程进行严格控制，并持续优化。同时，公司正在积极参与行业数据库各方面相关标准的制定，包括中国信息通信研究院的《数据库应用迁移解决方案能力分级要求》标准编制，《数据库发展白皮书》编制，及中国金融电子化公司《金融信息技术创新应用 事务型数据库检测规范》编制等。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 经营概况

2020年初疫情爆发以来，银保监会1月底发文（银保监办发〔2020〕10号）要求银行保险业保障金融服务顺畅，鼓励积极运用技术手段，加强线上业务服务，提升服务便捷性和可得性；并于2月中旬发文（银保监办发〔2020〕15号）进一步要求各银行保险机构提高线上金融服务效率，要积极推广线上业务，强化网络银行、手机银行、小程序等电子渠道服务管理和保障，优化丰富“非接触式服务”渠道，提供安全便捷的“在家”金融服务。公司第一时间全力支持和配合银保监会监管新要求，并发挥20余年线上金融服务经验，保障着全国几百家银行客户，几亿银行用户疫情下的‘在家’金融服务。

报告期内，因国内线上金融业务需求增加，公司营业收入持续稳定增长，特别是国产数据库、非银行金融机构 IT 系统解决方案、网络信息安全系统及服务等新业务收入较上年同期大幅增长，归母净利润较上年增长超30%。

#### (二) 报告期内，公司已经完成以下重要工作：

### 1、金融信创取得权威认证及阶段性成果

#### (1) 取得信创权威认证

公司的“GOLDILOCKS分布式数据库”，于工信部信通院开展的第10批大数据产品能力测评中，在基础能力、兼容能力、管理能力、高可用、扩展能力、安全能力等方面，均满足高端分布式事务型数据库基础能力测试要求，并于2020年7月获得中国信息通信研究院高端分布式事务型数据库基础能力专项评测证书。

公司参与了工信部电子一所源代码国产化审查的相关测试，经测试公司GOLDILOCKS数据库源代码自研率高达98.3%，并通过了中国软件评测中心的技术鉴定测试；同时公司参与了工信部电子三所赛迪研究院组织的金融行业事务型数据库检测规范制定。

在金融信创领域，公司作为国产数据库厂商深度参与了人民银行直属中国金融电子化公司的“金融信息技术创新生态实验室”工作；在“技术底座”、“技术路线”、“应用场景”三层的结构中，公司结合自身的互联网核心、手机银行及公司国产数据库的技术能力及产品优势，参与制定《金融信息技术创新应用事务型数据库检测规范标准》。

#### (2) 布局金融信创生态建设

公司对数据库进行了大量的测试、适配、认证等工作，2020年以来，公司启动百行测试，已成功完成了多家关键项目国产化替代的全面测试；完成了与东方通、中创、金蝶、宝兰德等国内主流中间件厂商的适配，以及与华为、浪潮等众多服务器的适配，并与大数据平台Hadoop配套形成了完善的数据平台体系。

报告期内，公司在对外合作方面不断取得突破性进展：

- 公司与国内主流金融云厂商、国产服务器厂商均有广泛的业务合作，共建开放、合作、共赢的信创金融服务生态体系；与腾讯合作，成功在潍坊银行上线国内首家基于腾讯云的分布式互金平台；与阿里云在重庆农商及昆仑银行，开发智慧银行及全行级业务中台；与华为在泸州银行基于华为云开发了分布式金融核心云平台。

- 作为华为核心ISV生态合作伙伴，公司数据库产品与鲲鹏系列国产化芯片进行融合测试，已取得华为颁发的技术认证书；公司基于eID与华为HMS推出手机柜台，助力金融网点与商户实现非接触线上服务；公司联合华为发布面向银行业推出全新解决方案产品—鲲鹏&科蓝互联网开放银行平台V4.0、鲲鹏&科蓝互联网金融核心系统V4.0、科蓝个人网上银行V1.2；公司联合华为共同发布了业内首款5G数字银行产品——5G消息；公司联合华为为泸州银行开发的未来银行体系，是业内第

一个依托鲲鹏计算平台，基于华为云建设的分布式金融核心云平台，作为首家全栈信创案例具有行业标杆意义，可快速在同类商业银行中推广。

- 联合阿里云打造金融钉钉
- 与京东数科签署战略合作协议
- 加入长三角金融业发展联盟

至此，公司与中国主要互联网巨头均建立了战略层面的合作。

### （3）启动金融电信等重点领域的市场推广

公司取得工信部信通院分布式事务型数据库认证后，开始启动在金融、电信运营商等领域的市场推广。公司已先后与省级农信的龙头广东省农信联社，省级城商行江西银行建立联合创新实验室，并与民营银行的龙头苏宁银行建立了银行业第三个国产数据库实验室。公司通过联合实验室的形式快速锁定银行客户，合作本着“成熟一项，启动一项”的原则，逐步开展生产系统的国产数据库替换迁移。

报告期内，公司中标中移信息2020年自研数据库维护与工具开发服务采购项目，某省移动PaaS平台一期建设工程国产分布式数据库成功上线生产系统。2020年，公司的数据库已在某省级农商行上线，并正在某股份制银行及多家大型城商行进行测试验收，陆续上线。

## 2、推出一系列被市场普遍认可的创新产品

2020年，公司完成研发并陆续推出5G数字银行、银行业务中台、线上线下一体化分布式核心系统、数字钱包等产品，可为客户带来更加高效、快捷、优质产品体验，也将为公司业绩带来新的增长点。

### （1）创新推出自主知识产权的“双鱼座”业务中台

在传统银行IT架构中，银行的业务系统数量庞杂，每个业务系统从应用到后台管理，都独自建立一整套系统，多数的产品缺乏统一构建，重复开发且难以复用，用户数据分散、管理系统不统一，运营复杂，难以响应业务快速迭代，既浪费开发成本，也拉长了项目周期。

公司“双鱼座”业务中台，与前端渠道整合，打破了传统的竖井式建设模式，采用分布式微服务架构，充分复用基础能力，基于标准化、容器化组件，构建敏捷开发、容器化部署、可横向扩展的开发运营一体化系统平台。“双鱼座”业务中台实现了金融机构的精准营销和千人千面的服务推荐，提高了金融业务的灵活性和响应速度，助力银行快速创新产品，为金融机构的数字化转型发展提供了有力支撑。

报告期内，疫情加速银行业数字化转型，数字中台成为数字化转型的必选项，银行业务中台市场需求激增，公司连续中标光大银行、浦发银行、昆仑银行、大连银行、广东农信等20余个中台项目。其中，渤海银行互联网金融核心服务中台，是对公司原有互联网核心业务与中台业务产品的进一步升级与创新，不但使公司互联网核心与中台业务继续处于业界的领军地位，而且项目实现的产品创新也将对众多商业银行向数字银行升华起到重要示范作用。

### （2）线上线下一体化分布式核心系统

随着中国银行业改革的不断深入、互联网金融的兴起、市场利率化的逐步推进，银行机构开始升级换代其传统核心业务系统以增强竞争力，加强金融业务创新及提高服务能力，国内银行业核心业务系统将迎来新一波的建设高潮。

公司前瞻性地研发出线上线下一体化分布式核心系统，避免了两套核心间 I 类账户和 II/III 类账户升降级而带来的频繁迁移不便。线上线下一体化分布式核心系统关于分布式部署和热点账户方案的设计可以支持线上高并发的请求，同时一套核心可大大减少系统维护工作量、仅需设置一套产品、一套客户信息，也无需两系统间对账。

报告期内，公司的一体化分布式核心系统在苏宁银行及五粮液财务公司成功上线，帮助客户实现“一心二用”。

### （3）创新推出5G数字银行产品并成功落地应用

公司基于GSMA RCS UP v2.4标准规范，围绕运营商5G消息标准服务，梳理适用于5G消息的金融服务场景，推出了5G数字银行产品。用户使用科蓝5G数字银行新产品不用安装手机APP和关注公众号，就可以直接办理众多金融服务，有效降低了行业客户5G消息接入门槛，为行业客户提供丰富、便捷、个性的服务方案 and 高效、安全、稳定的技术保障，帮助金融客户在数字化转型中抢占先机。

报告期内，公司中标光大银行总行5G消息平台项目，是5G应用场景进入股份制银行、城商行的标志性案例。目前，公司正和多家银行共同梳理5G消息金融服务更多场景，在智能化数字社会的建设大潮中，公司将基于5G高速传输通道持续开拓创新，为市场贡献更多5G应用场景。

#### (4) 布局数字人民币应用场景

众所周知，公司在手机银行领域持续处于领先地位，始终引领与推动国内手机银行移动支付的创新与发展，具有助力数字人民币市场的推广和应用的明显优势。

央行数字人民币试点工作已经扩大到10个地区，同时也在商业银行应用延伸。央行数字货币（DCEP）产业链可以分为“发行端—分发端—用户端”一条线和贯穿于这条线的“服务端”。发行端由央行主导，分发端、用户端和服务端则需要银行IT供应商提供技术解决方案。公司在“分发端”可为银行提供全系列互联网金融产品；在“用户端”拥有支持数字货币的“钱包”及其应用场景构建的丰富案例；在以数字认证为基础的“服务端”，公司通过控股子公司大陆云盾持有牌照并提供移动端数字认证服务。

公司已具备为数字人民币应用场景提供整体技术方案能力，目前正积极与运营银行、清算转接服务机构等主体合作，并逐步实施银行客户包含数字人民币、数字银行卡等相关运营系统的开发建设，协助银行客户实现数字化金融服务升级改造

报告期内，公司与苏州相城区金融局积极探讨更多的可行性应用试点方案。公司与某国有大行合作的数字人民币应用场景于2020年下半年启动，按计划将于今年二季度交付。

### 3、非银领域硕果累累

随着金融科技、国产化浪潮的蓬勃发展，非银金融领域在科技发展方面已面临巨大的挑战，特别是2020年，经历了新冠疫情的特殊形势，非银金融机构如证券行业，保险行业，信托行业，融资租赁行业，大型央企、国企集团财务公司或金服公司等已越来越清晰的意识到发展线上业务的重要性，数字化转型已成为其业务发展的迫切需求。近年来，公司已为众多非银金融机构提供了金融科技产品服务，积累了丰富的案例。报告期内，公司在各非银领域为客户提供开发服务：

大型财务公司：如为五粮液财务公司开发的包括电子渠道平台、柜面渠道、统一支付平台、用户中心、统一授信系统、核心系统、大数据平台、ESB服务在内的全条线新一代信息化服务平台，采用了分布式体系微服务架构的新技术架构，显著提升了客户的业务创新速度和工作效率。

证券行业：如为海通证券开发的电子发行系统和投行项目信息管理系统，搭建起协同高效的信息管理平台。

保险行业：如为大地财险开发的财险信保系统，涵盖了消费金融业务、车金融业务、房金融业务涉及的产品配置、额度管理、风控管理、核算（核心）、保后预警、押品管理、经营业绩分析、资产质量分析、营销平台、资金资产等中台功能。为新华保险开发了基于阿里mPaaS技术架构的掌上新华APP，并为新华保险个险部门50多万销售人员提供了营销平台。

信托行业：如为中国对外经济贸易信托有限公司开发的小微金融事业部信贷APP项目，已成为外贸信托最重要的针对个人用户的APP，而公司为其开发的客户信息管理系统则有效整合全部的客户信息，为业务提供了高效支持。

### 4、全面覆盖国有政策性银行

公司长期为国家政策性银行进出口银行和中国农业发展银行提供电子银行系列的产品与服务。报告期内，中标中国农业发展银行手机银行及移动开发平台服务，是公司为国家政策性银行提供新一代互联网银行的系列产品与服务；中标国家开发银行电子银行资源服务项目，实现了公司对国家三大政策性银行的电子银行全覆盖服务的战略目标。与国家开发银行电子银行资源服务项目的合作，不仅开拓了国家重量级的最大的政策性银行，更重要的是为公司数字银行战略的发展提供了新的市场和商机。

## 5、成立集中开发中心，持续优化组织架构

公司高度重视新产品的研发工作，2020年，基于“数字科蓝”战略，公司在北京、郑州、合肥、成都和深圳成立集中开发中心，集中开发中心的队伍是从4000余名专业技术人员中经过层层考核、培训与实战演练中挑选出，属于精英中的精英，打造出一只在研发能力和实施能力等方面的优秀团队。根据市场需求的变化，积极开发和研制新产品，及时投入公司核心技术力量，确保新产品快速、优质地落地并推向市场。

报告期内，集中开发中心推出了“数字银行工厂”的PE11 Power Service 分布式技术平台、Pisces双鱼座业务中台、PowerMobile前端平台。

集中开发中心将银行所需的各种能力中心和业务建设标准化、规范化，同时进行“配件式”集成，未来可根据不同银行数字化变革的不同需求便捷组建所需的服务系统，三个平台的建设大大提高了数字银行的建设效率。

## 6、持续打造市场影响力

报告期内，公司荣获中国金融科技论坛“2020中国金融科技领军企业”；在《2020未来银行科技服务商排行》100强当中，公司在软件服务排名第一；在国际权威市场研究机构IDC发布的研究报告中，公司在银行数字化业务、互联网银行、移动银行、网络银行等领域市场排名第一。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,038,673,858.08	100%	933,872,009.88	100%	11.22%
分行业					
软件和信息产业	1,038,673,858.08	100.00%	933,872,009.88	100.00%	11.22%
分产品					
电子渠道及中台	505,251,154.07	48.64%	525,704,699.30	56.29%	-3.89%
互联网银行(含互联网核心)类	372,506,077.96	35.86%	338,245,576.08	36.22%	10.13%
非银金融机构	93,031,128.20	8.96%	32,620,744.02	3.49%	185.19%
网银安全类及其他	17,246,005.78	1.66%	15,089,089.94	1.62%	14.29%
合作运营类	27,732,197.76	2.67%	1,025,317.15	0.11%	2,604.74%

数据库（韩国）	13,087,456.48	1.26%	14,813,300.20	1.59%	-11.65%
国产数据库（中国）	9,819,837.83	0.95%	6,373,283.19	0.68%	54.08%
分地区					
境内	1,025,586,401.60	98.74%	919,058,709.68	98.41%	11.59%
境外	13,087,456.48	1.26%	14,813,300.20	1.59%	-11.65%

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

单位：元

	2020 年度				2019 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	154,721,044.78	213,618,071.95	231,696,700.98	438,638,040.37	112,337,850.90	168,305,212.33	193,669,213.31	459,559,733.34
归属于上市公司股东的净利润	-10,347,499.18	-7,383,040.38	-2,058,974.63	80,319,572.12	-16,980,692.16	-19,111,097.34	-24,627,476.13	110,833,863.26

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司主营业务没有明显的周期性，但受金融机构在预算、立项、招标、采购、项目上线、特别是验收等一系列流程管控的影响，公司的收入呈现出类季节性波动的特点。2019年、2020年公司在第四季度确认的收入分别占到全年收入的49.21%、42.23%，提醒广大投资者注意相关风险。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件和信息产业	1,038,673,858.08	595,092,061.77	42.71%	11.22%	10.35%	0.46%
分产品						
电子渠道及中台	505,251,154.07	283,511,987.75	43.89%	-3.89%	-0.24%	-2.05%
互联网银行（含互联网核心）	372,506,077.96	244,256,391.55	34.43%	10.13%	8.85%	0.77%
分地区						
境内	1,025,586,401.60	593,637,066.83	42.12%	11.59%	10.94%	0.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件和信息产业	直接人工	524,916,129.55	88.21%	464,967,431.38	86.22%	12.89%
软件和信息产业	直接材料	26,312,493.06	4.42%	23,519,872.29	4.36%	11.87%
软件和信息产业	项目直接费	25,937,272.87	4.36%	26,917,687.47	4.99%	-3.64%
软件和信息产业	外包	17,926,166.29	3.01%	23,867,962.64	4.43%	-24.89%
总计		595,092,061.77	100.00%	539,272,953.78	100.00%	10.35%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子渠道及中台类	直接人工	266,838,762.01	44.84%	266,661,839.06	49.45%	0.07%
电子渠道及中台类	直接材料	114,159.29	0.02%	2,337,559.63	0.43%	-95.12%
电子渠道及中台类	项目直接费	11,885,725.05	2.00%	13,094,469.23	2.43%	-9.23%
电子渠道及中台类	外包	4,593,475.38	0.77%	2,093,191.97	0.39%	119.45%
小计		283,432,121.73	47.63%	284,187,059.89	52.70%	-0.27%
互联网银行（含互联网核心）类	直接人工	198,225,964.49	33.32%	174,439,740.59	32.35%	13.64%
互联网银行（含互联网核心）类	直接材料	23,334,925.02	3.92%	20,027,368.41	3.71%	16.52%
互联网银行（含互联网核心）类	项目直接费	11,968,689.66	2.01%	12,110,588.82	2.25%	-1.17%
互联网银行（含互联网核心）类	外包	10,740,629.56	1.80%	17,812,363.19	3.30%	-39.70%

小计		244,270,208.73	41.05%	224,390,061.01	41.61%	8.86%
非银金融机构类	直接人工	47,732,362.35	8.02%	17,144,494.78	3.18%	178.41%
非银金融机构类	直接材料	1,261,445.29	0.21%	215,364.86	0.04%	485.72%
非银金融机构类	项目直接费	1,913,212.61	0.32%	1,080,336.90	0.20%	77.09%
非银金融机构类	外包	699,241.68	0.12%	536,773.59	0.10%	30.27%
小计		51,606,261.93	8.67%	18,976,970.13	3.52%	171.94%
网银安全类及其他	直接人工	7,433,346.06	1.25%	5,824,420.79	1.08%	27.62%
网银安全类及其他	直接材料	79,104.26	0.01%	131,371.34	0.02%	-39.79%
网银安全类及其他	项目直接费	292,412.93	0.05%	627,895.19	0.12%	-53.43%
网银安全类及其他	外包		0.00%	793,274.22	0.15%	-100.00%
小计		7,804,863.25	1.31%	7,376,961.54	1.37%	5.80%
合作运营类	直接人工	3,849,890.25	0.64%	60,392.77	0.01%	6,274.75%
合作运营类	直接材料	1,377,554.82	0.23%	78,664.39	0.01%	1,651.18%
合作运营类	项目直接费		0.00%	4,397.33	0.00%	-100.00%
合作运营类	外包	30,188.68	0.01%		0.00%	
小计		5,257,633.75	0.88%	143,454.49	0.02%	3,565.02%
数据库类	直接人工	835,804.39	0.15%	836,543.39	0.15%	-0.09%
数据库类	直接材料		0.00%	729,543.66	0.14%	-100.00%
数据库类	项目直接费	22,537.00	0.00%		0.00%	
数据库类	外包	1,862,630.99	0.31%	2,632,359.67	0.49%	-29.24%
小计		2,720,972.38	0.46%	4,198,446.72	0.78%	-35.19%
总计		595,092,061.77	100.00%	539,272,953.78	100.00%	10.35%

说明

无

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接人工	519,402,803.07	88.13%	464,967,431.38	86.22%	11.71%
直接材料	26,312,493.06	4.46%	23,519,872.29	4.36%	11.87%
项目直接费	25,773,116.62	4.37%	26,917,687.47	4.99%	-4.25%



外包	17,926,166.29	3.04%	23,867,962.64	4.43%	-24.89%
总计	589,414,579.04	100.00%	539,272,953.78	100.00%	9.30%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

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
深圳宁泽金融科技有限公司	2020.6.15	8,435万元	48.20	现金	2020.6.15	获得控制权	2,194.01万元	772.18万元

本公司于2019年12月19日与深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）原股东武夷山俊泽企业管理中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，受让其持有的深圳宁泽公司注册资本483,344股，2020年1月11日分别与原股东怀化奇伍信息技术中心（有限合伙）、原股东北京价值融新投资合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，受让其持有的深圳宁泽公司注册资本2,167,043股、938,059股，上述股份受让价款合计人民币8,435.00万元，占深圳宁泽公司实收资本的48.20%。2020年1月11日，深圳宁泽公司股东会决议同意股权转让事项、修改公司章程，选举王安京任董事长，并由公司委派过半数董事。2020年1月15日，深圳宁泽公司办理了工商变更手续。2020年2月28日，深圳宁泽公司与本公司签订《增资协议书》，约定本公司在完成前述股权转让后，认购深圳宁泽公司新增发行股份425,423股，股权认购款1000万元，其他原股东放弃优先认购权，增资完成后本公司将累计持有深圳宁泽公司股权4,013,869股，占注册资本的51%。2020年2月28日，深圳宁泽公司股东会决议同意增资事项并修改了公司章程，2020年3月4日，宁泽公司办理了工商变更手续。2020年期间，本公司陆续支付股权收购款，截止2020年6月15日，累计支付股权受让款超过50%，实现对深圳宁泽公司的控制。本公司将2020年6月15日确定为购买日。截至2020年12月31日止，公司累计支付股权转让款4,897.00万元，增资款尚未支付。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	260,944,529.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	71,925,717.00	6.92%
2	客户二	53,245,099.36	5.13%
3	客户三	50,406,447.17	4.85%
4	客户四	47,310,235.88	4.55%

5	客户五	38,057,030.00	3.66%
合计	--	260,944,529.41	25.11%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	71,407,926.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	82.54%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	56,251,299.80	65.03%
2	供应商二	9,958,188.47	11.51%
3	供应商三	1,921,886.91	2.22%
4	供应商四	1,698,113.21	1.96%
5	供应商五	1,578,437.74	1.82%
合计	--	71,407,926.13	82.54%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	79,055,911.19	85,442,257.48	-7.47%	无重大变化
管理费用	96,996,411.26	95,362,876.53	1.71%	无重大变化
财务费用	43,436,964.19	34,534,917.90	25.78%	无重大变化
研发费用	116,797,501.59	113,794,154.92	2.64%	无重大变化

### 4、研发投入

适用  不适用

公司自成立以来，公司始终坚持自主创新、自主研发的原则，向银行等金融机构提供的产品及技术解决方案均为公司自主研发并拥有 100% 知识产权，2020 年，公司基于“数字科蓝”战略，在北京、郑州、合肥、成都和深圳成立集中开发中心，报告期内，公司完成研发并陆续推出 5G 数字银行、银行业务中台、线上线下一体化分布式核心系统、数字钱包等创新产品，同时在研的项目还有：智慧柜台系统、数字营销系统、数字证书基础应用产品等项目，将为客户带来更加高效、快捷、优质产品体验。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	651	548	351
研发人员数量占比	12.36%	12.84%	10.09%
研发投入金额（元）	131,071,057.37	136,166,368.45	100,711,173.68
研发投入占营业收入比例	12.62%	14.58%	13.37%
研发支出资本化的金额（元）	34,559,092.17	22,372,213.53	6,662,575.80
资本化研发支出占研发投入的比例	26.37%	16.43%	6.62%
资本化研发支出占当期净利润的比重	55.57%	48.53%	15.83%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
深圳金信智慧柜台研发项目	23,254,961.39	智慧银行是基于科蓝智慧银行 1.0 已解决了银行网点设备与全渠道对接，客户反馈效果很好，为进一步拓展未来更大市场份额，提升产品竞争力，智慧银行 2.0 着重解决数据中台与场景中应用问题，移动端接入更多金融生态后智能分析客户需求，提高风险识别的能力。	已完成
尼客矩阵智能数字营销系统	2,610,194.05	为解决金融机构面临的诸多痛点，营销运营服务成为基于渠道建设的主体需求。基于科蓝软件上市的业务升级以及更好地为行业客户提供增值服务的目的。针对线上渠道运营，特别是营销运营方面的需求，公司经研究 2018 年 9 月开始筹建数字营销子公司。基于筹建团队对未来业务的规划，也为了更好解决银行传统营销中面临的一系列痛点，围	已完成

		绕“精细化”“场景化”“智能化”提供解决方案,针对子公司未来生产经营,在 2019 年研发的一体化智能数字营销平台根据新的行业发展情况继续优化和扩展智能数字营销平台并升级为数字营销运营平台。	
大陆云盾业务应用平台	4,080,220.45	业务应用平台,从可信身份、可信来源、可信传输、可信固化方式、可信存储等方面采用可靠的信息安全技术,保证电子数据的真实、完整,确保保全证据的质量、提高保全证据的证明力,提供全面的一站式数据保全服务。采用数字签名、时间戳和超级 hash 等技术对事件发生(数据产生及运用)全过程进行分节点式固化,并通过完整的数据链模式将分节点式固化的电子数据进行无缝串联,形成完整的数据链条。	已完成
数字证书基础应用产品	2,182,930.11	数字证书基础应用产品目的在于提升电子认证服务基础能力,是公司的核心技术产品,作为底层产品支持各项目,以适应市场需求,提高市场竞争力。数字证书基础应用产品用于实现各实体身份在网络上的真实映射,满足实体身份的数字证书发放、更新、注销服务需要。同时,提供相应的证书应用接口及应用解决方案,满足各应用系统中关于身份认证、信息保密性、完整性和抗抵赖性等安全性要求。	已完成
在线纠纷司法处置平台 V1.0	2,430,786.17	在线纠纷司法处置平台将所保全的数据(证据)对应的自证(自我监督)hash 同步(提交)备份至国家信息中心,并同步出具保全证书,以及可随	已完成

		时依据用户申请出具验证证书、完整证据保全报告、司法鉴定意见书等，可清晰展示电子数据证据保全全流程。	
--	--	---	--

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	989,812,267.76	921,664,349.06	7.39%
经营活动现金流出小计	1,062,440,285.45	945,293,200.29	12.39%
经营活动产生的现金流量净额	-72,628,017.69	-23,628,851.23	-207.37%
投资活动现金流入小计	3,417,892.62	194,183,107.63	-98.24%
投资活动现金流出小计	245,567,747.54	253,447,852.25	-3.11%
投资活动产生的现金流量净额	-242,149,854.92	-59,264,744.62	-308.59%
筹资活动现金流入小计	1,439,439,980.85	822,624,166.67	74.98%
筹资活动现金流出小计	910,030,538.91	922,345,509.86	-1.34%
筹资活动产生的现金流量净额	529,409,441.94	-99,721,343.19	630.89%
现金及现金等价物净增加额	213,354,765.60	-182,321,107.49	217.02%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少207.37%，主要系支付给职工的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少308.59%，主要系苏州子公司支付工程款及取得子公司支付的股权转让款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加630.89%，主要系非公开发行股票及取得借款收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,153,370.02	-1.99%	系报告期内理财收益减少所致	否
资产减值	9,252,589.33	15.95%	系报告期内计提的存货资	是

			产减值准备损失。	
营业外收入	4,402.51	0.01%	系报告期内产生的违约赔偿收入。	否
营业外支出	185,769.71	0.32%	系报告期产生的滞纳金所致。	否
其他收益	4,870,147.74	8.39%	收到的增值税退税、个税返还、政府补助	否
信用减值损失	40,114,260.91	69.13%	系报告期内对应收账款、其他应收款计提的坏账准备。	是

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	438,014,511.25	19.62%	261,348,244.61	17.63%	1.99%	无重大变化
应收账款	689,917,368.32	30.90%	599,175,503.38	40.42%	-9.52%	无重大变化
存货	441,512,403.49	19.77%	267,170,236.82	18.02%	1.75%	无重大变化
投资性房地产		0.00%				无重大变化
长期股权投资	17,717,750.13	0.79%	19,271,935.74	1.30%	-0.51%	无重大变化
固定资产	33,887,311.32	1.52%	7,388,408.94	0.50%	1.02%	无重大变化
在建工程	6,329,896.09	0.28%			0.28%	无重大变化
短期借款	522,663,962.36	23.41%	414,738,949.26	27.98%	-4.57%	无重大变化
长期借款	182,408,616.00	8.17%			8.17%	无重大变化
预付款项	20,035,521.67	0.90%	14,504,557.38	0.98%	-0.08%	无重大变化
其他应收款	21,204,576.56	0.95%	16,683,944.64	1.13%	-0.18%	无重大变化
合同资产	33,570,338.32	1.50%	31,583,709.10	2.13%	-0.63%	无重大变化
其他权益工具投资	28,452,129.07	1.27%	28,458,768.98	1.92%	-0.65%	无重大变化

无形资产	160,922,108.34	7.21%	94,420,282.63	6.37%	0.84%	无重大变化
开发支出	1,124,623.67	0.05%	22,372,213.53	1.51%	-1.46%	无重大变化
商誉	98,425,622.72	4.41%	42,589,838.75	2.87%	1.54%	无重大变化
长期待摊费用	18,490,146.42	0.83%	11,401,289.15	0.77%	0.06%	无重大变化
递延所得税资产	34,575,034.21	1.55%	24,579,078.17	1.66%	-0.11%	无重大变化
其他非流动资产	180,772,221.39	8.10%	32,066,302.00	2.16%	5.94%	无重大变化
应付账款	82,071,064.79	3.68%	36,251,761.19	2.45%	1.23%	无重大变化
合同负债	52,160,141.68	2.34%	44,688,892.77	3.01%	-0.67%	无重大变化
应付职工薪酬	82,047,364.78	3.67%	58,410,984.83	3.94%	-0.27%	无重大变化
应交税费	43,419,208.07	1.94%	30,221,124.28	2.04%	-0.10%	无重大变化
其他应付款	86,746,160.67	3.88%	61,139,780.51	4.12%	-0.24%	无重大变化
一年内到期的非流动负债	34,684,396.34	1.55%	43,734,207.27	2.95%	-1.40%	无重大变化

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	28,458,768.98						-6,639.91	28,452,129.07
金融资产小计	28,458,768.98						-6,639.91	28,452,129.07
上述合计	28,458,768.98						-6,639.91	28,452,129.07
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

外币报表折算

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	4,416,550.00	履约保证金

应收账款	101,830,077.44	质押、保理
无形资产	59,428,653.00	质押
合计	165,675,280.44	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行	20,378.14	674.56	20,597.18	0	0	0.00%	316.72	将用于永久补充流动资金	0
2020	非公开发行股票	30,748.3	9,480	9,480	0	0	0.00%	21,268.3	募投项目后续资金支付	0
合计	--	51,126.44	10,154.56	30,077.18	0	0	0.00%	21,585.02	--	0
募集资金总体使用情况说明										



## (一) 首次公开发行股票募集资金存放和管理情况

经中国证券监督管理委员会 2017 年 5 月 12 日证监许可[2017]690 号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2017 年 5 月 25 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3286 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 7.27 元。截至 2017 年 6 月 2 日止，本公司共募集资金 238,892,200.00 元（大写：贰亿叁仟捌佰捌拾玖万贰仟贰佰元整），扣除发行费用（不含增值税）人民币 35,110,807.93 元（大写：叁仟伍佰壹拾壹万零捌佰零柒元玖角叁分），募集资金净额为人民币 203,781,392.07 元（大写：贰亿零叁佰柒拾捌万壹仟叁佰玖拾贰元零角柒分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2017]000357 号”验资报告验证确认。

2020 年度公司实际使用募集资金 6,745,595.33 元，累计使用募集资金 205,972,044.60 元。募集资金专用账户累计收到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）5,357,861.93 元。截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 3,167,209.43 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

## (二) 非公开发行股票募集资金存放和管理情况

经中国证券监督管理委员会 2020 年 6 月 2 日证监许可[2020]1064 号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2020 年 10 月 21 日向特定对象非公开发行的方式发行普通股（A 股）股票 13,139,287 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 24.05 元，共计募集人民币 315,999,852.35 元（大写：叁亿壹仟伍佰玖拾玖万玖仟捌佰伍拾贰元叁角伍分）。募集资金净额为人民币 307,482,956.09 元（大写：叁亿零柒佰肆拾捌万贰仟玖佰伍拾陆元玖分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2020]000650 号”验资报告验证确认。

2020 年度公司实际使用募集资金 94,799,955.70 元，累计使用募集资金 94,799,955.70 元。募集资金专用账户累计收到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）95,398.43 元。截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 212,778,398.82 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新一代互联网银行系统建设项目	否	5,000	5,000	359.75	4,965.6	99.31%	2020 年 12 月 01 日	575.02	575.02	是	否
新一代银行核心业务系统建设	否	3,500	3,500	236.04	3,525.65	100.73%	2020 年 12 月 01 日	385.09	385.09	是	否

设项目											
新一代全渠道电子银行系统建设项目	否	3,000	3,000		2,764.94	92.16%	2019年06月01日	1,219.3	1,715.16	是	否
新一代移动支付系统建设项目	否	2,500	2,500	16.48	2,500	100.00%	2020年06月01日	374.61	374.61	是	否
企业技术中心建设项目	否	3,578.14	3,578.14		2,966.43	82.90%	2019年06月01日			不适用	否
补充流动资金项目	否	2,800	2,800		2,800.82					不适用	否
非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目	否	9,765	9,765							不适用	否
智慧银行建设项目	否	6,244.3	6,244.3							不适用	否
支付安全建设项目	否	5,259	5,259							不适用	否
补充流动资金项目	否	9,480	9,480	9,480	9,480					不适用	否
承诺投资项目小计	--	51,126.44	51,126.44	10,092.27	29,003.44	--	--	2,554.02	3,049.88	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	51,126.44	51,126.44	10,092.27	29,003.44	--	--	2,554.02	3,049.88	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流	不适用

动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2017 年首次公开发行股票募投项目结余募集资金 1390.49 万元。</p> <p>项目实施出现募集资金结余的主要原因系：</p> <p>1、公司在项目实施过程中，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，控制成本支出，合理的降低了项目实施费用，形成的资金节余。</p> <p>2、募集资金存放银行期间的利息收入结余。</p> <p>3、公司利用暂时闲置募集资金进行现金管理，购买银行理财产品或结构性存款实现的投资收益。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截止 2020 年 12 月 31 日，“新一代移动支付系统建设项目”结余募集资金 62.29 万元已用于永久补充流动资金。其他项目尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，后续将用于永久补充流动资金。</p> <p>尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
深圳宁泽金融科技有限公司	子公司	信息技术	787.0332	2,778.99	2,551.4	2,662.21	1,366.79	1,366.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳宁泽金融科技有限公司	现金收购	对营业收入影响 21,940,053.18 元，对归属于母公司股东的净利润影响 3,721,926.24 元。

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、公司未来发展的展望

### （一）行业未来发展趋势

#### 1、坚持科技创新驱动，加快数字化发展

国家“十四五规划”明确提出：坚持创新驱动发展，全面塑造发展新优势，坚持创新在我国现代化建设全局中的核心地位，把科技自立自强作为国家发展的战略支撑。加快数字化发展，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。提升全民数字技能，实现信息服务全覆盖。

随着信息技术的发展，促使银行服务方式、管理模式和竞争格局等方面发生了深刻变革，催生了银行全面数字化转型。数字化转型的本质就是通过对传统业务、流程等解构，再采用新理念、新技术、新方法对其进行重塑。数字化转型的过程是在全渠道、全场景、全链路下实现线上线下全渠道一体化的业务数据化和数据业务化的螺旋式上升。

#### 2、信创产业推动基础软件国产化替代

信创产业包含了从IT底层的基础软件、硬件到上层的应用软件全产业链的安全、可控，其中国产基础软硬件替代是关键和难点。当前，信创产业已经成为促进国内信息技术产业高质量发展，推动自主和原始创新的重要抓手。《关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》，明确操作系统、数据库、中间件等基础软件属于国家规划布局内的重点软件领域。数据库作为核心基础软件之一，对我国建设网络强国、保障网络和国家安全至关重要。2020年成为信创落地元年，国产数据库的替代加速开展，并不断向金融、电信、国网等高端领域拓展。

随着相关技术实现探索到应用的突破，基于信创产品的行业市场需求集中爆发。根据《中国信创产业发展白皮书（2021）》报告，中国信创产业将释放出万亿元级的市场容量。未来三年，信创产业将迎来黄金发展期。

### （二）公司未来发展规划

## 互联网银行的创新升华为数字银行的创新是公司未来的核心发展战略

- 加大创新研发投入
- 国产数据库的市场推广
- 拓展北美及东南亚等海外市场
- 优化数字人民币应用场景的相关产品和市场推广
- 健全人才选拔及培养机制
- 通过与地方政府及行业龙头等第三方合作共建金融科技生态

### （三）可能面临的风险及应对措施

#### 1、市场竞争加剧风险

随着互联网金融的发展以及商业银行信息化水平的不断提升，银行对IT服务的需求逐年增长，市场总体规模不断扩大，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业市场竞争加剧。

据此，为避免该风险，公司将不断提升自己，紧随行业趋势，在产品研发、技术创新、客户服务和资金规模等方面进一步增强实力。

#### 2、人力成本上升的风险

随着公司人员进一步增多，且伴随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人工成本存在持续上升的风险，从而给公司的经营带来一定影响。

为此，公司将逐步建立高水平的企业管理和内控制度，不断提高公司治理水平，进一步实施全过程成本控制，提高公司日常运营效率。

#### 3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，加上项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势。公司的客户主要为银行、金融机构等，如果个别客户信用情况发生较大变化，将不利于公司应收账款的收回，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。

为此，公司将进一步规范管理，加强对应收账款的催收力度，同时认真总结经验教训，尽最大可能避免产生新的逾期应收账款，降低应收账款风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《公司章程》的要求，对公司利润分配政策进行了明确规定，确定了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，确定了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

《公司章程》第一百五十七条规定，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（一）公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主，在具备现金分红的条件下，应优先选择以现金形式分红。

（二）公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的15%；重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面价值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产30%以上的事项。根据公司章程的规定，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。

同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配的方案时，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	310,992,278
现金分红金额 (元) (含税)	9,329,768.34
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	9,329,768.34
可分配利润 (元)	261,068,416.07
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年利润分配及资本公积金转增股本预案: 以公司总股本 310,992,278 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.3 元人民币现金 (含税), 合计派发股利 9,329,768.34 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

2018 年利润分配及资本公积金转增股本方案: 以公司总股本 201,463,957 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.35 元人民币现金 (含税), 合计派发股利 7,051,238.50 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

2019 年利润分配及资本公积金转增股本方案: 以公司总股本 300,425,156 为基数, 向全体股东每 10 股派 0.25 元人民币现金 (含税), 合计派发股利 7,510,628.90 元; 不送红股, 不以资本公积金转增股本。

2020 年利润分配及资本公积金转增股本预案: 以公司总股本 310,992,278 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.3 元人民币现金 (含税), 合计派发股利 9,329,768.34 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式 (如回购股份) 现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	9,329,768.34	60,530,057.93	15.41%	0.00	0.00%	9,329,768.34	15.41%
2019 年	7,510,628.90	49,509,331.14	15.17%	0.00	0.00%	7,510,628.90	15.17%
2018 年	7,051,238.50	42,576,019.79	16.56%	0.00	0.00%	7,051,238.50	16.56%



公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人王安京	股份限售承诺	本人直接或间接持有的股票，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；王安京作为科蓝盛合的普通合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让其所持有的出资份额；公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘	2017 年 06 月 08 日	36 个月	履行完毕

			价低于本次发行的发行价，王安京持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；			
	科蓝盛合	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；公司发行上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，科蓝盛合持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；	2017 年 06 月 08 日	36 个月	履行完毕
	王安京、王方圆、周荣、李国庆、周旭红	股份限售承诺	所持股份锁定期限届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过直接	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>或间接持有公司股份总数的 25%，并且在离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；公司发行上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，所持有的科蓝公司股票将在锁定期限</p>			
--	--	--	--	--	--

			届满后自动延长 6 个月的锁定期, 如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则按照证券交易所的有关规定对发行价作除权除息处理; 本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况;			
	王方圆、王鹏	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理通过科蓝盈众、科蓝银科持有的公司股份, 也不由公司回购本人间接持有的公司股份。	2017 年 06 月 08 日	36 个月	履行完毕
	王安京	股份减持承诺	每年转让的股份不超过公司在证券交易所上市之日时本企业已持有的科蓝软件股份总额的 25%。锁定期届满后, 本人拟减持科蓝	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过发行前所持股份总数的 15%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本人持有的</p>			
--	--	---	--	--	--

			公司股份低于 5%时除外。			
	科蓝盛合	股份减持承诺	锁定期届满后，本合伙企业拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过 15%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本合伙企业拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本合伙企业持有的公司股份低于 5%时除外。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝银科、科蓝盈众	股份减持承诺	锁定期届满后，本合伙企业每年转让的公司股份不超过公司在证券交易所上市之日时本企业已持有的公司股份总额的 25%（上一年在转让额度内未转让	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			部分可累计到下一年转让)。			
	李国庆、周荣、周旭红	股份减持承诺	锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，应按照国家法律法规及深圳证券交易所规则要求进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。	2017年06月08日	长期有效	正常履行中
	王方圆	股份减持承诺	在本人及本人的关联自然人在科蓝软件担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有科蓝软件	2017年06月08日	长期有效	正常履行中

			<p>股份总数的 25%；锁定期届满后，本人拟减持科蓝软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过 25%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持科蓝软件股份时，将在减前三个交易日通过科</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			蓝软件公告减持意向，本人持有的科蓝软件股份低于 5%时除外。			
	王安京、广州司浦林、杭州太一、杭州兆富、科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝盛合、科蓝银科、科蓝盈众、君研丰创	关于关联交易、资金占用方面的承诺	本企业及本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	科蓝软件	IPO 稳定股价承诺	1、预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>资产的 120% 时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；</p> <p>2、启动条件：公司股票自上市之日起三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>3、启动稳定股价预案的程序（1）公司董事会办公室负责本公司前述触发实施稳定股价方案条件的监测，在其监测到前述触发实施稳定股价方案条件成就时，10 个工作日内召开董事会讨论稳定股价方案，并经公司董事会全体董事二分之一</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>以上表决通过；(2) 公司董事会应于董事会表决通过之日起 2 个交易日内发出召开股东大会的通知，并于发出股东大会会议通知后的 15 个交易日内召开股东大会审议；</p> <p>(3) 公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；</p> <p>(4) 在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。(5) 公司应在股东大会决议做出之日起次日开始启动回购程序，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>施完毕。(6) 公司回购方案实施完毕后,应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告,并在 10 个工作日内依法注销所回购的股份,办理工商变更登记手续。4、稳定股价方案的其他事项</p> <p>(1) 公司回购股份的资金为自有资金,回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前或实施过程中,本公司股票价格连续 10 个交易日的收盘价均高于当日每股净资产,则本公司可不再继续实施该方案。(2) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的,除应符合相关法律法规之要求之</p>			
--	--	---	--	--	--

			外, 还应符合下列各项条件: ①公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司的可分配利润的 50%; ②公司单次回购股份不超过当次股份回购方案实施前公司总股本的 2%; ③公司回购股份不违反公司签署的相关协议的约定, 且不会导致公司的股权分布不符合上市条件。			
	王安京	IPO 稳定股价承诺	1、关于对公司审议股份回购方案进行投票的承诺公司股票自挂牌上市之日起三年内, 一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产 (每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>股净资产，如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形时，则触发公司回购股份稳定股价的义务。本人承诺就公司稳定股价方案以本人的董事身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。2、触发本人实施稳定股价方案的条件在公司出现上述需实施稳定股价方案的情形，且出现公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日，公司的股票收盘</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>价均低于每股净资产的情形时，本人将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>3、启动稳定股价预案的程序</p> <p>(1) 本人将于触发本人实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会本人增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告；</p> <p>(2) 本人将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>4、稳定股价方案的其他事项</p> <p>增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>前提下, 单次用于增持的资金总额不低于 500 万元, 单次增持股份不超过当次股份增持方案实施前公司总股本的 1%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中, 公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产, 则本人可不再继续实施该方案。”</p>			
	<p>王安京、郑仁寰、李国庆、马朝松、王方圆、王缉志、杨栋锐、郑晓武、周荣、周旭红</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>1、触发公司董事及高级管理人员实施稳定股价方案的条件在公司股票自挂牌上市之日起三年内, 一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产 (每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每股净资产, 如最近一期报告期末财务数据公告</p>	<p>2017 年 06 月 08 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>



			<p>后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形，且出现公司控股股东、实际控制人增持公司股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日，公司股票收盘价均低于公司每股净资产的情形时，公司董事及高级管理人员将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。2、实施稳定股价方案的程序（1）公司董事及高级管理人员于触发其实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告。（2）</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>公司董事及高级管理将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。3、稳定股价方案的其他事项</p> <p>增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于在担任公司董事、高级管理人员期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过在担任公司董事、高级管理人员期间上一会计年</p>			
--	--	---	--	--	--

			度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中, 公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产, 则公司董事及高级管理人员可不再继续实施该方案。”			
	王安京	避免同业竞争	1、自承诺函签署之日起, 本人及本人控制的公司将不开发、生产、销售任何与科蓝软件生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与科蓝软件经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与科蓝软件生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业, 并保证本人及与	2017 年 06 月 08 日	长期有效	长期有效

		<p>本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与科蓝软件的生产、经营相竞争的任何经营活动；2、自承诺函签署之日起，如科蓝软件进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与科蓝软件拓展后的产品或业务相竞争；若与科蓝软件拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到科蓝软件经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；3、本人愿意承担由于违反上述承诺给科</p>			
--	--	--	--	--	--

			蓝软件造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；4、在本人及本人控制的公司与科蓝软件存在关联关系期间，本承诺函有效。			
	王安京、郑仁寰、李国庆、马朝松、王方圆、王缉志、杨栋锐、郑晓武、周海朗、宋建彪、周荣、周旭红	不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	1.公司首次公开发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2.如公司本次公开发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	科蓝软件	关于执行利润分配的承诺	(一)利润分配的原则：公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。(二) 利润分配的方式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。其中，在利润分配方式的分配顺序上现金分红优先于股票分配。具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；</p> <p>2、 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>(三)公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定以下差异化的现金分红政策：1、 当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、 当公司发展阶段</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;3、 当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。(四) 在符合现金分红条件情况下,公司原则上每年进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。(五) 公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况,在保证最低</p>			
--	--	--	--	--	--



			<p>现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。(六) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。(七) 公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>对利润分配预案独立发表意见并公开披露。(八)董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜,独立董事应当发表明确意见。(九)股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等),充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>通过。(十)公司年度盈利，管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需就此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场或网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。</p> <p>(十一)监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>专项说明和意见。(十二) 公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况, 说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求, 分红标准和比例是否明确和清晰, 相关的决策程序和机制是否完备, 独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用, 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的, 还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。若公司年度盈利但未提出现金分红预案, 应在年报中详细说明</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。(十三) 公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化,确需调整利润分配政策和股东回报规划的,调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定;有关调整利润分配政策的议案,由独立董事、监事会发表意见,经公司董事会审议后提交公司股东大会批准,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3</p>			
--	--	--	--	--	--

			以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。(十四)存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。”			
	科蓝软件	填补被摊薄即期回报的承诺	为降低首次公开发行摊薄即期回报的影响,公司将通过加大互联网银行类产品市场为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响,公司将通过加大互联网银行类产品市场开拓力度,强化募集资金管理,加快募投项目建设,争取早日实现项目预期	2017年06月08日	长期有效	正常履行中

			收益，强化投资者回报机制及权益保护等综合措施提高公司盈利能力，增厚未来收益，以填补股东被摊薄的即期回报。			
	王安京、郑仁寰、李国庆、马朝松、王方圆、王缉志、杨栋锐、郑晓武、周荣、周旭红	其他承诺	关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情	2017年06月08日	长期有效	正常履行中

			况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	王安京	非公开发行填补摊薄即期回报的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等	2020年11月17日		



			承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	王安京、郑仁寰、李国庆、马朝松、王方圆、王缉志、杨栋锐、郑晓武、周荣、周旭红、国明星、林建军	非公开发行填补摊薄即期回报的承诺	1、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次非公开发	2020年11月17日		

			行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司按照上述通知的规定和要求，对原会计政策进行相应变更。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

名称	变更原因
北京科蓝软件系统（南京）有限公司	新成立
湖南蓝谷软件有限公司	新成立
郑州科蓝软件科技有限公司	新成立
深圳宁泽金融科技有限公司	非同一控制下企业合并
大陆云盾（广州）电子认证服务有限公司	新成立

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	李峰、刘黎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2019年4月23日，公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十九次会议，会议审议通过了《关于回购注销2017年股权激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》。公司2017年限制性股票激励计划激励对象中39人因个人原因已离职，公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计278,978股限制性股票。其中回购注销首次授予第二期尚未解除限售的部分限制性股票276,734股；回购注销预留授予第一期尚未解除限售的部分限制性股票2,244股。同时由于公司2018年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第二期与预留授予第一期的解除限售条件，公司回购注销首次授予第二期部分限制性股票1,043,359股，回购价格为6.1343元/股；回购注销预留授予第一期部分限制性股票448,442股，回购价格为6.1476元/股；回购限制性股票数量共计1,491,801股，且支付银行同期存款利息。公司于2020年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

2、2020年5月19日，公司召开2019年股东大会审议通过《关于回购注销2017年股权激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司2017年限制性股票激励计划激励对象中28人因个人原因已离职，公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计548,793股限制性股票。其中回购注销首次授予第三期尚未解除限售的部分限制性股票159,157股，回购价格为6.1093元/股；回购注销预留授予第二期尚未解除限售的部分限制性股票389,636股，回购价格为6.1226元/股。同时由于公司2019年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第三期与预留授予第二期的解除限售条件，公司回购注销首次授予第三期部分限制性股票1,496,824股，回购价格为6.1093元/股；回购注销预留授予第二期部分限制性股票526,548股，回购价格为6.1226元/股；回购限制性股票数量共计2,023,372股，且支付银行同期存款利息。公司于2020年12月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销的股份总数为2,572,165股，占回购前公司总股本313,564,443股的0.82%，回购总金额为15,852,796.30元，本次回购注销完成后公司总股本变更为310,992,278股。

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

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、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

租赁情况说明

项 目	金 额
不可撤销的经营租赁的租赁付款额	23,426,594.98
其中：资产负债表日后第1年	17,969,474.74
资产负债表日后第2年	5,430,912.24
资产负债表日后第3年	26,208.00
以后年度	-
合 计	23,426,594.98

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

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

## 4、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、环境保护相关的情况

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

是  否

否

不适用

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,493,597	38.88%	13,139,287			-4,342,944	-33,508,393	83,985,204	27.01%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	117,493,597	38.88%	13,139,287			-4,342,944	-33,508,393	83,985,204	27.01%
其中：境内法人持股	19,647,202	6.50%	9,729,726			0		9,729,726	3.13%
境内自然人持股	97,846,395	32.38%	3,409,561			-4,342,944	-33,508,393	74,255,478	23.88%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	184,702,338	61.12%	0			0	42,304,736	227,007,074	72.99%
1、人民币普通股	184,702,338	61.12%	0			0	42,304,736	227,007,074	72.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	302,195,935	100.00%	13,139,287			-4,342,944	8,796,343	310,992,278	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据2020年1月20日公司披露的《北京科蓝软件系统股份有限公司关于2017年股权激励计划首次授予、预留授予部分限制性股票回购注销完成的公告》的公告，由于公司 2018 年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第二期与预留授予第一期的解除限售条件，公司回购注销首次授予第二期部分限制性股票1,043,359股，回购价格为6.1343元/股；回购注销预留授予第一期部分限制性股票448,442股，回购价格为6.1476元/股；回购限制性股票数量共计1,491,801股，且支付银行同期存款利息。本次回购注销的股份总数为1,770,779股，本次回购注销完成后公司总股本变更为300,425,156股。

2、根据中国证监会《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1064号），公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票13,139,287股，每股面值1元，每股发行价格为人民币24.05元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，认购该等股份的资金均已到位。根据公司非公开发行股票的发行结果，公司总股本变



更为313,564,443股。

3、根据2020年12月30日公司披露的《北京科蓝软件系统股份有限公司关于2017年股权激励计划首次授予、预留授予部分限制性股票回购注销完成的公告》的公告，由于公司2019年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第三期与预留授予第二期的解除限售条件，公司回购注销首次授予第三期部分限制性股票1,496,824股，回购价格为6.1093元/股；回购注销预留授予第二期部分限制性股票526,548股，回购价格为6.1226元/股；回购限制性股票数量共计2,023,372股，且支付银行同期存款利息。本次回购注销的股份总数为2,572,165股，本次回购注销完成后公司总股本变更为310,992,278股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司 2019 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第二十四次会议、2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2017年股权激励计划部分首次授予限制性股票及预留授予限制性股票的议案》。

2、公司2020年4月23日召开的第二届董事会第三十三次会议、2020年5月19日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2017年股权激励计划部分首次授予限制性股票及预留授予限制性股票的议案》。

3、2020年5月9日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，本次非公开发行股票的申请获得审核通过。2020年6月29日，公司收到中国证监会出具的《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1064号）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司于2020年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

2、公司非公开发行股份13,139,287股于2020年11月17日在深圳证券交易所创业板上市。

3、公司于2020年12月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王安京	90,630,134	0	22,657,534	67,972,600	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规

						定
苏州峰毅远达 股权投资基金 管理有限公司	0	2,577,962	0	2,577,962	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月
中国农业银行 股份有限公司 —嘉实环保低 碳股票型证券 投资基金	0	1,663,201	0	1,663,201	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月
谢恺	0	1,580,041	0	1,580,041	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月
交通银行股份 有限公司—天 治核心成长混 合型证券投资 基金（LOF）	0	1,247,401	0	1,247,401	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月
平安资产—工 商银行—鑫享 3号资产管理 产品	0	1,247,401	0	1,247,401	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月
全国社保基金 一一一组合	0	831,601	0	831,601	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月
闫秀英	0	831,600	0	831,600	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月
太平洋资管— 招商银行—太 平洋卓越臻惠 一号产品	0	831,600	0	831,600	非公开发行限售股	公司发行对象 认购的股票限 售期为新增股 份上市之日起 6个月

林建军	1,424,099	0	-791,170	632,929	股权激励限售股	股权激励限售股自 2017 年 12 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁。解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。
其他限售股份	26,863,463	0	-22,294,595	4,568,868	股权激励限售股	股权激励限售股自 2017 年 12 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁。
合计	118,917,696	10,810,807	-428,231	83,985,204	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2020 年 11 月 07 日	24.05 元/股	13,139,287	2020 年 11 月 17 日	13,139,287			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证监会《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1064号），本公司

向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票13,139,287股，每股面值1元，每股发行价格为人民币24.05元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，认购该等股份的资金均已到位。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、根据2020年1月20日公司披露的《北京科蓝软件系统股份有限公司关于2017年股权激励计划首次授予、预留授予部分限制性股票回购注销完成的公告》的公告，由于公司 2018 年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第二期与预留授予第一期的解除限售条件，公司回购注销首次授予第二期部分限制性股票1,043,359股，回购价格为6.1343元/股；回购注销预留授予第一期部分限制性股票448,442股，回购价格为6.1476元/股；回购限制性股票数量共计1,491,801股，且支付银行同期存款利息。本次回购注销的股份总数为1,770,779股，本次回购注销完成后公司总股本变更为300,425,156股。

2、根据中国证监会《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1064号），公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票13,139,287股，每股面值1元，每股发行价格为人民币24.05元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，认购该等股份的资金均已到位。根据公司非公开发行股票的发行结果，公司总股本变更为313,564,443股。

3、根据2020年12月30日公司披露的《北京科蓝软件系统股份有限公司关于2017年股权激励计划首次授予、预留授予部分限制性股票回购注销完成的公告》的公告，由于公司2019年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第三期与预留授予第二期的解除限售条件，公司回购注销首次授予第三期部分限制性股票1,496,824股，回购价格为6.1093元/股；回购注销预留授予第二期部分限制性股票526,548股，回购价格为6.1226元/股；回购限制性股票数量共计2,023,372股，且支付银行同期存款利息。本次回购注销的股份总数为2,572,165股，本次回购注销完成后公司总股本变更为310,992,278股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	32,148	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,711	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 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
王安京	境内自然人	29.14%	90,630,134		67,972,600	22,657,534	质押	69,347,800
宁波科蓝盛合投资管理合伙	境内非国有法人	6.31%	19,647,202			19,647,202	质押	10,000,000

企业（有限合伙）								
上海云鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	3.30%	10,274,661			10,274,661		
宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.20%	6,839,921			6,839,921		
中国农业银行股份有限公司—嘉实环保低碳股票型证券投资基金	其他	1.45%	4,517,166		1,663,201	2,853,965		
麻颖	境内自然人	0.91%	2,817,387			2,817,387		
宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.85%	2,641,754			2,641,754		
苏州峰毅远达股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	0.83%	2,577,962		2,577,962			
宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.75%	2,335,613			2,335,613		
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.73%	2,264,300			2,264,300		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额；科蓝盛合持有科蓝软件 6.31% 的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。</p> <p>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							
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
王安京	22,657,534	人民币普通股	22,657,534
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	19,647,202	人民币普通股	19,647,202
上海云鑫创业投资有限公司	10,274,661	人民币普通股	10,274,661
宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	6,839,921	人民币普通股	6,839,921
中国农业银行股份有限公司—嘉实环保低碳股票型证券投资基金	2,853,965	人民币普通股	2,853,965
麻颖	2,817,387	人民币普通股	2,817,387
宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）	2,641,754	人民币普通股	2,641,754
宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	2,335,613	人民币普通股	2,335,613
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	2,264,300	人民币普通股	2,264,300
孟庆福	1,712,700	人民币普通股	1,712,700
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	<p>1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额；科蓝盛合持有科蓝软件 6.31% 的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。</p> <p>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>1、股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 10,000,000 股，通过投资者信用担保证券账户持有 9,647,202 股，合计持有 19,647,202 股。</p> <p>2、股东麻颖通过普通证券账户持有 958,701 股，通过投资者信用担保证券账户持有 1,858,686 股，合计持有 2,817,387 股。</p>		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王安京	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

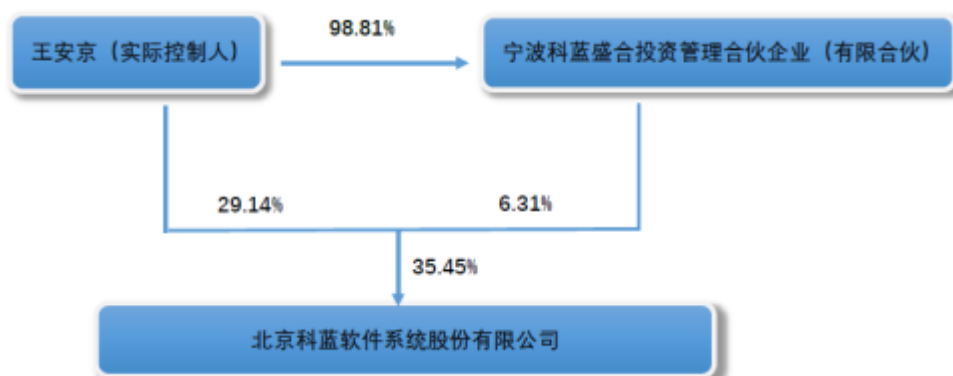
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王安京	本人	中国	否
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用



## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王安京	董事长兼总经理	现任	男	68	2013年12月09日		90,630,134				90,630,134
郑仁寰	董事	现任	男	68	2013年12月09日		0				0
杨栋锐	董事	现任	男	43	2013年12月09日		0				0
王方圆	董事	现任	女	43	2013年12月09日		3,017,657				3,017,657
李国庆	董事	现任	男	52	2015年03月20日		489,198		45,000		444,198
王缉志	独立董事	现任	男	80	2013年12月09日		0				0
马朝松	独立董事	现任	男	49	2013年12月09日		0				0
郑晓武	独立董事	现任	男	67	2013年12月09日		0				0
周海朗	监事	现任	男	69	2013年12月09日		0				0
宋建彪	监事	现任	男	50	2016年12月06日		0				0

敖晓振	监事	现任	女	34	2017年 09月28 日	0				0
周旭红	财务总监 兼董事会 秘书	现任	女	52	2013年 12月09 日	1,387,045		40,000		1,347,045
周荣	副总经理	现任	女	54	2013年 12月09 日	572,707		45,000		527,707
国明星	副总经理	现任	男	47	2019年 05月30 日	531,575		40,000		491,575
林建军	首席运营 官	现任	男	46	2017年 09月26 日	1,424,099			791,170	632,929
合计	--	--	--	--	--	98,052,415	0	170,000	791,170	97,091,245

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

1、王安京先生，68岁，中国国籍本公司创始人，毕业于美国纽约州立大学，获信息技术与管理科学双硕士学位。1983年至1998年，曾先后任职于中国银行总行、英国巴克莱银行、美国友邦保险公司和美国花旗银行，从事金融业务和技术咨询工作。王安京于1992年投资创办美国科蓝，1999年投资创办科蓝有限，2002年投资创办上海科银，2004年投资创办深圳科银，2009年投资创办香港科蓝软体，先后任美国科蓝总裁；科蓝有限总经理、董事长；上海科银执行董事、经理；深圳科银执行董事、经理；香港科蓝软体董事。2013年12月股份公司设立后至今任本公司董事长、总经理，负责公司的总体发展战略、发展规划和制定经营方针，以及公司核心客户的关系维护。

2、郑仁寰先生，68岁，英国国籍，计算机专业，获英国曼彻斯特大学学士及博士学位，具有丰富的软件工具开发、关键安全系统应用软件开发等科研工作经历。1999年至2013年任科蓝有限董事，现任本公司董事、香港科蓝副总经理。负责公司技术研发的前瞻性设计及香港科蓝的运行管理工作。

3、杨栋锐先生，43岁，中国国籍，经济学专业，硕士研究生学历，清华大学EMBA，持有特许金融分析师（CFA）证书。2005年至2007年，历任新华基金管理有限公司行业研究员、基金经理助理。2008年4月至2010年4月，历任瑞银证券投资经理、投资组合投委会负责人及投资管理部管委会成员。2010年4月至2012年10月，任国金通用基金管理有限公司投资总监。2012年10月至2019年10月，任新沃资本控股集团有限公司副总裁、新沃股权投资管理有限公司总经理。2019年10月至今任京瑞资本创始合伙人，2013年12月至今任科蓝软件董事。

4、王方圆女士，43岁，中国国籍，获加利福尼亚大学伯克利分校经济政策学士学位、纽约大学系统管理硕士学位。2000年至2005年，历任加利福尼亚第一联邦银行市场部职员、Paradigm Global Advisors对冲基金资本配置部分析员。2005年至2008年，历任摩根士丹利高级分析师、对冲基金指数委员会成员。2008年至2010年，担任AFS国际咨询（有限）公司咨询顾问。

2013年12月至今任本公司董事，负责拓展公司国际业务及发展战略合作伙伴。

5、李国庆先生，52岁，中国国籍，数理统计专业，本科学历。曾任深圳海实信息系统有限公司和北京贝海网络科技有限公司技术总监，2004年至2013年，先后担任科蓝有限“交通银行新一代外汇宝项目”架构师、“交通银行外汇保证金项目”架构师、“上海银行新一代电子银行渠道整合项目”架构师。2013年12月至今任本公司副总经理，2015年3月至今任本公司董事，负责公司技术研发工作、技术中心日常管理工作。

6、王缉志先生，80岁，中国国籍，数学专业，本科学历。曾长期从事汉字处理的开发工作，获得由北京市人民政府颁发的“北京市有突出贡献的专家”荣誉证书、由国家科学技术委员会等四部门联合授予“中国优秀民办科技实业家”称号。1984年至1992年，任四通集团公司执行副总裁兼总工程师，1992年至2003年，曾先后任职于北京新宝石电脑技术有限公司、北京多方位电信股份有限公司、北京佰能电气股份有限公司、北京仲目科技有限公司，曾担任宝龙达信息技术股份有限公司独立董事。2013年12月至今任本公司独立董事。

7、郑晓武先生，67岁，中国国籍，管理学专业，哈佛大学硕士研究生学历。1979年至1987年，于北京市农林科学院生物统计研究室从事科研工作，1990年至1992年，任中国华润集团（美国）国际有限公司部门经理。1993年至今，任职于北京市康达律师事务所，现兼任北京金通量科技有限公司监事。2013年12月至今任本公司独立董事。

8、马朝松先生，49岁，中国国籍，会计学专业，硕士研究生学历，中国注册会计师，注册税务师，资产评估师。1997年至1999年，任中测会计师事务所项目经理，1999年至2015年10月，任职于中诚信会计师事务所有限责任公司。现任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、北京信利恒税务师事务所有限责任公司董事长、中国核工业建设股份有限公司独立董事、凌云工业股份有限公司、苏州瑞博生物技术股份有限公司独立董事。

## （二）监事

1、周海朗先生，69岁，中国国籍，放射化工专业，本科学历。1979年至1996年，历任北京计算机三厂生产、研发、销售等部门经理，1996年至2003年，曾先后担任（惠州市）休曼集团公司副总经理、上海天时网络有限公司产品总监，2003年至2008年，任北京共创开源软件有限公司副总经理。现兼任深圳科蓝监事。2013年12月至今任本公司监事会主席。

2、宋建彪先生，50岁，中国国籍，博士研究生学历。1992年至2008年，曾任职于江西景德镇通信设备厂、深圳大鹏证券有限责任公司、深圳市创新投资集团有限公司；现任基石资产管理股份有限公司，担任董事会秘书、投资管理部总经理，兼任湖南宇晶机器股份有限公司董事，深圳岂凡网络有限公司董事，北京星昊医药股份有限公司董事、深圳减字科技有限公司董事。2016年12月至今任本公司监事。

3、敖晓振女士，34岁，中国国籍，金融学专业，本科学历。2014年06月至今任职于北京科蓝软件系统股份有限公司人事部。2017年9月至今担任公司职工监事。

## （三）高级管理人员

1、王安京先生：总经理（简历见前述董事介绍）

2、李国庆先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

3、周旭红女士，财务总监兼董事会秘书，中国国籍，管理工程专业，硕士研究生学历，中国注册会计师，高级会计师。1993年至2000年，曾先后担任北京厚普经贸有限公司经理、北京市八百佳物流中心副总经理。2000年至2004年，任天健正信会计师事务所高级经理。2005年至2011年，先后担任二六三网络通信股份有限公司财务部经理、内审总监、董事长助理。2011年至2013年，任科蓝有限财务总监，2013年12月至今任本公司财务总监、董事会秘书，主要负责公司财务预算、核算工作、投融资、法务工作以及投资者关系管理等证券相关事务。

4、周荣女士，副总经理，54岁，中国国籍，法律专业，本科学历。曾担任中国人民解放军新疆军区司令部直属部队陆军军官，2003年加入科蓝有限，2009年起任科蓝有限副总经理，2013年12月至今任本公司副总经理，负责公司人力资源和行政管理、以及公司核算中心工作。

5、林建军先生，首席运营官，46岁，中国国籍，硕士研究生学历。曾历任恒生电子股份有限公司银行业务板块工程师、产品事业部总经理、银行业务板块产品总监、银行业务板块技术总监、银行业务板块常务副总经理、公司总裁助理。2017年9月至今任本公司首席运营官，主要负责公司产品研发推广，项目运营管理。

6、国明星先生，副总经理，47岁，清华大学工商管理硕士，中国互联网协会第四届理事会常务理事。曾任中国物资信息中心市场研究主管，商务部中国五矿化工进出口商会综合部副主任，2010年至2012年，任昆吾九鼎投资管理有限公司投资总监。2012年至今，历任公司董事长助理、销售总监、市场部负责人，负责公司销售、市场，对外合作等工作。2019年5月

至今担任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王安京	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年10月11日		否
王安京	科蓝软件系统（香港）有限公司	董事	2014年04月16日		否
王安京	深圳科蓝金信科技发展有限公司	执行董事	2013年11月11日		否
王安京	SUNJE SOFT 株式会社	董事	2018年12月31日		否
王安京	大陆云盾电子认证服务有限公司	董事长	2018年11月30日		否
王安京	北京数蚂科蓝科技有限公司	执行董事	2018年06月28日	2021年06月28日	否
王安京	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	执行董事	2019年03月13日		否
王安京	深圳宁泽金融科技有限公司	董事长	2020年01月15日		否
王安京	北京科蓝软件系统(南京)有限公司	执行董事	2020年09月21日		否
郑仁寰	科蓝软件系统（香港）有限公司	副总经理	2014年04月16日		是
王方圆	宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年10月11日		否
王方圆	北京太空行教育咨询有限公司	执行董事	2014年01月24日		否
杨栋锐	广州优医汇医药科技有限公司	董事	2012年10月29日	2021年10月29日	否
杨栋锐	北京友高教育科技有限公司	董事	2015年01月01日		否
杨栋锐	天津奥图科技有限公司	监事	2015年06月01日	2021年06月01日	否
杨栋锐	深圳市映趣科技有限公司	董事	2016年01月		否

			01 日		
杨栋锐	北京帕罗奥图科技有限公司	监事	2016 年 03 月 02 日		否
杨栋锐	北京环球悦时空文化科技有限公司	监事	2016 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 13 日	否
杨栋锐	北京帕罗奥图科技有限公司	监事	2016 年 01 月 01 日		否
杨栋锐	北京京瑞丰年投资管理有限公司	执行董事	2019 年 01 月 01 日		是
杨栋锐	上海赛普瑞特生物科技有限公司	执行董事	2019 年 01 月 01 日		是
杨栋锐	北京千方科技股份有限公司	独立董事	2020 年 01 月 01 日		是
郑晓武	北京市康达律师事务所	律师	1995 年 09 月 28 日		是
郑晓武	北京金通量科技有限公司	监事	2011 年 01 月 01 日		否
马朝松	北京信利恒税务师事务所有限责任公司	董事长兼总经理	2009 年 01 月 01 日		是
马朝松	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013 年 12 月 13 日		是
马朝松	中国核工业建设股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月 01 日		是
马朝松	凌云工业股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 01 日		是
马朝松	苏州瑞博生物技术股份有限公司	独立董事	2020 年 08 月 01 日		是
周海朗	深圳科蓝金信科技发展有限公司	监事	2013 年 11 月 11 日	2019 年 11 月 11 日	否
周海朗	北京尼客矩阵科技有限公司	执行董事	2018 年 09 月 07 日	2021 年 09 月 07 日	否
宋建彪	基石资产管理股份有限公司	董事会秘书	2008 年 05 月 01 日		是
宋建彪	深圳岂凡网络有限公司	董事	2015 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 13 日	否
宋建彪	湖南宇晶机器股份有限公司	董事	2017 年 08 月 01 日		否
宋建彪	深圳减字科技有限公司	董事	2018 年 03 月 01 日		否

宋建彪	塞纳德（北京）信息技术有限公司	监事	2019年10月01日		否
宋建彪	北京智德典康电子商务有限公司	监事	2019年10月01日		否
宋建彪	北京鑫诚尚志信息技术有限公司	监事	2019年10月01日		否
宋建彪	北京爱卡焕行文化传播有限公司	监事	2019年10月01日		否
宋建彪	深圳市宁远科技股份有限公司	董事	2020年06月01日		否
周旭红	宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年10月23日		否
周旭红	二六三网络通信股份有限公司	独立董事	2020年09月01日		是
周荣	宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年10月23日		否
国明星	宁波科蓝海联投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年10月23日		否
国明星	苏州和众九鼎投资中心（有限合伙）	合伙人	2011年06月09日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

2020年度，董事、监事和高级管理人员报酬总额为540.26万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王安京	董事长兼总经理	男	68	现任	53.7	否



郑仁寰	董事	男	68	现任	22.93	否
王方圆	董事	女	43	现任	54	
李国庆	董事	男	52	现任	69.81	否
马朝松	独立董事	男	49	现任	5	否
王缉志	独立董事	男	80	现任	5	否
郑晓武	独立董事	男	67	现任	5	否
周荣	副总经理	女	54	现任	88.5	否
周旭红	财务总监兼董事会秘书	女	52	现任	90	否
国明星	副总经理	男	47	现任	35.1	否
林建军	首席运营官	男	46	现任	100.2	否
敖晓振	职工监事	女	34	现任	11.02	否
合计	--	--	--	--	540.26	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,887
主要子公司在职员工的数量（人）	381
在职员工的数量合计（人）	5,268
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,453
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	135
技术人员	4,211
财务人员	33
行政人员	230
研发人员	651
管理人员	8
合计	5,268
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
专科及以下	369
本科	4,729
硕士及以上	170
合计	5,268

## 2、薪酬政策

采用基本薪酬，绩效薪酬，岗位薪酬等因素相结合的薪酬制度，同时参考同行业公司的平均薪资水平。在薪酬设计上，公司根据不同岗位的技能要求，进行职级对应薪酬等级，定期对员工进行工作考评与绩效考核，根据考核结果确定员工的职级和薪酬的增加或减少，奖勤罚懒，使能者上、庸者下。中层以上管理人员的薪酬完全与当年签订的目标任务挂钩，高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩。

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

公司报告期内的职工薪酬总额为722,247,658.13元，占公司成本总额77.26%。

2020年度公司核心技术人员数量占比9.39%，2020年度核心技术人员薪酬占比18.79%，2020年度公司未发生核心技术人员变动情况。

## 3、培训计划

公司业务及技术方面的培训是公司组织培训的长期主要内容，围绕此内容，公司定期开展新员工技术/业务培训，以及基于互联网新技术的月培训、季度培训等常规工作。在此基础上，为了提升员工工作积极性，提高员工整体职业素养，公司为员工提供外训，从“企业文化战略落地--战略运营管控--战略人力资源管理--团队执行力--营销策略”提供了全方位的培训课程，其根本作用于传递战略意图，形成集体效应，为员工能够成为全方面的优秀人才奠定了坚实的基础。

公司成立的科蓝学院，在宣扬科蓝企业文化，发扬科蓝精神方面发挥作用，组织员工在团建活动中充分发挥个人能力，团结一心，协力合作，奋发图强，战胜对手。在团建中提升员工的团队意识，增加团队凝聚力，激励团队，协调团队中个人的关系，增进队员间的感情，塑造团队行为。公司成立的各种员工俱乐部，根据大家的不同兴趣爱好，把大家凝聚在一起，定期组织活动，深化培训，增进友谊，营造良好氛围。

人才是科蓝公司最宝贵的财富，充分发掘优秀员工的潜力，建立稳定的人才梯队，是科蓝公司培训的目标。培训也是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利。2020年是特殊的一年，由于疫情的特殊性，所有培训一律改为通过视频线上培训的方式进行，让全国各地的科蓝员工通过线上视频统一平台学习。围绕科蓝公司的主体业务、技术及公司的主旨思想，让员工了解公司的重要指导方针，掌握公司的新技术、新业务。视频在线统一平台也比以往增加了线上回放功能，可供员工随时反复观看，让受训员工实际应用培训授课知识，达到培训与工作有效结合。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

#### （一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议。

#### （二）公司与控股股东

公司大股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为大股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）董事与董事会

报告期内，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

#### （四）监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司法》、公司《章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，积极有效地开展工作，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）绩效考核与激励机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

公司已建立和完善公正、有效的企业绩效评价激励体系，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状，公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。

### （八）内部审计制度的执行

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务方面：公司业务独立于控股股东、实际控制人及其关联人，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

2、人员方面：公司人员独立于控股股东、实际控制人及其关联人。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的高级管理人员不在控股股东、实际控制人或其控制的企业担任除董事、监事以外的职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、资产方面：公司资产独立完整、权属清晰，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配的情形。公司商标、专利、著作权等无形资产及其他有形资产均完全由公司拥有其所有权。

4、机构方面：公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立经营的情形。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供资金等财务资助的情形。控股股东、实际控制人不存在占用公司资金、要求公司违法违规提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.44%	2020 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 06 日	www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	38.15%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.06%	2020 年 07 月 24 日	2020 年 07 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	36.53%	2020 年 10 月 16 日	2020 年 10 月 16 日	www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王缉志	8	1	7	0	0	否	2
马朝松	8	1	7	0	0	否	1
郑晓武	8	1	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。关注公司运作，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全

体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会4个专门委员会，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。各专门委员会对董事会负责，各专门委员会的提案应提交董事会审查决定。

### （一）董事会审计委员会

董事会审计委员会主要依据《审计委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作并认真履行职责，指导和监督内部审计工作，审查内控制度，审核公司财务信息及披露，协调与会计师事务所关系等内、外部审计工作。报告期内，对公司年度财务报告、财务决算、内部控制自我评价报告等事项进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

### （二）董事会战略委员会

董事会战略委员会主要依据《战略委员会工作细则》的相关规定，积极开展相关工作，认真履职，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展规划、经营目标、发展方针等提出建议。报告期内，对公司2019年度经营战略进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

### （三）董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要依据《薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定，积极履行职责并提出合理化建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。报告期内，对公司2019年度董事、监事和高级管理人员薪酬，相关会议均按照有关规定的程序召开。

### （四）董事会提名委员会

董事会提名委员会主要依据《提名委员会议事规则》的相关规定，秉着勤勉尽职的态度履行职责，在公司董事会、高级管理人员的选人方面发挥了重要作用。报告期内，对公司2019年度董事、总经理和其他高级管理人员的决策程序提出建议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的提名、薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2020 年度内部控制自我评价报告》 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：A、董事、监事和高级管理人员舞弊；B、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；C、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；D、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。②重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：A、公司缺乏民主决策程序；B、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；C、公司经营活动严重违反国家法律法规；D、中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失。②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：A、公司组织架构、民主决策程序不完善；B、公司重要业务制度或系统存在缺陷；C、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；D、公司违反企业内部规章，形成损失。③一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额 10%。重要缺陷：利润总额 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 10%。一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额 5%。</p>	<p>重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额 10%。重要缺陷：利润总额 5%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额 10%。一般缺陷：损失<math>&lt;</math>利润总额 5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，科蓝软件公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《北京科蓝软件系统股份有限公司内部控制鉴证报告》www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节 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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]007779 号
注册会计师姓名	李峰、刘黎

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2021]007779号

北京科蓝软件系统股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京科蓝软件系统股份有限公司(以下简称科蓝软件公司)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科蓝软件公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科蓝软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认；
2. 应收账款的可收回性。

##### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

本年度科蓝软件公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、（三十二）及附注六、注释38。

科蓝软件公司2020年度营业收入103,867.39万元，主要为技术开发收入。营业收入是科蓝软件公司的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当会对科蓝软件公司经营成果产生重大影响，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认

时点的风险。因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

#### 1. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到执行。
- (2) 了解各类业务收入的具体确认方法，评估其是否符合科蓝软件公司业务特点及会计准则的规定；选取收入样本，检查销售合同，识别合同中的各项履约义务以及交易价格；检查经客户认可的验收文件或项目进度确认文件，以评价各类业务收入是否已经按照科蓝软件公司的收入确认政策确认。
- (3) 选取资产负债表日前后的收入样本进行截止测试，以评估营业收入是否在正确的期间确认。
- (4) 函证重要的收入项目，核对营业收入是否真实、记录的期间是否正确。
- (5) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合科蓝软件公司的会计政策。

## (二) 应收账款的可收回性

#### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注四、(十)及附注六、注释3。截至2020年12月31日止，科蓝软件公司应收账款账面余额84,599.38万元，占资产总额的37.89%。

科蓝软件公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。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，管理层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。

科蓝软件公司客户主要为银行，应收账款的回收取决于此类客户的结算进度，由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款可收回性认定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对应收账款的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评估管理层对应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到有效执行。
- (2) 对单项测试计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，评价管理层坏账准备计提的合理性。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境及行业基准的认知等。
- (3) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，检查账龄划分是否正确，并与同行业进行比较，评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当，评价管理层坏账准备计提的合理性。
- (4) 检查应收账款的期后回款情况。
- (5) 评估了管理层对应收账款及应收账款坏账准备的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

## 四、其他信息

科蓝软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

科蓝软件公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，科蓝软件公司管理层负责评估科蓝软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科蓝软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科蓝软件公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科蓝软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科蓝软件公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就科蓝软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

---

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

---

中国 北京

(项目合伙人)

李峰

---

中国注册会计师：

刘黎

---

二〇二一年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京科蓝软件系统股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	438,014,511.25	261,348,244.61
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	24,000.00	
应收账款	689,917,368.32	643,121,762.14
应收款项融资		
预付款项	20,035,521.67	14,504,557.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,203,426.56	16,683,944.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	441,512,403.49	256,169,835.20
合同资产	33,570,338.32	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,700,000.00	
其他流动资产	2,193,104.68	3,627,078.69
流动资产合计	1,652,170,674.29	1,195,455,422.66
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		5,700,000.00
长期股权投资	17,717,750.13	19,271,935.74
其他权益工具投资	28,452,129.07	28,458,768.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,887,311.32	7,388,408.94
在建工程	6,329,896.09	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	160,922,108.34	94,420,282.63
开发支出	1,124,623.67	22,372,213.53
商誉	98,425,622.72	42,589,838.75
长期待摊费用	18,490,146.42	11,401,289.15
递延所得税资产	34,575,034.21	24,721,018.72
其他非流动资产	180,772,221.39	32,066,302.00
非流动资产合计	580,696,843.36	288,390,058.44
资产总计	2,232,867,517.65	1,483,845,481.10
流动负债：		
短期借款	522,663,962.36	414,738,949.26
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	82,069,914.79	36,251,761.19
预收款项		34,643,619.44
合同负债	52,160,141.68	
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	82,047,364.78	58,410,984.83

应交税费	43,419,208.07	30,405,326.56
其他应付款	86,746,160.67	61,139,780.51
其中：应付利息	259,172.24	
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	34,684,396.34	43,734,207.27
其他流动负债	63,046.25	
流动负债合计	903,854,194.94	679,324,629.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	182,408,616.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		34,684,396.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		325,333.00
递延所得税负债	9,197,434.49	6,307,933.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,606,050.49	41,317,662.55
负债合计	1,095,460,245.43	720,642,291.61
所有者权益：		
股本	310,992,278.00	300,425,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	518,446,917.08	243,839,587.40
减：库存股	18,044,827.95	33,771,140.76
其他综合收益	1,309,760.37	-801,429.25
专项储备		

盈余公积	33,685,264.51	28,437,274.30
一般风险准备		
未分配利润	248,769,275.03	212,370,127.93
归属于母公司所有者权益合计	1,095,158,667.04	750,499,575.62
少数股东权益	42,248,605.18	12,703,613.87
所有者权益合计	1,137,407,272.22	763,203,189.49
负债和所有者权益总计	2,232,867,517.65	1,483,845,481.10

法定代表人：王安京

主管会计工作负责人：周旭红

会计机构负责人：吴玉苹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	162,502,656.74	181,281,885.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	645,110,979.06	630,290,459.26
应收款项融资		
预付款项	16,678,151.89	13,584,666.35
其他应收款	426,463,905.07	200,904,333.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	437,152,299.47	255,440,412.64
合同资产	25,700,090.09	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,700,000.00	
其他流动资产		1,002.60
流动资产合计	1,719,308,082.32	1,281,502,759.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		5,700,000.00
长期股权投资	152,575,675.13	59,779,860.74



其他权益工具投资	27,305,280.00	27,305,280.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,726,060.13	3,591,615.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	310,074.83	361,055.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,838,592.84	9,089,977.13
递延所得税资产	27,220,278.13	21,696,674.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	223,975,961.06	127,524,463.01
资产总计	1,943,284,043.38	1,409,027,222.29
流动负债：		
短期借款	512,648,990.14	344,532,885.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,992,350.87	11,199,532.66
预收款项		33,198,715.00
合同负债	46,607,539.13	
应付职工薪酬	76,674,797.86	55,035,278.96
应交税费	36,211,721.03	27,421,715.12
其他应付款	84,259,596.53	98,617,148.94
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	34,684,396.34	43,734,207.27
其他流动负债	56,603.77	
流动负债合计	837,135,995.67	613,739,482.96
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		34,684,396.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		325,333.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		35,009,729.32
负债合计	837,135,995.67	648,749,212.28
所有者权益：		
股本	310,992,278.00	300,425,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	518,446,917.08	243,839,587.40
减：库存股	18,044,827.95	33,771,140.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,685,264.51	28,437,274.30
未分配利润	261,068,416.07	221,347,133.07
所有者权益合计	1,106,148,047.71	760,278,010.01
负债和所有者权益总计	1,943,284,043.38	1,409,027,222.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,038,673,858.08	933,872,009.88
其中：营业收入	1,038,673,858.08	933,872,009.88
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	934,819,065.98	871,579,284.46
其中：营业成本	595,092,061.77	539,272,953.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,440,215.98	3,172,123.85
销售费用	79,055,911.19	85,442,257.48
管理费用	96,996,411.26	95,362,876.53
研发费用	116,797,501.59	113,794,154.92
财务费用	43,436,964.19	34,534,917.90
其中：利息费用	36,045,219.42	36,679,573.00
利息收入	709,008.02	2,653,475.36
加：其他收益	4,870,147.74	2,424,245.13
投资收益（损失以“-”号填 列）	-1,153,370.02	-167,641.37
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-1,554,185.61	-1,797,479.63
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）	-40,114,260.91	-17,188,727.55
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,252,589.33	-4,590,531.54
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,204,719.58	42,770,070.09
加：营业外收入	4,402.51	354,635.82
减：营业外支出	185,769.71	58,825.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,023,352.38	43,065,880.20
减：所得税费用	-4,162,442.87	-3,036,612.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,185,795.25	46,102,493.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	62,185,795.25	46,102,493.02
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.归属于母公司股东的净利润	60,530,057.93	49,509,331.14
2.少数股东损益	1,655,737.32	-3,406,838.12
六、其他综合收益的税后净额	2,753,608.20	-1,208,368.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,111,189.62	-1,208,368.93
（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	2,111,189.62	-1,208,368.93
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	2,111,189.62	-1,208,368.93
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	642,418.58	
七、综合收益总额	64,939,403.45	44,894,124.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,641,247.55	48,300,962.21
归属于少数股东的综合收益总额	2,298,155.90	-3,406,838.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2	0.160
（二）稀释每股收益	0.2	0.160

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：王安京

主管会计工作负责人：周旭红

会计机构负责人：吴玉苹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	919,997,254.31	845,309,025.55
减：营业成本	540,524,011.80	483,546,238.38
税金及附加	3,116,943.88	2,860,604.29
销售费用	72,416,140.97	80,533,034.34
管理费用	53,128,964.02	56,726,760.16
研发费用	107,835,251.59	109,255,502.93
财务费用	38,900,220.19	37,634,643.39
其中：利息费用	35,847,340.93	36,490,993.25
利息收入	494,607.64	1,047,736.01
加：其他收益	3,356,168.04	2,388,031.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,170,857.61	-381,722.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,153,370.02	-1,797,479.63
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）	-35,895,679.05	-15,180,732.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,082,141.55	-4,590,531.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	61,283,211.69	56,987,286.31
加：营业外收入	3,200.00	222,084.84
减：营业外支出	172,730.75	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	61,113,680.94	57,209,371.15
减：所得税费用	-2,727,790.40	-1,023,423.58
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	63,841,471.34	58,232,794.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	63,841,471.34	58,232,794.73
（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	63,841,471.34	58,232,794.73
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 年度	2019 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	960,642,807.71	854,412,531.32
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	895,329.21	661,162.10
收到其他与经营活动有关的现金	28,274,130.84	66,590,655.64
经营活动现金流入小计	989,812,267.76	921,664,349.06
购买商品、接受劳务支付的现金	50,786,680.07	35,302,576.21

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	863,949,939.66	725,704,789.84
支付的各项税费	27,267,344.74	36,529,272.09
支付其他与经营活动有关的现金	120,436,320.98	147,756,562.15
经营活动现金流出小计	1,062,440,285.45	945,293,200.29
经营活动产生的现金流量净额	-72,628,017.69	-23,628,851.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,009,834.74	179,637,694.94
取得投资收益收到的现金	405,327.79	1,595,412.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,730.09	
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		12,950,000.00
投资活动现金流入小计	3,417,892.62	194,183,107.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,181,554.90	121,110,430.05
投资支付的现金		117,517,422.20
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	42,874,192.64	
支付其他与投资活动有关的现金	512,000.00	14,820,000.00
投资活动现金流出小计	245,567,747.54	253,447,852.25
投资活动产生的现金流量净额	-242,149,854.92	-59,264,744.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	309,441,364.85	
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	1,092,998,616.00	822,624,166.67



收到其他与筹资活动有关的现金	37,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,439,439,980.85	822,624,166.67
偿还债务支付的现金	846,169,607.27	833,200,989.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,343,936.69	37,711,618.49
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	17,516,994.95	51,432,902.37
筹资活动现金流出小计	910,030,538.91	922,345,509.86
筹资活动产生的现金流量净额	529,409,441.94	-99,721,343.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,276,803.73	293,831.55
五、现金及现金等价物净增加额	213,354,765.60	-182,321,107.49
加：期初现金及现金等价物余额	220,242,024.19	402,563,131.68
六、期末现金及现金等价物余额	433,596,789.79	220,242,024.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	868,435,784.65	789,400,170.85
收到的税费返还	895,329.21	661,162.10
收到其他与经营活动有关的现金	67,674,581.71	131,991,808.59
经营活动现金流入小计	937,005,695.57	922,053,141.54
购买商品、接受劳务支付的现金	21,449,110.40	10,428,995.18
支付给职工以及为职工支付的现金	813,827,758.78	692,162,881.73
支付的各项税费	25,300,351.10	33,710,340.30
支付其他与经营活动有关的现金	409,322,770.09	333,849,381.67
经营活动现金流出小计	1,269,899,990.37	1,070,151,598.88
经营活动产生的现金流量净额	-332,894,294.80	-148,098,457.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		169,000,000.00
取得投资收益收到的现金	383,328.00	1,415,756.78
处置固定资产、无形资产和其他	2,730.09	

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	386,058.09	170,415,756.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,254,070.76	2,648,341.01
投资支付的现金		109,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	58,970,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	512,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	61,736,070.76	113,648,341.01
投资活动产生的现金流量净额	-61,350,012.67	56,767,415.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	309,441,364.85	
取得借款收到的现金	900,590,000.00	737,474,166.67
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,210,031,364.85	737,474,166.67
偿还债务支付的现金	776,019,607.27	733,200,989.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,741,949.29	37,579,102.99
支付其他与筹资活动有关的现金	17,516,994.95	14,432,902.37
筹资活动现金流出小计	836,278,551.51	785,212,994.36
筹资活动产生的现金流量净额	373,752,813.34	-47,738,827.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,901.49	1,877.00
五、现金及现金等价物净增加额	-20,498,395.62	-139,067,992.26
加：期初现金及现金等价物余额	179,444,502.36	318,512,494.62
六、期末现金及现金等价物余额	158,946,106.74	179,444,502.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	300,425,156.00				243,839,587.40	33,771,140.76	-801,429.25		28,437,274.30		212,370,127.93		750,499,575.62	12,703,613.87	763,203,189.49
加：会计政策变更									-1,136,156.92		-10,225,412.31		-11,361,569.23		-11,361,569.23
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	300,425,156.00				243,839,587.40	33,771,140.76	-801,429.25		27,301,117.38		202,144,715.62		739,138,006.39	12,703,613.87	751,841,620.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,567,122.00				274,607,329.68	-15,726,312.81	2,111,189.62		6,384,147.13		46,624,559.41		356,020,660.65	29,544,991.31	385,561,651.96
(一)综合收益总额							2,111,189.62				60,530,057.93		62,641,247.55	2,298,155.90	64,939,403.45
(二)所有者投入和减少资本	10,567,122.00				274,607,329.68	-15,726,312.81							300,900,764.49		300,900,764.49
1. 所有者投入的普通股	13,139,287.00				294,343,669.09								307,482,956.09		307,482,956.09
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	-2,572,165.00				-19,736,339.41	-15,726,312.81							-6,582,191.60		-6,582,191.60
4. 其他															
(三)利润分配									6,384,147.13		-13,905,498.52		-7,521,351.39		-7,521,351.39

1. 提取盈余公积								6,384,147.13		-6,384,147.13				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,521,351.39		-7,521,351.39		-7,521,351.39
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												27,246,835.41	27,246,835.41	
四、本期期末余额	310,992,278.00			518,446,917.08	18,044,827.95	1,309,760.37		33,685,264.51		248,769,275.03		1,095,158,667.04	42,248,605.18	1,137,407,272.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他					

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	201,463,957.00				354,360,072.83	44,639,624.11	406,939.68		22,613,994.83		186,810,343.76		721,015,683.99	16,329,444.63	737,345,128.62
加：会计政策变更											-11,137,009.96		-11,137,009.96		-11,137,009.96
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	201,463,957.00				354,360,072.83	44,639,624.11	406,939.68		22,613,994.83		175,673,333.80		709,878,674.03	16,329,444.63	726,208,118.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,961,199.00				-110,520,485.43	-10,868,483.35	-1,208,368.93		5,823,279.47		36,696,794.13		40,620,901.59	-3,625,830.76	36,995,070.83
（一）综合收益总额							-1,208,368.93				49,509,331.14		48,300,962.21	-3,406,838.12	44,894,124.09
（二）所有者投入和减少资本	-1,770,779.00				-9,788,507.43	-10,868,483.35							-690,803.08		-690,803.08
1. 所有者投入的普通股	-1,770,779.00				-9,097,704.35								-10,868,483.35		-10,868,483.35
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					-690,803.08	-10,868,483.35							10,177,680.27		10,177,680.27
4. 其他															
（三）利润分配									5,823,279.47		-12,812,537.01		-6,989,257.54		-6,989,257.54

1. 提取盈余公积								5,823,279.47		-5,823,279.47				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,989,257.54		-6,989,257.54	-6,989,257.54	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	100,731,978.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,731,978.00													
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													-218,992.64	
四、本期期末余额	300,425,156.00			243,839,587.40	33,771,140.76			28,437,274.30		212,370,127.93		750,499,575.62	12,703,613.87	763,203,189.49

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	300,425,156.00				243,839,587.40	33,771,140.76			28,437,274.30	221,347,133.07		760,278,010.01
加：会计政策变更									-1,136,156.92	-10,225,412.31		-11,361,569.23
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	300,425,156.00				243,839,587.40	33,771,140.76			27,301,117.38	211,121,720.76		748,916,440.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,567,122.00				274,607,329.68	-15,726,312.81			6,384,147.13	49,946,695.31		357,231,606.93
（一）综合收益总额										63,841,471.34		63,841,471.34
（二）所有者投入和减少资本	10,567,122.00				274,607,329.68	-15,726,312.81						300,900,764.49
1. 所有者投入的普通股	13,139,287.00				294,343,669.09							307,482,956.09
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	-2,572,165.00				-19,736,339.41	-15,726,312.81						-6,582,191.60
4. 其他												
（三）利润分配									6,384,147.13	-13,894,776.03		-7,510,628.90
1. 提取盈余公积									6,384,147.13	-6,384,147.13		
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,510,628.90		-7,510,628.90
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	310,992,278.00				518,446,917.08	18,044,827.95			33,685,264.51	261,068,416.07		1,106,148,047.71

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	201,463,957.00				354,360,072.83	44,639,624.11			22,613,994.83	186,838,306.67		720,636,707.22
加：会计政策变更										-10,911,431.32		-10,911,431.32
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	201,463,957.00				354,360,072.83	44,639,624.11			22,613,994.83	175,926,875.35		709,725,227.12



额	3,957.00				,072.83	24.11			994.83	75.35		5.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	98,961,199.00				-110,520,485.43	-10,868,483.35			5,823,279.47	45,420,257.72		50,552,734.11
(一)综合收益总额										58,232,794.73		58,232,794.73
(二)所有者投入和减少资本	-1,770,779.00				-9,788,507.43	-10,868,483.35						-690,803.08
1. 所有者投入的普通股	-1,770,779.00				-9,097,704.35							-10,868,483.35
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					-690,803.08	-10,868,483.35						10,177,680.27
4. 其他												
(三)利润分配									5,823,279.47	-12,812,537.01		-6,989,257.54
1. 提取盈余公积									5,823,279.47	-5,823,279.47		
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,989,257.54		-6,989,257.54
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	100,731,978.00				-100,731,978.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,731,978.00				-100,731,978.00							
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	300,425,156.00				243,839,587.40	33,771,140.76			28,437,274.30	221,347,133.07		760,278,010.01

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京科蓝软件系统有限公司（以下简称“科蓝有限公司”），于1999年11月9日经北京市人民政府以外经贸京资字[1999]0525号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立，设立时系外商独资企业。2012年8月24日，北京市经济技术开发区管委会出具京技管项审字[2012]180号《关于北京科蓝软件系统有限公司转制为内资企业的批复》，同意科蓝有限公司转制为内资企业。2013年11月30日，科蓝有限公司整体变更为股份有限公司。2017年5月12日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]690号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，发行社会公众股3,286万股，并于2017年6月8日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司现持有统一社会信用代码为91110302717741973K的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数31,099.2278万股，公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路18号A座450室，法定代表人为王安京。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业。

本公司经营范围：开发、生产计算机软硬件、网络产品；技术咨询、技术服务及售后维修服务；销售自产产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；人力资源服务。

本公司为金融软件和全方位一体化数字金融专家级解决方案服务供应商，主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上应用软件产品及国产化数据库等技术产品，为银行等金融行业企业提供基于互联网技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案。主要产品和服务为：互联网渠道系列产品、大中台产品、新一代银行核心产品、分布式事务型数据库、智慧银行-网点智能设备及安全类产品等

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共13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%
深圳科蓝金信科技发展有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
北京尼客矩阵科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
北京数蚂科蓝科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
北京科蓝软件系统（南京）有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00

湖南蓝谷软件有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
郑州科蓝软件科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
科蓝软体系统（香港）有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
SUNJE SOFT株式会社	控股子公司	3级	67.15	67.15
深圳宁泽金融科技有限公司	控股子公司	2级	48.20	51.00
大陆云盾电子认证服务有限公司	控股子公司	2级	84.275	84.275
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	控股子公司	3级	84.275	84.275
大陆云盾（广州）电子认证服务有限公司	控股子公司	3级	84.275	84.275

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加5户，其中：

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
北京科蓝软件系统（南京）有限公司	新成立
湖南蓝谷软件有限公司	新成立
郑州科蓝软件科技有限公司	新成立
深圳宁泽金融科技有限公司	非同一控制下企业合并
大陆云盾（广州）电子认证服务有限公司	新成立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在收入的确认（附注五、（三十九））。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 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。

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 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。

#### 1. 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。

## 1. 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。

## 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。

## 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 1. 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财务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。

## 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业务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、应收账款、其他应收款、长期应收款。

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：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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。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、账龄组合等。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五 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收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
银行承兑票据组合	承兑人为信用风险较低的银行，预计能在短期内收回约定的合同现金流量，信用损失风险极低	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期计量预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑人为有一定信用风险的企业，存在一定的预期信用损失风险	账龄分析法

## 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五 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围外的其他客户应收账款	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，计量预期信用损失。
组合二	合并范围内关联方之间的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。

### 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五 / （十）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五 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	除应收合并范围内关联方之外的其他应收款	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，编制其他应收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。
组合二	合并范围内关联方之间的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率，计算预期信用损失。

### 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。主要包括在制项目成本、原材料、低值易耗品、库存商品等。

#### 1. 存货的计价方法

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

#### 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

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

#### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 1. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 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五 / （十）6. 金融工具减值。

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期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长期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	除应收合并范围内关联方之外的长期应收款	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，编制长期应收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。
组合二	合并范围内关联方之间的长期应收款	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率，计算预期信用损失。

## 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五 / (五) 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。

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应对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

不适用

## 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
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3~5	5~10	18~31.67

## （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。

#### 1. 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的各部分分别完工，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、计算机软件、特许权、商标、专有技术、客户关系等。

#### 1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其

他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2.无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	相关权证上注明的使用期限	可使用期限
软件	3-10	预计受益期限
特许权	5	预计受益期限
商标	10	预计受益期限
专有技术	10	预计受益期限
客户关系	5-8	预计受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.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。

内部研究开发支出的资本化时点：在开发项目满足上述资本化条件，并通过项目开发立项审批之日起。

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

### 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

#### 1. 摊销方法

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。

### 33、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部分确认为合同负债。

### 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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 1. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负



债的合同义务：

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

## 1. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 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，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

#### 1. 收入确认的具体方法

##### (1) 技术开发收入

###### ①约定了合同总额的技术开发业务

本公司技术开发业务是指根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。公司技术开发业务一般包括需求分析、客户化开发、系统环境测试、上线推广、维护等阶段，公司需对开发成果负责，成果交付时通常需客户进行验收。此类业务收入，公司在软件系统上线运行并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

###### ②按人月工作量结算的技术开发业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术开发收入。

##### (2) 技术服务收入

###### ①约定了合同总额及服务期间的技术服务业务

技术服务主要是指根据与委托方签订的技术服务合同，向委托方提供技术咨询、系统维护、实施和产品售后服务等的业务。因技术服务通常在合同期内较均衡的发生，故每个报告期末按合同总金额和已提供服务期间占合同期间的比例计算确定的金额确认当期技术服务收入。

###### ②按人月工作量结算的技术服务业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术服务收入。

##### (3) 共同经营收入

共同经营收入主要是指公司与客户合作经营，在客户的业务基础上进行系统开发并拓展开发产品，相关产品的收

益以合作分成的形式取得。共同经营收入于相关产品产生收益后，在取得经双方确认的收益结算文件并获取收款权利时确认。

#### (4) 产品销售和系统集成业务

根据合同约定，在取得客户的签收单或验收单时确认相关收入。

## 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

### 1. 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。

### 1. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

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

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

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

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

## 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。

#### 1. 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。

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 经营租入资产

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

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

#### (2) 经营租出资产

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / （二十四）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。

## 43、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
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	公司于 2020 年 4 月 28 日召开了第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	

执行新收入准则对本公司的影响本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》。公司于2020年4月28日召开了第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	643,121,762.14	-31,583,709.10	-12,362,549.66	-43,946,258.76	599,175,503.38
存货	256,169,835.20	-	11,000,401.62	11,000,401.62	267,170,236.82
合同资产	-	31,583,709.10	-	31,583,709.10	31,583,709.10
递延所得税资产	24,721,018.72	-	-141,940.55	-141,940.55	24,579,078.17
资产合计	1,483,845,481.10	-	-1,504,088.59	-1,504,088.59	1,482,341,392.51
预收款项	34,643,619.44	-34,643,619.44	-	-34,643,619.44	-
合同负债	-	34,636,487.36	10,052,405.41	44,688,892.77	44,688,892.77
应交税费	30,405,326.56	-	-184,202.28	-184,202.28	30,221,124.28
其他流动负债	-	7,132.08	-	7,132.08	7,132.08
负债合计	720,642,291.61	-	9,868,203.13	9,868,203.13	730,510,494.74
盈余公积	28,437,274.30	-	-1,136,156.92	-1,136,156.92	27,301,117.38
未分配利润	212,370,127.93	-	-10,236,134.80	-10,236,134.80	202,133,993.13
所有者权益合计	763,203,189.49	-	-11,372,291.72	-11,372,291.72	751,830,897.77

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根

据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	689,917,368.32	725,587,659.10	-35,670,290.78
合同资产	33,570,338.32	-	33,570,338.32
存货	441,512,403.49	439,118,088.43	2,394,315.06
递延所得税资产	34,575,034.21	34,600,741.20	-25,706.99
资产合计	2,232,867,517.65	2,232,598,862.04	268,655.61
预收款项	-	50,196,585.68	-50,196,585.68
合同负债	52,160,141.68	-	52,160,141.68
应交税费	43,419,208.07	43,773,199.66	-353,991.59
其他流动负债	63,046.25	-	63,046.25
负债合计	1,095,460,245.43	1,093,787,634.77	1,672,610.66
盈余公积	33,685,264.51	33,825,660.02	-140,395.51
未分配利润	248,769,275.03	250,032,834.57	-1,263,559.54
所有者权益合计	1,137,407,272.22	1,138,811,227.27	-1,403,955.05

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业收入	1,038,673,858.08	1,019,718,286.18	18,955,571.90
营业成本	595,092,061.77	586,485,975.21	8,606,086.56
税金及附加	3,440,215.98	3,442,134.50	-1,918.52
财务费用	43,436,964.19	43,439,190.73	-2,226.54
信用减值损失	-40,114,260.91	-39,430,807.37	-683,453.54
资产减值损失	-9,252,589.33	-9,161,152.47	-91,436.86
所得税费用	-4,162,442.87	-3,771,882.98	-390,559.89
净利润	62,185,795.25	52,216,495.36	9,969,299.89

## 1. 会计估计变更

### (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	261,348,244.61	261,348,244.61	
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			
应收账款	643,121,762.14	599,175,503.38	-43,946,258.76
应收款项融资			
预付款项	14,504,557.38	14,504,557.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,683,944.64	16,683,944.64	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	256,169,835.20	267,170,236.82	11,000,401.62
合同资产		31,583,709.10	31,583,709.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,627,078.69	3,627,078.69	
流动资产合计	1,195,455,422.66	1,194,093,274.62	-1,362,148.04
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	5,700,000.00	5,700,000.00	
长期股权投资	19,271,935.74	19,271,935.74	
其他权益工具投资	28,458,768.98	28,458,768.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	7,388,408.94	7,388,408.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	94,420,282.63	94,420,282.63	
开发支出	22,372,213.53	22,372,213.53	
商誉	42,589,838.75	42,589,838.75	
长期待摊费用	11,401,289.15	11,401,289.15	
递延所得税资产	24,721,018.72	24,579,078.17	-141,940.55
其他非流动资产	32,066,302.00	32,066,302.00	
非流动资产合计	288,390,058.44	288,248,117.89	-141,940.55
资产总计	1,483,845,481.10	1,482,341,392.51	-1,504,088.59
流动负债：			
短期借款	414,738,949.26	414,738,949.26	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,251,761.19	36,251,761.19	
预收款项	34,643,619.44		-34,643,619.44
合同负债		44,688,892.77	44,688,892.77
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	58,410,984.83	58,410,984.83	
应交税费	30,405,326.56	30,221,124.28	-184,202.28
其他应付款	61,139,780.51	61,139,780.51	
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	43,734,207.27	43,734,207.27	
其他流动负债		7,132.08	7,132.08
流动负债合计	679,324,629.06	689,192,832.19	9,868,203.13
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	34,684,396.32	34,684,396.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	325,333.00	325,333.00	
递延所得税负债	6,307,933.23	6,307,933.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,317,662.55	41,317,662.55	
负债合计	720,642,291.61	730,510,494.74	9,868,203.13
所有者权益：			
股本	300,425,156.00	300,425,156.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,839,587.40	243,839,587.40	
减：库存股	33,771,140.76	33,771,140.76	
其他综合收益	-801,429.25	-801,429.25	
专项储备			
盈余公积	28,437,274.30	27,301,117.38	-1,136,156.92
一般风险准备			
未分配利润	212,370,127.93	202,133,993.13	-10,236,134.80
归属于母公司所有者权益合计	750,499,575.62	739,127,283.90	-11,372,291.72
少数股东权益	12,703,613.87	12,703,613.87	



所有者权益合计	763,203,189.49	751,830,897.77	-11,372,291.72
负债和所有者权益总计	1,483,845,481.10	1,482,341,392.51	-1,504,088.59

## 调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。根据准则的衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，首次执行日，将与履约义务相关的预收款项重分类至合同负债。

首次执行新收入准则后，2020年1月1日合并报表中：应收账款调减43,946,258.76元，合同资产调增31,583,709.10元，存货调增11,000,401.62元，递延所得税资产调减 141,940.55元，预收款项调减34,643,619.44元，合同负债调增44,688,892.77元，未分配利润调减10,236,134.80元。

## 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	181,281,885.36	181,281,885.36	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	630,290,459.26	591,342,489.87	-38,947,969.39
应收款项融资			
预付款项	13,584,666.35	13,584,666.35	
其他应收款	200,904,333.07	200,904,333.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	255,440,412.64	266,440,814.26	11,000,401.62
合同资产		26,381,692.48	26,381,692.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,002.60	1,002.60	
流动资产合计	1,281,502,759.28	1,279,936,883.99	-1,565,875.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	5,700,000.00	5,700,000.00	
长期股权投资	59,779,860.74	59,779,860.74	
其他权益工具投资	27,305,280.00	27,305,280.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,591,615.86	3,591,615.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	361,055.00	361,055.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,089,977.13	9,089,977.13	
递延所得税资产	21,696,674.28	21,554,733.73	-141,940.55
其他非流动资产			
非流动资产合计	127,524,463.01	127,382,522.46	-141,940.55
资产总计	1,409,027,222.29	1,407,319,406.45	-1,707,815.84
流动负债：			
短期借款	344,532,885.01	344,532,885.01	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,199,532.66	11,199,532.66	
预收款项	33,198,715.00		-33,198,715.00
合同负债		43,029,538.59	43,029,538.59
应付职工薪酬	55,035,278.96	55,035,278.96	
应交税费	27,421,715.12	27,237,512.84	-184,202.28
其他应付款	98,617,148.94	98,617,148.94	
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	43,734,207.27	43,734,207.27	

其他流动负债		7,132.08	7,132.08
流动负债合计	613,739,482.96	623,393,236.35	9,653,753.39
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	34,684,396.32	34,684,396.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	325,333.00	325,333.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	35,009,729.32	35,009,729.32	
负债合计	648,749,212.28	658,402,965.67	9,653,753.39
所有者权益：			
股本	300,425,156.00	300,425,156.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,839,587.40	243,839,587.40	
减：库存股	33,771,140.76	33,771,140.76	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,437,274.30	27,301,117.38	-1,136,156.92
未分配利润	221,347,133.07	211,121,720.76	-10,225,412.31
所有者权益合计	760,278,010.01	748,916,440.78	-11,361,569.23
负债和所有者权益总计	1,409,027,222.29	1,407,319,406.45	-1,707,815.84

## 调整情况说明

母公司财务报表2020年1月1日应收账款调减38,947,969.39元，合同资产调增26,381,692.48元，存货调增11,000,401.62元，递延所得税资产调减141,940.55元，预收款项调减33,198,715.00元，合同负债调增43,029,538.59元，未分配利润调减10,225,412.31元。

**(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	销售收入	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
增值税	技术服务收入	6%、10%
增值税	技术开发收入、技术转让收入	免税
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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	15%
深圳科蓝金科技发展有限公司	15%
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	25%
北京尼客矩阵科技有限公司	25%
大陆云盾电子认证服务有限公司	25%
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	20%
大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司	25%
科蓝软件系统（香港）有限公司	16.5%
SUNJE SOFT 株式会社	22%
深圳宁泽金融科技有限公司	15%

**2、税收优惠****1. 增值税**

(1) 根据财政部、国家税务总局财税字[1999]第273号文《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》和《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825号）的规定：从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据财政部和国家税务总局财税[2011]110号文《营业税改征增值税试点方案》规定，国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。本公司从2012年9月1日起营业税改征增值税，适用于原营业税免税政策的收入继续免征增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文《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，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。增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受上述规定的增值税即征即退政策。纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

(3) 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%；允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额，本公司自2019年4月1日起享受该项税收优惠政策。

## 2. 所得税

(1) 2018年9月10日，本公司获取北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的编号为GR201811001351的《高新技术企业证书》，继续享受所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2018年度、2019年度、2020年度。

(2) 2020年12月11日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳科蓝信科技发展有限公司取得了编号为GR202044200680的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2020年度、2021年度、2022年度。

(3) 2019年12月9日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳宁泽金融科技有限公司取得了编号为GR201944200268的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2019年度、2020年度、2021年度。

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

## 3、其他

### 1. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### 2. 韩国子公司SUNJE SOFT株式会社按应税收入的10%缴纳附加价值税。

## 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	5.40	3,203.21
银行存款	433,521,665.24	257,484,153.97
其他货币资金	4,492,840.61	3,860,887.43

合计	438,014,511.25	261,348,244.61
其中：存放在境外的款项总额	29,890,301.52	23,046,911.85

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	4,416,550.00	2,372,050.00
为获取借款质押的保证金	-	37,000,000.00
附使用条件的政府补助	-	325,333.00
合计	4,416,550.00	39,697,383.00

截至2020年12月31日止，除上述受限货币资金外，本公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	24,000.00	
合计	24,000.00	

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,923.56		32,923.56	100.00%		33,114.17		33,114.17	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	845,960,870.55	100.00%	156,043,502.23	18.45%	689,917,368.32	716,701,006.58	100.00%	117,525,503.20	16.40%	599,175,503.38
其中：										
组合 1	845,960,870.55	100.00%	156,043,502.23	18.45%	689,917,368.32	716,701,006.58	100.00%	117,525,503.20	16.40%	599,175,503.38
组合 2										



合计	845,993,794.11	100.00%	156,076,425.79	18.45%	689,917,368.32	716,734,120.75	100.00%	117,558,617.37	16.40%	599,175,503.38
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：32,923.56

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
ToBeInet (株)	31,934.05	31,934.05	100.00%	
Pico 技术 (株)	989.51	989.51	100.00%	
合计	32,923.56	32,923.56	--	--

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：156,043,502.23

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	502,589,359.19	30,155,361.56	6.00%
1—2 年	147,554,388.77	22,133,158.32	15.00%
2—3 年	92,939,891.82	27,881,967.55	30.00%
3—4 年	30,274,864.26	15,137,432.13	50.00%
4—5 年	29,666,959.60	17,800,175.76	60.00%
5 年以上	42,935,406.91	42,935,406.91	100.00%
合计	845,960,870.55	156,043,502.23	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：韩国子公司SUNJE SOFT株式会社，将逾期的可收回性极小的应收账款5,490,000.00元韩元，折合人民币32,923.56元，全额计提坏账准备。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	502,589,359.19
1 至 2 年	147,554,388.77
2 至 3 年	92,939,891.82
3 年以上	102,910,154.33
3 至 4 年	30,306,798.31
4 至 5 年	29,666,959.60
5 年以上	42,936,396.42
合计	845,993,794.11

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	33,114.17				-190.61	32,923.56
按组合计提预期信用损失的应收账款	117,525,503.20	38,178,685.83			339,313.20	156,043,502.23
合计	117,558,617.37	38,178,685.83			339,122.59	156,076,425.79

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:

本期无实际核销的应收账款

#### (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
期末余额前五名应收账款汇总	193,398,039.87	22.86%	23,890,531.59
合计	193,398,039.87	22.86%	

#### (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:

本公司以应收账款质押、保理等方式为本公司融资业务提供担保, 截至2020年12月31日止, 用于质押的应收账款期末余额为人民币10,183.01万元, 其中, 借款已到期未解压的应收账款余额为5.11万元, 详见附注七、注释32所述。

## 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明:

## 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	13,881,101.77	69.28%	9,548,710.53	65.83%
1 至 2 年	2,254,356.01	11.25%	4,700,544.29	32.41%
2 至 3 年	3,900,063.89	19.47%	255,302.56	1.76%
合计	20,035,521.67	--	14,504,557.38	--

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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	12,987,526.28	64.82

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	21,203,426.56	16,683,944.64
合计	21,203,426.56	16,683,944.64

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(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
保证金	9,505,335.72	6,519,065.80
押金	9,054,466.06	8,462,939.93
备用金	4,054,687.20	3,694,871.82
其他	4,898,375.89	2,369,339.83
合计	27,512,864.87	21,046,217.38

**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	4,362,272.74			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,935,575.08			

其他变动	11,590.49			
2020 年 12 月 31 日余额	6,309,438.31			

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,786,203.20
1 至 2 年	7,133,707.53
2 至 3 年	2,582,083.84
3 年以上	7,010,870.30
3 至 4 年	1,920,458.52
4 至 5 年	3,020,715.83
5 年以上	2,069,695.95
合计	27,512,864.87

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,362,272.74	1,935,575.08			11,590.49	6,309,438.31
合计	4,362,272.74	1,935,575.08			11,590.49	6,309,438.31

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：

本报告期无实际核销的其他应收款

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	待收回合作意向金	2,000,000.00	1-2 年	7.27%	200,000.00
第二名	借款及利息等	1,177,807.64	1 年以内	4.28%	58,947.88
第三名	保证金	1,170,486.00	1 年以内	4.25%	58,524.30
第四名	押金	1,061,925.43	1-3 年	3.86%	180,740.07
第五名	保证金	1,030,000.00	1 年以内	3.74%	51,500.00
合计	--	6,440,219.07	--	23.41%	549,712.25

## 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：

期末其他应收款余额中应收关联方款项详见附注十七所述

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	2,037,116.39	1,932,815.21	104,301.18	2,112,029.61	1,932,815.21	179,214.40
在产品	464,290,794.74	23,057,368.92	441,233,425.82	280,711,551.06	13,896,216.45	266,815,334.61
库存商品	174,676.49	0.00	174,676.49	175,687.81		175,687.81
合计	466,502,587.62	24,990,184.13	441,512,403.49	282,999,268.48	15,829,031.66	267,170,236.82

## (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	1,932,815.21					1,932,815.21
在产品	13,896,216.45	9,161,152.47				23,057,368.92
库存商品						0.00
合计	15,829,031.66	9,161,152.47				24,990,184.13

## (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
未到期的质保金	33,668,831.96	2,116,177.92	31,552,654.04	33,277,241.03	2,126,056.59	31,151,184.44
预开票增值税款	1,890,274.13	113,416.45	1,776,857.68	48,062.16	2,883.73	45,178.43
附履约义务的已结算合同对价	256,198.52	15,371.92	240,826.60	412,070.45	24,724.22	387,346.23
合计	35,815,304.61	2,244,966.29	33,570,338.32	33,737,373.64	2,153,664.54	31,583,709.10

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	外币报表折算
未到期的质保金	-9,851.06			



预开票增值税款	110,532.72			
附履约义务的已结算合同对价	-9,244.80			
其他变动				-135.11
合计	91,436.86			-135.11

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	5,700,000.00	
合计	5,700,000.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		3,023,545.30
待认证进项税	2,144,628.37	562,070.16
可抵扣法人税	13,254.40	41,463.23
增值税留抵扣额	35,221.91	
合计	2,193,104.68	3,627,078.69

其他说明：

期末其他流动资产较期初减少39.54%，系购买的理财产品到期所致

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金				6,000,000.00	300,000.00	5,700,000.00	
减：							
合计				6,000,000.00	300,000.00	5,700,000.00	--

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												
重庆巴云	4,695,607			-1,506,29							3,189,310	

科技有限 公司	.09			6.59					.50	
嘉兴科蓝 光荣一号 投资合伙 企业（有 限合伙）	14,576.32 8.65			-47,889.0 2					14,528.43 9.63	
小计	19,271.93 5.74			-1,554.18 5.61					17,717.75 0.13	
合计	19,271.93 5.74			-1,554.18 5.61					17,717.75 0.13	

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
江苏鑫合易家信息技术有限责任公司	7,500,000.00	7,500,000.00
曲靖市商业银行股份有限公司	19,805,280.00	19,805,280.00
韩国虚拟货币兑换有限公司	389,805.32	392,062.17
软件互助协会	736,054.24	740,315.76
韩国计算机业务合作社	14,992.51	15,079.32
韩国云业务合作社	5,997.00	6,031.73
合计	28,452,129.07	28,458,768.98

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
江苏鑫合易家信 息技术有限责任 公司					-	
曲靖市商业银 行股份有限公 司	383,328.00				-	
韩国虚拟货币兑 换有限公司					-	
软件互助协会					-	
韩国计算机业务					-	

合作社						
韩国云业务合作社					-	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,887,311.32	7,388,408.94
合计	33,887,311.32	7,388,408.94

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额		1,189,371.79	14,976,558.30	16,165,930.09
2.本期增加金额	26,981,554.10		2,919,046.77	29,900,600.87

(1) 购置	26,981,554.10		2,251,550.55	29,233,104.65
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加			674,844.71	674,844.71
(4) 外币报表折算差额			-7,348.49	-7,348.49
3.本期减少金额			59,097.50	59,097.50
(1) 处置或报废			59,097.50	59,097.50
4.期末余额	26,981,554.10	1,189,371.79	17,836,507.57	46,007,433.46
二、累计折旧				
1.期初余额		684,468.63	8,093,052.52	8,777,521.15
2.本期增加金额		130,894.93	3,261,774.73	3,392,669.66
(1) 计提		130,894.93	2,851,743.69	2,982,638.62
(2) 非同一控制下企业合并			415,351.92	415,351.92
(3) 外币报表折算差额			-5,320.88	-5,320.88
3.本期减少金额			50,068.67	50,068.67
(1) 处置或报废			50,068.67	50,068.67
4.期末余额		815,363.56	11,304,758.58	12,120,122.14
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,981,554.10	374,008.23	6,531,748.99	33,887,311.32
2.期初账面价值		504,903.16	6,883,505.78	7,388,408.94

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
办公设备	5,483.74
合计	
	5,483.74

## (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
房屋及建筑物	26,981,554.10	新房交付，正在办理中
合计	26,981,554.10	

其他说明

截至2020年12月31日止，本公司固定资产不存在抵押情况。

截至2020年12月31日止，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

截至2020年12月31日止，本公司固定资产不存在减值情况。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	6,329,896.09	
合计	6,329,896.09	

## (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
智慧银行、支付安全、数据库国产化及非银行金融机构 IT 系统解决方案等建设项目	6,329,896.09		6,329,896.09			
合计	6,329,896.09		6,329,896.09			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智慧银行、支付安全、数据库国产化及非银行金融机构 IT 系统解决方案等建设项目	88,085.00		6,329,896.09			6,329,896.09	0.72%	0.72	3,622,189.12	3,622,189.12	100.00%	金融机构贷款
合计	88,085.00		6,329,896.09			6,329,896.09	--	--	3,622,189.12	3,622,189.12	100.00%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元



项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截止本报告期末，在建工程不存在需要计提减值准备情况

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	商标	专有技术	客户关系	合计
一、账面原值									

1.期初 余额	59,428,653. 00			8,105,416.8 7	4,106,448.0 2	12,951,224. 87	15,441,820. 89	3,682,971.6 9	103,716,535 .34
2.本期 增加金额				34,689,278. 10		-74,552.06	24,811,111. 16	18,578,799. 44	78,004,636. 64
(1) 购置				169,767.19					169,767.19
(2) 内部研发				34,521,356. 32					34,521,356. 32
(3) 企业合并增 加							24,900,000. 00	18,600,000. 00	43,500,000. 00
(4) 外 币报表折算				-1,845.41		-74,552.06	-88,888.84	-21,200.56	-186,486.87
3.本期减 少金额					119,544.67				119,544.67
(1) 处置									
4.期末 余额	59,428,653. 00			42,794,694. 97	3,986,903.3 5	12,876,672. 81	40,252,932. 05	22,261,771. 13	181,601,627 .31
二、累计摊 销									
1.期初 余额	495,238.78			949,795.31	3,920,740.2 5	1,515,104.0 0	1,801,545.7 6	613,828.61	9,296,252.7 1
2.本期 增加金额	1,188,573.1 2			3,206,089.2 0	42,811.52	1,278,792.8 4	2,977,422.8 4	2,689,576.7 4	11,383,266. 26
(1) 计提	1,188,573.1 2			3,206,536.0 4	42,811.52	1,292,381.2 1	2,993,596.7 0	2,695,087.5 5	11,418,986. 14
(2) 外 币报表折算				-446.84		-13,588.37	-16,173.86	-5,510.81	-35,719.88
3.本期 减少金额									
(1) 处置									
4.期末 余额	1,683,811.9 0			4,155,884.5 1	3,963,551.7 7	2,793,896.8 4	4,778,968.6 0	3,303,405.3 5	20,679,518. 97
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	57,744,841. 10			38,638,810. 46	23,351.58	10,082,775. 97	35,473,963. 45	18,958,365. 78	160,922,108. .34
2.期初 账面价值	58,933,414. 22			7,155,621.5 6	185,707.77	11,436,120. 87	13,640,275. 13	3,069,143.0 8	94,420,282. 63

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 22.16%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无形资产账面价值较上年年末增加70.43%，主要因为本期非同一控制下合并深圳宁泽金融科技有限公司，其在合并日无形资产按公允价值纳入合并范围，以及内部研发达到预定可使用状态，将开发支出结转计入无形资产所致。

截至2020年12月31日止，本公司不存在无形资产未办妥产权证书情况。

截至2020年12月31日止，本公司之子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司以土地使用权质押，为18,240.86万元的长期借款提供质押担保，期末该土地使用权的账面价值为57,744,841.10元，详见附注七、注释45。

截至2020年12月31日止，本公司无形资产不存在减值情况。

## 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		
深圳金信智慧柜台研发项目	16,126,009.55	7,363,301.19			23,254,961.39	234,349.35		
尼客矩阵智能数字营销系统		2,612,887.37			2,610,194.05	2,693.32		
大陆云盾业务应用平台	3,747,217.83	340,960.95			4,080,220.45	7,958.33		
数字证书基础应用产品	282,981.62	1,916,410.44			2,182,930.11	16,461.95		
在线纠纷司法处置平台 V1.0	2,216,004.53	299,676.53			2,430,786.17	84,894.89		
在线纠纷司法处置平台开发项目 V2.0		1,250,740.90				606,920.07	643,820.83	
金融纠纷处置管理平台开发项目 V1.0.0		63,466.14					63,466.14	
金融纠纷一体化办案平台 V1.0.0		148,954.52					148,954.52	
数据保全鉴证平台开发项目 V3.0.0		277,157.74				8,775.56	268,382.18	
合计	22,372,213.53	14,273,555.78			34,559,092.17	962,053.47	1,124,623.67	

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的	外币报表折算	处置		
大陆云盾电子认证服务有限公司	1,154,772.34					1,154,772.34
SUNJE SOFT 株式会社	41,435,066.41		-2,504,291.77			38,930,774.64
深圳宁泽金融科技有限公司		58,340,075.74				58,340,075.74
合计	42,589,838.75	58,340,075.74	-2,504,291.77			98,425,622.72

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

(1) 收购大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）形成商誉所在资产组为大陆云盾公司于资产负债表日的经营性长期资产，资产负债表日包含商誉的资产组账面价值为1,323.90万元。

(2) 收购SUNJE SOFT株式会社形成商誉所在资产组为SUNJE SOFT株式会社于资产负债表日的经营性资产，资产负债表日包含商誉的资产组账面价值为1,401,825.1万韩元。

(3) 收购深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）形成商誉所在资产组为深圳宁泽公司于资产负债表日的经营性资产，资产负债表日包含商誉的资产组账面价值为17,011.07万元。

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：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量折现法计算。

### (1) 大陆云盾资产组商誉可收回金额的计算

公司根据大陆云盾公司历史经营状况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，以及宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景预测未来5年的税前经营净现金流量，并将预测期外推3年以达到相对稳定的营运状况后进入永续增长期；收入增长率根据金融债券司法清收服务业务和电子签名业务行业的特点以及大陆云盾公司的发展情况设定，预测期的收入增长率为87.5%~18.6%，3年外推期的收入增长率设定为10%、5%、3%，永续期增长率设定为3%；折现率采用加权平均资本成本模型确定税前折算率为18.88%。

经测算，包含商誉的大陆云盾资产组可收回金额为4,286.40万元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

### (2) SUNJE SOFT资产组商誉可收回金额的计算

公司根据SUNJE SOFT株式会社历史经营状况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，以及宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景预测未来5年的税前经营净现金流量，并预测5年后将进入相对稳定的营运状况，经过3年展期进入永续增长期；收入增长率根据内存数据库行业的特点以及SUNJESOFT所处的经营阶段和对未来的发展规

划设定，预测期的收入增长率为89.4%~26.2%，3年展期的增长率设定为15%、10%、5%，永续期增长率根据韩国长期通货膨胀率设定为2%；折现率采用加权平均资本成本模型确定为23%。

经测算，包含商誉的SUNJE SOFT资产组可收回金额为1,564,986.0万韩元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

### （3）深圳宁泽资产组商誉可收回金额的计算

公司根据深圳宁泽公司历史经营状况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，以及宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景预测未来5年的税前经营净现金流量，并将预测期外推3年以达到相对稳定的营运状况后进入永续增长期；收入增长率根据银行联合运营分润业务、资产方的收益、系统建设及咨询业务的行业特点以及深圳宁泽公司的发展情况设定，预测期的收入增长率为66.1%~13.2%，3年展期的增长率设定为11%、9%、6%，永续期增长率设定为3%；折现率采用加权平均资本成本模型确定税前折现率为18.26%。

经测算，包含商誉的深圳宁泽资产组可收回金额为17,550万元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

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	2,412,731.10	4,452,493.20	1,350,318.06		5,514,906.24
邮箱费	434,569.25		247,630.16		186,939.09
其他	151,376.85	298,243.98	239,695.95		209,924.88
共同经营平台系统*	8,402,611.95	8,312,268.19	4,136,503.93		12,578,376.21
合计	11,401,289.15	13,063,005.37	5,974,148.10		18,490,146.42

其他说明

\*公司为各共同经营项目承建各平台系统，各平台系统建设基本完成后，建设成本转入长期待摊费用核算，并在各合作项目剩余合作年限内平均摊销。

## 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	188,531,195.15	28,532,577.57	139,196,713.98	20,964,337.83
可抵扣亏损	21,682,500.91	4,949,087.38	6,549,562.07	1,423,733.07
研发费用*1	1,075,966.27	1,075,966.27	1,082,195.79	1,082,195.79

递延收益	79,104.50	17,402.99	639,589.44	117,936.37
其他*2			16,119.86	3,546.37
股权激励费用			6,582,191.60	987,328.74
合计	211,368,766.83	34,575,034.21	154,066,372.74	24,579,078.17

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	68,191,974.78	9,141,033.09	28,225,112.97	6,211,970.94
其他*3	256,369.99	56,401.40	436,192.22	95,962.29
合计	68,448,344.77	9,197,434.49	28,661,305.19	6,307,933.23

## (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		34,575,034.21		24,579,078.17
递延所得税负债		9,197,434.49		6,307,933.23

## (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
可抵扣亏损	22,320,302.67	16,086,972.20
资产减值准备	1,089,819.37	706,872.33
合计	23,410,122.04	16,793,844.53

## (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
2023 年		6,767,471.82	
2024 年	6,632,448.02	7,944,881.34	
2025 年	3,642,678.18		

2026 年	4,954,891.23		
无到期日	7,090,285.24	1,374,619.04	*1
合计	22,320,302.67	16,086,972.20	--

其他说明：

\*1. 本公司之控股子公司SUNJE SOFT株式会社（韩国）依据韩国的法人税规定，研发费用可抵扣应纳税法人税额，未产生应纳税额的，可结转以后年度使用，研发费用税额抵扣可递延至发生年度下一年起第五年，该项递延所得税资产将于2022年到期。

\*2. 系本公司之控股子公司SUNJE SOFT株式会社（韩国）依据韩国的法人税及地方所得税的规定产生的其他可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产。

\*3. 系本公司之控股子公司SUNJE SOFT株式会社（韩国）依据韩国的法人税及地方所得税的规定产生的其他应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债。

\*4. 截止2020年12月31日，子公司科蓝软件系统（香港）有限公司的经营亏损累计港币8,424,368.18元，按期末汇率折算人民币7,090,285.24元未确认递延所得税资产，按照相关规定，香港公司于某一课税年度所蒙受的亏损，可以无限期结转以后年度，因此无到期日。

### 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
期房购置款				32,066,302.00		32,066,302.00
工程预付款	180,772,221.39		180,772,221.39			
合计	180,772,221.39		180,772,221.39	32,066,302.00		32,066,302.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		35,150,000.00
保证借款	360,600,000.00	376,522,774.08
质押+保证借款	159,990,000.00	



未到期应付利息	2,073,962.36	3,066,175.18
合计	522,663,962.36	414,738,949.26

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	27,596,173.99	15,681,214.50
应付外包款	54,410,582.91	20,366,792.96
应付设备款	58,157.89	58,157.89

应付其他	5,000.00	145,595.84
合计	82,069,914.79	36,251,761.19

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

期末应付账款余额较上年年末增加126.39%，主要系本期原材料采购与接受委外劳务增加而付款期限尚未届满所致。

**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
预收项目进度款	52,160,141.68	44,688,892.77
合计	52,160,141.68	44,688,892.77

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	55,936,270.69	875,127,640.55	857,083,617.04	73,980,294.20
二、离职后福利-设定提存计划	2,449,714.14	27,534,067.45	22,024,711.01	7,959,070.58
三、辞退福利	25,000.00	1,459,839.54	1,376,839.54	108,000.00
合计	58,410,984.83	904,121,547.54	880,485,167.59	82,047,364.78

## (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	52,328,979.84	810,542,644.51	793,006,379.19	69,865,245.16
2、职工福利费		2,292,520.24	2,292,520.24	
3、社会保险费	1,779,412.50	25,535,529.27	25,293,902.97	2,021,038.80
其中：医疗保险费	1,573,753.26	23,515,783.82	23,317,479.50	1,772,057.58
工伤保险费	43,103.29	341,991.80	290,459.56	94,635.53
生育保险费	162,555.95	1,677,753.65	1,685,963.91	154,345.69
4、住房公积金	1,616,930.61	31,176,317.26	30,910,185.37	1,883,062.50
5、工会经费和职工教育经费	210,947.74	5,580,629.27	5,580,629.27	210,947.74
合计	55,936,270.69	875,127,640.55	857,083,617.04	73,980,294.20

## (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	2,345,052.64	25,228,159.69	19,884,943.63	7,688,268.70
2、失业保险费	104,661.50	1,259,676.07	1,093,535.69	270,801.88
3、企业年金缴费		1,046,231.69	1,046,231.69	
合计	2,449,714.14	27,534,067.45	22,024,711.01	7,959,070.58

其他说明：

截至2020年12月31日止，本公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

期末应付职工薪酬余额较期初增加40.47%，主要为公司因业务量增长而增加员工人数所致。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,701,137.07	21,203,222.23
企业所得税	2,484,019.12	1,838,645.61
个人所得税	7,410,461.53	4,580,834.83
城市维护建设税	1,669,291.22	1,445,084.29
教育费附加	1,207,646.32	1,047,498.49
其他	946,652.81	105,838.83
合计	43,419,208.07	30,221,124.28

其他说明：

期末应交税费较期初增加43.67%，主要为年末季节性集中确认收入应交增值税计提较多，以及12月代扣代缴的员工个人所得税增加较多所致。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	259,172.24	
其他应付款	86,486,988.43	61,139,780.51
合计	86,746,160.67	61,139,780.51

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	259,172.24	
合计	259,172.24	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	9,703,315.02	12,706,629.22
待付员工报销款	19,586,041.36	11,514,949.76
社保及公积金个人部分	3,335,656.07	2,817,089.31
限制性股票回购义务	17,982,961.17	33,709,273.98
应付股权转让款	35,380,000.00	
其他	499,014.81	391,838.24
合计	86,486,988.43	61,139,780.51

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

期末其他应付款较期初增加41.88%，主要为收购宁泽原股东持有的股份收购价款尚未支付完毕。

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	34,684,396.34	43,734,207.27
合计	34,684,396.34	43,734,207.27

其他说明：

期末一年内到期的长期应付款系按照合同约定于下一年度应支付的融资租赁款，详见附注七、注释48所述。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	63,046.25	7,132.08
合计	63,046.25	7,132.08

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	182,408,616.00	
合计	182,408,616.00	

长期借款分类的说明：

本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行于2020年7月24日签订编号为32010420200000627号固定资产借款合同，用于建设智慧银行、支付安全、数据库国产化及非银行金融机构IT系统解决项目。该借款总额度为75,000万元，期限15年，分次提款。本公司之母公司为该借款提供连带责任保证担保，同时，苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第7026676号房地产进行质押担保。截至2020年12月31日止，已提款金额为182,408,616.00元。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		34,684,396.32
合计		34,684,396.32

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	34,684,396.34	78,418,603.59
减：一年内到期的长期应付款	34,684,396.34	43,734,207.27

合计		34,684,396.32
----	--	---------------

其他说明：

期末长期应付款余额系公司以软件著作权售后租回的方式获得的融资，租金以等额本息的方式按季度支付，将在一年内到期，本公司关联方为上述融资提供连带责任保证担保，详见附注十二、（五）4所述。

## （2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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
政府补助	325,333.00		325,333.00		详见表
合计	325,333.00		325,333.00		--

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
2018 年北京文化创意产业“投贷奖”	325,333.00			325,333.00				与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	300,425,156.00	13,139,287.00			-2,572,165.00	10,567,122.00	310,992,278.00

其他说明：

本年股本变动情况如下：

1. 根据科蓝软件公司2019年5月16日召开的2018年年度股东大会及2020年3月6日召开的2020年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会2020年6月2日证监许可[2020]1064号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）13,139,287股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币24.05元。截止2020年10月30日，共计募集人民币315,999,852.35元，扣除与发行有关的费用人民币8,516,896.26元后，实际收到募集资金净额为人民币307,482,956.09元，其中计入“股本”人民币13,139,287.00元，计入“资本公积—股本溢价”294,343,669.09元。2020年11月2日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2020]000650号《验资报告》。公司已办理工商变更手续。公司于2021年2月26日办理工商变更手续。

2. 根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈北京科蓝软件系统股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、2019年年度股东大会审议通过的《关于回购注销2017年股权激励计划部分限制性股票及调

整回购价格的议案》以及修改后的公司章程，公司回购2017年限制性股票激励计划对象中28人因个人原因已离职员工持有的股限制性股票，以及由于公司2019年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第二期的解除限售条件和预留部分第一次的解除限售条件，公司回购注销第二个解除限售期的限制性股票，共2,572,165股。本次回购注销后公司注册资本变更为310,992,278.00元。此次股票回购事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年12月23日出具大华验字[2020]000837号验资报告予以验证。公司已于2021年3月24日办理了工商变更手续。

## 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）	237,257,395.80	294,343,669.09	13,154,147.81	518,446,917.08
其他资本公积	6,582,191.60	-6,582,191.60		
合计	243,839,587.40	287,761,477.49	13,154,147.81	518,446,917.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 1. 股本溢价变动：

(1) 如附注七、注释53、1所述，经中国证监会证监许可[2020]1064号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，本公司通过非公开发行方式，发行13,139,287股新股，募集资金总额为315,999,852.35元，扣除与发行有关费用人民币8,516,896.26元后实际募集资金净额为307,482,956.09元。上述交易完成后，本公司新增注册资本13,139,287元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额294,343,669.09元计入资本公积-股本溢价。

(2) 如附注七、注释53、2所述，根据公司2019年度股东大会决议以及修改后的公司章程，公司回购注销限制性股票合计2,572,165股，共退回出资款人民币15,726,312.81元，分别减少股本人民币2,572,165.00元，减少资本公积人民币13,154,147.81元。

### 2. 其他资本公积变动：

本年轻益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日限制性股票的公允价值和截至本期期末预计可行权的股份数量计算截至本期末累计应确认的费用，再减去前期累计已确认金额，本期应冲回股份支付费用6,582,191.60元，减少“其他资本公积”。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	33,771,140.76		15,726,312.81	18,044,827.95
合计	33,771,140.76		15,726,312.81	18,044,827.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注七、注释53和附注七、注释55所述，本期回购限制性股票，共支付的回购款15,726,312.81元。本期回购限制性股票占本公司已发行股份总数比例为0.82%，本期限限制性股票回购后，累计库存股占已发行股份的0.92%。

## 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
二、将重分类进损益的其他综合收益	-801,429.25	2,753,608.20				2,111,189.62	642,418.58	1,309,760.37
外币财务报表折算差额	-801,429.25	2,753,608.20				2,111,189.62	642,418.58	1,309,760.37
其他综合收益合计	-801,429.25	2,753,608.20				2,111,189.62	642,418.58	1,309,760.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,301,117.38	6,384,147.13		33,685,264.51
合计	27,301,117.38	6,384,147.13		33,685,264.51

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	212,370,127.93	186,810,343.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,236,134.80	-11,137,009.96
调整后期初未分配利润	202,133,993.13	175,673,333.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,530,057.93	49,509,331.14
减：提取法定盈余公积	6,384,147.13	5,823,279.47
应付普通股股利	7,510,628.90	6,989,257.54
期末未分配利润	248,769,275.03	212,370,127.93

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-10,236,134.80 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	1,038,432,198.44	595,090,503.77	933,801,213.40	539,271,395.77
其他业务	241,659.64	1,558.00	70,796.48	1,558.01
合计	1,038,673,858.08	595,092,061.77	933,872,009.88	539,272,953.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型					
其中：					
技术开发			864,192,982.77		864,192,982.77
技术服务			115,336,911.22		115,336,911.22
其他			58,902,304.45	241,659.64	59,143,964.09
按经营地区分类					

其中：					
境内			1,025,344,741.96	241,659.64	1,025,586,401.60
境外			13,087,456.48		13,087,456.48
市场或客户类型					
其中：					
银行			922,493,775.93	241659.64	922,735,435.57
非银金融机构			93,031,128.20		93,031,128.20
其他			22,907,294.31		22,907,294.31
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认			463,347,484.02		463,347,484.02
在某一时段确认			575,084,714.42	241,659.64	575,326,374.06

与履约义务相关的信息：

公司合同的履约义务期间主要在12-36个月，主要受合同约定服务期间、软件服务项目规模等有关。

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 651,097,283.31 元，其中，535,993,215.05 元预计将于 2021 年度确认收入，75,909,068.26 元预计将于 2022 年度确认收入，39,195,000.00 元预计将于 2023 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	1,641,236.26	1,576,930.13
教育费附加	1,174,788.15	1,126,761.66
土地使用税	23,844.17	35,766.26
车船使用税	360.00	
印花税	599,987.40	432,665.80
合计	3,440,215.98	3,172,123.85

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

售后维护支出	20,868,067.34	27,206,346.71
职工薪酬	43,696,063.97	39,856,876.44
差旅费	5,134,215.35	9,523,649.09
业务招待费	6,433,207.51	7,630,492.46
中标服务费	1,486,156.58	902,864.26
其他	1,438,200.44	322,028.52
合计	79,055,911.19	85,442,257.48

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,096,879.01	48,232,933.79
股权激励费用 *1	-4,576,770.59	-521,862.36
差旅费	2,343,325.18	4,282,050.54
租赁费	18,691,213.78	19,099,483.93
办公费	5,134,477.46	4,694,914.29
业务招待费	1,432,494.91	3,241,178.86
会议费	1,031,998.99	1,025,535.80
中介服务费	5,965,336.67	2,597,096.80
无形资产摊销	11,146,220.18	4,281,498.14
折旧费	1,329,588.78	1,093,684.61
残保金	826,759.94	3,444,232.48
其他	574,886.95	3,892,129.65
合计	96,996,411.26	95,362,876.53

其他说明：

如附注七、注释55所述，本年轻益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日限制性股票的公允价值和截至本期期末预计可行权的股份数量计算截至本期末累计应确认的费用，再减去前期累计已确认金额，本期应冲回累计已计提的股份支付费用6,582,191.60元，按原费用计提客户，其中4,576,770.59元冲减管理费用，2,005,421.01元冲减研发费用。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,051,912.08	100,560,715.32
原材料	55,620.67	791,970.25

委外开发费	1,836,576.73	1,346,826.60
技术咨询费	472,333.38	0.00
股权激励费用 *1	-2,005,421.01	-168,940.72
差旅费	1,884,721.36	2,845,556.60
租赁费	5,871,001.76	6,239,897.14
折旧费	1,386,809.34	1,091,909.48
其他	1,243,947.28	1,086,220.25
合计	116,797,501.59	113,794,154.92

其他说明：

\*1. 如附注七、注释55、注释64所述，本年末权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日限制性股票的公允价值和截至本期末末预计可行权的股份数量计算截至本期末累计应确认的费用，再减去前期累计已确认金额，本期应冲回累计已计提的股份支付费用6,582,191.60元，按原费用计提客户，其中4,576,770.59元冲减管理费用，2,005,421.01元冲减研发费用。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,045,219.42	36,679,573.00
减：利息收入	709,008.02	2,653,475.36
汇兑损益	5,823,346.33	-1,556,998.66
手续费及其他	2,277,406.46	2,065,818.92
合计	43,436,964.19	34,534,917.90

其他说明：

“手续费及其他”系银行手续费，以及为获取借款支付的咨询费、担保费等。

## 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
政府补助	4,106,802.59	2,276,573.85
代扣个人所得税手续费返还	763,345.15	147,671.28
合计	4,870,147.74	2,424,245.13

## 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	-1,554,185.61	-1,797,479.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	383,328.00	
理财产品投资收益	17,487.59	1,629,838.26
合计	-1,153,370.02	-167,641.37

其他说明：

本期投资收益较上期变动较大，主要系本期使用闲置资金购买理财产品减少所致。

## 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

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	-40,114,260.91	-17,188,727.55
合计	-40,114,260.91	-17,188,727.55

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,161,152.47	-4,590,531.54
十二、合同资产减值损失	-91,436.86	
合计	-9,252,589.33	-4,590,531.54

其他说明：



### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	3,000.00		3,000.00
其他	1,402.51	354,635.82	1,402.51
合计	4,402.51	354,635.82	4,402.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	4,604.69		4,604.69
滞纳金	181,165.01		181,165.01
其他	0.01	58,825.71	0.01
合计	185,769.71	58,825.71	185,769.71

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	2,937,754.00	1,838,645.60
递延所得税费用	-7,100,196.87	-4,875,258.42
合计	-4,162,442.87	-3,036,612.82

**(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	58,023,352.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,796,502.86
子公司适用不同税率的影响	-744,237.52
调整以前期间所得税的影响	453,735.00
非应税收入的影响	-57,499.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	203,954.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,598,468.07
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	4,572,501.32
研发支出加计扣除的影响	-12,788,931.29
所得税费用	-4,162,442.87

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
收回押金及保证金	9,564,740.24	13,449,916.84
收到备用金还款	6,102,215.34	10,098,812.95
银行存款利息收入	2,141,363.77	1,340,389.94
收到政府补助	2,562,389.50	1,492,879.99
其他	7,903,421.99	40,208,655.92
合计	28,274,130.84	66,590,655.64

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
支付的押金及保证金	16,574,195.85	12,770,773.64
支付备用金	5,521,588.89	3,253,971.48
支付费用	91,989,947.56	95,278,031.03
其他	6,350,588.68	36,453,786.00
合计	120,436,320.98	147,756,562.15

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
退回的投资合作意向金		12,950,000.00
合计		12,950,000.00

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
投资活动支付的费用	512,000.00	2,000,000.00
支付的投资合作意向金		11,950,000.00
投资保证金		870,000.00
合计	512,000.00	14,820,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回为获取贷款支付的保证金	37,000,000.00	
合计	37,000,000.00	

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
----	-------	-------

为获取贷款支付的保证金		37,000,000.00
筹资活动支付的手续费	367,117.54	3,002,552.24
发行新股直接费用	1,201,091.79	500,000.00
回购限制性股票支付的现金	15,948,785.62	10,930,350.13
合计	17,516,994.95	51,432,902.37

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	62,185,795.25	46,102,493.02
加：资产减值准备	49,366,850.24	21,779,259.09
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	2,982,638.62	2,277,704.52
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,418,986.14	4,359,420.60
长期待摊费用摊销	5,974,148.10	9,645,099.33
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）		
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	4,604.69	
公允价值变动损失（收益以“－” 号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	36,372,552.91	37,428,125.24
投资损失（收益以“－”号填列）	1,153,370.02	167,641.37
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-6,282,573.13	-4,056,426.44
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	-817,623.74	-818,831.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	-181,646,435.32	-93,482,517.13
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	-141,210,440.25	-117,957,598.48
经营性应付项目的增加（减少以	94,452,300.38	71,617,582.71

“—”号填列)		
其他	-6,582,191.60	-690,803.08
经营活动产生的现金流量净额	-72,628,017.69	-23,628,851.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	433,596,789.79	220,242,024.19
减: 现金的期初余额	220,242,024.19	402,563,131.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	213,354,765.60	-182,321,107.49

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	48,970,000.00
其中:	--
其中: 深圳宁泽金融科技有限公司	48,970,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,095,807.36
其中:	--
其中: 深圳宁泽金融科技有限公司	6,095,807.36
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	42,874,192.64

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	433,596,789.79	220,242,024.19
其中：库存现金	5.40	3,203.21
可随时用于支付的银行存款	433,520,665.24	220,238,820.98
可随时用于支付的其他货币资金	76,119.15	
三、期末现金及现金等价物余额	433,596,789.79	220,242,024.19

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	4,416,550.00	履约保证金
无形资产	59,428,653.00	质押
应收账款	101,830,077.44	质押、保理
合计	165,675,280.44	--

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	16,804.43	6.5249	109,647.23
欧元			
港币	31,801,471.61	0.84164	26,765,390.57
韩元	522,160,009.00	166.75	3,131,394.36
应收账款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币	1,101,604.60	0.84164	927,154.50
韩元	611,785,600.00	166.75	3,668,879.16
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	53,074.05	6.5249	346,302.87
港币	482,616.95	0.84164	406,189.73
韩元	60,000,000.00	166.75	359,820.09
应付账款			
其中：港币	34,250,598.60	0.84164	28,826,673.81
韩元	10,871,264.00	166.75	65,194.99
其他应付款			
其中：港币	1,077,645.00	0.84164	906,989.14
韩元	62,978,467.00	166.75	377,681.96

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

境外经营实体	注册地	记账本位币
科蓝软件系统（香港）有限公司	香港	港币
SUNJE SOFT株式会社	韩国	韩元

### 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		其他收益	325,333.00
计入其他收益的政府补助	3,781,469.59	其他收益	3,781,469.59
冲减成本费用的政府补助	92,400.00	主营业务成本/研发费用	92,400.00
合计	3,873,869.59		4,199,202.59

## (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
深圳宁泽金融科技有限公司	2020年06月15日	84,350,000.00	48.20%	现金	2020年06月15日	获得控制权	21,940,100.00	7,721,800.00

其他说明：

本公司于2019年12月19日与深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）原股东武夷山俊泽企业管理中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，受让其持有的深圳宁泽公司注册资本483,344股，2020年1月11日分别与原股东怀化奇伍信息技术中心（有限合伙）、原股东北京价值融新投资合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，受让其持有的深圳宁泽公司注册资本2,167,043股、938,059股，上述股份受让价款合计人民币8,435.00万元，占深圳宁泽公司实收资本的48.20%。2020年1月11日，深圳宁泽公司股东会决议同意股权转让事项、修改公司章程，选举王安京任董事长，并由公司委派过半数董事。2020年1月15日，深圳宁泽公司办理了工商变更手续。2020年2月28日，深圳宁泽公司与本公司签订《增资协议书》，约定本公司在完成前述股权转让后，认购深圳宁泽公司新增发行股份425,423股，股权认购款1000万元，其他原股东放弃优先认购权，增资完成后本公司将累计持有深圳宁泽公司股权4,013,869股，占注册资本的51%。2020年2月28日，深圳宁泽公司股东会决议同意增资事项并修改了公司章程，2020年3月4日，宁泽公司办理了工商变更手续。2020年期间，本公司陆续支付股权收购款，截止2020年6月15日，累计支付股权受让款超过50%，实现对深圳宁泽公司的控制。本公司将2020年6月15日确定为购买日。截至2020年12月31日止，公司累计支付股权转让款4,897.00万元，增资款尚未支付。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳宁泽公司
------	--------



--现金	84,350,000.00
合并成本合计	84,350,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	26,009,924.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	58,340,075.74

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并对价以现金形式支付。合并对价依据道衡美评国际资产评估有限公司于2019年11月26日签署的道衡美评估值报字[2019]第1051号《深圳宁泽金融科技有限公司股东全部权益价值估值报告》确定，估值基准日为2019年9月30日，评估值为人民币16,200万元。股权交易日，交易各方对深圳宁泽公司估值确定为人民币17,500万元。

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
货币资金	6,095,807.36	6,095,807.36
应收款项	5,738,207.99	5,738,207.99
存货	1,007,999.54	1,007,999.54
固定资产	259,492.79	259,492.79
无形资产	43,500,000.00	
递延所得税资产	3,700,732.12	3,700,732.12
预付款项	334,677.73	334,677.73
其他应收款	254,549.68	254,549.68
长期待摊费用	281,723.86	281,723.86
应付款项	2,941,686.85	2,941,686.85
递延所得税负债	3,707,125.00	
应交税费	134,228.51	134,228.51
其他应付款	75,175.07	75,175.07
合同负债	390,477.18	390,477.18
净资产	53,962,498.46	14,169,623.46
减：少数股东权益	27,952,574.20	7,339,864.95
取得的净资产	26,009,924.26	6,829,758.51

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司管理层评估了深圳宁泽公司行业特点、业务模式、资产负债构成等，该公司所属行业信息技术服务业，流动资产、流动负债的公允价值与账面价值接近，公司管理层确认流动资产、流动负债的公允价值与账面价值一致；长期资产为固定资产和无形资产，固定资产主要为电子设备等，使用年限短、单项价值小，公司管理层确认固定资产的公允价值与账面价值接近；公司采用估值技术来确定深圳宁泽公司的无形资产于估值基准日的公允价值。根据本次估值的目的、估值对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，采用收益法中的特许权使用费节省法对专有技术价值进行估值，采用超额收益法对客户关系进行估值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

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：

2020年8月20日，公司总经理办公会决议，同意控股子公司大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）以自有资金3,000万元设立其全资子公司大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司（以下简称云盾广东公司）。2020年9月30日，云盾广东公司获得了由广州市荔湾区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91440101MA9UREGR9A的《营业执照》。

2020年8月20日，公司总经理办公会决议以自有资金1000万元投资设立北京科蓝软件系统（南京）有限公司（以下简称科蓝南京公司）。2020年9月21日，科蓝南京公司获得了由南京市江宁区行政审批局核发的统一社会信用代码91320115MA22H1FR4P的《营业执照》。

2020年10月29日，公司董事长会议决议以自有资金3000万元投资设立湖南蓝谷软件有限公司（以下简称湖南蓝谷公司）。2020年10月30日，湖南蓝谷公司获得了由长沙市岳麓区市场监督管理局核发的统一社会信用代码91430104MA4RTBNG4Q的《营业执照》。

2020年12月2日，公司总经理办公会决议以自有资金1000万元投资设立郑州科蓝软件科技有限公司（以下简称郑州科蓝公司）。2020年12月28日，郑州科蓝公司获得了由郑州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码91410100MA9G7F9JXX的《营业执照》。

### 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	
深圳科蓝金信科技发展有限公司	深圳	深圳	信息技术	100.00%		投资设立
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	苏州	苏州	信息技术	100.00%		投资设立
北京尼客矩阵科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
北京数蚂科蓝科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
北京科蓝软件系统（南京）有限公司	南京	南京	信息技术	100.00%		投资设立
郑州科蓝软件科技有限公司	郑州	郑州	信息技术	100.00%		投资设立
湖南蓝谷软件有限公司	长沙	长沙	信息技术	100.00%		投资设立
大陆云盾电子认证服务有限公司	重庆	重庆	信息技术	84.28%		非同一控制下企业合并
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	重庆	重庆	信息技术	84.28%		控股子公司投资设立
大陆云盾（广州）电子认证服务有限公司	广州	广州	信息技术	84.28%		控股子公司投资设立
科蓝软体系统（香港）有限公司	香港	香港	信息技术	100.00%		投资设立
SUNJE SOFT 株式会社	韩国	韩国	信息技术	67.15%		非同一控制下企业合并
深圳宁泽金融科技有限公司	深圳	深圳	信息技术	48.20%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

深圳宁泽公司《章程》第二十五条规定，“股东会会议由股东按认缴的出资比例行使表决权”，本公司持有表决权比例为51%；《章程》第五十一条规定，“公司从税后利润中提取法定公积金、法定公益金后所剩利润，按照股东的实缴出资比例分配”，公司通过受让原股东股份持有深圳宁泽公司股份的48.2%，截至2020年12月31日本公司持股比例为48.2%。

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	17,717,750.13	19,271,935.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,554,185.61	-1,797,479.63
--综合收益总额	-1,554,185.61	-1,797,479.63

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**

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(1) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本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、长期应收款等，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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	24,000.00	-
应收账款	845,993,794.11	156,076,425.79
其他应收款	27,512,864.87	6,309,438.31
合同资产	35,815,304.61	2,244,966.29
长期应收款（含一年内到期的款项）	6,000,000.00	300,000.00
合计	915,345,963.59	164,930,830.39

本公司的主要客户为银行等，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。由于本公司截止2020年12月31日，本公司的前五大的应收款占本公司应收款项总额22.86%。

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

## (2) 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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。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12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额126,000.00万元，其中：已使用授信金额为51,439.86万元。

截止2020年12月31日，本公司不存在表外担保，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
短期借款	522,663,962.36	522,663,962.36	522,663,962.36			
应付账款	82,069,914.79	82,069,914.79	82,069,914.79			
其他应付款	86,746,160.67	86,746,160.67	86,746,160.67			
一年内到期的非流动负债	34,684,396.34	34,684,396.34	34,684,396.34			



长期借款	182,408,616.00	182,408,616.00	-	-	50,000,000.00	132,408,616.00
金融负债小计	908,573,050.16	908,573,050.16	726,164,434.16	-	50,000,000.00	132,408,616.00

### (3)市场风险

#### 1.汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、韩元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	港币项目	韩元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	109,647.23	26,765,390.57	3,131,394.36	30,006,432.15
应收账款	-	927,154.50	3,668,879.16	4,596,033.66
其他应收款	346,302.87	406,189.73	359,820.09	1,112,312.69
小计	455,950.10	28,098,734.80	7,160,093.61	35,714,778.50
外币金融负债：				
应付账款	-	28,826,673.81	65,194.99	28,891,868.79
其他应付款	-	906,989.14	377,681.96	1,284,671.10
小计	-	29,733,662.95	442,876.95	30,176,539.89

(3) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，对于本公司各类美元、港币及韩元金融资产和美元、港币及韩元金融负债，如果人民币对美元、港币及韩元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约555,254.65元（2019年度约2,793,786.59元）。

#### 2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2020年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为182,408,616.00元，详见附注七注释45。

(3) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约894,462.01元（2019年度约1,532,775.45元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的短期借款。

#### 3.价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 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			28,452,129.07	28,452,129.07
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

公司持有的以成本计量的、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他权益工具投资，无活跃市场上未经调整的报价，也无直接或间接可观察的输入值，故采用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。

### 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**

报告期内不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付款项、长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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王安京。

其他说明：

截至2020年12月31日止，王安京在宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）中的出资比例为98.81%，其中宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份比例为5.4912%，王安京对本公司的间接持股比例为5.4261%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

**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九、3。

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
重庆巴云科技有限公司	公司持股 45%的联营企业

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
---------	-------------

李玫	与王安京为夫妻关系
----	-----------

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
重庆巴云科技有限公司	接受劳务			否	84,905.66

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆巴云科技有限公司	机柜	106,194.68	70,796.48

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

重庆巴云科技有限公司	机柜	53,097.34	56,603.77
------------	----	-----------	-----------

关联租赁情况说明

子公司大陆云盾公司与重庆巴云公司互相租赁使用机柜，作为灾备服务器。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王安京	30,000,000.00	2019年07月15日	2020年01月16日	是
王安京	10,000,000.00	2019年08月20日	2020年02月20日	是
王安京	33,000,000.00	2019年10月21日	2020年10月20日	是
王安京	30,000,000.00	2019年12月04日	2020年12月03日	是
王安京、李玫	30,000,000.00	2019年06月12日	2020年06月12日	是
王安京	30,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月15日	是
王安京	20,000,000.00	2019年04月11日	2020年04月10日	是
王安京、李玫	30,000,000.00	2019年05月10日	2020年05月07日	是
王安京、李玫	20,000,000.00	2019年08月20日	2020年08月19日	是
王安京	20,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月05日	是
王安京、李玫	30,000,000.00	2019年09月17日	2020年09月16日	是
王安京	34,881,000.00	2019年11月19日	2020年11月19日	是
王安京	24,416,700.00	2019年11月08日	2020年11月06日	是
王安京	35,000,000.00	2019年04月28日	2020年04月28日	是
王安京	30,000,000.00	2020年07月15日	2021年01月15日	否
王安京	20,000,000.00	2020年01月22日	2020年11月20日	是
王安京、李玫	10,000,000.00	2020年03月16日	2021年03月15日	否
王安京	37,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月20日	否
王安京	35,000,000.00	2020年04月29日	2021年04月28日	否
王安京	25,000,000.00	2020年11月11日	2021年11月10日	否
王安京	10,000,000.00	2020年11月26日	2021年11月26日	否
王安京	28,600,000.00	2020年12月01日	2021年12月01日	否
王安京	30,000,000.00	2020年06月08日	2020年12月08日	是

王安京	9,990,000.00	2020年05月18日	2020年11月18日	是
王安京	10,000,000.00	2020年06月11日	2021年06月10日	否
王安京	10,000,000.00	2020年06月15日	2021年01月15日	否
王安京	10,000,000.00	2020年06月18日	2021年06月18日	否
王安京、李玫	20,000,000.00	2020年03月25日	2021年03月25日	否
王安京	45,000,000.00	2020年04月15日	2021年04月14日	否
王安京、李玫	20,000,000.00	2020年08月20日	2021年08月19日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2020年04月01日	2020年11月30日	是
王安京、李玫	20,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月23日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2020年12月01日	2021年12月01日	否
王安京、李玫	10,000,000.00	2020年04月15日	2021年04月14日	否
王安京、李玫	10,000,000.00	2020年05月15日	2021年05月14日	否
王安京	10,000,000.00	2020年07月10日	2021年07月09日	否
王安京	30,000,000.00	2020年07月10日	2021年01月10日	否
王安京	30,000,000.00	2020年08月21日	2021年08月21日	否
王安京、李玫	20,000,000.00	2020年09月23日	2021年09月22日	否
王安京	10,000,000.00	2020年09月25日	2021年09月23日	否
王安京	20,000,000.00	2020年11月26日	2021年11月26日	否
王安京	10,000,000.00	2020年06月23日	2020年12月23日	是
王安京	10,000,000.00	2020年07月27日	2021年01月24日	否
王安京	10,000,000.00	2020年09月07日	2021年03月04日	否
王安京	40,000,000.00	2018年06月12日	2021年05月15日	否
王安京	40,000,000.00	2018年11月14日	2021年10月15日	否
王安京	42,000,000.00	2019年04月03日	2021年10月03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				
王安京	290,000,000.00			
拆出				
重庆巴云科技有限公司	1,148,850.00			本公司2020年6月19日总经理办公会决议同意，向重庆巴云科技有

				限公司提供借款 114.885 万元支持其经营需要，该借款按 4.9% 年利率计息。
--	--	--	--	---

**(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	5,813,028.87	6,059,364.09

**(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	重庆巴云科技有限公司	1,229,350.00	901,790.00	1,313,951.78	618,898.61
其他应收款	重庆巴云科技有限公司	1,177,807.64	58,947.88		

**(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	重庆巴云科技有限公司	134,755.66	135,905.66

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,873,317.00

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	授予非董事、监事、高级管理人员的限制性股票，公允价值采用授予日的收盘价；授予董事、监事、高级管理人员的限制性股票，公允价值采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	本公司采用获授限制性股票额度基数与解锁安排中相应每期解锁比例确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	首次授予的限制性股票第三个解除限售期、预留限制性股票第二个解除限售期业绩考核指标未达成预期，将回购对应数量限制性股票。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-6,582,191.60

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

本期无股份支付的修改、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

##### 1.已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

本公司之苏州子公司与苏州第一建筑集团有限公司签订《建设工程施工合同》，施工建设智慧银行、支付安全、数据库国产化及非银行金融机构IT系统解决方案等建设项目，工程建设期计划为2年6个月，该工程已经于2020年12月2日开工，合同总价款人民币60,000万元，已支付18,000万元。

##### 2.已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项 目	金 额
不可撤销的经营租赁的租赁付款额	23,426,594.98
其中：资产负债表日后第1年	17,969,474.74
资产负债表日后第2年	5,430,912.24
资产负债表日后第3年	26,208.00
以后年度	-
合 计	23,426,594.98

##### 3.已签订的正在或准备履行的并购协议

如附注八、1（1）所述，公司与深圳宁泽公司原股东签订《股权转让协议》，以现金8,435万人民币收购深圳宁泽公司原股东合计48.2%股权，2020年2月28日，深圳宁泽公司与本公司签订《增资协议书》，约定本公司在完成前述股权转让后，认购深圳宁泽公司新增发行股份425,423股，股权认购款1,000万元，增资完成后本公司将累计持有深圳宁泽公司股权4,013,869股，占注册资本的51%。2020年3月4日，宁泽公司办理了工商变更手续，公司持有深圳宁泽公司51%表决权。截至2020年6月15日，累计支付股权受让款超过50%，满足控制权转移要求，公司将2020年6月15日确定为购买日，将深圳宁泽公司纳入合并范围。截至2020年12月31日止，公司累计支付股权转让款4,897.00万元，剩余股权受让款3,538万元、股权认购款1,000万元尚未支付。

#### 4.其他重大财务承诺事项

##### （1）抵押资产情况

如附注七、注释26、注释45所述，本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行签订固定资产借款合同，该借款总额为75,000万元，期限15年，分次提款。苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第7026676号房地产进行质押担保。截至2020年12月31日止，已提款金额为18,240.86元。

除存在上述承诺事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (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
股本回购	<p>公司 2021 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第四十一会议通过《关于回购注销 2017 年股权激励计划部分限制性股票及调整回购价格、回购数量的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象中 40 人因个人原因已离职，公司拟回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计 836,932 股限制性股票，其中首次授予部分 825,151 股，回购价格为 6.1093 元/股，预留授予部分 11,781 股，回购价格为 6.1226 元/股。同时由于公司 2020 年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予第四个解除限售期与预留授予第三个解除限售期的解除限售的条件，公司拟以 6.1093 元/股的价格回购注销首次授予第四个解除限售期的限制性股票 1,170,606 股，以 6.1226 元/股的价格回购注销预留授予第三个解除限售期的限制性股票 865,779 股，回购数量共计 2,036,385 股，且支付银行同期存款利息。此次共计回购注销限制性股票 2,873,317 股。本议案尚需提请公司 2020 年年度股</p>		

	东大会大会审议。		
--	----------	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	9,329,768.34
-----------	--------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

# 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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

### (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

本公司的业务单一，主要为软件开发与技术服务，管理层将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

### (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

### 在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前未实缴出资的投资事项

(1) 本公司之子公司北京数蚂科蓝科技有限公司于2018年6月28日成立，注册资本210万元，公司章程规定以货币出资，出资期限为2021年6月30日，截至审计报告日，本公司尚未缴付出资。

(2) 如附注八 1 (1)、附注十四 1.3 所述，2020年2月28日，深圳宁泽公司与本公司签订《增资协议书》，约定本公司在完成前述股权转让后，认购深圳宁泽公司新增发行股份425,423股，股权认购款1,000万元，增资完成后本公司将累计持有深圳宁泽公司股权4,013,869股，占注册资本的51%。截至审计报告日，本公司持有深圳宁泽公司股权比例为48.2%，股权增资款尚未支付。

(3) 如附注八 5 所述, 控股子公司大陆云盾公司设立其全资子公司云盾广东公司。云盾广东公司注册资本3,000万元, 其公司章程规定, 股东以货币出资, 出资时间为2069年12月31日, 截至审计报告日止, 大陆云盾公司实缴出资50.00万元。

(4) 如附注八 5 所述, 2020年9月21日公司新设立全资子公司科蓝南京公司, 科蓝南京公司注册资本1000万元, 其公司章程规定, 股东以货币出资, 出资时间为2069年12月31日, 截至审计报告日止, 公司尚未缴付出资。

(5) 如附注八 5 所述, 2020年10月30日公司新设立全资子公司湖南蓝谷公司, 湖南蓝谷公司注册资本3000万元, 其公司章程规定, 股东以货币出资, 出资时间为2069年12月31日, 截至审计报告日止, 公司尚未缴付出资。

(6) 如附注八 5 所述, 2020年12月28日公司新设立全资子公司郑州科蓝公司, 郑州科蓝公司公司注册资本1000万元, 其公司章程规定, 股东以货币出资, 出资时间为2040年12月31日, 截至审计报告日止, 公司尚未缴付出资。

(7) 本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司注册资本为5000万元, 其公司章程规定, 股东以货币出资, 出资时间为2079年12月2日, 截至审计报告日止, 公司实际缴付出资2,000万元。

## 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	794,236,454.45	100.00%	149,125,475.39	18.78%	645,110,979.06	706,277,459.05	100.00%	114,934,969.18	16.27%	591,342,489.87
其中:										
组合 1	755,540,209.52	95.13%	149,125,475.39	19.74%	606,414,734.13	678,389,286.98	96.05%	114,934,969.18	16.94%	563,454,317.80
组合 2	38,696,244.93	4.87%			38,696,244.93	27,888,172.07	3.51%			27,888,172.07
合计	794,236,454.45	100.00%	149,125,475.39	18.78%	645,110,979.06	706,277,459.05	100.00%	114,934,969.18	16.27%	591,342,489.87

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: 149,125,475.39

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	425,070,287.60	25,504,217.26	6.00%
1—2 年	135,927,826.77	20,389,174.02	15.00%
2—3 年	92,132,854.38	27,639,856.31	30.00%
3—4 年	30,274,794.26	15,137,397.13	50.00%
4—5 年	29,199,039.60	17,519,423.76	60.00%
5 年以上	42,935,406.91	42,935,406.91	100.00%
合计	755,540,209.52	149,125,475.39	--

确定该组合依据的说明：

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
1 年以内	11,659,996.25		
1—2 年	13,738,979.30		
2—3 年	5,192,995.49		
3—4 年	4,513,652.29		
4—5 年	2,406,565.57		
5 年以上	1,184,056.03		
合计	38,696,244.93		--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	436,730,283.85
1 至 2 年	149,666,806.07

2至3年	97,325,849.87
3年以上	110,513,514.66
3至4年	34,788,446.55
4至5年	31,605,605.17
5年以上	44,119,462.94
合计	794,236,454.45

## (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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	114,934,969.18	34,190,506.21				149,125,475.39
合计	114,934,969.18	34,190,506.21				149,125,475.39

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
期末余额前五名应收账款汇总	179,032,450.05	22.54%	32,105,872.97

合计	179,032,450.05	22.54%	
----	----------------	--------	--

(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	426,463,905.07	200,904,333.07
合计	426,463,905.07	200,904,333.07

(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
保证金	9,262,335.72	6,319,065.80
押金	6,473,714.15	6,232,734.11
备用金	2,802,134.39	2,819,633.67
合并范围内往来款	408,903,749.63	187,264,513.31
其他	4,633,372.51	2,173,464.67
合计	432,075,306.40	204,809,411.56

##### 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	3,905,078.49			3,905,078.49
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,705,172.84			1,705,172.84
2020 年 12 月 31 日余额	5,610,251.33			5,610,251.33

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	303,780,839.15

1 至 2 年	49,085,006.45
2 至 3 年	72,736,114.37
3 年以上	6,472,196.43
3 至 4 年	1,776,061.78
4 至 5 年	2,636,438.70
5 年以上	2,059,695.95
合计	432,074,156.40

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,905,078.49	1,705,172.84				5,610,251.33
合计	3,905,078.49	1,705,172.84				5,610,251.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	待收回合作意向金	2,000,000.00	1-2 年	0.46%	200,000.00

第二名	借款	1,178,957.64	1 年以内	0.27%	58,947.88
第三名	保证金	1,170,486.00	1 年以内	0.27%	58,524.30
第四名	保证金	1,030,000.00	1 年以内	0.24%	51,500.00
第五名	咨询费	700,000.00	4-5 年	0.16%	350,000.00
合计	--	6,079,443.64	--	1.41%	718,972.18

### 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	134,857,925.00		134,857,925.00	40,507,925.00		40,507,925.00
对联营、合营企业投资	17,717,750.13		17,717,750.13	19,271,935.74		19,271,935.74
合计	152,575,675.13		152,575,675.13	59,779,860.74		59,779,860.74

### (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		
深圳科蓝金信科技发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
科蓝软件系统(香港)有限公司	7,925.00					7,925.00	

北京尼客矩阵科技有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
大陆云盾电子认证服务有限公司	25,500,000.00								25,500,000.00	
北京数蚂科蓝科技有限公司										
北京科蓝软件系统(苏州)有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00	
深圳宁泽金融科技有限公司		84,350,000.00							84,350,000.00	
北京科蓝软件系统(南京)有限公司										
郑州科蓝软件科技有限公司										
湖南蓝谷软件有限公司										
合计	40,507,925.00	94,350,000.00							134,857,925.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
重庆巴云科技有限公司	4,695,607.09			-1,506,296.59							3,189,310.50	
嘉兴科蓝光荣一号投资合伙企业(有限合伙)	14,576,328.65			-47,889.02							14,528,439.63	
小计	19,271,935.74			-1,554,185.61							17,717,754.13	

合计	19,271,935.74			-1,554,185.61						17,717,750.13
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------

## (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	919,968,296.67	540,524,011.80	845,309,025.55	483,546,238.38
其他业务	28,957.64			
合计	919,997,254.31	540,524,011.80	845,309,025.55	483,546,238.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	其他业务收入	合计
技术开发			852,180,722.83		852,180,722.83
技术服务			53,396,904.76		53,396,904.76
其他			14,390,669.08	28,957.64	14,419,626.72
按经营地区分类					
其中：					
境内			919,968,296.67	28,957.64	919,997,254.31
市场或客户类型					
其中：					
银行			829,593,358.56		829,593,358.56
非银金融机构			84,889,380.53		84,889,380.53
其他			5,485,557.58	28,957.64	5,514,515.22
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认			384,900,095.31		384,900,095.31
在某一时段确认			535,068,201.36	28,957.64	535,097,159.00
合计					

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

公司合同的履约义务期间主要在3-36个月左右，主要受合同约定服务期间、软件服务项目规模等有关。

注：披露与履约义务相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）、企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

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 651,097,283.31 元，其中，535,993,215.05 元预计将于 2021 年度确认收入，75,909,068.26 元预计将于 2022 年度确认收入，39,195,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

注：披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括分摊至本期末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额、上述金额确认为收入的预计时间的定量或定性信息、未包括在交易价格的对价金额（如可变对价）等。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,554,185.61	-1,797,479.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	383,328.00	
银行理财产品收益		1,415,756.78
合计	-1,170,857.61	-381,722.85

## 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	-4,604.69	
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）	2,626,554.43	
委托他人投资或管理资产的损益	17,487.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,762.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,345.15	

减：所得税影响额	483,903.00	
少数股东权益影响额	168,632.12	
合计	2,573,484.85	--

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	7.12%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82%	0.19	0.19

## 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

## 第十三节 备查文件目录

一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、 载有董事长签名的2020年度报告原文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部