

公司代码：688588

公司简称：凌志软件

# 苏州工业园区凌志软件股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人张宝泉、主管会计工作负责人王慧及会计机构负责人(会计主管人员)王慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	53
第九节	债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、凌志软件、股份公司	指	苏州工业园区凌志软件股份有限公司
日本逸桥	指	イーテクノロジー株式会社，为公司全资子公司
新余华盈	指	新余华盈投资中心（有限合伙），公司员工持股平台
华达启富	指	新余华达启富投资中心（有限合伙），公司员工持股平台
华富智汇	指	新余华富智汇投资中心（有限合伙），公司员工持股平台
新余富汇	指	新余富汇投资中心（有限合伙），公司员工持股平台
新余富盈	指	新余富盈投资中心（有限合伙），公司员工持股平台
新余汇达	指	新余汇达投资中心（有限合伙），公司员工持股平台
凌志员工持股计划	指	天风证券—苏州工业园区凌志软件股份有限公司—第一期员工持股计划—天风证券天浩 18 号定向资产管理计划
大数据技术	指	大数据技术(Big Data)，指在合理时间内达到存储、管理、处理巨量数据的技术
云计算	指	云计算(Cloud Computing)是一种 IT 资源（包括网络、服务器、存储、应用软件、服务）的交付和使用模式，指通过网络将动态可扩展的、弹性的、按需的 IT 能力作为一种服务提供给用户
人工智能	指	研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门技术科学
移动互联网	指	移动互联网(Mobile Internet)，就是将移动通信和互联网二者结合起来，成为一体，用户可以通过移动设备随时随地访问互联网
物联网技术	指	通过射频识别(RFID)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，将任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、追踪、监控和管理的一种网络技术
定制	指	根据客户指定要求进行设计、开发或在已有软件基础上进行修改
大型机	指	一种同时执行数万用户的指令的计算机，一般用于访问量较大、计算效率较高的场合
APP	指	Application，即各类应用程序
CRM	指	Customer Relationship Management 的缩写，即客户关系管理，其主要含义就是通过对客户详细资料的深入分析，来提高客户满意程度，从而提高企业竞争力的一种手段
MOT	指	Moment of Truth 的缩写，即关键时刻，MOT 服务管理的主要含义就是通过对与客户深入接触的每一个关键事件进行研究，从而快速建立以客户为中心的服务模式，降低无效服务，提高服务效率，提高客户满意程度，进而提高企业竞争力
SOA	指	Service-Oriented Architecture 的缩写，即面向服务的体系结构，是一种架构和组织 IT 基础结构及业务功能的方法
O2O	指	Online To Offline，即在线离线/线上到线下，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration 的缩写，即能

		力成熟度模型集成，是由美国卡内基-梅隆大学的软件工程研究所开发的用以帮助组织（企业）改进其项目管理、品质管理、组织绩效、工程过程等的最佳实践的集合，同时也是用以评估一个企业是否能够提供高质量的产品、高水平服务的标准。CMMI 把软件开发过程的成熟度由低到高分分为 5 级，即初始级、已管理级、已定义级、已量化管理级和持续优化级
SaaS	指	Software-as-a-Service, 软件即服务, 指提供给消费者的服务是运营商运行在云计算基础设施上的应用程序, 用户可以在各种设备上通过客户端界面访问, 如浏览器。消费者不需要管理或控制任何云计算基础设施, 包括网络、服务器、存储等
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2021 年 1-6 月
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	苏州工业园区凌志软件股份有限公司
公司的中文简称	凌志软件
公司的外文名称	Linkage Software Co., LTD
公司的外文名称缩写	LZRJ
公司的法定代表人	张宝泉
公司注册地址	苏州工业园区启泰路96号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	苏州工业园区启泰路96号
公司办公地址的邮政编码	215123
公司网址	www.linkstec.com
电子信箱	info@linkstec.com
报告期内变更情况查询索引	/

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	王慧
联系地址	上海市普陀区大渡河路388弄5号楼5楼
电话	021-61659566
传真	021-61659567
电子信箱	info@linkstec.com

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	/

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	凌志软件	688588	/

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、 其他有关资料

适用 不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	322,539,594.25	280,360,073.90	15.04
归属于上市公司股东的净利润	73,561,478.39	71,422,090.04	3.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,016,022.63	62,924,089.29	4.91
经营活动产生的现金流量净额	30,243,607.35	29,143,595.02	3.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,272,744,727.01	1,200,149,319.44	6.05
总资产	1,351,239,117.78	1,303,729,531.21	3.64

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.17	0.00
加权平均净资产收益率(%)	5.95	9.32	减少3.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.34	8.21	减少2.87个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	9.68	9.46	增加0.22个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,公司营业收入较上年同期增加4,217.95万元,同比增长15.04%,主要系日本金融机构和大型企业数字化转型的IT投资比例加大,市场需求增加,对日软件开发业务增长;同时国内证券行业正处于全面对外开放和深化改革的窗口期,数字化建设需求旺盛,国内业务也逐步提升。报告期内汇率同比下降,若按去年同期汇率测算,报告期内营业收入同比增长22.79%。

归属于上市公司股东的净利润7,356.15万元,同比增长3.00%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润6,601.60万元,同比增长4.91%,扣除非经常性损益的净利润增长幅度低于营业收入增长幅度,主要系报告期内日元汇率同比下降所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	7,365.42	

计入当期损益的政府补助， 但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	4,273,397.49	七、84
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	3,676,584.71	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	283,489.79	
少数股东权益影响额	-8,132.85	
所得税影响额	-687,248.80	
合计	7,545,455.76	

#### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1. 所属行业情况

公司是一家金融软件公司，主要业务为对日软件开发业务及国内应用软件解决方案业务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”，行业代码为“I65”。

我国软件行业尚处于成长期，行业内企业众多，市场化程度较高，市场集中度较低。根据工信部发布的《2020年软件和信息技术服务业统计公报》，2020年，我国软件和信息技术服务业持续恢复，逐步摆脱新冠肺炎疫情负面影响，呈现平稳发展态势，收入和利润均保持较快增长，从业人数稳步增加；信息技术服务加快云化发展，软件应用服务化、平台化趋势明显。2020年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超4万家，累计完成软件业务收入81,616亿元，同比增长13.3%，其中软件产品实现收入22,758亿元，同比增长10.1%，信息技术服务实现收入49,868亿元，同比增长15.2%，全年实现出口收入478.7亿美元，同比下降2.4%。

尽管软件企业数量不断增加，但公司处于软件开发服务产业链上游，存在较高准入门槛，主要提供高技术和高附加值的软件开发服务，业务范围涵盖了咨询、设计、后续软件维护等，目前竞争尚不激烈。未来从事产业链上游软件开发服务业务、拥有较为稳定的客户资源、较高的业务技术成熟度、较大的接单能力的公司将有较大发展空间。

##### 2. 公司主营业务情况

公司致力于新兴技术在金融行业的应用，为客户提供咨询、设计、开发、维护等全方位的软件开发服务，业务范围涵盖了证券、保险、银行、信托、资产管理等金融领域。

对日软件开发业务方面，公司是日本多家知名金融公司的长期合作伙伴，为日本主要金融机构开发了众多核心业务系统。在证券业，公司为日本多家证券公司构筑了包括股票、债券、基金等经纪业务的核心交易系统、融资融券交易系统、投资银行业务系统和财富管理系统等；在银行业，公司开发的网银系统、债券交易、资产管理、年金管理等核心业务系统支撑着多家商业银行的日常运营；在保险业，公司为多家知名保险公司开发的系统实现了保险业务流程和商品全覆盖，其中包括损保核心系统、寿险核心系统、网络直销平台；在资产管理业，公司为某知名信托机构重新构筑了日本租赁物件市场保有量第一的房地产租赁平台系统。

国内应用软件解决方案业务方面，公司依托多年对日软件开发服务积累的丰富经验，经过近几年的产品研发及国内市场特别是证券市场开拓，为国内证券公司提供包括O2O客户智能精准营销服务解决方案、财富管理解决方案、大投行业务综合管理解决方案、面向机构服务的综合金融服务解决方案、微服务云管理解决方案、资产管理解决方案和数据中台等各类金融行业软件业务解决方案及相关产品，为公司的长期发展打下了基础。

##### 3. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### （1）对日软件开发服务市场

公司对日软件开发服务业务，以金融行业为主，最终用户涵盖证券、保险和银行等多类金融行业公司。公司从 2004 年起与全球顶尖金融服务技术供应商野村综研合作，经过多年的经营，已在日本金融业软件开发服务领域取得了一定的市场地位和较好的口碑；从 2014 年起，公司与日本其他知名 IT 咨询服务机构如 SRA、TIS 等公司的业务量逐渐增长，共同为终端客户研发了如日本信用卡系统、企业年金系统等产品，公司目前已成为野村综研软件开发最大的供应商之一。

公司未来将继续保持与软件开发服务主要客户的稳定合作关系。

### （2）国内应用软件解决方案业务市场

公司依靠在日本金融行业多年丰富的业务经验和软件开发经验，2010 年起逐步开拓国内证券市场软件解决方案业务，将对日软件开发服务的经验技术和业务人才导入国内，推动国内证券信息服务系统的转型与升级。

经过几年的市场开拓，公司已经在国内证券市场取得了一定的影响力，积累了较多证券公司客户资源，包括国泰君安、华泰证券、中信建投、国信证券和申万宏源等 70 多家证券公司客户，同时积累了 10 多家基金公司和资产管理公司客户，为公司今后继续开拓国内资本市场软件解决方案业务奠定了客户基础。

## 3. 经营模式

### （1）研发模式

公司采用以前沿技术为导向、满足市场需求为目标、独立自主的技术研发模式。在该模式下，公司的研发部门密切跟踪国际前沿技术发展趋势，结合公司客户所处行业市场的需求，有针对性的研究各类先进技术方案，在消化和吸收后转化为公司的核心技术。

### （2）采购模式

公司采购的产品和服务主要包括操作系统、数据库、开发工具等软件产品，计算机设备、网络设备等电子设备，以及第三方软件外包服务等。

软件产品和电子设备由于供应市场成熟，竞争充分，公司的采购量与市场供应量相比非常小，采购需求能得到充分满足。

为解决项目工作量波动导致的临时性人员不足的问题，在交付能力不足时，公司提前进行人力外包安排，并将软件外协公司的开发人员纳入公司的人员调配系统统一管理，从而保证了公司软件开发业务的交付能力。软件外协商由于数量众多且议价能力不足，价格也较为稳定。

### （3）销售模式

公司日本业务洽谈主要通过日本子公司和母公司销售人员的市场拓展，与日本客户直接商谈，建立合作关系，客户将软件项目中的全部或部分开发工作委托给公司完成。在业务合作初期，公司与新客户签订项目合同，随着合作的深入，在双方建立信任的基础上，将签订长期框架合同。在双方建立长期合作关系后，公司积极了解客户需求，主要以竞争性谈判的方式获取项目订单。

国内市场的业务拓展方面，公司主要采取产品驱动的销售模式。产品研发完成后，公司举行行业推广会议或者通过公司华东区、华北区、华南区等销售网络宣传产品功能和特点，确定意向客户后，以招标或直接商谈的方式获取订单。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司提供的软件开发服务属于技术密集型行业，公司重视技术研发投入，通过开展技术创新形成了具有公司特征的专有核心技术，形成驱动公司业绩增长的主要源动力。

公司形成的核心技术主要包括项目实施管控技术、开发工具、大数据、云计算、互联网应用、移动端开发等通用技术以及金融领域相关的解决方案，上述核心技术均系公司自主研发而来，形成具有公司特征的专有技术，部分在此基础上原始取得了相应的计算机软件著作权，部分正在申请发明专利。

报告期内，公司的核心技术没有发生重大变化。

#### (1) 公司的核心技术

公司核心技术分为通用技术和专用技术解决方案，具体如下：

序号	技术名称		技术说明
<b>通用技术</b>			
1	项目实施管控技术	软件项目管理系统	公司自主研发的一套基于行业标准的软件项目开发管理软件。通过该系统，能够对公司实施的每个项目的全过程进行有效管理，为公司软件开发项目的高效实施和完成提供强有力保障。
		软件自动化测试平台	使用公司自主研发的自动化测试技术，把一整套完善的软件系统的测试流程固化到自动化测试平台中，极大地提高了软件项目开发的生产效率和生产质量。
2	开发工具	LMSP	公司自研的一个多终端、多功能的插件化快速开发平台，支持用户自定义插件，平台功能可无限扩展。支持集群部署，支持第三方系统的各种对接方式。UI展示表现丰富，支持自定义。包含多个独立的非业务相关的独立引擎组件，可赋能初级开发人员快速开发出高级水平的业务前后端模块。2016年7月，凌志LMSP企业开发平台软件V1.0被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品。
		自动化开发平台	使用公司自主研发的自动化技术，以用户的需求为入口，在平台上进行设计，设计结束即生成可运行代码和维护文档。设计完成同时测试要件和测试数据自动生成，设计结果的准确性可以即刻得到验证，最终把一整套完善的从设计到测试的流程固化到自动化平台中，极大地提高了软件项目开发的生产效率和生产质量。
		LVB	公司自研的微服务开发框架，采用了Vert.x、Mybatis、Redis等开源技术，对接口层、业务层、数据层进行封装，可用于快速开发HTTP、TCP、WebSocket等类型的服务程序。框架内部对配置加载、日志处理、通用缓存、异常处理、工具类等进行了封装，极大地提高了微服务的开发效率。
		LCoder	公司自主研发的低代码开发平台，基于微服务架构技术，纯HTML5的前端框架，业务组件化的设计，功能齐全、细节丰富的云上IDE，赋能开发人员实现复杂业务系统的配置化快速构建，减少项目故障率，降低对系统开发者的技术水平门槛要求，本平台是LMSP平台的升级换代产品，技术架构上进行了全面的革新。

		XRule	公司自主研发的规则引擎中间件，赋能用户可视化编辑业务规则，规则编辑器高效易用，支持决策集、决策表、决策树、决策流、评分卡等规则类型，规则执行引擎性能优异，支持独立部署或项目嵌入式部署。
3	大数据、人工智能相关技术	数据采集处理技术	支持批量完成多个外部系统的数据采集和转换，可用于数据中心搭建、数据挖掘、不同系统间数据分发等多种用途。基于 kafka 消息中间件的在线数据和基于 CDH 大数据套件的离线数据的采集能力，支持多种数据源包括传统 Oracle、SqlServer、MySQL 以及大数据 Hive/Hbase 等快速接入，以及对多种数据文件和资讯内容等非结构化数据处理能力。
		分布式服务调度平台	支持对任务调度场景进行 2 次深度开发，支持有向无环图(DAG)，高并发、高可靠、去中心化。可用于大型复杂数据的处理场景。轻量级分布式任务调度平台，实现了集中式调度和任务分布式执行的高可用，以及弹性扩容。执行器集群部署时提供丰富的路由策略，包括随机、一致性 HASH、最不经常使用、最近最久未使用、故障转移、忙碌转移等高级特性；任务依赖方式支持有向无环图(DAG)，任务调度流程全异步化设计实现，原生提供通用 HTTP 任务处理器，从而实现了跨平台特性。此外，提供运行时 Dashboard 和邮件/短信预警，方便运维监控。可广泛用于金融行业等超大型复杂的数据处理/离线计算场景。
		数据仓库技术	对业务数据进行加载、清洗、转换、整合；提供丰富的数据集市（供数、推送）和数据平台（ETL、调度、管控、服务）功能。
		用户行为分析	基于用户终端（APP、小程序、Web 等）行为的实时数据采集分析，为营销渠道效果评估、精细化运营改进、产品功能及用户体验优化、辅助管理层决策等提供数据支持。
		智能化数据服务平台（DMP）	基于数据挖掘、大数据分布式计算框架、人工智能算法训练平台等多种技术的集成，实现完整的智能化数据服务平台。同时实现了 AI 平台功能，提供基于自动化推荐算法的数据推荐服务。
		实时计算/决策技术	以分布式内存数据库为辅助，实现实时流式数据的数据分析、持续计算等，数据处理延迟在毫秒级别，对于时效性要求非常高的数据处理有较大优势。以 Codis 分布式内存数据库为辅助，基于 kafka 消息中间件和 Storm 流式计算框架实现实时数据计算、数据分析等，处理延迟在毫秒级别，对于时效性要求非常高的数据处理场景有巨大优势，是传统数据库为主的批处理模式的有力补充。通过简单组合预定义的变量、规则，即可灵活编写业务策略/规则，能帮助业务人员将策略模型/规则从传统的数据分析的 SQL 代码中分离出来，提高计算的实时性和业务响应能力。
		征信数据计算技术	对用户信用数据进行深度评估及挖掘，包含多层级的评级指标、评级模型、回溯计算、信用报告生成、深度挖掘与评估等功能。
4	云计算技术	实时行情数据云计算技术	通过对各类行情数据的计算，提供各种基于行情的监控和提醒服务，可以方便嵌入到金融机构各类移动端、PC 端业务系统中。
		云数据库高效存储访问技术	在云平台上，实时提供百万级商品数据的库存、价格等销售信息，通过 AI（人工智能）技术，实现商品状况的实时动态分析。
		SaaS 多租户和资源扩展框架	所有的用户和应用共享一个单独的通用基础结构和同一套程序，可以针对不同用户提供定制化的服务。通过对不同租户之间数据和配置的隔离，保证每个租户数据的安全与隐私。 在应用服务器层，提供多租户扩展框架层，根据标准化的命名规则、或者共有缓存方式，实现画面和业务逻辑的切换。采用三种方式（以页面为单位整体切换、以 Angular 组件模块为单位切换、以画面组件为单位切换）灵活切换对应多用户。 在数据层，采用三种数据隔离技术（独立数据库、数据库共享数据架构隔离、数据库共享数据架构共享），满足不同的数据隔离需求。还可根据租户的需求，在不影响现有系统运用的同时，快速的切换数据隔离方式。

			<p>同时，自研了数据水平拆分框架技术，利用数据库的读/写分离技术、垂直切分技术（将不同功能模块的数据切分到不同的物理数据库中）、水平切分技术（将同一模块的数据切分到多个不同的物理数据库中）实现数据库层的资源扩展。</p> <p>在日常运维中，导入凌志云运维机器人技术，采用基线性回归模型预测云资源的消费，通过运维机器人自动监视云资源利用情况，实时预警，指导云资源的调度，确保多租户之间不会产生性能干扰，实现 SaaS 高效稳定的运行。</p>
		基于云计算的微服务框架	<p>基于云计算的微服务架构，使用容器技术将微服务及其所需的所有配置、依赖关系和环境变量打包成容器镜像，并将电商和金融交易中常用的业务和技术封装成标准的服务组件，具有降低系统复杂度、独立部署、独立扩展、跨语言编程等特点。例如：</p> <p>1) 基于云计算的身份认证技术：鉴于 AWS 提供的 Amazon Recognition 精度不高的问题，利用 Python 和 Tesseract，基于公司光学图像识别算法模型，提高了云上 OCR 图像识别的精度，实现快速准确的日本身份认证。</p> <p>2) 云数据库脱敏技术：基于公司敏感数据 Catch 算法，自动发现云数据库，云文件中的敏感数据，执行替换、部分屏蔽、全屏蔽等脱敏任务。并可根据云服务器的负载状况，对任务进程实时控制，从而充分利用系统资源，提高脱敏效率。</p> <p>同时，深度集成了公司自研的云开发框架 LDOC，遵循敏捷开发、流式实时交付、分层自动化等 DevOps 理念，简化部署、发布和应用上云，形成从研发、测试到部署交付的完整闭环，以便快速搭建简单、易用、安全、稳定、高效的 SaaS 平台。</p>
		投资顾问服务 SaaS 平台技术	<p>在云平台上，通过快速创建复制和复制投资顾问资源模板，能快速构建面向证券公司、银行投顾人员的销售平台，利用数据分析和数据挖掘技术，对历史数据、投资模型等进行分析，根据投资者的个性化需求，为投资者提供投资组合建议。</p>
		垂直电子商务服务 SaaS 平台技术	<p>在云平台上，对业务处理进行 API 化，提供高并发高稳定的电子商务服务，实现处理数百万级别用户同时在线时的身份验证和访问控制。</p>
5	互联网应用技术	互联网应用技术架构平台	<p>自主研发的 B/S 架构平台，提供访问安全控制，多种冷备、热备方案，确保数据的可靠性和安全性。在通信协议、数据库缓存、集群部署等方面提供高性能的解决方案。</p>
		互联网终端用户中心	<p>建立互联网用户体系，可进行用户身份识别、用户状态激活、权益价值体系识别等，可为用户提供个性化的基础数据服务。</p>
		极速电商网站搭建平台及大数据平台	<p>利用电子商务平台的极速搭建技术，实现常规业务的自由组合，集成了大数据分析平台，实现数据的快速存储，实现从千万到百亿级数据分析的秒级响应。通过 AI 深度学习算法进行数据预测和数据关联性洞察。</p>
		互联网行为采集分析平台	<p>支持手机 APP、浏览器网页等多终端埋点和行为数据采集，上传 Hadoop 大数据平台进行行为分析，可生成多维报表。</p>
		网络广告精准投放技术	<p>利用云服务平台，在 EC2 云上采用高速的 NoSQL 数据库（DynamoDB）、消息队列(SQS)等大数据技术，针对访问网站的用户，实时采集数据、建模并进行行为分析，生成全景用户画像，把握用户需求，为用户提供个性化广告信息服务。</p>
6	移动端开发技术	统一推送平台	<p>为各种类型的移动终端（手机、平板等），提供消息推送的底层解决方案。支持市面不断推出的新型手机和 OS（Android 和 IOS 的新版本）。</p>
		移动开发平台	<p>支持自动化创建项目，应用功能模块化，模块之间可共享信息，云端在线编译发布，可进行推送等。自研的混合模式客户端架构（Native+ H5/</p>

		<p>ReactJS)，提供了包括接口请求、模块路由、通信加密、JSBridge、UI 基础组件等一系列核心框架库。</p> <p>支持模块化动态配置特性，可实现部分灰度发布，对 APP 内的 H5/React 模块和原生模块，实现了离线缓存和预加载机制为主的智能模块缓存，提高加载速度，加强了用户体验。</p> <p>此外，考虑金融行业安全性要求，实现了从应用二次加固、签名校验、Root 和越狱主动检测、通信加密、https 证书、手势密码、全屏水印、防截屏等多重安全保障机制。</p>
	可视化快速开发平台	<p>1) 画面拖拉拽，可见即可得，降低开发成本；</p> <p>2) 控件丰富，满足大多数互联网系统的需要；</p> <p>3) 支持导出 React 工程，也可以支持导出小程序工程；</p> <p>4) 支持在线二维码手机预览；</p> <p>5) 支持在线配置后端接口及平台内编写代码。</p>
<b>专用技术解决方案</b>		
7	新一代互联网证券交易平台技术解决方案	基于大数据分析的新一代互联网证券交易平台，主要涵盖：卫星行情接入、分发、转发、基于 Strom 的实时行情分析/交易行为分析、基于 Vertx 的行情/预警/定制消息推送、交易接口、跨平台 HTML5 展示页面。
8	券商微服务技术解决方案	自主研发的基于 ZooKeeper 的券商中后台服务治理平台，是微服务架构在券商内的应用，对外提供基于 OAuth2.0 协议的认证功能。平台整体设计支持高并发、高可用、负载均衡。含服务注册和发现、服务监控、服务网关等功能。
9	互联网金融产品超市技术解决方案	面向证券行业的基于互联网、客户行为大数据分析的金融产品超市。产品具有以下功能及特点：1) 基于 H5 技术的页面展示；2) 面向业务的服务器架构；3) 高效缓存机制；4) 金融产品管理 CMS；5) 流量控制排队机制；6) 客户行为偏好实时分析、个性化推送产品服务资讯。
10	MOT 数据引擎	<p>一站式数据开发平台，提供业务管理、配置开发、在线调试、运维监控等一系列能力，包括可重用的简单规则、决策和规则流等组件的编辑、部署、运行、监控等功能，使用 SQL 进行实时数据清洗、数据分析、数据同步、异构数据源计算等相关功能，以及各种流式及静态数据源关联查询，能帮助业务人员将策略模型/规则从传统的数据分析的 SQL 代码中分离出来，更加得心应手。</p> <p>性能上支持千万级账户规模的数据计算处理，计算延迟可达毫秒级，支持批量计算、实时计算多种计算模式，并完全水平扩展。</p> <p>1) 独有的数据采集、规则定义、事件分发机制，可广泛应用于金融各行业；</p> <p>2) 支持基于内存的分布式计算技术；</p> <p>3) 支持简单事件、流式事件、CEP 复杂事件多种处理模式。</p>
11	工作底稿电子化产品专业技术解决方案	<p>1) LMSP 快速开发技术；</p> <p>2) LBPM 流程配置技术；</p> <p>3) 文档在线编辑技术；</p> <p>4) OCR 文字自动识别技术；</p> <p>5) NLP 自然语言处理技术。</p>

## (2) 核心技术先进性

### ① 拥有海量数据处理技术

公司自 2004 年承接日本顶级证券公司的千万级账户管理系统以来，专注于数据处理领域，积累了大量的行业和技术经验，并将数据处理技术作为软件解决方案和产品的主要研发方向之一。公司掌握了包括数据采集、数据仓库、数据标签、数据计算、数据洞察等方面的先进技术，支持

实时、海量数据的高速处理，从而为客户提供数据相关的开发服务。相关解决方案和产品在国内金融市场落地，国内某知名证券公司依托公司的 MOT 引擎打造了数字化营销平台，支撑累计下载安装量过亿、月活跃用户数超过千万的交易 APP 的营销服务，构建了“千人千面”的数字化营销体系，延迟在毫秒级别，在数据处理的体量、响应能力、稳定性、扩展性、安全性等多方面得到了很好的技术应用和验证，目前在证券行业应用领域排名前列。

公司在大数据领域持续投入，成立了大数据子公司，投资相关领域的企业，不断积累新技术，形成大数据相关的创新解决方案。公司自主研发的大数据实时处理平台，基于 Apache Spark 大规模数据处理通用计算引擎开发，通过技术改造及创新，可支持 PB 级海量数据的快速处理，为客户精准营销提供完整的平台解决方案。在多家金融机构实际使用过程中，系统日均加工处理数据超亿条，处理客户指标和标签达数千，对外提供毫秒级查询响应，系统运行稳定，性能指标处于国内领先水平，有效支撑了大型金融机构精准营销战略的推广实施。

### ② 在开发应用中广泛使用云计算技术

公司的对日业务广泛应用了基于亚马逊云平台 AWS 的云计算技术，承接了财险车险的销售和理赔、证券的投资顾问服务、银行智能客服、房产租赁、电子商务精准广告投放、工业品制造的智能管理等一系列的项目开发，形成了深厚的云计算技术储备，培养了数百名掌握相关技术的人才。

公司以实时数据云计算技术、云数据库高效储存访问技术等专有核心技术为基础，融合了微服务的先进架构，形成了先进的解决方案。该方案将庞大复杂、瞬息万变的业务系统，拆分成为数以千计、灵活拼接的组件，极大提升了金融公司的 IT 运营能力，解决了传统的单体架构、信息孤岛等造成的维护复杂、响应缓慢、扩展能力受限等行业困扰问题。

上述解决方案已经在证券行业成功应用，并且逐步成为行业信息系统建设的发展趋势。同时也在征信行业落地，并正向基金等行业扩展。

### ③ 深入消费场景，带动金融服务落地

在零售、餐饮、娱乐、健康等消费场景，不需要导购员、收银员、咨询人员、服务员、配送员，基于智能技术提供无人值守服务的新业态如雨后春笋。如今，无人驾驶、无人配送、无人零售、无人酒店、无人餐厅、无人物流等新业态已在不少大中城市落地，涌现出无人便利店、智能购物车、无人货架、新型售卖机、智能屏幕商店等各种新业态。“无人经济”在服务业大显身手，突如其来的新冠肺炎疫情更是加快了这一进程。

技术方面，随着软件服务化的进程不断加快，原有软件产品开发、部署、运营和服务模式正在改变，软件向更加综合、广泛的一体化平台的新体系演变，硬件与软件、内容与终端、应用与服务深度整合。

公司及时把握趋势，运用物联网、云计算、区块链等技术，研发推出了物联网服务云、空间预约结算引擎、无人酒店值守前台等产品和解决方案，迈出了模式转型的重要一步。而软硬件结合，SaaS 服务的新业务模式，提高了客户满意度和客户粘性，带来长期稳定的收入，将会成为现有业务的良好补充，带动金融服务落地。目前，打通支付环节，提供无人自助服务的解决方案已在日本得到验证，进入推广阶段。

### ④ 产品研发能力、交付管理及质量管理能力强

公司拥有包括“金融衍生品交易系统”、“MOT 管理系统及其实现方法”、“一种资讯研究报告自动生成系统”和“一种基于 FLEX 构建 3D 柱状图的方法”在内的 4 项发明专利、189 项软件著

作权。凌志 LMSP 企业开发平台软件 V1.0 和凌志数据挖掘分析服务平台软件 V1.0 被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品，公司为中信证券开发的“中信证券经纪业务 MOT 系统”项目获得“第四届证券期货科学技术奖优秀奖”，公司为国信证券开发的“投行业务管理系统”项目获得“第六届证券期货科学技术奖优秀奖”。

CMMI 是目前国际通用的软件生产过程标准和软件企业成熟度等级认证标准，可以表明企业在产品研发、软件服务外包、系统集成、IT 服务等方面的能力。公司于 2010 年 9 月首次通过了软件能力成熟度模型 CMMI5 认证，即最高级别的认证（持续优化级），并于 2013 年 9 月、2016 年 9 月、2019 年 8 月连续通过 CMMI5 复评，标志着公司的交付管理水平和质量管理能力跻身全球软件业前列。

## 2. 报告期内获得的研发成果

作为一家金融软件公司，公司高度重视研发队伍的建设和研发资金的投入，2021 年上半年，公司申请了 16 个软件著作权，并且有多个项目正在研发过程中。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	0	0	19	4
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	16	12	199	189
其他	1	1	1	1
合计	17	13	219	194

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	31,214,476.17	26,512,925.44	17.73
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	31,214,476.17	26,512,925.44	17.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.68	9.46	2.33
研发投入资本化的比重（%）	-	-	-

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用



## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	脱网非接触式数字货币交易系统	1,200.00	513.26	513.26	已完成框架设计和方案设计以及开发平台的搭建。	实现脱网情境下的非接触式安全稳定的数字货币的交易。	系统的基础平台将运用“敏捷开发”理念，采用先进的软件设计理念和高级封装技术，集成大数据计算、弹性计算架构等先端应用组件，打造成一个集设计、开发、部署、运维于一体的快速开发平台。	广泛应用于各种交易场景，如零售交易、个人钱包管理、线上线下非接触式交易场景等。提供了更高效更安全的货币管理方式。
2	AS400_RPG 语言迁移解决方案	1,500.00	386.85	386.85	于 2021 年 3 月底完成了框架设计和总体方案设计； 于 2021 年 4 月末完成了原型开发一阶段； 于 2021 年 6 月 25 日完成了原型开发二阶段。	对既有系统完成全部的功能迁移和数据迁移，并且优化核心业务功能。	适应当前市场的大型机系统移植需要，自主研发的大型机系统移植至通用服务器的解决方案。	适用于大型现有系统平台的自动化升级和数据迁移，为旧系统的功能移植和数据平台移植提供了更高效和安全的解决方案。
3	基于人工智能的保险流程自动化系统	1,200.00	384.38	384.38	已完成需求分析，框架，方案以及计划制定的工作。	通过业务流程自动化的实现，帮助保险机构实现人力资源的优化，并提升客户体验。	利用自研的 OCR 图像处理技术，与 AI 结合实现保险业务流程自动化。	应用在保险公司的各业务模块中实现身份证、银行卡、行驶证等各类证件信息一拍即录。OCR 识别提取信息，自动处理。从而释放人力，并提高准确性，提升客户体验。
4	面向金融业实时大数据智能引擎平台研发与产业化	1,030.00	198.97	979.76	已经推广 3 家头部券商客户采购和部署实时大数据智能引擎。提出了使用反馈，针对客户提出的反馈，已经快速迭代了若干个小版本，集成了外部数据源配置，数据采集、清洗、转换的配置功能等等。	采取互联网行业广泛采用的 Storm 流式计算成熟技术架构，并结合证券行业尤其是经纪业务营销服务场景进行了大量的二次开发，在账户、资产、持仓、交易、资金、行情、资讯等数据处理上进行	推动金融企业技术由传统向分布式、实时流处理技术发展，具有一定的技术创新性，在国内处于领先水平。	广泛应用在金融大数据处理相关业务，如零售业务、机构业务、资管业务等。对凌志以下产品，如 MOT、零售 CRM、机构 CRM、资管 CRM、ABS 管理、行情处理等产品的数据处理模块进行升级，数据处理更及时、更高效。

						了相应的优化，处理时效性达到亚秒级，针对实时行情、柜台的实时委托、交易、资金划转等时效性要求高的业务策略、规则具备强大的计算能力，是对基于数据库的批量处理模式的有力补充，并可以被广泛运用于证券公司互联网业务系统中的诸多业务场景。		
5	面向机构服务的综合金融服务解决方案	1,500.00	359.97	529.22	<p>完善客户 360 全景信息数据，整合多方外部数据源完成了客户统一机构客户库，丰富了客户全景视图，便于客户经理掌握客户全部信息，给机构客户服务提供数据支持，提高客户拓展成功率。同时，对接智能商机引擎，进行业务赋能。</p> <p>升级协同中心，精细化、过程化业务协同管理，实现多部门多业务条线协同营销，提供从发现业务线索、到机会转化、到项目跟踪、业务收入分配、后期协同效果分析等协同运营管理流程。</p> <p>建立了机构业务统计中心，完善的领导驾驶舱</p>	<p>建立公司级机构客户管理系统，实现目标：帮助金融机构实现存量客户的价值提升同时提高增量业务空间，实现机构客户业务的数字化转型对业务的技术赋能，数据赋能，管理赋能。</p>	<p>推动金融机构数字化转型，基于大数据技术对机构客户信息进行整合、分析、挖掘、具有一定的技术创新性，在国内处于领先水平。</p>	<p>应用在金融机构如：金控集团、证券、银行、保险、资产管理公司等对公业务的客户营销服务领域，提升金融机构内部业务协同效率；提升集团和业务单元之间的业务协同效率，促进商机转换落地。</p>

					及多维度的客户分析，为公司决策、子分公司营销策划及综合金融服务商机的挖掘提供数据支持。			
6	新一代空间预约及结算引擎	1,050.00	467.99	974.09	系统已进入稳定运营阶段，目前已推广3家定制化客户，2期定制化客户需求正在开发和调试。	实现空间提供者快速将服务信息发布到各种主流 Maps 服务商、OTA 平台，实现从信息维护到发布到搜索、预定、结算、无人化运营等一体化云服务。	自研的新一代空间预约结算引擎基于云技术，面向主流 OTA/Map 服务的海量用户群体，提供高并发、高安全、快捷支付、结算等服务。	广泛应用于会议室、酒店、民宿、空间租赁等预约场景，并实现多平台 OTA 对接，自动支付和自动结算等。具有很大商业价值和前景。
7	广告增值业务解决方案	200.00	85.46	85.46	完成了需求调研、功能设计、DB 设计、系统技术框架的搭建、目前正在开发测试阶段。	通过引流平台，分析客户的偏好，进行对行为关联性的全景图整理。针对不同的行业和关键字，进行广告精准投放，提升效率。	新一代的广告投放系统，更精准更高效。	本系统对于广告行业开发新的服务型产品，以及促进引流方面有广泛的应用前景。
8	无人值守酒店前台管理解决方案	350.00	138.48	276.80	已完成了系统开发、调试、并成功上线，目前处于客户验收，产品推广阶段。	实现酒店场景下，对智能门锁、酒店预订入住、OTA 平台接入等方面的智能化管理。减少前台人工成本，提升酒店管理的效率和用户体验。	与自研的物联网平台结合，具有一定技术创新性，可提高酒店场景下的服务效率和管理效率，节省人工成本。	广泛应用于酒店、民宿、公寓等人工作业自动化的场景，既减少人工成本，又减少人员直接接触，提升防疫效果。
9	面向不动产业务的智能分析平台	600.00	142.03	142.03	完成了需求调研、功能设计、DB 设计、系统技术框架的搭建、目前正在开发阶段。	面向不动产管理行业，从不动产买卖，商业住宅的售前售后管理进行全景图数据收集和分析。	利用大数据分析平台，提高不动产企业的服务效率和管理效率，节省人工成本。	本系统运用于不动产行业，各业务线的数据收集和管理有非常高的辨识度，对开发新商品和服务类别有提纲挈领的作用。

						实现对资产管理进行可视化, 更加有效运用的目标。		
10	金融机构流动性风险监控系 统	300.00	98.73	98.73	目前属于客户需求调研阶段。	计算出 BaselIII 的流动性风险指标, 列入指定格式后, 向金融机构报告; 扑捉定量指标的变化。	通过计算流动性覆盖率 (LCR), 净稳定资金比率 (NSFR) 等优质算法, 监管银行的流动性风险, 确保商业银行的良性发展。	本系统皆在利用流动性覆盖率确保商业银行具有合理充足的合格优质流动性资产, 通过净稳定融资比率, 增加长期稳定资金来源, 从而稳定银行的各种资金需求。整体上看, 对我国国有银行以及私有银行都是必要的流动性风险控制预防系统。
11	智能化综合式财富管理服 务系统	70.00	30.46	30.46	产品设计、框架设计, 总体方案设计已经完成, 目前正处于原型设计优化以及编码测试阶段。	依托科技手段, 整合现有业务打造新一代的金融理财产品, 为客户提供贴身定制的金融服务与产品。同时, 通过人工智能为客户提供 24 小时不间断咨询服务。	基于人工智能, 大数据技术等核心技术, 能为金融机关提供了 24 小时不间断服务以及帮助金融机关为客户提供贴身定制的服务。同时, 采用先进的分布式微服务中台与 AWS 云平台, 整个系统集成设计、快速开发、自动快速部署、高效运维于一体。	帮助金融机构节约人工成本, 为客户规划定制全新的业务产品, 更有效贴合客户的需求, 提高盈利能力。
12	新一代券 商社交化 营销助手	100.00	45.00	45.00	已完成框架设计, 总体方案设计, 原型开发的第一第二阶段。	本项目是凌志软件在微信生态研究的基础上, 为填补券商展业过程中缺失的营销潜在客户环节而建立的解决方案。	系统的基础平台将运用“敏捷开发”理念, 采用先进的软件设计理念和高级封装技术, 集成云计算等先端应用组件, 打造一个以转换工具和实型环境为核心, 集现状分析, 设计、开发/测试、部署、运维等各工程开发工具和标准化文档的解决方案。	企业微信逐步渗透到各行各业, 且发挥重大作用。本产品基于微信生态, 随着企业微信的发展, 将逐步成为新一代券商营销服务的解决方案。
13	基于云架 构的电商 平台大数 据存储及 大数据分	120.00	55.24	55.24	原型设计, 编码测试阶段。	利用云架构的大数据库, 能够为电商平台打造一个安全、弹性、快捷的数据存储及挖掘的一揽子解决方案。	云存储技术 可扩展性 可扩展性是多云存储策略的特殊优势。 灵活性 云存储允许更多元数据, 并可为特定业务和系统功能提供对数据的自定义控制。	云架构灵活弹性, 本服务也具备快速可复制性的特征, 不仅可以为特定的电商提供快速可定制的数据存储和分析服务; 也同样可移植到电商以外的业务场景, 只要对海量业务数据

	析的解决方案						<p>无中断数据迁移 可以消除技术更新周期导致的中断性数据迁移，并使技术更新变成一项简单的在线任务。</p> <p>减少灾难恢复成本 云存储完全改变了这种灾难恢复模式，因为它不需要额外的数据中心。</p> <p>大数据技术</p> <p>快速高效地分析 比起传统的数据存储及分析，利用大数据技术的数据分析显然是更快捷、更高效、可以提供更丰富维度的数据分析，从而更完美地支撑业务需求。</p> <p>发现客观规律，利于科学决策 相对于过去的样本代替全体的统计方法，大数据将使用全局的数据，其统计出来的结果更为精确，更接近事物真相，帮助科学家了解事物背后的真相，从而做出更科学精准的决策，甚至是预测。</p> <p>改变经验思维，建立数据思维。</p>	有存储及分析的业务场景皆可应用。
14	面向汽车制造业的全供应链物流数据统合平台	130.00	30.35	30.35	外部设计结束，开发单体测试阶段。	<p>在复合型功能驱动下，和每个供应商一起，以制造业为中心，实现最完善的供应链。</p> <p>物流调配功能。其中包含物品在库管理、入库管理、出货管理、紧急调配等。也包括在物品运输过程中的捆包、海运交通、装</p>	<p>利用 ETL 工具（大数据集成工具），将各个供应商与物流平台的接口进行整合。</p> <p>集约化，共通化</p> <p>物流平台进行交互的主体业务：发注，受注，发送货物，接收货物，请求费用，支付费用等核心功能接口进行整合，从而提高系统的整体效率。</p> <p>高效化，节能化</p> <p>对比各个业务环节的处理，整理出最适合的 IF 功能流程，减</p>	可运用于物流配送的库管系统，且包含关税，运输调度的大型物流交互平台。

						载管理、关税管理、物流低消耗（低能耗）管理等。	少不必要的公司间的操作。废除冗余处理，从而提高整体系统的效率。同时达到节能减排的更高目标。	
15	智能联动车辆保障管理系统	100.00	44.04	44.04	产品设计、总体方案设计已经完成，目前正处于原型设计优化以及编码测试阶段。	从产品软硬件入手，研发针对工程车辆智能管理的GPS云计算平台。实现车辆管理的智能化、信息化要求。从而提高车辆使用率，合理安排工作，有效使用资源。	利用物联网和云计算技术提高工程车辆的管控效率，采用 ODB 识别系统采集车辆的动静态信息，通过车载设备的地理位置实现对车辆的定位和跟踪。车辆的实时信息汇总至部署于云计算平台的控制中心，实现实时监控、调度、和应急抢修等服务。	可广泛应用于有车队调度管理需求的各个行业。如建筑、采矿、物流、出租车等。通过该系统的应用可以实时监控车辆运行情况，实现实时调度，提高车辆使用效率。
16	网上支付系统的低代码开发解决方案	200.00	94.84	94.84	产品设计、总体方案设计已经完成，目前正处于原型设计优化以及编码测试阶段。	尝试以低代码平台开发网上支付订购系统，对于不具备或较少具备软件开发经验的业务人员，充分利用其现有的业务能力，通过短期培训实现接近于专业软件开发人员所能完成的软件开发工作。	利用低代码平台开发业务系统，将其方法整理成通用的业务开发解决方案，为业务人员打造适合其进行软件开发的平台，以帮助业务部门高效的实现数字化转型。	适用于业务部门随时根据需求增加或者修改既有业务流程，以及追加更多业务数据等场景，适合互联网、新零售等需要业务模式快速迭代的行业。
17	基于运营商大数据的保险服务平台	100.00	45.40	45.40	目前属于客户需求调研和确定阶段。	本项目是凌志软件基于运营商行为数据和多元金融业务实施平台的整合和优化。	运用 SOA (Service-Oriented Architecture) 思想，通过对业务的深度挖掘，以 BRMS (Business Rule Management System) 的理念，把变更频度多发的业务处理从应用中切分出来，作为业务规则单独开发。从而提升效率并降低维护成本。	通过平台的建立，为运营商的数据提供入口，经过系统内部的数据分析和挖掘，对保险业务进行集约化。实现业务流程的数据驱动和智能化转型。
合计	/	9,750.00	3,121.45	4,715.91	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	256	222
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	16.19	15.14
研发人员薪酬合计	29,255,629.19	24,693,913.99
研发人员平均薪酬	114,279.80	111,233.85

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
研究生	5	1.95
本科	206	80.47
大专	45	17.58
合计	256	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	80	31.25
31-40岁	156	60.94
41岁以上	20	7.81
合计	256	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年的研发积累和市场竞争，公司具有了保证公司持续、稳定和健康发展的核心竞争优势，具体如下：

## 1、技术优势

云计算、大数据、人工智能等前沿技术的兴起进一步重塑了软件的技术架构、计算模式、开发模式、产品形态和商业模式等，新技术的发展也使得客户新增大量希望借助新技术提升其自身竞争力的需求。

近几年，公司通过积极加大对云计算、大数据、人工智能等新兴技术的研发投入，实现了大部分项目均与新兴技术需求相关。

## (1) 基于新兴技术的对日软件开发服务项目收入占比高

在对日软件开发服务中，客户因新技术发展产生了大量的软件开发服务需求，公司依靠不断研发的技术优势和积累的业务经验，聚焦于新兴技术在金融行业的运用，目前，公司为客户提供的软件开发服务中，已将公司所掌握的云计算、大数据、人工智能等新兴技术应用于大部分项目中。例如，公司在保险公司的核心业务系统中，通过数理统计的计算引擎可实现计算速度的大幅提升；公司通过亚马逊的云服务(AWS)平台，利用SAP Hybris业务流、HANA数据库技术和人工智能技术等，实现商品状况的实时动态分析；公司通过在信用卡呼叫中心系统中采用智能客服

机器人技术，可减少大部分的人工应答；在电子商务平台，公司利用 GA（Google Analytics）埋点和收集技术，收集用户购买习惯信息，同时结合 DataRobot 的机器学习自动化，逐步提升数据分析能力、数据建模能力，可实现自动采购和个性化推荐服务等。

#### （2）新兴技术在国内行业应用软件解决方案中得到快速应用

在大数据与人工智能方面，公司掌握了互联网行为采集分析技术、数据仓库技术、大数据标签计算引擎、MOT 智能推荐引擎、智能化数据服务平台（DMP）等一系列融合了大数据分析处理技术与人工智能算法的引擎及产品。在云计算方面，公司以实时行情云计算技术、云数据库高效储存访问技术等专有核心技术为基础，运用阿里云 DataV 数据可视化服务，为金融公司提供风控数据大屏展示服务，能够全方位展示业务发展的数据指标和风险动向。

## 2、软件开发服务能力优势

公司在对日软件开发服务中，通过向全球顶尖金融服务技术供应商野村综研等提供十多年的软件开发服务，积累了较多的行业及项目实施经验。公司所具备的软件开发服务能力优势主要体现在如下方面：

#### （1）公司参与软件开发上游工程的比例较高

软件开发的上游工程主要包括咨询、基本设计、详细设计及部分系统测试和运行维护，其对软件开发服务商的行业知识积累、软件产品开发能力等要求较高。公司为一级软件承包商提供的服务基本包含了除咨询外的其他所有上述业务，而公司直接承接的大东建托的 IT 业务则涵盖了所有上述工程。公司参与软件开发上游工程的比例较高，显示公司在软件开发服务能力方面的竞争优势较强。

#### （2）公司最终用户以金融业为主，项目的盈利能力较强

公司最主要客户野村综研在日本金融、电子商务等软件应用领域具有优秀实施能力。金融是野村综研最精通的领域之一，其构筑的很多系统已成为日本金融行业的基础设施。相应的，公司的最终用户也以金融业为主。公司实施的项目涵盖了证券、保险、银行、信托、资产管理等全方位的金融业务，作为公司的核心业务，公司对日软件开发服务大部分为对日金融领域实现的。由于金融应用软件对金融企业日常运营和风险控制起到重要作用，对软件开发企业要求较高，因此公司该类业务利润率也较高。

#### （3）公司参与众多软件的核心系统开发

公司参与完成了众多行业应用软件的核心业务系统开发，包括证券业务的网上交易系统、客户关系管理系统等，保险业务的核心系统、营业支援系统、销售平台系统，银行客户的网银平台、养老金管理系统和外汇风险管理系统，电信客户的营业厅支持系统，房地产客户的内部业务系统和销售支持系统等。由于该类项目开发难度较大，对软件开发服务商的能力要求很高。

#### （4）公司在对日软件开发服务中形成了具有国际竞争力的服务能力

由于日本企业以要求严谨、服务质量高著称，公司十多年对日软件开发服务经验使公司形成了具有国际竞争力的业务水平。对日服务经验也利于公司将其管理经验、业务流程、技术知识和服务手段等复制到国内业务中，推动公司国内业务特别是证券行业应用软件的快速发展。

#### （5）公司具有合理调配内外部资源高效完成项目的的能力

公司在为客户项目进行软件开发服务前，对项目工作量具有较为准确的预测，在公司通过内部人员调整不能满足需求时，提前进行外协安排，外协商的开发人员主要辅助公司软件开发业务的开展，公司将软件外协商的开发人员纳入公司的人员调配系统中统一管理，通过内外部的资源



调配和整合，有利于公司有效分配公司的主要技术人员，使其主要精力聚焦在项目管理、技术难题解决、质量管控上，充分发挥自身的技术优势，从而能够高效的完成项目开发服务，进一步增强了公司的核心竞争力。

### 3、 成本控制优势

与国内承接非项目型业务的普通软件开发企业相比，公司拥有较强的行业软件实施和项目管理能力，因而承接的业务一般为项目外包业务。该类业务使公司可自行确定项目进度、人员配置、质量控制等，便于公司有效控制成本。较强的成本控制能力成为公司在参与国际化竞争中的核心竞争优势。

#### （1）较强的项目精细化管理能力

公司拥有较强的项目精细化管理能力，使公司拥有较高的人员利用率和较强的软件交付能力。由于软件企业中人力成本是最主要成本，较高的人员利用率能有效降低公司的运营成本。公司的项目精细化管理能力主要体现在：

① 公司拥有最高级别的软件能力成熟度模型 CMMI5 认证，并根据 CMMI5 建立了全面的项目管理体系。公司在 2010 年通过 CMMI5 认证时，被评估机构美国卡内基-梅隆大学软件工程研究所评选为优秀实施案例。公司已将 CMMI5 模型成功应用于企业的日常开发管理，实现了软件开发中持续的过程改进和项目的量化管理，保证了软件开发的质量与进度，并能更加准确的预算开发成本，同时固化项目经验，以供全体项目参考借鉴。

② 公司维护项目比例较高，使得公司能较好规划项目安排。由于公司最终用户的忠诚度和黏性较高，客户因后续升级和维护需求带来的项目维护费用，成为公司收入的稳定来源。

③ 公司对拟承接项目的预测准确度较高，使公司能保持较高的人员利用率。在对日软件开发服务业务的日常管理中，公司各事业部结合现有合同，通过与客户沟通，每月提交未来 1 个月、3 个月和半年的拟签订合同情况。由于对日软件开发服务业务模式较为成熟，公司一般都能实现较准确的预测。各事业部根据项目规模、数量进行合理规划，在交付能力不足时，提前进行外协安排，并将软件外协公司的开发人员纳入公司的人员调配系统中统一管理，从而较好的保证了公司软件开发服务业务的交付能力。

#### （2）较低运营成本的软件开发基地

为进一步降低公司的运营成本，公司加大了二三线城市苏州、无锡、如皋软件开发基地的建设，扩大苏州软件开发基地的使用率。上述规划能进一步巩固公司的成本竞争优势。

### 4、 人才优势

人力资源是软件开发服务企业的核心竞争力。公司在十多年的经营发展中，形成了较稳定、专业且具有丰富行业经验的管理团队和优秀并有大量实施经验的研究和开发团队。公司还注重通过股权激励机制吸引人才，增加员工对公司的归属感。

公司的核心员工均多年从事对日软件开发服务工作。公司董事长兼总经理张宝泉先生有着十多年的日本工作经历和超过 20 年的行业管理经验。公司核心管理团队、开发部长等均有在日本多年的工作经历。管理团队丰富的经验以及对日本文化的理解，为公司的规模化发展提供了有力保障。

### 5、 客户资源优势

#### （1）对日软件开发服务领域的客户优势

公司已与日本优秀的一级软件承包商建立了长期稳定的合作伙伴关系。由于日本一级软件承包商数量较少，公司与其建立稳定合作关系后，能有效降低公司的销售费用和关系维护成本，并能提高合作效率。公司在与日本一级软件承包商合作过程中，积累了丰富的金融、房地产、电信、电子商务等行业经验，在客户中赢得良好的口碑。

其次，公司直接承接了日本大型企业大东建托的核心 IT 咨询业务。这意味着公司对日软件开发服务业务承接和交付能力、管理能力得到了日本大型企业的认可，有利于公司今后继续获得日本市场的核心 IT 业务。

#### (2) 国内应用软件解决方案业务的客户资源优势

经过近几年的国内市场开拓，公司在国内金融应用软件解决方案领域树立了良好的市场形象，使用公司产品和服务的证券公司已包括国泰君安、华泰证券、中信建投、国信证券和申万宏源等 70 多家证券公司，另外还有 10 多家基金公司和资产管理公司。由于 IT 服务商的口碑在证券公司之间或证券公司不同部门间易于传播，通过在各大证券公司建立一定的品牌知名度，公司产品和服务的广度和深度将得到快速扩张，有利于公司经营业绩增长。

## 6、 培训优势

为了建立拥有跨文化沟通能力的高技术复合型人才队伍，公司以志远职校为主体，建立了集中式的人才培训基地，并针对不同的入职对象，建立了“未来之星”、“梦想加油站”和“凌志之星”的人才培训体系。“未来之星”主要针对新入职的计算机相关专业应届毕业生，通过 12 个月左右的时间，将他们培养成符合公司文化、有基本技术能力和日语技能的初级软件工程师，使其迅速融入到开发队伍中；“梦想加油站”主要针对已在公司工作 2-3 年的初级、中级软件工程师，通过 12 个月左右的时间，为其进一步开辟职业通道，增强行业意识，使其在技能及个人素养等方面全面提升，为成为高级软件工程师、项目经理做准备；“凌志之星”主要针对高级软件工程师、项目经理，通过 12 个月左右的时间，不断增长自身的知识和技能，为公司储备核心力量。通过上述人才梯队培训机制，公司确保了人力资源的稳定。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、 经营情况的讨论与分析

公司主要从事对日软件开发业务和国内应用软件解决方案业务，报告期内，公司加大研发投入，积极拓展新客户、新项目，经营业绩实现持续增长。

### (一) 报告期内公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 32,253.96 万元，同比增长 15.04%，主要系日本金融机构和大型企业数字化转型的 IT 投资比例加大，市场需求增加，对日软件开发业务增长；同时国内证券行业正处于全面对外开放和深化改革的窗口期，数字化建设需求旺盛，国内业务也逐步提升。报告期内日元汇率同比下降，若以去年同期汇率测算，报告期内营业收入同比增长 22.79%。报告期内，公司营业成本 17,204.39 万元，同比上升 11.97%。

报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 7,356.15 万元，同比增长 3.00%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,601.60 万元，同比增长 4.91%。

报告期内，日元汇率下滑，给公司经营业绩造成了较大影响。公司积极拓展新客户、新项目，克服了日元汇率下滑对公司的不利影响，实现营业收入和净利润的持续增长。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 135,123.91 万元，比期初增长 3.64%，归属于上市公司股东的净资产 127,274.47 万元，比期初增长 6.05%。

## （二）报告期内客户开拓情况

报告期内，公司着力开拓新客户，新增了 TDC ソフト株式会社、株式会社 DTS、アクティビア株式会社、野村国际东方证券有限公司、渣打证券（香港）有限公司、平安资产管理有限责任公司等客户。

## （三）报告期内业务交付情况

### 1、对日软件开发业务

对日软件开发服务业务方面，重要项目交付顺利。

证券公司客户资产托管平台项目，利用大数据技术分析客户数据构建客户画像，根据客户风险承受能力及投资回报预期等，筛选合适产品形成投资组合进行管理。系统可全面支持投顾工作，最大限度实现业务流程自动化，并定期检视客户持仓，根据市场情况调整仓位，帮助投资者实现投资目标，实现投资收益的最大化，助力证券公司财富管理的数字化转型。同时，本系统开放给有资质的、与证券公司合作的第三方独立的投资咨询机构（Independent Financial Advisor），发挥其投资建议的独立性、一贯性，以及保有大量客户的特点，引入新的投资者，增加证券公司财富管理的资产规模。

Financial Service Cloud 保险平台项目，此平台为基于云架构的新时代保险业务平台。主要面向特大型生命保险客户公司，帮助客户进行营业活动，并在客户的保险呼叫中心业务和下属代理店业务层面发挥了重大作用。该平台不仅满足保险业务买卖的常规业务需求，还打通了 CM，广告投放等业务，更易于客户进行业务的拓展和整合。平台包括 SalesCloud，ServiceCloud，CommunityCloud 等多个云平台。充分利用云平台的新技术优势，帮助客户降低运营成本，提高运维效率。

汇率风险管理系统项目，通过精准识别、计量、限额管理、压力测试和风险缓释等手段，同时考虑宏观市场的变化及外汇衍生品的情况，接入 TIBOR、LIBOR、GDP、M2、CPI 等数据，开展敏感性分析、情景分析、外汇敞口分析、多元归因分析，利用人机结合新模式进而完善汇率风险管理机制，形成风险管理闭环。

房地产租户商品推介系统项目，运用混合客户端框架（Native+ReactJS）开发针对租户的商品推介的移动端系统。移动端系统利用云服务平台，在 EC2 云上采用高速的 NoSQL 数据库（DynamoDB）、消息队列（SQS）等大数据技术的基础上，通过谷歌地图定位租户周边的商业，针对性的为租户提供个性化的商品介绍以及各种抵扣券等优惠活动的推送。

电信公司数字化转型项目，基于云计算，微服务的架构，重新构建了电信公司营业厅业务平台。该项目的成功上线，使新的平台从面向营业员的传统 PC 模式，转化成了面向客户的 PC，iPad 等的多维模式，具有更好的用户体验。能够根据客户的需求，定制化更贴合客户的电信业务和资费，最大程度的提高了客户满意度。为电信公司在竞争激烈的电信行业中获得更多的用户提供了系统保障。同时，在降低电信公司运维成本的基础上，为电信公司推出新的优惠活动，调整更具吸引力的电信业务套餐和资费提供了低成本，高效率的系统支持。同时，也为电信公司整合其他业务系统提供了整体架构的支撑。

快递公司物流智能管理项目，利用图像识别技术，实现便捷的签名、图片抓取功能；利用去中心化加密技术，人工智能技术，实现电子签名的认证，加密、传送，存储等功能，为物流业提供非接触式电子签名认证服务，在疫情之中发挥了重要作用。

## 2、国内应用软件解决方案业务

国内应用软件解决方案市场方面，证券行业正处于全面对外开放和深化改革的窗口期，数字化建设需求旺盛，公司通过自主研发的产品深度参与证券行业数字化转型发展。

报告期内凌志投行项目管理产品新增签约资产管理公司客户，通过项目全生命周期管理，助力资产管理业务规范合规展开。

凌志投行底稿管理系统产品，中标外资券商投行底稿系统，帮助外资券商在国内更加快速、规范、合规、高效的展开业务。与知名资产管理公司达成合作协议，双方将在债券承揽、承做、发行、存续管理等领域展开合作。

“致胜平台”中台项目，采用凌志微服务平台（LDSF）作为技术底座，基于分布式计算技术构建资源整合、能力沉淀的平台体系，为前台应用快速响应业务变化提供底层的服务、技术、数据等资源的支持，为后台系统封装输出业务服务接口、屏蔽技术细节、统一和简化交互模式，起到承上启下的作用。为券商构建开发生态夯实基础，通过跨行业内外金融机构合作，业务场景的融合，数据价值的共享，技术能力的互补等方式相互赋能。截止报告期末，经过多期建设，中台的整体规划功能已经完成。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### 1. 核心竞争力风险

大数据、云计算、移动互联网、物联网等前沿技术的兴起，进一步重塑了软件的技术架构、计算模式、开发模式、产品形态和商业模式等，加速了软件与各行业领域的融合应用。新技术的发展将使得客户新增大量的希望借助新技术提升其自身竞争力的需求，公司必须快速适应新技术、新产品、新模式的变化，洞察科技领域的发展趋势，加大对新技术研发投入，确保和巩固公司的先发优势和技术实力。如果公司不能紧跟行业前沿技术的发展步伐，充分理解客户需求的变化，在技术和产品方面研发投入不足，从而导致技术升级迭代不及时甚至研发失败，则公司将面临核心竞争力下降的风险。

### 2. 汇率风险

公司营业收入主要以日元结算，而大部分成本和费用则以人民币结算，公司的利润水平与日元汇率存在较强的关联性。未来随着对日软件开发服务业务规模不断扩大，公司存在因汇率变动而导致业绩波动的风险。

### 3. 依赖日本市场风险

对日软件开发服务是公司的主要收入来源，主要包括公司为日本一级软件承包商或最终客户提供软件开发服务，还包括部分为日本一级软件承包商在中国设立的子公司提供软件开发服务，这两块业务收入均来自于日本市场。未来对日软件开发服务仍将是公司重点发展的业务，因此公司存在依赖日本市场的风险。未来如果日本经济、政治、社会、法制状况等出现不利变化，影响到日本市场对软件开发服务的需求，将对公司经营业绩和业务发展产生不利影响。

#### 4. 依赖主要客户的风险

出于文化习惯，日本企业习惯于将软件开发业务委托给日本公司开发，中国软件开发企业在日本主要从一级软件承包商承接部分开发业务为主，由于日本规模较大的一级软件承包商较少，因此客观上决定了公司的客户集中度较高。另外，由于公司开发人员有限，只能重点服务于少量的重要客户，这也是公司客户集中度较高的原因之一。目前，公司第一大客户为全球顶尖金融服务技术供应商野村综研，未来野村综研仍将是公司的重要客户之一，公司存在依赖主要客户的风险。如果野村综研经营情况发生重大不利变化或者发生野村综研和我们终止合作的情况，将直接影响到本公司的经营，给公司经营业绩造成不利影响。

#### 5. 依赖软件外协商的风险

为解决项目工作量波动导致的临时性人员不足的问题，在交付能力不足时，公司会提前进行人力外包安排，并将外包服务提供商的开发人员纳入公司的人员调配系统统一管理，从而保证了公司软件开发服务业务的交付能力。随着公司业务的迅速扩展，不排除未来软件外协商无法跟进公司的发展步伐导致公司软件开发服务短缺或质量下降的可能。

#### 6. 国内行业应用软件解决方案毛利率波动的风险

公司国内行业应用软件解决方案业务目前仍处于市场拓展阶段，收入规模较小。由于该业务不同客户的需求不同、技术开发的复杂程度不同，不同项目工作量差别较大，各个项目的开发成本存在一定差异。同时，该业务主要通过内部招标或商务谈判的方式确定业务关系，定制化特征明显，合同价格也存在一定差异，两种因素共同作用下使得该业务毛利率存在一定的波动。另外，公司也在持续开发、推广新产品，为抢占市场机遇，在业务拓展阶段可能会面临毛利率波动的风险。

#### 7. 技术人员流失的风险

公司属于知识密集型企业，产品的研发及技术创新依赖技术人员，随着行业的发展，技术人员的需求增加，维持技术人员队伍稳定和吸引优秀人才是公司能够保持竞争优势的主要因素之一。虽然公司采取了多种措施以稳定和吸引技术人员队伍，但在激烈的人才竞争下，仍存在技术人员流失的风险。

#### 8. 行业风险

随着软件开发服务不断向云化、移动化转型，新兴技术和市场需求的快速变化，软件交付方式转变，软件基础平台市场稳步增长，行业内原有竞争对手的规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增加，在不同的业务领域公司将面对不同的竞争对手。若公司不能紧跟行业发展趋势，满足客户需求的变化，在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，则未来将面临市场竞争加剧的风险。

#### 9. 新冠疫情风险

2020年初以来，新冠疫情爆发，并在全球范围内蔓延。虽然目前国内疫情基本得到控制，但全球疫情防控形势仍不容乐观，有进入常态化防控的趋势，公司主要业务来源地日本的新冠疫情目前尚未得到有效控制。疫情对宏观经济造成了一定程度的冲击，且后续影响具有不确定性，可能对公司生产经营带来不确定性。

### 六、报告期内主要经营情况

详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

营业收入	322,539,594.25	280,360,073.90	15.04
营业成本	172,043,889.15	153,656,828.92	11.97
销售费用	10,989,557.89	14,504,019.50	-24.23
管理费用	18,113,333.28	23,190,075.09	-21.89
财务费用	16,988,445.12	-6,904,724.97	不适用
研发费用	31,214,476.17	26,512,925.44	17.73
经营活动产生的现金流量净额	30,243,607.35	29,143,595.02	3.77
投资活动产生的现金流量净额	-10,298,963.70	-53,432,314.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		310,517,101.40	-100.00

营业收入变动原因说明:主要系日本加大数字化进程使日本软件市场需求增加,对日软件开发业务增长所致。报告期内汇率同比下降,若按去年同期汇率测算,报告期内营业收入同比增长22.79%。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内销售收入增加,成本亦相应增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系疫情导致的差旅费等减少等所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内减少了上年同期上市相关的招待费所致。

财务费用变动原因说明:主要系汇率下降汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期内公司持续加大研发投入,研发项目增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内赎回理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
存货	8,769,786.78	0.65	6,086,024.69	0.47	44.10	主要系国内部分新增业务尚未完工所致。
其他流动资产	25,389,281.13	1.88	81,414,976.00	6.24	-68.81	主要系保本理财赎回所致。
使用权资产	5,119,299.61	0.38	-	-	不适用	主要系报告期执行新

						租赁准则确认使用权资产所致。
递延所得税资产	317,776.12	0.02	190,171.85	0.01	67.10	主要系信用减值损失产生的递延所得税资产增加。
合同负债	6,424,472.07	0.48	9,841,489.54	0.75	-34.72	主要系报告期内预收款满足确认条件转为收入所致。
应付职工薪酬	26,042,017.52	1.93	41,405,772.27	3.18	-37.11	主要系本期发放上年度奖金所致。
应交税费	14,509,104.14	1.07	23,296,261.39	1.79	-37.72	主要系支付了上年末计提的企业所得税。
其他应付款	999,223.05	0.07	5,152,312.30	0.40	-80.61	主要系支付了去年年底其他应付款所致。
一年内到期的非流动负债	5,058,339.70	0.37	1,708,993.17	0.13	195.98	主要系本报告期执行新租赁准则确认一年内到期应付租赁费所致。
其他流动负债	64,727.98	0.00	19,285.50	0.00	235.63	主要系本期预收款项对应的销项税增加所致。
长期应付款	222,941.57	0.02	24,522.34	0.00	809.14	主要系报告期末应支付的一年以上到期的微软软件费增加所致。
租赁负债	1,342,800.00	0.10	-	-	不适用	主要系本报告期执行新租赁准则确认应付租赁费所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 286,436,733.49（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 21.20%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

公司境外资产系公司全资子公司日本逸桥株式会社的总资产，详见附注六、（六）主要控股参股公司分析。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本期其他权益工具投资增加的 1,168.56 万元，系公司本期投资 Blockchain Lock Inc. 2 亿日元，占投资比例为 9.09%。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 38,098.49 万元，系购买的结构性存款、非保本理财产品及远期结汇。

公司其他权益工具投资余额为 5,775.64 万元，系非交易性权益工具投资。

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2021 年 4 月 27 日，公司参股企业苏州工业园区凌志汉理创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“凌志汉理”）签署《关于北京热云科技有限公司之收购协议》，根据收购协议，凌志汉理将所持热云科技全部 12.9858% 的股权转让给汇量科技有限公司，转让价格为人民币现金 19,478.68 万元。

详见公司 2021 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《凌志软件关于凌志汉理出售资产的公告》（公告编号 2021-019）。

截至公司半年度报告披露日，本次出售事项尚未完成。基于谨慎性原则，报告期未对该事项予以确认。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
日本逸桥	软件开发	7,000.00 万日元	100.00	28,643.67	1,275.83	24,804.20	110.39

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用



## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	2021年5月18日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公告编号：2021-021	2021年5月19日	本次会议共审议了12项议案，所有议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况；会议召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

### 公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021年4月27日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于〈苏州工业园区凌志软件股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和	详见公司2021年4月28日披露于上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）的《2021年限制性股票激励计划（草案）》及《2021年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2021-015）、《2021

《关于〈苏州工业园区凌志软件股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单》和《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划(草案)的核查意见》。
2021 年 5 月 18 日, 公司召开 2020 年年度股东大会, 会议审议通过了《〈2021 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》	详见公司 2021 年 5 月 19 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《凌志软件 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-021)
2021 年 6 月 18 日, 公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议, 会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	详见公司 2021 年 6 月 19 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》(公告编号: 2021-026) 和《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》(公告编号: 2021-027)

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司是一家金融软件公司, 不属于重点污染行业, 且公司报告期内亦未被其住所地环境保护主管部门列入重点排污单位名录。公司自设立以来一直非常重视环境保护工作, 公司生产过程中不产生工业废水、废气和废渣等。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人张宝泉、吴艳芳	<p>1、本人拟长期持有凌志软件股票；</p> <p>2、在凌志软件 A 股上市之日起 36 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人持有的凌志软件首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由凌志软件回购上述股份；</p> <p>3、上述锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；</p> <p>4、若本人在前述锁定期届满后 2 年内减持本人所持凌志软件 A 股股票的，本人将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式减持凌志软件 A 股股票，并依法履行必要的信息披露义务，减持价格不低于凌志软件首次公开发行价格（期间凌志软件如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），减持数量不超过本人上年末持有公司股份总数的 20%；</p> <p>5、上述第 3 项、第 5 项关于减持价格和股份锁定期延长的承诺，不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行；</p> <p>6、如本人未能履行上述第 1-5 项承诺的，则本人所持凌志软件 A 股股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月，或者在已解除锁定的情况下再次被锁定 6 个月；</p> <p>7、本人及本人配偶在限售承诺期满后减持首发前股份的，承诺将明确并披露凌志软件的控制权安排，保证凌志软件持续稳定经营；</p>	2019 年 4 月 4 日，上市后 36 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>8、本人承诺，减持本人所持有的凌志软件股票时，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人持有公司股份低于 5%以下时除外）；在本人所持凌志软件的股份低于 5%时继续减持的，应在交易完成后 2 个工作日内将减持股数、减持时间、减持价格等交易信息向凌志软件报备；</p> <p>9、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况；</p> <p>10、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让的股份；</p> <p>11、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；本人采取协议转让方式，减持后不再具有大股东身份的，本人及受让方将承诺在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并分别按照上述第 10 项承诺的方式履行信息披露义务；</p> <p>12、本人将持有的公司股份质押的，承诺将在该事实发生之日起 2 日内通知公司，并予以公告；</p> <p>13、公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形（指重大违法强制退市情形），触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。</p>					
股份限售	<p>公司董事（独立董事除外）、高级管理人员周颖、</p>	<p>1、在凌志软件 A 股上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的凌志软件股份，也不由凌志软件回购上述股份；</p> <p>2、上述锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；</p> <p>3、本人所持凌志软件股票在锁定期满后 2 年内进行减持的，本人承诺减持价格不低于凌志软件首次公开发行价格（期间凌志软件如有分红、</p>	<p>2019 年 4 月 4 日，上市后 12 个月</p>	是	是	不适用	不适用

	梁启华、乐巍和饶钢（已离职）	<p>派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）；本人承诺将不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行该减持价格的承诺；</p> <p>4、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况；</p> <p>5、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让的股份；</p> <p>6、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；</p> <p>7、公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形（指重大违法强制退市情形），触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。</p>					
股份限售	公司监事夏朝阳、赵坚和江澜	<p>1、在凌志软件 A 股上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人间接持有的凌志软件的股份，也不由凌志软件回购上述股份；</p> <p>2、上述锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；</p> <p>3、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况；</p> <p>4、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让的股份；</p> <p>5、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；</p>	2019 年 4 月 4 日，上市后 12 个月	是	是	不适用	不适用

		6、公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形（指重大违法强制退市情形），触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。						
股份限售	核心技术人员张宝泉、周颖、乐巍和方光武	1、本人拟长期持有凌志软件股票； 2、在凌志软件 A 股股票上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人持有的凌志软件首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由凌志软件回购上述股票；在离职后 6 个月内，本人承诺不转让本人持有的公司股份； 3、在本人所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人承诺每年转让的首发前股份不超过本人所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。	2019 年 4 月 4 日，上市后 12 个月	是	是	不适用	不适用	
股份限售	其他持股 5%以上的股东华达启富、新余华盈和华富智汇	1、关于股份锁定的承诺： （1）本企业所持凌志软件股份权属清晰，不存在法律纠纷或质押、冻结及其他依法不得转让的情形； （2）自凌志软件 A 股股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的凌志软件股份，也不由凌志软件回购本企业持有的该部分股份。 2、关于减持意向等事项的承诺： （1）本企业所持发行人股票在锁定期满后 2 年内进行减持的，本企业承诺减持价格不低于凌志软件首次公开发行价格（期间凌志软件如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），每年减持数量合计不超过上年末本企业所持凌志软件股份数量的 20%； （2）本企业的减持行为将通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行。每次减持时，将提前 3 个交易日通知凌志软件公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等； （3）公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形（指重大违法强制退市情形），触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本企业承诺不减持公司股份；	2019 年 4 月 4 日，上市后 12 个月	是	是	不适用	不适用	

		<p>(4) 本企业承诺采取集中竞价交易减持的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%, 并承诺将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划, 并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况;</p> <p>(5) 本企业承诺采取大宗交易方式减持的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%, 且受让方在受让后 6 个月内, 需承诺不转让其所受让的股份;</p> <p>(6) 本企业承诺通过协议转让方式减持股份的, 将要求单个受让方的受让比例不低于 5%, 且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行; 本企业采取协议转让方式, 减持后不再具有持股 5% 以上股东身份的, 本企业及受让方将承诺在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%, 并分别按照上述第 4 项承诺的方式履行信息披露义务;</p> <p>(7) 本企业将持有的公司股份质押的, 承诺将在该事实发生之日起 2 日内通知公司, 并予以公告。</p>					
其他	公司	如上市后三年内本公司股价低于每股净资产的, 本公司将依照凌志软件 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案》, 切实履行该预案所述职责, 并通过该预案所述的相关约束措施确保本承诺的履行, 以维护本公司股价稳定、保护中小投资者利益。	2019 年 4 月 4 日, 上市后三年	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人、董事 (除独立董事)、高级管理人员	如上市后三年内凌志软件股价低于每股净资产的, 本人将依照凌志软件 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案》, 切实履行该预案所述职责, 并通过该预案所述的相关约束措施确保本承诺的履行, 以维护凌志软件股价稳定、保护中小投资者利益。	2019 年 4 月 4 日, 上市后三年	是	是	不适用	不适用



	分 红	公 司	<p>1、利润分配</p> <p>(1) 公司的利润分配应重视股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。</p> <p>(2) 公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。</p> <p>(3) 公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>2、现金分红</p> <p>(1) 现金分红基本政策</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>④ 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>重大资金支出安排是指：公司未来 12 个月内拟以现金购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%（运用募集资金进行项目投资除外）；或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元（运用募集资金进行项目投资除外）。</p> <p>(2) 实施现金分红的具体条件</p> <p>公司实施现金分红须同时满足下列条件：</p> <p>① 公司该年度或半年度合并报表的可分配利润（即公司弥补亏损、提取法定公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；</p>	2019 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
--	--------	--------	---	----------------------	---	---	-----	-----

		<p>②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>(3) 现金分红的比例和期间间隔</p> <p>公司以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%，且任意 3 个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不应少于该 3 年实现的年均可分配利润的 30%。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>若存在股东违规占用公司资金情况的，公司可在实施现金分红时扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的公司资金。</p> <p>3、股票分红</p> <p>公司根据累计可供分配利润、公积金余额及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，可以在公司营收增长快速、且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并应当考虑成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p>					
解决同业竞争	控股股东、实际控制人	<p>1、截至本承诺书出具之日，本人除持有发行人股份（直接和间接）外，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>2、自本承诺书出具之日起，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>3、本人保证，将不利用发行人控股股东及实际控制人的身份对发行人的正常经营活动进行不正当的干预；</p> <p>4、若发行人及其下属子公司将来开拓新的业务领域，发行人及其下属子公司享有优先权，本人单独或者共同投资控股的公司、企业或者其他经济组织将不再发展同类业务；</p> <p>5、如因本人未履行上述承诺而给发行人或其他股东造成损失的，将给予发行人或其他股东相应赔偿。</p>	2019年4月4日，长期有效	否	是	不适用	不适用

解决关联交易	持股 5% 以上股东及董事、监事、高级管理人员	<p>1、为规范苏州工业园区凌志软件股份有限公司（以下简称“公司”）的关联交易，保证公司关联交易的公允性，维护公司及公司全体股东的合法权益，公司制定了《关联交易管理制度》，对公司关联交易应遵循的原则、关联人和关联关系、关联交易的定价、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序、关联交易的披露等作了详尽规定。</p> <p>2、在未来的业务经营中，本人/本单位将采取切实措施尽量避免与公司之间的关联交易。未来若有不可避免的关联交易，本人/本单位将严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，保证本人/本单位及本人/本单位所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业（若有）与公司之间的关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，关联交易的审议履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。若存在非公允的关联交易给公司造成经济损失的，本人/本单位愿意将超出公允价值部分的收益无偿转归公司所有，并赔偿由此给公司造成的一切损失。</p>	2019 年 4 月 4 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
--------	-------------------------	---	---------------------	---	---	-----	-----

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		38,504.57				本年度投入募集资金总额			2,258.76			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			6,538.73			
变更用途的募集资金总额比例(%)		0										
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%)④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
国际高端软件开发中心扩建项目	否	18,172.00	18,172.00	18,172.00	1,906.48	6,051.81	-12,120.19	33.30	不适用	1,182.72	不适用	否
新一代金融IT综合应用软件解决方案研发项目	否	8,353.00	8,353.00	8,353.00	352.28	486.92	-7,866.08	5.83	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	26,525.00	26,525.00	26,525.00	2,258.76	6,538.73	-19,986.27	-	-	1,182.72	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				不适用								

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>公司于 2021 年 4 月 19 日召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目的建设和使用安排、并有效控制风险的前提下，使用额度不超过人民币 3 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、满足保本要求、流动性好的产品，包括但不限于保本理财、结构性存款、大额存单、智能存款等产品。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环使用。独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。</p> <p>截至 2021 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的金额为 28,750 万元。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	<p>公司于 2020 年 7 月 13 日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体暨使用募集资金向全资子公司提供借款实施募投项目的议案》，同意公司部分募集资金投资项目增加实施主体，并以募集资金向全资子公司提供无息借款的方式实施募投项目，专项用于推进各募投项目的建设和实施。上述借款期限为 12 个月，借款到期后，经总经理批准可续借，在不影响募投项目建设的情况下，也可提前偿还。</p>



## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	362,000,503	90.50				-213,891,260	-213,891,260	148,109,243	37.03
1、国家持股									
2、国有法人持股	309,281	0.08				-309,281	-309,281	-	-
3、其他内资持股	361,610,222	90.40				-213,500,979	-213,500,979	148,109,243	37.03
其中：境内非国有法人持股	144,292,069	36.07				-142,291,569	-142,291,569	2,000,500	0.50
境内自然人持股	217,318,153	54.33				-71,209,410	-71,209,410	146,108,743	36.53
4、外资持股	81,000	0.02				-81,000	-81,000	-	-
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	81,000	0.02				-81,000	-81,000	-	-
二、无限售条件流通股份	38,009,500	9.50				213,891,260	213,891,260	251,900,760	62.97
1、人民币普通股	38,009,500	9.50				213,891,260	213,891,260	251,900,760	62.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,010,003	100.00				-	-	400,010,003	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司首次公开发行部分限售股 213,891,260 股自 2021 年 5 月 11 日上市流通,详情参见公司 2021 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《凌志软件首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号 2021-018)。

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

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华达启富	28,618,947	28,618,947	-	-	首发限售	2021.5.11
新余华盈	27,216,964	27,216,964	-	-	首发限售	2021.5.11
华富智汇	26,453,881	26,453,881	-	-	首发限售	2021.5.11
其他股东	131,601,468	131,601,468	-	-	首发限售	2021.5.11
合计	213,891,260	213,891,260	-	-	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,239
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数量	

张宝泉	-	79,425,226	19.86	79,425,226	79,425,226	无	0	境内自然人
吴艳芳	-	66,683,517	16.67	66,683,517	66,683,517	无	0	境内自然人
新余华达启富投资中心（有限合伙）	-	28,618,947	7.15	-	-	无	0	其他
新余华盈投资中心（有限合伙）	-	27,216,964	6.80	-	-	无	0	其他
新余华富智汇投资中心（有限合伙）	-	26,453,881	6.61	-	-	无	0	其他
天风证券—苏州工业园区凌志软件股份有限公司—第一期员工持股计划—天风证券天浩18号定向资产管理计划	-	9,198,104	2.30	-	-	无	0	其他
周颖	-	7,719,885	1.93	-	-	无	0	境内自然人
梁启华	-	5,781,628	1.45	-	-	无	0	境内自然人
上海汉理前泰创业投资合伙企业（有限合伙）	-	5,359,002	1.34	-	-	无	0	其他
新余富汇投资中心（有限合伙）	-	5,054,010	1.26	-	-	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新余华达启富投资中心（有限合伙）	28,618,947	人民币普通股	28,618,947
新余华盈投资中心（有限合伙）	27,216,964	人民币普通股	27,216,964
新余华富智汇投资中心（有限合伙）	26,453,881	人民币普通股	26,453,881
天风证券—苏州工业园区凌志软件股份有限公司—第一期员工持股计划—天风证券天浩18号定向资产管理计划	9,198,104	人民币普通股	9,198,104
周颖	7,719,885	人民币普通股	7,719,885
梁启华	5,781,628	人民币普通股	5,781,628
上海汉理前泰创业投资合伙企业（有限合伙）	5,359,002	人民币普通股	5,359,002
新余富汇投资中心（有限合伙）	5,054,010	人民币普通股	5,054,010
新余汇达投资中心（有限合伙）	4,980,256	人民币普通股	4,980,256
新余富盈投资中心（有限合伙）	4,817,938	人民币普通股	4,817,938
前十名股东中回购专户情况说明	无		

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、张宝泉和吴艳芳为夫妻，系公司控股股东、实际控制人；张宝泉同时持有新余华盈、新余富汇、新余富盈、新余汇达和凌志员工持股计划的份额，吴艳芳同时持有新余华盈的份额，且担任新余华盈的执行事务合伙人； 2、周颖和庞军为夫妻，周颖同时持有华富智汇、新余华盈、新余富汇和凌志员工持股计划的份额，且担任华富智汇的执行事务合伙人；庞军持有华富智汇和凌志员工持股计划的份额； 3、梁启华同时持有华达启富、新余华盈、新余富汇、新余富盈、新余汇达和凌志员工持股计划的份额，且担任华达启富、新余富汇、新余富盈和新余汇达的执行事务合伙人； 4、除上述关联关系以外，公司前十大股东之间不存在关联关系或属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张宝泉	79,425,226	2023.5.11	0	自上市之日起36个月
2	吴艳芳	66,683,517	2023.5.11	0	自上市之日起36个月
3	天风创新投资有限公司	2,000,500	2022.5.11	0	自上市之日起24个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		张宝泉、吴艳芳为夫妻，是公司的控股股东和实际控制人			

## 截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

### 六、特别表决权股份情况

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：苏州工业园区凌志软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	458,517,321.42	455,539,200.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	380,984,938.00	321,225,398.18
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	106,032,930.52	82,866,002.33
应收款项融资			
预付款项	七、7	3,079,303.98	2,654,360.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,663,199.20	3,900,206.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	8,769,786.78	6,086,024.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	25,389,281.13	81,414,976.00
流动资产合计		986,436,761.03	953,686,169.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	95,720,492.68	95,455,575.07
其他权益工具投资	七、18	57,756,446.32	46,070,846.32
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	197,749,572.13	200,433,014.73
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	5,119,299.61	
无形资产	七、26	6,069,779.20	5,853,409.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	2,068,990.69	2,040,344.89
递延所得税资产	七、30	317,776.12	190,171.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		364,802,356.75	350,043,362.09
资产总计		<b>1,351,239,117.78</b>	<b>1,303,729,531.21</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	14,093,405.69	12,147,943.65
预收款项			
合同负债	七、38	6,424,472.07	9,841,489.54
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	七、39	26,042,017.52	41,405,772.27
应交税费	七、40	14,509,104.14	23,296,261.39
其他应付款	七、41	999,223.05	5,152,312.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	5,058,339.70	1,708,993.17
其他流动负债	七、44	64,727.98	19,285.50
流动负债合计		67,191,290.15	93,572,057.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,342,800.00	
长期应付款	七、48	222,941.57	24,522.34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	8,665,647.29	8,665,647.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,231,388.86	8,690,169.63

负债合计		77,422,679.01	102,262,227.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	400,010,003.00	400,010,003.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	351,754,091.30	351,754,091.30
减：库存股			
其他综合收益	七、57	16,074,680.20	17,040,751.02
专项储备			
盈余公积	七、59	71,164,101.30	71,164,101.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	433,741,851.21	360,180,372.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,272,744,727.01	1,200,149,319.44
少数股东权益		1,071,711.76	1,317,984.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,273,816,438.77	1,201,467,303.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>1,351,239,117.78</b>	<b>1,303,729,531.21</b>

公司负责人：张宝泉 主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

### 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：苏州工业园区凌志软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		168,946,442.01	293,627,300.22
交易性金融资产		371,525,955.41	317,644,694.62
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	272,394,214.50	109,820,253.91
应收款项融资			
预付款项		2,176,818.79	1,777,159.46
其他应收款	十七、2	30,703,768.54	8,025,392.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,353,150.96	5,701,966.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,029,852.68	81,050,230.14
流动资产合计		879,130,202.89	817,646,996.43
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资	十七、3	134,826,623.83	134,561,706.22
其他权益工具投资		46,070,846.32	46,070,846.32
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		196,125,129.37	199,024,238.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,069,779.20	5,853,409.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,126,080.90	1,215,373.20
递延所得税资产		314,711.41	187,107.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		384,533,171.03	386,912,680.95
资产总计		<b>1,263,663,373.92</b>	<b>1,204,559,677.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,929,389.24	8,361,431.05
预收款项			-
合同负债		6,399,127.16	9,816,144.63
应付职工薪酬		8,587,025.00	20,364,468.25
应交税费		5,213,048.79	7,154,659.27
其他应付款		2,621,643.05	4,324,620.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,797,990.09	1,708,993.17
其他流动负债		64,727.98	19,285.50
流动负债合计		37,612,951.31	51,749,602.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		211,582.35	13,163.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,665,647.29	8,665,647.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,877,229.64	8,678,810.41
负债合计		46,490,180.95	60,428,413.00

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,010,003.00	400,010,003.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		350,076,618.70	350,076,618.70
减：库存股			
其他综合收益		18,423,761.69	18,423,761.69
专项储备			
盈余公积		71,164,101.30	71,164,101.30
未分配利润		377,498,708.28	304,456,779.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,217,173,192.97	1,144,131,264.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>1,263,663,373.92</b>	<b>1,204,559,677.38</b>

公司负责人：张宝泉 主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	七、61	322,539,594.25	280,360,073.90
其中：营业收入	七、61	322,539,594.25	280,360,073.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		250,576,331.05	212,200,098.18
其中：营业成本	七、61	172,043,889.15	153,656,828.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,226,629.44	1,240,974.20
销售费用	七、63	10,989,557.89	14,504,019.50
管理费用	七、64	18,113,333.28	23,190,075.09
研发费用	七、65	31,214,476.17	26,512,925.44
财务费用	七、66	16,988,445.12	-6,904,724.97
其中：利息费用			
利息收入		-848,221.56	-1,067,366.27
加：其他收益	七、67	4,654,597.29	8,062,658.41
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,316,981.86	1,053,672.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-304,680.22	-281,701.28

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	4,179,849.71	113,012.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,234,595.60	-75,410.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,880,096.46	77,313,908.54
加：营业外收入	七、74	66,635.27	9,119.37
减：营业外支出	七、75	18,537.85	18,279.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,928,193.88	77,304,748.39
减：所得税费用	七、76	8,612,988.05	6,177,405.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,315,205.83	71,127,342.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,315,205.83	71,127,342.60
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）		73,561,478.39	71,422,090.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-246,272.56	-294,747.44
六、其他综合收益的税后净额		-966,070.82	38,386.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-966,070.82	38,386.06
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-966,070.82	38,386.06

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-966,070.82	38,386.06
(7) 其他			
(二) 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		72,349,135.01	71,165,728.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		72,595,407.57	71,460,476.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-246,272.56	-294,747.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.19

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

公司负责人：张宝泉 主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	220,808,816.58	172,488,092.77
减：营业成本	十七、4	99,903,822.17	87,982,959.84
税金及附加		1,196,848.62	1,212,070.43
销售费用		2,171,901.18	3,356,843.67
管理费用		12,190,394.66	16,740,228.19
研发费用		23,114,223.94	19,464,118.52
财务费用		12,234,208.06	-6,193,787.77
其中：利息费用			
利息收入		-832,325.18	-1,040,940.21
加：其他收益		3,510,233.49	6,161,969.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,232,384.44	945,038.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-304,680.22	-281,701.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,099,759.18	96,938.85

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,276,042.72	-7,834.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,563,752.34	57,121,772.70
加：营业外收入		5,290.24	1,056.95
减：营业外支出		16,786.34	17,071.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,552,256.24	57,105,757.78
减：所得税费用		5,510,327.65	5,634,981.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,041,928.59	51,470,776.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,041,928.59	51,470,776.18
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		73,041,928.59	51,470,776.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.14

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王慧

会计机构负责人：王慧

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		318,877,042.36	286,880,291.16
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		3,240,970.17	1,864,718.39
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,663,733.45	9,307,168.01
经营活动现金流入小计		327,781,745.98	298,052,177.56
购买商品、接受劳务支付的现金		37,021,602.11	37,204,959.94
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			
支付给职工及为职工支付的现金		206,033,241.03	181,413,490.78
支付的各项税费		40,280,778.39	34,097,744.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	14,202,517.10	16,192,387.43
经营活动现金流出小计		297,538,138.63	268,908,582.54
经营活动产生的现金流量净额		30,243,607.35	29,143,595.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		890,460,000.00	434,650,000.00
取得投资收益收到的现金		5,213,330.88	1,335,373.30

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,079.84	17,753.18
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		895,733,410.72	436,003,126.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,501,976.59	4,637,591.47
投资支付的现金		892,050,000.00	484,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,480,397.83	547,849.89
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		906,032,374.42	489,435,441.36
投资活动产生的现金流量净额		-10,298,963.70	-53,432,314.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			402,549,112.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			<b>402,549,112.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			80,002,000.60
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	七、78		12,030,010.00
筹资活动现金流出小计			92,032,010.60
筹资活动产生的现金流量净额			310,517,101.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-16,966,523.12	1,404,270.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,978,120.53	287,632,652.41
加：期初现金及现金等价物余额		455,539,200.89	391,892,318.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		458,517,321.42	679,524,970.42

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

### 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,155,750.45	50,748,795.62
收到的税费返还		2,625,292.55	1,864,661.09
收到其他与经营活动有关的现金		5,871,292.59	33,173,298.55
经营活动现金流入小计		59,652,335.59	85,786,755.26
购买商品、接受劳务支付的现金		32,858,720.49	29,495,428.14
支付给职工及为职工支付的现金		111,370,977.13	101,370,257.59
支付的各项税费		8,563,382.77	7,935,408.89
支付其他与经营活动有关的现金		29,810,799.01	8,128,691.31
经营活动现金流出小计		182,603,879.40	146,929,785.93
经营活动产生的现金流量净额		-122,951,543.81	-61,143,030.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		853,470,000.00	350,200,000.00
取得投资收益收到的现金		5,066,921.96	1,226,740.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,953.34	15,810.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		858,557,875.30	351,442,550.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,426,472.37	4,278,855.63
投资支付的现金		849,200,000.00	397,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		569,597.83	547,849.89
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		851,196,070.20	402,526,705.52
投资活动产生的现金流量净额		7,361,805.10	-51,084,155.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			402,549,112.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	402,549,112.00
偿还债务支付的现金			



分配股利、利润或偿付利息支付的现金			80,002,000.60
支付其他与筹资活动有关的现金			12,030,010.00
筹资活动现金流出小计		-	92,032,010.60
筹资活动产生的现金流量净额		-	310,517,101.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,091,119.50	1,106,924.09
五、现金及现金等价物净增加额		-124,680,858.21	199,396,839.40
加：期初现金及现金等价物余额		293,627,300.22	246,981,630.10
六、期末现金及现金等价物余额		168,946,442.01	446,378,469.50

公司负责人：张宝泉 主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	400,010,003.0 0				351,754,091.30		17,040,751.02		71,164,101.30		360,180,372.82		1,200,149,319.44	1,317,984.32	1,201,467,303.76
加：会计政策 变更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	400,010,003.0 0				351,754,091.30		17,040,751.02		71,164,101.30		360,180,372.82		1,200,149,319.44	1,317,984.32	1,201,467,303.76
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-966,070.82				73,561,478.39		72,595,407.57	-246,272.56	72,349,135.01
（一）综合 收益总额							-966,070.82				73,561,478.39		72,595,407.57	-246,272.56	72,349,135.01
（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															

2021 年半年度报告

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	400,010,003.00			351,754,091.30		16,074,680.20		71,164,101.30		433,741,851.21		1,272,744,727.01	1,071,711.76	1,273,816,438.77

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	360,000,003.00				6,718,431.77		2,393,759.01		53,239,776.66		257,359,030.66		679,711,001.10	1,334,449.30	681,045,450.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,003.00				6,718,431.77		2,393,759.01		53,239,776.66		257,359,030.66		679,711,001.10	1,334,449.30	681,045,450.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				345,035,659.53		38,386.06				-8,579,910.56		376,504,135.03	-294,747.44	376,209,387.59
（一）综合收益总额							38,386.06				71,422,090.04		71,460,476.10	-294,747.44	71,165,728.66
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				345,035,659.53								385,045,659.53		385,045,659.53
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				345,035,659.53								385,045,659.53		385,045,659.53



四、本期期末余额	400,010,003.00				351,754,091.30		2,432,145.07		53,239,776.66		248,779,120.10		1,056,215,136.13	1,039,701.86	1,057,254,837.99
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	--------------	------------------

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,010,003.00				350,076,618.70		18,423,761.69		71,164,101.30	304,456,779.69	1,144,131,264.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,010,003.00				350,076,618.70		18,423,761.69		71,164,101.30	304,456,779.69	1,144,131,264.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										73,041,928.59	73,041,928.59
（一）综合收益总额										73,041,928.59	73,041,928.59
（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、本期末余额	400,010,003.00				350,076,618.70	18,423,761.69		71,164,101.30	377,498,708.28	1,217,173,192.97

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	360,000,003.00				5,040,959.17		3,229,599.41		53,239,776.66	223,139,858.57	644,650,196.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,003.00				5,040,959.17		3,229,599.41		53,239,776.66	223,139,858.57	644,650,196.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,010,000.00				345,035,659.53					-28,531,224.42	356,514,435.11
(一) 综合收益总额										51,470,776.18	51,470,776.18
(二) 所有者投入和减少资本	40,010,000.00				345,035,659.53						385,045,659.53
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				345,035,659.53						385,045,659.53

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									-80,002,000.60	-80,002,000.60
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-80,002,000.60	-80,002,000.60
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	400,010,003.00			350,076,618.70		3,229,599.41		53,239,776.66	194,608,634.15	1,001,164,631.92

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

苏州工业园区凌志软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所科创板上市的股份有限公司。前身是 2003 年 1 月 3 日经江苏省工商行政管理局核准设立的苏州工业园区联创国际科技有限公司。2012 年 6 月 26 日，根据发起人协议、苏州工业园区凌志软件有限公司 2012 年 6 月 15 日召开的创立大会决议和公司章程规定，苏州工业园区凌志软件有限公司整体变更为苏州工业园区凌志软件股份有限公司。公司取得由江苏省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 9132000074558280X7 号企业法人营业执照。

注册地址：江苏省苏州工业园区启泰路 96 号凌志大厦。

总部地址：江苏省苏州工业园区启泰路 96 号凌志大厦。

业务性质：销售计算机、计算机软件产品、网络产品、通信产品、家用电器；研究开发销售电子产品；承接计算机网络系统工程；信息系统的咨询设计服务。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；物业管理；大数据、云计算、人工智能、物联网领域的技术开发。（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）

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本期纳入合并财务报表范围共有 9 家子公司，附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司主营业务以对日软件开发服务为主，同时为国内证券业提供金融软件解决方案。公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38 收入的各项描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期自公历1月1日起至12月31日止。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 5.1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 5.2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

### 5.3. 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股

权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6.6 特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处

理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

### 10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项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(债务工具投资)之外的金融资产,本公司将其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。

在初始确认时,本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),并按照规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

### 10.3 金融负债的分类

除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

- 1) 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(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债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,该指定满足下列条件之一:

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出,不得撤销。

### 10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的,本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具处理:

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

### 10.6 金融工具的计量

#### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 10.7 金融工具的减值

##### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

##### 2) 减值准备的确认和计量（续）

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。



对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

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

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经

验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 1	国内账龄组合
应收账款组合 2	日本账龄组合
应收账款组合 3	合并范围内关联方款项

#### 5) 其他应收款减值

按照 10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	押金和保证金等
其他应收款组合 2	备用金和往来款等
其他应收款组合 3	合并范围内关联方款项

#### 10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 10.9 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的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负债，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10 金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10 金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见 3.10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10 金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### 15.1 存货的类别

存货包括低值易耗品和项目成本等。

### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。存货在取得时，按成本进行初始计量。项目成本包括项目实施人员人工成本和外包服务成本。

### 15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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。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。

#### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备，详见本附注五、金融资产段的表述。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

### 17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 21.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 21.3 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方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。投资方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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售

金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	43-45	5%	2.11-2.21
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5%	19-31.67



**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**25. 借款费用**

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；公司发生的初始直接费用；

公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“23 固定资产”部分内容”部分有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本

公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“30 长期资产减值”部分所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括软件、土地使用权等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线摊销法	3-15年
企业邮箱费	直线摊销法	6年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

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

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 35. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 36.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

### 36.2 权益工具公允价值的确定方法

股份支付的公允价值按最近一期公司股东向第三方投资者转让股权的定价来确定。

### 36.3 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 38.1.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：

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

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。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 38.1.2 收入计量原则

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。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### 38.1.3 收入确认的具体方法

#### 38.1.3.1 按时点确认的收入

公司对日软件开发服务在取得客户出具的结算单据后确认收入。

公司国内行业应用软件解决方案分为工作量合同和项目合同，工作量合同根据实际工作量和单人价格与客户进行结算，在取得客户出具的结算单据后确认收入，项目合同在取得客户出具的项目验收报告时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### 39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### 39.2 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### 39.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

#### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### 40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。



#### 40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包

含终止 租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定 将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不 行使终止租 赁选择权进行重新评估。

本公司作为承租人

1、本公司作为一般承租人的会计处理见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 “28 使用权资产” 和 “34 租赁负债”。

2、短期租赁和低价值资产租赁 本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产 和租赁负债，并将相关的租赁付 款额在租赁期内各个期间按照直线法，计入当期损益或相关资 产成本。短期租赁，是指在租赁期 开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租 赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资 产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租 租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租 赁。

3、租赁变更 租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进 行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合 同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租 赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将 部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量 的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

售后租回交易

公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 “38 收入” 所述原则评估确定售 后 租回交易中的资产转让是否属于销售。

**作为承租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得 的 使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相 关利 得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资 产，同 时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见第十节财务报告之 五、重要会 计政策及会计估计 “10 金融工具”。

**作为出租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据 前述第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 “租赁(1)、(2)” 的政策对资产出租进行会 计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认 一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见第十节财务报告之五、重要会计政策 及会计估计 “10 金融工具”。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经本公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

##### (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

##### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	455,539,200.89	455,539,200.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	321,225,398.18	321,225,398.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	82,866,002.33	82,866,002.33	
应收款项融资			
预付款项	2,654,360.81	2,632,110.81	-22,250.00

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,900,206.22	3,900,206.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,086,024.69	6,086,024.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,414,976.00	81,414,976.00	
流动资产合计	953,686,169.12	953,663,919.12	-22,250.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	95,455,575.07	95,455,575.07	
其他权益工具投资	46,070,846.32	46,070,846.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	200,433,014.73	200,433,014.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,175,525.00	5,175,525.00
无形资产	5,853,409.23	5,853,409.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,040,344.89	2,040,344.89	
递延所得税资产	190,171.85	190,171.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	350,043,362.09	355,218,887.09	5,175,525.00
资产总计	1,303,729,531.21	1,308,882,806.21	5,153,275.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,147,943.65	12,147,943.65	

预收款项			
合同负债	9,841,489.54	9,841,489.54	
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	41,405,772.27	41,405,772.27	
应交税费	23,296,261.39	23,296,261.39	
其他应付款	5,152,312.30	5,152,312.30	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,708,993.17	3,870,418.17	2,161,425.00
其他流动负债	19,285.50	19,285.50	
流动负债合计	93,572,057.82	95,733,482.82	2,161,425.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,991,850.00	2,991,850.00
长期应付款	24,522.34	24,522.34	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	8,665,647.29	8,665,647.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,690,169.63	11,682,019.63	2,991,850.00
负债合计	102,262,227.45	107,415,502.45	5,153,275.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,010,003.00	400,010,003.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	351,754,091.30	351,754,091.30	
减：库存股			
其他综合收益	17,040,751.02	17,040,751.02	
专项储备			
盈余公积	71,164,101.30	71,164,101.30	
一般风险准备			

未分配利润	360,180,372.82	360,180,372.82	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,200,149,319.44	1,200,149,319.44	
少数股东权益	1,317,984.32	1,317,984.32	
所有者权益 (或股东权益) 合计	1,201,467,303.76	1,201,467,303.76	
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	1,303,729,531.21	1,308,882,806.21	5,153,275.00

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会 2018[35]号), 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	293,627,300.22	293,627,300.22	
交易性金融资产	317,644,694.62	317,644,694.62	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	109,820,253.91	109,820,253.91	
应收款项融资			
预付款项	1,777,159.46	1,777,159.46	
其他应收款	8,025,392.01	8,025,392.01	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	5,701,966.07	5,701,966.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,050,230.14	81,050,230.14	
流动资产合计	817,646,996.43	817,646,996.43	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	134,561,706.22	134,561,706.22	
其他权益工具投资	46,070,846.32	46,070,846.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	199,024,238.84	199,024,238.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,853,409.23	5,853,409.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,215,373.20	1,215,373.20	
递延所得税资产	187,107.14	187,107.14	
其他非流动资产			
非流动资产合计	386,912,680.95	386,912,680.95	
资产总计	1,204,559,677.38	1,204,559,677.38	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,361,431.05	8,361,431.05	
预收款项			
合同负债	9,816,144.63	9,816,144.63	
应付职工薪酬	20,364,468.25	20,364,468.25	
应交税费	7,154,659.27	7,154,659.27	
其他应付款	4,324,620.72	4,324,620.72	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,708,993.17	1,708,993.17	
其他流动负债	19,285.50	19,285.50	
流动负债合计	51,749,602.59	51,749,602.59	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	13,163.12	13,163.12	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	8,665,647.29	8,665,647.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,678,810.41	8,678,810.41	

负债合计	60,428,413.00	60,428,413.00	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,010,003.00	400,010,003.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	350,076,618.70	350,076,618.70	
减：库存股			
其他综合收益	18,423,761.69	18,423,761.69	
专项储备			
盈余公积	71,164,101.30	71,164,101.30	
未分配利润	304,456,779.69	304,456,779.69	
所有者权益（或股东权益）合计	1,144,131,264.38	1,144,131,264.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,204,559,677.38	1,204,559,677.38	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	1%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
苏州工业园区凌志软件股份有限公司	10%
无锡凌志软件有限公司	15%
苏州工业园区凌志软件如皋有限公司	12.5%



逸桥信息技术（上海）有限公司	25%
苏州市志远职业培训学校	25%
苏州凌智大数据信息服务有限公司	25%
北京凌志睿金信息技术有限公司	25%
苏州灵智创业孵化管理有限公司	25%

イーテクノロジー株式会社（以下简称日本逸桥株式会社）按日本国内税法缴纳消费税及法人税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司自 2011 年起连续 4 年被认定为国家规划布局内重点软件企业，自 2009 年起连续 12 年被认定为高新技术企业。2016 年 5 月，财政部、国家税务总局发布《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号），符合国家规划布局内重点软件企业认定条件的企业于每年汇算清缴时向税务机关备案后，即可享受相关税收优惠政策。2020 年 12 月，财政部、税务总局发布《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的重点软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。国家鼓励的重点集成电路设计和软件企业清单由国家发展改革委、工业和信息化部会同财政部、税务总局等相关部门制定。2021 年 3 月，财政部、税务总局发布《关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413 号），申请列入清单的企业，原则上每年 3 月 25 日至 4 月 16 日在信息填报系统中提交申请并将必要佐证材料。本公司已在规定时间内提交所有佐证材料，并于 2021 年 5 月 29 日获得信息填报系统已同意的反馈。因此本公司 2020 年度适用的企业所得税税率为 10%，预计 2021 年仍将继续符合国家规划布局内重点软件企业的认定要求，因此 2021 年适用的企业所得税税率仍为 10%。

根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》，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。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。苏州工业园区凌志软件如皋有限公司自 2017 年起获利，2019 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，2020 年符合小型微利企业条件，按照小微企业普惠性税收减免政策计算缴纳企业所得税。

无锡凌志软件有限公司 2016 年 11 月 30 日被评为高新技术企业，有效期三年，2019 年 12 月 5 日继续被评为高新技术企业，有效期三年；苏州工业园区凌志软件如皋有限公司 2016 年 11 月 30 日被评为高新技术企业，有效期三年，2019 年 12 月 6 日继续被评为高新技术企业，有效期三年。因此，无锡凌志软件有限公司企业所得税税率为 15%。

根据《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的补充通知》（财税[2003]238号），本公司计算机软件出口（海关出口商品码 9803）实行免税，其进项税额不予抵扣或退税。

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号），本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于影视等出口服务适用增值税零税率政策的通知》（财税[2015]118号），境内单位和个人向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税；境内单位和个人向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。

根据财政部、国家税务总局下发财税[2011]100号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，公司自行开发研制软件产品销售按 17%的法定税率计缴增值税，根据财政部与国家税务总局联合下发财税[2018]32号文《关于调整增值税税率的通知》，从 2018 年 5 月 1 日起，调整为按 16%的法定税率计缴增值税，根据财政部、税务总局和海关总署公告 2019 年第 39 号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》，从 2019 年 4 月 1 日期，调整为按 13%的法定税率计缴增值税，实际税负超过 3%部分经主管国家税务局审核后实行即征即退政策。

根据国家税务局发布《关于小微企业免征增值税有关问题》的公告（国家税务总局公告 2017 年第 52 号），自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，本公司子公司苏州市志远职业培训学校月销售额不超过 3 万元的部分，免征增值税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 11 号），自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,278.65	39,310.42
银行存款	458,419,042.77	455,499,890.47
其他货币资金		
合计	458,517,321.42	455,539,200.89
其中：存放在境外的 款项总额	228,530,311.65	76,093,070.93

其他说明：

外币货币资金明细情况详见本附注七(八十二)“外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	380,984,938.00	321,225,398.18
其中：		
理财产品	379,436,788.00	321,225,398.18
远期外汇合约	1,548,150.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	380,984,938.00	321,225,398.18

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	103,639,895.94
1 年以内小计	103,639,895.94
1 至 2 年	3,934,905.06
2 至 3 年	1,350,000.00
3 年以上	601,075.47
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	109,525,876.47

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	109,525,876.47	100.00	3,492,945.95	3.19	106,032,930.52	85,111,878.64	100.00	2,245,876.31	2.64	82,866,002.33
其中：										
国内账龄组合	66,680,943.09	60.88	3,064,496.62	4.60	63,616,446.47	38,697,909.50	45.47	1,781,736.62	4.60	36,916,172.88

日本账龄组	42,844,933.38	39.12	428,449.33	1.00	42,416,484.05	46,413,969.14	54.53	464,139.69	1.00	45,949,829.45
合										
合计	109,525,876.47	100.00	3,492,945.95	3.19	106,032,930.52	85,111,878.64	100.00	2,245,876.31	2.64	82,866,002.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	103,639,895.94	1,036,398.96	1%
1 至 2 年	3,934,905.06	1,180,471.52	30%
2 至 3 年	1,350,000.00	675,000.00	50%
3 年以上	601,075.47	601,075.47	100%
合计	109,525,876.47	3,492,945.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
账龄组合	2,245,876.31	1,247,069.64				3,492,945.95
合计	2,245,876.31	1,247,069.64				3,492,945.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数	坏账准备 期末余额
------	-------	------	----	------------------	--------------

				的比例 (%)	
株式会社野村综合研究所	货款	17,478,373.36	1 年以内	15.96	174,783.73
TIS 株式会社	货款	7,972,550.26	1 年以内	7.28	79,725.50
方正证券股份有限公司	货款	7,654,000.00	1 年以内	6.99	76,540.00
爱司联发软件科技(上海)有限公司	货款	6,616,208.18	1 年以内	6.04	66,162.08
大东建托株式会社	货款	6,381,447.73	1 年以内	5.82	63,814.48
合计		46,102,579.53		42.09	461,025.79

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,078,803.98	99.98	2,653,860.81	99.98
1 至 2 年	500.00	0.02	500.00	0.02
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,079,303.98	100.00	2,654,360.81	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)

苏州工业园区财政局社保（公积金）财政专户	973,934.63	31.63
苏州工业园区住房基金管理中心	447,628.64	14.54
中国太平洋人寿保险股份有限公司苏州分公司	423,989.59	13.76
无锡市住房公积金管理中心	274,392.74	8.91
如皋市人力资源和社会保障局	179,681.10	5.84
合计	2,299,626.70	74.68

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,663,199.20	3,900,206.22
合计	3,663,199.20	3,900,206.22

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	2,020,674.52
1年以内小计	2,020,674.52
1至2年	182,611.20
2至3年	17,000.00
3年以上	1,635,713.46
4至5年	
5年以上	
合计	3,855,999.18

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	593,511.19	13,020.00
押金及保证金	1,863,843.06	2,588,138.73
代扣统筹费及公积金	1,398,644.93	1,504,321.51
合计	3,855,999.18	4,105,480.24

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	205,274.02			205,274.02
2021年1月1日余				



额在本期				
—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	2,551.18			2,551.18
本期转回	15,025.22			15,025.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额	192,799.98			192,799.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	205,274.02	2,551.18	15,025.22			192,799.98
合计	205,274.02	2,551.18	15,025.22			192,799.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
SANKEI 建筑株式会社	押金	1,085,815.66	3年以上	28.16	54,290.78

如皋高新技术 园区开发有限 公司	押金	310,000.00	3 年以上	8.04	15,500.00
无锡软件产业 发展	押金	147,250.00	3 年以上	3.82	7,362.50
东京建物私人 房地产投资信 托基金管理公 司	押金	146,397.20	1 至 2 年	3.80	7,319.86
王众	备用金	130,000.00	1 年以内	3.37	6,500.00
合计	/	1,819,462.86	/	47.19	90,973.14

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资 产						
合同履约成本						
项目成本	8,769,786.78		8,769,786.78	6,086,024.69		6,086,024.69

合计	8,769,786.78		8,769,786.78	6,086,024.69		6,086,024.69
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	359,428.45	364,745.86
保本型理财产品	25,029,852.68	81,050,230.14

合计	25,389,281.13	81,414,976.00
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
苏州工业园区凌志汉理创业投资合伙企业（有限合伙）	95,455,575.07	569,597.83		-304,680.22					95,720,492.68	
上海宾实投资管理有限公司										
小计	95,455,575.07	569,597.83		-304,680.22					95,720,492.68	
合计	95,455,575.07	569,597.83		-304,680.22					95,720,492.68	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海智子信息科技股份有限公司	5,991,652.00	5,991,652.00
江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）	40,079,194.32	40,079,194.32
Blockchain Lock Inc.	11,685,600.00	
合计	57,756,446.32	46,070,846.32

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海智子信息科技股份有限公司					不以短期出售获利为持有目的	
江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）		2,894,939.80			不以短期出售获利为持有目的	
Blockchain Lock Inc.					不以短期出售获利为持有目的	

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	197,749,572.13	200,433,014.73
固定资产清理		
合计	197,749,572.13	200,433,014.73

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	211,446,512.34		3,383,629.07	28,457,062.56	243,287,203.97
2. 本期增加金额				1,706,690.16	1,706,690.16
(1) 购置				1,706,690.16	1,706,690.16
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				932,400.44	932,400.44
(1) 处置或报废				932,400.44	932,400.44
4. 期末余额	211,446,512.34		3,383,629.07	29,231,352.28	244,061,493.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,560,010.58		2,974,006.80	22,320,171.86	42,854,189.24
2. 本期增加金额	2,285,481.48		77,736.29	1,979,865.07	4,343,082.84
(1) 计提	2,285,481.48		77,736.29	1,979,865.07	4,343,082.84
3. 本期减少金额				885,350.52	885,350.52
(1) 处置或报废				885,350.52	885,350.52

4. 期末余额	19,845,492.06		3,051,743.09	23,414,686.41	46,311,921.56
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	191,601,020.28		331,885.98	5,816,665.87	197,749,572.13
2. 期初账面价值	193,886,501.76		409,622.27	6,136,890.70	200,433,014.73

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用



**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	5,175,525.00	5,175,525.00
2. 本期增加金额	2,316,010.38	2,316,010.38
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,491,535.38	7,491,535.38
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,372,235.77	2,372,235.77
(1) 计提	2,372,235.77	2,372,235.77
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,372,235.77	2,372,235.77
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,119,299.61	5,119,299.61
2. 期初账面价值	5,175,525.00	5,175,525.00

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,654,700.00			7,805,400.62	13,460,100.62
2. 本期增加金额				965,510.09	965,510.09
(1) 购置				965,510.09	965,510.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,654,700.00			8,770,910.71	14,425,610.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	955,058.02			6,651,633.37	7,606,691.39
2. 本期增加金额	56,736.12			692,404.00	749,140.12
(1) 计提	56,736.12			692,404.00	749,140.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,011,794.14			7,344,037.37	8,355,831.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,642,905.86			1,426,873.34	6,069,779.20
2. 期初账面价值	4,699,641.98			1,153,767.25	5,853,409.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,880,878.41	195,514.16	141,032.12		1,935,360.45
企业邮箱服务费	159,466.48		25,836.24		133,630.24
合计	2,040,344.89	195,514.16	166,868.36		2,068,990.69

其他说明:

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,171,631.80	317,776.12	1,895,589.08	190,171.85
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,171,631.80	317,776.12	1,895,589.08	190,171.85

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	20,470,846.32	2,047,084.63	20,470,846.32	2,047,084.63
长期股权投资资产评估增值	66,185,626.53	6,618,562.66	66,185,626.53	6,618,562.66
合计	86,656,472.85	8,665,647.29	86,656,472.85	8,665,647.29

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	510,577.87	555,561.25
可抵扣亏损	11,777,340.98	14,959,445.24
合计	12,287,918.85	15,515,006.49

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		4,194,832.91	
2026年	3,390,785.99	4,635,036.99	
2027年	3,410,217.06	2,251,897.28	
2028年	3,280,622.07	2,982,248.50	
2029年	895,429.56	895,429.56	
2030年	800,286.30		
合计	11,777,340.98	14,959,445.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

适用 不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据**

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,738,645.41	11,576,326.65
1 年以上	354,760.28	571,617.00
合计	14,093,405.69	12,147,943.65

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,820,503.12	7,861,720.99
1 年以上	1,603,968.95	1,979,768.55
合计	6,424,472.07	9,841,489.54

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,903,841.32	173,646,099.84	187,900,137.82	25,649,803.34
二、离职后福利-设定提存计划	1,501,930.95	13,692,351.97	14,802,068.74	392,214.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,405,772.27	187,338,451.81	202,702,206.56	26,042,017.52

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,903,841.32	161,801,130.53	176,154,953.11	25,550,018.74
二、职工福利费		474,345.14	474,345.14	



三、社会保险费		4,658,686.49	4,558,901.89	99,784.60
其中：医疗保险费		4,179,201.37	4,093,023.75	86,177.62
工伤保险费		102,955.96	98,420.30	4,535.66
生育保险费		376,529.16	367,457.84	9,071.32
四、住房公积金		6,045,000.38	6,045,000.38	
五、工会经费和职工教育经费		666,937.30	666,937.30	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,903,841.32	173,646,099.84	187,900,137.82	25,649,803.34

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,501,930.95	13,367,455.34	14,482,841.69	386,544.60
2、失业保险费		324,896.63	319,227.05	5,669.58
3、企业年金缴费				
合计	1,501,930.95	13,692,351.97	14,802,068.74	392,214.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,056,883.00	1,907,758.42
消费税		
营业税		
企业所得税	3,293,930.81	4,428,227.07
个人所得税	732,105.13	1,175,266.10
城市维护建设税	85,321.48	141,771.13
教育费附加	60,943.92	101,265.10
房产税	440,879.79	297,433.56
印花税		20,005.00
土地使用税	8,859.43	8,859.43
消费税（日）	8,830,180.58	12,950,347.06

法人税（日）		2,265,328.52
合计	14,509,104.14	23,296,261.39

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	999,223.05	5,152,312.30
合计	999,223.05	5,152,312.30

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付费用	569,856.90	4,740,412.25
押金及保证金	429,366.15	411,900.05
合计	999,223.05	5,152,312.30

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	1,797,990.09	1,708,993.17
1年内到期的租赁负债	3,260,349.61	2,161,425.00
合计	5,058,339.70	3,870,418.17

其他说明：

公司自2021年1月1日起，执行新租赁准则，将期末一年内到期的租赁负债分类至一年内到期的非流动负债。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	64,727.98	19,285.50
合计	64,727.98	19,285.50

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,342,800.00	2,991,850.00
合计	1,342,800.00	2,991,850.00

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，将期末一年内到期的租赁负债分类至一年内到期的非流动负债。

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	222,941.57	24,522.34
专项应付款		
合计	222,941.57	24,522.34

其他说明：

无

### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程质保金	19,639.68	24,522.34
微软软件费	203,301.89	
合计	222,941.57	24,522.34

其他说明：

无

### 专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,010,003.00						400,010,003.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	351,754,091.30			351,754,091.30
其他资本公积				
合计	351,754,091.30			351,754,091.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额		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	余额
		本期所得税前发生额						
一、不能重分类进损益的其他综合收益	18,423,761.69							18,423,761.69
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	18,423,761.69							18,423,761.69
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	-1,383,010.67	-966,070.82				-966,070.82		-2,349,081.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,383,010.67	-966,070.82				-966,070.82		-2,349,081.49
其他综合收益合计	17,040,751.02	-966,070.82				-966,070.82		16,074,680.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,164,101.30			71,164,101.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	71,164,101.30			71,164,101.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	360,180,372.82	257,359,030.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	360,180,372.82	257,359,030.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,561,478.39	200,747,667.40
减：提取法定盈余公积		17,924,324.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		80,002,000.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	433,741,851.21	360,180,372.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。



## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,450,346.54	172,043,889.15	280,271,518.85	153,656,828.92
其他业务	89,247.71		88,555.05	
合计	322,539,594.25	172,043,889.15	280,360,073.90	153,656,828.92

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	发生额	合计
商品类型		
按经营地区分类		
日本	255,196,920.28	255,196,920.28
中国	67,342,673.97	67,342,673.97
市场或客户类型		
对日软件开发服务	279,454,467.28	279,454,467.28
国内行业应用软件解决方案	42,995,879.26	42,995,879.26
其他收入	89,247.71	89,247.71
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	322,539,594.25	322,539,594.25

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	142,448.80	131,813.13
教育费附加	101,749.14	94,152.24
资源税		
房产税	881,759.58	913,636.52
土地使用税	17,718.82	17,718.81
车船使用税	3,060.00	2,760.00
印花税	79,893.10	80,893.50
合计	1,226,629.44	1,240,974.20

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,009,604.72	6,694,960.38
房租等	1,024,728.49	2,993,958.77
差旅交通费	797,902.01	1,327,764.92
业务招待费	1,128,804.63	1,185,221.36
办公费用	1,696,394.07	1,380,288.39
折旧及摊销	36,717.05	436,555.27
其他	295,406.92	485,270.41
合计	10,989,557.89	14,504,019.50

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,345,366.21	13,800,445.06
中介机构服务费	295,994.5	456,561.42
办公费用	719,294.51	876,397.62
业务招待费	216,026.32	4,396,013.91
差旅交通费	383,968.85	671,154.36
房租等	300,591.84	679,993.46
折旧及摊销	1,177,554.43	1,340,822.85
其他	674,536.62	968,686.41
合计	18,113,333.28	23,190,075.09

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,255,629.19	24,693,913.99
差旅交通费	563,979.85	570,741.23
房租等	578,743.63	479,604.59
折旧及摊销	752,365.44	636,965.18
其他	63,758.06	131,700.45
合计	31,214,476.17	26,512,925.44

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-848,221.56	-1,067,366.27
汇兑净损失	17,807,842.13	-5,854,752.84
银行手续费	28,824.55	17,394.14
合计	16,988,445.12	-6,904,724.97

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,273,397.49	7,565,777.30
即征即退收到的增值税	110,099.27	193,464.31
加计抵减增值税	28,342.74	44,720.90
三代手续费返还	242,757.79	258,695.90
合计	4,654,597.29	8,062,658.41

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-304,680.22	-281,701.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,621,662.08	1,335,373.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,316,981.86	1,053,672.02

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,179,849.71	113,012.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,548,150.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,179,849.71	113,012.41

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,247,069.64	-68,243.27
其他应收款坏账损失	12,474.04	-7,166.75
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,234,595.60	-75,410.02

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,903.27	960.63	25,903.27
其中：固定资产处置利得	25,903.27	960.63	25,903.27
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	40,732.00	8,158.74	40,732.00
合计	66,635.27	9,119.37	66,635.27

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,537.85	18,279.52	18,537.85
其中：固定资产处置损失	18,537.85	18,279.52	18,537.85
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	18,537.85	18,279.52	18,537.85

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,729,192.32	6,178,189.21
递延所得税费用	-116,204.27	-783.42
合计	8,612,988.05	6,177,405.79

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	81,928,193.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,192,819.39
子公司适用不同税率的影响	2,600,745.59
调整以前期间所得税的影响	-564,326.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,467,078.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	850,828.12
所得税费用	8,612,988.05

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,273,397.49	7,565,777.30
利息收入	848,221.56	1,067,366.27
其他	542,114.40	674,024.44
合计	5,663,733.45	9,307,168.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	975,994.50	1,049,342.81
业务招待费	3,404,430.72	5,581,235.27
差旅交通费	1,181,870.86	1,805,340.30
房租等	3,157,287.48	3,744,106.96
研发费用	1,206,481.54	1,182,046.27
办公费	2,219,452.27	2,363,492.21
手续费	28,824.55	17,394.14
其他	2,028,175.18	449,429.47
合计	14,202,517.10	16,192,387.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用



## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用		12,030,010.00
合计		12,030,010.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	73,315,205.83	71,127,342.60
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,234,595.60	75,410.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,343,082.84	4,511,773.12
使用权资产摊销		
无形资产摊销	749,140.12	783,743.04
长期待摊费用摊销	166,868.36	154,392.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,903.27	17,308.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,537.85	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,179,849.71	-113,012.41
财务费用（收益以“-”号填列）	-528,074.35	-1,157,834.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,316,981.86	-1,051,284.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-127,604.27	-783.42

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,683,762.09	-4,386,911.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,615,039.35	-24,104,291.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,106,608.35	-16,712,256.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,243,607.35	29,143,595.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	458,517,321.42	679,524,970.42
减：现金的期初余额	455,539,200.89	391,892,318.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,978,120.53	287,632,652.41

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	458,517,321.42	455,539,200.89
其中：库存现金	98,278.65	39,310.42
可随时用于支付的银行存款	458,419,042.77	455,499,890.47
可随时用于支付的其他货币资金		
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	458,517,321.42	455,539,200.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.06	6.4601	0.39
日元	6,562,726,378.00	0.058428	383,446,976.80
应收账款			
其中：美元			
日元	750,094,540.00	0.058428	43,826,523.78
其他应收款			
其中：美元			
日元	21,639,424.00	0.058428	1,264,348.27
应付账款			
其中：美元			
日元	136,400,000.00	0.058428	7,969,579.20

其他说明：

无

#### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营

## 地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
日本逸桥株式会社	日本	日元

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
苏州市国家级商务发展专项资金--人才培养	529,000.00	其他收益	529,000.00
苏州市国家级商务发展专项资金--研发创新	529,000.00	其他收益	529,000.00
苏州市苏州(省级)商务发展专项资金--市级重点服务外包在岸业务	103,800.00	其他收益	103,800.00
苏州市江苏省知识产权发展奖补资金--高维持发明专利	474.00	其他收益	474.00
苏州市 2020 年省创新能力建设专项资金(第一批)--技术转移输出方奖补	39,900.00	其他收益	39,900.00
苏州市以工代训补贴	300.00	其他收益	300.00
苏州市 2020 年度标准化战略资助项目	2,700.00	其他收益	2,700.00
苏州市培训补贴	300.00	其他收益	300.00
苏州市稳岗返还补贴款	310,213.42	其他收益	310,213.42
苏州市企业研发增长后补助	397,400.00	其他收益	397,400.00
苏州市企业利用资本	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

市场实现高质量发展奖励政策			
苏州市苏州工业园区市场监督管理局质量品牌和标准化提升奖金	12,300.00	其他收益	12,300.00
苏州市企业职工岗位技能提升补贴	226,200.00	其他收益	226,200.00
苏州市版权引导资金（软件著作权补贴19件）	11,700.00	其他收益	11,700.00
无锡市人才补贴（第十批岗前培训补贴）	1,800.00	其他收益	1,800.00
无锡市 2020 年度部省切块商务发展资金	776,200.00	其他收益	776,200.00
无锡市 2021 年第一批稳岗扩岗以工代训补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
无锡市 2021 年第一批岗前培训补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
无锡市稳岗补贴	37,481.00	其他收益	37,481.00
如皋市 2019 年科技创新资助	7,000.00	其他收益	7,000.00
如皋市劳动就业管理处以工代训补贴	3,500.00	其他收益	3,500.00
如皋市技术合同认定登记补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
如皋市 2020 年度软著补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
如皋市 2020 年如皋科技创新奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
如皋市 2020 年社保补贴	15,215.00	其他收益	15,215.00
如皋市 2020 年引才奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
如皋市 2020 年就业资助	12,000.00	其他收益	12,000.00
如皋市技术先进型服务企业奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
如皋市对日离岸外包执行额奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
苏州市稳岗补助	2,214.07	其他收益	2,214.07
合计	4,273,397.49		4,273,397.49

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
日本逸桥株式会社	日本	日本	服务业	100.00		同一控制下企业合并
逸桥信息技术(上海)有限公司(孙公司)	上海	上海	服务业		100.00	同一控制下企业合并
苏州市志远职业培训学校	江苏苏州	江苏苏州	服务业	100.00		设立
无锡凌志软件有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服务业	100.00		设立
苏州工业园区凌志软件如皋有限公司	江苏南通	江苏南通	服务业	100.00		设立
苏州凌智大数据信息服务有限公司	江苏苏州	江苏苏州	服务业	51.00		设立
苏州灵智创业孵化管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	服务业	100.00		设立
北京凌志睿金信息技术有限公司(孙公司)	北京	北京	服务业		100.00	设立
LINKAGE SOFTWARE PTY LTD	英国	英国	服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

日本逸桥株式会社的前身为日本联创株式会社，原为本公司实际控制人张宝泉先生持股 100% 的公司。2010 年 12 月本公司向张宝泉先生收购日本联创株式会社 100% 的股权，收购价款为 3100 万日元，并随后取得了中华人民共和国商务部颁发的商外境投资证第 3200201000489 号《企业境外投资证书》。本公司合并日本联创株式会社为同一控制下的企业合并，合并日为 2010 年 12 月 31 日。

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	95,720,492.68	95,455,575.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-304,680.22	40,607,557.06
--其他综合收益		

—综合收益总额	-304,680.22	40,607,557.06
---------	-------------	---------------

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截止2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的42.09%源于前五大客户，但前五大客户均为信用资质良好的日本知名企业，历史未出现信用违约事项。

2、流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。截止2021年6月30日，本公司货币资金余额占资产总额约33.93%，保持了充分的流动性以控制流动性风险。

3、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，包括汇率风险和利率风险。

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

(1) 汇率风险

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司面临的市场风险主要与外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。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。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

项目	期初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 交易性金融资产					
2. 衍生金融资产					
3. 应收票据及应收账款	47,055,814.54			-32,292.91	43,826,523.78
4. 债权投资					
5. 其他债权投资					
6. 其他权益工具投资					11,685,600.00
金融资产小计	47,055,814.54			-32,292.91	55,512,123.78
金融负债	6,352,199.18				7,969,579.20

## (2) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司无计息借款，故不承担利率风险。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		380,984,938.00		380,984,938.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		380,984,938.00		380,984,938.00
(1) 债务工具投资		379,436,788.00		379,436,788.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		1,548,150.00		1,548,150.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			57,756,446.32	57,756,446.32
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		380,984,938.00	57,756,446.32	438,741,384.32
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

公允价值的确定，使用第二层次输入值。持续第二层次公允价值计量项目使用在计量日活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确认公允价值。

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

适用 不适用

公允价值的确定，使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值，包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。期末，公司对其他权益工具投资采用的估值技术为基于能够合理取得的信息，按市盈率估价或账面净资产确定公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余华盈投资中心（有限合伙）	参股股东
新余华达启富投资中心（有限合伙）	参股股东
新余华富智汇投资中心（有限合伙）	参股股东
苏州工业园区金泉投资管理有限公司	股东的子公司

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	241.50	206.00

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用



**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	80,002,000.60

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	269,571,583.09
1 年以内小计	269,571,583.09
1 至 2 年	3,934,905.06
2 至 3 年	1,350,000.00
3 年以上	601,075.47
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	275,457,563.62

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	275,457,563.62	100.00	3,063,349.12	1.11	272,394,214.50	111,601,990.53	100.00	1,781,736.62	1.60	109,820,253.91
其中:										
国内账龄组合	66,566,193.09	24.17	3,063,349.12	4.60	63,502,843.97	38,697,909.50	34.67	1,781,736.62	4.60	36,916,172.88
合并范围内关联方款项	208,891,370.53	75.83			208,891,370.53	72,904,081.03	65.33			72,904,081.03
合计	275,457,563.62	100.00	3,063,349.12	1.11	272,394,214.50	111,601,990.53	100.00	1,781,736.62	1.60	109,820,253.91

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 国内账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	60,680,212.56	606,802.13	1
1至2年	3,934,905.06	1,180,471.52	30
2至3年	1,350,000	675,000	50
3年以上	601,075.47	601,075.47	100
合计	66,566,193.09	3,063,349.12	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
国内账龄组合	1,781,736.62	1,281,612.50				3,063,349.12
合并范围内关联方款项						
合计	1,781,736.62	1,281,612.50				3,063,349.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
日本逸桥株式会社	货款	208,891,370.53	1年以内	75.83	
方正证券股份有限公司	货款	7,654,000.00	1年以内	2.78	76,540.00
爱司联发软件科技(上海)有限公司	货款	6,561,578.00	1年以内	2.38	65,615.78
中信建投证券股份有限公司	货款	4,423,338.00	1年以内	1.61	44,233.38
国泰君安证券股份有限公司	货款	3,801,865.00	1年以内	1.38	38,018.65
合计		231,332,151.53		83.98	224,407.81

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,703,768.54	8,025,392.01
合计	30,703,768.54	8,025,392.01

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	30,730,293.56
1 年以内小计	30,730,293.56
1 至 2 年	7,000.00
2 至 3 年	10,800.00
3 年以上	39,440.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	30,787,533.56

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	512,438.99	13,020.00
关联方款项	29,112,233.47	6,328,030.72
押金及保证金	124,405.00	670,830.00
代扣统筹费及公积金	1,038,456.10	1,102,846.09
合计	30,787,533.56	8,114,726.81

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	89,334.80			89,334.80
2021年1月1日余额在本期				
--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	5,569.78			5,569.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	83,765.02			83,765.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	89,334.80		5,569.78			83,765.02
合计	89,334.80		5,569.78			83,765.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡凌志软件有限公司	关联方款项	19,933,037.07	1年以内	64.74	
苏州工业园区凌志软件如皋有限公司	关联方款项	9,109,196.40	1年以内	29.59	
王众	备用金	130,000.00	1年以内	0.42	6,500.00
白俊	备用金	100,000.00	1年以内	0.32	5,000.00
陈鑫民	备用金	80,000.00	1年以内	0.26	4,000.00
合计	/	29,352,233.47	/	95.33	15,500.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,106,131.15		39,106,131.15	39,106,131.15		39,106,131.15
对联营、合营企业投资	95,720,492.68		95,720,492.68	95,455,575.07		95,455,575.07

合计	134,826,623.83		134,826,623.83	134,561,706.22		134,561,706.22
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
日本逸桥株式会社	5,056,131.15			5,056,131.15		
苏州市志远职业培训学校	500,000.00			500,000.00		
无锡凌志软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州工业园区凌志软件如皋有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州凌智大数据信息服务有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
苏州灵智创业孵化管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	39,106,131.15			39,106,131.15		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
苏州工业园区凌志汉理创业投资合伙企业(有限合伙)	95,455,575.07	569,597.83		-304,680.22					95,720,492.68	
上海宾实投资管理有限公司										
小计	95,455,575.07	569,597.83		-304,680.22					95,720,492.68	
合计	95,455,575.07	569,597.83		-304,680.22					95,720,492.68	

其他说明：

□适用 √不适用



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,719,568.87	99,903,822.17	172,399,537.72	87,982,959.84
其他业务	89,247.71		88,555.05	
合计	220,808,816.58	99,903,822.17	172,488,092.77	87,982,959.84

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-304,680.22	-281,701.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,537,064.66	1,226,740.10
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		

合计	2,232,384.44	945,038.82
----	--------------	------------

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,365.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,273,397.49	
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	3,676,584.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	283,489.79	
所得税影响额	-687,248.80	
少数股东权益影响额	-8,132.85	
合计	7,545,455.76	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.34	0.17	0.17

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

张宝泉

董事长：张宝泉

董事会批准报送日期：2021年8月25日



修订信息

适用 不适用