

公司代码：600446

公司简称：金证股份

深圳市金证科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵剑、主管会计工作负责人赵剑及会计机构负责人（会计主管人员）陈熙声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	178

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	深圳市金证科技股份有限公司	
公司的中文简称	金证股份	
公司的外文名称	SHENZHEN KINGDOM SCI-TECH.,LTD	
公司的外文名称缩写	-	
公司的法定代表人	赵剑	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚震	
联系地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼）	
电话	0755-86393989	
传真	0755-86393989	
电子信箱	yaozhen@szkingdom.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼）
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼）
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	http://www.szkingdom.com
电子信箱	jzkj@szkingdom.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所与公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金证股份	600446	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,276,248,160.80	2,437,092,434.70	-6.60
归属于上市公司股东的净利润	107,225,652.51	74,205,209.18	44.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,256,684.59	14,551,479.60	-91.36
经营活动产生的现金流量净额	-367,396,869.05	-62,060,997.10	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,763,648,946.95	1,626,265,442.36	8.45
总资产	3,971,581,618.54	3,842,701,535.60	3.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1257	0.0870	44.48
稀释每股收益(元/股)	0.1257	0.0870	44.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0015	0.0171	-91.23
加权平均净资产收益率(%)	6.27	4.03	增加 2.24 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.07	0.79	减少 0.72 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润同比去年同期增加 44.50%，主要系融汇通金增资扩股引进新进投资者，公司持有股权比例被动稀释，对其丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生利得 10,460.84 万元。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比去年同期减少 91.36%，主要系公司子公司深圳市齐普生科技股份有限公司收入同比下降 26.88%，采购成本增加，销售毛利率同比下降 2.66%，净利润同比下降 55.80%。

经营活动产生的现金流量净额同比去年减少，主要系公司子公司齐普生代理的华三技术 IT 设备销售收入同比减少，销售商品收到的现金减少，以及公司支付职工薪酬增加。

基本每股收益(元/股)同比去年增加 44.48%，主要系对公司子公司融汇通金丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 10,460.84 万元。

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）同比去年减少 91.23%，主要系公司子公司齐普生收入同比减少，销售毛利率下降，净利润同比下降 55.80%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	106,525,773.88	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,195,262.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,013,392.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,118.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,337,062.55	

所得税影响额	-19,326,280.53	
合计	105,968,967.92	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主营业务包括软件业务、系统集成、系统维护与技术服务、IT 设备销售业务、智慧城市业务等。其中，面向金融行业的软件业务、系统集成、系统维护与技术服务为公司核心业务和利润主要来源；IT 设备销售业务、智慧城市业务为公司核心业务的良好补充。

(二) 经营模式

公司软件业务为根据客户需求，向其销售定制软件或自制软件；系统集成业务为针对客户特定需求，为其提供一体化解决方案；系统维护与技术服务业务为针对前述软件业务及系统集成业务提供后续服务；硬件销售业务为作为代理商进行网络安全设备等硬件产品的增值分销。

(三) 行业情况

1. 金融行业回暖，政策逐步开放

报告期内，证券行业回暖，加之资管、银行领域《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》《商业银行理财业务监督管理办法》《商业银行理财子公司管理办法（征求意见稿）》等相关规定相继出台并实施落地，金融机构对系统升级、功能配套等 IT 需求有所上升。

2. 新技术驱动业务发展与创新

科技水平深度影响行业发展，人工智能、深度学习、大数据等前沿技术驱动金融业务转型发展，同步推动金融科技行业深化研发，提升技术水平，打造新技术、新架构、新产品。

3. 监管力度加强

中国证券监督管理委员会发布的《证券投资基金经营机构信息技术管理办法》自 2019 年 6 月 1 日起实施，信息技术服务机构正式纳入监管范围，对其所提供服务的技术要求、管理要求、监督要求进行明确规定，对金融科技公司的内控及合规要求提升。

4. 市场竞争加剧

科技作为金融业务转型驱动力的重要性日益凸显，部分金融机构加强自主 IT 能力建设，同时受对外开放提速影响，部分外资技术公司准备进入国内市场，金融科技行业竞争加剧。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

（一）出售参股公司成都金证博泽股权

经公司第六届董事会 2018 年第十六次会议、2018 年第八次临时股东大会审议通过，公司以 9,289.9735 万元向成都金仕宝投资管理有限公司转让持有成都金证博泽科技有限公司（以下简称“成都金证博泽”）49%股权及债权。转让交易作价是根据北京中林资产评估有限公司于 2018 年 9 月 25 日出具的《成都金证博泽科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》“中林评字【2018】166 号”及大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具的《成都金证博泽科技有限公司审计报告（大华审字[2018]011718 号）》，参考前次股权转让交易的价格，经双方协商约定。成都金证博泽 49%股权作价为 5,073.4351 万元；公司截至 2018 年 8 月 31 日对成都金证博泽拥有合法债权总计 4,216.5384 万元，其中本金 3,675 万元，利息 541.5384 万元。

经公司第六届董事会 2019 年第二次会议、公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，公司与交易方签署补充协议：因受当地房地产市场及政策影响，标的公司项下土地项目出现交易双方均未获悉的限制。补充协议就此限制条件进行约定，如达到约定条件，公司在出售成都金证博泽 49%股权的收益将减少 750 万元。

（二）子公司融汇通金增资扩股引入新投资者

经公司第六届董事会 2019 年第六次会议审议通过，独立董事发表明确同意的独立意见，并经公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过，公司与香港交易所（中国）有限公司（以下简称“香港交易所（中国）”）、宁波众创投融资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波众创”）、深圳市融汇通金科技有限公司（以下简称“融汇通金”）签订《增资协议》，并与香港交易所（中国）、宁波众创签订《关于深圳市融汇通金科技有限公司之合资合同》。香港交易所（中国）拟以 2.33 亿元认购标的公司新增注册资本，公司与宁波众创放弃对本次增资的优先认购权。交易完成后，香港交易所（中国）将持有融汇通金 51%的股权，公司将持有融汇通金 29.4%的股权，宁波众创将持有融汇通金 19.6%的股权。公司不再将融汇通金纳入合并报表范围。

（三）收购控股子公司金证财富部分股权

经公司第六届董事会 2019 年第六次会议审议通过，公司与深圳市金万融投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“金万融”）、金证财富南京科技有限公司（以下简称“金证财富”）签订《金证财富南京科技有限公司股权转让协议》，以 1,761.1067 万元受让金万融持有的金证财富 5.005846% 股权，金证财富其他股东林芝腾讯科技有限公司、霍尔果斯华弘股权投资合伙企业（有限合伙）放弃优先认购权。交易完成后，公司将持有金证财富 56.005846% 股权，金万融将持有金证财富 28.994154% 股权。本次股权受让后公司仍为金证财富的控股股东，合并报表范围未发生变更。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）先发优势和品牌优势

经过 20 余年发展，公司现已成为国内最大的金融证券软件开发商和系统集成商之一，在所处行业的市场地位、核心技术、核心团队、企业资质等方面已取得一定领先优势。

公司软件品牌也广泛得到行业和社会的认可，主要产品在金融行业软件市场占有率处于领先地位。2013 年公司品牌入选首届“广东省全国名牌”，2017 年公司入围中国软件和信息技术服务综合竞争力百强企业，良好的品牌形象为企业发展提供保障。

（二）完善的产品线布局和齐备的业务资质

公司以证券 IT 为基础，现已完成针对证券、资管、银行、综合金融等细分领域的产品线布局，具备为证券公司、基金公司、银行、交易所、保险公司等各类金融机构提供全面 IT 服务的能力。

此外，公司已取得国家计算机信息系统集成一级资质、CMMI5 级认证、国家建筑智能化工程设计施工一级资质、广东省安全技术防范系统设计施工维修一级资质等资格证书，业务资质齐备。

（三）雄厚的研发实力

公司是首批国家级高新技术企业，致力于推动金融领域的 IT 技术发展，连续十几年跻身中国软件百强。

近年来随金融业务的发展与创新，金融机构对系统功能需求及性能要求日趋严格。公司持续保持技术研发投入，在北京、上海、成都和深圳四地设有研发中心，拥有研发人才超过 3000 人，现已建成新一代研发平台和新一代证券 IT 系统架构，为未来发展提供技术保障与研发支持。

（四）日臻完善的人才体系

人才是公司持续发展的保障。公司逐步建立多渠道人才引进机制以精准引进各类优质人才，并完善激励体系以吸引人才。同时，公司内部人才培养体系日臻完善，给予员工学习和发展的空间，让员工充分发挥创造力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 227,624.82 万元，同比下降 6.60%，归属于上市公司股东的净利润 10,722.56 万元，同比上升 44.50%。营业收入下滑主要系子公司齐普生收入同比下降 26.88%。净利润上升主要原因系融汇通金增资扩股引进新进投资者，公司持有股权比例被动稀释，对其丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 10,460.84 万元。

各业务板块具体情况如下：

证券 IT 业务

报告期内，证券 IT 业务发展平稳。公司围绕金融行业转型发展，持续推动新技术、新架构、新产品落地。在监管政策方面，公司积极响应监管政策要求，第一时间完成科创板、沪伦通 CDR、H 股全流通、非现场销户、特定债券、要约收购等相关系统建设和改造工作，为业务按时上线给

予了充分的保障；在技术科研方面，公司积极研究行业最新技术，持续对 Hadoop、Spark、Ignite、Tensorflow、分布式处理、微服务等前沿技术做了进一步深入研究，同时引入了 AI 人工智能、深度学习、大数据分析等新的技术课题，为后期广泛的生产应用提供了技术基础。

资管 IT 业务

报告期内，受资管新规影响以及公司新产品研发投入的持续增长，资管 IT 业务稳健增长。主要原因为：（1）得益于腾讯理财通平台等业务接入的逐步放开，公司在资管互联网金融业务方面的优势得以继续发挥，相关产品的市场需求保持增长；（2）随着银行理财子公司的设立，银行资管和理财子公司的新建系统和新增改造需求方面保持较高增长，公司相关产品的市场占有率有所提升；（3）科创板的开市带来基金、证券公司等传统资管客户的新增需求，进一步加强了公司产品黏性并保持了业务稳健增长。

在产品标准化方面，公司资管领域各主要产品线均已完成升级改造工作，产品服务资源和开发资源得到有效释放，确保后续升级、创新的投入持续性。在产品创新方面，公司近年推出的投资交易平台（内存版）、投资决策平台、公募基金平行清算平台、微服务架构统一登记平台等多款创新产品已获得了较好的市场表现，此举将巩固和加强公司在产品创新方面的市场影响力。在新技术推广方面，公司在微服务架构、极速交易、内存风控、内存订单等方面，已得到有效应用。同时，公司积极寻求创新业务与传统业务的紧密融合，推动人工智能等新技术在资管行业的应用，进一步增强公司在创新业务领域的竞争优势。

银行 IT 业务

报告期内，公司银行 IT 业务发展稳健。

受益于资管新规、理财新规的落地，公司新引入多家银行客户，银行资管业务有较明显增长。伴随人力外包模式的推行，公司在金融科技人力外包市场份额逐步扩大，预期将带来持续增长。

此外，公司从服务地域、目标客群进行了审慎扩张。其中，营销业务扩展服务地域，并进行团队和产品类型的调整，业务稳定增长且盈利能力提升；支付业务扩展服务客群，在合规前提下，面向非银行类客户提供一揽子支付解决方案，进一步打造支付业务场景，开拓大型企业市场。

IT 运维与技术服务业务

报告期内，公司 IT 运维与技术服务业务稳健发展平稳。公司深入拓展“智能运维、智慧运营”的产业方向：在智能运维领域，加大对大数据运维的研究和投入，实现基于 Hadoop、SPARK 运维大数据的分析技术研究和产品开发，补充完善产品线；在智慧运营领域，把握当下 RPA 技术发展风口，继续加大研发投入及市场品牌宣传投入。

其他业务

报告期内，公司硬件销售、智慧城市业务发展稳健。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,276,248,160.80	2,437,092,434.70	-6.60
营业成本	1,804,549,696.04	1,928,548,918.61	-6.43
销售费用	74,158,161.13	86,132,680.68	-13.90
管理费用	96,101,695.00	89,792,118.38	7.03
财务费用	-1,270,411.71	-481,525.56	不适用
研发费用	297,234,161.61	285,048,781.64	4.27
其他收益	30,611,295.78	12,558,632.43	143.75
投资收益	84,230,144.65	45,471,986.14	85.24
资产减值损失	0.00	-24,644,723.56	不适用
信用减值损失	-10,097,700.19	0.00	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-367,396,869.05	-62,060,997.10	不适用
投资活动产生的现金流量净额	64,666,737.30	-518,115,932.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	142,878,546.27	-348,439,006.99	不适用

营业收入变动原因说明:主要系本期公司子公司深圳市齐普生科技股份有限公司销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期公司营业收入减少,对应结转的营业成本减少所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期公司子公司北京联龙博通电子商务技术有限公司销售费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期公司支付的职工薪酬较上年同期增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期公司子公司深圳市齐普生科技股份有限公司取得的现金折扣减少,以及本期公司支付的利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期公司进一步加大研发力度,研发人员薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司经营活动流入较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司处置长期股权投资收回投资较上年同期增加,投资支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司偿还借款较上年同期减少所致。

其他收益变动原因说明:主要系本期公司收到的政府补助和税费返还较上年同期增加所致。

投资收益变动原因说明:主要系本期公司子公司深圳市融汇通金科技有限公司增资扩股引进新进投资者,公司对其丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生利得增加所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系本期公司执行新金融工具准则,金融资产减值准备所形成的预期信用损失从“资产减值减值损失”转入“信用减值损失”科目核算所致。

信用减值损失变动原因说明:主要系本期公司执行新金融工具准则,金融资产减值准备所形成的预期信用损失转入本科目核算所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	116,178,264.10	2.93	0.00	0.00	不适用	主要系公司执行新金融工具准则，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整计入本科目核算所致。
应收票据	16,091,575.95	0.41	35,611,682.72	0.93	-54.81	主要系公司票据结算方式减少。
应收账款	1,024,777,479.02	25.80	735,679,497.67	19.14	39.30	主要系公司按完工进度确认的销售收入尚未结算收款部分增加所致。
预付款项	32,770,784.49	0.83	55,712,270.67	1.45	-41.18	主要系公司子公司齐普生预付供应商设备采购款减少所致。
可供出售金融资产	0.00	不适用	242,833,759.02	6.32	不适用	主要系公司执行新金融工具准则，非交易性的权益性投资从可供出售金融资产转入其他权益工具投资核算所致。
其他权益工具投资	144,934,822.09	3.65	0.00	0.00	不适用	主要系执行新金融工具准则，非交易性的权益性投资在本科目核算所致。
其他非流动资产	5,377,257.00	0.14	43,398,000	1.13	-87.61	主要系公司收回对成都博泽的委托贷款所致。
短期借款	480,000,000.00	12.09	311,141,431.88	8.10	54.27	主要系经营所需，增加银行短期借款所致。
应付票据	213,319,964.75	5.37	140,448,600.00	3.65	51.88	主要系公司子公司齐普生筹资方式变化所致。
应交税费	20,752,280.19	0.52	50,057,300.89	1.30	-58.54	主要系期末应交企业所得税、增值税较上期期末增加所致。
应付利息	12,262,249.97	0.31	4,030,838.43	0.10	204.21	主要系公司债券计提的利息。
其他综合	7,567,764.	0.19	692,220.12	0.02	993.26	主要系执行新金融工具准

收益	06					则，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额调整计入其他综合收益。
----	----	--	--	--	--	---

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

序列	项目	2019/6/30	2018/12/31	限制原因
		账面价值	账面价值	
1	受限货币资金	124,763,725.91	42,714,692.72	银行承兑汇票、履约及保函保证金使用受限
	合计	124,763,725.91	42,714,692.72	

注：受限制的货币资金为保证金，详见附注七-注释 1

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

一. 权益工具投资情况**1. 非交易性权益工具投资情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量计入综合收益的权益工具投资	144,934,822.09	145,684,822.09
合计	144,934,822.09	145,684,822.09

2. 期末按公允价值计量的权益工具明细

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	期末余额
上海国君创投证鑿一号股权投资合伙企业（有限合伙）	37.495	18,376,452.95
山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）	3.03	5,000,000.00
河北信创达物联网科技有限公司	10	884,144.19
证通股份有限公司	0.99	25,232,785.8

中融子午（北京）资产管理有限公司	16	0.00
上海国君创投证鑿三号股权投资合伙企业（有限合伙）	29.997	30,000,000
深圳市盈通数据服务股份有限公司	17.78	4,977,262.60
深圳市联影医疗数据服务有限公司	10	14,289,096.55
深圳市费曼德投资基金合伙企业（有限合伙）	29.57	44,100,000.00
深圳市迈圈信息技术有限公司	6	575,080.00
广州市博源合众股权投资合伙企业（有限合伙）	49.83	1,500,000.00
合计		144,934,822.09

其他说明：

1、本公司持有上海国君创投证鑿一号股权投资合伙企业（有限合伙）37.495%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

2、本公司持有上海国君创投证鑿三号股权投资合伙企业（有限合伙）29.997%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

3、本公司持有深圳市费曼德投资基金合伙企业（有限合伙）29.57%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

4、本公司持有广州市博源合众股权投资合伙企业（有限合伙）49.83%的权益，但按照合伙协议约定：本公司作为有限合伙人不参与合伙企业的管理、经营，并且在与合伙企业管理和经营的相关事务中无权代表合伙企业，对其不构成重大影响。

二. 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位 联营企业	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的 投资损益	其他
广州佳时达软件股份有限公司	2,693,000.00			-111,376.61	
深圳市金证前海金融科技有限公司	2,502,532.17			-2,502,532.17	
西安中沥电子商务有限公司	3,974,887.89		3,974,887.89		
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	50,990,122.91			-15,387,439.25	

山东晶芯能源科技有限公司	1,789,001.24			-152,955.66	
山东金证智城科技股份有限公司	89,731.53			-5,570.05	
福建金证智城科技有限公司	530,391.96			89,433.66	
深圳市星网信通科技有限公司	39,935,120.06			-1,231,240.99	
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4,321,378.15			-3,670.06	
深圳市隆通电子商务有限公司	310,900.95			-164,373.45	
深圳金证文体科技有限公司	2,625,553.07			-582,640.71	
武汉无线飞翔科技有限公司	7,889,800.98			0.00	
优品财富管理股份有限公司	112,550,139.46			-4,571,914.25	
成都金证博泽科技有限公司	41,700,264.91				-41,700,264.91
深圳市金证优智科技有限公司	14,555,348.39			-325,499.51	
上海茂谊网络科技有限公司	978,703.77			-6,088.20	
广东顺德全塑汇科技有限公司	2,095,841.88			-62,650.52	
江西省金证引擎科技有限公司	96,558.67				
厦门国安轩宇供应链管理有限公司	2,437,812.00			-86,852.99	
海陆鲜生供应链管理(福建)有限公司	2,400,000.00				
杭州快布网络科技有限公司	6,000,000.00			-15,607.85	
深圳市融汇通金科技有限公司				5,148,216.86	128,018,903.14
上海科维实业有限公司		1,500,000.00		21,455.78	
深圳金证引擎国际科技有限公司		150,000.00			
合计	300,467,089.99	1,650,000.00	3,974,887.89	-19,951,315.97	86,318,638.23

续:

被投资单位 联营企业	期末余额	减值准备期末余额
---------------	------	----------

广州佳时达软件股份有限公司	2,581,623.39	6,985,334.46
深圳市金证前海金融科技有限公司	0.00	
西安中沥电子商务有限公司	0.00	
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	35,602,683.66	
山东晶芯能源科技有限公司	1,636,045.58	
山东金证智城科技股份有限公司	84,161.48	
福建金证智城科技有限公司	619,825.62	
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4,317,708.09	
深圳市隆通电子商务有限公司	146,527.50	
深圳市星网信通科技有限公司	38,703,879.07	
深圳金证文体科技有限公司	2,042,912.36	
武汉无线飞翔科技有限公司	7,889,800.98	
优品财富管理股份有限公司	107,978,225.21	
成都金证博泽科技有限公司	0.00	
深圳市金证优智科技有限公司	14,229,848.88	
上海茂谊网络科技有限公司	972,615.57	
广东顺德全塑汇科技有限公司	2,033,191.36	
江西省金证引擎科技有限公司	96,558.67	
厦门国安轩宇供应链管理有限公司	2,350,959.01	
海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司	2,400,000.00	
杭州快布网络科技有限公司	5,984,392.15	
深圳市融汇通金科技有限公司	133,167,120.00	
上海科维实业有限公司	1,521,455.78	
深圳金证引擎国际科技有限公司	150,000.00	
合计	364,509,524.36	6,985,334.46

长期股权投资说明：

本公司持有广州佳时达软件股份有限公司、兴业数字金融服务（上海）股份有限公司、山东晶芯能源科技有限公司、山东金证智城科技股份有限公司、福建金证智城科技有限公司、贵州中融信应收账款交易中心有限公司、深圳市隆通电子商务有限公司、深圳金证文体科技有限公司、武汉无线飞翔科技有限公司、上海茂谊网络科技有限公司、厦门国安轩宇供应链管理有限公司、杭州快布网络科技有限公司的股权比例均低于 20%，因本公司均委派有董事参与上述被投资单位经营决策，对其构成重大影响，长期股权投资按权益法核算。

三. 母公司对子公司的投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市齐普生信息科技有限公司	26,500,000.00	319,544,600.00			319,544,600.00		

上海金证高科技有 限公司	3,008,665 .19	3,008,66 5.19			3,008,66 5.19		
北京北方金证科技 有限公司	15,743,14 0.40	15,743,1 40.40			15,743,1 40.40		
成都市金证科技有 限责任公司	2,855,565 .59	2,855,56 5.59			2,855,56 5.59		
成都金证信息技 术有限公司	188,000,0 00.00	188,000, 000.00			188,000, 000.00		
深圳市金证博泽科 技有限公司	50,000,00 0.00	50,000,0 00.00			50,000,0 00.00		
南京金证信息技 术有限公司	80,000,00 0.00	80,000,0 00.00			80,000,0 00.00		
金证财富南京科技 有限公司	19,500,00 0.00	19,500,0 00.00			19,500,0 00.00		
深圳市金微蓝技术 有限公司	17,500,00 0.00	17,500,0 00.00			17,500,0 00.00		
人谷科技(北京)有 限责任公司	18,000,00 0.00	45,000,0 00.00			45,000,0 00.00		
深圳市融汇通金 科技术有限公司	12,600,00 0.00	18,000,0 00.00		18,000 ,000.0 0	0.00		
北京联龙博通电子 商务技术有限公司	360,000,0 00.00	360,000, 000.00			360,000, 000.00		241,1 52,00 8.81
珠海金智维信息科 技有限公司	2,209,995 .60	4,025,10 0.00	1,836 ,000. 00		4,025,10 0.00		
深圳奔球金融服务 有限公司	10,000,00 1.00	15,000,0 01.00			15,000,0 01.00		
陕西金证科技有限 公司	3,900,000 .00	3,900,00 0.00			3,900,00 0.00		
深圳金证引擎科技 有限公司	5,100,000 .00	15,900,0 00.00			15,900,0 00.00		
深圳市睿服科技有 限公司	8,857,500 .00	8,857,50 0.00	1,642 ,500. 00		8,857,50 0.00		
合计	826,774,8 67.78	1,166,83 4,572.18	3,478 ,500. 00	18,000 ,000.0 0	1,152,31 3,072.18		241,1 52,00 8.81

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
1. 交易性金融资产	212,102,105.03	116,178,264.10
其中：权益工具投资		
衍生金融资产		
银行理财产品	212,102,105.03	116,178,264.10
2. 其他权益工具投资	145,684,822.09	144,934,822.09
其中：非交易权益工具投资	145,684,822.09	144,934,822.09
合计	357,786,927.12	261,113,086.19

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 出售参股公司成都金证博泽股权

经公司第六届董事会 2018 年第十六次会议、2018 年第八次临时股东大会审议通过，公司以 9,289.9735 万元向成都金仕宝投资管理有限公司转让持有成都金证博泽 49% 股权及债权。转让交易作价是根据北京中林资产评估有限公司于 2018 年 9 月 25 日出具的《成都金证博泽科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》“中林评字【2018】166 号”及大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具的《成都金证博泽科技有限公司审计报告（大华审字[2018]011718 号）》，参考前次股权转让交易的价格，经双方协商约定。成都金证博泽 49% 股权作价为 5,073.4351 万元；公司截至 2018 年 8 月 31 日对成都金证博泽拥有合法债权总计 4,216.5384 万元，其中本金 3,675 万元，利息 541.5384 万元。

经公司第六届董事会 2019 年第二次会议、公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，公司与交易方签署补充协议：因受当地房地产市场及政策影响，标的公司项下土地项目出现交易双方均未获悉的限制。补充协议就此限制条件进行约定，如达到约定条件，公司在出售成都金证博泽 49% 股权的收益将减少 750 万元。

2. 子公司融汇通金增资扩股引入新投资者

经公司第六届董事会 2019 年第六次会议审议通过，独立董事发表明确同意的独立意见，并经公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过，公司与香港交易所（中国）、宁波众创、融汇通金签订《增资协议》，并与香港交易所（中国）、宁波众创签订《关于深圳市融汇通金科技有限公司之合资合同》。香港交易所（中国）拟以 2.33 亿元认购标的公司新增注册资本，公司与宁波众创放弃对本次增资的优先认购权（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，香港交易所（中国）将

持有融汇通金 51%的股权，公司将持有融汇通金 29.4%的股权，宁波众创将持有融汇通金 19.6%的股权。公司不再将融汇通金纳入合并报表范围。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 企业的构成

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	
深圳市齐普生科技股份有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	99.95	0.05	投资设立
上海金证高科技有限公司	上海市	上海市	信息技术	100		投资设立
北京北方金证科技有限公司	北京市	北京市	信息技术	100		投资设立
成都市金证科技有限责任公司	成都市	成都市	信息技术	100		投资设立
成都金证信息技术有限公司	成都市	成都市	信息技术	100		投资设立
深圳市金证博泽科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		投资设立
南京金证信息技术有限公司	南京市	南京市	信息技术	58.80	41.20	投资设立
金证财富南京科技有限公司	南京市	南京市	信息技术	51		投资设立
深圳市金微蓝技术有限公司（注1）	深圳市	深圳市	信息技术	47.25		投资设立
北京联龙博通电子商务技术有限公司	北京市	北京市	信息技术	100		购买
人谷科技（北京）有限责任公司	北京市	北京市	信息技术	90		购买
珠海金智维信息科技有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	51		投资设立
深圳奔球金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		购买
陕西金证科技有限公司	西安市	西安市	信息技术	52		购买
深圳金证引擎科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	53		投资设立
深圳市睿服科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	60		投资设立

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	
深圳市金证投资有限公司	深圳市	深圳市	投资咨询	100		投资设立
金证技术(香港)有限公司	香港	香港	信息技术	100		投资设立
深圳市齐普生数字系统有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	投资设立
齐普生信息科技南京有限公司	南京市	南京市	信息技术		100	投资设立
北京市齐普生信息科技有限公司	北京市	北京市	信息技术		100	投资设立
金证联龙(天津)科技有限公司	天津市	天津市	信息技术		100	投资设立
深圳智泽金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	购买
深圳市知领互联信息有限公司(注2)	深圳市	深圳市	信息技术		30.6	购买
江苏金证引擎供应链管理有限公司(注3)	南京市	南京市	信息技术		27.03	投资设立
深圳金证奇云健康管理有限公司(注4)	深圳市	深圳市	信息技术		31.8	投资设立
深圳金证信息服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	投资设立
深圳市金万博科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		51	投资设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据:

注 1: 本公司持有深圳市金微蓝技术有限公司股权比例为 47.25%, 持股比例半数以下, 主要系本公司为深圳市金微蓝技术有限公司第一大股东, 且本公司委派的董事超过深圳市金微蓝技术有限公司全体董事的过半数, 因此本公司对深圳市金微蓝技术有限公司仍具有控制权, 深圳市金微蓝技术有限公司纳入本公司合并范围。

注 2: 本公司之控股子公司深圳市睿服科技有限公司持有深圳市知领互联信息有限公司股权比例为 51%, 本公司持有子公司深圳市睿服科技有限公司股权比例为 60%, 因此本公司实际持有深圳市知领互联信息有限公司的股权比例为 30.6%。

注 3: 本公司之控股子公司深圳市金证引擎科技有限公司持有江苏金证引擎供应链管理有限公司股权比例为 51%, 本公司持有子公司深圳市金证引擎科技有限公司股权比例为 53%, 因此本公司实际持有江苏金证引擎供应链管理有限公司的股权比例为 27.03%。

注 4：本公司之控股子公司深圳市金证引擎科技有限公司持有深圳金证奇云健康管理有限公司股权比例为 60%，本公司持有子公司深圳市金证引擎科技有限公司股权比例为 53%，因此本公司实际持有深圳金证奇云健康管理有限公司的股权比例为 31.80%。

2.重要的非全资子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
金证财富南京科技有限公司	49.00%	-824.20	0.00	9,234.67	---

3.重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					
	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
金证财富南京科技有限公司	17,951.13	4,779.59	22,730.72	3,871.03	13.42	3,884.45

续：

子公司名称	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
金证财富南京科技有限公司	15,802.04	8,725.76	24,527.80	4,112.38	0.06	4,112.44

续：

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
金证财富南京科技有限公司	5,045.30	-1,682.03	-1,682.03	-3,778.80	5,780.19	-1,489.67	-1,367.11	-1,300.83

4. 参股公司

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
广州佳时达软件股份有限公司	2,693,000.00			-111,376.61	
深圳市金证前海金融科技有限公司	2,502,532.17			-2,502,532.17	

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
西安中沥电子商务有限公司	3,974,887.89		3,974,887.89		
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	50,990,122.91			-15,387,439.25	
山东晶芯能源科技有限公司	1,789,001.24			-152,955.66	
山东金证智城科技股份有限公司	89,731.53			-5,570.05	
福建金证智城科技有限公司	530,391.96			89,433.66	
深圳市星网信通科技有限公司	39,935,120.06			-1,231,240.99	
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4,321,378.15			-3,670.06	
深圳市隆通电子商务有限公司	310,900.95			-164,373.45	
深圳金证文体科技有限公司	2,625,553.07			-582,640.71	
武汉无线飞翔科技有限公司	7,889,800.98			0.00	
优品财富管理股份有限公司	112,550,139.46			-4,571,914.25	
成都金证博泽科技有限公司	41,700,264.91				
深圳市金证优智科技有限公司	14,555,348.39			-325,499.51	
上海茂谊网络科技有限公司	978,703.77			-6,088.20	
广东顺德全塑汇科技有限公司	2,095,841.88			-62,650.52	
江西省金证引擎科技有限公司	96,558.67				
厦门国安轩宇供应链管理有限公司	2,437,812.00			-86,852.99	
海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司	2,400,000.00				
杭州快布网络科技有限公司	6,000,000.00			-15,607.85	
深圳市融汇通金科技有限公司				5,148,216.86	
上海科维实业有限公司		1,500,000.00			
深圳金证引擎国际科技有限公司		150,000.00		21,455.78	
合计	300,467,089.99	1,650,000.00	3,974,887.89	-19,951,315.97	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
广州佳时达软件股份有限公司					2,581,623.39	
深圳市金证前海金融科技有限公司					0.00	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值准 备		
西安中沥电子商务有限公司					0.00
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司					34,272,728.57
山东晶芯能源科技有限公司					1,636,045.58
山东金证智城科技股份有限公司					84,161.48
福建金证智城科技有限公司					619,825.62
深圳市星网信通科技有限公司					4,317,708.09
贵州中融信应收账款交易中心有限公司					146,527.50
深圳市隆通电子商务有限公司					38,703,879.07
深圳金证文体科技有限公司					2,042,912.36
武汉无线飞翔科技有限公司					7,889,800.98
优品财富管理股份有限公司					107,978,225.21
成都金证博泽科技有限公司				-41,700,264.91	0.00
深圳市金证优智科技有限公司					12,772,796.65
上海茂谊网络科技有限公司					972,615.57
广东顺德全塑汇科技有限公司					2,033,191.36
江西省金证引擎科技有限公司					96,558.67
厦门国安轩宇供应链管理有限公司					2,350,959.01
海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司					2,400,000.00
杭州快布网络科技有限公司					5,984,392.15
深圳市融汇通金科技有限公司				128,018,903.14	133,167,120.00
上海科维实业有限公司					1,500,000.00
深圳金证引擎国际科技有限公司					171,445.78
合计				86,318,638.23	364,509,524.36
					6,985,334.46

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

行业技术升级风险

对于金融 IT 企业来说,技术及产品开发是核心竞争要素。如果不能及时跟踪技术的发展升级,或者不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品,公司可能会在新一轮竞争中丧失已有优势。针对上述风险,公司将保持灵活的市场需求反应体系,继续加大在基础技术和产品开发上的投入,通过技术平台的升级、技术规范的落实、技术考核的加强、以及技术梯队的完善,把公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

人力成本上升风险

软件企业的人才竞争非常激烈,随着规模及业务量的不断扩大,公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。若公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化,将会给公司带来不利影响。公司将持续改进人力资源管理工作,在保证员工满意度的前提下,控制人力成本上升风险。

下游行业周期风险

公司主营业务为证券 IT,下游证券行业具有明显的周期性。资本市场低迷时期,证券客户经营压力增加,可能削减或延后其 IT 投入。上述情况可能对公司的业务发展、财务状况造成不利影响。公司在立足证券 IT 的同时,通过对大金融 IT 行业领域的拓展和产品线的扩充,积极应对下游行业周期风险。

政策推进速度风险

公司目前所处的证券、基金、银行等金融行业的 IT 市场,其规模总体不断扩大,但市场需求和容量的增长速度在很大程度上受到政策导向的影响。例如,若金融创新政策未来推进速度放缓,将会给公司的研发、营销各个环节带来不利影响。上述情况给公司的业务发展带来不确定性。公司积极研究行业发展趋势和政策方向,尽可能降低政策风险。

应收账款坏账风险

受行业支付习惯及定制化软件项目账期的影响,金融 IT 企业普遍存在应收账款占比较高的情况。如果不能有效控制和收回应收款项,公司或将产生资金占用的风险。本公司下游客户多为大型金融机构、政府等,信用资质良好,应收账款回款情况较为顺畅。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 01 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 01 月 12 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 01 月 31 日	www.sse.com.cn	2019 年 02 月 01 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 03 月 01 日	www.sse.com.cn	2019 年 03 月 02 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 04 月 09 日	www.sse.com.cn	2019 年 04 月 10 日
2019 年年度股东大会	2019 年 05 月 14 日	www.sse.com.cn	2019 年 05 月 15 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 05 月 31 日	www.sse.com.cn	2019 年 06 月 01 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开六次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，表决结果合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	其他	杜宣、赵剑、李结义、徐岷波	承诺自非公开发行限售股份 8,400,000 股解除限售之日起 24 个月内，不减持该等股份，包括该等股份在承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份	2018 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 25 日	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	股份限售	深圳前海联礼阳投资有限责任公司	深圳前海联礼阳投资有限责任公司通过协议转让获得的金证股份之 49,830,390 股股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等），自在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户登记之日起锁定 36 个月。	2016 年 4 月 22 日至 2019 年 4 月 22 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

1. 股权激励情况

适用 不适用

2. 其他说明

适用 不适用

3. 员工持股计划情况

适用 不适用

4. 其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第六届董事会 2018 年第十一次会议审议，独立董事进行了事前认可并发表同意意见，公司以现金 1,530 万美元通过股份受让及增资的方式获得 Touchance Corp.达钱国际股份有限公司 51% 的股份。截至目前，尚未完成股权交割。

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
深圳市齐普生科技股份	全资子公司	本公司	30,000.00	2018-2-22	2019-2-22	2020-2-22	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	全资子公司

有限公司													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）		30,000.00											
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）		30,000.00											
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计		50,000.00											
报告期末对子公司担保余额合计（B）		54,000.00											
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）		84,000.00											
担保总额占公司净资产的比例（%）		43.37											
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3、其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计”。

2. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计”。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

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	18,200,984	2.13	0	0	0	-18,200,984	-18,200,984	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	3,513,703	0.41	0	0	0	-3,513,703	-3,513,703	0	0
3、其他内资持股	14,687,281	1.72	0	0	0	-14,687,281	-14,687,281	0	0
其中：境内非国有法人持股	14,687,281	1.72	0	0	0	-14,687,281	-14,687,281	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0

二、无限售条件流通股份	835,009,500	97.87	0	0	0	18,200,984	18,200,984	853,210,484	100
1、人民币普通股	835,009,500	97.87	0	0	0	18,200,984	18,200,984	853,210,484	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	853,210,484	100	0	0	0	0	0	853,210,484	100

2. 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 8 月 24 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金证科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1505），后向汇添富基金管理股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、泰康资产管理有限责任公司、博时基金管理有限公司、财通基金管理有限公司共 5 名特定投资者非公开发行人民币普通股合计 18,200,984 股。发行新增股份于 2018 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。5 位股东承诺股份的限售期为发行结束之日起的 12 个月。

2019 年 1 月 7 日，上述定向发行股票限售期满，上市流通。

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4. 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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国对外经济贸易信托有限公司	3,513,703	3,513,703	0	0	非公开发行股票限售	2019 年 1 月 7 日
财通基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托—菁英 164 期单一资金信托计划	3,443,429	3,443,429	0	0	非公开发行股票限售	2019 年 1 月 7 日
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	3,162,333	3,162,333	0	0	非公开发行股票限售	2019 年 1 月 7 日
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	3,162,333	3,162,333	0	0	非公开发行股票限售	2019 年 1 月 7 日
泰康人寿保险有限责任公司—投连—进取—019L—TL002 沪	2,108,222	2,108,222	0	0	非公开发行股票限售	2019 年 1 月 7 日
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	702,741	702,741	0	0	非公开发行股票限售	2019 年 1 月 7 日
博时基金—工商银行—申万宏源证	702,741	702,741	0	0	非公开发行股票限售	2019 年 1 月 7 日

券有限公司						
博时基金—邮储银行—建信资本管理有限责任公司	702,741	702,741	0	0	非公开发行股票限售	2019年1月7日
博时基金—建设银行—中国人寿—中国人寿保险(集团)公司委托博时基金管理有限公司定增组合	702,741	702,741	0	0	非公开发行股票限售	2019年1月7日
合计	18,200,984	18,200,984	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	114,218
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
杜宣	0	90,454,262	10.60	0	质押	36,400,000	境内自然 人
赵剑	-1,192,500	89,071,474	10.44	0	质押	60,822,300	境内自然 人
李结义	1,200	86,604,965	10.15	0	质押	29,500,000	境内自然 人
徐岷波	0	81,165,428	9.51	0	质押	35,864,931	境内自然 人
深圳前海联礼 阳投资有限责 任公司	0	49,830,390	5.84	0	无	0	其他
香港中央结算 有限公司	9,301,817	11,827,536	1.39	0	无	0	其他
中国证券金融 股份有限公司	0	6,054,101	0.71	0	无	0	其他
何秀丽	3,561,812	3,561,812	0.42	0	无	0	其他
沈志坤	2,308,260	2,308,260	0.27	0	无	0	其他
苏军锋	2,172,397	2,172,397	0.25	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杜宣	90,454,262	人民币普通股	90,454,262				
赵剑	89,071,474	人民币普通股	89,071,474				
李结义	86,604,965	人民币普通股	86,604,965				
徐岷波	81,165,428	人民币普通股	81,165,428				
深圳前海联礼阳投资有限责 任公司	49,830,390	人民币普通股	49,830,390				

香港中央结算有限公司	11,827,536	人民币普通股	11,827,536
中国证券金融股份有限公司	6,054,101	人民币普通股	6,054,101
何秀丽	3,561,812	人民币普通股	3,561,812
沈志坤	2,308,260	人民币普通股	2,308,260
苏军锋	2,172,397	人民币普通股	2,172,397
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
赵剑	董事	90,263,974	89,071,474	-1,192,500	大宗交易卖出
李结义	董事	86,603,765	86,604,965	1,200	二级市场买入

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周永洪	公司财务负责人	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场所
深圳市金证科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）	17 金证 01	143367 .SH	2017/11/13	2022/1/13	35,000	5.39	每年付息一次，到期一次性还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司已于 2018 年 11 月 13 日按期足额支付公司债券“17 金证 01”存续期内第一年的利息。

“17 金证 01”存续期内第二年的利息将于 2019 年 11 月 13 日兑付。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

“17 金证 01”为 5 年期，附第 3 年末发行人向上调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

报告期内，上述公司债券均未到债券含权条款行权期，未发生行权。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华龙证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区民田路 178 号 2 楼华龙证券股份有限公司
	联系人	吕刚、贺姜萍
	联系电话	0755-83936771
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

根据《深圳市金证科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）募集说明书》的相关内容，公司发行的“17 金证 01”公司债券的募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充公司流动资金。

“17 金证 01”发行募集资金为 35,000 万元，扣除发行费用后实际到账 34,790 万元，截止报告期末上述募集资金已完全使用完毕。报告期内，本次债券募集资金的使用与募集说明书约定一致，公司募集资金专项账户运行规范，资金的提取和使用均履行了相应内部审批程序。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

根据中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）于 2019 年 6 月 20 日出具的《深圳市金证科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）2019 年跟踪信用评级报告》，本期债券信用等级维持为 AAA，发行人主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。

在本期债券存续期内，中证鹏元每年进行一次定期跟踪评级，跟踪评级报告于每一会计年度结束之日起 6 个月内披露，并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

（一）增信机制

本次债券（“17 金证 01”）由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保，由广东省融资再担保有限公司（以下简称“广东融资再担保”）对深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司（以下简称“深圳中小担”）在本次债券下承担的担保责任提供不可撤销的连带责任保证再担保。报告期末，担保人及再担保人相关情况如下：

1、担保人基本情况

（1）担保人最近一期主要财务数据及财务指标

深圳中小担最近一期合并报表（未经审计）主要财务数据和指标如下表：

单位：万元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日
总资产	1,949,684.64
净资产	1,066,972.41
资产负债率	45.27%
净资产收益率	6.42%
流动比率	5.58
速动比率	5.58

（2）担保人资信情况

经中证鹏元资信评估股份有限公司、中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，深圳中小担主体信用级别为 AAA，评级展望为稳定。

(3) 累计担保余额占净资产比例情况

截至 2019 年 6 月 30 日，深圳中小担在保余额为 294.38 亿元，占其 2019 年 6 月 30 日净资产比例为 275.90%。

2、再担保人基本情况

(1) 再担保人最近一期主要财务数据及财务指标

广东省融资再担保有限公司最近一期合并报表（未经审计）主要财务数据和指标如下表：

单位：万元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日
总资产	857,505.44
净资产	724,627.97
资产负债率	15.50%
净资产收益率	1.12%
流动比率	10.07
速动比率	10.07

(2) 再担保人资信情况

经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，广东省融资再担保有限公司信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

(3) 累计担保余额占净资产比例情况

截至 2019 年 6 月 30 日，广东省融资再担保有限公司在保余额为 554.83 亿元，占其 2019 年 6 月 30 日净资产的比例为 765.71%。

(二) 偿债计划或其他偿债保障措施

本次债券存续期内，发行人将以良好的经营业绩、多元化融资渠道为本次债券的到期偿付提供保障。同时，为了有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括建立自身与债券受托管理人的长效沟通机制及加强信息披露等。

报告期内，偿债计划与其他偿债保障措施均与募集说明书约定内容一致，执行情况良好。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至报告期末，“17 金证 01”未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定聘请了华龙证券股份有限公司（以下简称“华龙证券”）作为“17 金证 01”债券受托管理人，并与其签订了《债券受托管理协议》，由债

券受托管理人代表债券持有人对本公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

报告期内华龙证券已于2019年6月28日于上交所网站披露了《深圳市金证科技股份有限公司2017年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）受托管理报告（2018年度）》，并分别于2019年1月29日、2019年2月14日于上交所网站披露了临时受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.68	1.60	5.00	
速动比率	1.19	1.08	10.19	
资产负债率（%）	51.23	52.50	-1.27	
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0.00	
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	7.45	3.75	98.67	主要系本期公司利润总额较上年同期增加所致
利息偿付率（%）	100.00	100.00	0.00	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至报告期末，公司共获得银行授信总额度153,000.00万元，已使用60,113.99万元，剩余授信额度92,886.01万元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		696,636,868.91	774,439,421.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		116,178,264.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		16,091,575.95	35,611,682.72
应收账款		1,024,777,479.02	735,679,497.67
应收款项融资			
预付款项		32,770,784.49	55,712,270.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		56,964,735.57	49,620,949.97
其中：应收利息			5,098,926.29
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		816,779,720.39	858,264,169.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,526,892.08	130,440,843.79
流动资产合计		2,810,726,320.51	2,639,768,835.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			242,833,759.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		256,745.69	256,745.69
长期股权投资		364,509,524.36	300,467,089.99
其他权益工具投资		144,934,822.09	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		60,620,546.87	62,430,728.40
在建工程		443,245,210.19	402,714,818.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		69,549,440.43	75,074,978.42
开发支出			
商誉		50,614,251.16	50,614,251.16
长期待摊费用		7,798,860.91	7,602,855.25
递延所得税资产		13,948,639.33	17,539,473.78
其他非流动资产		5,377,257.00	43,398,000.00
非流动资产合计		1,160,855,298.03	1,202,932,699.98
资产总计		3,971,581,618.54	3,842,701,535.60
流动负债：			
短期借款		480,000,000.00	311,141,431.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		213,319,964.75	140,448,600.00
应付账款		381,329,487.78	459,030,296.03
预收款项		378,571,166.01	452,383,389.78
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		101,851,669.21	114,762,288.62
应交税费		20,752,280.19	50,057,300.89
其他应付款		98,838,033.83	124,077,670.63
其中：应付利息		12,262,249.97	4,030,838.43
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		368,603.95	
流动负债合计		1,675,031,205.72	1,651,900,977.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		348,276,889.29	346,445,819.98
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,140,829.48	11,373,426.44
递延所得税负债		715,018.84	7,144,376.36
其他非流动负债		613,210.41	613,210.41
非流动负债合计		359,745,948.02	365,576,833.19
负债合计		2,034,777,153.74	2,017,477,811.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		853,210,484.00	853,210,484.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		228,713,962.27	229,234,893.05
减：库存股			
其他综合收益		7,567,764.06	692,220.12
专项储备			
盈余公积		121,737,991.53	121,737,991.53
一般风险准备			
未分配利润		552,418,745.09	421,389,853.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,763,648,946.95	1,626,265,442.36
少数股东权益		173,155,517.85	198,958,282.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,936,804,464.80	1,825,223,724.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,971,581,618.54	3,842,701,535.60

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		420,614,361.88	326,879,072.90
交易性金融资产		10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	1,250,000.00
应收账款		327,093,520.15	263,699,515.95
应收款项融资			
预付款项		26,538,343.54	10,032,803.72
其他应收款		41,243,404.71	33,874,779.07
其中：应收利息		9,994,625.03	10,356,912.40

应收股利			
存货		356,706,276.37	381,907,162.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,766,112.55	50,056,093.92
流动资产合计		1,192,062,019.20	1,067,699,427.96
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			84,674,913.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		256,745.69	256,745.69
长期股权投资		1,205,000,286.46	1,165,808,193.03
其他权益工具投资		98,778,082.08	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		54,441,853.49	56,504,000.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,818,764.77	5,786,199.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,225,455.51	6,223,218.93
递延所得税资产		6,120,656.45	6,356,442.08
其他非流动资产		200,000,000.00	216,750,000.00
非流动资产合计		1,574,641,844.45	1,542,359,713.08
资产总计		2,766,703,863.65	2,610,059,141.04
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	72,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		78,319,964.75	5,448,600.00
应付账款		176,682,814.78	206,485,996.14
预收款项		311,089,992.19	358,946,751.10
合同负债			
应付职工薪酬		44,562,170.68	45,167,820.68
应交税费		3,992,839.27	9,012,273.31
其他应付款		78,084,716.00	101,883,785.44
其中：应付利息		12,262,249.97	2,777,347.20
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			69,807,452.04

流动负债合计		892,732,497.67	868,752,678.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		348,276,889.29	346,445,819.98
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,140,829.48	11,373,426.44
递延所得税负债			
其他非流动负债		613,210.41	613,210.41
非流动负债合计		359,030,929.18	358,432,456.83
负债合计		1,251,763,426.85	1,227,185,135.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		853,210,484.00	853,210,484.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		231,829,822.16	232,350,752.94
减：库存股			
其他综合收益		7,553,168.10	
专项储备			
盈余公积		117,934,466.98	116,346,397.81
未分配利润		304,412,495.56	180,966,370.75
所有者权益（或股东权益）合计		1,514,940,436.80	1,382,874,005.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,766,703,863.65	2,610,059,141.04

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		2,276,248,160.80	2,437,092,434.70
其中：营业收入		2,276,248,160.80	2,437,092,434.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,278,181,324.68	2,398,631,240.88
其中：营业成本		1,804,549,696.04	1,928,548,918.61
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,408,022.61	9,590,267.13
销售费用		74,158,161.13	86,132,680.68
管理费用		96,101,695.00	89,792,118.38
研发费用		297,234,161.61	285,048,781.64
财务费用		-1,270,411.71	-481,525.56
其中：利息费用		18,144,014.31	26,619,910.41
利息收入		4,502,238.07	7,372,378.86
加：其他收益		30,611,295.78	12,558,632.43
投资收益(损失以“-” 号填列)		84,230,144.65	45,471,986.14
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-24,954,007.63	-18,954,132.07
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益(损 失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			
净敞口套期收益(损失 以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损 失以“-”号填列)		1,372,204.53	
信用减值损失(损失以 “-”号填列)		-10,097,700.19	
资产减值损失(损失以 “-”号填列)			-24,644,723.56
资产处置收益(损失以 “-”号填列)		-5,958.35	34,579.51
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)		104,176,822.54	71,881,668.34
加：营业外收入		27,163.10	703,534.00
减：营业外支出		140,513.47	126,879.51
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		104,063,472.17	72,458,322.83
减：所得税费用		1,990,417.94	12,913,017.00
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)		102,073,054.23	59,545,305.83
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏 损以“-”号填列)		102,073,054.23	59,545,305.83
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		107,225,652.51	74,205,209.18

净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,152,598.28	-14,659,903.35
六、其他综合收益的税后净额			882,210.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			281,661.28
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			281,661.28
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			281,661.28
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			600,549.08
七、综合收益总额		102,073,054.23	60,427,516.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,225,652.51	74,486,870.46
归属于少数股东的综合收益总额		-5,152,598.28	-14,059,354.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1257	0.087
（二）稀释每股收益（元/		0.1257	0.087

股)		
----	--	--

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		635,478,826.56	431,770,371.98
减：营业成本		452,697,044.79	227,130,856.68
税金及附加		1,686,925.25	1,997,291.16
销售费用		9,606,231.75	10,815,954.05
管理费用		37,032,842.41	41,043,893.40
研发费用		118,337,639.80	126,131,858.90
财务费用		6,535,350.01	4,067,260.57
其中：利息费用		13,830,576.62	15,143,210.82
利息收入		7,410,759.64	11,269,840.90
加：其他收益		19,089,708.61	3,537,942.95
投资收益（损失以“-”号填列）		85,397,476.71	84,259,809.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,636,210.34	-20,256,985.46
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）		-4,272,251.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,454,628.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,812.03	20,046.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,812,538.08	104,946,427.23
加：营业外收入		24,005.17	482,352.23
减：营业外支出		50,000.05	11,089.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,786,543.20	105,417,689.49
减：所得税费用		-479,935.69	-6,262,885.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,266,478.89	111,680,575.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,266,478.89	111,680,575.22

(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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		110,266,478.89	111,680,575.22
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,175,310,125.98	2,305,379,075.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净			

增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		14,384,410.07	9,423,482.23
收到其他与经营活动有关的现金		63,062,628.16	187,827,678.32
经营活动现金流入小计		2,252,757,164.21	2,502,630,235.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,880,675,860.15	1,839,938,155.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		494,572,831.57	414,805,876.36
支付的各项税费		93,539,143.41	123,425,461.22
支付其他与经营活动有关的现金		151,366,198.13	186,521,739.91
经营活动现金流出小计		2,620,154,033.26	2,564,691,232.73
经营活动产生的现金流量净额		-367,396,869.05	-62,060,997.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		339,449,854.54	143,800,000.00
取得投资收益收到的现金		3,903,541.47	873,254.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,000.00	53,479.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,703,182.62
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		343,377,396.01	195,429,915.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,497,906.43	58,213,463.98
投资支付的现金		189,878,325.00	655,332,384.21

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		48,334,427.28	
投资活动现金流出小计		278,710,658.71	713,545,848.19
投资活动产生的现金流量净额		64,666,737.30	-518,115,932.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,455,829.41	14,831,844.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,455,829.41	14,831,844.00
取得借款收到的现金		350,000,000.00	406,341,431.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,176,994.50	16,000,000.00
筹资活动现金流入小计		387,632,823.91	437,173,275.88
偿还债务支付的现金		181,141,431.88	647,229,567.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,412,378.26	80,982,715.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,760,000.00	38,705,960.26
支付其他与筹资活动有关的现金		49,200,467.50	57,400,000.00
筹资活动现金流出小计		244,754,277.64	785,612,282.87
筹资活动产生的现金流量净额		142,878,546.27	-348,439,006.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-159,851,585.48	-928,615,936.64
加：期初现金及现金等价物余额		731,724,728.48	1,522,660,915.88
六、期末现金及现金等价物余额		571,873,143.00	594,044,979.24

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		577,314,151.85	417,981,241.16
收到的税费返还		6,717,153.23	1,353,347.28
收到其他与经营活动有关的现金		63,645,814.67	46,692,161.58
经营活动现金流入小计		647,677,119.75	466,026,750.02

购买商品、接受劳务支付的现金		505,883,989.01	308,376,856.76
支付给职工以及为职工支付的现金		140,806,520.73	140,406,161.28
支付的各项税费		18,585,661.38	16,602,249.92
支付其他与经营活动有关的现金		158,733,351.82	117,466,334.62
经营活动现金流出小计		824,009,522.94	582,851,602.58
经营活动产生的现金流量净额		-176,332,403.19	-116,824,852.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		88,999,735.00	210,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,904,964.39	53,287,257.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,000.00	52,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			51,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			502,666.66
投资活动现金流入小计		95,928,699.39	314,842,183.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,781,557.21	4,286,838.00
投资支付的现金		17,206,825.00	609,747,488.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,988,382.21	614,034,326.61
投资活动产生的现金流量净额		76,940,317.18	-299,192,142.91
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	123,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		176,994.50	
筹资活动现金流入小计		160,176,994.50	123,200,000.00
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	279,229,567.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,514,604.54	30,324,862.95
支付其他与筹资活动有关的现金		467.50	400,000.00
筹资活动现金流出小计		34,515,072.04	309,954,430.71
筹资活动产生的现金流量净额		125,661,922.46	-186,754,430.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,269,836.45	-602,771,426.18
加: 期初现金及现金等价物余		309,305,184.53	939,054,075.84

额			
六、期末现金及现金等价物余额		335,575,020.98	336,282,649.66

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	853,210,484.00				229,234,893.05		692,220.12		121,737,991.53		421,389,853.66		1,626,265,442.36	198,958,282.22	1,825,223,724.58
加:会计政策变更							6,875,543.94				23,803,238.92		30,678,782.86	693,177.60	31,371,960.46
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	853,210,484.00				229,234,893.05		7,567,764.06		121,737,991.53		445,193,092.58		1,656,944,225.22	199,651,459.82	1,856,595,685.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-520,930.78						107,225,652.51		106,704,721.73	-26,495,941.97	80,208,779.76
(一)综合收益总额											107,225,652.51		107,225,652.51	-5,152,598.28	102,073,054.23
(二)所有者投入和减少资本														-15,583,343.69	-15,583,343.69
1.所有者投入的普通股														3,455,829.41	3,455,829.41
2.其他权益															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-520,930.78							-520,930.78		-520,930.78	
四、本期期末余额	853,210,484.00				228,713,962.27		7,567,764.06		121,737,991.53		552,418,745.09		1,763,648,946.95	173,155,517.85	1,936,804,464.80

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	853,210,484.00				348,670,735.44		234,118.51		121,737,991.53		564,200,882.05		1,888,054,211.53	388,345,685.65	2,276,399,897.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	853,210,484.00				348,670,735.44		234,118.51		121,737,991.53		564,200,882.05		1,888,054,211.53	388,345,685.65	2,276,399,897.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-126,948,245.57		281,661.28				47,755,684.67		-78,910,899.62	-192,193,864.71	-271,104,764.33

(一) 综合收益总额						281,661.28				74,205,209.18		74,486,870.46	-14,059,354.27	60,427,516.19
(二) 所有者投入和减少资本				-126,948,245.57								-126,948,245.57	-151,544,510.44	-278,492,756.01
1. 所有者投入的普通股				-0.01								-0.01	14,951,844.00	14,951,843.99
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-126,948,245.56								-126,948,245.56	-166,496,354.44	-293,444,600.00
(三) 利润分配										-26,449,524.51		-26,449,524.51	-26,590,000.00	-53,039,524.51
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-26,449,524.51		-26,449,524.51	-26,590,000.00	-53,039,524.51
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积														

弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	853,210,484.00			221,722,489.87		515,779.79		121,737,991.53		611,956,566.72		1,809,143,311.91	196,151,820.94	2,005,295,132.85	

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	853,210,484				232,350,752.94				116,346,397.81	180,966,370.75	1,382,874,005.50
加：会计政策变更							7,553,168.10			9,765,023.43	17,318,191.53

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	853,210,484				232,350,752.94		7,553,168.10		116,346,397.81	190,731,394.18	1,400,192,197.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-520,930.78				1,588,069.17	113,681,101.38	114,748,239.77
（一）综合收益总额										110,266,478.89	110,266,478.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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					-520,930.78			1,588,069.17	3,414,622.49	4,481,760.88
四、本期期末余额	853,210,484				231,829,822.16		7,553,168.10	117,934,466.98	304,412,495.56	1,514,940,436.80

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	853,210,484.00				229,042,831.07				116,975,840.29	373,697,523.06	1,572,926,678.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	853,210,484.00				229,042,831.07				116,975,840.29	373,697,523.06	1,572,926,678.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-400,000.01				-629,442.48	79,566,068.36	78,536,625.87
（一）综合收益总额										111,680,575.22	111,680,575.22
（二）所有者投入和减少资本					-400,000.01						-400,000.01
1. 所有者投入的普通股					-0.01						-0.01
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-400,000.00						-400,000.00
（三）利润分配									-629,442	-32,114,	-32,743,9

									. 48	506. 86	49. 34
1. 提取盈余公积									-629, 442 . 48		-629, 442. 48
2. 对所有者（或股东）的分配										-26, 449, 524. 51	-26, 449, 5 24. 51
3. 其他										-5, 664, 9 82. 35	-5, 664, 98 2. 35
（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	853, 210, 4 84. 00				228, 642, 8 31. 06				116, 346, 397. 81	453, 263, 591. 42	1, 651, 463 , 304. 29

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：赵剑 会计机构负责人：陈熙

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司系于 2000 年 10 月经深圳市人民政府深府函[2000]70 号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91440300708447860Y 的营业执照，并于 2003 年 12 月 24 日在上海证券交易所上市。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 853,210,484.00 股，注册资本为 853,210,484.00 元，注册地址：广东省深圳市南山区科技园高新区南区高新南五道金证科技大楼 8-9 层，总部地址：广东省深圳市南山区科技园高新区南区高新南五道金证科技大楼 8-9 层。

(二) 经营范围

许可经营项目：计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产（生产项目另行申报）、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。进出口业务（具体按深贸管准证字第 2003—2435 号文执行）；建筑智能化工程专业（凭《建筑业企业资质证书》经营）；专业音响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装；房屋租赁；机动车辆停放服务；室内外清洁；IT 技术教育培训。

(三) 营业期限有限的特殊企业信息：无

(四) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属 IT 行业，主要产品或服务为金融证券软件、系统集成及服务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	子/孙公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市齐普生科技股份有限公司	全资子公司	一级	100	100
上海金证高科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京北方金证科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
成都市金证科技有限责任公司	全资子公司	一级	100	100
成都金证信息技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市金证博泽科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
南京金证信息技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
金证财富南京科技有限公司	控股子公司	一级	51	51
深圳市金微蓝技术有限公司	控股子公司	一级	47.25	47.25
北京联龙博通电子商务技术有限公司	全资子公司	一级	100	100

子公司名称	子/孙公司 类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
人谷科技(北京)有限责任公司	控股子公司	一级	90	90
珠海金智维信息科技有限公司	控股子公司	一级	51	51
深圳奔球金融服务有限公司	全资子公司	一级	100	100
陕西金证科技有限公司	控股子公司	一级	52	52
深圳金证引擎科技有限公司	控股子公司	一级	53	53
深圳市睿服科技有限公司	控股子公司	一级	60	60
深圳市金证投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
金证技术(香港)有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市齐普生数字系统有限公司	全资孙公司	二级	100	100
北京市齐普生信息科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
齐普生信息科技南京有限公司	全资孙公司	二级	100	100
金证联龙(天津)科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
深圳智泽金融服务有限公司	全资孙公司	二级	100	100
深圳市知领互联信息有限公司	控股孙公司	二级	30.6	51
江苏金证引擎供应链管理有限公司	控股孙公司	二级	27.03	51
深圳金证奇云健康管理有限公司	控股孙公司	二级	31.80	60
深圳金证信息服务有限公司	全资孙公司	二级	100	100
深圳市金万博科技有限公司	全资孙公司	二级	51	51

子公司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“附注九、在其他主体中的权益(一)在子公司中权益”。

(二) 本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比, 减少 1 户:

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体:

名称	变更原因
深圳市融汇通金科技有限公司	其他股东增资扩股, 股权比例被动稀释

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

√适用 □不适用

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:

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

4. 为合并发生的费用

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

√适用 □不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

管理层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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有

重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4)包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具)，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（6）BT项目会计核算方法

本公司BT项目的经营方式为“建造-转移（Build-Transfer）”，即政府或其代理公司与本公司签订政府工程的投资建设回购协议，并授权本公司代理其实施投融资职能进行政府工程建设，工程完工后移交政府或其代理公司，政府或其代理公司根据回购协议在规定的期限内支付本公司回购资金（含投资回报及资金占用费）。

本公司BT项目未提供建造服务，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

BT项目建设期本公司按照与政府或其代理公司签订的回购协议约定的利率，按期确认资金占用费计入利息收入；进入BT项目回购期后，回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在预期的长期应收款存续期间内一般保持不变。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融

资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)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。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将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新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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;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. 金融资产减值准备计提

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加，是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。

公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具

投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司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：

应收票据组合 1	商业承兑汇票
----------	--------

应收票据组合 2	银行承兑汇票
----------	--------

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司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。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10% 以上且金额在 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测（包括前瞻性信息），编制应收账款账龄分析整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
同一集团内关联方组合	不计提坏账准备	同一集团公司内关联方应收款项确定为一类组合

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10% 以上且金额在 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。2019 年 1 月 1 日前比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

公司根据其他应收款在资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段；如果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；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，其他应收款确定组合的依据如下：

组合范围	坏账准备计提方法
个人房租水电、机票往来、员工往来、社保及住房公积金个人部分	不计提
应收单位往来款及其他	账龄分析

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	8
2—3 年	20
3 年以上	50

15. 存货

√适用 □不适用

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。主要包括库存商品、发出商品、工程成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4. 存货的计价方法

采用永续盘存制

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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，并已获得监管部门批准（如适用），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。

2. 划分为持有待售核算方法

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。

18. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于长期应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (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，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5%	4.75%
办公及电子设备	直线法	5-3	5%	19%-31.67%
运输设备	直线法	5	5%	19%
其他设备	直线法	5	5%	19%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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。

23. 借款费用

√适用 □不适用

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 使用权资产

适用 不适用

27. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产与开发支出

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、管理办公用软件。

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。

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
管理及办公用软件	5 年	根据历史经验值合理预计
土地使用权	50 年	根据土地使用权使用年限预计

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

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。

28. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

29. 长期待摊费用

适用 不适用

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接法分期摊销。

30. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。离职后福利计划系设定提存计划。

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和年金计划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

适用 不适用

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，在发生当期计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

32. 预计负债

适用 不适用

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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司按销售商品原则确认的收入主要包括商品销售收入及系统集成收入：

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将项目货物全部发出，客户签收无误后，发出货物的收入金额能够确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

公司系统集成收入确认的具体原则为：在系统集成项目经客户竣工验收时，确认该系统集成项目收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完成劳务的工作量占预计劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

公司提供劳务收入主要包括定制软件开发收入、移动金融 IT 软件开发收入、系统维护收入、技术服务收入：

公司定制软件开发收入确认的具体原则为：在已收讫货款或预计可收回合同货款时，资产负债表日按定制软件项目实际已投入的工作量占该定制软件项目预计投入总工作量的比例确定完工进度，按照该定制软件项目合同确定的收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的定制软件收入金额，确认当期定制软件收入。

移动金融 IT 软件开发收入确认的具体原则为：在已收讫货款或预计可收回合同货款时，资产负债表日按软件开发项目实际发生的成本占该项目预计总成本的比例确定完工进度，按照该软件开发项目合同确定的收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的软件开发项目收入金额，确认当期软件开发项目收入。

公司系统维护收入确认的具体原则为：在已收讫货款或预计可收回合同货款时，按合同或协议约定的系统维护费结算时间分期确认。

公司技术服务收入确认的具体原则为：在技术服务已经提供，按合同约定结算技术服务费时确认。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额,确认为当期合同成本。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

1) 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

公司建安工程收入遵照上述建造合同收入的确认依据和方法进行。

37. 合同成本

适用 不适用

38. 政府补助

适用 不适用

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,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

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。

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助

采用净额法核算的政府补助类别	收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助、已确认的政府补助需要返还时
----------------	-----------------------------------

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；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。

39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

40. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十五）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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)

执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》		详见如下其他说明
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”）	第六届董事会 2019 年第四次会议审议通过	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，无需未对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；同时衔接规定于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益，据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下（3）中首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

其他说明：

1. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

公司根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

列报项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	771,291,180.39		264,949,515.95	
应收票据		35,611,682.72		1,250,000.00
应收账款		735,679,497.67		263,699,515.95
应付票据及应付账款	599,478,896.03		211,934,596.14	
应付票据		140,448,600.00		5,448,600.00
应付账款		459,030,296.03		206,485,996.14

2. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年

修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	774,439,421.20	774,439,421.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		212,102,105.03	212,102,105.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	35,611,682.72	35,611,682.72	
应收账款	735,679,497.67	759,418,593.02	23,739,095.35
应收款项融资			
预付款项	55,712,270.67	55,712,270.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,620,949.97	49,823,416.41	202,466.44
其中:应收利息	5,098,926.29	5,098,926.29	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	858,264,169.60	858,264,169.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	130,440,843.79	27,840,843.79	-102,600,000.00
流动资产合计	2,639,768,835.62	2,773,212,502.44	133,443,666.82
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	242,833,759.02		-242,833,759.02

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	256,745.69	256,745.69	
长期股权投资	300,467,089.99	300,467,089.99	
其他权益工具投资		145,684,822.09	145,684,822.09
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	62,430,728.40	62,430,728.40	
在建工程	402,714,818.27	402,714,818.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,074,978.42	75,074,978.42	
开发支出			
商誉	50,614,251.16	50,614,251.16	
长期待摊费用	7,602,855.25	7,602,855.25	
递延所得税资产	17,539,473.78	12,616,704.35	-4,922,769.43
其他非流动资产	43,398,000.00	43,398,000.00	
非流动资产合计	1,202,932,699.98	1,100,860,993.62	-102,071,706.36
资产总计	3,842,701,535.60	3,874,073,496.06	31,371,960.46
流动负债：			
短期借款	311,141,431.88	311,141,431.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	140,448,600.00	140,448,600.00	
应付账款	459,030,296.03	459,030,296.03	
预收款项	452,383,389.78	452,383,389.78	
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	114,762,288.62	114,762,288.62	
应交税费	50,057,300.89	50,057,300.89	
其他应付款	124,077,670.63	124,077,670.63	
其中：应付利息	4,030,838.43	4,030,838.43	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,651,900,977.83	1,651,900,977.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券	346,445,819.98	346,445,819.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,373,426.44	11,373,426.44	
递延所得税负债	7,144,376.36	7,144,376.36	
其他非流动负债	613,210.41	613,210.41	
非流动负债合计	365,576,833.19	365,576,833.19	
负债合计	2,017,477,811.02	2,017,477,811.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	853,210,484.00	853,210,484.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	229,234,893.05	229,234,893.05	
减：库存股			
其他综合收益	692,220.12	7,567,764.06	6,875,543.94
专项储备			
盈余公积	121,737,991.53	121,737,991.53	
一般风险准备			
未分配利润	421,389,853.66	445,193,092.58	23,803,238.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,626,265,442.36	1,656,944,225.22	30,678,782.86
少数股东权益	198,958,282.22	199,651,459.82	693,177.60
所有者权益（或股东权益）合计	1,825,223,724.58	1,856,595,685.04	31,371,960.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,842,701,535.60	3,874,073,496.06	31,371,960.46

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于2019年1月1日起首次执行上述新金融会计准则。根据新金融工具会计准则第73条规定：“涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益金额。”

(1)公司采用预期信用损失简化模型，按照应收款项整个存续期的预期信用损失计量减值准备；

(2)公司将按成本计量的非交易性权益工具投资由“可供出售金融资产”调整计入“其他权益工具投资”，并由历史成本计量改为公允价值计量；

(3)公司将按公允价值计量的交易性权益工具投资由“可供出售金融资产”调整计入“交易性金融资产”；

(4)公司将持有的保本浮动利率的理财产品，由于该理财产品的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，由“其他流动资产”调整计入“交易性金融资产”

上述变动对 2019 年初公司合并资产负债表应收账款（坏账准备）、其他应收款（坏账准备）、可供出售金融资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他流动资产、递延所得税资产、其他综合收益、未分配利润造成影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	326,879,072.90	326,879,072.90	
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,250,000.00	1,250,000.00	
应收账款	263,699,515.95	269,435,745.86	5,736,229.91
应收款项融资			
预付款项	10,032,803.72	10,032,803.72	
其他应收款	33,874,779.07	33,979,753.20	104,974.13
其中：应收利息	10,356,912.40	10,356,912.40	
应收股利			
存货	381,907,162.40	381,907,162.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,056,093.92	56,093.92	-50,000,000.00
流动资产合计	1,067,699,427.96	1,073,540,632.00	5,841,204.04
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	84,674,913.98		-84,674,913.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	256,745.69	256,745.69	
长期股权投资	1,165,808,193.03	1,165,808,193.03	
其他权益工具投资		97,028,082.08	97,028,082.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	56,504,000.35	56,504,000.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,786,199.02	5,786,199.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,223,218.93	6,223,218.93	
递延所得税资产	6,356,442.08	5,480,261.47	-876,180.61
其他非流动资产	216,750,000.00	216,750,000.00	
非流动资产合计	1,542,359,713.08	1,553,836,700.57	11,476,987.49

资产总计	2,610,059,141.04	2,627,377,332.57	17,318,191.53
流动负债：			
短期借款	72,000,000.00	72,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,448,600.00	5,448,600.00	
应付账款	206,485,996.14	206,485,996.14	
预收款项	358,946,751.10	358,946,751.10	
合同负债			
应付职工薪酬	45,167,820.68	45,167,820.68	
应交税费	9,012,273.31	9,012,273.31	
其他应付款	101,883,785.44	101,883,785.44	
其中：应付利息	2,777,347.20	2,777,347.20	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	69,807,452.04	69,807,452.04	
流动负债合计	868,752,678.71	868,752,678.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	346,445,819.98	346,445,819.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,373,426.44	11,373,426.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债	613,210.41	613,210.41	
非流动负债合计	358,432,456.83	358,432,456.83	
负债合计	1,227,185,135.54	1,227,185,135.54	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	853,210,484.00	853,210,484.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	232,350,752.94	232,350,752.94	
减：库存股			
其他综合收益		7,553,168.10	7,553,168.10
专项储备			
盈余公积	116,346,397.81	116,346,397.81	
未分配利润	180,966,370.75	190,731,394.18	9,765,023.43
所有者权益（或股东权益）合计	1,382,874,005.50	1,400,192,197.03	17,318,191.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,610,059,141.04	2,627,377,332.57	17,318,191.53

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司于 2019 年 1 月 1 日起首次执行上述新金融会计准则。根据新金融工具会计准则第 73 条规定：“涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益金额。”

(1) 公司采用预期信用损失简化模型，按照应收账款整个存续期的预期信用损失计量减值准备；

(2) 公司将按成本计量的非交易性权益工具投资由“可供出售金融资产”调整计入“其他权益工具投资”，并由历史成本计量改为公允价值计量；

(3) 公司将按公允价值计量的交易性权益工具投资由“可供出售金融资产”调整计入“交易性金融资产”；

(4) 公司将持有的保本浮动利率的理财产品，由于该理财产品的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，由“其他流动资产”调整计入“交易性金融资产”

上述变动对 2019 年初母公司资产负债表应收账款（坏账准备）、其他应收款（坏账准备）、可供出售金融资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他流动资产、递延所得税资产、其他综合收益、未分配利润造成影响。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
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%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值；出租房产以租金作为计税基础按 12% 的税率计算	1.20%、12%
土地使用税	土地面积	7 元/平方米、6 元/平方米
企业所得税	实缴流转税税额	见不同纳税主体所得税税率说明

(1) 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》(2019 年第 39 号) 规定, 自 2019 年 4 月 1 日起, 原适用 16% 税率的, 税率调整为 13%; 原适用 10% 税率的, 税率调整为 9%;

(2) 购进国内旅客运输服务的, 其进项税额允许从销项税额中抵扣;

(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, 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
母公司	15
深圳市齐普生科技股份有限公司	25
上海金证高科技有限公司	15
北京北方金证科技有限公司	15
成都市金证科技有限责任公司	10
成都金证信息技术有限公司	25
深圳市金证博泽科技有限公司	25
南京金证信息技术有限公司	25
金证财富南京科技有限公司	15
深圳市金微蓝技术有限公司	15
北京联龙博通电子商务技术有限公司	15
人谷科技(北京)有限责任公司	15
深圳市融汇通金科技有限公司	12.5
珠海金智维信息科技有限公司	12.5
深圳奔球金融服务有限公司	25
陕西金证科技有限公司	25
深圳金证引擎科技有限公司	12.5
深圳市睿服科技有限公司	25
深圳市金证投资有限公司	25
金证技术(香港)有限公司	16.5
深圳市齐普生数字系统有限公司	15
北京市齐普生信息科技有限公司	25
齐普生信息科技南京有限公司	25
金证联龙(天津)科技有限公司	25
深圳智泽金融服务有限公司	10
深圳市知领互联信息有限公司	25
江苏金证引擎供应链管理有限公司	25
深圳金证奇云健康管理有限公司	25
深圳金证信息服务有限公司	25
深圳市金万博科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

1、享受企业所得税税收优惠

2017年8月17日，本公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定（证书号 GR201744200285）为高新技术企业，有效期为三年，本公司2017-2019年度减按15%计算缴纳企业所得税。

2017年11月23日，上海金证高科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定（证书号 GR201731003111）为高新技术企业，有效期为三年，上海金证高科技有限公司2017-2019年度减按15%计算缴纳企业所得税。

2018年9月10日北京北方金证科技有限公司被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认定（证书号 GR201811001064）为高新技术企业，北京北方金证科技有限公司2018-2020年度减按15%计算缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知（财税[2018]77号）各省、自治区、直辖市、计划单列市财政厅（局），国家税务总局各省、自治区、直辖市、计划单列市税务局，新疆生产建设兵团财政局：为进一步支持小型微利企业发展，现就小型微利企业所得税政策通知如下：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。成都市金证科技有限责任公司以及深圳智泽金融服务有限公司2019年上半年度适用小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2018年12月3日，金证财富南京科技有限公司被江苏省科技技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务总局认定（证书号 GR201832008764）为高新技术企业，有效期为三年，本公司2019年度减按15%计算缴纳企业所得税。

深圳市金微蓝技术有限公司成立于2015年4月3日，注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室，在深圳前海深港合作区企业所得税按15%的优惠税率计算缴纳。

2016年12月22日，北京联龙博通电子商务技术有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定（证书号 GR201611003565）为高新技术企业，有效期为三年，北京联龙博通电子商务技术有限公司2019年度减按15%计算缴纳企业所得税。

2017年10月25日，人谷科技（北京）有限责任公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定（证书号 GR201711001857）为高新技术企业，有效期为三年，人谷科技（北京）有限责任公司2017-2019年度减按15%计算缴纳企业所得税。

2017年3月29日，深圳市融汇通金科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。深圳市融汇通金科技有限公司享受企业所得税两免三减半优惠政策，2016、2017年度免征企业所得税，2018年至2020年减半征收企业所得税。

2018年4月8日，珠海金智维信息科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27号)：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。珠海金智维信息科技有限公司享受企业所得税两免三减半优惠政策，2017、2018年度免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

2018年3月9日，深圳金证引擎科技有限公司申请的企业所得税减免备案通过，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27号)，深圳金证引擎科技有限公司享受企业所得税两免三减半优惠政策，2017、2018年度免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

2017年8月17日，深圳市齐普生数字系统有限公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定(证书号GR201744201206)为高新技术企业，有效期为三年，深圳市齐普生数字系统有限公司2019年度减按15%计算缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	188,435.26	206,470.76
银行存款	572,161,462.18	731,484,665.58
其他货币资金	124,286,971.47	42,748,284.86
合计	696,636,868.91	774,439,421.20
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

本报告期末银行承兑汇票、履约及保函保证金124,763,725.91元使用受限。

项目	期末余额	期初余额
向法院提出财产保全申请已冻结的银行存款		
银行承兑汇票保证金	110,945,973.27	18,880,043.18
履约及保函保证金	13,817,752.64	23,834,649.54
银行汇票存款		
合计	124,763,725.91	42,714,692.72

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	116,178,264.10	212,102,105.03
其中：		
权益工具投资		
债务工具投资		
其他	116,178,264.10	212,102,105.03
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
权益工具投资		
债务工具投资		
其他		
合计	116,178,264.10	212,102,105.03

其他说明：

√适用 □不适用

其他主要为本公司所购买的短期浮动收益型理财产品和货币型基金。

公司于2019年1月1日起首次执行上述新金融工具准则。于2019年1月1日对原计入“可供出售金融资产”的货币型基金109,502,105.03元，调整计入“交易性金融资产”，对原计入“其他流动资产”的短期浮动收益型理财产品102,600,000.00元，调整计入“交易性金融资产”。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,091,575.95	34,361,682.72
商业承兑票据		1,250,000.00
合计	16,091,575.95	35,611,682.72

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,047,625.32	
商业承兑票据		
合计	27,047,625.32	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票和商业承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	878,997,541.47
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	878,997,541.47
1 至 2 年	108,114,636.32
2 至 3 年	61,264,662.14
3 年以上	30,227,503.15
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,078,604,343.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,247,560.86	0.86	9,247,560.86	100.00	0.00	9,044,562.58	1.12	9,044,562.58	100.00	0.00
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,247,560.86	0.86	9,247,560.86	100.00	0.00	9,044,562.58	1.12	9,044,562.58	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,069,356,782.22	99.14	44,579,303.20	4.17	1,024,777,479.02	794,978,374.92	98.88	35,559,781.90	4.47	759,418,593.02
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,069,356,782.22	99.14	44,579,303.20	4.17	1,024,777,479.02	794,978,374.92	98.88	35,559,781.90	4.47	759,418,593.02
合计	1,078,604,343.08	/	53,826,864.06	/	1,024,777,479.02	804,022,937.50	/	44,604,344.48	/	759,418,593.02

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款坏账准备	9,247,560.86	9,247,560.86	100.00	回收可能性
合计	9,247,560.86	9,247,560.86	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,053,370,903.12	44,579,303.20	4.23
同一集团内关联方	15,985,879.10	0.00	0.00

组合			
合计	1,069,356,782.22	44,579,303.20	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 11. 应收账款”。

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	9,044,562.58	202,998.28			9,247,560.86
按组合计提坏账准备	35,559,781.90	9,019,521.30			44,579,303.20
合计	44,604,344.48	9,222,519.58			53,826,864.06

说明：期初坏账准备余额为 44,604,344.48 元，2018 年 12 月 31 日坏账准备余额 68,343,439.83

元，差异 23,739,095.35 元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国建设银行股份有限公司	68,774,840.24	6.38	2,480,923.77
北京航天紫光科技有限公司	53,951,536.90	5.00	167,249.76
尚阳科技股份有限公司	35,490,387.77	3.29	110,020.20
中国银行股份有限公司	20,344,790.86	1.89	1,193,561.49
湖南建工德顺电子科技有限公司	20,295,000.00	1.88	2,805,158.5
合计	198,856,555.77	18.44	6,756,913.72

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,116,871.40	40.03	51,667,368.91	92.74
1 至 2 年	4,547,614.38	13.88	1,520,967.58	2.73
2 至 3 年	3,029,657.32	9.24	169,486.93	0.30
3 年以上	12,076,641.39	36.85	2,354,447.25	4.23
合计	32,770,784.49	100.00	55,712,270.67	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京神州新桥科技有限公司	8,679,600.00	26.49	1 年以内	货款
深圳市为航科技有限公司	3,789,924.56	11.56	1 年以内	货款
新华三信息技术有限公司	2,986,861.89	9.11	1 年以内	货款
深圳市莱法照明通信科技有限公司	1,950,000.00	5.95	1 年以内	货款
北京中软国际信息技术有限公司	1,788,894.00	5.46	1 年以内	货款
合计	19,195,280.45	58.57	---	---

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,098,926.29
应收股利		
其他应收款	56,964,735.57	44,724,490.12
合计	56,964,735.57	49,823,416.41

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		5,098,926.29
债券投资		
合计		5,098,926.29

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	35,155,865.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	35,155,865.16
1 至 2 年	10,944,993.65
2 至 3 年	3,021,021.22
3 年以上	17,905,568.78
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	67,027,448.81

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金\押金	23,946,029.31	30,754,792.87
员工备用金\借款	3,647,129.14	3,296,777.48
往来款	30,642,967.16	8,061,398.06
代垫保险费\公积金	4,294,243.21	4,495,415.84
其他	4,497,079.99	7,832,201.96
合计	67,027,448.81	54,440,586.21

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额		7,851,491.72	1,864,604.37	9,716,096.09
2019年1月1日余额在本期		7,851,491.72	1,864,604.37	9,716,096.09
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		346,617.15		346,617.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		8,198,108.87	1,864,604.37	10,062,713.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	9,716,096.09	346,617.15			10,062,713.24
合计	9,716,096.09	346,617.15			10,062,713.24

说明：期初坏账准备余额为9,716,096.09元，2018年12月31日坏账准备余额为9,918,562.53元，差异202,466.44元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市丽海弘金科技有限公司	其他/借款	10,361,666.66	1 年内	15.46	518,083.33
中国（南京）软件谷管理委员会	建设保证金	5,000,000.00	3 年以上	7.46	2,500,000.00
深圳平安综合金融服务有限公司	履约保证金	2,000,000.00	1 至 2 年	2.98	160,000.00
天一证券有限责任公司	委托理财保证金	1,617,405.98	3 年以上	2.41	1,617,405.98
天元四海（天津）置业有限公司北京物业管理分公司	其他	916,849.45	1 年以内	1.37	45,842.47
合计		19,895,922.09		29.68	4,841,331.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

原材料						
在产品	340,101,924.05		340,101,924.05	365,125,640.92		365,125,640.92
库存商品	142,347,191.22	1,140,701.07	141,206,490.15	85,367,786.24	1,140,701.07	84,227,085.17
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
发出商品	335,471,306.19		335,471,306.19	408,911,443.51		408,911,443.51
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	817,920,421.46	1,140,701.07	816,779,720.39	859,404,870.67	1,140,701.07	858,264,169.60

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品	1,140,701.07					1,140,701.07
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	1,140,701.07					1,140,701.07

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	48,366,817.03	24,710,837.37
待摊费用	2,101,886.81	2,890,836.72
预缴企业所得税		239,169.70
其他	58,188.24	
合计	50,526,892.08	27,840,843.79

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 项目应收款	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	
合计	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	72,059,220.65	71,802,474.96	256,745.69	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额			71,802,474.96	71,802,474.96
2019年1月1日余额在本期			71,802,474.96	71,802,474.96
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余			71,802,474.96	71,802,474.96

额				
---	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广州佳时达软件股份有限公司	2,693,000.00			-111,376.61					2,581,623.39	6,985,334.46
深圳市金证前海金融科技有限公司	2,502,532.17			-2,502,532.17					0.00	
西安中沥电子商务有限公司	3,974,887.89		3,974,887.89						0.00	
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	50,990,122.91			-15,387,439.25					35,602,683.66	
山东晶芯能源科技	1,789,001.24			-152,955.6					1,636,045.5	

有限公司				6						8	
山东金证智城科技股份有限公司	89,731.53			-5,570.05						84,161.48	
福建金证智城科技有限公司	530,391.96			89,433.66						619,825.62	
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4,321,378.15			-3,670.06						4,317,708.09	
深圳市隆通电子商务有限公司	310,900.95			-164,373.45						146,527.50	
深圳市星网信通科技有限公司	39,935,120.06			-1,231,240.99						38,703,879.07	
深圳金证文体科技有限公司	2,625,553.07			-582,640.71						2,042,912.36	
武汉无线飞翔科技有限公司	7,889,800.98			0.00						7,889,800.98	
优品财富管理股份有限公司	112,550,139.46			-4,571,914.25						107,978,225.21	
成都金证博泽科技有限公司	41,700,264.91								-41,700,264.91	0.00	
深圳市金证优智科技有限公司	14,555,348.39			-325,499.51						14,229,848.88	
上海茂谊网络科技有限公司	978,703.77			-6,088.20						972,615.57	
广东顺德全塑汇科技有限公司	2,095,841.88			-62,650.52						2,033,191.36	
江西省金证引擎科技有限公司	96,558.67			0.00						96,558.67	
厦门国安轩宇供应	2,437,812.00			-86,852.99						2,350,959.01	

链管理有限公司										1	
海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司	2,400,000.00									2,400,000.00	
杭州快布网络科技有限公司	6,000,000.00			-15,607.85						5,984,392.15	
深圳市融汇通金科技有限公司				5,148,216.86				128,018,903.14	133,167,120.00		
上海科维实业有限公司		1,500,000.00		21,445.78					1,521,445.78		
深圳金证引擎国际科技有限公司		150,000.00							150,000.00		
小计	300,467,089.99	1,650,000.00	3,974,887.89	-19,951,315.97				86,318,638.23	364,509,524.36	6,985,334.46	
合计	300,467,089.99	1,650,000.00	3,974,887.89	-19,951,315.97				86,318,638.23	364,509,524.36	6,985,334.46	

其他说明

本公司持有广州佳时达软件股份有限公司、兴业数字金融服务（上海）股份有限公司、山东晶芯能源科技有限公司、山东金证智城科技股份有限公司、福建金证智城科技有限公司、贵州中融信应收账款交易中心有限公司、深圳市隆通电子商务有限公司、深圳金证文体科技有限公司、武汉无线飞翔科技有限公司、上海茂谊网络科技有限公司、厦门国安轩宇供应链管理有限公司、杭州快布网络科技有限公司的股权比例均低于 20%，因本公司均委派有董事参与上述被投资单位经营决策，对其构成重大影响，长期股权投资按权益法核算。

本报告期内融汇通金增资扩股，香港交易所（中国）认购融汇通金新增注册资本，公司与宁波众创放弃对本次增资的优先认购权。香港交易所（中国）持有融汇通金 51% 的股权，公司将持有融汇通金 29.4% 的股权，宁波众创将持有标的公司 19.6% 的股权。公司自 2019 年 6 月起不再对其构成控制，转为长期股权投资权益法核算。因此自 2019 年 6 月起公司不再将融汇通金纳入合并报表范围。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市迈圈信息技术有限公司	575,080.00	575,080.00
广州市博源合众股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00
上海国君创投证鑿一号股权投资合伙企业（有限合伙）	18,376,452.95	18,376,452.95
上海国君创投证鑿三号股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
河北信创达物联网科技有限公司	884,144.19	884,144.19
证通股份有限公司	25,232,785.80	25,232,785.80
深圳市盈通数据服务股份有限公司	4,977,262.60	3,227,262.60
深圳市联影医疗数据服务有限公司	14,289,096.55	14,289,096.55
山东省华众金融信息服务有限公司	0.00	2,500,000.00
深圳市费曼德投资基金合伙企业（有限合伙）	44,100,000.00	44,100,000.00
合计	144,934,822.09	145,684,822.09

说明：

公司于 2019 年 1 月 1 日起首次执行上述新金融工具准则。对原计入“可供出售金融资产”的非交易性权益工具投资 145,684,822.09 元，调整计入“其他权益工具投资”。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 公司及其子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司及其子公司在新金融工具准则首次执行日将其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。本公司以公允价值作为 2019 年 1 月 1 日的新账面价值，并将该权益投资原账面价值与新账面价值之间的差额计入其他综合收益。

(2) 本年无终止确认的其他权益工具投资，也无留存收益由之前计入其他综合收益的累计利得或损失转入的情形。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,620,546.87	62,430,728.40
固定资产清理		
合计	60,620,546.87	62,430,728.40

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	95,763,485.92	7,830,586.79	37,495,791.88	3,411,255.36	144,501,119.95
2. 本期增加金额		1,088,495.58	2,790,102.72	134,067.23	4,012,665.53
(1) 购置		1,088,495.58	2,790,102.72	134,067.23	4,012,665.53
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			815,317.50	7,578.00	822,895.50
(1) 处置或报废			374,676.41	7,578.00	382,254.41
(2) 其他			440,641.09		440,641.09
4. 期末余额	95,763,485.92	8,919,082.37	39,470,577.10	3,537,744.59	147,690,889.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,010,602.75	6,012,161.72	26,524,089.31	2,439,219.91	80,986,073.69
2. 本期增加金额	2,274,362.76	437,929.68	2,751,399.93	102,771.93	5,566,464.30
(1) 计提					
3. 本期减少金额			558,179.98	5,380.77	563,560.75
(1) 处置或报废			287,341.83	5,380.77	292,722.6
(2) 其他			270,838.15		270,838.15
4. 期末余额	48,284,965.51	6,450,091.40	28,717,309.26	2,536,611.07	85,988,977.24
三、减值准备					
1. 期初余额		76,133.05	462,087.04	546,097.77	1,084,317.86
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			1,133.66	1,818.33	2,951.99
(1) 处置或报废			1,133.66	1,818.33	2,951.99
4. 期末余额		76,133.05	460,953.38	544,279.44	1,081,365.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	47,478,520.41	2,392,857.92	10,292,314.46	456,854.08	60,620,546.87
2. 期初账面价值	49,752,883.17	1,742,292.02	10,509,615.53	425,937.68	62,430,728.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	443,245,210.19	402,714,818.27
工程物资		
合计	443,245,210.19	402,714,818.27

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
成都金证信息软件、服务外包及金融后台服务基地	155,715,884.53		155,715,884.53	151,118,629.36		151,118,629.36
南京金证信息技术有限公司雨花地块基建工程	287,529,325.66		287,529,325.66	251,596,188.91		251,596,188.91
合计	443,245,210.19		443,245,210.19	402,714,818.27		402,714,818.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
成都金证信息软件、服务外包及金融后台服务基地	177,754,700.0	151,118,629.36	4,597,255.17			155,715,884.53	92.86	92.86				自有资金
南京金证信息技术有限公司雨花地块基建工程	411,060,000.00	251,596,188.91	35,933,136.75			287,529,325.66	73.29	73.29				自有资金
合计	588,814,700.00	402,714,818.27	40,530,391.92			443,245,210.19	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	基础照明节能改造项目节能效益分享权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,249,691.58	55,341,639.65		20,000,000.00	133,591,331.23
2. 本期增加金额		513,241.63			513,241.63
(1) 购置		513,241.63			513,241.63
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	58,249,691.58	55,854,881.28		20,000,000.00	134,104,572.86
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,517,193.48	33,095,381.45		18,888,888.99	58,501,463.92
2. 本期增加金额	584,453.22	4,343,215.39		1,111,111.01	6,038,779.62
(1) 计提	584,453.22	4,343,215.39		1,111,111.01	6,038,779.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,101,646.70	37,438,596.84		20,000,000.00	64,540,243.54
三、减值准备					
1. 期初余额		14,888.89			14,888.89
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		14,888.89			14,888.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值	51,148,044.88	18,401,395.55			69,549,440.43
2. 期初账面价值	51,732,498.10	22,231,369.31		1,111,111.01	75,074,978.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京联龙博通电子商务技术有限公司	289,794,122.27					289,794,122.27
陕西金证科技有限公司	1,522,814.35					1,522,814.35
深圳市知领互联信息有限公司	249,214.54					249,214.54
合计	291,566,151.16					291,566,151.16

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
北京联龙博通电子商务技术有限公司	240,951,900.00					240,951,900.00
合计	240,951,900.00					240,951,900.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司2015年收购北京联龙博通电子商务技术有限公司形成商誉289,794,122.27元，本公司将子公司联龙博通与商誉相关的经营性长期资产作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及付息债务均未包含在资产组内，在确定经营性长期资产账面价值时扣除了营运资金，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。该资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

本公司2016年收购陕西金证科技有限公司形成商誉1,522,814.35元，本公司将子公司陕西金证与商誉相关的经营性长期资产作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及付息债务均未包含在资产组内，在确定经营性长期资产账面价值时扣除了营运资金，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。该资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

本公司2017年收购深圳市知领互联信息有限公司形成商誉249,214.54元，本公司将子公司深圳市知领互联信息有限公司与商誉相关的经营性长期资产作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及付息债务均未包含在资产组内，在确定经营性长期资产账面价值时扣除了营运资金，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。该资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

未来现金流量基于北京联龙博通电子商务技术有限公司销售预算确定，并采用 13.73%的折现率，经减值测算，资产组的未来现金流量现值为 5,591.56 元，已提减值准备 240,951,900.00 元。

未来现金流量基于陕西金证科技有限公司销售预算确定，并采用 13.73%的折现率，经减值测算，本公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

未来现金流量基于深圳市知领互联信息有限公司销售预算确定，并采用 13.73%的折现率，经减值测算，本公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

折现率计算的主要参数如下：

选取加权平均资本成本（WACC），公式如下：

$$WACC = K_e \times E / (D + E) + K_d (1 - t) \times D / (D + E)$$

式中：

WACC：加权平均资本成本；

E：权益的市场价值；

D：债务的市场价值；

K_e ：权益资本成本；

K_d ：债务资本成本；

T：所得税税率。

加权平均资本成本 WACC 计算公式中，权益资本成本 K_e 按照国际惯常作法采用资本资产定价模型（CAPM）估算，计算公式如下：

$$K_e = R_f + \beta \times MRP + R_c$$

式中：

K_e ：权益资本成本；

R_f ：无风险收益率；

β ：权益系统风险系数；

MRP：市场风险溢价；

R_c ：企业特定风险调整系数；

T：所得税税率。

折现率计算的主要参数如下：

项 目 名称	无 风 险 收 益 率	风 险 收 益 率	特 定 风 险 溢 价	权 益 资 本 成 本	权 益 比 例	债 务 比 例	税 率	债 务 资 本 成 本	加 权 平 均 资 本 成 本	税 前 口 径 折 现 率
-----------	-------------------	-----------------	-------------------	----------------	------------	------------	-----	-------------------	-----------------------	---------------------

子公司资产组	3.23%	6.17%	2%	11.40%	92.49%	7.51%	21%	5.22%	10.85%	13.73%
--------	-------	-------	----	--------	--------	-------	-----	-------	--------	--------

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,499,880.47	1,647,163.10	1,106,085.78	122,387.34	6,918,570.45
高尔夫会籍费	941,649.66		148,666.70		792,982.96
服务费用	161,325.12		74,017.62		87,307.50
合计	7,602,855.25	1,647,163.10	1,328,770.10	122,387.34	7,798,860.91

其他说明:

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,236,955.83	335,543.37	2,239,907.82	335,986.17
内部交易未实现利润	14,535,819.40	2,180,372.91	14,841,461.05	2,226,219.16
可抵扣亏损				
预收款项计入应纳税所得形成的部分	1,599,767.92	399,941.98	1,599,767.92	399,941.98
信用减值损失	62,779,651.29	10,312,781.07	53,590,005.79	8,934,557.04
其他权益工具投资公允价值变动	4,800,000.00	720,000.00	4,800,000.00	720,000.00
合计	85,952,194.44	13,948,639.33	77,071,142.58	12,616,704.35

说明：期初递延所得税资产余额为 12,616,704.35 元，2018 年 12 月 31 日递延所得税资产余额 17,539,473.78 元，差异 4,922,769.43 元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,872,375.36	580,856.30	5,924,536.33	888,680.45
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	894,416.93	134,162.54	4,374.45	656.17
处置子公司剩余股权的公允价值变动			41,700,264.91	6,255,039.74
合计	4,766,792.29	715,018.84	47,629,175.69	7,144,376.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	79,897,735.43	79,518,244.20
可抵扣亏损	164,841,023.79	202,083,927.80
合计	244,738,759.22	281,602,172.00

(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

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损相应的递延所得税资产。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
资金往来				36,750,000.00		36,750,000.00
预付装修款	377,257.00		377,257.00	1,648,000.00		1,648,000.00
预付购房款	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,377,257.00		5,377,257.00	43,398,000.00		43,398,000.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	290,000,000.00	239,141,431.88
信用借款	190,000,000.00	72,000,000.00
合计	480,000,000.00	311,141,431.88

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	213,319,964.75	140,448,600.00
合计	213,319,964.75	140,448,600.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	178,897,251.18	267,528,355.19
应付工程及服务费	119,909,504.94	113,686,640.78
应付设备款	82,299,031.04	77,261,781.83
应付其他	223,700.62	553,518.23
合计	381,329,487.78	459,030,296.0

3

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西建工第三建筑有限责任公司	20,066,666.70	尚未结算工程款
合计	20,066,666.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	378,571,166.01	452,383,389.78
合计	378,571,166.01	452,383,389.78

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
申万宏源证券有限公司	8,738,244.00	尚未结算
咪咕数字传媒有限公司	8,378,603.91	尚未结算
上海保云云计算有限公司	5,138,000.00	尚未结算
深圳市福田区卫生健康局	3,280,800.00	尚未结算
太平洋证券股份有限公司	2,392,000.00	尚未结算
合计	27,927,647.91	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	112,062,569.94	451,227,992.58	462,101,435.27	101,189,127.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,612,895.70	21,361,392.52	22,311,746.26	662,541.96
三、辞退福利	1,086,822.98	221,917.52	1,308,740.50	0.00
四、一年内到期的其				

他福利				
合计	114,762,288.62	472,811,302.62	485,721,922.03	101,851,669.21

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,332,830.82	420,992,777.58	430,432,271.43	94,893,336.97
二、职工福利费		766,343.45	766,343.45	0.00
三、社会保险费	933,264.66	13,189,903.85	13,852,268.02	270,900.49
其中：医疗保险费	828,773.56	11,794,175.44	12,395,424.30	227,524.70
工伤保险费	35,678.87	374,628.80	400,821.51	9,486.16
生育保险费	68,812.23	1,021,099.61	1,056,022.21	33,889.63
四、住房公积金	126,485.21	16,239,185.01	16,356,584.21	9,086.01
五、工会经费和职工教育经费	6,669,989.25	39,782.69	693,968.16	6,015,803.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	112,062,569.94	451,227,992.58	462,101,435.27	101,189,127.25

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,555,063.78	20,729,455.57	21,637,326.26	647,193.09
2、失业保险费	57,831.92	631,936.95	674,420.00	15,348.87
3、企业年金缴费				
合计	1,612,895.70	21,361,392.52	22,311,746.26	662,541.96

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,218,584.99	18,212,071.85
消费税		
营业税		
企业所得税	6,159,009.50	19,973,060.74
个人所得税	4,800,778.64	10,635,886.95
城市维护建设税	625,833.95	650,877.15
教育费附加	268,214.55	278,947.35
地方教育费附加	177,738.89	185,416.72
房产税	398,069.06	
土地使用税	38,395.80	

堤围费		9,277.21
其他	65,654.81	111,762.92
合计	20,752,280.19	50,057,300.89

其他说明：
无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,262,249.97	4,030,838.43
应付股利		
其他应付款	86,575,783.86	120,046,832.20
合计	98,838,033.83	124,077,670.63

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息	12,262,249.97	2,777,347.20
短期借款应付利息		1,253,491.23
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,262,249.97	4,030,838.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	11,166,839.57	9,154,458.77
往来款	2,072,973.33	32,191,759.46
运费	1,684,675.37	1,911,125.90
预提成本费用	29,288,318.26	34,275,937.19
其他	10,301,008.46	5,451,582.01
应付收购子公司一联龙博通	24,431,768.87	29,431,768.87

股权转让款		
应付原股东分红款	7,630,200.00	7,630,200.00
合计	86,575,783.86	120,046,832.20

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘琦	16,708,953.36	应付联龙博通股权转让款
眉山市华林恒峰商贸有限公司	2,199,393.94	BT 项目管理保证金
深圳市南山人才安居有限公司	1,149,963.60	尚未结算
师敏龙	1,143,256.67	应付联龙博通股权转让款
深圳市达特工程技术有限公司	1,139,033.46	尚未结算
合计	22,340,601.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提期间费用	272,603.95	
其他	96,000.00	
合计	368,603.95	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	348,276,889.29	346,445,819.98
减：一年到期的应付债券		
合计	348,276,889.29	346,445,819.98

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市金证科技股份有限公司2017年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）	100.00	2017/11/13	5年	350,000,000.00	346,445,819.98		9,484,902.77	1,831,069.31		348,276,889.29
合计	/	/	/	350,000,000.00	346,445,819.98		9,484,902.77	1,831,069.31		348,276,889.29

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1561号文核准，本公司于2017年12月向合格投资者公开发行总额不超过6.5亿元的公司债券，采取分期发行方式。本期债券为首期发行，基础发行规模为人民币3亿元，可超额配售不超过人民币3.5亿元，实际发行规模为人民币3.5亿元。本期债券为5年期固定利率品种，附第3年末发行人向上调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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					
其中：与资产相关政府补助	8,904,490.51		1,226,415.75	7,678,074.76	政府补助款
与收益相关政府补助	2,468,935.93		6,181.21	2,462,754.72	政府补助款
合计	11,373,426.44		1,232,596.96	10,140,829.48	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建设资助资金（技术中心财政补助）	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
基于企业QQ的证券交易服务平台企业化项目	250,000.11			250,000.11		0.00	与资产相关

基于大数据的基层慢病健康管理应用项目	133,958.33			98,749.93		35,208.40	与资产相关
互联网金融证券交易结算处理技术工程实验室	4,600,754.32			682,471.26		3,918,283.06	与资产相关
科技研发资金资助	1,100,000.00					1,100,000.00	与收益相关
国家 863 项目（区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用）	108,111.10			108,111.10		0.00	与资产相关
国家 863 项目（区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用）	568,163.79					568,163.79	与收益相关
智慧停车系统研发项目	261,321.07					261,321.07	与收益相关
智慧停车系统研发项目	711,666.65			87,083.35		624,583.30	与资产相关
基于可见光通信的定位技术在室内停车场的应用示范	539,451.07			6,181.21		533,269.86	与收益相关
基于可见光通信的定位技术在室内停车场的应用示范	100,000.00					100,000.00	与资产相关
合计	11,373,426.44			1,232,596.96		10,140,829.48	

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
确认的 BT 项目管理费	613,210.41	613,210.41
合计	613,210.41	613,210.41

其他说明：

无

52、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	853,210,484.00						853,210,484.00

其他说明：

无

53、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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	220,891,657.33			220,891,657.33
其他资本公积	8,343,235.72		520,930.78	7,822,304.94
合计	229,234,893.05		520,930.78	228,713,962.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内公司转让西安中沥电子商务有限公司全部股权，原计入资本公积的部分转入当期损益。

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	减：所得税	税后归属	税后归属于少数股	

				存收益	费用	于母 公司	东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,567,764.06							7,567,764.06
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	7,567,764.06							7,567,764.06
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	7,567,764.06							7,567,764.06

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：

本报告期公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整，金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，本期对期初其他综合收益进行调整。

57、专项储备

适用 不适用

58、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,737,991.53			121,737,991.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	121,737,991.53			121,737,991.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	421,389,853.66	564,200,882.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	23,803,238.92	
调整后期初未分配利润	445,193,092.58	564,200,882.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,225,652.51	74,205,209.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		26,449,524.51
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	552,418,745.09	611,956,566.72

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 23,803,238.92 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

60、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,266,088,691.43	1,799,600,543.04	2,418,425,439.59	1,921,917,981.29
其他业务	10,159,469.37	4,949,153.00	18,666,995.11	6,630,937.32
合计	2,276,248,160.80	1,804,549,696.04	2,437,092,434.70	1,928,548,918.61

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

61、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,726,415.85	4,764,442.89
教育费附加	1,563,033.46	2,017,202.99
资源税		
房产税	199,034.53	
土地使用税	87,255.30	
车船使用税	15,830.00	
印花税		
地方教育费附加	1,037,487.77	1,386,013.62
堤围费		35,862.81
其他	778,965.70	1,386,744.82
合计	7,408,022.61	9,590,267.13

其他说明：

无

62、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,421,099.71	38,484,576.82
差旅费	6,675,760.64	8,400,347.55
业务及宣传费	10,505,385.37	8,532,552.48
通讯费	368,580.92	441,087.14
办公经费	1,081,841.85	2,500,640.87
运输装卸费	5,384,295.59	6,002,483.86
房租及水电费	3,452,973.78	5,223,267.11
折旧及摊销费	402,286.32	570,457.31
仓储费	839,188.51	158,724.03
其他费用	9,026,748.44	15,818,543.51
合计	74,158,161.13	86,132,680.68

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,555,021.68	47,148,320.82
差旅费	2,454,838.60	2,357,053.36
办公经费	1,470,498.50	1,996,888.91
折旧及摊销费	5,957,296.10	7,283,316.17
房租及水电费	5,000,658.54	5,972,607.53
服务费	10,545,992.47	11,631,571.56
通讯费	323,965.66	445,300.02
运输装卸费	608,557.72	525,357.17
社会保险	2,443,978.71	890,081.82
住房公积金	2,695,198.02	2,210,907.07
其他费用	10,045,689.00	9,330,713.95
合计	96,101,695.00	89,792,118.38

其他说明：

无

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	267,034,495.29	247,075,783.70
差旅费	11,327,971.55	13,497,913.75
办公经费	660,645.13	331,273.85
折旧及摊销费	4,146,878.20	5,199,822.30
房租及水电费	8,311,601.76	7,727,632.93
服务费	1,863,566.31	4,960,031.52
通讯费	690,541.73	1,367,185.17
其他费用	3,198,461.64	4,889,138.42
合计	297,234,161.61	285,048,781.64

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,144,014.31	26,619,910.41
减：利息收入	-4,502,238.07	-7,372,378.86
汇兑损益		792.07
现金折扣	-15,674,037.00	-20,698,198.03
保函手续费	42,869.25	1,016.00
其他	718,979.80	967,332.85
合计	-1,270,411.71	-481,525.56

其他说明：

公司子公司收到贷款贴息 666,900.00 元冲减财务费用。

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,528,362.91	5,402,143.67
增值税即征即退	12,237,936.04	7,156,488.76
增值税加计抵减	844,996.83	
合计	30,611,295.78	12,558,632.43

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 / 与收益相关
2018 年深圳市南山区科技创新局企业研发投入支持计划	534,500.00		与收益相关
2018 年第一批深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	1,629,000.00		与收益相关
深圳经济贸易和信息化委员会 2017 年机电能效提升项目（第十四批）项目资助款	89,600.00		与收益相关
深圳南山区经济促进局 2018 年稳增长资助项目补助	180,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会战略性新兴产业发展专项资金资助金	2,020,000.00		与收益相关
深圳市南山区科学技术局 国内外发明专利支持费	12,000.00		与收益相关
深圳市南山区科学技术局 企业研发投入支持计划补助	1,000,000.00		与收益相关
深圳市商务局 2019 深圳市外经贸发展专项资金（服务外包）人才培养资助	248,500.00		与收益相关
深圳市财政委员会 2018 年第一批企业研发资助	6,820,000.00		与收益相关
互联网金融证券交易结算处理技术工程实验室递延收益	682,471.26		与资产相关
基于大数据的基层慢病健康管理应用项目	98,749.93		与资产相关
基于大数据的基层慢病健康管理应用项目		261,250.02	与收益相关
可见光通信定位技术在室内停车场应用	6,181.21	118,755.10	与收益相关
基于企业 QQ 的证券交易服务平台企业化项目	250,000.11	791,666.64	与资产相关
国家 863 项目（区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用）	108,111.11		与资产相关
国家 863 项目（区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用）		155,070.33	与收益相关
智慧停车系统研发项目	87,083.34	87,083.34	与资产相关

智慧停车系统研发项目		1,331.22	与收益相关
《关于下达南京市 2018 年度科技发展计划及科技经费指标的通知》高新技术企业补贴	500,000.00		与收益相关
中国（南京）软件谷管委会、2018 年税收奖励	10,000.00		与收益相关
2018 知识产权奖励	4,200.00		与收益相关
天津武清汽车产业园有限公司	566,400.00	405,700.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助	1,509,000.00		与收益相关
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划补助	763,200.00		与收益相关
深圳市南山区经济促进局鼓励中小企业上规模奖励	200,000.00		与收益相关
珠海市社会保险基金管理中心稳定岗位补贴	13,356.26		与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助	167,000.00		与收益相关
其他	29,009.69		与收益相关
金融信息系统灾难恢复专业化服务项目		609,439.02	与资产相关
深圳南山区人民政府质量奖		1,000,000.00	与收益相关
2017 年深圳南山人才房补助调整		-1,740,000.00	与收益相关
深圳经济贸易和信息化委员会 周莹软件与集成电路产品补助		87,0000.00	与收益相关
深圳市南山区科学技术局 2017 年国家企业高新技术补助		30,000.00	与收益相关
生育津贴		30,000.00	与收益相关
根据税收给的补助		64,693.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2016 年度企业研发资助		287,000.00	与收益相关
深圳市南山区科学技术局 2017 年国家高新技术企业认定奖补		50,000.00	与收益相关
EFT2016 年度创新券后补助企业补贴款		8,000.00	与收益相关
2017 年研发费用奖励		1,000,000.00	与收益相关
2018 年软件和信息服务业专项补贴		800,000.00	与收益相关
2018 年软件产业专项补贴		572,155.00	与收益相关
合计	17,528,362.91	5,402,143.67	

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-24,954,007.63	-18,954,132.07
处置长期股权投资产生的投资收益	106,542,964.12	63,222,898.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		742,374.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益	84,185.92	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,557,002.24	460,845.23
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	84,230,144.65	45,471,986.14

其他说明：

报告期公司子公司融汇通金其他股东增资扩股，导致本公司对其的持股比例由 60%降低至 29.40%，从而丧失对其控制权。丧失控制权后本公司持有融汇通金 29.40% 股权参考该 29.40% 股权后续转让价格确定的公允价值 133,167,120.00 元减去按持股比例计算享有的融汇通金净资产份额 28,558,759.66 元的差额 104,608,360.34 元计入本期投资收益。

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,372,204.53	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,372,204.53	

其他说明：

无

70、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-9,730,086.05	
其他应收款坏账损失	-367,614.14	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		

合计	-10,097,700.19
----	----------------

其他说明：

无

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-24,644,723.56
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-24,644,723.56

其他说明：

无

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-5,958.35	34,579.51
合计	-5,958.35	34,579.51

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
罚款收入及其他	27,163.10	703,417.50	27,163.10
增值税减免		116.50	
合计	27,163.10	703,534.00	27,163.10

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,231.89	14,264.95	11,231.89
其中：固定资产处置损失	11,231.89	14,264.95	11,231.89
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
罚款支出及其他	79,281.58	112,614.56	79,281.58
合计	140,513.47	126,879.51	140,513.47

其他说明：

无

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,840,477.99	20,117,948.51
递延所得税费用	-7,850,060.05	-7,204,931.51
合计	1,990,417.94	12,913,017.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	104,063,472.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,609,520.83
子公司适用不同税率的影响	3,304,855.18
调整以前期间所得税的影响	-194,893.92
非应税收入的影响	-7,462,531.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	402,425.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,715,609.23

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	6,046,650.92
所得税费用	1,990,417.94

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

详见附注。

77、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到现金折扣银行存款利息等	3,660,790.81	7,598,879.19
财政补贴及资助资金等	12,989,004.80	3,541,272.03
收到其他单位及个人往来款及保证金等	46,412,832.55	176,687,527.10
合计	63,062,628.16	187,827,678.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	118,854,386.50	157,770,514.30
支付往来款、押金及职工备用金等	32,511,811.63	28,751,225.61
合计	151,366,198.13	186,521,739.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司的现金净额	48,334,427.28	
合计	48,334,427.28	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	34,000,000.00	16,000,000.00
其他	176,994.50	
合计	34,176,994.50	16,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	49,000,000.00	57,000,000.00
其他	200,467.50	400,000.00
合计	49,200,467.50	57,400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	102,073,054.23	59,545,305.83
加：资产减值准备	10,097,700.19	24,644,723.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,566,464.30	5,402,941.60
无形资产摊销	6,038,779.62	8,891,089.23
长期待摊费用摊销	1,328,770.10	1,433,794.87
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）	5,958.35	14,264.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,231.89	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,372,204.53	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,144,014.31	26,619,910.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,230,144.65	-48,954,089.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,590,834.45	-6,888,631.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,487,740.60	-311,709.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,484,449.21	-33,868,350.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-328,178,475.71	-335,472,349.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-135,469,560.21	236,882,103.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-367,396,869.05	-62,060,997.10
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	571,873,143.00	594,044,979.24
减: 现金的期初余额	731,724,728.48	1,522,660,915.88
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-159,851,585.48	-928,615,936.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	571,873,143.00	731,724,728.48
其中: 库存现金	188,435.26	206,470.76
可随时用于支付的银行存款	571,650,947.93	731,484,665.58
可随时用于支付的其他货币资金	33,759.81	33,592.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	571,873,143.00	731,724,728.48
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

现金流量表中反映的现金期初余额、期末余额较资产负债表中货币资金的期初数、期末数差异, 系资产负债表中货币资金含保函保证金、履约保证金和银行承兑汇票保证 124,763,725.91 元受限, 在编制现金流量表时将其从期初和期末现金及现金等价物中剔除。

79、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:

□适用 √不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	124,763,725.91	银行承兑汇票、履约及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	124,763,725.91	/

其他说明：

无

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年深圳市南山区科技创新局企业研发投入支持计划	534,500.00	其他收益	534,500.00
2018 年第一批深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	1,629,000.00	其他收益	1,629,000.00
深圳经济贸易和信息化委员会 2017 年机电能效提升项目（第十四批）项目资助款	89,600.00	其他收益	89,600.00
深圳南山区经济促进局 2018 年稳增长资助项目补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会战略性新兴产业发展专项资金资助金	2,020,000.00	其他收益	2,020,000.00
深圳市南山区科学技术局 国内外发明专利支持费	12,000.00	其他收益	12,000.00
深圳市南山区科学技术局 企业研发投入支持计划补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳市商务局 2019 深圳市外经贸发展专项资金（服务外包）人才培养资助	248,500.00	其他收益	248,500.00
深圳市财政委员会 2018 年第一批企业研发资助	6,820,000.00	其他收益	6,820,000.00
互联网金融证券交易结算处理技术工程实验室递延收益	682,471.26	其他收益	682,471.26
基于大数据的基层慢病健康管理应	98,749.93	其他收益	98,749.93

用项目			
可见光通信定位技术在室内停车场应用	6,181.21	其他收益	6,181.21
基于企业 QQ 的证券交易服务平台企业化项目	250,000.11	其他收益	250,000.11
国家 863 项目(区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用)	108,111.11	其他收益	108,111.11
智慧停车系统研发项目	87,083.34	其他收益	87,083.34
《关于下达南京市 2018 年度科技发展计划及科技经费指标的通知》高新技术企业补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
中国(南京)软件谷管委会、2018 年税收奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 知识产权奖励	4,200.00	其他收益	4,200.00
天津武清汽车产业园有限公司	566,400.00	其他收益	566,400.00
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助	1,509,000.00	其他收益	1,509,000.00
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划补助	763,200.00	其他收益	763,200.00
深圳市南山区经济促进局鼓励中小企业上规模奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
珠海市社会保险基金管理中心稳定岗位补贴	13,356.26	其他收益	13,356.26
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助	167,000.00	其他收益	167,000.00
其他	29,009.69	其他收益	29,009.69
建设资助资金(技术中心财政补助)	3,000,000	递延收益	
科技研发资金资助	1,100,000	递延收益	
国家 863 项目(区域医疗和公共卫生的数据处理分析及应用)	568,163.78	递延收益	
智慧停车系统研发项目	261,321.07	递延收益	
基于可见光通信的定位技术在室内停车场的应用示范	100,000.00	递延收益	
合计	22,557,847.76		17,528,362.91

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市融汇通金科技有限公司		30.60	其它股东增资扩股	2019年6月30日	控制权转移		29.40%	28,558,759.66	133,167,120.00	104,608,360.34	评估方法: 收益法 关键假设: 现金流量和折现率 中联资产评估集团有限公司出具的《深圳市金证科技股份有限公司之控股子公司深圳市融汇通金科技有限公司拟增资扩股引入投资者项目资产评估报告 (中联评报字 [2019]第 834 号)》	

其他说明:

√适用 □不适用

根据本公司第六届董事会 2019 年第六次会议决议公告,香港交易所(中国)拟以人民币 2.33 亿元认购融汇通金新增注册资本,其中 31,224,490 元计入标的公司本次新增注册资本,其余的溢价部分计入其资本公积;原股东放弃对本次增资的优先认购权。本次交易完成后,香港交易所(中国)将持

有融汇通金 51%的股权，本公司将持有融汇通金 29.4%的股权，宁波众创将持有融汇通金 19.6%的股权。香港交易所（中国）将成为融汇通金的控股股东，本公司丧失对融汇通金的控制权。本公司自 2019 年 6 月起不再将融汇通金纳入合并报表范围。

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
深圳市齐普生科技股份有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	99.95	0.05	投资设立
上海金证高科技有限公司	上海市	上海市	信息技术	100		投资设立
北京北方金证科技有限公司	北京市	北京市	信息技术	100		投资设立
成都市金证科技有限责任公司	成都市	成都市	信息技术	100		投资设立
成都金证信息技术有限公司	成都市	成都市	信息技术	100		投资设立
深圳市金证博泽科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		投资设立
南京金证信息技术有限公司	南京市	南京市	信息技术	58.80	41.20	投资设立
金证财富南京科技有限公司	南京市	南京市	信息技术	51		投资设立
深圳市金微蓝技术有限公司(注1)	深圳市	深圳市	信息技术	47.25		投资设立
北京联龙博通电子商务技术有限公司	北京市	北京市	信息技术	100		购买
人谷科技(北京)有限责任公司	北京市	北京市	信息技术	90		购买
珠海金智维信息科技有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	51		投资设立
深圳奔球金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	100		购买
陕西金证科技有限公司	西安市	西安市	信息技术	52		购买
深圳金证引擎科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	53		投资设立
深圳市睿服科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术	60		投资设立
深圳市金证投资有限公司	深圳市	深圳市	投资咨询	100		投资设立
金证技术(香港)有限公司	香港	香港	信息技术	100		投资设立
深圳市齐普生数字系统有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	投资设立
齐普生信息科技南京有限公司	南京市	南京市	信息技术		100	投资设立
北京市齐普生信息科技有限公司	北京市	北京市	信息技术		100	投资设立
金证联龙(天津)科技有限公司	天津市	天津市	信息技术		100	投资设立
深圳智泽金融服务有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	购买
深圳市知领互联信息有限公司(注2)	深圳市	深圳市	信息技术		30.6	购买
江苏金证引擎供应链管理有限公司(注3)	南京市	南京市	信息技术		27.03	投资设立
深圳金证奇云健康管理有限公司(注4)	深圳市	深圳市	信息技术		31.8	投资设立
深圳金证通科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		100	投资设立
深圳市金万博科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术		51	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

本公司持有深圳市金微蓝技术有限公司股权比例为 47.25%，持股比例半数以下，主要系本公司为深圳市金微蓝技术有限公司第一大股东，且本公司委派的董事超过深圳市金微蓝技术有限公司全体董事的过半数，因此本公司对深圳市金微蓝技术有限公司仍具有控制权，深圳市金微蓝技术有限公司纳入本公司合并范围。

本公司之控股子公司深圳市睿服科技有限公司持有深圳市知领互联信息有限公司股权比例为 51%，本公司持有子公司深圳市睿服科技有限公司股权比例为 60%，因此本公司最终持有深圳市知领互联信息有限公司的持股比例为 30.6%。

本公司之控股子公司深圳市金证引擎科技有限公司持有江苏金证引擎供应链管理有限公司股权比例为 51%，本公司持有子公司深圳市金证引擎科技有限公司股权比例为 53%，因此本公司最终持有江苏金证引擎供应链管理有限公司的持股比例为 27.03%。

本公司之控股子公司深圳市金证引擎科技有限公司持有深圳金证奇云健康管理有限公司股权比例为 60%，本公司持有子公司深圳市金证引擎科技有限公司股权比例为 52%，因此本公司最终持有深圳金证奇云健康管理有限公司的持股比例为 31.80%。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无
其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
金证财富南京科技有限公司	49.00%	-824.20	0.00	9,234.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
 适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
金证财富南京科技有限公司	17,951.13	4,779.59	22,730.72	3,871.03	13,422.42	3,884.45	15,802.04	8,725.76	24,527.80	4,112.38	0.06	4,112.44

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
金证财富南京科技有限公司	5,045.30	-1,682.03	-1,682.03	-3,778.80	5,780.19	-1,489.67	-1,367.11	-1,300.83

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路729号第41层	信息技术	10		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：
本公司委派有董事参与兴业数字金融服务(上海)股份有限公司经营决策，对其构成重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

	兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	兴业数字金融服务(上海)股份有限公司
流动资产	281,450,999.59		174,015,277.17	
非流动资产	106,222,433.46		332,339,256.95	
资产合计	387,673,433.05		506,354,534.12	
流动负债	94,478,349.77		58,246,471.17	
非流动负债	23,738,295.02		24,776,882.18	
负债合计	118,216,644.79		83,023,353.35	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	269,456,788.26		423,331,180.77	
按持股比例计算的净资产份额	26,945,678.83		42,333,118.08	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	35,602,683.66		50,990,122.91	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		47,524,553.37		31,817,259.87
净利润		-153,874,392.51		-111,189,271.33
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-153,874,392.51		-111,189,271.33
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计	328,906,840.70	249,476,967.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-43,678,922.24	-9,138,058.33
--其他综合收益		
--综合收益总额	-43,678,922.24	-9,138,058.33

其他说明

无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市丽海弘金科技有限公司	-542,361.19	-348,521.60	-890,882.79
上海金证保云科技有限公司	-103,892.28		-103,892.28

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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				
(一) 交易性金融资产	116,178,264.10			116,178,264.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	116,178,264.10			116,178,264.10
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			144,934,822.09	144,934,822.09
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	116,178,264.10		144,934,822.09	261,113,086.19
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

公司持有的列报在交易性金融资产中的衍生金融资产，系公司购买的银行理财产品，期末公允价值按活跃的报价确定。

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
适用 不适用

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
适用 不适用

公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值公司采用估值技术确定。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

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
适用 不适用

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
适用 不适用

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

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
适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产及金融负债主要包括：应收款项、短期借款和应付款项等。上述金融资产和金融负债由于到期日较短，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

2、本企业的子公司情况
本企业子公司的情况详见附注
适用 不适用

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、在其他主体中的权益

适用 不适用

无

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市联影医疗数据服务有限公司	本公司联营企业（2018年6月28日后无本公司派遣的董事会成员）
深圳市丽海弘金科技有限公司	本公司联营企业
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	本公司联营企业
西安中沥电子商务有限公司	本公司联营企业
深圳市金证前海金融科技有限公司	本公司联营企业
山东晶芯能源科技有限公司	本公司联营企业
深圳市星网信通科技有限公司	本公司联营企业
福建金证智城科技有限公司	本公司联营企业
深圳金证文体科技有限公司	本公司联营企业
武汉无线飞翔科技有限公司	本公司联营企业
深圳市隆通电子商务有限公司	本公司之子公司的联营企业
广东顺德全塑汇科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
上海茂谊网络科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司	本公司之子公司的联营企业
杭州快布网络科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
成都金证博泽科技有限公司	本公司联营企业
深圳市融汇通金科技有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市凯健奥达科技有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市永兴元科技股份有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
成都金证同康信息技术有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市图晟科技有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市金证创新电子有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
珠海市易普生贸易发展有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市金鹏天益投资咨询合伙企业（有限合伙）	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同

	控制、施加重大影响的其他企业
深圳市合生创利投资管理中心（有限合伙）	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
深圳市博益安盈资产管理有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业
平安付电子支付有限公司	本公司主要投资者个人或董监高控制、共同控制、施加重大影响的其他企业

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市联影医疗数据服务有限公司	购买商品及接受劳务		9,003,471.66
深圳市金证前海金融科技有限公司	购买商品及接受劳务	2,094,583.32	3,748,391.21
山东晶芯能源科技有限公司	购买商品及接受劳务		345,969.91
深圳市星网信通科技有限公司	购买商品及接受劳务	140,645.4	7,338,318.20
深圳金证文体科技有限公司	购买商品及接受劳务	151,416.99	615,065.50
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	购买商品及接受劳务		256,179.24
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	购买商品及接受劳务	249,578.10	454,662.78
合计		2,636,223.81	21,762,058.50

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市丽海弘金科技有限公司	销售商品及提供劳务	942,793.51	75,271.67
深圳中科金证科技有限公司	销售商品及提供劳务		151,198.73
西安中沥电子商务有限公司	销售商品及提供劳务		353,773.59
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	销售商品及提供劳务	81,211.27	4,882.41
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	销售商品及提供劳务	310,121.19	104,968.40
深圳市金证前海金融科技有限公司	销售商品及提供劳务	764,460.44	7,034,886.43
深圳金证文体科技有限公司	销售商品及提供劳务	62,893.08	94,339.62
深圳市博益安盈资产管理有限公司	销售商品及提供劳务	339,929.28	28,012.51
上海壹账通金融科技有限公司	销售商品及提供劳务	431,962.02	1,001,292.64
深圳市隆通电子商务有限公司	销售商品及提供劳务	134,717.00	1,341,509.44
深圳市优品投资顾问有限公司	销售商品及提供劳务	97,500.00	13,867.92
上海茂谊网络科技有限公司	销售商品及提供劳务		603,448.30
山东晶芯能源科技有限公司	销售商品及提供劳务		70,754.72
深圳市星网信通科技有限公司	销售商品及提供劳务	257,201.88	
海陆鲜生供应链管理（福建）有限公司	销售商品及提供劳务	0.09	
深圳壹账通智能科技有限公司	销售商品及提供劳务	4,189,121.21	
合计		7,611,910.97	10,878,206.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
深圳市联影医疗数据服务有限公司	房屋建筑物		641,322.00
深圳市丽海弘金科技有限公司	房屋建筑物	102,991.72	281,703.93
深圳市金证前海金融科技有限公司	房屋建筑物	36,662.66	354,385.43
深圳市丽海弘金资产管理有限公司	房屋建筑物	13,720.03	
深圳市世纪盛元资产管理有限公司	房屋建筑物	46,559.23	387,474.30
深圳市博益安盈资产管理有限公司	房屋建筑物	41,833.97	181,309.50
深圳市星网信通科技有限公司	房屋建筑物		2,857.14
合计		241,767.61	1,849,052.30

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				
深圳市丽海弘金科技有限公司	5,000,000.00	2018/11/22	2019/11/22	借款
深圳市丽海弘金科技有限公司	5,000,000.00	2019/1/30	2020/1/29	借款
合计	10,000,000.00			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司出资人民币 2000 万元购买山东晶芯能源科技有限公司（以下简称“山东晶芯”）所持有的参与银座集团超市门店基础照明节能改造项目所形成的三年（2016 年 3 月-2019 年 2 月）节能效益分享权。按照协议约定，本报告期计提节能改造项目收益金额为 1,111,111.01 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	深圳市金证前海金融科技有限公司	399,138.11	5,067.42	164,615.00	8,230.75
应收账款	深圳金证文体科技有限公司	233,333.39	9,889.99	166,666.71	8,333.30
应收账款	兴业数字金融服务（上海）股份有限公司	2,183,740.00	63,546.83	6,838,892.04	341,944.60
应收账款	武汉无线飞翔科技有限公司	2,687,196.00	598,927.17	2,687,196.00	214,975.68
应收账款	深圳市世纪盛元资产管理有限公司	180,191.30	6,146.56	122,795.06	6,139.75
应收账款	广东顺德全塑汇科技有限公司	1,115,000.00	32,446.50	1,115,000.00	55,750.00
应收账款	山东晶芯能源科技有限公司	11,200,000.00	487,120.00		
应收账款	深圳市博益安盈资产管理有限公司	67,705.33	1,970.23		
应收账款	深圳市优品投资顾问有限公司	113,100.50	18,186.56		
应收账款	深圳市星网信通科技有限公司	13,262.82	385.95		
应收账款	深圳市丽海弘金资产管理有限公司	24,192.93	704.02		
应收账款	深圳壹账通智能科技有限公司	971,377.80	28,267.09		
应收账款	深圳市丽海弘金科技有限公司	18,752.41	545.69		
其他应收款	杭州快布网络科技有限公司	180,000.00	9,000.00	180,000.00	9,000.00
其他应收款	深圳市丽海弘金科技有限公司	10,361,666.66	518,083.33	5,028,061.74	251,403.09
其他应收款	深圳市金证前海金融科技有限公司	630,140.33	31,507.02		
其他应收款	深圳市丽海弘金资产管理有限公司	776.35	38.82		
应收利息	成都金证博泽科技有限公司			5,098,926.29	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	深圳市联影医疗数据服务有限公司		38,209,856.29
应付账款	深圳市金证前海金融科技有限公司	88,097.06	2,090,998.90
应付账款	深圳市星网信通科技有限公司	10,226,037.38	7,191,007.88
其他应付款	深圳市金证前海金融科技有限公司		17,894.84
其他应付款	武汉无线飞翔科技有限公司	834,200.00	934,200.00
其他应付款	深圳市合生创利投资管理中心（有限合伙）		4,185,325.00
其他应付款	深圳市丽海弘金资产管理有限公司		5,174.33
其他应付款	深圳前海联礼阳投资有限责任公司		5,000,000.00
其他应付款	深圳市星网信通科技有限公司	30,000.00	30,951.57

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
股票和债券的发行	深圳市金证科技股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第二期）	29,820.00	
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

公司未披露分部报告的主要原因系：按照企业会计准则的规定：企业存在多种经营或跨地区经营的，应当按照本准则规定披露分部信息。目前本公司主营业务聚焦于 IT 产品开发、销售及服务，不存在多种经营或跨行业经营的情况；另从本公司内部经营管理及所面临的客户群体来看，亦不存在跨区域经营的重大差异化。综上公司未披露分部报告。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	237,536,848.94
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	237,536,848.94
1 至 2 年	70,121,191.35
2 至 3 年	26,784,552.46
3 年以上	19,715,747.18
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	354,158,339.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,059,380.47	0.86	3,059,380.47	100.00	0.00	3,047,980.45	1.04	3,047,980.45	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,059,380.47	0.86	3,059,380.47	100.00	0.00	3,047,980.45	1.04	3,047,980.45	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	351,098,959.46	99.14	24,005,439.31	6.84	327,093,520.15	289,261,652.78	98.96	19,825,906.92	6.85	269,435,745.86
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	351,098,959.46	99.14	24,005,439.31	6.84	327,093,520.15	289,261,652.78	98.96	19,825,906.92	6.85	269,435,745.86
合计	354,158,339.93	/	27,064,819.78	/	327,093,520.15	292,309,633.23	/	22,873,887.37	/	269,435,745.86

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款坏账准备	3,059,380.47	3,059,380.47	100	回收可能性
合计	3,059,380.47	3,059,380.47	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	351,098,959.46	24,005,439.31	6.84
合并范围内关联方组合	0.00	0.00	0.00

合计			
----	--	--	--

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,047,980.45	11,400.02			3,059,380.47
按组合计提坏账准备	19,825,906.92	4,179,532.39			24,005,439.31
合计	22,873,887.37	4,190,932.41			27,064,819.78

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
湖南建工德顺电子科技有限公司	20,295,000.00	5.73	2,805,158.50
永兴开元投资有限公司	14,250,000.00	4.02	414,675.00
中建电子工程有限公司	11,278,620.00	3.18	1,027,482.29
山东晶芯能源科技有限公司	11,200,000.00	3.16	487,120.00
安信证券股份有限公司	11,022,232.78	3.11	563,950.17
合计	68,045,852.78	19.21	5,298,385.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,994,625.03	10,356,912.40
应收股利		
其他应收款	31,248,779.68	23,622,840.80
合计	41,243,404.71	33,979,753.20

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	9,994,625.03	10,356,912.40
债券投资		
合计	9,994,625.03	10,356,912.40

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	18,543,780.32
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,543,780.32
1 至 2 年	4,259,086.30
2 至 3 年	1,039,697.03
3 年以上	14,108,816.75
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	37,951,380.40
----	---------------

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金\押金	10,999,839.26	15,780,434.31
员工备用金\借款	880,313.39	478,811.87
往来款	21,334,370.60	4,264,203.76
代垫保险费\公积金	4,097,378.95	4,130,876.53
其他	639,478.20	5,589,795.64
合计	37,951,380.40	30,244,122.11

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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)	
2019年1月1日余额		5,003,875.33	1,617,405.98	6,621,281.31
2019年1月1日余额在 本期		5,003,875.33	1,617,405.98	6,621,281.31
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		81,319.41		81,319.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		5,085,194.74	1,617,405.98	6,702,600.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账 准备	6,621,281.31	81,319.41			6,702,600.72
合计	6,621,281.31	81,319.41			6,702,600.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市丽海弘金科技有限公司	其他/借款	10,361,666.66	1年以内	27.3	518,083.33
中国（南京）软件谷管理委员会	建设保证金	5,000,000.00	3年以上	13.17	2,500,000.00
深圳平安综合金融服务有限公司	履约保证金	2,000,000.00	1至2年	5.27	160,000.00
天一证券有限责任公司	投标保证金	1,617,405.98	3年以上	4.26	1,617,405.98
西藏立信招标有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	2.11	40,000.00
合计	/	19,779,072.64	/	52.11	4,835,489.31

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,152,313,072.18	241,152,008.81	911,161,063.37	1,166,834,572.18	241,152,008.81	925,682,563.37
对联营、合营企业投资	300,824,557.55	6,985,334.46	293,839,223.09	247,110,964.12	6,985,334.46	240,125,629.66

合计	1,453,137,629.73	248,137,343.27	1,205,000,286.46	1,413,945,536.30	248,137,343.27	1,165,808,193.03
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市齐普生信息科技有限公司	319,544,600.00			319,544,600.00		
上海金证高科技有限公司	3,008,665.19			3,008,665.19		
北京北方金证科技有限公司	15,743,140.40			15,743,140.40		
成都市金证科技有限责任公司	2,855,565.59			2,855,565.59		
成都金证信息技术有限公司	188,000,000.00			188,000,000.00		
深圳市金证博泽科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京金证信息技术有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
金证财富南京科技有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
深圳市金微蓝技术有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00		
人谷科技(北京)有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
深圳市融汇通金科技有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00	0.00		
北京联龙博通电子商务有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00		241,152,008.81
珠海金智维信息科技有限公司	4,025,100.00	1,836,000.00		5,861,100.00		
深圳奔球金融服务有限公司	15,000,001.00			15,000,001.00		
陕西金证科技有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00		
深圳金证引擎科技有限公司	15,900,000.00			15,900,000.00		
深圳市睿服科技有限公司	8,857,500.00	1,642,500.00		10,500,000.00		
合计	1,166,834,572.18	3,478,500.00	18,000,000.00	1,152,313,072.18		241,152,008.81

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
广州佳时达软件股份有限公司	2,693,000.00			-111,376.61						2,581,623.39	6,985.334.46
深圳市金证前海金融科技有限公司	2,502,532.17			-2,502,532.17							
西安中沥电子商务有限公司	3,974,887.89		3,974,887.89								
兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	50,990,122.91			-15,387,439.25						35,602,683.66	
山东晶芯能源科技有限公司	1,789,001.24			-152,955.66						1,636,045.58	
山东金证智城科技股份有限公司	89,731.53			-5,570.05						84,161.48	
福建金证智城科技有限公司	530,391.96			89,433.66						619,825.62	
深圳市星网信通科技有限	39,935,120.06			-1,231,240.99						38,703,879.07	

公司										
深圳金证文体科技有限公司	2,625,553.07			-582,640.71					2,042,912.36	
武汉无线飞翔科技有限公司	7,889,800.98								7,889,800.98	
优品财富管理股份有限公司	112,550,139.46			-4,571,914.25					107,978,225.21	
深圳市金证优智科技有限公司	14,555,348.39			-325,499.51					14,229,848.88	
深圳市融汇通金科技有限公司				5,148,216.86				77,322,000.00	82,470,216.86	
小计	240,125,629.66		3,974,887.89	-19,633,518.68				77,322,000.00	293,839,223.09	6,985,334.46
合计	240,125,629.66		3,974,887.89	-19,633,518.68				77,322,000.00	293,839,223.09	6,985,334.46

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	618,530,081.17	447,747,891.79	407,140,391.08	220,499,919.36
其他业务	16,948,745.39	4,949,153.00	24,629,980.90	6,630,937.32
合计	635,478,826.56	452,697,044.79	431,770,371.98	227,130,856.68

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,240,000.00	49,344,238.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-24,636,210.34	-20,256,985.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	103,102,393.89	55,172,556.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	691,293.16	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	85,397,476.71	84,259,809.53

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	106,525,773.88	主要系对子公司融汇通金丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 10,460.84 万元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	18,195,262.91	

外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,013,392.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,118.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,326,280.53	
少数股东权益影响额	-3,337,062.55	
合计	105,968,967.92	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.27	0.1257	0.1257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.0015	0.0015

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：赵剑

董事会批准报送日期：2019-8-19

修订信息

适用 不适用