



智途科技

NEEQ : 832282

江苏智途科技股份有限公司

Jiansu Zhitu Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

一、 新增企业资质

- (1) 取得中国展览馆协会展览工程企业资质一级资质；
- (2) 取得江苏省自然资源厅颁发的江苏省测绘地理信息行业信用等级 AA 证书；
- (3) 取得 CS 信息系统建设和服务能力等级基本级（CS2）证书。

二、 新增企业获奖情况

(1) 2020 年 2 月，公司获得中共扬州市广陵新城工作委员会、扬州市广陵新城管理委员会颁发的纳税工作明星企业荣誉称号；

(2) 2020 年 4 月，公司获得江苏省信息化领导小组办公室颁发的 2019 年智慧江苏重点工程（时空信息云平台）荣誉称号；

(3) 2020 年 4 月，公司获得中共扬州市广陵区委员会、扬州市广陵区人民政府颁发的广陵区优秀服务业企业荣誉称号；

(4) 2020 年 6 月，公司获得江苏省互联网行业委员会颁发的江苏省互联网行业党建示范工作室荣誉称号。

三、 重大项目中标

2020 年 5 月 28 日，公司收到招标人江苏广新智城信息技术有限公司公开招标的“智慧广陵项目（一期）软件标段”的《中标通知书》，正式确定公司为该项目的中标单位。该项目的中标标志了公司在智慧城市建设中以自主研发的时空大数据平台为核心，服务新型智慧城市理念的全面实践落地。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件.....	21
第五节	股份变动和融资	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	28
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	104

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何小军、主管会计工作负责人夏江霞及会计机构负责人（会计主管人员）杨青保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事张昊因个人原因缺席，未委托其他董事代为表决。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
人才短缺和流失风险	公司为技术密集型企业，处于高新技术行业前端。对于技术人才需求明显，建立高素质人才队伍对公司发展至关重要，同时也是公司拥有核心市场竞争力的基础。在竞争日趋激烈的行业发展形势下，公司需技术研发革新，抢占市场先机，扩大市场占有率，形成品牌效应，都需要全方位人才的支撑。因此，如何引进和保留人才是公司发展过程中的重要一环。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人何小军、夏江霞夫妇，合计持股比例为50.95%，股权相对集中。何小军担任公司董事长、法定代表人，夏江霞担任董事，何小军和夏江霞在公司决策、监督、日常经营管理上均能施加重大影响。若二人利用其控制权对公司的经营决策、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来重大风险。
应收账款回收风险	报告期末，公司应收账款账面净值 100,957,413.59 元。以上账款若不能及时收回或发生坏账，对公司生产经营将产生不利影响。同时，应收账款占用过多营运资金，

	如后续流动资金不足则可能限制公司业务进一步发展。
子公司管理经营和业绩风险	目前公司在各地共建立了 13 家子公司和 1 家民办学校，其中全资子公司 6 家。由于大部分子公司尚属于初创期，资金属于净投入阶段，还未产生相应收益。若子公司市场盈利能力不足，将会给公司经营业绩造成一定负担。
重大未决诉讼仲裁风险	公司经营情况出现异常，且受疫情影响，部分应收款不及时，造成公司在此期间出现资金困难，涉及相关诉讼和仲裁纠纷。
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	<p>1、人才短缺和流失风险应对措施：</p> <p>（1）建立完善的人才培养机制，从企业内部发掘发现人才，吸引外部人才的加入，以此形成企业自身的技术研发团队。</p> <p>（2）不断完善薪酬福利体系，在留住现有人才的同时，吸引外部人才的加入，并不断加强企业文化的包容性，发扬企业兼容并包的精神，给予引进人才更广阔的发展平台。</p> <p>2、实际控制人控制不当风险应对措施：</p> <p>（1）公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规文件要求建立了相对完善的法人治理结构，以规避实际控制人控制不当风险。</p> <p>（2）公司实际控制人何小军、夏江霞将通过对本市场法律法规学习，在公司日常经营行为中规范自身行为，避免给公司经营带来重大风险。</p> <p>3、应收账款回收风险应对措施：</p> <p>（1）公司主要客户信誉良好，公司给予客户一定的信用期，由此造成应收账款数额较大。</p> <p>（2）公司已制定销售与收款管理制度体系，加强对客户的信用状况审查，及时催收款项，保证资金及时回笼。</p> <p>4、子公司经营管理和业绩风险应对措施：</p> <p>（1）建立子公司营销体系，加快业绩增长速度，降低投入成本。</p> <p>（2）建立子公司治理结构，完善子公司管理体系，加强自身的市场竞争力，为持续盈利建立基础。</p> <p>5、重大未决诉讼仲裁风险应对措施：</p> <p>公司通过与合作机构协商、调整经营策略等方式努力化解经营风险，加大应收账款催款力度，同时在疫情全面好转的情况下全面复工复产，拓展业务，恢复公司现金流量，并和诉讼方进行协调，力争和解撤诉。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、智途科技、本公司	指	江苏智途科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
管理层、董监高	指	江苏智途科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智途投资	指	扬州智途投资管理中心(有限合伙),系江苏智途科技股份有限公司的员工持股企业
北京亿程	指	公司全资子公司北京亿程信息技术有限公司
合肥佳途	指	公司全资子公司合肥佳途信息技术有限公司
成都慧途	指	公司控股子公司成都慧途科技有限公司
广州启辰	指	公司全资子公司广州启辰信息技术有限公司
江苏云擎	指	公司控股子公司江苏云擎信息科技有限公司
武汉慧擎	指	公司全资子公司武汉慧擎科技有限公司
安华航空	指	公司控股子公司山东安华航空科技有限公司
智途培训学校	指	扬州市智途计算机职业培训学校
百度	指	百度在线网络技术(北京)有限公司
高德	指	高德软件有限公司
腾讯	指	腾讯大地通途(北京)科技有限公司

释义

释义项目	指	释义
公司、智途科技、本公司	指	江苏智途科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
管理层、董监高	指	江苏智途科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智途投资	指	扬州智途投资管理中心(有限合伙),系江苏智途科技股份有限公司的员工持股企业
北京亿程	指	公司全资子公司北京亿程信息技术有限公司
合肥佳途	指	公司全资子公司合肥佳途信息技术有限公司
成都慧途	指	公司控股子公司成都慧途科技有限公司
广州启辰	指	公司全资子公司广州启辰信息技术有限公司
江苏云擎	指	公司控股子公司江苏云擎信息科技有限公司
武汉慧擎	指	公司全资子公司武汉慧擎科技有限公司
安华航空	指	公司控股子公司山东安华航空科技有限公司
智途培训学校	指	扬州市智途计算机职业培训学校
百度	指	百度在线网络技术(北京)有限公司
高德	指	高德软件有限公司
腾讯	指	腾讯大地通途(北京)科技有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏智途科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Zhitu Technology Co., Ltd.
证券简称	智途科技
证券代码	832282
法定代表人	何小军

二、 联系方式

信息披露事务负责人	朱小敏
联系地址	江苏省扬州市广陵区信息服务产业基地 11 号楼 B 栋 1 层
电话	0514-87990456
传真	0514-87972300
电子邮箱	xiaomin.zhu@ztemap.com
公司网址	http://ztemap.com
办公地址	江苏省扬州市广陵区信息服务产业基地 11 号楼 B 栋 3 层
邮政编码	225000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏智途科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 10 月 25 日
挂牌时间	2015 年 4 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务（64）-互联网信息服务（642）-互联网信息服务（6420）
主要业务	地理信息数据服务、智慧城市应用
主要产品与服务项目	地理信息数据服务、基础测绘服务和基于地理信息应用的智慧城市服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	81,712,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	何小军、夏江霞
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为何小军、夏江霞，一致行动人为何小军、夏江霞

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321000793824674P	否
注册地址	江苏省扬州市广陵新城江苏 信息服务产业基地 11 号楼 B 栋 1 层	否
注册资本（元）	81,712,500	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,009,925.92	36,265,823.06	-53.10%
毛利率%	27.96%	52.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,321,951.54	6,503,240.55	-79.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,789,336.30	4,327,696.71	-141.35%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.81%	3.72%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.09%	2.47%	-
基本每股收益	0.02	0.08	-125.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	296,375,776.72	289,992,117.19	2.20%
负债总计	130,007,081.50	125,793,988.66	3.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	164,850,468.18	163,528,516.64	0.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	2.00	0.81%
资产负债率%（母公司）	39.39%	38.74%	-
资产负债率%（合并）	43.87%	43.38%	-
流动比率	2.17	2.16	-
利息保障倍数	2.11	-1.05	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,751,339.45	-6,016,459.41	-
应收账款周转率	0.13	0.25	-
存货周转率	0.09	0.15	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.20%	8.1%	-
营业收入增长率%	-53.10%	-30.35%	-
净利润增长率%	-81.03%	252.35%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司系从事地理信息数据服务和智慧城市应用的国家级高新技术企业。创立之初，立足于地理信息数据和测绘业务服务，2015年公司开始转型，目前已拥有自主研发的行业内领先的时空大数据云平台（GlobalGIS）。公司以“数据让生活更智能”为使命，依托自主时空大数据平台为核心，集成人工智能、区块链、云计算、大数据、5G等新技术优势，为城市治理数字化、智慧化、精细化提供一体化设计、建设、运营服务，致力于成为国内领先的新型智慧城市解决方案提供商和运营服务商。

2019年公司获得了全国第18张甲级导航资质，拥有了高精地图生产及服务的准入门槛。地理信息数据服务方面，公司为互联网企业全年提供导航电子地图数据的更新服务，同时，公司为多家顶级汽车厂商及车企合作伙伴提供基于无人驾驶的视觉数据采集服务。三维数据服务方面，以倾斜摄影、无人机航拍等技术，在3D GIS可视化、测绘、国土、公共安全、规划、电力、能源、交通、文物保护等行业，为客户提供全面的数据服务和解决方案。测绘业务方面，利用激光LIDAR、无人机、三维倾斜等多种航拍技术，提供测绘建库一体化解决方案，服务于国土、市政、公安、城管、智慧城市等众多部门及行业。

智慧城市业务方面，基于“基础设施一体化、数据融合一体化、城市治理一体化、产业发展一体化、民生服务一体化”的新型智慧城市建设理念，以时空大数据平台为底座打造的泛在感知与全连接的智云（智途云）平台为核心，聚力打造民生幸福、政务服务、城市治理、产业协同等服务云平台，以及涵盖基础方案、综合方案与行业定制方案的产品和解决方案体系，全面支撑新型智慧城市建设。

智慧城市平台方面，智途云，按照“强化共用、整合通用、开发应用”的建设思路，统筹建设融合云计算、云安全、数据治理、融合通信、视频融合、物联感知、GIS等核心能力的一体化城市数字平台，为各行业、各部门提供通用共性功能服务，形成“虚实融合、标准统一、运行规范、数据共享、协同联动、监管有效”的一体化服务体系，实现智慧城市建设数字基础设施能力的有序融合，智途云采用组件化、服务化的架构支撑各类应用集成创新。时空大数据云平台，汇聚了各类地图数据，统一时空基准，时空标识，一套标准统一底图，能融合各类专题数据，提供数据服务、接口服务、功能服务和知识服务，支撑智慧城市的N个应用。

社会治理现代化管理平台，以城市数字平台提供的GIS、大数据、智能分析等技术支撑能力，以“有限巡办分离、分层分类管理”的社会治理模式，构建市级统筹、县级主战、乡级实战的市县乡三级实体化指挥调度体系。实现社会治理数据属地沉淀、事件集中受理、事件智能派单、联动指挥协调、运行实时监测、全局综合展示、成效考核评价等核心功能，为各级领导提供社会治理态势感知、大数据分析辅助决策等，着力打造纵向到底、横向到

边、高效运转的精细化、精准化社会治理“一网”指挥新格局。

公安大数据实战指挥平台，以城市数字平台提供的 GIS、大数据、智能分析等技术支撑能力，深度整合社会资源、公安资源，深化公安业务系统应用，打造以大数据为服务，以勤务综合管理为支撑，以情报研判为主导，以可视化指挥为手段、以合成作战为核心，即集“情报、指挥、勤务”于一体的“实战化”智能合成指挥平台。实现警情警力可视化、作战指令可视化、预案指挥可视化、资源装备可视化，并通过勤务合成、研判合成、指挥合成机制，从而实现以有限的警力发挥最大的打击效能的目标。

城市级智慧停车大数据平台，以高精地图为基础的智慧停车系统，整合城市停车位资源，为用户停车、寻车，提供智能化精准服务，能实现智能推荐停车场、精准车位导航、无感支付不用等、便捷车位共享等功能。

智慧展馆业务专注于展馆咨询、策划、设计、施工以及为客户提供定制化整体解决方案，坚持数字化、智能化、国际化、高端化的发展方向，全力打造“创策、设研、总包、顾问”四级阶梯立体产业链，形成一条文化科技产业规模化、多元化、国际化的发展思路。

智慧城市业务覆盖北京、深圳、重庆、杭州、贵阳、南宁、扬州、南通、宿迁等 20 多个城市。

业务模式方面：

地理信息数据服务，与上下游客户直接签署合同形成销售订单，二维数据服务、测绘业务采取“以销定产”，三维数据服务采取“以销定产”以及“自产自销”两种生产相结合的模式。

智慧城市业务，公司客户主要为政府和企业提供定制化、标准化的平台、软件、解决方案，集设计、建设、运营为一体等产品服务，以签订业务合同和政府招投标方式获得业务，公司正以智慧洋河、智慧宝安等多个项目作为样板，探索 EPC、政府投资公司运营服务、联合投资建设运营等与政府的多种合作模式，在全国范围内提供城市级应用和整体解决方案。

公司利用自身技术和产品优势，充分整合产业上下游资源，强强联手，以代理、渠道等方式，共同拓展市场规模；同时，依托行业发展和趋势，跨界深度融合，以大数据、AI 为创新要素，为新型智慧城市建设落地探索新模式。

报告期内，公司商业模式未发生变化。报告期后至披露日，公司的商业模式亦未发生变化。

（二）经营情况回顾

2020 年 1 月-6 月，公司实现营业收入 17,009,925.92 元，同比下降 53.10%；归属于母公司股东净利润 1,321,951.54 元；资产总额 296,375,776.72 元，较上期增长 2.20%；负债总额 130,007,081.50 元，较上期增长 3.35%；总股本为 81,712,500 元。

报告期内，由于受疫情影响，公司复工时间较晚，复工进度较慢，内部业务开展受到一定的影响。本着抢工期抓进度的原则，公司一方面全面部署，统筹安排，保质保量完成库存项目；另一方面聚焦区域市场，关注推进重大项目落地。

地理信息数据业务方面，报告期内，保持原有二维数据、三维数据、测绘数据服务的基础之上，积极拓展自动驾驶环境测试服务业务。目前已和法雷奥、广汽、博世等多家顶级汽车厂商陆续开展合作，为客户提供全面专业高效的服务体系。

智慧城市业务方面，报告期内，保持原有的智慧城市应用板块业务之外，集中资源推进智慧城市重大项目落地。5 月底，公司中标“智慧广陵”项目（一期）软件标段，标志着公司在智慧城市建设中以自主研发的时空大数据平台为核心，服务新型智慧城市建设理念

的全面实践落地。这是继去年公司成功中标智慧洋河一期工程后的又一个突破。在该项目建设过程中，公司将充分发挥自身优势，按照“统一规划、集成整合、统筹共建、先急后缓”的实施步骤，以夯实基础、联动指挥、示范应用为主线，创新建立“1+1+N”总体架构，实现智慧广陵一网统管。

此外，公司优化内部组织结构，积极探索推行“阿米巴”经营管理模式；同时聚焦重点区域市场，关注重大项目推进工作，夯实公司在智慧城市从顶层设计、建设、运营为一体的总体建设思路。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,751,024.34	0.59%	557,777.48	0.19%	213.93%
应收账款	100,957,413.59	34.06%	111,155,234.00	38.33%	-9.17%
其他应收款	13,453,096.66	4.54%	6,594,785.01	2.27%	104.00%
存货	147,160,861.40	49.65%	138,813,108.20	47.87%	6.01%
固定资产	2,241,769.61	0.76%	2,929,479.05	1.01%	-23.48%
短期借款	30,996,328.80	10.46%	36,000,000.00	12.41%	-13.90%
应付账款	36,481,222.40	12.31%	37,717,856.45	13.01%	-3.28%
其他应付款	42,313,573.45	14.28%	24,791,468.02	8.55%	70.68%
资产总计	296,375,776.72	-	289,992,117.19	-	2.20%

项目重大变动原因：

1、货币资金增长 213.93%，变动的主要原因是本期期末收到部分客户的回款，同时资金尚未使用所致。

2、其他应收款增长 104.00%，变动的主要原因是个人往来中员工申请的备用金和差旅费增加，尚未及时报销，以及单位往来中投标保证金的增加。

3、固定资产下降 23.48%，变动的主要原因是占固定资产总额比例较高且折旧年限较短的电子设备及其他资产折旧减少，导致固定资产净值减少。

4、其他应付款增长 70.68%，变动的主要原因是根据公司的付款计划，部分暂借款和往来款未及时归还，导致其他应付款余额增长。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,009,925.92	-	36,265,823.06	-	-53.10%
营业成本	12,253,466.25	72.04%	17,263,782.66	47.60%	-29.02%

毛利率	27.96%	-	52.40%	-	-
销售费用	1,301,300.50	7.65%	2,336,327.85	6.44%	-44.30%
管理费用	3,811,491.65	22.41%	6,534,960.67	18.02%	-41.68%
研发费用	1,991,162.80	11.71%	5,876,354.16	16.20%	-66.12%
财务费用	1,620,971.91	9.53%	2,124,862.19	5.86%	-23.71%
信用减值损失	2,739,536.30	16.11%	2,249,611.58	6.20%	21.78%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	3,111,309.64	18.29%	2,768,234.22	7.63%	12.39%
营业利润	1,782,859.04	10.48%	6,937,931.08	19.13%	-74.30%
营业外收入	1,149.77	0.01%	3,458.84	0.01%	-66.76%
营业外支出	299.60	0.00%	209,665.17	0.58%	-99.86%
净利润	1,190,566.69	7.00%	6,276,410.36	17.31%	-81.03%

项目重大变动原因:

1、营业收入比上年同期下降 53.10%，主要原因是受疫情影响，本年度实际项目工作时间较去年缩短 2 个月左右，项目完工进度较去年同期下降较多，故营业收入较去年同期有所下降。

2、营业成本比上年同期下降 29.02%，主要原因是受疫情影响，本年度实际项目工作时间较去年缩短 2 个月左右，项目完工进度较去年同期下降较多，由于营业收入受到较大的影响，故营业成本也呈现下降的情况。

3、销售费用比上年同期下降 44.30%，主要原因是受疫情影响，本年度销售人员上班工作时间较去年缩短 2 个月左右，故各项销售人员支出下降较多。

4、管理费用比上年同期下降 41.68%，主要原因是受疫情影响，本年度管理人员上班工作时间较去年缩短 2 个月左右，故各项管理人员支出下降较多。

5、研发费用比上年同期下降 66.12%，主要原因是受疫情影响，本年度研发人员上班工作时间较去年缩短 2 个月左右，故各项研发人员支出下降较多。

6、营业利润比上年同期下降 74.30%，主要原因是受疫情影响，公司上半年经营状况一般，营业收入整体较去年同期下降较多，同时公司未裁员，整体项目人员工作不饱和，项目毛利较去年同期下降较多，故整体营业利润较去年同期下降较多。

7、营业外支出比上年同期下降 99.86%，主要原因是公司上半年未发生赔款等偶发性营业外支出。

8、净利润比上年同期下降 81.03%，主要原因是受疫情影响，公司上半年经营状况一般，营业收入整体较去年同期下降较多，同时公司未裁员，整体项目人员工作不饱和，项目毛利较去年同期下降较多，其他费用支出虽然较去年同期有所下降，但整体影响不大，故整体净利润较去年同期下降较多。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,751,339.45	-6,016,459.41	-
投资活动产生的现金流量净额	-219,989.39	-2,958,504.58	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,338,103.20	8,792,046.28	-137.97%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增加 1,076.78 万元，主要原因是本年年末部分客户回款，增加了销售商品、提供劳务产生的经营活动的现金流入，故经营活动产生的现金流量较去年同期增加较大。

2、投资活动产生的现金流量净额增加 273.85 万元，主要原因是去年同期发生投资支付的现金 243.82 万元，本年未发生相关大额投资活动现金流出，故投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加较大。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 1,213.01 万元，主要原因是本年较去年同期相比，取得借款所收到的现金大幅较少，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少较大。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,111,309.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	850.17
非经常性损益合计	3,112,159.81
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	916.91
非经常性损益净额	3,111,242.90

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。在新收入会计准则下，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式，按照统一的收入确认模型确认收入，并对很多具体的交易和安排提供了更加明确的指引。

修订的主要内容包括：

- 1、将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型；
- 2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
- 3、对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；
- 4、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京亿程信息技术有限公司	子公司	数据处理	-	-	10,000,000	4,266,307.54	3,328,882.01	0.00	-23,750.24
合肥佳途信息技术有限公司	子公司	三维数据处理、地籍测绘	-	-	5,000,000	7,810,652.25	2,130,401.57	9,504.95	-26,573.86
成都慧途科技有限公司	子公司	三维模型制作、地名普查项目	-	-	5,000,000	1,733,959.77	1,203,876.99	0.00	-31,983.27
广州启辰	子公司	地籍测绘	-	-	5,000,000	2,883,953.33	2,550,512.07	0.00	-1,678.98

信息技术有限公司	司	绘、三维模型、数据制作							
江苏云擎信息科技有限公司	子公司	智慧城市应用	-	-	10,000,000	5,564,191.94	950,218.27	216,964.6	-163,039.71
武汉慧擎科技有限公司	子公司	智慧城市平台开发	-	-	5,000,000	1,901,273.04	1,866,194.46	0.00	-60,477.59
山东安华航空科技有限公司	子公司	工程测量、市政工程测量、地籍测绘	-	-	5,000,000	16,514,728.89	-140,884.88	-6,169.81	-238,355.27
玉溪智途科技信息技术有限公司	子公司	智慧城市应用	-	-	6,000,000	-	-	-	-
江苏智途大数据信息技术有限公司	子公司	智慧城市应用	-	-	22,500,000	-	-	-	-
宿迁云图信息	子公司	智慧城市应用	-	-	10,000,000	37,984.11	-1,984.89	0.00	-4.89

技术有限公司									
江苏大途信息科技有限公司	子公司	智慧城市应用	-	-	10,000,000	-	-	-	-
扬州市智途计算机职业培训学校	培训学校	培训	-	-	400,000	142,044.4	142,044.4	0.00	-11,700.58
扬州亿泊信息技术有限公司	子公司	智慧停车	-	-	5,000,000	2,533,241.99	2,370,757.36	0.00	-48,769.78
四川天府百途智慧科技发展有限公司	子公司	智慧城市软件开发、销售	-	-	150,000,000	-	-	-	-
四川百庆天府智慧城市建设发展有限公司	参股公司	房屋建筑工程、房地产开发经营、旅游项目开发	智慧城市产品资源整合	市场扩张	20,000,000	-	-	-	-
北京盛世泰伯	参股公	技术服务、	行业发	品牌建	19,191,900	13,433,693.93	7,430,557.47	1,621,506.92	-3,106,852.97

网络技术 有限公司	司	技术 开发、 技术 咨询	展 趋 势 服 务	立					
无锡 帕科 智慧 交通 科技 有限 公司	参 股 公 司	城 市 轨 道 交 通 设 施 的 技 术 开 发	智 慧 停 车 业 务 协 同 性	市 场 扩 张	7,827,551	8,539,500	7,995,600	795,900	-359,100
盘 古 大 观 (江 苏) 展 览 展 示 有 限 公 司	参 股 公 司	展 览 展 示 服 务; 园 林 工 程、 景 观 工 程 设 计 与 施 工	智 慧 展 馆 协 同 性	合 伙 制 试 行	18,000,000	21,692.48	15,692.48	142,106.53	-1,775.4

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

作为公众公司，公司利用自身平台，积极投身于扶贫开发和社会公益活动。公司自 2015 年 10 月起，在公司内部建立“智基金”用于员工内部援助和社会慈善捐助。

公司始终秉承“诚信铸就未来”的经营理念及“取之社会、回报社会”的企业社会责任理念，不仅与股东、供应商和客户长期保持健康良好合作关系外，还积极参与社会公益事业，

赢得了社会各界的肯定。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	687,736.80	29,592,393.45	30,280,130.25	18.20%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
江苏智途科技	山东通洋网络	合同纠纷	616,401.60	0.37%	否	

股份有限公司	科技有限公司					
海南敏迅计算机科技有限公司	江苏智途科技股份有限公司	服务合同纠纷	9,671,108.91	5.81%	否	
扬州泰达发展建设有限公司	江苏智途科技股份有限公司	民间借贷纠纷	1,532,502.00	0.92%	否	
四川祥图地理信息科技有限公司	江苏智途科技股份有限公司	服务合同纠纷	1,064,986.04	0.64%	否	
总计	-	-	12,884,998.55	7.74%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

以上诉讼将对公司的资金周转产生一定的影响，公司将积极依法促进诉讼进展，以保证我司的合法权益。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
江苏智途科技股份有限公司	天津市普迅电力信息技术有限公司	服务合同纠纷	71,335.20	2020年1月撤诉	
江苏诚创智能装备有限公司	江苏智途科技股份有限公司	民间借贷纠纷	2,249,203.00	2020年6月已判决	
中国银行股份有限公司扬州广陵支行	江苏智途科技股份有限公司	金融借款合同纠纷	14,078,888.00	中国银行股份有限公司扬州广陵支行2020年5月8日向扬州市广陵区人民法院申请诉前财产保全，请求对江苏智途科技股份有限公司、何小军、夏江霞名下价值2300万元的资产及银行账户采取查封、冻结等保全措施。	2020年8月25日
甘南县自然资源局	江苏智途科技股份有限公司	服务合同纠纷	995,705.50	2019年11月一审判决，后公司提起上诉，二审结果维持原判	
总计	-	-	17,395,131.70	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

以上诉讼对公司的资金周转产生一定的影响。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上
是 否

对外担保分类汇总:

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）		
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保		
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	5,000,000.00	5,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		

清偿和违规担保情况:

2018 年 6 月 4 日，公司为扬州亿程信息技术有限公司向扬州市英成科技小额贷款有限公司贷款提供连带责任保证担保，约定的担保债权最高余额为 1000 万元，实际担保余额为 500 万元，担保期限自 2018 年 6 月 4 日至 2019 年 6 月 3 日。该笔对外担保事项未事前履行相关决策程序，公司亦未能及时披露，违反了《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《公司章程》的相关规定，公司在公司治理、信息披露等方面存在瑕疵。具体详见公司对外担保的公告（补发）（公告编号：2020-031）。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	80,000,000	30,996,328.80

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/4/21		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/4/21		挂牌	同业竞争承	承诺不构成同	正在履行中

				诺	业竞争	
实际控制人或控股股东	2015/4/21		无	减少并规范关联交易承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
其他股东	2015/4/21		无	减少并规范关联交易承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

<p>公司全体股东、董事、监事及高级管理人员的承诺事项主要有：</p> <p>1、全体股东、董事、监事及高级管理人员关于避免同业竞争的承诺；</p> <p>2、全体股东、董事、监事及高级管理人员关于减少并规范关联交易的承诺；</p> <p>报告期内，公司股东、董事、监事和高级管理人员均正常履行上述承诺，且无新增披露承诺事项。</p>

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
电子设备	固定资产	抵押	3,049,975.78	1.03%	售后回租融资租赁
总计	-	-	3,049,975.78	1.03%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该抵押事项对公司无影响。

(六) 失信情况

<p>公司于2020年8月3日收到扬州经济技术开发区人民法院于2020年7月31日出具的（2020）苏1091执528号和529号《限制消费令》，对公司采取限制消费措施，限制公司及公司法定代表人何小军、公司实际控制人何小军、夏江霞不得实施高消费及非生活和工作中必须的消费行为。具体详见《关于公司及实际控制人被限制高消费的公告（补发）》（公告编号：2020-025）以及《关于公司法定代表人被限制高消费的公告（补发）》（公告编号：2020-027）。</p>
--

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售 条件股 份	无限售股份总数	50,489,250	61.79%	0	50,489,250	61.79%
	其中：控股股东、实际 控制人	10,407,750	12.74%	0	10,407,750	12.74%
	董事、监事、高 管	11,897,250	14.56%	0	11,897,250	14.56%
	核心员工	3,889,500	4.76%	0	3,889,500	4.76%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,223,250	38.21%	0	31,223,250	38.21%
	其中：控股股东、实际 控制人	31,223,250	38.21%		31,223,250	38.21%
	董事、监事、高 管	31,223,250	38.21%	0	31,223,250	38.21%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		81,712,500	-	0	81,712,500	-
普通股股东人数						53

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股 数	持 股 变 动	期末持股 数	期末持 股比 例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的质押或 司法冻结 股份数量
1	何小军	23,311,200	0	23,311,200	28.53%	17,483,400	5,827,800	13,750,000
2	夏江霞	18,319,800	0	18,319,800	22.42%	13,739,850	4,579,950	11,829,950
3	扬州智途 投资管理 中心（有 限合伙）	5,090,100	0	5,090,100	6.23%	0	5,090,100	0
4	扬州英飞 玛雅创业 投资中心 （有限合 伙）	3,829,100	0	3,829,100	4.69%	0	3,829,100	0
5	扬州市英 成科技小 额贷款有 限公司	3,135,000	0	3,135,000	3.84%	0	3,135,000	0
6	中信建投 基金—中 信证券— 中信建投 新三板掘	2,812,500	0	2,812,500	3.44%	0	2,812,500	0

	金8号资产管理计划							
7	陆春晖	2,031,000	0	2,031,000	2.49%	0	2,031,000	0
8	兴业证券股份有限公司	1,800,000	0	1,800,000	2.20%	0	1,800,000	0
9	国兴证券股份有限公司	1,800,000	0	1,800,000	2.20%	0	1,800,000	0
10	王学锋	1,687,500	0	1,687,500	2.07%	0	1,687,500	0
	合计	63,816,200	-	63,816,200	78.11%	31,223,250	32,592,950	25,579,950
普通股前十名股东间相互关系说明： 上述股东之间除何小军与夏江霞为夫妻关系外，不存在其他关联关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

何小军直接持有公司 23,311,200 股，持股比例为 28.53%，并担任公司董事长，夏江霞系何小军之配偶，直接持有公司 18,319,800 股，持股比例为 22.42%，并担任公司董事；何小军和夏江霞夫妇合计持有公司 41,631,000 股，合计持股比例为 50.95%，系公司的控股股东、实际控制人。

何小军先生，董事长，中国籍，无境外永久居留权，1978 年出生，2001 年毕业于武汉大学，测绘工程专业，2017 年毕业于长江商学院，获得高级管理人员工商管理硕士学位，高级工程师。2017 年 9 月 30 日被选举为第二届董事会董事长，任期自 2017 年 9 月 30 日到 2020 年 9 月 29 日。2001 年 7 月至 2005 年 4 月，任广州南方测绘仪器有限公司技术经理；2005 年 5 月至 2006 年 9 月，任扬州市房管局房地产测绘队项目经理；2006 年 10 月至 2014 年 9 月，任江苏智途科技有限公司总裁，现任公司董事长。

夏江霞女士，董事，中国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，毕业于荆州职业学校，中专学历。1997 年 10 月至 2001 年 9 月，任湖北省天门市电信公司电信营业厅职员；2001 年 10 月至 2003 年 3 月，任新华日报报业集团图片编辑部职员；2003 年 3 月至 2006 年 10 月，任中国银行扬州分行柜员；2006 年 10 月加入本公司。现任公司董事。

何小军和夏江霞夫妇实际控制公司经营管理，报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变更。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何小军	董事长	男	1978年11月	2017年9月30日	2020年9月30日
夏江霞	董事	女	1979年10月	2017年9月30日	2020年9月30日
朱小敏	董事、总经理、信息披露负责人	女	1981年1月	2017年9月30日	2020年9月30日
耿丽	董事、副总经理	女	1975年7月	2017年9月30日	2020年9月30日
张昊	董事	男	1989年9月	2019年8月6日	2020年9月30日
王海林	监事	男	1986年6月	2017年9月30日	2020年9月30日
吴益民	监事	男	1986年10月	2017年9月30日	2020年9月30日
刘俊	监事	女	1980年3月	2017年9月30日	2020年9月30日
杨青	财务总监	女	1979年9月	2017年9月30日	2020年9月30日
缪建成	副总经理	男	1979年7月	2017年9月30日	2020年9月30日
束恩戴	副总经理	男	1986年11月	2017年9月30日	2020年9月30日
章明	副总经理	男	1978年1月	2017年9月30日	2020年9月30日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

上述董事、监事及高级管理人员之间除何小军与夏江霞为夫妻关系外，不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
何小军	董事长	23,311,200	0	23,311,200	28.53%	0	0
夏江霞	董事	18,319,800	0	18,319,800	22.42%	0	0
耿丽	董事、副总经理	570,000	0	570,000	0.70%	0	0
章明	副总经理	862,500	0	862,500	1.06%	0	0
缪建成	副总经理	57,000	0	57,000	0.07%	0	0

合计	-	43,120,500	-	43,120,500	52.78%	0	0
----	---	------------	---	------------	--------	---	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	60	2	16	46
生产人员	0	0	0	0
销售人员	17	1	7	11
技术人员	547	25	239	333
财务人员	8	0	1	7
员工总计	632	28	263	397

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	10	9
本科	177	112
专科	359	218
专科以下	85	57
员工总计	632	397

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5
其他对公司有重大影响的人员	3	0	0	3

（非董事、监事、高级管理人员）				
-----------------	--	--	--	--

核心员工的变动情况：

公司核心员工为章明、李砚君、宗卫国、谢皓和陆春晖，核心技术人员为吴益民、王海林、郭永超、曹展和陈凌。

报告期内，公司核心员工、核心技术人员未发生变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,751,024.34	557,777.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	100,957,413.59	111,155,234.00
应收款项融资			
预付款项	六、3	11,079,664.02	8,716,058.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	13,453,096.66	6,594,785.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	147,160,861.40	138,813,108.20
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	六、6	584,345.92	819,893.97
流动资产合计		274,986,405.93	266,656,857.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、7		540,344.51
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、8	12,348,265.00	12,348,265.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、9	2,241,769.61	2,929,479.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	3,315,881.62	3,622,786.04
开发支出			
商誉	六、11		
长期待摊费用	六、12	566,342.91	566,342.91
递延所得税资产	六、13	2,917,111.65	3,328,042.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,389,370.79	23,335,259.61
资产总计		296,375,776.72	289,992,117.19
流动负债：			
短期借款	六、14	30,996,328.80	36,000,000.00
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	六、15	36,481,222.40	37,717,856.45
预收款项	六、16	3,558,828.65	453,894.65
合同负债			
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	六、17	2,777,624.66	14,282,574.81
应交税费	六、18	7,654,112.48	7,639,274.24
其他应付款	六、19	42,313,573.45	24,791,468.02
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	六、20		2,446,512.29
其他流动负债	六、21	3,175,415.28	
流动负债合计		126,957,105.72	123,331,580.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、22	3,049,975.78	2,462,408.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,049,975.78	2,462,408.20
负债合计		130,007,081.50	125,793,988.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	81,712,500.00	81,712,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	42,187,274.71	42,187,274.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	6,725,428.97	6,725,428.97
一般风险准备			
未分配利润	六、26	34,225,264.50	32,903,312.96
归属于母公司所有者权益合计		164,850,468.18	163,528,516.64
少数股东权益		1,518,227.04	669,611.89
所有者权益合计		166,368,695.22	164,198,128.53
负债和所有者权益总计		296,375,776.72	289,992,117.19

法定代表人：何小军
杨青

主管会计工作负责人：夏江霞

会计机构负责人：

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,703,748.85	511,266.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	102,037,242.50	112,527,023.96
应收款项融资			
预付款项		11,066,284.02	8,716,058.92

其他应收款	十二、2	23,401,669.49	14,831,025.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		115,840,472.50	109,234,479.57
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		569,229.53	736,935.25
流动资产合计		254,618,646.89	246,556,789.62
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			540,344.51
长期股权投资	十二、3	36,999,262.50	36,999,262.50
其他权益工具投资		12,348,265.00	12,348,265.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,918,372.46	2,501,989.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,315,881.62	3,622,786.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		566,342.91	566,342.91
递延所得税资产		2,833,677.64	3,244,608.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,981,802.13	59,823,598.70
资产总计		312,600,449.02	306,380,388.32
流动负债：			
短期借款		30,996,328.80	36,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,885,061.33	34,889,565.06
预收款项		3,458,828.65	353,894.65
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,383,456.00	12,791,355.79
应交税费		7,155,567.68	7,138,620.12
其他应付款		39,022,114.78	22,621,227.46

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			2,446,512.29
其他流动负债		3,175,415.28	
流动负债合计		120,076,772.52	116,241,175.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,049,975.78	2,462,408.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,049,975.78	2,462,408.20
负债合计		123,126,748.30	118,703,583.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本		81,712,500.00	81,712,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,187,274.71	42,187,274.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,725,428.97	6,725,428.97
一般风险准备			
未分配利润		58,848,497.04	57,051,601.07
所有者权益合计		189,473,700.72	187,676,804.75
负债和所有者权益总计		312,600,449.02	306,380,388.32

法定代表人：何小军
杨青

主管会计工作负责人：夏江霞

会计机构负责人：

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入	六、27	17,009,925.92	36,265,823.06
其中：营业收入	六、27	17,009,925.92	36,265,823.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,077,912.82	34,345,737.78
其中：营业成本	六、27	12,253,466.25	17,263,782.66
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	六、28	99,519.71	209,450.25
销售费用	六、29	1,301,300.50	2,336,327.85
管理费用	六、30	3,811,491.65	6,534,960.67
研发费用	六、31	1,991,162.80	5,876,354.16
财务费用	六、32	1,620,971.91	2,124,862.19
其中：利息费用		1,608,255.00	2,111,453.72
利息收入		1,648.49	2,572.12
加：其他收益	六、33	3,111,309.64	2,768,234.22
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	2,739,536.30	2,249,611.58
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）		1,782,859.04	6,937,931.08
加：营业外收入	六、35	1,149.77	3,458.84
减：营业外支出	六、36	299.60	209,665.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,783,709.21	6,731,724.75
减：所得税费用	六、37	593,142.52	455,314.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,190,566.69	6,276,410.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,190,566.69	6,276,410.36
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. 少数股东损益		-131,384.85	-226,830.19
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,321,951.54	6,503,240.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（5）其他			
2. 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			
（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		1,190,566.69	6,276,410.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,321,951.54	6,503,240.55
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-131,384.85	-226,830.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.08

法定代表人：何小军
杨青

主管会计工作负责人：夏江霞

会计机构负责人：

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十二、4	16,789,626.18	35,784,202.84
减：营业成本	十二、4	12,132,518.17	16,784,078.63
税金及附加		99,156.95	205,372.45
销售费用		1,284,642.31	1,994,670.11
管理费用		3,292,891.62	5,161,885.19
研发费用		1,821,871.90	5,446,375.04
财务费用		1,614,206.34	2,115,143.82
其中：利息费用		1,608,255.00	2,111,453.72
利息收入		1,525.59	837.23
加：其他收益		3,106,462.90	2,757,332.69
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,739,536.30	2,249,611.58
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）		2,390,338.09	9,083,621.87
加：营业外收入			560.00
减：营业外支出		299.60	181,164.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,390,038.49	8,903,017.09
减：所得税费用		593,142.52	455,314.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,796,895.97	8,447,702.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,796,895.97	8,447,702.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,796,895.97	8,447,702.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：何小军
杨青

主管会计工作负责人：夏江霞

会计机构负责人：

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,996,136.65	48,341,238.67
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,857,403.68	2,774,265.18
经营活动现金流入小计		46,853,540.33	51,115,503.85
购买商品、接受劳务支付的现金		24,379,051.24	20,837,507.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,343,276.79	26,023,642.67
支付的各项税费		1,270,875.49	2,340,493.73

支付其他与经营活动有关的现金		108,997.36	7,930,319.37
经营活动现金流出小计		42,102,200.88	57,131,963.26
经营活动产生的现金流量净额		4,751,339.45	-6,016,459.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,989.39	610,239.58
投资支付的现金			2,348,265.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		219,989.39	2,958,504.58
投资活动产生的现金流量净额		-219,989.39	-2,958,504.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		980,000.00	735,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,090,208.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,888,500.00
筹资活动现金流入小计		3,070,208.00	52,623,500.00
偿还债务支付的现金		6,408,311.20	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,111,453.72
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			16,720,000.00
筹资活动现金流出小计		6,408,311.20	43,831,453.72
筹资活动产生的现金流量净额		-3,338,103.20	8,792,046.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,193,246.86	-182,917.71
加：期初现金及现金等价物余额		557,777.48	603,304.20
六、期末现金及现金等价物余额		1,751,024.34	420,386.49

法定代表人：何小军

主管会计工作负责人：夏江霞

会计机构负责

人：杨青

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,818,900.11	45,884,794.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,424,011.20	2,758,729.92
经营活动现金流入小计		44,242,911.31	48,643,524.22
购买商品、接受劳务支付的现金		22,038,824.50	19,992,891.20
支付给职工以及为职工支付的现金		15,196,143.90	24,342,855.05
支付的各项税费		1,266,325.01	1,525,565.19
支付其他与经营活动有关的现金		11,043.03	6,517,760.23
经营活动现金流出小计		38,512,336.44	52,379,071.67
经营活动产生的现金流量净额		5,730,574.87	-3,735,547.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,989.39	541,358.08
投资支付的现金			3,896,165.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		219,989.39	4,437,523.08
投资活动产生的现金流量净额		-219,989.39	-4,437,523.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,090,208.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,888,500.00
筹资活动现金流入小计		2,090,208.00	51,888,500.00
偿还债务支付的现金		6,408,311.20	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,111,453.72
支付其他与筹资活动有关的现金			16,720,000.00
筹资活动现金流出小计		6,408,311.20	43,831,453.72

筹资活动产生的现金流量净额		-4,318,103.20	8,057,046.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,192,482.28	-116,024.25
加：期初现金及现金等价物余额		511,266.57	479,595.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,703,748.85	363,571.54

法定代表人：何小军
杨青

主管会计工作负责人：夏江霞

会计机构负责人：

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(一).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	√是 □否	(一).2
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2、 报告期后的诉讼、仲裁事项

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	临时公告披露时间
江苏智途科技股份有限公司	刘蕾	劳动争议纠纷	2,594,530.54	1.56%	
山东博林地理信息有限公司	江苏智途科技股份有限公司	合同纠纷	265,000.00	0.16%	
扬州市英成科技小额贷款有限公司	江苏智途科技股份有限公司	扬州市英成科技小额贷款有限公司与公司、何小军、夏江	17,474,790.00	10.05%	2020 年 8 月 25 日

		霞的股权转让纠纷			
扬州市英成科技小额贷款有限公司	江苏智途科技股份有限公司	扬州市英成科技小额贷款有限公司与公司、扬州亿程信息技术有限公司、何小军、夏江霞的民间借贷纠纷	3,248,855.00	1.95%	2020年8月26日
沈爱华	江苏智途科技股份有限公司	民间借贷纠纷	4,951,506.85	2.98%	
盐城壹瀚置业有限公司	江苏智途科技股份有限公司	民间借贷纠纷	1,185,600.00	0.71%	
阳江市大鹏科技有限公司	江苏智途科技股份有限公司	买卖合同纠纷	528,165.00	0.32%	
沈阳市铁西区威兔图文设计室	江苏智途科技股份有限公司	买卖合同纠纷	26,950.00	0.02%	
南京华脉科技股份有限公司	江苏智途科技股份有限公司	买卖合同纠纷	1,289,315.45	0.77%	

(二) 报表项目注释

江苏智途科技股份有限公司

2020年1-6月财务报表附注

一、 公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏智途科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名扬州智途科技有限公司,系由何小军、夏江霞共同出资设立,于2006年10月26日在江苏省扬州工商行政管理局登记注册,取得注册号为321000000044710的《企业法人营业执照》。

公司成立时注册资本人民币50.00万元,其中:何小军出资人民币30.00万元,占注册资本的60%;夏江霞出资人民币20.00万元,占注册资本的40%。

2008年2月,经股东会决议,股东何小军将持有本公司的22%的股权以11万元转让给宋艳,股东夏江霞将持有本公司的18.5%的股权以9.25万元的价格转让给张海泉,股东夏江霞将持有本公司的15.5%的股权以7.75万元的价格转让给宋艳。

2008年10月,经股东会决议,股东张海泉将其持有的本公司的18.5%股权转让给夏江霞,宋艳将其持有的本公司的15.5%股权转让给夏江霞。

2008年11月,经股东会决议,股东宋艳将其持有的本公司的22%股权转让给何小军。

2010年2月,经股东会决议和修改后的章程的规定,公司注册资本增加到人民币60.00万元,由股东何小军出资人民币10.00万元。

2011年3月,经股东会决议和修改后的章程的规定,公司注册资本增加到人民币500.00万元,由全体股东分期于2013年3月28日缴足。2011年3月28日,公司收到股东何小军第一期出资人民币100.00万元。2012年7月19日,公司收到股东夏江霞第二期出资人民币180.00万元;2013年7月24日,公司已收到股东何小军第三期出资人民币160.00万元。增资后本公司实收资本人民币500.00万元。

2011年8月,经股东会决议和修改后的章程的规定,公司名称变更为“江苏智途科技有限公司”,并2011年8月11日,经扬州工商行政管理局核准并换发了新的《企业法人营业执照》。

2014年3月,经股东会决议和修改后的章程的规定,本公司注册资本增加至人民币555.56万元,新增注册资本由新股东扬州英飞玛雅创业投资中心(有限合伙)出资人民币500.00万元,其中:55.56万元做为注册资本,444.44万元做为资本公积。2014年3月,经股东会决议和修改后的章程的规定,公司以资本公积向全体股东按原比例转增注册资本,注册资本增加至人民币1,000.00万元。

2014年8月，经股东会决议和修改后的章程的规定，本公司注册资本增加至人民币1120.00万元，新增注册资本由扬州市创业投资有限公司出资人民币100.00万元，其中20.00万元做为注册资本，80.00万元做为资本公积；扬州智途投资管理中心(有限合伙)出资人民币500.00万元，其中100.00万元做为注册资本，400万元做为资本公积。2014年8月，经股东会决议和修改后的章程的规定，公司以资本公积向全体股东按原比例转增注册资本，注册资本增加至人民币1,600.00万元。

2014年8月，经股东会决议和修改后的章程的规定，股东何小军将其持有12.05%的股份分别转让给扬州市英成科技小额贷款有限公司等17家单位及个人。

根据2014年9月5日本公司股东会决议、全体发起人签署的《江苏智途科技股份有限公司(筹)发起人协议》及拟设立的股份公司章程的规定，本公司申请登记的注册资本为人民币19,000,000.00元，每股面值1元，折合股份总数19,000,000股，由全体股东以其拥有的本公司截至2014年8月31日止经审计的净资产人民币19,474,774.71元，按1: 0.975621的折股比例折合股份总数19,000,000股，每股面值1元，总计股本人民币壹仟玖佰万元，超过折股部分的净资产474,774.71元计入本公司资本公积。

2015年4月21日起，本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。根据本公司2015年8月8日股东会决议、公告编号为2015-025的《江苏智途科技股份有限公司股份发行认购公告》及修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币436.25万元。本次增资后公司股本为人民币2,336.25万元，注册资本为人民币2,336.25万元。

根据本公司2015年8月15日股东会决议、公告编号为2015-027的《江苏智途科技股份有限公司股份发行认购公告》及修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币387.50万元。本次增资后公司股本为人民币2,723.75万元，注册资本为人民币2,723.75万元。

根据2018年5月16日公司2017年年度股东大会决议，决定以公司现有总股本27,237,500.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股，转增股数54,475,000股，分红后总股本增至81,712,500.00元。

截至2019年12月31日，公司注册资本为人民币81,712,500.00元。

公司注册地：江苏信息服务产业基地(扬州)11号楼B栋1层。

法定代表人：何小军。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属信息服务产业。经营范围为：计算机系统服务，数据处理，基础软件服务，应用软件开发，计算机信息咨询。工程测量；地籍测绘；地理信息系统工程测绘业务。GPS导航系统、监控防盗系统、车辆调度系统产品的销售；设计、制作、代理、发布国内各类广告。广告灯箱、LED电子显示屏、电子灯箱设计安装制作。电子产品、工艺礼品、办公用品的销售。文化传播活动策划，图文设计制作，企业营销策划，商务信息咨询，企业管理

咨询。展览展示服务，会务服务，礼仪服务。弱电工程、装饰装潢工程、园林绿化景观、亮化工程设计、施工。（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）。

3. 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月21日批准报出。

4. 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

本公司2020年1-6月纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围未发生变化，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经

营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（3）应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

项目	确定组合的依据
单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 50.00 万元（含 50.00 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的	单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项

计提方法	测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
------	---

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司关联方款项	不计提
押金保证金组合	质量保证金或者投标保证金等款项	不计提
员工组合	应收本公司员工款项	不计提

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年）		5.00	5.00
1~2年		10.00	10.00
2~3年		30.00	30.00
3~4年		50.00	50.00
4~5年		50.00	50.00
5年以上		100.00	100.00

应收票据根据前手的信用风险特征单独进行减值测试，期末因出票人未履约的应收票据转入应收账款，按照账龄计提坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
----	---------

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

10. 持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

11. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，

本公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产

的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认

的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16. 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建

建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利

产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

21. 股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情

况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一在本公司合并范围，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

22. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

23. 收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入分两种：一是数据处理业务收入，二是测绘业务收入。数据处理业务根据客户验收单的时点及验收结果确认收入；测绘业务根据客户确认的完工进度单确认收入。

24. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有

指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司2020年1-6月执行新收入准则，但对本公司截止2020年6月30日的财务报表无影响。

（2）会计估计变更

无。

五、 税项

1. 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%、25%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额	2%

2. 税收优惠政策及依据

(1) 本公司为高新技术企业，证书编号为：GR201832002097，发证时间：2018年11月28日，有效期：三年。2018年至2020年期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

(2) 本公司销售产品应交增值税，享受软件产品增值税即征即退税收优惠。

六、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，上年年末指2019年12月31日，期末指2020年6月30日，本期指2020年1-6月，上期指2019年1-6月。以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	26,819.25	18,065.12
银行存款	1,724,205.09	539,712.36
合计	1,751,024.34	557,777.48

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	48,444,735.27
1至2年	29,829,227.51
2至3年	23,742,024.00

账龄	期末余额
3至4年	21,484,261.04
小计	123,500,247.82
减：坏账准备	22,542,834.23
合计	100,957,413.59

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	123,500,247.82	100.00	22,542,834.23	18.25	100,957,413.59
其中：账龄组合	123,356,607.82	99.88	22,542,834.23	18.27	100,813,773.59
其他组合	143,640.00	0.12			143,640.00
合计	123,500,247.82	100.00	22,542,834.23	18.25	100,957,413.59

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,278,390.25	100.00	25,123,156.25	18.44	111,155,234.00
其中：账龄组合	136,278,390.25	100.00	25,123,156.25	18.44	111,155,234.00
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	136,278,390.25	100.00	25,123,156.25	18.44	111,155,234.00
合计	136,278,390.25	100.00	25,123,156.25	18.44	111,155,234.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,301,095.27	2,422,236.76	5.00	53,033,600.1	2,651,680.01	5.00

账龄	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内				4		
1~2年	29,829,227.51	3,021,563.30	10.00	35,611,079.31	3,561,107.93	10.00
2~3年	23,742,024.00	6,818,149.64	30.00	24,532,435.51	7,359,730.66	30.00
3~4年	21,484,261.04	10,280,884.53	50.00	23,101,275.29	11,550,637.65	50.00
合计	123,356,607.82	22,542,834.23		136,278,390.25	25,123,156.25	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额2,580,322.02元。

(4) 本期无核销应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宿迁市公安局洋河新区分局	14,850,000.00	12.02	742,500.00
江苏星月测绘科技股份有限公司	11,634,807.66	9.42	3,427,983.81
江苏煤炭地质物测队	6,636,994.56	5.37	714,149.57
南宁市国土测绘地理信息中心	5,678,807.20	4.60	567,880.72
山东通洋网络科技有限公司	4,880,000.00	3.95	1,366,400.00
合计	43,680,609.42	35.36	6,818,914.10

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,363,605.10	21.33	4,518,246.56	51.84
1~2年	4,597,126.56	41.49	4,197,812.36	48.16

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2~3年	4,118,932.36	37.18		
合计	11,079,664.02	100.00	8,716,058.92	100.00

(2) 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：本公司预付如皋天语信息技术有限公司项目开发款项，由于项目周期长，一直尚未完成，故至今未办理款项结算手续。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
如皋天语信息技术有限公司	非关联方	9,807,299.01	1年以内、1-2年、2-3年	88.52%
南京毅唛普软件科技有限公司	非关联方	471,698.10	2-3年	4.26%
江苏乡之恋生态农业有限公司	非关联方	271,166.50	1年以内	2.45%
扬州亿程信息技术有限公司	非关联方	243,775.31	1年以内、1-2年	2.20%
北京华堂立业科技有限公司	非关联方	184,000.00	1年以内	1.66%
合计		10,977,938.92		99.08%

4. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	13,453,096.66	6,594,785.01
应收利息		
应收股利		
合计	13,453,096.66	6,594,785.01

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	11,721,418.05
1至2年	1,743,530.92
2至3年	17,000.00
3至4年	
4至5年	

账龄	期末余额
5 年以上	238,000.00
小计	13,719,948.97
减：坏账准备	266,852.31
合 计	13,453,096.66

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	3,794,828.90	3,473,371.82
押金保证金	580,830.13	3,071,913.04
员工组合	9,344,289.94	475,566.74
小计	13,719,948.97	7,020,851.60
减：坏账准备	266,852.31	426,066.59
合 计	13,453,096.66	6,594,785.01

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	426,066.59			426,066.59
2020 年 1 月 1 日其他 应收款账面余额在本 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	159,214.28			159,214.28
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	266,852.31			266,852.31

④ 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	合并范围增加	收回或转回	转销或核销	合并范围减少	
坏账准备	426,066.59			159,214.28			266,852.31

⑤ 本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
如皋天语信息技术有限公司	非关联方	往来款	2,000,000.00	1年以内	14.58	
上海荣恺投资管理有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1至2年	3.64	
章明	非关联方	备用金	437,285.00	1年以内 205,678.00, 1 至2年 231,607.00	3.19	
马丽丽	非关联方	备用金	421,601.99	1年以内 107,114.09; 1 至2年 314487.9	3.07	
孙家鹏	非关联方	备用金	325,102.00	1至2年	2.37	
合计			3,683,988.99		26.85	

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	147,160,861.40		147,160,861.40	138,813,108.20		138,813,108.20
合计	147,160,861.40		147,160,861.40	138,813,108.20		138,813,108.20

(2) 存货跌价准备

存货可变现净值高于其成本，未发生减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税		18,891.10
预交税金	492,836.00	475,744.90
待摊费用	91,509.92	325,257.97
合计	584,345.92	819,893.97

7. 长期应收款

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款				900,000.00		900,000.00	
其中：未实现融资收益				359,655.49		359,655.49	
合计				540,344.51		540,344.51	

8. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
股权投资：		
北京盛世泰伯网络技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
无锡帕科智慧交通科技有限公司	2,348,265.00	2,348,265.00
合计	12,348,265.00	12,348,265.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	持股比例 (%)	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
北京盛世泰伯网络技术有限公司	5.00						

项目	持股比例 (%)	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
无锡帕科智慧交通科技有限公司	10.00						
合计							

注：北京盛世泰伯网络技术有限公司、无锡帕科智慧交通科技有限公司为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司未向北京盛世泰伯网络技术有限公司、无锡帕科智慧交通科技有限公司委派高级管理人员，不参与公司日常管理，因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：			
1、上年年末余额	3,840,559.84	22,639,209.70	26,479,769.54
2、本期增加金额		219,989.39	219,989.39
(1)购置		219,989.39	219,989.39
(2)在建工程转入			
(3)企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1)处置或报废			
(2)其他			
4、期末余额	3,840,559.84	22,859,199.09	26,699,758.93
二、累计折旧			
1、上年年末余额	3,730,874.24	19,819,416.25	23,550,290.49
2、本期增加金额	17,376.57	890,322.26	907,698.83
(1)计提	17,376.57	890,322.26	907,698.83
(2)企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1)处置或报废			
(2)其他			
4、期末余额	3,748,250.81	20,709,738.51	24,457,989.32
三、减值准备			

项目	运输工具	电子及其他设备	合计
1、上年年末余额			
2、本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1)处置或报废			
(2)企业合并减少			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	92,309.03	2,149,460.58	2,241,769.61
2、上年年末账面价值	109,685.60	2,819,793.45	2,929,479.05

(2) 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	4,912,377.10	4,912,377.10
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4、期末余额		
二、累计摊销		
1、上年年末余额	1,289,591.06	1,289,591.06
2、本期增加金额	306,904.42	306,904.42
(1) 计提	306,904.42	306,904.42
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1)处置		

项目	办公软件	合计
(3) 其他		
4、期末余额	1,596,495.48	1,596,495.48
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 企业合并减少		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,315,881.62	3,315,881.62
2、上年年末账面价值	3,622,786.04	3,622,786.04

(2) 公司期末无抵押的无形资产。

(3) 公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	
山东安华航空科技有限公司	3,416,522.60					3,416,522.60

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	处置	
山东安华航空科技有限公司		3,416,522.60				3,416,522.60

注：山东安华航空科技有限公司系本公司2017年3月收购，鉴于市场现状与竞争的影响，自收购后该公司持续亏损，预计其未来期间的业绩将无法达到原收购时的预期，本年度全额计提确认商誉减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修装饰费	566,342.91				566,342.91

13. 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明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	22,809,686.54	2,917,111.65	21,630,720.57	3,244,608.09
内部交易未实现利润			556,226.76	83,434.01
合计	22,809,686.54	2,917,111.65	22,186,947.33	3,328,042.10

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	12,000,000.00	13,000,000.00
保证借款	18,996,328.80	23,000,000.00
合计	30,996,328.80	36,000,000.00

15. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
商品、劳务款	36,481,222.40	37,717,856.45

16. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
商品、劳务款	3,558,828.65	453,894.65

(2) 无账龄超过1年的重要预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,295,610.91	5,052,160.46	16,557,110.61	1,790,660.76
二、离职后福利—设定提存计划	986,963.90	137,894.27	137,894.27	986,963.90

三、辞退福利				
合计	14,282,574.81	5,190,054.73	16,695,004.88	2,777,624.66

(2) 短期薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,733,340.57	4,635,878.67	16,140,828.82	1,228,390.42
二、职工福利费		355,533.46	355,533.46	
三、社会保险费	562,270.34	42,964.33	42,964.33	562,270.34
其中：1、医疗保险费	508,435.94	38,823.19	38,823.19	508,435.94
2、工伤保险费	23,926.40	1,552.93	1,552.93	23,926.40
3、生育保险费	29,908.00	2,588.21	2,588.21	29,908.00
四、住房公积金		17,784.00	17,784.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	13,295,610.91	5,052,160.46	16,557,110.61	1,790,660.76

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	1,052,251.43	133,960.34	133,960.34	1,052,251.43
2、失业保险费	-62,312.67	3,933.93	3,933.93	-62,312.67
3、企业年金缴费	-2,974.86			-2,974.86
合计	986,963.90	137,894.27	137,894.27	986,963.90

18. 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	7,039,392.56	7,097,792.96
企业所得税	166,469.94	
城市维护建设税	439,273.27	256,242.74
个人所得税	8,976.71	98,361.77
教育费附加		109,818.32
地方教育费附加		73,212.21
其他		3,846.24
合计	7,654,112.48	7,639,274.24

19.其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	42,313,573.45	24,791,468.02
应付利息		
合计	42,313,573.45	24,791,468.02

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
押金保证金		259,864.56
暂借款	29,540,132.43	20,505,857.30
应付暂收款	9,559,516.95	2,245,362.45
往来款	3,213,924.07	1,780,383.71
合计	42,313,573.45	24,791,468.02

② 无重要的账龄超过1年的其他应付款。

20.其他流动流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预提费用	3,175,415.28	
合计	3,175,415.28	

21.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期应付款（附注六、22）		2,446,512.29
合计		2,446,512.29

22.长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	3,049,975.78	4,908,920.49
减：一年内到期部分（附注六、21）		2,446,512.29
合计	3,049,975.78	2,462,408.20

23.股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	81,712,500.00						81,712,500.00

24. 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	42,187,274.71			42,187,274.71
其他资本公积				
合计	42,187,274.71			42,187,274.71

25. 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,725,428.97			6,725,428.97

26. 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	32,903,312.96	41,002,684.08
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	32,903,312.96	41,002,684.08
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,321,951.54	-8,099,371.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	34,225,264.50	32,903,312.96

27. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,009,925.92	12,253,466.25	36,265,823.06	17,263,782.66
其他业务				
合计	17,009,925.92	12,253,466.25	36,265,823.06	17,263,782.66

28. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	57,107.78	116,210.69
教育费附加	24,474.76	49,804.59
地方教育费附加	16,316.51	33,203.06
印花税	1,620.66	10,231.91
其他		

项目	本期金额	上期金额
合计	99,519.71	209,450.25

29. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	1,160,090.73	1,498,706.78
折旧费	7,722.37	70,913.14
交通差旅费	29,991.28	212,942.37
广告宣传费		
房租	66,599.26	168,618.76
水电费	7,576.06	15,112.89
服务费		
业务招待费	27,153.00	261,601.73
办公费	657.00	92,553.77
其他	1,510.80	15,878.41
合计	1,301,300.50	2,336,327.85

30. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	1,663,721.66	3,389,783.41
审计与服务费	938,620.28	828,504.58
房租及装修费	317,257.72	794,919.07
折旧费	236,951.45	312,323.28
业务招待费	437,346.07	486,571.90
办公费	54,853.60	100,716.91
汽车费用	67,650.07	96,269.57
差旅费		126,749.56
培训费	1,080.00	46,268.50
网络通讯费	6,652.45	20,707.62
水电费	53,196.43	173,988.24
税费	1,242.00	33,871.00
邮寄费	2,989.82	22,320.80
招聘费用	29,930.10	35,802.50
其他		66,163.73
合计	3,811,491.65	6,534,960.67

31. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工	1,010,586.23	4,271,085.02
直接投入	607,214.04	661,681.12
折旧费用	174,135.85	660,292.50
长期待摊费用		
无形资产摊销	197,819.04	197,819.05
其他费用	1,407.64	85,476.47
合计	1,991,162.80	5,876,354.16

32. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,608,255.00	2,111,453.72
减：利息收入	1,648.49	2,572.12
加：手续费等其他	14,365.40	15,980.59
合计	1,620,971.91	2,124,862.19

33. 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	3,111,309.64	2,768,234.22
合计	3,111,309.64	2,768,234.22

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
（2018年省级项目资金）区经信委	300,000.00	1,000,000.00	收益
2018年市级项目资金（创建行业品牌）广陵区经信委		497,000.00	收益
2018年市级项目资金（新认定企业技术中心）广陵区经信委		300,000.00	收益
（广陵区第七批-高层次人才创新创业项目资助第一批-宋树华）扬州市广陵区科学技术局	112,500.00	240,000.00	收益
（2017年度区转型升级项目）广陵区工信局	1,420,000.00	200,000.00	收益
（2017双创示范商务发展专项资金-省级商务示范企业）广陵区服务业发展局	420,000.00	200,000.00	收益

增值税加计抵减	64,885.64	51,590.97	收益
稳岗补贴 扬州市广陵区公共就业服务中心	6,024.00	78,143.25	收益
人才奖励款 扬州市广陵区人才流动服务中心	400,000.00	50,000.00	收益
(2017年广陵区工业和信息化转型升级专项资金-鼓励企业创新创牌) 广陵区工业和信息化局		50,000.00	收益
地理信息大赛奖励 扬州市广陵区人才流动服务中心		30,000.00	收益
其他零星	8,000.00	71,500.00	收益
扬州广陵区公共就业服务中心 2017年稳岗补贴			收益
扬州信息服务产业基地 2016年专利资助			收益
2017年扬州英才培训计划培育经费	222,500.00		收益
2017年市级服务业发展引导资金	155,000.00		收益
收 17年培训人员工资补贴广陵区公共就业服务中心	2,400.00		收益
专利补助资金			收益
合计	3,111,309.64	2,768,234.22	

34. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,739,536.30	2,249,611.58
合计	2,739,536.30	2,249,611.58

35. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿及其他	1,149.77	3,458.84	1,149.77
合计	1,149.77	3,458.84	1,149.77

36. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		203,265.49	
税收滞纳金	299.60	6,399.68	299.60
合计	299.60	209,665.17	299.60

37. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上年金额
当期所得税费用	182,212.07	120,835.59
递延所得税费用	410,930.45	334,478.80
合计	593,142.52	455,314.39

38. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,190,566.69	6,276,410.36
加：资产减值准备	-2,739,536.30	-2,249,611.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	907,698.83	1,962,676.45
无形资产摊销	306,904.42	279,117.73
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,608,255.00	2,111,453.72
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	410,930.45	334,478.80
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)	-8,347,753.20	-23,346,831.45
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	6,211,451.71	3,582,179.70

项目	本期金额	上年金额
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,202,821.85	5,033,666.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,751,339.45	-6,016,459.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	1,751,024.34	420,386.49
减：现金的上年年末余额	557,777.48	603,304.20
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	1,193,246.86	182,917.71

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,751,024.34	420,386.49
其中：库存现金	26,819.25	40,838.23
可随时用于支付的银行存款	1,724,205.09	379,548.26
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		
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	1,751,024.34	420,386.49

39.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,049,975.78	售后回租融资租赁
合计	3,049,975.78	

七、合并范围的变更

1. 非同一控制下合并

本期未发生。

2. 同一控制下企业合并

本期未发生。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京亿程信息技术有限公司	一级	北京	北京	信息服务	100.00		设立
合肥佳途信息技术有限公司	一级	合肥	合肥	信息服务	100.00		设立
成都慧途科技有限公司	一级	成都	成都	信息服务	51.00		设立
扬州市智途计算机职业培训学校	一级	扬州	扬州	职业培训	100.00		设立
广州启辰信息技术有限公司	一级	广州	广州	信息服务	100.00		设立
武汉慧擎科技有限公司	一级	武汉	武汉	信息服务	100.00		设立
江苏云擎信息科技有限公司	一级	扬州	扬州	信息服务	70.00		设立
山东安华航空科技有限公司	一级	山东	青岛	信息服务	82.00		收购
玉溪智途科技信息技术有限公司	一级	玉溪	玉溪	信息服务	51.00		设立
江苏智途大数据信息技术有限公司	一级	如皋	如皋	信息服务	100.00		设立
宿迁云图信息技术有限公司	一级	宿迁	宿迁	信息服务	100.00		设立
江苏大途信息科技有限公司	一级	南通	南通	信息服务	51.00		设立
扬州亿泊信息技术有限公司	一级	扬州	扬州	信息服务	51.00		设立
四川天府百途智慧科技发展有限公司	一级	四川	成都	信息服务	50.00		设立

九、 关联方及关联交易

1. 存在控制关系的关联方

本公司的控股股东及实际控制人为何小军、夏江霞夫妻。其中何小军持有本公司28.53%的股权，夏江霞持有本公司22.42%的股权。

2. 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4. 关联方交易情况

(1) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期间		是否履行完毕
		起始日	到期日	
何小军、夏江霞	18,996,328.00	2019/10/10	2021/10/10	否
何小军、夏江霞	8,000,000.00	2020/1/29	2022/1/29	否
何小军、夏江霞	4,000,000.00	2020/1/6	2022/1/6	否

十、 承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截至2020年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2020年6月30日，公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本财务报告报出之日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	56,295,585.02
1 至 2 年	29,517,541.66
2 至 3 年	20,935,531.07
3 至 4 年	13,925,288.57
4 至 5 年	
小计	120,673,946.32
减：坏账准备	18,636,703.82

账龄	期末余额
合计	102,037,242.50

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	120,673,946.32	100.00	18,636,703.82	15.44	102,037,242.50
其中：账龄组合	112,460,322.32	93.19	18,636,703.82	16.57	93,823,618.50
其他组合	8,213,624.00	6.81			8,213,624.00
合计	120,673,946.32	100.00	18,636,703.82	15.44	102,037,242.50

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,744,049.80	100	21,217,025.84	15.86	112,527,023.96
其中：账龄组合	125,530,425.80	93.86	21,217,025.84	16.90	104,313,399.96
其他组合	8,213,624.00	6.14			8,213,624.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	133,744,049.80	100	21,217,025.84	15.86	112,527,023.96
合计	133,744,049.80	100	21,217,025.84	15.86	112,527,023.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,081,961.02	2,411,280.05	5.00	52,560,262.94	2,628,013.14	5.00
1~2年	29,517,541.66	2,982,120.17	10.00	34,185,292.09	3,418,529.21	10.00
2~3年	20,935,531.07	6,280,659.32	30.00	21,109,759.52	6,332,927.86	30.00

账龄	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3~4年	13,925,288.57	6,962,644.28	50.00	14,140,089.00	7,070,044.50	50.00
4~5年			50.00	3,535,022.25	1,767,511.13	50.00
合计	112,460,322.32	18,636,703.82		125,530,425.80	21,217,025.84	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额2,580,322.02元。

(4) 本期无核销应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宿迁市公安局洋河新区分局	14,850,000.00	12.02	742,500.00
江苏星月测绘科技股份有限公司	11,634,807.66	9.42	3,427,983.81
江苏煤炭地质物测队	6,636,994.56	5.37	714,149.57
南宁市国土测绘地理信息中心	5,678,807.20	4.60	567,880.72
山东通洋网络科技有限公司	4,880,000.00	3.95	1,366,400.00
合计	43,680,609.42	35.36	6,818,914.10

2. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	23,401,669.49	14,831,025.35
应收股利		
合计	23,401,669.49	14,831,025.35

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	22,541,769.02
1至2年	876,380.92
2至3年	

账龄	期末余额
3至4年	
4至5年	
5年以上	238,000.00
小计	23,656,149.94
减：坏账准备	254,480.45
合 计	23,401,669.49

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来	11,123,541.38	9,383,590.77
押金保证金	272,910.00	2,142,628.00
员工组合	11,365,417.02	475,566.74
往来款	894,281.54	3,242,934.57
小计	23,656,149.94	15,244,720.08
减：坏账准备	254,480.45	413,694.73
合 计	23,401,669.49	14,831,025.35

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2020年1月1日余额	413,694.73			413,694.73
2020年1月1日其他 应收款账面余额在本 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	159,214.28			159,214.28
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期末余额	254,480.45			254,480.45

④ 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	合并 范围 增加	收回或 转回	转销或 核销	合并范 围减少	
坏账准 备	413,694.73			159,214.2 8			254,480.45

⑤ 本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关 系	款项性质	期末余额	账龄	占期 末余 额比 例 (%)	坏账 准备 期末 余额
如皋天语信息技术 有限公司	非关联方	往来款	2,000,000.0 0	1 年以内	14.58	
上海荣恺投资管理 有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1 至 2 年	3.64	
章明	非关联方	备用金	437,285.00	1 年以内 205,678.00, 1 至 2 年 231,607.00	3.19	
马丽丽	非关联方	备用金	421,601.99	1 年以内 107,114.09; 1 至 2 年 314487.9	3.07	
孙家鹏	非关联方	备用金	325,102.00	1 至 2 年	2.37	
合计			3,683,988.9 9		26.85	

3. 长期股权投资

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	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	36,999,262.50		36,999,262.50	36,999,262.50		36,999,262.50
合计	36,999,262.50		36,999,262.50	36,999,262.50		36,999,262.50

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	年初余额	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
北京亿程信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合肥佳途信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都慧途科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
广州启辰信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武汉慧擎科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
江苏云擎信息科技有限公司	3,309,500.00			3,309,500.00		
北京景景通科技有限公司						
扬州市智途计算机职业培训学校	374,762.50			374,762.50		
山东安华航空科技有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
榆林智途科技有限公司						
如皋智港信息技术有限公司						
扬州亿泊信息技术有限公司	765,000.00			765,000.00		
小计	36,999,262.50			36,999,262.50		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,789,626.18	12,132,518.17	35,784,202.84	16,784,078.63
合计	16,789,626.18	12,132,518.17	35,784,202.84	16,784,078.63

十三、 补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,111,309.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司上年年末至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	850.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,112,159.81	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	3,112,159.81	
其中：影响少数股东损益	916.91	
影响归属于母公司普通股股东净利润	3,111,242.90	

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》（证监会公告[2008]43号）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的说明：不适用。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		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	0.81	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.09	-0.02	-0.02

江苏智途科技股份有限公司
2020年8月27日

第八节 备查文件目录

- （一）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 2020 年半年度财务报表。
- （二）2020 年半年度报告原件。
- （三）第二届董事会第十六次会议决议。
- （四）第二届监事会第七次会议决议。

文件备置地址：

江苏智途科技股份有限公司董事会秘书办公室