云知声智能科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年 1 月 1 日至
2020 年 6 月 30 日止

云知声智能科技股份有限公司

审计报告及财务报表

（2017 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-170

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA15606 号

云知声智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了云知声智能科技股份有限公司（以下简称云知声）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云知声 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）[收入确认]	
云知声的营业收入主要来源于智能语音交互产品的销售收入、智慧物联解决方案的销售收入、人工智能技术服务收入。2020 年 1-6 月、2019 年、2018 年、2017 年云知声营业收入 8,468.93 万元、21,924.84 万元、19,656.43 万元、6,114.07 万元。 2019 年比 2018 年营业收入增长比例为 11.54%；2018 年比 2017 年营业收入增长比例 221.49%。除 2020 年初受疫情影响，收入增加较慢外，其余各年度云知声营业收入增长较快，且考虑到云知声与不同场景客户（包括家居类企业、医院、教育类企业、酒店地产类企业）进行交易，收入的存在性、截止性存在潜在错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。	我们实施的审计程序主要包括：①我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了云知声的收入确认政策。②我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。③我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。④对收入和成本执行分析程序，收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。⑤结合应收账款函证程序、重要客户走访程序，并抽查收入确认的相关送货单、验收单等相关单据，检查已确认的收入的真实性。⑥针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在存货监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认存货是否有发出未记录。
（二）[研发费用**]**	
云知声研发费用 2020 年 1-6 月、2019 年、2018 年、2017 年发生额分别为 9,242.94 万元、25,823.17 万元、15,256.38 万元、9,999.83 万元，无资本化金额，全部费用化处理。 云知声报告期内研发费用支出金额较大，是云知声利润表的重要组成项目，研发费用的真实性和完整性，对云知声财务报表情况产生重大影响，因此我们将研发费用作为关键审计事项。	在审计过程中，我们执行的审计程序主要包括：①了解和评价研发支出的内部控制，并对其是否有效运行进行测试。②结合其他应收款、预付账款、应付账款、其他应付款余额，检查是否存在支付的费用未及时入账。③取得研发项目的相关资料（研发项目立项预算、研发项目计划书等）。④查证大额研发费用支出的证据，主要包括委外合同、委外研究成果、对外付款审批、银行付款流水等。⑤对研发费进行截止测试。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

云知声管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估云知声的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云知声的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对云知声持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云知声不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就云知声中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海　　二〇二〇年九月二十日

云知声智能科技股份有限公司
合并资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金	（一）	206,035,182.65	87,536,980.61	85,359,120.60	41,308,607.98
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	（二）	3,138,627.28	9,657,904.78	160,000.00	400,000.00
应收账款	（三）	62,814,729.19	112,449,932.30	104,496,602.00	39,150,022.89
应收款项融资					
预付款项	（四）	17,483,749.89	27,190,928.92	3,495,929.51	1,588,282.14
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	（五）	5,886,521.19	6,955,406.97	2,545,074.32	1,769,009.81
买入返售金融资产					
存货	（六）	44,484,639.58	35,218,455.26	8,757,735.66	6,508,760.01
合同资产	（七）	26,000,010.63			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	（八）	77,526,741.74	251,239,393.58	425,428,341.97	129,289,095.92
流动资产合计		443,370,202.15	530,249,002.42	630,242,804.06	220,013,778.75
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产	（九）			1,233,968.89	1,233,968.89
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（十）	18,773,313.78	18,265,918.26	17,296,280.10	
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	（十一）	1,233,968.89	1,233,968.89		
投资性房地产					
固定资产	（十二）	23,501,979.14	29,319,349.51	13,281,915.47	7,573,084.05
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	（十三）	623,597.10	706,132.92	536,376.34	182,413.93
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	（十四）	8,551,261.94	11,311,442.84	2,345,256.52	1,570,944.57
递延所得税资产					
其他非流动资产	（十五）	145,270.86	284,045.10	1,991,279.17	
非流动资产合计		52,829,391.71	61,120,857.52	36,685,076.49	10,560,411.44
资产总计		496,199,593.86	591,369,859.94	666,927,880.55	230,574,190.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁家恩　主管会计工作负责人：李娜　会计机构负责人：张勇

云知声智能科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款	（十六）	42,702,280.60	31,268,468.71	9,608,461.77	3,897,000.00
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					
应付账款	（十七）	39,357,312.67	44,992,124.87	46,766,119.96	9,420,446.38
预收款项	（十八）		15,685,327.32	5,314,925.59	1,979,312.44
合同负债	（十九）	13,788,998.73			
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	（二十）	10,457,204.01	21,980,819.51	28,285,972.88	16,874,393.94
应交税费	（二十一）	9,429,003.69	14,475,423.24	10,388,197.35	3,678,853.26
其他应付款	（二十二）	5,087,468.88	1,771,970.61	1,567,938.30	789,406.88
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	（二十三）	8,575,683.34	3,051,300.00		
其他流动负债	（二十四）	393,753.59			
流动负债合计		129,791,705.51	133,225,434.26	101,931,615.85	36,639,412.90
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	（二十五）	39,500,000.00	26,500,000.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	（二十六）	21,030,000.00	14,030,000.00	11,250,000.00	3,500,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		60,530,000.00	40,530,000.00	11,250,000.00	3,500,000.00
负债合计		190,321,705.51	173,755,434.26	113,181,615.85	40,139,412.90
所有者权益：					
股本	（二十七）	60,669,150.00	60,669,150.00	21,988,401.00	18,462,715.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（二十八）	713,915,903.23	713,915,903.23	1,170,657,423.13	605,443,871.81
减：库存股					
其他综合收益	（二十九）	187,359.57	112,474.68	44,893.25	-76,102.81
专项储备					
盈余公积					
一般风险准备					
未分配利润	（三十）	-463,290,402.29	-357,511,348.29	-646,874,488.82	-433,395,706.71
归属于母公司所有者权益合计		311,482,010.51	417,186,179.62	545,816,228.56	190,434,777.29
少数股东权益		-5,604,122.16	428,246.06	7,930,036.14	
所有者权益合计		305,877,888.35	417,614,425.68	553,746,264.70	190,434,777.29
负债和所有者权益总计		496,199,593.86	591,369,859.94	666,927,880.55	230,574,190.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁家印　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇之印

云知声智能科技股份有限公司

母公司资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金		135,240,008.71	40,464,969.30	16,798,423.30	35,884,121.30
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	（一）		365,750.00	160,000.00	400,000.00
应收账款	（二）	58,149,327.68	94,439,614.71	46,545,815.65	26,971,928.60
应收款项融资					
预付款项		4,557,403.74	4,598,280.42	2,220,755.85	1,025,113.34
其他应收款	（三）	243,694,649.30	217,909,260.94	109,427,174.20	30,064,306.68
存货		4,511,970.68	6,047,004.68	2,444,348.34	6,508,760.01
合同资产		13,391,672.12			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		66,541,309.23	235,845,410.20	421,620,031.30	120,296,920.02
流动资产合计		526,086,341.46	599,670,290.25	599,216,548.64	221,151,149.95
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产				1,233,968.89	1,233,968.89
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（四）	90,930,136.80	90,456,150.29	75,288,977.67	30,941,840.93
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产		1,233,968.89	1,233,968.89		
投资性房地产					
固定资产		4,374,624.54	5,397,940.25	4,550,418.01	5,134,589.79
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		370,921.30	427,246.78	451,024.70	182,413.93
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		5,953,495.56	6,685,041.02	405,066.69	1,570,944.57
递延所得税资产					
其他非流动资产				1,991,279.17	
非流动资产合计		102,863,147.09	104,200,347.23	83,920,735.13	39,063,758.11
资产总计		628,949,488.55	703,870,637.48	683,137,283.77	260,214,908.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

云知声智能科技股份有限公司

母公司资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款		21,400,000.00	10,275,840.00		3,897,000.00
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					
应付账款		14,093,827.33	19,982,404.78	6,558,427.82	5,796,591.64
预收款项			4,250,399.93	1,626,805.96	1,973,333.70
合同负债		6,048,474.58			
应付职工薪酬		4,572,609.51	11,405,505.32	17,065,385.64	11,114,983.53
应交税费		2,236,400.13	5,771,221.55	4,134,968.69	2,683,216.50
其他应付款		2,033,495.72	2,051,451.35	1,067,165.25	789,406.88
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		210,906.75			
流动负债合计		50,595,714.02	53,736,822.93	30,452,753.36	26,254,532.25
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		7,000,000.00			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		7,000,000.00			
负债合计		57,595,714.02	53,736,822.93	30,452,753.36	26,254,532.25
所有者权益：					
股本		60,669,150.00	60,669,150.00	21,988,401.00	18,462,715.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		710,428,419.91	710,428,419.91	1,167,169,939.81	605,443,871.81
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积					
未分配利润		-199,743,795.38	-120,963,755.36	-536,473,810.40	-389,946,211.00
所有者权益合计		571,353,774.53	650,133,814.55	652,684,530.41	233,960,375.81
负债和所有者权益总计		628,949,488.55	703,870,637.48	683,137,283.77	260,214,908.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

云知声智能科技股份有限公司
合并利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		84,689,280.20	219,248,435.84	196,564,255.69	61,140,740.11
其中：营业收入	（三十一）	84,689,280.20	219,248,435.84	196,564,255.69	61,140,740.11
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		202,558,411.16	550,499,018.53	415,929,118.73	234,124,230.17
其中：营业成本	（三十一）	57,874,814.17	161,558,507.15	147,433,231.46	54,163,146.03
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	（三十二）	415,266.82	1,005,016.80	952,228.99	175,225.67
销售费用	（三十三）	31,870,753.35	56,494,481.94	29,003,854.43	16,986,628.34
管理费用	（三十四）	18,117,302.01	71,429,715.57	85,718,968.01	63,253,404.24
研发费用	（三十五）	92,429,423.66	258,231,691.43	152,563,817.27	99,998,265.48
财务费用	（三十六）	1,850,851.15	1,779,605.64	257,018.57	-452,439.59
其中：利息费用	（三十六）	2,202,119.77	1,982,935.76	431,655.40	3,074.89
利息收入	（三十六）	331,873.14	268,049.63	174,872.54	539,450.15
加：其他收益	（三十七）	1,299,798.90	21,616,128.12	251,195.23	16,967.60
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十八）	3,721,692.97	19,215,607.12	7,537,749.03	1,483,987.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	（三十八）	507,395.52	969,638.16	-697,719.90	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（三十九）	359,896.21	-376,886.64		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十）		-91,200.37	-10,044,370.00	-3,908,210.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十一）		-11,949.40	7,308,800.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-112,487,742.88	-290,898,883.86	-214,311,488.78	-175,390,745.31
加：营业外收入	（四十二）	1,064,637.12	1,113,944.43	1,085,612.62	2,108,268.14
减：营业外支出	（四十三）	388,021.45	2,082,147.82	28,056.82	78,341.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-111,811,127.21	-291,867,087.25	-213,253,932.98	-173,360,818.96
减：所得税费用	（四十四）	295.01	20,249.96	294,812.99	402,499.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-111,811,422.22	-291,887,337.21	-213,548,745.97	-173,763,317.96
（一）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-111,811,422.22	-291,887,337.21	-213,548,745.97	-173,763,317.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-105,779,054.00	-279,485,547.13	-213,478,782.11	-173,763,317.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,032,368.22	-12,401,790.08	-69,963.86	
六、其他综合收益的税后净额		74,884.89	67,581.43	120,996.06	-76,561.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		74,884.89	67,581.43	120,996.06	-76,561.20
（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		74,884.89	67,581.43	120,996.06	-76,561.20
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		74,884.89	67,581.43	120,996.06	-76,561.20
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		-111,736,537.33	-291,819,755.78	-213,427,749.91	-173,839,879.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-105,704,169.11	-279,417,965.70	-213,357,786.05	-173,839,879.16
归属于少数股东的综合收益总额		-6,032,368.22	-12,401,790.08	-69,963.86	
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	（四十五）	-1.74	-4.66	-4.01	-3.74
（二）稀释每股收益（元/股）	（四十五）	-1.74	-4.66	-4.01	-3.74

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

云知声智能科技股份有限公司
母公司利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	（五）	47,063,018.27	101,386,536.91	76,263,741.95	50,870,535.38
减：营业成本	（五）	34,265,559.45	43,038,258.12	31,633,769.13	46,088,236.26
税金及附加		149,385.72	469,569.49	506,603.88	162,482.30
销售费用		11,513,003.69	33,585,590.94	16,014,129.52	15,603,564.70
管理费用		11,002,860.05	50,612,304.68	75,907,712.95	59,828,176.06
研发费用		43,902,021.58	137,022,756.75	91,853,010.97	72,523,855.81
财务费用		54,810.28	8,920.39	270,860.66	-447,714.75
其中：利息费用		312,320.01	104,106.67	426,224.70	3,074.89
利息收入		261,134.78	118,865.15	142,270.59	526,880.38
加：其他收益		902,294.93	7,617,318.51	171,708.60	11,292.61
投资收益（损失以“-”号填列）	（六）	3,688,283.96	18,047,594.69	-11,002,217.25	1,483,987.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		473,986.51	969,638.16	-4,123,719.90	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-29,365,425.01	-14,090,752.39		
资产减值损失（损失以“-”号填列）				-7,494,668.32	-5,140,693.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）				10,734,800.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-78,599,468.62	-151,776,702.65	-147,512,722.13	-146,533,478.85
加：营业外收入		72,875.25	532,850.93	1,011,021.09	2,000,000.00
减：营业外支出		253,446.65	2,081,446.06	25,898.36	12,717.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-78,780,040.02	-153,325,297.78	-146,527,599.40	-144,546,196.58
减：所得税费用					
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-78,780,040.02	-153,325,297.78	-146,527,599.40	-144,546,196.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1．重新计量设定受益计划变动额					
2．权益法下不能转损益的其他综合收益					
3．其他权益工具投资公允价值变动					
4．企业自身信用风险公允价值变动					
（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		-78,780,040.02	-153,325,297.78	-146,527,599.40	-144,546,196.58
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		-1.30	-2.56	-2.75	-3.11
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.30	-2.56	-2.75	-3.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁家恩　主管会计工作负责人：李娜　会计机构负责人：张勇

云知声智能科技股份有限公司
合并现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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		122,299,496.33	184,341,287.74	159,723,406.46	49,980,803.29
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		340,687.58	178,211.37		
收到其他与经营活动有关的现金	（四十六）	15,807,642.91	25,364,574.66	9,588,038.62	7,763,017.90
经营活动现金流入小计		138,447,826.82	209,884,073.77	169,311,445.08	57,743,821.19
购买商品、接受劳务支付的现金		62,831,386.66	178,104,283.60	120,209,613.87	49,401,376.05
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		98,213,132.03	211,526,245.99	139,236,255.06	84,708,526.99
支付的各项税费		2,645,561.46	8,178,445.41	4,190,311.77	84,025.89
支付其他与经营活动有关的现金	（四十六）	56,695,672.89	153,495,164.38	63,619,161.26	40,306,536.96
经营活动现金流出小计		220,385,753.04	551,304,139.38	327,255,341.96	174,500,465.89
经营活动产生的现金流量净额		-81,937,926.22	-341,420,065.61	-157,943,896.88	-116,756,644.70
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		730,000,000.00	1,021,000,000.00	475,784,272.08	191,109,226.17
取得投资收益收到的现金		3,214,297.45	18,245,968.96	8,235,468.93	1,483,987.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		224,141.77	51,776.27		1,158.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		733,438,439.22	1,039,297,745.23	484,019,741.01	192,594,371.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,188,175.83	36,535,205.92	16,159,500.02	5,879,303.54
投资支付的现金		559,000,000.00	832,000,000.00	778,469,472.08	277,445,088.44
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		560,188,175.83	868,535,205.92	794,628,972.10	283,324,391.98
投资活动产生的现金流量净额		173,250,263.39	170,762,539.31	-310,609,231.09	-90,730,020.08
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			130,312,000.00	528,000,000.00	210,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		40,673,476.74	61,968,755.27	26,229,359.17	3,897,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		40,673,476.74	192,280,755.27	554,229,359.17	213,897,000.00
偿还债务支付的现金		10,768,459.37	10,908,617.04	20,517,897.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,148,941.91	1,837,531.47	432,541.37	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	（四十六）	1,132,075.48	6,848,880.78	20,824,498.99	5,943,396.00
筹资活动现金流出小计		14,049,476.76	19,595,029.29	41,774,937.76	5,943,396.00
筹资活动产生的现金流量净额		26,623,999.98	172,685,725.98	512,454,421.41	207,953,604.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		74,884.89	105,860.33	149,219.18	-136,140.17
五、现金及现金等价物净增加额		118,011,222.04	2,134,060.01	44,050,512.62	330,799.05
加：期初现金及现金等价物余额		87,493,180.61	85,359,120.60	41,308,607.98	40,977,808.93
六、期末现金及现金等价物余额		205,504,402.65	87,493,180.61	85,359,120.60	41,308,607.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁栋恩　主管会计工作负责人：李娜　会计机构负责人：张勇

云知声智能科技股份有限公司
母公司现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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	66,369,128.44	57,899,200.18	62,387,246.91	50,650,130.55
收到的税费返还	340,687.58	178,211.37		
收到其他与经营活动有关的现金	7,807,564.96	10,927,027.23	1,688,947.18	3,290,101.14
经营活动现金流入小计	74,517,380.98	69,004,438.78	64,076,194.09	53,940,231.69
购买商品、接受劳务支付的现金	36,277,057.09	41,447,770.55	25,978,405.08	45,977,205.34
支付给职工以及为职工支付的现金	48,794,848.47	109,402,622.88	83,366,758.37	71,373,224.28
支付的各项税费	2,565,324.68	2,340,832.38	2,690,169.48	32,305.10
支付其他与经营活动有关的现金	75,242,520.55	218,338,808.39	131,457,810.27	54,246,120.96
经营活动现金流出小计	162,879,750.79	371,530,034.20	243,493,143.20	171,628,855.68
经营活动产生的现金流量净额	-88,362,369.81	-302,525,595.42	-179,416,949.11	-117,688,623.99
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	730,000,000.00	1,021,831,987.57	467,784,272.08	191,109,226.17
取得投资收益收到的现金	3,214,297.45	18,245,968.96	8,186,855.27	1,483,987.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,514.38		1,158.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	733,214,297.45	1,040,082,470.91	475,971,127.35	192,594,371.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	756,652.74	9,268,982.04	5,051,394.90	3,063,160.75
投资支付的现金	559,000,000.00	834,000,000.00	805,469,472.08	284,445,088.44
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	559,756,652.74	843,268,982.04	810,520,866.98	287,508,249.19
投资活动产生的现金流量净额	173,457,644.71	196,813,488.87	-334,549,739.63	-94,913,877.29
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		125,412,000.00	520,000,000.00	210,000,000.00
取得借款收到的现金	11,160,000.00	10,240,000.00	16,620,897.40	3,897,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	11,160,000.00	135,652,000.00	536,620,897.40	213,897,000.00
偿还债务支付的现金			20,517,897.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	348,160.01	68,266.67	429,299.59	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,132,075.48	6,248,880.78	20,824,498.99	5,943,396.00
筹资活动现金流出小计	1,480,235.49	6,317,147.45	41,771,695.98	5,943,396.00
筹资活动产生的现金流量净额	9,679,764.51	129,334,852.55	494,849,201.42	207,953,604.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			31,789.32	-59,568.79
五、现金及现金等价物净增加额	94,775,039.41	23,622,746.00	-19,085,698.00	-4,708,466.07
加：期初现金及现金等价物余额	40,421,169.30	16,798,423.30	35,884,121.30	40,592,587.37
六、期末现金及现金等价物余额	135,196,208.71	40,421,169.30	16,798,423.30	35,884,121.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁恩 主管会计工作负责人：李娜 会计机构负责人：张勇

云知声智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	60,669,150.00				713,915,903.23		112,474.68				-357,511,348.29	417,186,179.62	428,246.06	417,614,425.68
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、本年年初余额	60,669,150.00				713,915,903.23		112,474.68				-357,511,348.29	417,186,179.62	428,246.06	417,614,425.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							74,884.89				-105,779,054.00	-105,704,169.11	-6,032,368.22	-111,736,537.33
（一）综合收益总额							74,884.89				-105,779,054.00	-105,704,169.11	-6,032,368.22	-111,736,537.33
（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．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	60,669,150.00				713,915,903.23		187,359.57				-463,290,402.29	311,482,010.51	-5,604,122.16	305,877,888.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁宏恩　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

云知声智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	21,988,401.00				1,170,657,423.13		44,893.25				-646,874,488.82	545,816,228.56	7,930,036.14	553,746,264.70
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、本年年初余额	21,988,401.00				1,170,657,423.13		44,893.25				-646,874,488.82	545,816,228.56	7,930,036.14	553,746,264.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,680,749.00				-456,741,519.90		67,581.43				289,363,140.53	-128,630,048.94	-7,501,790.08	-136,131,839.02
（一）综合收益总额							67,581.43				-279,485,547.13	-279,417,965.70	-12,401,790.08	-291,819,755.78
（二）所有者投入和减少资本	801,784.00				149,986,132.76							150,787,916.76	4,900,000.00	155,687,916.76
1．所有者投入的普通股	801,784.00				124,610,216.00							125,412,000.00	4,900,000.00	130,312,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					25,375,916.76							25,375,916.76		25,375,916.76
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转	37,878,965.00				-606,727,652.66						568,848,687.66			
1．资本公积转增资本（或股本）	37,878,965.00				-37,878,965.00									
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他					-568,848,687.66						568,848,687.66			
（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	60,669,150.00				713,915,903.23		112,474.68				-357,511,348.29	417,186,179.62	428,246.06	417,614,425.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁云思　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

3-2-1-16

云知声智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	18,462,715.00				605,443,871.81		-76,102.81				-433,395,706.71	190,434,777.29		190,434,777.29
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、本年年初余额	18,462,715.00				605,443,871.81		-76,102.81				-433,395,706.71	190,434,777.29		190,434,777.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,525,686.00				565,213,551.32		120,996.06				-213,478,782.11	355,381,451.27	7,930,036.14	363,311,487.41
（一）综合收益总额							120,996.06				-213,478,782.11	-213,357,786.05	-69,963.86	-213,427,749.91
（二）所有者投入和减少资本	3,525,686.00				565,213,551.32							568,739,237.32	8,000,000.00	576,739,237.32
1．所有者投入的普通股	3,525,686.00				516,474,314.00							520,000,000.00	8,000,000.00	528,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					48,739,237.32							48,739,237.32		48,739,237.32
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他														
（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	21,988,401.00				1,170,657,423.13		44,893.25				-646,874,488.82	545,816,228.56	7,930,036.14	553,746,264.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁宏恩　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

3-2-1-17

云知声智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	16,708,339.00				346,871,876.63		458.39				-259,632,388.75	103,948,285.27		103,948,285.27
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、本年年初余额	16,708,339.00				346,871,876.63		458.39				-259,632,388.75	103,948,285.27		103,948,285.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,754,376.00				258,571,995.18		-76,561.20				-173,763,317.96	86,486,492.02		86,486,492.02
（一）综合收益总额							-76,561.20				-173,763,317.96	-173,839,879.16		-173,839,879.16
（二）所有者投入和减少资本	1,754,376.00				258,571,995.18							260,326,371.18		260,326,371.18
1．所有者投入的普通股	1,754,376.00				208,245,624.00							210,000,000.00		210,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					50,326,371.18							50,326,371.18		50,326,371.18
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他														
（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	18,462,715.00				605,443,871.81		-76,102.81				-433,395,706.71	190,434,777.29		190,434,777.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁家恩　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

3-2-1-18

云知声智能科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月										
	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、上年年末余额	60,669,150.00				710,428,419.91					-120,963,755.36	650,133,814.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	60,669,150.00				710,428,419.91					-120,963,755.36	650,133,814.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-78,780,040.02	-78,780,040.02
（一）综合收益总额										-78,780,040.02	-78,780,040.02
（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											
四、本期期末余额	60,669,150.00				710,428,419.91					-199,743,795.38	571,353,774.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁宏恩　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

3-2-1-19

云知声智能科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	21,988,401.00				1,167,169,939.81					-536,473,810.40	652,684,530.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	21,988,401.00				1,167,169,939.81					-536,473,810.40	652,684,530.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,680,749.00				-456,741,519.90					415,510,055.04	-2,550,715.86
（一）综合收益总额										-153,338,632.62	-153,338,632.62
（二）所有者投入和减少资本	801,784.00				149,986,132.76						150,787,916.76
1．所有者投入的普通股	801,784.00				124,610,216.00						125,412,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					25,375,916.76						25,375,916.76
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	37,878,965.00				-606,727,652.66					568,848,687.66	
1．资本公积转增资本（或股本）	37,878,965.00				-37,878,965.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他					-568,848,687.66					568,848,687.66	
（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	60,669,150.00				710,428,419.91					-120,963,755.36	650,133,814.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁冠恩　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

3-2-1-20

云知声智能科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	18,462,715.00				605,443,871.81					-389,946,211.00	233,960,375.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	18,462,715.00				605,443,871.81					-389,946,211.00	233,960,375.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,525,686.00				561,726,068.00					-146,527,599.40	418,724,154.60
（一）综合收益总额										-146,527,599.40	-146,527,599.40
（二）所有者投入和减少资本	3,525,686.00				561,726,068.00						565,251,754.00
1．所有者投入的普通股	3,525,686.00				516,474,314.00						520,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					48,739,237.32						48,739,237.32
4．其他					-3,487,483.32						-3,487,483.32
（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											
（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	21,988,401.00				1,167,169,939.81					-536,473,810.40	652,684,530.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁高恩　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张勇

云知声智能科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	16,708,339.00				346,871,876.63					-245,400,014.42	118,180,201.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	16,708,339.00				346,871,876.63					-245,400,014.42	118,180,201.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,754,376.00				258,571,995.18					-144,546,196.58	115,780,174.60
（一）综合收益总额										-144,546,196.58	-144,546,196.58
（二）所有者投入和减少资本	1,754,376.00				258,571,995.18						260,326,371.18
1．所有者投入的普通股	1,754,376.00				208,245,624.00						210,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					41,880,423.57						41,880,423.57
4．其他					8,445,947.61						8,445,947.61
（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											
（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	18,462,715.00				605,443,871.81					-389,946,211.00	233,960,375.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：梁家恩　　主管会计工作负责人：李娜　　会计机构负责人：张毅勇

3-2-1-22

云知声智能科技股份有限公司
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

云知声智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京云知声信息技术有限公司，于 2012 年 6 月 29 日经北京市工商行政管理局海淀分局批准，由梁家恩和康恒发起设立。

2012 年 6 月公司由梁家恩和康恒成立，注册资本为 100.00 万元，实收资本为 30.00 万元。初始投资额为梁家恩货币出资 27.75 万元，康恒货币出资 2.25 万元。本次出资由北京鹏润冀能会计师事务所有限责任公司出具京润（验）字【2012】-211535 号验资报告，公司设立后，股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	27.75	92.50%
康恒	2.25	7.50%
合　计	30.00	100.00%

2012 年 8 月，根据公司股东会决议及修改后的公司章程规定，同意股东梁家恩待缴货币出资 64.75 万元变更为知识产权出资 64.75 万元，同意股东康恒待缴货币出资 5.25 万元变更为知识产权出资 5.25 万元。本次出资由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具东鼎字【2012】第 05-351 号验资报告。变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	92.50	92.50%
康恒	7.50	7.50%
合　计	100.00	100.00%

2012 年 11 月，根据公司股东会决议及修改后公司章程规定，增加注册资本至 116.0713 万元，由股东天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）以货币资金形式增资 16.0713 万元。本次出资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2020]第 ZA15036 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	92.5000	79.6924%
康恒	7.5000	6.4615%
天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	16.0713	13.8461%
合　计	116.0713	100.0000%

2013 年 1 月，根据公司股东会决议及修改后公司章程规定，增加注册资本至 125.0000 万元，由天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)以货币形式增加投资 8.9287 万元。本次出资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2020]第 ZA15037 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	92.5000	74.0000%
康恒	7.5000	6.0000%
天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	25.0000	20.0000%
合　计	125.0000	100.0000%

2013 年 4 月，根据公司股东会决议及修改后公司章程规定，增加注册资本至 1,000.0000 万元，以资本公积转增资本投入 875.0000 万元。其中，股东梁家恩以资本公积转增 647.5000 万元，股东康恒以资本公积转增 52.5000 万元，股东天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）以资本公积转增 175.0000 万元。本次增资由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具东鼎字【2013】第 011-136 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	740.0000	74.0000%
康恒	60.0000	6.0000%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	200.0000	20.0000%
合　计	1,000.0000	100.0000%

2013 年 11 月，根据公司股东会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 1,250.0000 万元，分别由股东天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)、MING FU INVESTMENTS LIMITED（明富投资有限公司）分别以货币资金形式增资 50.0000 万元、200.0000 万元。本次增资后，公司转制为中外合资企业。

本次增资由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具东鼎会字【2014】07-006 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	740.0000	59.2000%
康恒	60.0000	4.8000%
天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	250.0000	20.0000%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	200.0000	16.0000%
合　计	1,250.0000	100.0000%

2014 年 8 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，进行股权转让，由原股东梁家恩转让 51.2000%股权给云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）。本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	100.00000	8.0000%
康恒	60.00000	4.8000%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	250.00000	20.0000%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	200.00000	16.0000%
云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）	640.00000	51.2000%
合　计	1,250.00000	100.0000%

2014 年 9 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，进行股权转让，原股东梁家恩、康恒、云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）分别将持有的公司注册资本 3.223 万元、1.9338 万元、3.9896 万元转让给 SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED；原股东云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）分别将持有的公司注册资本 13.4146 万元、18.2927 万元转让给 MING FU INVESTMENTS LIMITED（明富投资有限公司）。同月，公司增加注册资本至 1,524.3902 万元，由股东 TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited、Qualcomm International,Inc.分别以货币资金形式出资 228.6585 万元、45.7317 万元。此次增资由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具东鼎会字【2015】07-055 号验资报告，变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	96.7770	6.3486%
康恒	58.0662	3.8091%

股　东	出资额（万元）	占比
天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	231.7073	15.2000%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	231.7073	15.2000%
云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）	622.5958	40.8423%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	228.6585	15.0000%
Qualcomm International,Inc.	45.7317	3.0000%
SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED	9.1464	0.6000%
合　计	1,524.3902	100.0000%

2015 年 5 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，同意梁家恩、康恒用 99.0000 万元现金等值置换二人之前以非专利技术作价 99.0000 万元人民币对公司的出资。同意公司增加注册资本至 1,621.6917 万元，由北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币资金形式增资 97.3015 万元。本次增资由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具东鼎会字【2015】07-305 号验资报告。本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	96.7770	5.9677%
康恒	58.0662	3.5806%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	231.7073	14.2880%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	231.7073	14.2880%
云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）	622.5958	38.3917%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	228.6585	14.1000%
Qualcomm International,Inc.	45.7317	2.8200%
SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED	9.1464	0.5640%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	97.3015	6.0000%
合　计	1,621.6917	100.0000%

2015 年 12 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 1,670.8339 万元，分别由股东宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）、宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金形式增资 12.2856 万元、36.8566 万元。本次增资由北京东审会计师事务所（普通合伙）出具东审字【2016】12-028 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	96.7770	5.7921%
康恒	58.0662	3.4753%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	231.7073	13.8678%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	231.7073	13.8678%
云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）	622.5958	37.2626%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	228.6585	13.6853%
Qualcomm International,Inc.	45.7317	2.7371%
SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED	9.1464	0.5474%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	97.3015	5.8235%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	12.2856	0.7353%
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	36.8566	2.2059%
小计	1,670.8339	100.0000%

2016 年 4 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司进行股权转让，由原股东云思尚德（天津）资产管理咨询合伙企业（有限合伙）转让 37.26%股权给云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）。本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	96.7770	5.7921%
康恒	58.0662	3.4753%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	231.7073	13.8678%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	231.7073	13.8678%
云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	622.5958	37.2626%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	228.6585	13.6853%
Qualcomm International,Inc.	45.7317	2.7371%
SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED	9.1464	0.5474%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	97.3015	5.8235%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	12.2856	0.7353%
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	36.8566	2.2059%
小计	1,670.8339	100.0000%

2017 年 7 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 1,846.2715 万元，分别由股东北京京东尚科信息技术有限公司、天津奇睿天成股权投资中心（有限合伙）、宁波盈峰科技产业投资合伙企业（有限合伙）、四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币资金形式分别增资 83.5417 万元、50.1250 万元、25.0625 万元、16.7084 万元。本次增资由北京东审会计师事务所（普通合伙）出具东审字【2017】第 09-257 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	96.7770	5.2418%
康恒	58.0662	3.1451%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	231.7073	12.5500%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	231.7073	12.5500%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	228.6585	12.3849%
Qualcomm International,Inc.	45.7317	2.4770%
SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED	9.1464	0.4954%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	97.3015	5.2702%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	12.2856	0.6654%
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	36.8566	1.9963%
云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	622.5958	33.7218%
北京京东尚科信息技术有限公司	83.5417	4.5249%
天津奇睿天成股权投资中心（有限合伙）	50.1250	2.7149%
宁波盈峰科技产业投资合伙企业（有限合伙）	25.0625	1.3575%
四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16.7084	0.9050%
小计	1,846.2715	100.0000 %

2018 年 7 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 2,198.8401 万元，由中电健康医疗大数据（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币形式增资 59.0807 万元，由宁波千意领航天权股权投资中心（有限合伙）以货币形式增资 19.7920 万元，由宁波千意领航天玑股权投资中心（有限合伙）以货币形式增资 13.2193 万元，由杭州海鲲嘉誉投资合伙企业（有限合伙）以货币形式增资 18.6843 万元，由烟台汉富瀚丰投资中心（有限合伙）以货币形式增资 22.1553 万元，由中国互联网投资基金（有限合伙）以货币形式增资 162.9335 万元，由嘉兴嘉皇投资合伙企业（有限合伙）以货币形式增资 25.2016 万元，由中金佳泰贰期（天

津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币形式增资 31.5020 万元。本次增资由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具鼎立会【2018】07-410 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	96.7770	4.4013%
康恒	58.0662	2.6408%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	231.7073	10.5377%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	231.7073	10.5377%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	228.6585	10.3991%
Qualcomm International,Inc.	45.7317	2.0798%
SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED	9.1464	0.4160%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	97.3015	4.4251%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	12.2856	0.5587%
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	36.8566	1.6762%
云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	622.5958	28.3147%
北京京东尚科信息技术有限公司	83.5417	3.7994%
天津奇睿天成股权投资中心（有限合伙）	50.1250	2.2796%
宁波盈峰科技产业投资合伙企业（有限合伙）	25.0625	1.1398%
四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16.7083	0.7599%
中电健康医疗大数据（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	59.0807	2.6869%
宁波千意领航天权股权投资中心（有限合伙）	19.7920	0.9001%
宁波千意领航天玑股权投资中心（有限合伙）	13.2193	0.6012%
杭州海鲲嘉誉投资合伙企业（有限合伙）	18.6843	0.8497%
烟台汉富瀚丰投资中心（有限合伙）	22.1553	1.0076%
中国互联网投资基金（有限合伙）	162.9335	7.4100%
嘉兴嘉皇投资合伙企业（有限合伙）	25.2016	1.1461%
中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	31.5020	1.4327%
小计	2,198.8401	100.0000%

2019 年 3 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，由原股东烟台汉富瀚丰投资中心（有限合伙）（以下简称汉富）将其持有的本公司 11.07765 万元注册资本转让给中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；汉富将其持有的本公司的 11.07765 万元注册资本转让给中金浦成投资有限公司。由原股东 SKY GALAXY INVESTMENT LIMITED（以下简称华兴）将其持有的本公司 1.5661 万元注册资本转让给海宁东证汉德投资合伙企业（有限合伙）（以下简称东证汉德）；华兴将其持有的本公司的 1.5661 万元注册资本转让给宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业（有限合伙）（以下简称东证夏德）；华兴将其持有的本公司 1.6255 万元注册资本转让给诸暨东证睿臾投资中心（有限合伙）（以下简称东证睿臾）；华兴将其持有的本公司 1.6255 万元注册资本转让给南通东证富象股权投资中心（有限合伙）（以下简称东证富象）；华兴将其持有的本公司 1.6255 万元注册资本转让给上海东证腾骢投资合伙企业（有限合伙）（以下简称东证腾骢）；华兴将其持有的本公司 1.1377 万元注册资本转让给诸暨东证致臻投资中心（有限合伙）（以下简称东证致臻）。天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称和易谷雨）将其持有的本公司 1.9814 万元注册资本转让给东证汉德；和易谷雨将其持有的本公司 1.9814 万元注册资本转让给东证夏德；和易谷雨将其持有的本公司 2.0565 万元注册资本转让给东证睿臾；和易谷雨将其持有的本公司 2.0565 万元注册资本转让给东证富象；和易谷雨将其持有的本公司 2.0565 万元注册资本转让给东证腾骢；和易谷雨将其持有的本公司 1.4396 万元注册资本转让给东证致臻。云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司 5.9968 万元注册资本转让给上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）（以下简称淞银财富）。同日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 2,212.1035 万元，其中东证汉德以 886.8726 万元认购公司注册资本 3.2502 万元，东证夏德以 886.8726 万元认购公司注册资本 3.2502 万元，东证睿臾以 363.6364 万元认购公司注册资本 1.3326 万元，东证富象以 363.6364 万元认购公司注册资本 1.3326 万元，东证腾骢以 363.6364 万元认购公司注册资本 1.3326 万元，东证致臻以 254.5456 万元认购公司注册资本 0.9328 万元，淞银财富以 500 万元认购公司注册资本 1.8324 万元。本次增资由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具鼎立会【2019】A16-071 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	96.7770	4.3749%
康恒	58.0662	2.6249%
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	220.1354	9.9514%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	231.7073	10.4745%

股　东	出资额（万元）	占比
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	228.6585	10.3367%
Qualcomm International,Inc.	45.7317	2.0673%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	97.3015	4.3986%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	12.2856	0.5554%
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	36.8566	1.6661%
云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	616.5990	27.8739%
北京京东尚科信息技术有限公司	83.5417	3.7766%
天津奇睿天成股权投资中心（有限合伙）	50.1250	2.2659%
宁波盈峰科技产业投资合伙企业（有限合伙）	25.0625	1.1330%
四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16.7083	0.7553%
中电健康医疗大数据（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	59.0807	2.6708%
宁波千意领航天权股权投资中心（有限合伙）	19.7920	0.8947%
宁波千意领航天玑股权投资中心（有限合伙）	13.2193	0.5976%
杭州海鲲嘉誉投资合伙企业（有限合伙）	18.6843	0.8446%
中国互联网投资基金（有限合伙）	162.9335	7.3655%
嘉兴嘉皇投资合伙企业（有限合伙）	25.2016	1.1393%
中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	42.57965	1.9248%
上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）	7.8292	0.3539%
诸暨东证致臻投资中心（有限合伙）	3.5101	0.1587%
诸暨东证睿臾投资中心（有限合伙）	5.0146	0.2267%
南通东证富象股权投资中心（有限合伙）	5.0146	0.2267%
上海东证腾骢投资合伙企业（有限合伙）	5.0146	0.2267%
海宁东证汉德投资合伙企业（有限合伙）	6.7977	0.3073%
宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业（有限合伙）	6.7977	0.3073%
中金浦成投资有限公司	11.07765	0.5008%
小计	2,212.1035	100.0000%

2019 年 6 月，根据公司临时股东大会决议、发起人协议及修改后公司章程规定，公司以 2019 年 3 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2019】第 ZA14956 号《审计报告》及信会师函字【2020】第 ZA089 号《关于云知声智能科技股份有限公司前期会计差错更正对股改基准日净资产影响的说明》，公司截止 2019 年 3 月 31 日的净资产为 681,877,569.91 元，按 11.3646：1 的比例折算成股本，共折合 6,000.00 万股（每股面值 1.00 元），大于股本部分转入资本公积 621,877,569.91 元。2019 年 6 月 11 日，立信会计师出具信会师报字[2019]第 ZA15117 号验资报告，股份公司设立时的股权结构如下表：

股东	出资额（万元）	占比
梁家恩	262.4931	4.3749%
康恒	157.4959	2.6249%
天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	597.0844	9.9514%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	628.4714	10.4745%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	620.2020	10.3367%
Qualcomm International,Inc.	124.0404	2.0673%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	263.9158	4.3986%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	33.3229	0.5554%
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	99.9680	1.6661%
云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,672.4326	27.8739%
北京京东尚科信息技术有限公司	226.5944	3.7766%
天津奇睿天成股权投资中心（有限合伙）	135.9566	2.2659%
宁波盈峰科技产业投资合伙企业（有限合伙）	67.9783	1.1330%
四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45.3188	0.7553%
中电健康医疗大数据（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	160.2476	2.6708%
宁波千意领航天权股权投资中心（有限合伙）	53.6828	0.8947%
宁波千意领航天玑股权投资中心（有限合伙）	35.8554	0.5976%
杭州海鲲嘉誉投资合伙企业（有限合伙）	50.6784	0.8446%
中国互联网投资基金（有限合伙）	441.9328	7.3655%
嘉兴嘉皇投资合伙企业（有限合伙）	68.3556	1.1393%
中金佳泰贰期（天津）股权投资	115.4909	1.9248%

股东	出资额（万元）	占比
基金合伙企业（有限合伙）		
上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）	21.2355	0.3539%
诸暨东证致臻投资中心（有限合伙）	9.5206	0.1587%
诸暨东证睿央投资中心（有限合伙）	13.6013	0.2267%
南通东证富象股权投资中心（有限合伙）	13.6013	0.2267%
上海东证腾骢投资合伙企业（有限合伙）	13.6013	0.2267%
海宁东证汉德投资合伙企业（有限合伙）	18.4377	0.3073%
宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业（有限合伙）	18.4377	0.3073%
中金浦成投资有限公司	30.0465	0.5008%
合计	6,000.0000	100.0000%

2019 年 11 月，根据公司临时股东大会会议决议，审议通过公司增加注册资本至 6,044.4150 万元，由股东深圳华创九号产业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式增资 44.4150 万元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2020]第 ZA15038 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股　东	出资额（万元）	占比
梁家恩	262.4931	4.3427%
康恒	157.4959	2.6056%
天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	597.0844	9.8783%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	628.4714	10.3976%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	620.2020	10.2607%
Qualcomm International,Inc.	124.0404	2.0521%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	263.9158	4.3663%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	33.3229	0.5513%
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	99.9680	1.6539%
云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,672.4326	27.6691%
北京京东尚科信息技术有限公司	226.5944	3.7488%
天津奇睿天成股权投资中心（有限合伙）	135.9566	2.2493%
宁波盈峰科技产业投资合伙企业（有限合伙）	67.9783	1.1246%
四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45.3188	0.7498%
中电健康医疗大数据（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	160.2476	2.6512%

股　东	出资额（万元）	占比
宁波千意领航天权股权投资中心（有限合伙）	53.6828	0.8881%
宁波千意领航天玑股权投资中心（有限合伙）	35.8554	0.5932%
杭州海鲲嘉誉投资合伙企业（有限合伙）	50.6784	0.8384%
中国互联网投资基金（有限合伙）	441.9328	7.3114%
嘉兴嘉皇投资合伙企业（有限合伙）	68.3556	1.1309%
中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	115.4909	1.9107%
上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）	21.2355	0.3513%
诸暨东证致臻投资中心（有限合伙）	9.5206	0.1575%
诸暨东证睿央投资中心（有限合伙）	13.6013	0.2250%
南通东证富象股权投资中心（有限合伙）	13.6013	0.2250%
上海东证腾骢投资合伙企业（有限合伙）	13.6013	0.2250%
海宁东证汉德投资合伙企业（有限合伙）	18.4377	0.3050%
宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业（有限合伙）	18.4377	0.3050%
中金浦成投资有限公司	30.0465	0.4971%
深圳华创九号产业投资合伙企业（有限合伙）	44.4150	0.7348%
合计	6,044.4150	100.0000%

2019 年 12 月，根据公司临时股东大会会议决议，审议通过公司增加注册资本至 6,066.9150 万元，分别由股东吉安市井开区水之严股权投资合伙企业（有限合伙）、广西来宾鑫隆创业基金投资管理有限公司以货币形式增资 7.5000 万元、15.0000 万元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2020]第 ZA15039 号验资报告，本次变更后股东明细情况如下：

股东	出资额（万元）	占比
梁家恩	262.4931	4.3266%
康恒	157.4959	2.5960%
天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	597.0844	9.8416%
MING FU INVESTMENTS LIMITED	628.4714	10.3590%
TBP Sound Cloud Holdings（HK）Limited	620.2020	10.2227%
Qualcomm International,Inc.	124.0404	2.0445%
北京云创互动投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	263.9158	4.3501%
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	33.3229	0.5493%

股东	出资额（万元）	占比
宁波联利共达投资管理合伙企业（有限合伙）	99.9680	1.6478%
云思尚义（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,672.4326	27.5664%
北京京东尚科信息技术有限公司	226.5944	3.7349%
天津奇睿天成股权投资中心（有限合伙）	135.9566	2.2410%
宁波盈峰科技产业投资合伙企业（有限合伙）	67.9783	1.1205%
四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45.3188	0.7470%
中电健康医疗大数据（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	160.2476	2.6413%
宁波千意领航天权股权投资中心（有限合伙）	53.6828	0.8848%
宁波千意领航天玑股权投资中心（有限合伙）	35.8554	0.5910%
杭州海鲲嘉誉投资合伙企业（有限合伙）	50.6784	0.8353%
中国互联网投资基金（有限合伙）	441.9328	7.2843%
嘉兴嘉皇投资合伙企业（有限合伙）	68.3556	1.1267%
中金佳泰贰期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	115.4909	1.9036%
上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）	21.2355	0.3500%
诸暨东证致臻投资中心（有限合伙）	9.5206	0.1569%
诸暨东证睿奥投资中心（有限合伙）	13.6013	0.2242%
南通东证富象股权投资中心（有限合伙）	13.6013	0.2242%
上海东证腾骢投资合伙企业（有限合伙）	13.6013	0.2242%
海宁东证汉德投资合伙企业（有限合伙）	18.4377	0.3039%
宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业（有限合伙）	18.4377	0.3039%
中金浦成投资有限公司	30.0465	0.4953%
深圳华创九号产业投资合伙企业（有限合伙）	44.4150	0.7321%
广西来宾鑫隆创业基金投资管理有限公司	15.0000	0.2472%
吉安市井开区水之严股权投资合伙企业（有限合伙）	7.5000	0.1236%
合计	6,066.9150	100.0000%

公司的注册地为：北京市海淀区西三旗建材城内 1 幢一层 101 号。

公司法定代表人：梁家恩。

公司经营范围：计算机软硬件及通讯设备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；销售自行开发的软件产品；计算机系统集成；工艺美术设计；电脑动画设计；经济贸易咨询；批发计算机、软硬件及辅助设备、通讯设备；货物进出

口、技术进出口、代理进出口。（该企业在 2014 年 03 月 19 日前为内资企业，于 2014 年 03 月 19 日变更为外商投资企业；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司于 2019 年 12 月 27 日取得由北京市工商行政管理局海淀分局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为：91110108599663854W，注册资本为：6,066.915 万元人民币。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 9 月 20 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上海语知义信息技术有限公司	N/A	N/A	是	是
深圳云知声信息技术有限公司	是	是	是	是
香港云知声信息技术有限公司	是	是	是	是
厦门云知芯智能科技有限公司	是	是	是	是
云知声（上海）智能科技有限公司	是	是	是	是
厦门深度学习智能工程研究院有限公司	是	是	是	N/A
安徽芯智科技有限公司	是	是	是	N/A
云茂互联智能科技(厦门)有限公司	是	是	N/A	N/A
北京云知芯信息技术有限公司	N/A	N/A	是	N/A

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期为 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。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。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。

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。

（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，不能重分类进损益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，不能重分类进损益的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

金融资产和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；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、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）包括应收款项融资、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。

（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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（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、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）

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）持有至到期投资

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。

（3）应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。

（4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

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，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值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。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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）、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）、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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收票据、应收款项、其他应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收票据坏账准备的计提比例进行估计如下：

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	商业承兑汇票
组合 2：特定款项组合	银行承兑汇票

按组合计提坏账准备的方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：特定款项组合	不确认坏账

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收票据计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1－2 年	20
2－3 年	50
3 年以上	100

2、 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1－2 年	20
2－3 年	50
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

3、 其他的应收款项

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	其他应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1－2 年	20
2－3 年	50
3 年以上	100

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：应收款项余额前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项：

按信用风险特征确定组合的依据	
组合 1	已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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
1－2 年	20	20
2－3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、劳务成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十三) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十一、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（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。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所

有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或

可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
办公软件及其他软件	60 个月	年限平均法	预计软件更新升级期间

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

按照租赁年限与使用年限孰低进行摊销

(二十) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十三) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

2、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、 具体原则

公司主要产品的具体收入确认政策和时间标准为：

（1） 直销销售模式下：对于需要安装调试的产品或服务，通常由客户验收并出具验收单或验收报告后确认收入，对于无需安装调试的产品，通常由客户签收并出具签收单后确认收入；

（2） 渠道销售模式下：视本公司与集成商或经销商（合称“渠道商”）所签署的合同是否为买断式合同，分别确认收入。对于买断式合同，由渠道商出具验收单或验收报告、签收单后确认收入；对于非买断式合同，由渠道商下游终端客户出具验收单或验收报告、签收单后确认收入。

(二十四) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项

资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；以非货币性资产方式拨付时，在实际取得资产并办妥相关受让手续时确认。与收益相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以在这项补助成为应收款时予以确认并按照应收的金额计量。

3、 会计处理

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

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

业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）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）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，确认为租赁相关收入。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相关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、 融资租赁会计处理

（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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（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。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）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）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度及 2017 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2019 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。		可供出售金融资产	-1,233,968.89	-1,233,968.89
		其他非流动金融资产	1,233,968.89	1,233,968.89

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	85,359,120.60	货币资金	摊余成本	85,359,120.60
应收票据	摊余成本	160,000.00	应收票据	摊余成本	160,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	104,496,602.00	应收账款	摊余成本	104,496,602.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	2,545,074.32	其他应收款	摊余成本	2,545,074.32
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	1,233,968.89	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		1,233,968.89
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	16,798,423.30	货币资金	摊余成本	16,798,423.30
应收票据	摊余成本	160,000.00	应收票据	摊余成本	160,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	46,545,815.65	应收账款	摊余成本	46,545,815.65
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	109,427,174.20	其他应收款	摊余成本	109,427,174.20
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	1,233,968.89	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		1,233,968.89
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

（2）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。执行该准则对云知声的收入确认未发生重大影响。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
合同资产	26,000,010.63	13,391,672.12
应收账款	-26,000,010.63	-13,391,672.12
合同负债	13,788,998.73	6,048,474.58
其他流动负债	393,753.59	210,906.75
预收款项	-14,182,752.32	-6,259,381.33

2、 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	85,359,120.60	85,359,120.60			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融资产					
应收票据	160,000.00	160,000.00			
应收账款	104,496,602.00	104,496,602.00			
应收款项融资	不适用				
预付款项	3,495,929.51	3,495,929.51			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	2,545,074.32	2,545,074.32			
买入返售金融资产					
存货	8,757,735.66	8,757,735.66			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	425,428,341.97	425,428,341.97			
流动资产合计	630,242,804.06	630,242,804.06			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	1,233,968.89	不适用	-1,233,968.89		-1,233,968.89
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	17,296,280.10	17,296,280.10			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用	1,233,968.89	1,233,968.89		1,233,968.89
投资性房地产					
固定资产	13,281,915.47	13,281,915.47			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	536,376.34	536,376.34			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	2,345,256.52	2,345,256.52			
递延所得税资产					
其他非流动资产	1,991,279.17	1,991,279.17			
非流动资产合计	36,685,076.49	36,685,076.49			
资产总计	666,927,880.55	666,927,880.55			
流动负债：					
短期借款	9,608,461.77	9,608,461.77			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	46,766,119.96	46,766,119.96			
预收款项	5,314,925.59	5,314,925.59			
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	28,285,972.88	28,285,972.88			
应交税费	10,388,197.35	10,388,197.35			
其他应付款	1,567,938.30	1,567,938.30			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	101,931,615.85	101,931,615.85			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	11,250,000.00	11,250,000.00			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	11,250,000.00	11,250,000.00			
负债合计	113,181,615.85	113,181,615.85			
所有者权益：					
股本	21,988,401.00	21,988,401.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,170,657,423.13	1,170,657,423.13			
减：库存股					
其他综合收益	44,893.25	44,893.25			
专项储备					
盈余公积					
一般风险准备					
未分配利润	-646,874,488.82	-646,874,488.82			
归属于母公司所有者权益合计	545,816,228.56	545,816,228.56			
少数股东权益	7,930,036.14	7,930,036.14			
所有者权益合计	553,746,264.70	553,746,264.70			
负债和所有者权益总计	666,927,880.55	666,927,880.55			

各项目调整情况的说明：财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 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。

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	16,798,423.30	16,798,423.30			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	160,000.00	160,000.00			
应收账款	46,545,815.65	46,545,815.65			
应收款项融资	不适用				
预付款项	2,220,755.85	2,220,755.85			
其他应收款	109,427,174.20	109,427,174.20			
存货	2,444,348.34	2,444,348.34			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	421,620,031.30	421,620,031.30			
流动资产合计	599,216,548.64	599,216,548.64			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	1,233,968.89	不适用	-1,233,968.89		-1,233,968.89
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	75,288,977.67	75,288,977.67			
其他权益工具投资	不适用				

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他非流动金融资产	不适用	1,233,968.89	1,233,968.89		1,233,968.89
投资性房地产					
固定资产	4,550,418.01	4,550,418.01			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	451,024.70	451,024.70			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	405,066.69	405,066.69			
递延所得税资产					
其他非流动资产	1,991,279.17	1,991,279.17			
非流动资产合计	83,920,735.13	83,920,735.13			
资产总计	683,137,283.77	683,137,283.77			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	6,558,427.82	6,558,427.82			
预收款项	1,626,805.96	1,626,805.96			
应付职工薪酬	17,065,385.64	17,065,385.64			
应交税费	4,134,968.69	4,134,968.69			
其他应付款	1,067,165.25	1,067,165.25			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动负债合计	30,452,753.36	30,452,753.36			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计	30,452,753.36	30,452,753.36			
所有者权益：					
股本	21,988,401.00	21,988,401.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,167,169,939.81	1,167,169,939.81			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积					
未分配利润	-536,473,810.40	-536,473,810.40			
所有者权益合计	652,684,530.41	652,684,530.41			
负债和所有者权益总计	683,137,283.77	683,137,283.77			

各项目调整情况的说明：财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 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。

（2）2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	87,536,980.61	87,536,980.61			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	9,657,904.78	9,657,904.78			
应收账款	112,449,932.30	36,235,100.03	-76,214,832.27		-76,214,832.27
应收款项融资					
预付款项	27,190,928.92	27,190,928.92			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	6,955,406.97	6,955,406.97			
买入返售金融资产					
存货	35,218,455.26	35,218,455.26			
合同资产		76,214,832.27	76,214,832.27		76,214,832.27
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	251,239,393.58	251,239,393.58			
流动资产合计	530,249,002.42	530,249,002.42			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	18,265,918.26	18,265,918.26			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	1,233,968.89	1,233,968.89			
投资性房地产					
固定资产	29,319,349.51	29,319,349.51			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	706,132.92	706,132.92			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	11,311,442.84	11,311,442.84			
递延所得税资产					
其他非流动资产	284,045.10	284,045.10			
非流动资产合计	61,120,857.52	61,120,857.52			
资产总计	591,369,859.94	591,369,859.94			
流动负债：					
短期借款	31,268,468.71	31,268,468.71			
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					
应付账款	44,992,124.87	44,992,124.87			

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	15,685,327.32		-15,685,327.32		-15,685,327.32
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	21,980,819.51	21,980,819.51			
应交税费	14,475,423.24	14,475,423.24			
其他应付款	1,771,970.61	1,771,970.61			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
合同负债		15,438,156.00	15,438,156.00		15,438,156.00
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	3,051,300.00	3,051,300.00			
其他流动负债		247,171.32	247,171.32		247,171.32
流动负债合计	133,225,434.26	133,225,434.26			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	26,500,000.00	26,500,000.00			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	14,030,000.00	14,030,000.00			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	40,530,000.00	40,530,000.00			
负债合计	173,755,434.26	173,755,434.26			
所有者权益：					

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
股本	60,669,150.00	60,669,150.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	713,915,903.23	713,915,903.23			
减：库存股					
其他综合收益	112,474.68	112,474.68			
专项储备					
盈余公积					
一般风险准备					
未分配利润	-357,511,348.29	-357,511,348.29			
归属于母公司所有者权益合计	417,186,179.62	417,186,179.6			
少数股东权益	428,246.06	428,246.06			
所有者权益合计	417,614,425.68	417,614,425.68			
负债和所有者权益总计	591,369,859.94	591,369,859.94			

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	40,464,969.30	40,464,969.30			
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	365,750.00	365,750.00			
应收账款	94,439,614.71	65,097,863.05	-29,341,751.66		-29,341,751.66
应收款项融资					
预付款项	4,598,280.42	4,598,280.42			
其他应收款	217,909,260.94	217,909,260.94			

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
存货	6,047,004.68	6,047,004.68			
合同资产		29,341,751.66	29,341,751.66		29,341,751.66
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	235,845,410.20	235,845,410.20			
流动资产合计	599,670,290.25	599,670,290.25			
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	90,456,150.29	90,456,150.29			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	1,233,968.89	1,233,968.89			
投资性房地产					
固定资产	5,397,940.25	5,397,940.25			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	427,246.78	427,246.78			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	6,685,041.02	6,685,041.02			
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	104,200,347.23	104,200,347.23			
资产总计	703,870,637.48	703,870,637.48			
流动负债：					
短期借款	10,275,840.00	10,275,840.00			
交易性金融负债					

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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					
应付账款	19,982,404.78	19,982,404.78			
预收款项	4,250,399.93		-4,250,399.93		-4,250,399.93
合同负债		4,153,325.13	4,153,325.13		4,153,325.13
应付职工薪酬	11,405,505.32	11,405,505.32			
应交税费	5,771,221.55	5,771,221.55			
其他应付款	2,051,451.35	2,051,451.35			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		97,074.80	97,074.80		97,074.80
流动负债合计	53,736,822.93	53,736,822.93			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计	53,736,822.93	53,736,822.93			
所有者权益：					
股本	60,669,150.00	60,669,150.00			
其他权益工具					
其中：优先股					

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债					
资本公积	710,428,419.91	710,428,419.91			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积					
未分配利润	-120,963,755.36	-120,963,755.36			
所有者权益合计	650,133,814.55	650,133,814.55			
负债和所有者权益总计	703,870,637.48	703,870,637.48			

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司 2017 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，执行该准则的主要影响如下：

部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值；

部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用；

与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入；

（2）执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别 2018 年度和 2019 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号）、《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长

期应付款”列示；

利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目；新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；增加列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目；

（3）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期管理费用和销售费用合计人民币 944,983.34 元。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%	6%、9%、10%、13%、16%	6%、10%、16%、17%	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%	7%、5%	7%、5%	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%	25%、16.5%	25%、16.5%	25%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
云知声智能科技股份有限公司	25%	25%	25%	25%
上海语知义信息技术有限公司	N/A	N/A	25%	25%
深圳云知声信息技术有限公司	25%	25%	25%	25%
香港云知声信息技术有限公司	16.5%	16.5%	16.5%	16.5%
厦门云知芯智能科技有限公司	25%	25%	25%	25%
云知声（上海）智能科技有限公司	25%	25%	25%	25%
厦门深度学习智能工程研究院有限公司	25%	25%	25%	N/A
安徽芯智科技有限公司	25%	25%	25%	N/A
云茂互联智能科技(厦门)有限公司	25%	25%	N/A	N/A
北京云知芯信息技术有限公司	N/A	25%	25%	N/A

(二) 税收优惠

1、 公司所得税税率优惠

根据 2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。公司于 2017 年 10 月 25 日取得高新技术证书，证书编号为 GR201711003415，有效期三年。公司 2017 年至 2019 年减按 15%缴纳企业所得税。

2、 云知声（上海）智能科技有限公司所得税税率优惠

子公司云知声（上海）智能科技有限公司，于 2019 年 12 月 6 日，取得高新技术证书，证书编号为 GR201931004147，有效期三年。公司 2019 年至 2021 年减按 15%缴纳企业所得税。

3、 深圳云知声信息技术有限公司所得税税率优惠

子公司深圳云知声信息技术有限公司，于 2019 年 12 月 9 日，取得高新技术证书，证书编号为 GR201944201890，有效期三年。公司 2019 年至 2021 年减按 15%缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金			3,241.78	
银行存款	205,504,402.65	87,493,180.61	85,355,869.95	41,308,607.98
其他货币资金	530,780.00	43,800.00	8.87	
合计	206,035,182.65	87,536,980.61	85,359,120.60	41,308,607.98
其中：存放在境外的款项总额	24,554,097.38	16,898,504.66	12,012,014.07	415,463.88

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保函保证金	530,780.00	43,800.00		
合计	530,780.00	43,800.00		

截至 2020 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 43,800.00 元为本公司向银行申请开具的质量担保函所存入的保证金存款。其他货币资金中人民币 486,980.00 元为本公司向银行申请开具的履约保证函所存入的保证金存款。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	3,138,627.28	9,292,154.78	160,000.00	400,000.00
商业承兑汇票		385,000.00		
减：坏账准备		19,250.00		
合计	3,138,627.28	9,657,904.78	160,000.00	400,000.00

其他说明：公司票据全部持有到期，无背书转让、贴现等情形。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	54,594,104.17	108,892,136.02	105,538,276.35	38,059,184.78
1 至 2 年	13,221,975.26	11,037,206.72	4,578,825.26	2,140,362.49
2 至 3 年	745,500.00	345,275.44	1,144,358.49	2,563,014.72
3 至 4 年	150,000.00	367,000.00	2,552,260.00	
4 至 5 年		2,552,260.00		
5 年以上	2,552,260.00			
小计	71,263,839.43	123,193,878.18	113,813,720.10	42,762,561.99
减：坏账准备	8,449,110.24	10,743,945.88	9,317,118.10	3,612,539.10
合计	62,814,729.19	112,449,932.30	104,496,602.00	39,150,022.89

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	71,263,839.43	100.00	8,449,110.24	11.86	62,814,729.19
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	71,263,839.43	100.00	8,449,110.24	11.86	62,814,729.19
合计	71,263,839.43	100.00	8,449,110.24		62,814,729.19

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	123,193,878.18	100.00	10,743,945.88	8.72	112,449,932.30

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	123,193,878.18	100.00	10,743,945.88	8.72	112,449,932.30
合计	123,193,878.18	100.00	10,743,945.88		112,449,932.30

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析法计提坏账准备组合	71,263,839.43	8,449,110.24	11.86	123,193,878.18	10,743,945.88	8.72
合计	71,263,839.43	8,449,110.24		123,193,878.18	10,743,945.88	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,813,720.10	100.00	9,317,118.10	8.19	104,496,602.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	113,813,720.10	100.00	9,317,118.10		104,496,602.00

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,762,561.99	100.00	3,612,539.10	8.45	39,150,022.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	42,762,561.99	100.00	3,612,539.10		39,150,022.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	105,538,276.35	5,276,913.80	5.00	38,059,184.78	1,902,959.24	5.00
1 至 2 年	4,578,825.26	915,765.05	20.00	2,140,362.49	428,072.50	20.00
2 至 3 年	1,144,358.49	572,179.25	50.00	2,563,014.72	1,281,507.36	50.00
3 至 4 年	2,552,260.00	2,552,260.00	100.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	113,813,720.10	9,317,118.10		42,762,561.99	3,612,539.10	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,489,036.40	2,123,502.70			3,612,539.10
合计	1,489,036.40	2,123,502.70			3,612,539.10

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,612,539.10	5,704,579.00			9,317,118.10
合计	3,612,539.10	5,704,579.00			9,317,118.10

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,317,118.10		9,317,118.10	1,426,827.78			10,743,945.88
合计	9,317,118.10		9,317,118.10	1,426,827.78			10,743,945.88

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,743,945.88	-4,795,889.77	5,948,056.11	2,501,054.13			8,449,110.24
合计	10,743,945.88	-4,795,889.77	5,948,056.11	2,501,054.13			8,449,110.24

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内不存在实际核销应收账款的情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
珠海荣邦智能科技有限公司	19,926,604.28	27.97	1,880,663.04
深圳市首欣通达科技有限公司	4,740,000.00	6.65	237,000.00
厦门市集美区市政园林局	3,408,860.00	4.78	170,443.00
品鑫泰供应链（深圳）有限公司	2,002,260.00	2.81	2,002,260.00
SJE LIMITED	1,684,428.51	2.36	84,221.43
合计	31,762,152.79	44.57	4,374,587.47

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
珠海荣邦智能科技有限公司	22,919,678.38	18.61	1,861,624.91
天津津南新城房地产开发有限公司	13,600,000.00	11.04	680,000.00
上海世茂物联网科技有限公司	8,504,400.00	6.90	425,220.00
SJE LIMITED	7,123,162.59	5.78	356,158.13
深圳市首欣通达科技有限公司	4,840,000.00	3.93	242,000.00
合计	56,987,240.97	46.26	3,565,003.04

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
珠海荣邦智能科技有限公司	23,696,149.03	20.81	1,184,807.45
SJE LIMITED	12,024,509.49	10.57	601,225.47
深圳市闪联信息技术有限公司	10,444,209.89	9.18	522,210.49
江苏瑞福智能科技有限公司	5,150,000.00	4.52	257,500.00
南京厚华通信设备有限责任公司	4,980,000.00	4.38	249,000.00
合计	56,294,868.41	49.46	2,814,743.41

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
珠海荣邦智能科技有限公司	14,359,818.07	33.57	717,990.90
东莞市凯晶电子科技有限公司	7,379,029.00	17.26	368,951.45
云盛科技有限公司	3,675,457.52	8.60	183,772.88
深圳市鑫益嘉科技股份有限公司	2,628,165.00	6.15	131,408.25
上海合煦信息科技有限公司	2,040,498.50	4.77	102,024.93
合计	30,082,968.09	70.35	1,504,148.41

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,263,049.35	98.74	27,151,248.94	99.85	3,494,901.09	99.97	1,588,282.14	100.00
1 至 2 年	220,700.54	1.26	39,679.98	0.15	1,028.42	0.03		
合计	17,483,749.89	100.00	27,190,928.92	100.00	3,495,929.51	100.00	1,588,282.14	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项

无

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市智远联科技有限公司	2,850,818.13	16.31
北京亿融基业科技有限责任公司	2,617,924.43	14.97
专心知智信息技术（北京）有限责任公司	1,941,747.58	11.11
阿里云计算有限公司	1,330,346.85	7.61
易造机器人（深圳）有限公司	985,688.32	5.64
合计	9,726,525.31	55.64

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏德亚智能科技股份有限公司	13,581,310.80	49.95
专心知智信息技术（北京）有限责任公司	1,941,747.58	7.14
平安健康互联网股份有限公司上海分公司	1,380,530.98	5.08
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	1,189,579.71	4.37
深圳市丁壹科技有限公司	1,130,000.00	4.16
合计	19,223,169.07	70.70

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京九客文化发展有限公司	686,000.00	19.62
北京金隅天坛家具股份有限公司	373,782.71	10.69
北京亚洲卫星通信技术有限公司	327,272.73	9.36
深圳市恒昌盛科技有限公司	295,887.50	8.46
广州力通法兰克福展览有限公司	276,367.92	7.91
合计	1,959,310.86	56.04

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市福万家装饰工程有限公司	429,060.80	27.01
北京海天瑞声科技有限公司	272,377.35	17.15
浙江湖畔大学创业研究中心	180,000.00	11.33
中国电信股份有限公司	132,503.16	8.34
上海熊盟影视文化发展有限公司	121,886.79	7.67
合计	1,135,828.10	71.50

(五) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	5,886,521.19	6,955,406.97	2,545,074.32	1,769,009.81
合计	5,886,521.19	6,955,406.97	2,545,074.32	1,769,009.81

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	4,648,068.09	5,366,448.19	2,458,209.45	416,283.75
1 至 2 年	489,330.85	2,176,204.63	258,156.06	557,974.96
2 至 3 年	2,158,783.63	232,635.00	6,501.00	1,854,320.57
3 至 4 年			1,692,206.10	9,600.00
4 至 5 年			9,600.00	
5 年以上		9,600.00		
小计	7,296,182.57	7,784,887.82	4,424,672.61	2,838,179.28
减：坏账准备	1,409,661.38	829,480.85	1,879,598.29	1,069,169.47
合计	5,886,521.19	6,955,406.97	2,545,074.32	1,769,009.81

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	7,296,182.57	100.00	1,409,661.38	19.32	5,886,521.19
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,296,182.57	100.00	1,409,661.38	19.32	5,886,521.19
合计	7,296,182.57	100.00	1,409,661.38		5,886,521.19

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	7,784,887.82	100.00	829,480.85	10.66	6,955,406.97
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,784,887.82	100.00	829,480.85	10.66	6,955,406.97
合计	7,784,887.82	100.00	829,480.85		6,955,406.97

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,296,182.57	1,409,661.38	0.19	7,784,887.82	829,480.85	10.66
合计	7,296,182.57	1,409,661.38		7,784,887.82	829,480.85	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,424,672.61	100.00	1,879,598.29	42.48	2,545,074.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,424,672.61	100.00	1,879,598.29		2,545,074.32

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,838,179.28	100.00	1,069,169.47	37.67	1,769,009.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,838,179.28	100.00	1,069,169.47		1,769,009.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,458,209.45	122,910.48	5.00	416,283.75	20,814.19	5.00
1 至 2 年	258,156.06	51,631.21	20.00	557,974.96	111,594.99	20.00
2 至 3 年	6,501.00	3,250.50	50.00	1,854,320.57	927,160.29	50.00
3 至 4 年	1,692,206.10	1,692,206.10	100.00	9,600.00	9,600.00	100.00
4 至 5 年	9,600.00	9,600.00	100.00			
5 年以上						
合计	4,424,672.61	1,879,598.29		2,838,179.28	1,069,169.47	

（3）坏账准备计提情况

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)	
2019.1.1 余额	1,879,598.29			1,879,598.29
2019.1.1 余额在本期	1,879,598.29			1,879,598.29
--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	1,050,117.44			1,050,117.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	829,480.85			829,480.85

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)	
2019.12.31 余额	829,480.85			829,480.85
2019.12.31 余额在本期	829,480.85			829,480.85
--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	580,180.53			580,180.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.6.30 余额	1,409,661.38			1,409,661.38

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	4,424,672.61			4,424,672.61
2019.1.1 余额在本期	4,424,672.61			4,424,672.61
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,360,215.21			3,360,215.21
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	7,784,887.82			7,784,887.82

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	7,784,887.82			7,784,887.82
2019.12.31 余额在本期	7,784,887.82			7,784,887.82
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-488,705.25			-488,705.25

账面余额	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)	
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	7,296,182.57			7,296,182.57

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	493,908.40	575,261.07			1,069,169.47
合计	493,908.40	575,261.07			1,069,169.47

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,069,169.47	810,428.82			1,879,598.29
合计	1,069,169.47	810,428.82			1,879,598.29

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,879,598.29		1,879,598.29		1,050,117.44		829,480.85
合计	1,879,598.29		1,879,598.29		1,050,117.44		829,480.85

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	829,480.85	580,180.53			1,409,661.38
合计	829,480.85	580,180.53			1,409,661.38

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金及押金	6,479,814.79	6,887,910.99	4,282,961.22	2,814,446.53
其他	816,367.78	896,976.83	141,711.39	23,732.75
合计	7,296,182.57	7,784,887.82	4,424,672.61	2,838,179.28

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市小镜科技有限公司	保证金及押金	1,600,000.00	1 年以内	21.94	80,000.00
北京金隅天坛家具股份有限公司	保证金及押金	1,412,928.12	2-3 年	19.37	706,464.06
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	保证金及押金	1,189,579.71	3 年以内	16.30	260,658.96
深圳市小柚机器人有限公司	保证金及押金	600,000.00	1 年以内	8.22	30,000.00
深圳同方股份有限公司	保证金及押金	319,069.00	2 年以内	4.37	47,113.55
合计		5,121,576.83		70.20	1,124,236.57

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市小镜科技有限公司	保证金及押金	1,600,000.00	1 年以内	20.55	80,000.00
北京金隅天坛家具股份有限公司	保证金及押金	1,412,928.12	1-2 年	18.15	282,585.62
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	保证金及押金	1,189,579.71	2 年以内	15.28	126,538.98
深圳市小柚机器人有限公司	保证金及押金	600,000.00	1 年以内	7.71	30,000.00
上海沄砥商务咨询有限公司	保证金及押金	383,255.82	1 年以内	4.92	19,162.79
合计		5,185,763.65		66.61	538,287.39

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京世纪恒丰房地产开发有限公司	保证金及押金	1,692,206.10	3-4 年	38.24	1,692,206.10
北京金隅天坛家具股份有限公司	保证金及押金	1,412,928.12	1 年以内	31.93	70,646.41
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	保证金及押金	447,066.60	1 年以内	10.10	22,353.33
深圳同方股份有限公司	保证金及押金	207,734.00	1-2 年	4.69	41,546.80
厦门信息集团有限公司	保证金及押金	98,800.00	1 年以内	2.23	4,940.00
合计		3,858,734.82		87.19	1,831,692.64

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京世纪恒丰房地产开发有限公司	保证金及押金	1,692,206.10	2-3 年	59.62	846,103.05
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	保证金及押金	446,838.84	1-2 年	15.74	89,367.77
深圳同方股份有限公司	保证金及押金	207,734.00	1 年以内	7.32	10,386.70
深圳力合创业投资有限公司	保证金及押金	162,114.47	2-3 年	5.71	81,057.24
青岛里奥机器人技术有限公司	保证金及押金	100,000.00	1 年以内	3.52	5,000.00
合计		2,608,893.41		91.91	1,031,914.76

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,917,698.06	383,351.14	4,534,346.92	4,227,193.81	736,348.15	3,490,845.66	6,077,803.88	3,565,017.44	2,512,786.44	3,982,131.70		3,982,131.70
委托加工物资										209,016.30		209,016.30
库存商品	10,082,830.33		10,082,830.33	7,756,921.90		7,756,921.90	5,446,599.58		5,446,599.58	2,111,513.51		2,111,513.51
发出商品	24,459,010.58		24,459,010.58	22,196,925.46		22,196,925.46	670,694.77		670,694.77			
劳务成本	5,408,451.75		5,408,451.75	1,773,762.24		1,773,762.24	127,654.87		127,654.87	206,098.50		206,098.50
合计	44,867,990.72	383,351.14	44,484,639.58	35,954,803.41	736,348.15	35,218,455.26	12,322,753.10	3,565,017.44	8,757,735.66	6,508,760.01		6,508,760.01

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		3,565,017.44				3,565,017.44
合计		3,565,017.44				3,565,017.44

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,565,017.44	91,200.37		2,919,869.66		736,348.15
合计	3,565,017.44	91,200.37		2,919,869.66		736,348.15

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	736,348.15			352,997.01		383,351.14
合计	736,348.15			352,997.01		383,351.14

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
已确认收入未开销售发票	27,379,200.66	1,379,190.03	26,000,010.63
合计	27,379,200.66	1,379,190.03	26,000,010.63

2、 报告期内账面价值未发生重大变动

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	27,379,200.66	100.00	1,379,190.03	5.04	26,000,010.63

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	27,379,200.66	100.00	1,379,190.03	5.04	26,000,010.63
合计	27,379,200.66	100.00	1,379,190.03		26,000,010.63

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	2020.6.30		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1 年以内	27,311,000.66	1,365,550.03	5.00
1 至 2 年	68,200.00	13,640.00	20.00
合计	27,379,200.66	1,379,190.03	

4、 合同资产计提减值准备情况

项目	2020.1.1	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2020.6.30	原因
账龄分析法计提坏账准备组合	4,795,889.77		3,416,699.74		1,379,190.03	
合计	4,795,889.77		3,416,699.74		1,379,190.03	

(八) 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待认证进项税及增值税留抵税额	14,979,571.91	18,824,299.23	5,428,341.97	1,289,095.92
理财产品	60,000,000.00	231,000,000.00	420,000,000.00	128,000,000.00
IPO 费用	2,547,169.83	1,415,094.35		
合计	77,526,741.74	251,239,393.58	425,428,341.97	129,289,095.92

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	3,000,000.00	1,766,031.11	1,233,968.89	3,000,000.00	1,766,031.11	1,233,968.89
其中：按公允价值计量						
按成本计量	3,000,000.00	1,766,031.11	1,233,968.89	3,000,000.00	1,766,031.11	1,233,968.89
合计	3,000,000.00	1,766,031.11	1,233,968.89	3,000,000.00	1,766,031.11	1,233,968.89

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2018 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	上年年末	本期增加	本期减少	期末	上年年末	本期增加	本期减少	期末		
深圳市同行者科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	566,031.11			566,031.11	5.58	
深圳市光晕网络科技有限公司	1,200,000.00				1,200,000.00			1,200,000.00	2.00	
深圳北鱼信息科技有限公司	800,000.00			800,000.00					8.00	
合计	3,000,000.00			1,800,000.00	1,766,031.11			1,766,031.11		

2017 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	上年年末	本期增加	本期减少	期末	上年年末	本期增加	本期减少	期末		
深圳市同行者科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	566,031.11			566,031.11	5.58	
深圳市光晕网络科技有限公司	1,200,000.00					1,200,000.00		1,200,000.00	2.00	
深圳北鱼信息科技有限公司		800,000.00		800,000.00					8.00	
合计	2,200,000.00	800,000.00		1,800,000.00	566,031.11	1,200,000.00		1,766,031.11		

(十) 长期股权投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	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		
合营企业											
上海澔医智能科技有限公司		21,420,000.00		-697,719.90					-3,426,000.00	17,296,280.10	
合计		21,420,000.00		-697,719.90					-3,426,000.00	17,296,280.10	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	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		
合营企业											
上海澔医智能科技有限公司	17,296,280.10			969,638.16						18,265,918.26	
合计	17,296,280.10			969,638.16						18,265,918.26	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动	2020.6.30	减值准备期

		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		末余额
合营企业											
上海澔医智能科技有限公司	18,265,918.26			473,986.51						18,739,904.77	
上海茂声智能科技有限公司				33,409.01						33,409.01	
合计	18,265,918.26			507,395.52						18,773,313.78	

(十一) 其他非流动金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,233,968.89	1,233,968.89
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,233,968.89	1,233,968.89
衍生金融资产		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
合计	1,233,968.89	1,233,968.89

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	23,501,979.14	29,319,349.51	13,281,915.47	7,573,084.05
固定资产清理				
合计	23,501,979.14	29,319,349.51	13,281,915.47	7,573,084.05

2、 固定资产情况

项目	通用设备	运输设备	合计
1．账面原值			
（1）2016.12.31	13,781,406.27		13,781,406.27
（2）本期增加金额	4,433,154.97		4,433,154.97
—购置	4,433,154.97		4,433,154.97
（3）本期减少金额	36,189.84		36,189.84
—处置或报废	36,189.84		36,189.84
（4）2017.12.31	18,178,371.40		18,178,371.40
2．累计折旧			
（1）2016.12.31	7,351,440.44		7,351,440.44
（2）本期增加金额	3,472,356.72		3,472,356.72
—计提	3,472,356.72		3,472,356.72
（3）本期减少金额	218,509.81		218,509.81
—处置或报废	218,509.81		218,509.81

项目	通用设备	运输设备	合计
（4）2017.12.31	10,605,287.35		10,605,287.35
3．减值准备			
（1）2016.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）2017.12.31			
4．账面价值			
（1）2017.12.31 账面价值	7,573,084.05		7,573,084.05
（2）2016.12.31 账面价值	6,429,965.83		6,429,965.83

项目	通用设备	运输设备	合计
1．账面原值			
（1）2017.12.31	18,178,371.40		18,178,371.40
（2）本期增加金额	10,573,588.95	227,427.35	10,801,016.30
—购置	10,573,588.95	227,427.35	10,801,016.30
（3）本期减少金额	50,761.40		50,761.40
—处置或报废	50,761.40		50,761.40
（4）2018.12.31	28,701,198.95	227,427.35	28,928,626.30
2．累计折旧			
（1）2017.12.31	10,605,287.35		10,605,287.35
（2）本期增加金额	5,035,475.26	39,610.26	5,075,085.52
—计提	5,035,475.26	39,610.26	5,075,085.52
（3）本期减少金额	33,662.04		33,662.04
—处置或报废	33,662.04		33,662.04
（4）2018.12.31	15,607,100.57	39,610.26	15,646,710.83
3．减值准备			
（1）2017.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			

项目	通用设备	运输设备	合计
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）2018.12.31			
4．账面价值			
（1）2018.12.31 账面价值	13,094,098.38	187,817.09	13,281,915.47
（2）2017.12.31 账面价值	7,573,084.05		7,573,084.05

项目	通用设备	运输设备	合计
1．账面原值			
（1）2018.12.31	28,701,198.95	227,427.35	28,928,626.30
（2）本期增加金额	24,159,884.92		24,159,884.92
—购置	24,159,884.92		24,159,884.92
（3）本期减少金额	589,007.71		589,007.71
—处置或报废	589,007.71		589,007.71
（4）2019.12.31	52,272,076.16	227,427.35	52,499,503.51
2．累计折旧			
（1）2018.12.31	15,607,100.57	39,610.26	15,646,710.83
（2）本期增加金额	8,001,653.52	43,211.20	8,044,864.72
—计提	8,001,653.52	43,211.20	8,044,864.72
（3）本期减少金额	511,421.55		511,421.55
—处置或报废	511,421.55		511,421.55
（4）2019.12.31	23,097,332.54	82,821.46	23,180,154.00
3．减值准备			
（1）2018.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）2019.12.31			
4．账面价值			
（1）2019.12.31 账面价值	29,174,743.62	144,605.89	29,319,349.51
（2）2018.12.31 账面价值	13,094,098.38	187,817.09	13,281,915.47

项目	通用设备	运输设备	合计
1．账面原值			
（1）2019.12.31	52,272,076.16	227,427.35	52,499,503.51
（2）本期增加金额	667,237.35		667,237.35
—购置	667,237.35		667,237.35
（3）本期减少金额	2,007,304.98		2,007,304.98
—处置或报废	2,007,304.98		2,007,304.98
（4）2020.6.30	50,932,008.53	227,427.35	51,159,435.88
2．累计折旧			
（1）2019.12.31	23,097,332.54	82,821.46	23,180,154.00
（2）本期增加金额	6,154,084.29	21,605.60	6,175,689.89
—计提	6,154,084.29	21,605.60	6,175,689.89
（3）本期减少金额	1,698,387.15		1,698,387.15
—处置或报废	1,698,387.15		1,698,387.15
（4）2020.6.30	27,553,029.68	104,427.06	27,657,456.74
3．减值准备			
（1）2019.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）2020.6.30			
4．账面价值			
（1）2020.6.30 账面价值	23,378,978.85	123,000.29	23,501,979.14
（2）2019.12.31 账面价值	29,174,743.62	144,605.89	29,319,349.51

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	办公软件及其他软件	合计
1．账面原值		
（1）2016.12.31	1,474,438.46	1,474,438.46
（2）本期增加金额	63,307.53	63,307.53

项目	办公软件及其他软件	合计
—购置	63,307.53	63,307.53
—内部研发		
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2017.12.31	1,537,745.99	1,537,745.99
2．累计摊销		
（1）2016.12.31	1,050,030.43	1,050,030.43
（2）本期增加金额	305,301.63	305,301.63
—计提	305,301.63	305,301.63
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2017.12.31	1,355,332.06	1,355,332.06
3．减值准备		
（1）2016.12.31		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2017.12.31		
4．账面价值		
（1）2017.12.31 账面价值	182,413.93	182,413.93
（2）2016.12.31 账面价值	424,408.03	424,408.03

项目	办公软件及其他软件	合计
1．账面原值		
（1）2017.12.31	1,537,745.99	1,537,745.99
（2）本期增加金额	534,740.00	534,740.00
—购置	534,740.00	534,740.00
—内部研发		
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2018.12.31	2,072,485.99	2,072,485.99
2．累计摊销		
（1）2017.12.31	1,355,332.06	1,355,332.06
（2）本期增加金额	180,777.59	180,777.59
—计提	180,777.59	180,777.59
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2018.12.31	1,536,109.65	1,536,109.65
3．减值准备		
（1）2017.12.31		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2018.12.31		
4．账面价值		
（1）2018.12.31 账面价值	536,376.34	536,376.34
（2）2017.12.31 账面价值	182,413.93	182,413.93

项目	办公软件及其他软件	合计
1．账面原值		
（1）2018.12.31	2,072,485.99	2,072,485.99
（2）本期增加金额	324,327.28	324,327.28
—购置	324,327.28	324,327.28
—内部研发		
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2019.12.31	2,396,813.27	2,396,813.27
2．累计摊销		
（1）2018.12.31	1,536,109.65	1,536,109.65
（2）本期增加金额	154,570.70	154,570.70
—计提	154,570.70	154,570.70
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2019.12.31	1,690,680.35	1,690,680.35
3．减值准备		
（1）2018.12.31		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2019.12.31		
4．账面价值		
（1）2019.12.31 账面价值	706,132.92	706,132.92
（2）2018.12.31 账面价值	536,376.34	536,376.34

项目	办公软件及其他软件	合计
1．账面原值		
（1）2019.12.31	2,396,813.27	2,396,813.27
（2）本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2020.6.30	2,396,813.27	2,396,813.27
2．累计摊销		
（1）2019.12.31	1,690,680.35	1,690,680.35
（2）本期增加金额	82,535.82	82,535.82
—计提	82,535.82	82,535.82
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2020.6.30	1,773,216.17	1,773,216.17
3．减值准备		
（1）2019.12.31		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2020.6.30		
4．账面价值		
（1）2020.6.30 账面价值	623,597.10	623,597.10
（2）2019.12.31 账面价值	706,132.92	706,132.92

(十四) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	2,236,674.09	476,223.37	1,141,952.89		1,570,944.57
合计	2,236,674.09	476,223.37	1,141,952.89		1,570,944.57

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	1,570,944.57	2,319,417.90	1,545,105.95		2,345,256.52
合计	1,570,944.57	2,319,417.90	1,545,105.95		2,345,256.52

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	2,345,256.52	11,350,796.82	2,384,610.50		11,311,442.84
合计	2,345,256.52	11,350,796.82	2,384,610.50		11,311,442.84

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
装修款	11,311,442.84	329,723.87	3,089,904.77		8,551,261.94
合计	11,311,442.84	329,723.87	3,089,904.77		8,551,261.94

(十五) 其他非流动资产

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	145,270.86		145,270.86	284,045.10		284,045.10	1,991,279.17		1,991,279.17			
合计	145,270.86		145,270.86	284,045.10		284,045.10	1,991,279.17		1,991,279.17			

(十六) 短期借款

短期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款	21,400,000.00	10,275,840.00		3,897,000.00
保证借款	21,302,280.60	20,992,628.71	9,608,461.77	
合计	42,702,280.60	31,268,468.71	9,608,461.77	3,897,000.00

短期借款分类的说明：

1、公司质押借款及担保情况详见附注“十一、（一）重要承诺事项。

2、保证借款：云知声于 2019 年 9 月 23 日与浦发硅谷银行有限公司北京分行（下称“银行”）签订《保证协议》，保证限额为 360.00 万美元，保证期间为:债务人在主债权债务合同下的债务履行期届满之日起二年。

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
货款	29,288,882.84	36,883,547.83	40,512,342.51	7,820,893.69
服务费	7,801,153.54	7,490,344.64	5,793,675.00	1,518,092.18
其他	2,267,276.29	618,232.40	460,102.45	81,460.51
合计	39,357,312.67	44,992,124.87	46,766,119.96	9,420,446.38

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2018.12.31	未偿还或结转的原因
宇芯数码技术有限公司	2,676,642.92	尚未结算
合计	2,676,642.92	

(十八) 预收款项

预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预收货款		15,685,327.32	5,314,925.59	1,979,312.44
合计		15,685,327.32	5,314,925.59	1,979,312.44

(十九) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2020.6.30
预收合同款	13,788,998.73
合计	13,788,998.73

2、 报告期内账面价值未发生重大变动。

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	11,435,301.76	82,715,772.54	79,902,046.22	14,249,028.08
离职后福利-设定提存计划	915,304.49	7,575,447.90	5,890,186.53	2,600,565.86
辞退福利	132,630.00	424,559.00	532,389.00	24,800.00
合计	12,483,236.25	90,715,779.44	86,324,621.75	16,874,393.94

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	14,249,028.08	136,577,958.85	125,846,391.69	24,980,595.24
离职后福利-设定提存计划	2,600,565.86	13,391,754.66	12,702,242.88	3,290,077.64
辞退福利	24,800.00	641,538.03	651,038.03	15,300.00
合计	16,874,393.94	150,611,251.54	139,199,672.60	28,285,972.88

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	24,980,595.24	184,701,677.07	190,181,657.83	19,500,614.48
离职后福利-设定提存计划	3,290,077.64	18,857,241.28	20,856,668.89	1,290,650.03
辞退福利	15,300.00	2,166,336.16	992,081.16	1,189,555.00
合计	28,285,972.88	205,725,254.51	212,030,407.88	21,980,819.51

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	19,500,614.48	82,741,505.67	92,297,763.36	9,944,356.79
离职后福利-设定提存计划	1,290,650.03	1,598,751.24	2,550,054.05	339,347.22
辞退福利	1,189,555.00	2,833,447.24	3,849,502.24	173,500.00
合计	21,980,819.51	87,173,704.15	98,697,319.65	10,457,204.01

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	10,772,208.50	73,892,736.78	72,079,843.94	12,585,101.34
（2）职工福利费		37,968.00	37,968.00	
（3）社会保险费	606,105.26	4,201,192.26	3,220,692.78	1,586,604.74
其中：医疗保险费	542,822.90	3,745,202.77	2,869,052.17	1,418,973.50
工伤保险费	20,706.37	134,975.60	101,715.12	53,966.85
生育保险费	42,575.99	321,013.89	249,925.49	113,664.39
（4）住房公积金	56,988.00	4,583,875.50	4,563,541.50	77,322.00
（5）工会经费和职工教育经费				
合计	11,435,301.76	82,715,772.54	79,902,046.22	14,249,028.08

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	12,585,101.34	121,156,149.14	110,866,810.50	22,874,439.98
（2）职工福利费		1,374,842.01	1,374,842.01	
（3）社会保险费	1,586,604.74	7,399,158.75	7,001,133.23	1,984,630.26
其中：医疗保险费	1,418,973.50	6,598,719.60	6,243,270.37	1,774,422.73
工伤保险费	53,966.85	236,414.54	222,295.65	68,085.74
生育保险费	113,664.39	564,024.61	535,567.21	142,121.79
（4）住房公积金	77,322.00	6,623,209.00	6,579,006.00	121,525.00
（5）工会经费和职工教育经费		24,599.95	24,599.95	
合计	14,249,028.08	136,577,958.85	125,846,391.69	24,980,595.24

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	22,874,439.98	159,126,393.34	163,667,694.40	18,333,138.92
（2）职工福利费		3,385,450.00	3,385,450.00	
（3）社会保险费	1,984,630.26	11,546,045.18	12,783,813.42	746,862.02
其中：医疗保险费	1,774,422.73	10,340,068.20	11,448,902.79	665,588.14

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
工伤保险费	68,085.74	320,556.14	363,859.57	24,782.31
生育保险费	142,121.79	885,420.84	971,051.06	56,491.57
（4）住房公积金	121,525.00	10,486,744.54	10,291,518.54	316,751.00
（5）工会经费和职工教育经费		157,044.01	53,181.47	103,862.54
合计	24,980,595.24	184,701,677.07	190,181,657.83	19,500,614.48

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
（1）工资、奖金、津贴和补贴	18,333,138.92	72,485,772.16	81,701,283.32	9,117,627.76
（2）职工福利费		1,399,851.05	1,399,851.05	
（3）社会保险费	746,862.02	3,382,598.47	3,743,857.92	385,602.57
其中：医疗保险费	665,588.14	3,192,276.71	3,499,922.87	357,941.98
工伤保险费	24,782.31	28,746.13	47,013.95	6,514.49
生育保险费	56,491.57	161,575.63	196,921.10	21,146.10
（4）住房公积金	316,751.00	5,353,044.48	5,402,644.34	267,151.14
（5）工会经费和职工教育经费	103,862.54	120,239.51	50,126.73	173,975.32
合计	19,500,614.48	82,741,505.67	92,297,763.36	9,944,356.79

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	874,490.23	7,332,238.69	5,697,752.62	2,508,976.30
失业保险费	40,814.26	243,209.21	192,433.91	91,589.56
合计	915,304.49	7,575,447.90	5,890,186.53	2,600,565.86

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	2,508,976.30	12,962,686.22	12,299,721.89	3,171,940.63
失业保险费	91,589.56	429,068.44	402,520.99	118,137.01
合计	2,600,565.86	13,391,754.66	12,702,242.88	3,290,077.64

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	3,171,940.63	18,201,982.18	20,125,393.18	1,248,529.63
失业保险费	118,137.01	655,259.10	731,275.71	42,120.40
合计	3,290,077.64	18,857,241.28	20,856,668.89	1,290,650.03

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险	1,248,529.63	1,541,927.46	2,460,433.34	330,023.75
失业保险费	42,120.40	56,823.78	89,620.71	9,323.47
合计	1,290,650.03	1,598,751.24	2,550,054.05	339,347.22

(二十一) 应交税费

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	6,625,182.04	12,104,851.97	7,367,835.09	1,138,192.01
企业所得税	13,081.76	12,829.69	695,168.14	402,499.00
个人所得税	2,541,792.26	2,057,604.64	1,971,402.59	2,007,985.05
城市维护建设税	134,006.29	152,534.37	173,190.75	6,563.55
教育费附加	95,718.78	108,953.12	123,707.69	4,688.25
水利基金		387.93		
印花税	19,222.56	38,261.52	56,893.09	118,925.40
合计	9,429,003.69	14,475,423.24	10,388,197.35	3,678,853.26

(二十二) 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息			5,430.70	3,074.89
应付股利				
其他应付款项	5,087,468.88	1,771,970.61	1,562,507.60	786,331.99
合计	5,087,468.88	1,771,970.61	1,567,938.30	789,406.88

1、 应付利息

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息				
短期借款应付利息			5,430.70	3,074.89
合计			5,430.70	3,074.89

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
企业往来款	2,664,554.71	1,212,718.11	132,600.00	305,573.73
个人往来款	2,422,914.17	388,275.20	1,228,644.51	474,758.26
其他		170,977.30	201,263.09	6,000.00
合计	5,087,468.88	1,771,970.61	1,562,507.60	786,331.99

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款及利息	8,575,683.34	3,051,300.00		
合计	8,575,683.34	3,051,300.00		

(二十四) 其他流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待转销项税额	393,753.59			
合计	393,753.59			

(二十五) 长期借款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	39,500,000.00	26,500,000.00		
合计	39,500,000.00	26,500,000.00		

保证借款：

（1）公司子公司安徽芯智于 2019 年 3 月 14 日与合肥科技农村商业银行股份有限公司签订了编号为：0003391220190001 的借款合同，同日与合肥高新融资担保有限公司签订了编号为 2019 年委保字第 041 号的委托担保合同，约定甲方在其保证范围内承担连带清偿责任。

（2）公司子公司安徽芯智于 2019 年 12 月 30 日与合肥科技农村商业银行股份有限公司签订了编号为：0003391220190010 的借款合同，同日与安徽省科技融资担保有限公司签订了编号为：委保字第 2019064 号的委托担保合同，约定乙方在其保证范围内承担连带责任保证。

(二十六) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助		3,500,000.00		3,500,000.00	
合计		3,500,000.00		3,500,000.00	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	3,500,000.00	7,750,000.00		11,250,000.00	
合计	3,500,000.00	7,750,000.00		11,250,000.00	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	11,250,000.00	6,530,000.00	3,750,000.00	14,030,000.00	
合计	11,250,000.00	6,530,000.00	3,750,000.00	14,030,000.00	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	14,030,000.00	7,000,000.00		21,030,000.00	
合计	14,030,000.00	7,000,000.00		21,030,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
人工智能项目专项补助款		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
项目落地扶持资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
合计		3,500,000.00			3,500,000.00	

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
人工智能项目专项补助款	1,500,000.00	750,000.00			2,250,000.00	与收益相关
项目落地扶持资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
开办费补贴		7,000,000.00			7,000,000.00	与收益相关
合计	3,500,000.00	7,750,000.00			11,250,000.00	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
人工智能项目专项补助款	2,250,000.00	1,500,000.00	3,750,000.00			与收益相关
项目落地扶持资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
开办费补贴	7,000,000.00				7,000,000.00	与收益相关
研发超算平台补贴		5,030,000.00			5,030,000.00	与收益相关
合计	11,250,000.00	6,530,000.00	3,750,000.00		14,030,000.00	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
落地扶持资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
开办费补贴	7,000,000.00				7,000,000.00	与收益相关
研发超算平台补贴	5,030,000.00				5,030,000.00	与收益相关
“导诊机器人、智能语音录入系统等示范推广及应用”课题研究经费		4,000,000.00			4,000,000.00	与收益相关
“云端芯一体化智能语音交互服务平台研发及产业化项目”		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
合计	14,030,000.00	7,000,000.00			21,030,000.00	

(二十七) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增（+）减（－）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	16,708,339.00	1,754,376.00				1,754,376.00	18,462,715.00

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（－）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	18,462,715.00	3,525,686.00				3,525,686.00	21,988,401.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（－）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	21,988,401.00	801,784.00		37,878,965.00		38,680,749.00	60,669,150.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（－）					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	60,669,150.00						60,669,150.00

(二十八) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	295,113,114.09	208,245,624.00		503,358,738.09
其他资本公积	51,758,762.54	50,326,371.18		102,085,133.72
合计	346,871,876.63	258,571,995.18		605,443,871.81

说明：

1、2017 年 7 月，根据董事会决议及修改后公司章程规定，公司新增注册资本 1,754,376.00 元，本次增资共收到投资款 210,000,000.00 元，其中 1,754,376.00 元计入实收资本，208,245,624.00 元计入资本公积。

2、本期其他资本公积增加 50,326,371.18 元，为本期股份支付形成。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	503,358,738.09	516,474,314.00		1,019,833,052.09
其他资本公积	102,085,133.72	48,739,237.32		150,824,371.04
合计	605,443,871.81	565,213,551.32		1,170,657,423.13

说明：

1、2018 年 8 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司新增注册资本 3,525,686.00 元，本次增资共收到投资款 520,000,000.00 元，其中 3,525,686.00 元计入实收资本，516,474,314.00 元计入资本公积。

2、本期其他资本公积增加 48,739,237.32 元，本期股份支付形成。

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	1,019,833,052.09	124,610,216.00	430,527,364.86	713,915,903.23
其他资本公积	150,824,371.04	25,375,916.76	176,200,287.80	
合计	1,170,657,423.13	149,986,132.76	606,727,652.66	713,915,903.23

说明：

1、本期增加：

（1）2019 年 3 月，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司新增注册资本 132,634.00 元，本次增资共收到投资款 36,192,000.00 元，其中 132,634.00 元计入实收资本，36,059,366.00 元计入资本公积。

（2）2019 年 11 月，根据公司第二次临时股东大会决议、发起人协议及修改后的章程规定，公司新增股本 444,150.00 元，本次增资共收到投资款 59,220,000.00 元，其中 444,150.00 元计入股本，58,775,850.00 元计入资本公积。

（3）2019 年 12 月，根据公司第三次临时股东大会决议、发起人协议及修改后的章程规定，公司新增股本 225,000.00 元，本次增资共收到投资款 30,000,000.00 元，其中 225,000.00 元计入股本，29,775,000.00 元计入资本公积。

（4）本期其他资本公积增加 25,375,916.76 元，为本期股份支付形成。

2、本期减少：

（1）2019 年 3 月，根据公司股东会决议、发起人协议及修改后公司章程规定，公司以 2019 年 3 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，共折合 6,000.00 万股（每股面值 1.00 元），资本公积弥补以前年度亏损金额为 568,848,687.66 元，资本公积转增股本 37,878,965.00 元，本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2019）第 ZA15117 号验资报告验证，并在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记。

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价（股本溢价）	713,915,903.23			713,915,903.23
合计	713,915,903.23			713,915,903.23

(二十九) 其他综合收益

项目	2016.12.31	本期发生额						2017.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益								
2．将重分类进损益的其他综合收益	458.39	-76,561.20				-76,561.20		-76,102.81
外币财务报表折算差额	458.39	-76,561.20				-76,561.20		-76,102.81
其他综合收益合计	458.39	-76,561.20				-76,561.20		-76,102.81

项目	2017.12.31	本期发生额						2018.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益								
2．将重分类进损益的其他综合收益	-76,102.81	120,996.06				120,996.06		44,893.25
外币财务报表折算差额	-76,102.81	120,996.06				120,996.06		44,893.25
其他综合收益合计	-76,102.81	120,996.06				120,996.06		44,893.25

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益										
2．将重分类进损益的其他综合收益	44,893.25		44,893.25	67,581.43				67,581.43		112,474.68
外币财务报表折算差额	44,893.25		44,893.25	67,581.43				67,581.43		112,474.68
其他综合收益合计	44,893.25		44,893.25	67,581.43				67,581.43		112,474.68

项目	2019.12.31	本期发生额						2020.6.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益								
2．将重分类进损益的其他综合收益	112,474.68	74,884.89				74,884.89		187,359.57
外币财务报表折算差额	112,474.68	74,884.89				74,884.89		187,359.57
其他综合收益合计	112,474.68	74,884.89				74,884.89		187,359.57

(三十) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	-357,511,348.29	-646,874,488.82	-433,395,706.71	-259,632,388.75
调整后年初未分配利润	-357,511,348.29	-646,874,488.82	-433,395,706.71	-259,632,388.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-105,779,054.00	-279,485,547.13	-213,478,782.11	-173,763,317.96
减： 股份制改制转出		-568,848,687.66		
期末未分配利润	-463,290,402.29	-357,511,348.29	-646,874,488.82	-433,395,706.71

(三十一) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,581,279.47	57,800,897.03	218,734,598.51	161,259,086.96	196,408,335.64	147,367,162.14	61,140,740.11	54,163,146.03
其他业务	108,000.73	73,917.14	513,837.33	299,420.19	155,920.05	66,069.32		
合计	84,689,280.20	57,874,814.17	219,248,435.84	161,558,507.15	196,564,255.69	147,433,231.46	61,140,740.11	54,163,146.03

(三十二) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	134,006.29	428,546.62	408,795.92	9,291.94
教育费附加	95,718.78	306,104.72	291,997.08	6,265.48
印花税	184,885.94	269,977.53	251,435.99	159,639.12
地方水利建设基金	655.81	387.93		29.13
合计	415,266.82	1,005,016.80	952,228.99	175,225.67

(三十三) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	16,474,195.76	23,861,289.23	15,649,947.20	9,329,173.26
业务宣传费	11,728,069.20	22,981,694.30	5,061,275.64	1,870,580.97
其他	2,971,761.96	5,877,192.63	5,135,858.00	3,306,825.27
差旅费	696,726.43	3,524,301.67	2,906,769.48	2,146,710.02
股份支付		250,004.11	250,004.11	333,338.82
合计	31,870,753.35	56,494,481.94	29,003,854.43	16,986,628.34

(三十四) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
股份支付		14,099,716.30	27,291,232.46	29,402,733.08
职工薪酬	9,153,960.90	26,837,936.36	25,060,411.19	15,870,273.95
中介机构服务费	2,514,228.86	18,431,870.77	24,235,383.04	9,528,503.65
其他	2,546,665.27	4,801,827.20	3,218,317.77	2,716,447.29
办公费	3,902,446.98	7,258,364.94	5,913,623.55	5,735,446.27
合计	18,117,302.01	71,429,715.57	85,718,968.01	63,253,404.24

(三十五) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
股份支付		10,701,174.54	20,981,319.55	20,590,299.29
薪酬及劳务报酬费	56,635,267.79	142,390,708.15	88,865,278.97	57,142,846.14
技术服务费	22,591,161.43	78,499,577.58	23,126,858.25	9,335,091.64
房租及物业管理费	4,298,898.02	8,770,060.08	7,474,165.85	6,837,319.39

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
折旧及摊销	4,507,502.27	6,327,294.39	2,685,602.77	2,778,410.57
办公费	405,141.17	645,905.94	572,586.82	212,323.19
数据采购费及测试费	1,886,506.66	5,419,413.91	5,874,019.05	2,053,081.35
其他	2,104,946.32	5,477,556.84	2,983,986.01	1,048,893.91
合计	92,429,423.66	258,231,691.43	152,563,817.27	99,998,265.48

(三十六) 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	2,202,119.77	1,982,935.76	431,655.40	3,074.89
减：利息收入	331,873.14	268,049.63	174,872.54	539,450.15
汇兑损益	-56,957.83	-34,073.53	-38,676.68	59,578.97
其他	37,562.35	98,793.04	38,912.39	24,356.70
合计	1,850,851.15	1,779,605.64	257,018.57	-452,439.59

(三十七) 其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	701,175.17	20,752,811.52	146,676.28	
进项税加计抵减	137,051.94	653,625.63		
代扣个人所得税手续费	120,884.21	31,479.60	104,518.95	16,967.60
软件即征即退退税	340,687.58	178,211.37		
合计	1,299,798.90	21,616,128.12	251,195.23	16,967.60

计入其他收益的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
新一代多模态人工智能芯片项目补助		6,760,000.00			与收益相关
人工智能项目专项补助款		3,750,000.00			与收益相关
推进人工智能应用项		3,000,000.00			与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
目补助					
多模态协同主动感知识别与理解技术科技项目经费补助		1,772,400.00			与收益相关
2018 年度研发投入及纳税奖励补助		3,113,400.00			与收益相关
推进人工智能应用项目补助		1,000,000.00			与收益相关
物联网项目专项补助		1,000,000.00			与收益相关
稳岗补贴	697,413.05	283,247.47	92,676.28		与收益相关
人才租房补贴		43,500.00	54,000.00		与收益相关
社保补贴	3,762.12	30,264.05			与收益相关
合计	701,175.17	20,752,811.52	146,676.28		

(三十八) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	507,395.52	969,638.16	-697,719.90	
理财收益	3,214,297.45	18,245,968.96	8,235,468.93	1,483,987.48
合计	3,721,692.97	19,215,607.12	7,537,749.03	1,483,987.48

(三十九) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
应收票据坏账损失	-19,250.00	19,250.00
应收账款坏账损失	2,495,873.00	1,407,754.08
其他应收款坏账损失	580,180.53	-1,050,117.44
合同资产减值损失	-3,416,699.74	
合计	-359,896.21	376,886.64

(四十) 资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			6,479,352.56	2,708,210.33
存货跌价损失		91,200.37	3,565,017.44	
可供出售金融资产减值损失				1,200,000.00
合计		91,200.37	10,044,370.00	3,908,210.33

(四十一) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益		-11,949.40				-11,949.40		
无形资产处置收益			7,308,800.00				7,308,800.00	
合计		-11,949.40	7,308,800.00			-11,949.40	7,308,800.00	

(四十二) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	991,400.00	1,077,075.00	1,074,591.20	2,108,268.00	991,400.00	1,077,075.00	1,074,591.20	2,108,268.00
其他	73,237.12	36,869.43	11,021.42	0.14	73,237.12	36,869.43	11,021.42	0.14
合计	1,064,637.12	1,113,944.43	1,085,612.62	2,108,268.14	1,064,637.12	1,113,944.43	1,085,612.62	2,108,268.14

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区前沿企业支持资金		500,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
企业研究开发资助计划第一批资助款		294,000.00			与收益相关
火炬线上技术交易补助		198,900.00			与收益相关
软件园三期两区联合扶持政策人才补贴		79,175.00			与收益相关
高新区高层次人才专项资金		5,000.00			与收益相关
创新资金补贴				100,000.00	与收益相关
专利资助				8,268.00	与收益相关
劳务协作奖励			1,000.00		与收益相关
人工智能博览展台搭建补贴费			73,591.20		与收益相关
国家高新技术企业倍增支持计划	200,000.00				与收益相关
2019 年企业研发投入支持计划	269,900.00				与收益相关
漕河泾创业中心区域资本集聚专项奖励资金	71,500.00				与收益相关
徐汇区级财政直接支付内部户科技创新发展专项资金	250,000.00				与收益相关
工业固投申报奖励	100,000.00				与收益相关
软件资金补助	100,000.00				与收益相关
合计	991,400.00	1,077,075.00	1,074,591.20	2,108,268.00	

(四十三) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	185,616.45	75,000.00			185,616.45	75,000.00		
非流动资产毁损报废损失	84,776.06	13,860.49	17,099.36	69,897.38	84,776.06	13,860.49	17,099.36	69,897.38
滞纳金	1,015.48	1,992,585.57			1,015.48	1,992,585.57		
其他	116,613.46	701.76	10,957.46	8,444.41	116,613.46	701.76	10,957.46	8,444.41
合计	388,021.45	2,082,147.82	28,056.82	78,341.79	388,021.45	2,082,147.82	28,056.82	78,341.79

(四十四) 所得税费用

所得税费用表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	295.01	20,249.96	294,812.99	402,499.00
合计	295.01	20,249.96	294,812.99	402,499.00

(四十五) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-105,779,054.00	-279,485,547.13	-213,478,782.11	-173,763,317.96
本公司发行在外普通股的加权平均数	60,669,150.00	59,948,168.72	53,264,986.02	46,508,492.03
基本每股收益	-1.74	-4.66	-4.01	-3.74

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-105,779,054.00	-279,485,547.13	-213,478,782.11	-173,763,317.96
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	60,669,150.00	59,948,168.72	53,264,986.02	46,508,492.03
稀释每股收益	-1.74	-4.66	-4.01	-3.74

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息收入	331,873.14	268,049.63	174,872.54	539,450.15
政府补助	8,692,575.17	24,609,886.52	8,971,267.48	5,608,268.00
其他营业外收入及其他收益	124,439.33	68,349.03	115,540.37	16,967.74
其他往来	6,658,755.27	418,289.48	326,358.23	1,598,332.01
合计	15,807,642.91	25,364,574.66	9,588,038.62	7,763,017.90

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售、管理及研发费用	51,894,606.50	147,622,304.30	62,414,531.33	39,336,269.33
财务费用	37,562.35	98,793.04	38,912.39	24,356.70
其他往来	4,595,875.10	3,705,779.71	1,154,760.08	937,466.52
营业外支出	167,628.94	2,068,287.33	10,957.46	8,444.41
合计	56,695,672.89	153,495,164.38	63,619,161.26	40,306,536.96

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
融资及 IPO 费用	1,132,075.48	6,848,880.78	20,824,498.99	5,943,396.00
合计	1,132,075.48	6,848,880.78	20,824,498.99	5,943,396.00

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	-111,811,422.22	-291,887,337.21	-213,548,745.97	-173,763,317.96
加：信用减值损失	-359,896.21	376,886.64		
资产减值准备		91,200.37	10,044,370.00	3,908,210.33
固定资产折旧	6,175,689.89	8,044,864.72	5,075,085.52	3,472,356.72
无形资产摊销	82,535.82	154,570.70	180,777.59	305,301.63
长期待摊费用摊销	3,089,904.77	2,384,610.50	1,545,105.95	1,141,952.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		11,949.40	-7,308,800.00	
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	84,776.06	13,860.49	17,099.36	69,897.38
财务费用（收益以“一”号填列）	2,145,161.94	1,948,862.23	392,978.72	62,653.86
投资损失（收益以“一”号填列）	-3,721,692.97	-19,215,607.12	-7,537,749.03	-1,483,987.48
存货的减少(增加以“一”号填列)	-8,913,187.31	-23,632,050.31	-5,813,993.09	-2,386,455.44
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	42,253,152.15	-59,066,619.70	-77,117,261.78	-23,218,343.43
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-10,122,971.13	11,748,710.15	66,563,499.54	18,865,319.62
其他	-839,977.01	27,606,033.53	69,563,736.31	56,269,767.18
经营活动产生的现金流量净额	-81,937,926.22	-341,420,065.61	-157,943,896.88	-116,756,644.70
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	205,504,402.65	87,493,180.61	85,359,120.60	41,308,607.98
减：现金的期初余额	87,493,180.61	85,359,120.60	41,308,607.98	40,977,808.93
加：现金等价物的期末余额				

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	118,011,222.04	2,134,060.01	44,050,512.62	330,799.05

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	205,504,402.65	87,493,180.61	85,359,120.60	41,308,607.98
其中：库存现金			3,241.78	
可随时用于支付的银行存款	205,504,402.65	87,493,180.61	85,355,869.95	41,308,607.98
可随时用于支付的其他货币资金			8.87	
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	205,504,402.65	87,493,180.61	85,359,120.60	41,308,607.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	530,780.00	43,800.00		

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	530,780.00	43,800.00			保证金
应收账款及合同资产	95,877,136.53	107,661,973.59	52,284,607.59	29,943,515.37	质押借款
合计	96,407,916.53	107,705,773.59	52,284,607.59	29,943,515.37	

其他说明：

（1）公司于 2019 年 12 月 2 日与上海市徐汇区卫生事业管理发展中心（下称“受益人”）签订了医疗智能语音云服务合同，根据约定公司需向买方提交质量保函。根据公司的申请，招商银行北京分行向受益人开立不可撤销，担保金额累计不超过人民币肆万叁仟捌佰元整的质量保函。

（2）公司于 2020 年 2 月 11 日与厦门市集美区市政园林局（下称“受益人”）签订了承建集美新城智慧化提升项目服务合同，根据约定公司需向买方提交履约保函。根据公司的申请，招商银行厦门分行向受益人开立担保金额不超过人民币肆拾捌万陆仟玖佰捌拾元整的履约保函。

（3）质押情况见附注十一、（一）。

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2020 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			25,531,374.74
其中：美元	3,456,532.72	7.0795	24,470,523.39
港币	1,161,431.30	0.9134	1,060,851.35
应收账款			1,684,496.23
其中：美元	237,940.00	7.0795	1,684,496.23
短期借款			21,238,500.00
其中：美元	3,000,000.00	7.0795	21,238,500.00

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			17,860,496.60
其中：美元	2,409,910.76	6.9763	16,812,260.43
港币	1,170,167.63	0.8958	1,048,236.16
应收账款			8,918,850.74
其中：美元	1,278,450.00	6.9763	8,918,850.74
短期借款			20,928,900.00
其中：美元	3,000,000.00	6.9763	20,928,900.00

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			12,957,977.50
其中：美元	1,619,098.94	6.8632	11,112,199.85
港币	2,106,571.17	0.8762	1,845,777.66
应收账款			15,370,342.30
其中：美元	2,239,530.00	6.8632	15,370,342.30
应付账款			13,533,749.98
其中：美元	1,971,930.00	6.8632	13,533,749.98
短期借款			9,608,480.00
其中：美元	1,400,000.00	6.8632	9,608,480.00

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,315,606.96
其中：美元	200,933.81	6.5342	1,312,941.70
港币	3,188.49	0.8359	2,665.26
应收账款			5,390,061.58
其中：美元	824,900.00	6.5342	5,390,061.58
应付账款			3,351,783.23
其中：美元	512,960.00	6.5342	3,351,783.23

(五十) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
新一代多模态人工智能芯片项目补助	6,760,000.00		6,760,000.00			计入当期损益
人工智能项目专项补助款	3,750,000.00		3,750,000.00			计入当期损益
推进人工智能应用项目补助	3,000,000.00		3,000,000.00			计入当期损益
多模态协同主动感知识别与理解技术科技项目经费补助	1,772,400.00		1,772,400.00			计入当期损益
2018 年度研发投入及纳税奖励补助	3,113,400.00		3,113,400.00			计入当期损益
推进人工智能应用项目补助	1,000,000.00		1,000,000.00			计入当期损益
物联网项目专项补助	1,000,000.00		1,000,000.00			计入当期损益
进项税加计抵减						计入当期损益
中关村科技园区前沿企业支持资金	3,500,000.00		500,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	计入当期损益
企业研究开发资助计划第一批资助款	294,000.00		294,000.00			计入当期损益
稳岗津贴	1,073,336.80	697,413.05	283,247.47	92,676.28		计入当期损益
火炬线上技术交易补助	198,900.00		198,900.00			计入当期损益
软件即征即退退税						计入当期损益
软件园三期两区联合扶持政策人才补贴	79,175.00		79,175.00			计入当期损益
人才租房补贴	97,500.00		43,500.00	54,000.00		计入当期损益
个税返还						计入当期损益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
农村社保补贴	34,026.17	3,762.12	30,264.05			计入当期损益
高新区高层次人才专项资金	5,000.00		5,000.00			计入当期损益
创新资金补贴	100,000.00				100,000.00	计入当期损益
专利资助	8,268.00				8,268.00	计入当期损益
劳务协作奖励	1,000.00			1,000.00		计入当期损益
人工智能博览展台搭建补贴费	73,591.20			73,591.20		计入当期损益
国家高新技术企业倍增支持计划	200,000.00	200,000.00				计入当期损益
2019 年企业研发投入支持计划	269,900.00	269,900.00				计入当期损益
漕河泾创业中心区域资本集聚专项奖励资金	71,500.00	71,500.00				计入当期损益
徐汇区级财政直接支付内部户科技创新发展专项资金	250,000.00	250,000.00				计入当期损益
工业固投申报奖励	100,000.00	100,000.00				计入当期损益
软件资金补助	100,000.00	100,000.00				计入当期损益
合计	26,851,997.17	1,692,575.17	21,829,886.52	1,221,267.48	2,108,268.00	

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日
北京云知芯信息技术有限公司	100.00%	由同一控制人控制	2019 年 3 月

(二) 报告期内新设子公司导致的合并范围的变动

子公司名称	设立日期	注册资本（万元）	公司持股比例（%）	截止 2020 年 6 月 30 日实际出资额（万元）	业务性质
云知声（上海）智能科技有限公司	2017 年 8 月	1,000.0000	100.00	1,000.0000	软件和信息技术服务业
厦门云知芯智能科技有限公司	2017 年 10 月	1,000.0000	100.00	1,000.0000	软件和信息技术服务业
厦门深度学习智能工程研究院有限公司	2017 年 12 月	200.0000	100.00	200.0000	软件和信息技术服务业
安徽芯智科技有限公司	2018 年 10 月	2,000.0000	60.00	1,200.0000	软件和信息技术服务业
云茂互联智能科技(厦门)有限公司	2019 年 4 月	1,000.0000	51.00	510.0000	软件和信息技术服务业

(三) 报告期内注销子公司导致的合并范围的变动

子公司名称	注销日期	注册资本（万元）
上海语知义信息技术有限公司	2018 年 2 月	500.00
北京云知芯信息技术有限公司	2019 年 12 月	200,00

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
香港云知声信息技术有限公司	香港	香港	软件和信息技术服务	100.00		100.00		100.00		100.00		新设
深圳云知声信息技术有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务	100.00		100.00		100.00		100.00		新设
云知声（上海）智能科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务	100.00		100.00		100.00		100.00		新设
厦门云知芯智能科技有限公司	厦门	厦门	软件和信息技术服务	100.00		100.00		100.00		100.00		新设
厦门深度学习智能工程研究院有限公司	厦门	厦门	软件和信息技术服务		100.00		100.00		100.00	100.00		新设
安徽芯智科技有限公司	安徽	安徽	软件和信息技术服务	60.00		60.00		60.00				新设
云茂互联智能科技(厦门)有限公司	厦门	厦门	软件和信息技术服务		51.00		51.00					新设

2、 重要的非全资子公司

2020 年 6 月 30 日

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
安徽芯智科技有限公司	40.00%	-4,557,850.40		-8,777,375.82
云茂互联智能科技（厦门）有限公司	49.00%	-1,474,517.82		3,173,253.66

2019 年 12 月 31 日

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
安徽芯智科技有限公司	40.00%	-12,149,561.56		-4,219,525.42
云茂互联智能科技（厦门）有限公司	49.00%	-252,228.52		4,647,771.48

2018 年 12 月 31 日

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
安徽芯智科技有限公司	40.00%	-69,963.86		7,930,036.14

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	2020.6.30 持股比例(%)		2019.12.31 持股比例(%)		2018.12.31 持股比例(%)		2017.12.31 持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接		
上海澔医智能科技有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	25.50%		30.00%		30.00%				权益法	是
上海茂声智能科技有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	49%								权益法	是

八、 与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 100 个基点	-417,713.74	-352,287.99	-61,584.32	-433.00
下降 100 个基点	417,713.74	352,287.99	61,584.32	433.00

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	美元	汇率	合计	美元	汇率	合计	美元	汇率	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	3,456,532.72	7.0795	24,470,523.39	2,409,910.76	6.9763	16,812,287.52	1,619,098.94	6.8632	11,112,180.56	200,933.81	6.5342	1,312,938.32
应收账款	237,940.00	7.0795	1,684,496.23	1,278,450.00	6.9763	8,918,865.10	2,239,530.00	6.8632	15,370,315.62	824,900.00	6.5342	5,390,047.70
主要外币金融资产小计	3,694,472.72		26,155,019.62	3,688,360.76	6.9763	25,731,152.63	3,858,628.94	6.8632	26,482,496.18	1,025,833.81	6.5342	6,702,986.02
应付账款							1,971,930.00	6.8632	13,533,726.49	512,960.00	6.5342	3,351,774.60
短期借款	3,000,000.00	7.0795	21,238,500.00	3,000,000.00	6.9763	20,928,933.72						
主要外币金融负债小计	3,000,000.00	7.0795	21,238,500.00	3,000,000.00	6.9763	20,928,933.72				512,960.00	6.5342	3,351,774.60
合计	694,472.72	7.0795	4,916,519.62	688,360.76		4,802,218.91	3,858,628.94	6.8632	26,482,496.18	512,873.81		3,351,211.42

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 5%	245,825.98	240,110.95	647,438.48	335,149.30
下降 5%	-245,825.98	-240,110.95	-647,438.48	-335,149.30

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2020 年 6 月 30 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		合计
短期借款	42,702,280.60					42,702,280.60
应付账款	38,641,368.62	441,430.25	274,513.80			39,357,312.67
其他应付款	4,170,485.80	894,511.08		22,472.00		5,087,468.88
一年内到期的非流动负债	8,575,683.34					8,575,683.34
合计	94,089,818.36	1,335,941.33	274,513.80	22,472.00		95,722,745.49

2019 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		合计
短期借款	31,268,468.71					31,268,468.71
应付账款	44,194,748.19	797,376.68				44,992,124.87
其他应付款	1,749,498.61			22,472.00		1,771,970.61
一年内到期的非流动负债	3,051,300.00					3,051,300.00
合计	80,264,015.51	797,376.68		22,472.00		81,083,864.19

2018 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		合计
短期借款	9,608,461.77					9,608,461.77
应付账款	44,067,923.88	2,698,196.08				46,766,119.96
其他应付款	1,540,035.60		20,000.00	2,472.00		1,562,507.60
合计	55,216,421.25	2,698,196.08	20,000.00	2,472.00		57,937,089.33

2017 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		合计
短期借款	3,897,000.00					3,897,000.00
应付账款	9,420,446.38					9,420,446.38
其他应付款	690,091.98	77,919.56	15,684.21	2,636.24		786,331.99
合计	14,007,538.36	77,919.56	15,684.21	2,636.24		14,103,778.37

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：黄伟、梁家恩、康恒，三人合计控制发行人 38.8391%的股份，为公司的共同实际控制人。黄伟、梁家恩、康恒于 2019 年 5 月 26 日共同签署了《一致行动人协议》 。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

黄伟	实际控制人
康恒	实际控制人
深圳北鱼信息科技有限公司	参股子公司
深圳市同行者科技有限公司	参股子公司
上海澔医智能科技有限公司	参股子公司
深圳市泰宝峰科技有限公司	曾经的参股公司
北京磐谷创业投资有限责任公司	董事的关联公司

天津市云盛信息技术有限公司	董事的关联公司
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
湖北亿咖通科技有限公司	控股子公司的少数股东
北京无忧创想信息技术有限公司	离任董事的关联公司
上海世茂物联网科技有限公司	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制
上海翠朗智能科技有限公司	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制
福州世茂嘉年华置业有限公司	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制
世茂集团控制的其他企业	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制
上海世茂国际广场有限责任公司	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制
上海世茂喜达酒店管理有限公司	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制
世茂天成物业服务集团有限公司	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制
上海世茂庄园置业有限公司佘山茂御酒店	与控股子公司的少数股东受同一方最终控制

(五) 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

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市泰宝峰科技有限公司	货物及服务				4,575,838.52
北京无忧创想信息技术有限公司	服务				39,622.64
深圳北鱼信息科技有限公司	货物及服务	652,190.77	570,383.62	660,377.34	
上海世茂物联网科技有限公司	货物及服务	22,486,726.03	9,159,292.03		
湖北亿咖通科技有限公司	货物		8,000.00		

出售商品/提供劳务情况表

关联方		关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
世茂系关联方	上海翠朗智能科技有限公司	货物及服务	1,812,715.34			
	上海世茂物联网科技有限公司	货物及服务	2,667,725.95	10,535,685.38		
	上海世茂国际广场有限责任公司	货物及服务		1,336,864.53		
	上海世茂喜达酒店管理有限公司	货物		69,026.55		
	上海世茂庄园置业有限公司佘山茂御酒店	货物及服务		635,584.07		
	福州世茂嘉年华置业有限公司	服务	849,056.60			
	世茂集团控制的其他企业	货物、服务及零星采购等	1,116,903.04	334,905.29		
深圳市同行者科技有限公司		货物	1,021,996.47	1,294,463.52	3,216,176.50	254,273.50
深圳市泰宝峰科技有限公司		货物				93,227.03
上海澔医智能科技有限公司		货物			2,830,188.60	
深圳北鱼信息科技有限公司		货物		1,573,803.71		
北京磐谷创业投资有限责任公司		货物		13,539.82		
湖北亿咖通科技有限公司		服务		141,419.34		

2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）	1,570,000.00	2018-11-20	2018-12-28	借款
天津市云盛信息技术有限公司	555,536.60	2018-10-30	2018-12-29	借款
天津市云盛信息技术有限公司	470,000.00	2019-1-7	2019-3-28	借款

3、 关键管理人员薪酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	3,271,587.43	11,331,054.84	12,029,068.00	7,114,686.16

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	深圳市同行者科技有限公司	-	-			580,800.00	29,040.00		
	上海濡医智能科技有限公司	-	-					169,811.32	8,490.57
	深圳北鱼信息科技有限公司	1,678,398.20	101,495.29	1,778,398.20	88,919.91				
	上海世茂物联网科技有限公司	865,200.00	43,260.00	8,504,400.00	425,220.00				
	上海世茂国际广场有限责任公司	525,937.80	26,296.89	1,007,656.93	50,382.85				
	上海世茂庄园置业有限公司佘山茂御酒店	94,910.00	4,745.50	94,910.00	4,745.50				
	湖北亿咖通科技有限公司	-	-	131,036.58	6,551.83				
	上海翠朗智能科	1,771,865.87	88,593.29						

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	技有限公司								
	世茂集团控制的其他企业	1,593,466.00	79,673.30	99,496.00	4,974.80				
预付款项									
	深圳北鱼信息科技有限公司	885,954.01		200,000.00					
其他应收款									
	湖北亿咖通科技有限公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00				
合同资产									
	上海世茂物联网科技有限公司	684,600.00	34,230.00						

2、 应付项目

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款					
	上海世茂物联网科技有限公司	5,746,000.00	9,159,292.03		
其他应付款					
	黄伟		11,949.00	540,000.00	
	康恒			9,327.00	
合同负债					
	上海世茂喜达酒店管理有限公司	1,856,379.05	1,080,149.26		
	世茂集团控制的其他企业	52,716.98			
	湖北亿咖通科技有限公司	18,867.92			

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		25,375,916.76	48,739,237.32	50,326,371.18

其他说明：

本公司 2016 年 10 月和 2016 年 11 月共与 38 位员工签署了期权激励协议，授予该等员工获得相当于云知声有限注册资本相关投资收益的权利（简称“期权”） 160.5863 万份；每 1 份期权的行权价格为 1 元，员工满足一定条件后可以行权。除 3 名授予对象离职外，其余 35 名员工分别于 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年完成行权。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		176,200,287.81	150,824,371.05	102,085,133.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		25,375,916.76	48,739,237.32	50,326,371.18

(三) 股份支付的修改、终止情况

2019 年 5 月，为配合公司申请在科创板上市，前述员工中尚未行权完毕的员工与公司的员工持股平台签署《股份期权授予协议书之终止协议》，约定对剩余尚未行权的 23.13 万份期权终止行权或提前行权。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 重要承诺

（1）质押事项承诺

公司于 2017 年 7 月 3 日与与浦发硅谷银行有限公司北京分行签订了《应收账款质押协议（最高额）》，协议约定出质人同意将协议约定范围内的质物向质权人提供质押担保，协议项下质押物为自协议签署之日起至协议所担保的全部债务被清偿完毕之日止的期间内，公司对所有其他公司或第三方（“应收账款债务方”）享有的所有销售收益和其他应收款项（包括但不限于逾期付款违约金、赔偿金、保险理赔金、定金等）。协议所指债权确定期间为自 2017 年 7 月 3 日至 2019 年 1 月 2 日止。协议项下出质人责任的最高债权限额为 3,600.00 万元人民币或其他等值币种。协议所担保的主债权债务合同包括但不限于双方在同日签订的《授信协议》。《授信协议》约定授信总额度为 3,000.00 万元人民币，最终到期日为自协议签署之日起 12 个月届满之日。

公司于 2018 年 7 月 31 日与浦发硅谷银行有限公司北京分行签订《应收账款质押协议（最高额）》，协议约定出质人同意将协议约定范围内的质物向质权人提供质押担保，协议项下质押物为自协议签署之日起至协议所担保的全部债务被清偿完毕之日止的期间内，公司对所有其他公司或第三方（“应收账款债务方”）享有的所有销售收益和其他应收款项（包括但不限于逾期付款违约金、赔偿金、保险理赔金、定金等）。协议所指债权确定期间为自 2018 年 7 月 31 日至 2022 年 1 月 30 日止。协议项下出质人责任的最高债权限额为

3,600.00 万元人民币或其他等值币种。协议所担保的主债权债务合同包括但不限于双方在同日签订的《授信协议》。《授信协议》约定授信总额度为 3,000.00 万元人民币，最终到期日为自协议签署之日起 36 个月届满之日。公司于 2018 年 12 月 27 日签署了《变更协议》，隶属于《授信协议》，调整最终到期日为 2019 年 9 月 23 日。

公司于 2019 年 9 月 23 日与浦发硅谷银行有限公司北京分行签订《应收账款质押协议（最高额）》，协议约定出质人同意将协议约定范围内的质物向质权人提供质押担保，协议项下质押物为自协议签署之日起至协议所担保的全部债务被清偿完毕之日止的期间内，公司对所有其他公司或第三方（“应收账款债务方”）享有的所有销售收益和其他应收款项（包括但不限于逾期付款违约金、赔偿金、保险理赔金、定金等）。协议所指债权确定期间为自 2019 年 9 月 23 日至 2021 年 3 月 22 日止。协议项下出质人责任的最高债权限额为 9,240.00 万元人民币或其他等值币种。协议所担保的主债权为质权人在债权确定期间内，向债务人（即本公司）连续提供的一笔或多笔融资余额。协议所担保的主债权债务合同包括但不限于双方于同日签署的《授信协议》。《授信协议》约定授信总额度为 7,700.00 万元人民币，最终到期日为自协议签署之日起 12 个月届满之日。

(二) 或有事项

公司无重要或有事项

十二、 资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后事项说明

2020 年初，新型冠状病毒疫情蔓延以来，中国内地采取了对疫情的防控措施。本次新冠疫情以及相应的防控措施对公司的经营造成了一定的影响。目前公司已全面复工复产，各项生产经营活动基本恢复正常。新型冠状病毒疫情尚未结束，本公司密切关注此次疫情情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十三、 其他重要事项

本报告期内无其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			160,000.00	400,000.00
商业承兑汇票		385,000.00		
减：坏账准备		19,250.00		
合计		365,750.00	160,000.00	400,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	24,571,679.31	71,660,176.51	47,354,967.49	25,240,138.16
1 至 2 年	25,198,618.52	32,737,261.64	1,233,021.61	2,140,362.49
2 至 3 年	29,294,675.05	345,275.44	1,144,358.49	2,563,014.72
3 至 4 年	163,406.69	367,000.00	2,552,260.00	
4 至 5 年		2,552,260.00		
5 年以上	2,552,260.00			
小计	81,780,639.57	107,661,973.59	52,284,607.59	29,943,515.37
减：坏账准备	23,631,311.88	13,222,358.88	5,738,791.94	2,971,586.77
合计	58,149,327.68	94,439,614.71	46,545,815.65	26,971,928.60

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	81,780,639.57	100.00	23,631,311.88	28.90	58,149,327.68
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	81,780,639.57	100.00	23,631,311.88	28.90	58,149,327.68
合计	81,780,639.57	100.00	23,631,311.88		58,149,327.68

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	107,661,973.59	100.00	13,222,358.88	12.28	94,439,614.71
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	107,661,973.59	100.00	13,222,358.88	12.28	94,439,614.71
合计	107,661,973.59	100.00	13,222,358.88		94,439,614.71

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析法计提坏账准备组合	81,780,639.57	23,631,311.88	28.90	107,661,973.59	13,222,358.88	12.28
合计	81,780,639.57	23,631,311.88		107,661,973.59	13,222,358.88	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,284,607.59	100.00	5,738,791.94	10.98	46,545,815.65
单项金额不重大但单独计					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
提坏账准备的应收账款					
合计	52,284,607.59	100.00	5,738,791.94		46,545,815.65

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,943,515.37	100.00	2,971,586.77	9.92	26,971,928.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,943,515.37	100.00	2,971,586.77		26,971,928.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	47,354,967.49	2,367,748.37	5.00	25,240,138.16	1,262,006.91	5.00
1 至 2 年	1,233,021.61	246,604.32	20.00	2,140,362.49	428,072.50	20.00
2 至 3 年	1,144,358.49	572,179.25	50.00	2,563,014.72	1,281,507.36	50.00
3 至 4 年	2,552,260.00	2,552,260.00	100.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	52,284,607.59	5,738,791.94		29,943,515.37	2,971,586.77	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,489,036.40	1,482,550.37			2,971,586.77
合计	1,489,036.40	1,482,550.37			2,971,586.77

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,971,586.77	2,767,205.17			5,738,791.94
合计	2,971,586.77	2,767,205.17			5,738,791.94

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,738,791.94		5,738,791.94	7,483,566.94			13,222,358.88
合计	5,738,791.94		5,738,791.94	7,483,566.94			13,222,358.88

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,222,358.88	-1,544,302.72	11,678,056.16	11,953,255.72			23,631,311.88
合计	13,222,358.88	-1,544,302.72	11,678,056.16	11,953,255.72			23,631,311.88

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
厦门云知芯智能科技有限公司	58,724,776.69	71.80	18,807,197.66
品鑫泰供应链（深圳）有限公司	2,002,260.00	2.45	2,002,260.00
烟台市奇山医院	1,412,000.00	1.73	70,600.00
武汉昊视传媒科技有限公司	1,380,000.00	1.69	69,000.00
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	1,330,000.00	1.63	66,500.00
合计	64,849,036.69	79.30	21,015,557.66

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
厦门云知芯智能科技有限公司	59,397,577.45	55.18	7,264,315.88
天津津南新城房地产开发有限公司	13,600,000.00	12.63	680,000.00
阜外华中心血管病医院	3,680,000.00	3.42	184,000.00
黑龙江省肿瘤医院	2,759,460.00	2.56	137,973.00
平安健康互联网股份有限公司上海分公司	2,230,000.00	2.07	111,500.00
合计	81,667,037.45	75.86	8,377,788.88

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
厦门云知芯智能科技有限公司	28,646,581.74	54.80	1,432,329.09
中国平安保险（集团）股份有限公司	3,100,000.00	5.93	155,000.00
郑州市中心医院	3,066,000.00	5.86	153,300.00
青岛华威通力电子技术有限公司	2,705,000.00	5.17	135,250.00
北京数字佳网络科技有限公司	2,033,584.91	3.89	101,679.25
合计	39,551,166.65	75.65	1,977,558.34

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
珠海荣邦智能科技有限公司	14,359,818.07	47.95	717,990.90
深圳市鑫益嘉科技股份有限公司	2,628,165.00	8.78	131,408.25
上海合煦信息科技有限公司	2,040,498.50	6.81	102,024.93
品鑫泰供应链（深圳）有限公司	2,002,260.00	6.69	1,001,130.00
深圳市智上联合智能科技有限公司	1,489,850.00	4.98	74,492.50
合计	22,520,591.57	75.21	2,027,046.58

(三) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	243,694,649.30	217,909,260.94	109,427,174.20	30,064,306.68
合计	243,694,649.30	217,909,260.94	109,427,174.20	30,064,306.68

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	155,586,988.31	215,630,611.55	115,161,586.16	25,764,095.70
1 至 2 年	118,898,811.81	16,325,224.96	25,521.06	5,826,569.36
2 至 3 年	1,535,921.91		6,501.00	1,854,320.57
3 至 4 年			1,692,206.10	9,600.00
4 至 5 年			9,600.00	
5 年以上		9,600.00		
小计	276,021,722.03	231,965,436.51	116,895,414.32	33,454,585.63
减：坏账准备	32,327,072.73	14,056,175.57	7,468,240.12	3,390,278.95
合计	243,694,649.30	217,909,260.94	109,427,174.20	30,064,306.68

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	276,021,722.03	100.00	32,327,072.73	11.71	243,694,649.30
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	276,021,722.03	100.00	32,327,072.73	11.71	243,694,649.30
合计	276,021,722.03	100.00	32,327,072.73		243,694,649.30

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	231,965,436.51	100.00	14,056,175.57	6.06	217,909,260.94
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	231,965,436.51	100.00	14,056,175.57	6.06	217,909,260.94
合计	231,965,436.51	100.00	14,056,175.57		217,909,260.94

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析法计提坏账准备组合	276,021,722.03	32,327,072.73	11.71	231,965,436.51	14,056,175.57	6.06
合计	276,021,722.03	32,327,072.73		231,965,436.51	14,056,175.57	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	116,895,414.32	100.00	7,468,240.12	6.39	109,427,174.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	116,895,414.32	100.00	7,468,240.12		109,427,174.20

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	33,454,585.63	100.00	3,390,278.95	10.13	30,064,306.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	33,454,585.63	100.00	3,390,278.95		30,064,306.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	115,161,586.16	5,758,079.31	5.00	25,764,095.70	1,288,204.79	5.00
1 至 2 年	25,521.06	5,104.21	20.00	5,826,569.36	1,165,313.87	20.00
2 至 3 年	6,501.00	3,250.50	50.00	1,854,320.57	927,160.29	50.00
3 至 4 年	1,692,206.10	1,692,206.10	100.00	9,600.00	9,600.00	100.00
4 至 5 年	9,600.00	9,600.00	100.00			
5 年以上						
合计	116,895,414.32	7,468,240.12		33,454,585.63	3,390,278.95	

（3）坏账准备计提情况

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)	
2019.1.1 余额	7,468,240.12			7,468,240.12
2019.1.1 余额在本期	7,468,240.12			7,468,240.12
--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	6,587,935.45			6,587,935.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	14,056,175.57			14,056,175.57

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)	
2019.12.31 余额	14,056,175.57			14,056,175.57
2019.12.31 余额在本期	14,056,175.57			14,056,175.57
--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	18,270,897.16			18,270,897.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.6.30 余额	32,327,072.73			32,327,072.73

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	116,895,414.32			116,895,414.32
2019.1.1 余额在本期	116,895,414.32			116,895,414.32
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	115,070,022.19			115,070,022.19
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	231,965,436.51			231,965,436.51

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	231,965,436.51			231,965,436.51
2019.12.31 余额在本期	231,965,436.51			231,965,436.51
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

账面余额	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)	
--转回第一阶段				
本期新增	44,056,285.52			44,056,285.52
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	276,021,722.03			276,021,722.03

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	932,135.38	2,458,143.57			3,390,278.95
合计	932,135.38	2,458,143.57			3,390,278.95

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,390,278.95	4,077,961.17			7,468,240.12
合计	3,390,278.95	4,077,961.17			7,468,240.12

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计	7,468,240.12		7,468,240.12	6,587,935.45			14,056,175.57

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
提坏账准备的其他应收款项							
合计	7,468,240.12			6,587,935.45			14,056,175.57

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	14,056,175.57	18,270,897.16			32,327,072.73
合计	14,056,175.57	18,270,897.16			32,327,072.73

（5）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金及押金	2,233,718.40	1,982,413.40	3,402,674.50	2,577,786.53
其他	1,111.20	1,073.20	132,810.57	23,732.75
单位往来款	273,786,892.43	229,981,949.91	113,359,929.25	30,853,066.35
合计	276,021,722.03	231,965,436.51	116,895,414.32	33,454,585.63

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云知声（上海）智能科技有限公司	内部往来款	128,634,553.91	2 年以内	46.60	14,994,051.10
厦门云知芯智能科技有限公司	内部往来款	74,236,672.52	2 年以内	26.90	8,827,237.60
深圳云知声信息技术有限公司	内部往来款	67,162,607.93	2 年以内	24.33	7,612,649.97
云茂互联智能科技（厦门）有限公司	内部往来款	4,049,605.41	1 年以内	1.47	202,480.27
北京金隅天坛家具股份有限公司	内部往来款	1,412,928.12	2-3 年	0.51	706,464.06
合计		275,496,367.89		99.81	32,342,883.00

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云知声（上海）智能科技有限公司	单位往来款	104,273,724.12	1 年以内	44.95	5,213,686.21
厦门云知芯智能科技有限公司	单位往来款	74,528,100.19	1 年以内	32.13	3,726,405.01
深圳云知声信息技术有限公司	单位往来款	50,954,701.70	2 年以内	21.97	4,763,517.39
北京金隅天坛家具股份有限公司	单位往来款	1,412,928.12	1-2 年	0.61	282,585.62
安徽芯智科技有限公司	保证金及押金	225,423.90	1 年以内	0.10	11,271.20
合计		231,394,878.03		99.76	13,997,465.43

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云知声（上海）智能科技有限公司	单位往来款	61,443,217.68	1 年以内	52.56	3,072,160.88
厦门云知芯智能科技有限公司	单位往来款	28,079,758.17	1 年以内	24.02	1,403,987.91
深圳云知声信息技术有限公司	单位往来款	23,836,953.40	1 年以内	20.39	1,191,847.67
北京世纪恒丰房地产开发有限公司	保证金及押金	1,692,206.10	3-4 年	1.45	1,692,206.10
北京金隅天坛家具股份有限公司	保证金及押金	1,412,928.12	1 年以内	1.21	70,646.41
合计		116,465,063.47		99.63	7,430,848.97

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海语知义信息技术有限公司	单位往来款	11,068,594.40	1-2 年	33.09	1,343,718.88
深圳云知声信息技术有限公司	单位往来款	10,964,854.61	1 年以内	32.78	548,242.73
云知声（上海）智能科技有限公司	单位往来款	8,814,218.06	1 年以内	26.35	440,710.90
北京世纪恒丰房地产开发有限公司	保证金及押金	1,692,206.10	2-3 年	5.06	846,103.05
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	保证金及押金	446,838.84	1-2 年	1.34	89,367.77
合计		32,986,712.01		98.62	3,268,143.33

(四) 长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	72,190,232.03		72,190,232.03	72,190,232.03		72,190,232.03	57,992,697.57		57,992,697.57	31,941,840.93	1,000,000.00	30,941,840.93
对联营、合营企业投资	18,739,904.77		18,739,904.77	18,265,918.26		18,265,918.26	17,296,280.10		17,296,280.10			
合计	90,930,136.80		90,930,136.80	90,456,150.29		90,456,150.29	75,288,977.67		75,288,977.67	31,941,840.93	1,000,000.00	30,941,840.93

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海语知义信息技术有限公司	8,487,483.32			8,487,483.32		1,000,000.00
香港云知声信息技术有限公司	8,410.00			8,410.00		
深圳云知声信息技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
云知声（上海）智能科技		12,445,947.61		12,445,947.61		
厦门云知芯智能科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	8,495,893.32	23,445,947.61		31,941,840.93		1,000,000.00

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海语知义信息技术有限公司	8,487,483.32		8,487,483.32			
香港云知声信息技术有限公司	8,410.00			8,410.00		
深圳云知声信息技术有限公司	1,000,000.00	9,216,681.20		10,216,681.20		
云知声（上海）智能科技	12,445,947.61	13,321,658.76		25,767,606.37		
厦门云知芯智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽芯智科技有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
合计	31,941,840.93	34,538,339.96	8,487,483.32	57,992,697.57		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港云知声信息技术有限公司	8,410.00			8,410.00		
深圳云知声信息技术有限公司	10,216,681.20	325,021.81		10,541,703.01		
云知声（上海）智能科技	25,767,606.37	13,872,512.65		39,640,119.02		
厦门云知芯智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽芯智科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
北京云知芯信息技术有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00			
合计	57,992,697.57	16,197,534.46	2,000,000.00	72,190,232.03		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港云知声信息技术有限公司	8,410.00			8,410.00		
深圳云知声信息技术有限公司	10,541,703.01			10,541,703.01		
云知声（上海）智能科技	39,640,119.02			39,640,119.02		
厦门云知芯智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽芯智科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
合计	72,190,232.03			72,190,232.03		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	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		
合营企业											
上海澔医智能科技有限公司		21,420,000.00		-4,123,719.90						17,296,280.10	
小计		21,420,000.00		-4,123,719.90						17,296,280.10	
合计		21,420,000.00		-4,123,719.90						17,296,280.10	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	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		
合营企业											
上海澔医智能科技有限公司	17,296,280.10			969,638.16						18,265,918.26	
小计	17,296,280.10			969,638.16						18,265,918.26	
合计	17,296,280.10			969,638.16						18,265,918.26	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.6.30	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		
联营企业											
上海澔医智能科技有限公司	18,265,918.26			473,986.51						18,739,904.77	
小计	18,265,918.26			473,986.51						18,739,904.77	
合计	18,265,918.26			473,986.51						18,739,904.77	

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,063,018.27	34,265,559.45	101,386,536.91	43,013,157.12	76,263,741.95	31,452,771.63	50,870,535.38	46,184,192.26
合计	47,063,018.27	34,265,559.45	101,386,536.91	43,013,157.12	76,263,741.95	31,452,771.63	50,870,535.38	46,184,192.26

(六) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	473,986.51	969,638.16	-4,123,719.90	
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,168,012.43	-15,065,352.62	
理财收益	3,214,297.45	18,245,968.96	8,186,855.27	1,483,987.48
合计	3,688,283.96	18,047,594.69	-11,002,217.25	1,483,987.48

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	-84,776.06	-25,809.89	7,291,700.64	-69,897.38	
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外）	1,692,575.17	21,829,886.52	1,221,267.48	2,108,268.00	
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					

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
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		-377,466.25	-789,110.18		
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	3,214,297.45	18,245,968.96	8,235,468.93	1,483,987.48	
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					

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
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	-230,008.27	-2,031,417.90	63.96	-8,444.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目					
小计	4,592,088.29	37,641,161.44	15,959,390.83	3,513,913.83	
所得税影响额					
少数股东权益影响额（税后）	-7,008.00	-1,954.66			
合计	4,585,080.29	37,639,206.78	15,959,390.83	3,513,913.83	

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-29.03	-1.74	-1.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.29	-1.82	-1.82

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-61.99	-4.66	-4.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-70.34	-5.29	-5.29

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-75.85	-4.01	-4.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-81.54	-4.31	-4.31

2017 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-183.50	-3.74	-3.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-187.14	-3.81	-3.81

云知声智能科技股份有限公司

二〇二〇年九月二十日

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202009170032

营业执照

（副 本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出告使用，其他无效。

登记机关

上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 09 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-193

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

3-2-1-194

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

仅供出报告使用，其他无效

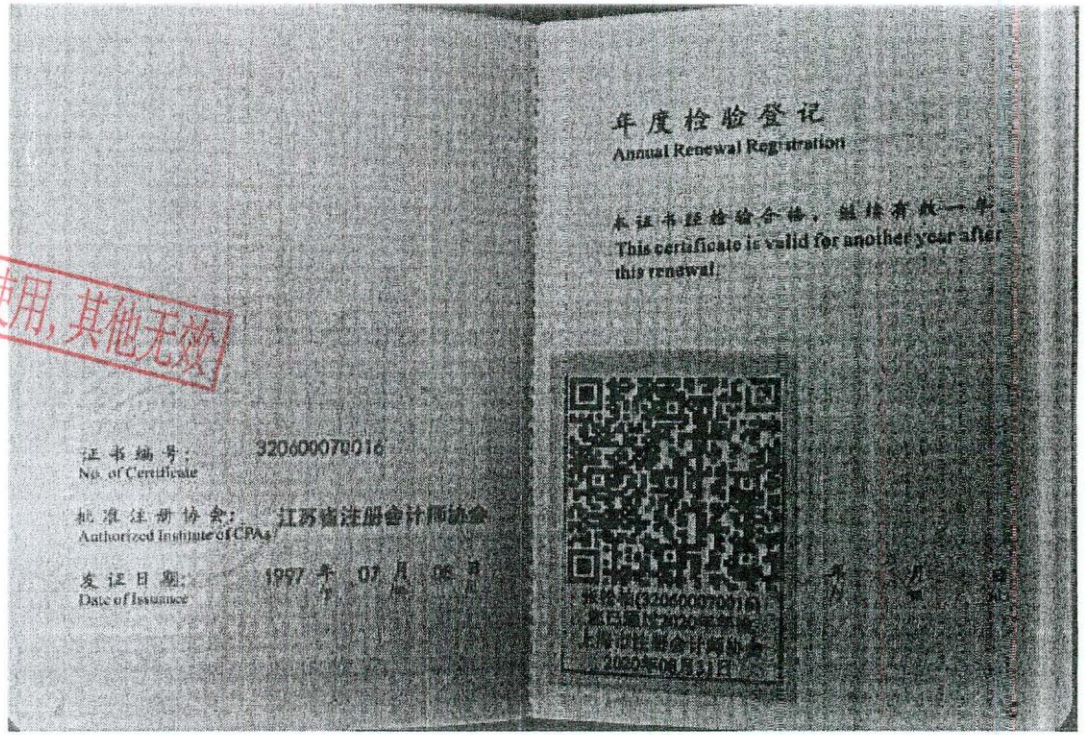
3-2-1-195



姓　　名
Full name
性　　别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
SHINEWING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

仅供出报告使用，其他无效



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

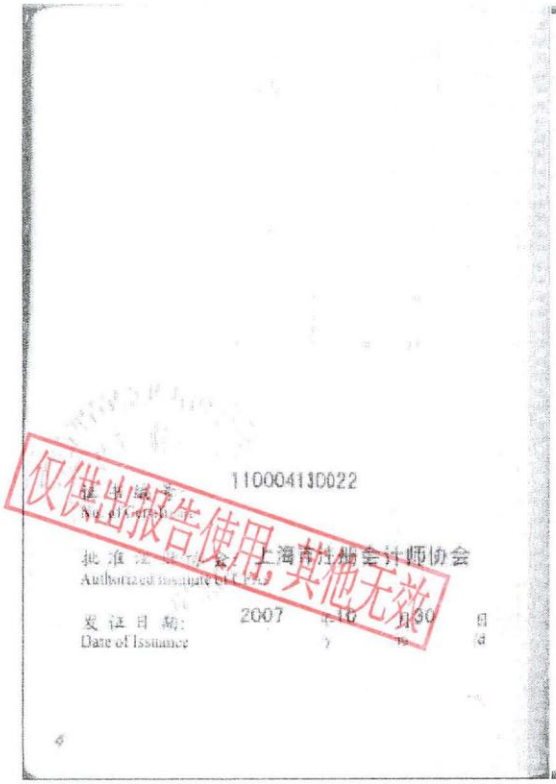
证书编号：320600070016
No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1997 年 07 月 08 日
Date of Issuance

年　月　日


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 王法亮
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-01-03
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 [illegible]
Identity card No.
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
会计师事务所
(特殊普通合伙)


110004130022
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007 年 10 月 30 日
Date of Issuance
仅供出报告使用 其他无效


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
王法亮(110004130022)
经已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日