中关股份

NEEQ:870005

中关村科技软件股份有限公司

CENSOFT

年度报告

2020

公司年度大事记

- 2020 年 2 月—8 月，公司成功申请包括区块链技术、安全生产管控平台、新一代数据智能平台、中关智能 AI 服务平台等 18 项软件著作权，并向国家知识产权局提交 1 项（共 4 项）发明专利，顺利通过初审，已进入实审公示阶段；
- 2020 年 4 月—6 月，公司与北京市经信局和中国计算机学会大数据专家委联合协办“2020 北京数据开放创新应用大赛—科技战役·大数据公益挑战赛”，通过线上和线下相结合的方式完成了两个阶段的竞赛；
- 2020 年 5 月，公司被国家税务总局北京市海淀区税务局评为“2019 年度纳税信用 A 级企业”，公司已连续多次获得此项荣誉；
- 2020 年 5 月，公司再次通过“国家规划布局内的重点软件企业”资质审核，并按要求享受相关政策支持和所得税优惠；
- 2020 年 6 月，根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕144 号），公司被北京市科学技术委员会认定为“科技型中小企业”；
- 2020 年 7 月，按照《关于推进北京市中小企业“专精特新”发展的指导意见》（京经信发〔2019〕86 号），公司被北京市经济和信息化局认定为“2020 年度北京市‘专精特新’中小企业”（第一批）；
- 2020 年 7 月，公司作为大数据智能的领军企业，进驻海淀区北清路的中关村壹号园区，并完成了工商地址的变更；
- 2020 年 9 月，公司被信息技术应用创新工作委员会认定为会员单位；
- 2020 年 10 月，公司通过了国家高新技术企业证书的重新认定，有效期至 2023 年 10 月 20 日，证书编号：GR202011003294。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 4

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 9

第四节 重大事件 22

第五节 股份变动、融资和利润分配 25

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 29

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 32

第八节 财务会计报告 37

第九节 备查文件目录 101

第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人罗群、主管会计工作负责人元慧及会计机构负责人（会计主管人员）王杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	√是 □否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

1、未按要求披露的事项及原因

公司与主要客户及供应商签署了含有保密条款的合同。对非关联方客户及供应商进行匿名披露，分别为：主要客户为客户一、客户二、客户三、客户四、客户五；主要供应商为供应商一、供应商二、供应商三、供应商四、供应商五。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动风险	公司主要为政府部门、大型企事业单位等机构提供大数据、云应用软件和服务。目前公司的主要客户群体为国内各级政府机关、企事业单位等财政拨款单位，由于客户的费用主要来自于财政拨款或项目预算立项，因此费用与财政收入的状态和财政拨款预算有关。国内经济的总体发展整体呈增长态势，但宏观经济波动可能对本公司客户的费用投入会产生一定的波动，进而对公司业绩产生影响。 应对措施：公司将持续通过加大产品研发力度、增强市场开拓力度、提高服务质量等措施，为客户提供长期、稳定的服务、并努力获取更大金额和更多数量的合同，保持公司营业收入的持续性增长和盈利能力，以减小因宏观经济波动带来的风险。

税收优惠变化的风险	如果相关部门未来不再提供高新技术企业及软件产品增值税的税收优惠政策，公司将不能享受现有税收优惠，这将对公司经营业绩产生一定影响。 应对措施：未来，公司将密切关注税收政策的变化方向，确保获取税收优惠。同时，公司将通过开拓市场、提升收入规模等方式，减小公司业务对税收优惠的影响。
技术更新风险	公司所属行业具有发展迅速，技术、产品更新换代快，用户对产品的技术要求高等特点，政府领域由于涉及到政府内部工作流程等，对信息资源的保密性和严谨性提出了更高的要求，如公司对未来技术、产品和市场的发展趋势不能做出正确判断，或在关键技术、新一代产品的研发及上市、重要产品方案的选定等方面不能正确把握，可能使公司面临科研开发、技术和产品升级不能及时跟上市场及客户需求的发展趋势，并导致公司综合市场竞争实力下降的风险。 应对措施：作为科技型企业，公司将技术研发、产品创新和人才培养作为未来发展的重中之重，并围绕创新型产品和技术型人才的优势对现有产品进行不断升级，并推出新型服务模式以提高客户满意度。公司未来以随需而变和便捷化功能设置的平台为客户提供全方位软件研发与服务。
高端人才短缺及流失风险	作为技术驱动型和人才密集型企业，公司需要储备更多的高端技术人才，才能满足长远发展的要求。根据公司的未来发展目标，公司目前仍存在一定程度的高端人才短缺问题。 应对措施：人才的吸引和培养是科技型公司的可持续发展的驱动力，面对行业快速发展和变化的大形势，公司在团队建设和人才培养方面仍有需要改进之处。在完成股份制改造之后，公司治理机制和治理结构进一步完善，并将通过完善员工招聘、人才培养、薪酬待遇等方面的规章制度，在留住现有人才的同时，吸引更多人才加入公司。
经营业绩季节性亏损风险	公司的收入与利润呈现季节性波动的特征，即每年上半年销售收入实现较少，全年业绩集中体现在下半年。行业内上市与非上市公司均呈现类似的季节性波动，收入的季节性波动导致公司净利润也呈现季节性分布。由于费用在每月均衡的发生，而收入主要在下半年实现，因此可能造成公司第一季度、第二季度或第三季度出现季节性亏损的现象，投资者不宜以半年度或季度的数据推测全年盈利状况。 应对措施：公司在加强技术创新、扩大技术服务与技术开发业务收入的同时，将积极拓展结算季节性较小的行业客户，以降低业绩季节性波动带来的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
中关股份、本公司、公司	指	中关村科技软件股份有限公司
长城证券、主办券商	指	长城证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京市金台律师事务所
国科正合有限合伙	指	北京国科正合投资管理中心(有限合伙)，为中关股份的股东之一
拓尔思	指	拓尔思信息技术股份有限公司（原‘北京拓尔思信息技术股份有限公司’，2019 年 2 月更名），A 股上市公司，股票代码 300229，为中关股份股东之一
中关村	指	北京中关村科技发展（控股）股份有限公司，A 股上市公司，股票代码 000931，为中关股份股东之一
达晨创联	指	深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业(有限合伙)，为中关股份股东之一
睿泽一号	指	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司－深圳市达晨睿泽一号股权投资企业（有限合伙），为中关股份股东之一
基石仲盈	指	北京基石仲盈创业投资中心(有限合伙)，为中关股份股东之一，为中关股份股东之一
烟台源创	指	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业(有限合伙)，为中关股份股东之一
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
挂牌	指	中关村科技软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
《公司章程》	指	2019 年年度股东大会通过的《中关村科技软件股份有限公司章程》。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	中关村科技软件股份有限公司
英文名称及缩写	CENSOFT
证券简称	中关股份
证券代码	870005
法定代表人	罗群

二、　联系方式

董事会秘书	元慧
联系地址	北京市海淀区北清路 81 号中关村壹号 B1 座 6 层（电梯 7 层）
电话	010-82825436
传真	010-82825430
电子邮箱	hyuan@censoft.com.cn
公司网址	www.censoft.com.cn
办公地址	北京市海淀区北清路 81 号中关村壹号 B1 座 6 层（电梯 7 层）
邮政编码	100094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2002 年 6 月 12 日
挂牌时间	2016 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	开发生产计算机软、硬件；计算机系统集成；技术咨询、技术服务、技术培训。
主要产品与服务项目	主要面向政府部门、企事业单位等大型客户，提供新一代信息服务生态系统：大数据整合、AI 赋能的平台和应用系统，实现政府领域（政务、社会、城市、经济）的高效管理和创新服务。
普通股股票交易方式	□连续竞价交易　√集合竞价交易　□做市交易
普通股总股本（股）	53,353,332
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	罗群、黄雷、寇志刚
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（罗群、黄雷、寇志刚），一致行动人为（罗群、黄雷、寇志刚）

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	9111010873935128XP	否
注册地址	北京市海淀区北清路 81 号院二区 1 号楼 6 层	是
注册资本	53,353,332	否
2020 年 6 月 24 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于拟变更公司注册地址及修订<公司章程>》的议案，同意公司根据发展需要，对注册地址进行变更。2020 年 7 月 28 日，公司注册地址正式由“北京市海淀区上地中关村软件园孵化器 2 号楼 C 座”变更为“北京市海淀区北清路 81 号院二区 1 号楼 6 层”。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长城证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长城证券	
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	江永辉	钱华丽
	5 年	5 年
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	

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、经营情况和管理层分析

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	86,255,981.62	90,362,321.64	-4.54%
毛利率%	46.32%	48.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,432,403.46	19,504,263.69	-61.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,922,418.11	17,129,870.48	-71.26%
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）	4.64%	13.29%	-
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）	3.07%	11.67%	-
基本每股收益	0.14	0.37	-62.16%

(二)　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	174,211,193.91	164,300,265.84	6.03%
负债总计	32,003,592.15	7,803,911.54	310.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	142,207,601.76	156,496,354.30	-9.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.67	2.93	-8.87%
资产负债率%（母公司）	18.37%	4.75%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	486.94%	1,849.36%	-
利息保障倍数	23.41	-	-

(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	4,030,232.51	13,311,594.44	-69.72%
应收账款周转率	5.29	3.28	-
存货周转率	2.24	4.54	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.03%	15.10%	-
营业收入增长率%	-4.54%	8.24%	-
净利润增长率%	-61.89%	-3.02%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	53,353,332	53,353,332	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 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（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）	782,879.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	-46,120.06
委托他人投资或管理资产的损益	2,188,924.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,240.00
非经常性损益合计	2,952,923.94
所得税影响数	442,938.59
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,509,985.35

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

（1）重要会计政策变更

① 新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第二届第九次董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，公司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。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或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本公司不满足时段确认收入的定制软件服务调整留存收益及财务报表其他相关项目	应收账款	-21,856,543.95
	存货	23,148,821.17
	递延所得税资产	-90,847.37
	预收款项	22,922,585.85
	盈余公积	-1,865,088.37
	未分配利润	-19,856,067.63
因执行新收入准则，将不满足无条件向客户收取对价的权利计入合同资产或其他非流动资产；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务计入合同负债	预收款项	-22,922,585.85
	合同负债	22,922,585.85

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
应收账款	-14,920,112.55
合同资产	14,920,112.55
预收款项	-16,855,604.90
合同负债	16,855,604.90

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③ 财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》（财会[2020]10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。本公司在编制 2020 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理，相关金额影响为 367,652.79 元。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	98,414,539.03	98,414,539.03	
应收账款	29,165,847.42	7,309,303.47	-21,856,543.95
预付款项	2,075,000.00	2,075,000.00	
其他应收款	2,868,720.17	2,868,720.17	
存货	11,174,101.48	34,322,922.65	23,148,821.17
其他流动资产	624,165.23	624,165.23	

流动资产合计	144,322,373.33	145,614,650.55	1,292,277.22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
其他非流动金融资产	1,075,698.01	1,075,698.01	
固定资产	333,737.90	333,737.90	
无形资产	18,260,703.71	18,260,703.71	
长期待摊费用	37,467.27	37,467.27	
递延所得税资产	270,285.62	179,438.25	-90,847.37
非流动资产合计	19,977,892.51	19,887,045.14	-90,847.37
资产总计	**164,300,265.84**	**165,501,695.69**	**1,201,429.85**
流动负债：			
应付账款	4,266,761.05	4,266,761.05	
合同负债		22,922,585.85	22,922,585.85
应付职工薪酬	2,222,812.32	2,222,812.32	
应交税费	1,270,781.64	1,270,781.64	
其他应付款	43,556.53	43,556.53	
流动负债合计	7,803,911.54	30,726,497.39	22,922,585.85
负债合计	7,803,911.54	30,726,497.39	22,922,585.85
股东权益：			
股本	53,353,332.00	53,353,332.00	
资本公积	37,333,217.87	37,333,217.87	
盈余公积	6,591,263.72	4,726,175.35	-1,865,088.37
未分配利润	59,218,540.71	39,362,473.08	-19,856,067.63
股东权益合计	156,496,354.30	134,907,941.67	-21,721,156.00
负债和股东权益总计	**164,300,265.84**	**165,634,439.06**	**1,201,429.85**

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、业务

主营业务：“大数据智能”。即：主要面向政府部门、企事业单位等的大型客户，提供新一代信息服务生态系统：大数据整合、AI 赋能的平台和应用系统，实现政府领域（政务、社会、城市、经济）的高效管理和创新服务。公司以开放的“超级平台”为技术支撑，实现全数据和云服务为基础的集约化智能系统，重构客户的基础设施和关键业务，提供全新的创新服务和运营，创建新一代的应用和服务生态系统。

目前，公司的主要销售模式是面向客户的直接销售模式和通过招投标方式获取项目合同，公司获取利润的方式主要包括提供产品、服务和运营等。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

2、创新

（1）基础软件平台的支撑者

以自主研发、持续构建的“超级平台”为技术支撑，围绕 SOA 应用、大数据整合到 AI 赋能，实现全数据和云服务为基础的集约化智能系统，重构客户的基础设施和核心业务，提供全新的创新服务和运营，创建全新一代的应用和服务生态系统。

（2）市场创新实践的引领者

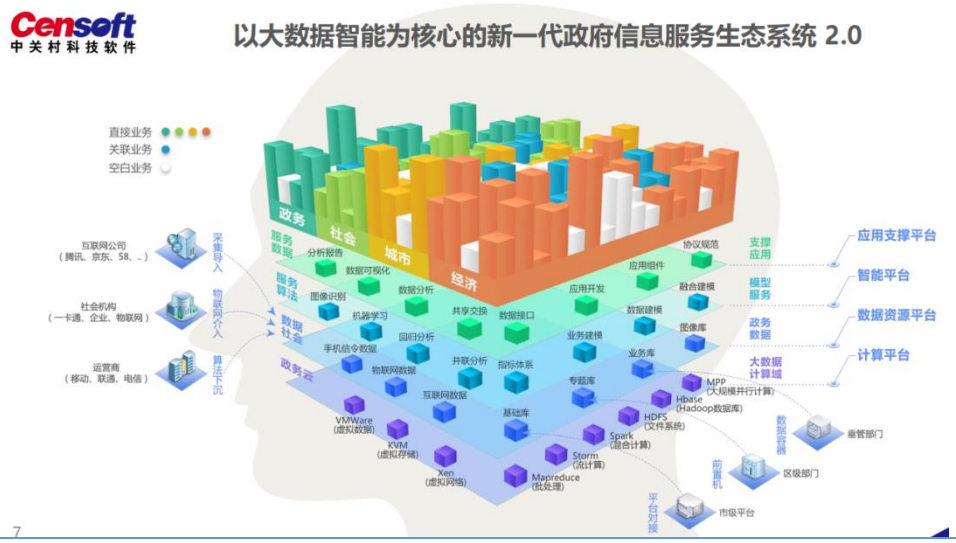
以新发展理念为引领，以技术创新为驱动，面向高质量发展需要，提供数字转型（数字化）、智能升级（赋能）、融合创新等服务的软件平台基础设施和关键应用，将大数据智能转化为发展动力，实现行业数字化转型、智能升级和价值创造。

（3）安全自主可控、国产替代的潜行者

可掌控、可研究、可发展、可生产的中间件平台，成为经济数字化转型、提升产业链发展的关键。

3、实践

作为中国信息资源管理的先行者、实践者和领导者，公司以北京市作为中国政府业务创新样本和实践对象，通过 12+年的共同成长和 1000+个北京市政府项目的创新实践，将北京市政府管理和服务的完整体系、领先设计、创新能力和实践经验，进行系统的、持续的提炼和创新，实现政府的四大业务领域（政务、社会、城市、经济）的横向整合、上下贯通，构建新一代政府信息服务生态系统(数智云)，实现政府主要业务领域的高效管理和创新服务。



行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否

客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	103,685,869.21	59.52%	98,414,539.03	59.90%	5.36%
应收票据					
应收账款	719,660.68	0.41%	29,165,847.42	17.75%	-97.53%
存货	30,241,005.51	17.36%	11,174,101.48	6.80%	170.63%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	317,426.84	0.18%	333,737.90	0.20%	-4.89%
在建工程					
无形资产	16,338,296.25	9.38%	18,260,703.71	11.11%	-10.53%
商誉					
短期借款	10,000,000.00	5.74%			
长期借款					
合同资产	14,920,112.55	8.56%	-		
预付账款	1,275,000.00	0.73%	2,075,000.00	1.26%	-38.55%
其他应收款	3,800,593.17	2.18%	2,868,720.17	1.75%	32.48%
其他流动资产	1,194,810.81	0.69%	624,165.23	0.38%	91.43%
预收账款					
长期待摊费用	387,861.46	0.22%	37,467.27	0.02%	935.20%
递延所得税资产	300,979.48	0.17%	270,285.62	0.16%	11.36%
其他非流动资产	1,029,577.95	0.59%	1,075,698.01	0.65%	-4.29%
应付账款	1,898,005.84	1.09%	4,266,761.05	2.60%	-55.52%
应交税费	369,648.67	0.21%	1,270,781.64	0.77%	-70.91%
其他应付款	715,123.04	0.41%	43,556.53	0.03%	1,541.83%
资产总计	174,211,193.91	100%	164,300,265.84	100%	6.03%

资产负债项目重大变动原因：

1、本年末应收账款比上年末下降 2,844.62 万元，变动比例达到 97.53%。主要因为本报告期内执行新收入准则，2020 年 1 月 1 日，将 2019 年 12 月 31 日应收账款科目中 2,916.58 万元调整为 744.20 万元。2020 年 12 月 31 日应收账款科目余额 71.97 万元，较 2020 年 1 月 1 日下降 672.23 万元，变动比率 90.33%，主要原因为受到新冠肺炎疫情影响，技术开发项目订单数量和单个订单的金额都有所减少，导致销售收入较去年同期减少 410.63 万元，进而应收账款随之减少。

2、本年末公司存货较上年末增长 1,906.69 万元，变动比率达 170.63%。主要因为本报告期内执行新收入准则，于 2020 年 1 月 1 日将 2019 年 12 月 31 日的存货科目余额由 1,174.41 万元调整为 3,432.29 万元，2020 年 12 月 31 日，存货科目余额为 3,021.10 万元，较 2020 年 1 月 1 日下降 411.19 万元，变动比率 12.01%，本报告期内存货变动影响较小，存货下降的主要原因是期末执行中的项目归集的成本较年初有所减少。

3、本年末公司预付账款较上年末下降 80 万元，变动比率达 38.55%。主要因为报告期内外包服务采购量减少，期末预付账款减少，1 年以内预付账款余额减少 68 万元，1~2 年预付账款余额减少 12 万元。

4、本年末公司其他应收款较上年末增长 93.19 万元，变动比率达 32.48%。主要因为本报告期内项目保证金增加 51.77 万元，房租押金增加 32.81 万元，导致其他应收款增加。

5、本年末公司其他流动资产较上年末增长 57.06 万元，变动比率达 91.43%。主要因为本报告期内存在待抵扣的留抵税额。

6、本年末公司长期待摊费用比上年末增长 35.04 万元，变动比率达 935.2%。主要因为本报告期内办公场所搬迁，增加了装修费用 47.43 万元。

7、本年末公司应付账款比上年末下降 236.88 万元，变动比率达 55.52%。主要因为本报告期内外包服务采购量减少，期末应付账款相对减少，1 年以内应付账款余额减少 249.74 万元。

8、本年末公司短期借款比上年末增长 1,000 万元，变动比率达 55.52%。主要因为本报告期内增加了北京银行短期借款 1,000 万元，该借款为信用贷款，享受贴息优惠政策，成本较低。

9、本年末公司应交税费比上年末下降 90.11 万元，变动比率达 70.91%。主要因为本报告期内加大了研发投入，利润总额下降 1,319.17 万元，应缴纳的当期企业所得税下降 108 万元。

10、本年末公司其他应付款比上年末增长 67.16 万元，变动比率达 1,541.83%。主要因为本报告期内应付保证金增加 67.16 万元。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

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	86,255,981.62	-	90,362,321.64	-	-4.54%
营业成本	46,298,420.69	53.68%	46,614,538.77	51.59%	-0.68%
毛利率	46.32%	-	48.41%	-	-
销售费用	4,607,814.79	5.34%	4,236,265.04	4.69%	8.77%

管理费用	4,223,079.90	4.90%	4,586,309.96	5.08%	-7.92%
研发费用	26,535,012.70	30.76%	16,313,493.81	18.05%	62.66%
财务费用	242,733.64	0.28%	-68,613.48	-0.08%	453.77%
信用减值损失	577,466.34	0.67%	-901,450.95	-1.00%	164.06%
资产减值损失	-789,613.76	-0.92%			
其他收益	1,069,631.52	1.24%	1,241,810.34	1.37%	-13.87%
投资收益	2,188,924.66	2.54%	1,740,047.68	1.93%	25.80%
公允价值变动收益	-46,120.06	-0.05%	-21,469.28	-0.02%	-114.82%
资产处置收益	-		-		
汇兑收益	-		-		
营业利润	7,239,622.23	8.39%	20,504,392.20	22.69%	-64.69%
营业外收入	71,240.00	0.08%	252.00		28,169.84%
营业外支出	-		2,085.00		-100.00%
净利润	7,432,403.46	8.62%	19,504,263.69	21.58%	-61.89%

项目重大变动原因：

1、本年度公司研发费用比上年度同期增长 1,022.15 万元，变动比例达到 62.66%，主要原因为公司在报告期内扩大了研发规模，其中“2020 年度城市大数据的研究和建设项目”增加研发投入 245.05 万元，“2020 年度公司基础数据和关键应用中心的建设项目”增加研发投入 679.15 万元。

2、本年度公司财务费用比上年度同期增长 31.13 万元，变动比率达 453.77%。主要原因为本报告期内增加了北京银行短期借款 1,000 万元，支付利息费用 32.63 万元。

3、本年度公司信用减值损失比上年度同期增长 147.89 万元，变动比率达 164.06%。主要原因为本报告期内受新收入准则影响，应收账款未开票金额调整到合同资产，对应的信用减值损失调整到资产减值损失 78.96 万元。

4、本年度公司公允价值变动收益比上年度同期下降 2.47 万元，变动比率达 114.82%。主要原因为本报告期内参股的内蒙古中关村科技软件有限责任公司净亏损增加，对应公允价值变动损失增加。

5、本年度公司营业外收入比上年度同期增长 7.1 万元，变动比率达 28,169.84%。主要原因为本报告期内政府补助增加 4.4 万元，其中企业知识产权管理体系贯标补贴专项 3.9 万元，2020 年购买信用报告费用补贴项目 0.5 万元。

6、本年度公司营业利润比上年度同期下降 1,326.48 万元，变动比率达 64.69%。主要原因为本报告期内研发费用增加 1,022.15 万元，占营业收入比重 18.05%，营业收入下降 410.63 万元。

7、本年度公司净利润比上年度同期下降 1,207.19 万元，变动比率达 61.89%。主要原因为本报告期内营业利润下降 1,326.48 万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	86,255,981.62	90,362,321.64	-4.54%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	46,298,420.69	46,614,538.77	-0.68%
其他业务成本	-	-	

按产品分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
软件销售收入	1,991,150.44		100.00%	-57.91%		
技术服务收入	17,616,134.62	4,701,522.59	73.31%	-23.08%	-58.71%	23.02%
技术开发收入	66,648,696.56	41,596,898.10	37.59%	6.25%	18.08%	-6.25%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本报告期内公司的收入构成依然是以技术开发收入和技术服务收入为主，技术服务收入毛利率大幅增长主要因为运维项目多为后期续签，因此需要的技术外包较少，多数是内部员工提供相应运维服务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	11,624,154.72	13.48%	否
2	客户二	7,776,000.00	9.02%	否
3	客户三	7,211,320.45	8.36%	否
4	客户四	7,094,339.42	8.22%	否
5	客户五	6,037,735.68	7.00%	否
合计		39,743,550.27	46.08%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	5,663,396.25	12.23%	否
2	供应商二	3,523,349.07	7.61%	否
3	供应商三	2,315,849.05	5.00%	否
4	供应商四	960,000.00	2.07%	否
5	供应商五	850,000.00	1.84%	否
合计		13,312,594.37	28.75%	-

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	4,030,232.51	13,311,594.44	-69.72%
投资活动产生的现金流量净额	-8,432,652.33	-11,628,336.25	27.48%
筹资活动产生的现金流量净额	9,673,750.00	-	

现金流量分析：

1、本报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降 928.14 万元，变动比例达 69.72%，主要原因为本报告期内受疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期下降 1,182.97 万元。

2、本报告期内投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 319.57 万元，变动比例达 27.48%，主要原因为本报告期内利用闲置资金取得投资收益收到的现金增加 44.89 万元，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 274.68 万元。

3、本报告期内筹资活动产生的现金净流量净额比去年同期增加 967.38 万元，变动比例达 100.00%，主要原因为本报告期内取得北京银行短期借款收到的现金增加 1,000.00 万元，付利息支付的现金 32.63 万元。

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
内蒙古中关村科技软件有限责任公司	参股公司	开发、生产计算机软件、硬件；计算机系统集成、技咨询、技术服务、技术培训等。	5,847,703.51	5,713,529.15	10,850.00	-255,938.18

主要控股参股公司情况说明

2005 年 1 月 27 日，公司与内蒙古四通金穗电子有限公司、李小平共同出资设立内蒙古中关村科技软件有限责任公司，注册资本为 666.00 万元，公司出资 120.00 万元，持有 18.02%股份。该参股公司经营范围为开发、生产计算机软件、硬件；计算机系统集成；技术咨询、技术服务、技术培训；税控收款机等税控装置的销售及服务；房屋租赁。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

报告期内，公司在政府大数据领域，处于相对全面领先的地位，已形成相对竞争对手的明显市场优势。公司的主要客户为政府业务领先的、且区域经济发达的政府客户，具有较强的持续购买力。公司以政府大数据与云应用为核心，产品丰富、产品线完善，形成以持续的技术与应用创新为核心的竞争力。公司围绕经过市场反复锤炼打造的 CenGRP 资源管理平台及 CenAP 应用平台为核心技术，以客户需求为中心，开发出多款通用型及定制化软件产品，围绕政府大数据和云应用为中心，形成政务、社会、城市和经济四大行业市场。中关股份已为超过 150 余位机构客户提供定制化软件研发服务，不存在客户集中度较高的问题，公司的收入伴随公司的持续发展和经营产生。

公司各项业务进展顺利，经营情况持续健康成长，产品和服务市场占有率稳定增长、管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为。

因此，公司具备持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.(三)
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	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

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

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 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

本报告期公司无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

（三） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
委托理财	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 12 日	北京银行股份有限公司	自有资金	-	60,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为提高公司闲置自有资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司日常经营资金使用和资金安全、不影响公司主营业务正常发展的前提下，在授权额度内公司使用自有闲置资金购买理财产品，获取一定的投资收益，符合全体股东的利益。

（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	2016 年 5 月 1 日	9999 年 12 月 31 日	挂牌	限售承诺	本人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。本人作为公司董事和高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定的，从其规定。	正在履行中
其他	2016 年 5 月 1 日	9999 年 12 月 31 日	发行	同业竞争承诺	本人/本企业在今后不会直接或间接投资与公司业务相同、类似或者相近的经济实体或项目，亦不以其他方式直接或间接从事与公司相同、类似或者相近的经营活动，亦不对与公司具有同业竞争性的经济实体提供任何形式的帮助。若将来因任何原因引起本人所拥有的资产与公司发生同业竞争，给公司造成损失的，本人/本企业将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争；若本人将来有任何商业机会可从事或入股任何可能与公司生产经营构成同业竞争的业务，本人/本企业将会将上述商业机会让予公司。若上述承诺被证明不真实或未被遵守，则本人/本企业向	正在履行中

					公司赔偿一切直接和间接损失。本承诺持续有效，直至本人/本企业不再作为公司的股东为止。本承诺函自出具之日起即不可撤销。	
其他	2017 年 9 月 22 日	2017 年 12 月 21 日	发行	放弃优先认购	2017 年 9 月，公司定向发行股票，公司的《公司章程》未对定向发行的优先认购事宜进行规定，现有全体股东罗群、黄雷、寇志刚、崔昀、戴明辉、李小月、北京国科正合投资管理中心(有限合伙）、北京拓尔思信息技术股份有限公司、北京中关村科技发展（控股）股份有限公司已于 2017 年 9 月 22 日签署了《关于放弃优先认购的承诺函》，确认无条件放弃本次新增股份的优先认购权。	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1、 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司实际控制人罗群、黄雷和寇志刚承诺：

“本人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。本人作为公司董事和高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定的，从其规定。”

2、 关于避免同业竞争的承诺

为避免与中关股份发生同业竞争，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员分别签署了《关于避免同业竞争的声明及承诺函》，承诺人承诺：

“本人/本企业在今后不会直接或间接投资与公司业务相同、类似或者相近的经济实体或项目，亦不以其他方式直接或间接从事与公司相同、类似或者相近的经营活动，亦不对与公司具有同业竞争性的经济实体提供任何形式的帮助。

若将来因任何原因引起本人所拥有的资产与公司发生同业竞争，给公司造成损失的，本人/本企业将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争；若本人将来有任何商业机会可从事或入股任何可能与公司生产经营构成同业竞争的业务，本人/本企业将会将上述商业机会让予公司。

若上述承诺被证明不真实或未被遵守，则本人/本企业向公司赔偿一切直接和间接损失。

本承诺持续有效，直至本人/本企业不再作为公司的股东为止。

本承诺函自出具之日起即不可撤销。”

3、 现有股东放弃优先认购的承诺

2017 年 9 月，公司定向发行股票，公司的《公司章程》未对定向发行的优先认购事宜进行规定，现有全体股东罗群、黄雷、寇志刚、崔昀、戴明辉、李小月、北京国科正合投资管理中心(有限合伙)、北京拓尔思信息技术股份有限公司、北京中关村科技发展（控股）股份有限公司已于 2017 年 9 月 22 日签署了《关于放弃优先认购的承诺函》，确认无条件放弃本次新增股份的优先认购权。

4、 承诺履行情况

针对以上各项承诺，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员以及相关承诺股东均严格履行承诺。综上所述，中关股份已披露承诺事项均履行情况良好。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 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	24,916,295	46.70%	0	24,916,295	46.70%
	其中：控股股东、实际控制人	6,663,709	12.49%	0	6,663,709	12.49%
	董事、监事、高管	1,697,385	3.18%	0	1,697,385	3.18%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	28,437,037	53.30%	0	28,437,037	53.30%
	其中：控股股东、实际控制人	19,991,142	37.47%	0	19,991,142	37.47%
	董事、监事、高管	5,092,160	9.54%	0	5,092,160	9.54%
	核心员工					
总股本		53,353,332	-	0	53,353,332	-
普通股股东人数		13				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	罗群	12,488,345	0	12,488,345	23.41%	9,366,260	3,122,085	0	0
2	黄雷	7,127,495	0	7,127,495	13.36%	5,345,622	1,781,873	0	0
3	寇志刚	7,039,012	0	7,039,012	13.19%	5,279,260	1,759,752	0	0

4	北京国科正合投资管理中心（有限合伙）	5,030,604	0	5,030,604	9.43%	3,353,736	1,676,868	0	0
5	拓尔思信息技术股份有限公司	4,500,000	0	4,500,000	8.43%	0	4,500,000	0	0
6	深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,775,000	0	2,775,000	5.20%	0	2,775,000	0	0
7	崔昀	2,768,907	0	2,768,907	5.19%	2,076,681	692,226	0	0
8	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	2,100,000	0	2,100,000	3.94%	0	2,100,000	0	0
9	北京基石仲盈创业投资中心（有限合伙）	2,083,332	0	2,083,332	3.90%	0	2,083,332	0	0
10	戴明辉	2,071,237	0	2,071,237	3.88%	1,553,428	517,809	0	0
合计		**47,983,932**	0	**47,983,932**	**89.93%**	**26,974,987**	**21,008,945**	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：罗群、黄雷和寇志刚分别持有 23.41%、13.36%和 13.19%的股权，罗群通过国科正合有限合伙间接控制公司 9.43%的股权，合计控制权为 59.39%，三人为公司控股股东、实际控制人及一致行动人。									

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期内，公司控股股东、实际控制人情况如下：

罗群先生，男，董事长，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 7 月至 2002 年 6 月，任中国长城计算机深圳股份有限公司市场销售部副总经理；2002 年 7 月至今，历任中关村科技软件有限公司副总裁、总裁、董事长兼总经理。目前担任股份公司董事长兼总经理，拟任职期间为三年。

黄雷先生，男，董事，1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 8 月至 2004 年 12 月，任鹏润投资公司信息技术部软件主管；2005 年 4 月至今，任中关村科技软件有限公司董事、副总经理。目前担任股份公司董事，副总经理，拟任职期间为三年。

寇志刚先生，男，董事，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年 9 月至 1998 年 9 月，任北京内燃机集团公司技术员；1998 年 10 月至 2002 年 5 月，任北京四通信息技术有限公司工程实施部经理；2002 年 6 月至今，任中关村科技软件有限公司董事、副总经理。目前担任股份公司董事，副总经理，拟任职期间为三年。

截至报告期末，罗群、黄雷和寇志刚分别持有 23.41%、13.36%和 13.19%的股权，罗群通过国科正合有限合伙间接控制公司 9.43%的股权，合计控制权为 59.39%，三人为公司控股股东及实际控制人。同时，罗群担任股份公司董事长和总经理职务，黄雷和寇志刚担任公司董事和副总经理职务，三人对中关股份经营中的重大事项具有控制权和决策权。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

□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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	北京银行股份有限公司万柳支行	金融机构	10,000,000.00	2020 年 3 月 27 日	2021 年 3 月 26 日	4.35%
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 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
罗群	董事长、总经理	男	1968 年 8 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
黄雷	董事、副总经理	男	1980 年 3 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
寇志刚	董事、副总经理	男	1971 年 10 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
朱希铎	董事	男	1944 年 7 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
李小月	董事	男	1971 年 4 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
戴明辉	监事会主席	男	1974 年 2 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
何东炯	监事	男	1969 年 3 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
张君芳	职工代表监事	女	1987 年 4 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
崔昀	副总经理	男	1973 年 2 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
王继奎	副总经理	男	1970 年 11 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
元慧	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1979 年 3 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
刘波	董事	男	1983 年 3 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
王隆建	董事	男	1971 年 7 月	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日
董事会人数：				7	
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：

罗群、黄雷和寇志刚为公司一致行动人，罗群担任股份公司董事长和总经理职务，黄雷和寇志刚担任公司董事和副总经理职务，三人对中关股份经营中的重大事项具有控制权和决策权。

罗群和李小月为国科正合有限合伙的合伙人，其中普通合伙人罗群为中关股份董事长、总经理，李小月为中关股份董事。

何东炯为拓尔思董事会秘书，担任中关股份监事职务。

刘波为达晨创联和睿泽一号投资总监，担任中关股份董事职务。

王隆建为基石创业投资管理中心合伙人，担任中关股份董事职务。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与实际控制人之间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
罗群	董事长、总经理	12,488,345	0	12,488,345	23.41%	0	0
黄雷	董事、副总经理	7,127,495	0	7,127,495	13.36%	0	0
寇志刚	董事、副总经理	7,039,012	0	7,039,012	13.19%	0	0
崔昀	副总经理	2,768,907	0	2,768,907	5.19%	0	0
戴明辉	监事会主席	2,071,237	0	2,071,237	3.88%	0	0
李小月	董事	1,949,400	0	1,949,400	3.65%	0	0
合计	-	33,444,396	-	33,444,396	62.68%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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、高级管理人员的股权激励情况

□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
管理人员	10	3	0	13
销售人员	13	0	1	12
技术人员	116	6	0	122
财务人员	3	0	0	3
员工总计	142	9	1	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	13
本科	96	96
专科	32	39
专科以下	2	1
员工总计	142	150

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、 薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

2、培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人力部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内公司有三名返聘的退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司延续了较为规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。

（1）股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

（2）董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法 律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

（3）监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，监事会成员的产 生和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。

在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益,公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度的要求。 截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 5 月 19 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议并通过了《关于拟修订公司章程》的议案，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》部分条款进行修订。

2020 年 6 月 24 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于拟变更公司注册地址及修订<公司章程>》的议案，同意公司根据发展需要，对注册地址进行变更，并就《公司章程》中涉及公司注册地址的相应条款进行修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	**1、第二届董事会第四次会议审议议案：** 议案一：关于《中关村科技软件股份有限公司向北京银行股份有限公司万柳支行申请信用贷款》的议案 **2、第二届董事会第五次会议审议议案：** 议案一：、《公司 2019 年度总经理工作报告》 议案二：《公司 2019 年度董事会工作报告》 议案三：《公司 2019 年年度报告及其摘要》 议案四：《公司 2019 年度财务决算报告》 议案五：《公司 2019 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》 议案六：《公司 2020 年度财务预算报告》 议案七：《关于 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 议案八：《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》 议案九：《关于会计政策变更的议案》 议案十：《关于拟修订公司章程的议案》 议案十一：《关于提请召开 2019 年度股东大

		会的议案》 **3、第二届董事会第六次会议审议议案：** 议案一：关于《拟变更公司注册地址及修订<公司章程>》的议案 议案二：关于《提请召开中关村科技软件股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会》的议案 **4、第二届董事会第七次会议审议议案：** 议案一：《公司 2020 年半年度报告》 议案二：《关于会计政策变更的议案》
监事会	2	**1、第二届监事会第四次会议审议议案：** 议案一：《公司 2019 年度监事会工作报告》 议案二：《公司 2019 年年度报告及其摘要》 议案三：《公司 2019 年度财务决算报告》 议案四：《公司 2019 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》 议案五：《公司 2020 年度财务预算报告》 议案六：《关于 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 议案七：《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》 议案八：《关于会计政策变更的议案》 **2、第二届监事会第五次会议审议议案：** 议案一：《公司 2020 年半年度报告》 议案二：《关于会计政策变更的议案》
股东大会	2	**1、2019 年年度股东大会审议议案：** 议案一：《公司 2019 年度董事会工作报告》 议案二：《公司 2019 年度监事会工作报告》 议案三：《公司 2019 年年度报告及其摘要》 议案四：《公司 2019 年度财务决算报告》 议案五：《公司 2019 年度利润分配的预案》 议案六：《公司 2020 年度财务预算报告》 议案七：《关于 2019 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》 议案八：《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》的议案 议案九：《关于拟修订公司章程》的议案 **2、2020 年第一次临时股东大会审议议案：** 议案一：关于《拟变更公司注册地址及修订<公司章程>》的议案

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司具有独立、完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务。公司独立从事《营业执照》所核定的经营范围中的业务。报告期内，公司均以自身的名义独立开展业务和签订合同，不存在依赖股东进行相关业务的情况，也不存在可能影响其独立的重大且频繁的关联交易，具有完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立情况

公司拥有独立的经营和办公场所，拥有经营所需的设备、软件著作权和其他与生产经营有关的资产，资产独立完整。公司的资产未设置抵押、质押或其他权利限制的情形，不存在其他产权纠纷或潜在纠纷，亦不存在资金、资产被公司的控股股东、实际控制人占用的情形。

3、机构独立情况

公司已按照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，建立健全的法人治理结构。中关股份设立了股东大会、董事会、监事会；选举了董事、监事，聘任了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员；在公司内部设立了从事公司业务相关的办公机构、职能部门。公司独立决策、运作并独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

4、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于实际控制人及其控制的其他企业。

5、财务独立情况

公司具有独立的财务部门和独立的财务核算体系，制订有规范、独立的财务会计制度和对分支机构的财务管理制度，能够依法独立作出财务决策；公司不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司独立开立账户，并依法独立纳税，不存在与其股东或关联企业共用银行账户、混合纳税的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第八节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	致同审字（2021）第 110A013560 号	
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	江永辉	钱华丽
	5 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告正文：

审计报告

致同审字(2021)第 110A013560 号

中关村科技软件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中关村科技软件股份有限公司（以下简称中关股份公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中关股份公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

中关股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中关股份公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中关股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师　　江永辉
（项目合伙人）

中国注册会计师　　钱华丽

中国·北京

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	103,685,869.21	98,414,539.03
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	五、2	719,660.68	29,165,847.42
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,275,000.00	2,075,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,800,593.17	2,868,720.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	30,241,005.51	11,174,101.48
合同资产	五、6	14,920,112.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,194,810.81	624,165.23
流动资产合计		155,837,051.93	144,322,373.33
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			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、8	1,029,577.95	1,075,698.01
投资性房地产			
固定资产	五、9	317,426.84	333,737.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、10	16,338,296.25	18,260,703.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	387,861.46	37,467.27
递延所得税资产	五、12	300,979.48	270,285.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,374,141.98	19,977,892.51
资产总计		174,211,193.91	164,300,265.84
流动负债：			
短期借款	五、13	10,000,000.00	
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	五、14	1,898,005.84	4,266,761.05
预收款项			
合同负债	五、15	16,855,604.90	
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	五、16	2,165,209.70	2,222,812.32
应交税费	五、17	369,648.67	1,270,781.64
其他应付款	五、18	715,123.04	43,556.53
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			
其他流动负债			
流动负债合计		32,003,592.15	7,803,911.54
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,003,592.15	7,803,911.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	53,353,332.00	53,353,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	37,333,217.87	37,333,217.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	5,469,415.70	6,591,263.72
一般风险准备			
未分配利润	五、22	46,051,636.19	59,218,540.71
归属于母公司所有者权益合计		142,207,601.76	156,496,354.30
少数股东权益			
所有者权益合计		142,207,601.76	156,496,354.30
负债和所有者权益总计		174,211,193.91	164,300,265.84

法定代表人：罗群　　主管会计工作负责人：元慧　　会计机构负责人：王杰

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		86,255,981.62	90,362,321.64
其中：营业收入	五、23	86,255,981.62	90,362,321.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		82,016,648.09	71,916,867.23
其中：营业成本	五、23	46,298,420.69	46,614,538.77
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	五、24	109,586.37	234,873.13
销售费用	五、25	4,607,814.79	4,236,265.04
管理费用	五、26	4,223,079.90	4,586,309.96
研发费用	五、27	26,535,012.70	16,313,493.81
财务费用	五、28	242,733.64	-68,613.48
其中：利息费用		326,250.00	
利息收入		92,041.04	77,413.86
加：其他收益	五、29	1,069,631.52	1,241,810.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	2,188,924.66	1,740,047.68
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）	五、31	-46,120.06	-21,469.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	577,466.34	-901,450.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-789,613.76	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,239,622.23	20,504,392.20
加：营业外收入	五、34	71,240.00	252.00
减：营业外支出	五、35	-	2,085.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,310,862.23	20,502,559.20
减：所得税费用	五、36	-121,541.23	998,295.51

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,432,403.46	19,504,263.69
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）		7,432,403.46	19,504,263.69
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,432,403.46	19,504,263.69
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		7,432,403.46	19,504,263.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,432,403.46	19,504,263.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.37
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.37

法定代表人：罗群　　主管会计工作负责人：元慧　　会计机构负责人：王杰

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		74,461,249.79	86,290,909.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,392,199.54	1,723,757.60
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	6,676,986.39	2,449,113.86
经营活动现金流入小计		82,530,435.72	90,463,780.96
购买商品、接受劳务支付的现金		33,909,182.78	37,507,564.50
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		25,574,429.87	27,070,792.55
支付的各项税费		3,276,359.10	4,402,253.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	15,740,231.46	8,171,576.40
经营活动现金流出小计		78,500,203.21	77,152,186.52
经营活动产生的现金流量净额		4,030,232.51	13,311,594.44
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		2,188,924.66	1,740,047.68
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	五、37	70,000,000.00	55,000,000.00
投资活动现金流入小计		72,188,924.66	56,740,047.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,621,576.99	13,368,383.93
投资支付的现金			

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	五、37	70,000,000.00	55,000,000.00
投资活动现金流出小计		80,621,576.99	68,368,383.93
投资活动产生的现金流量净额		-8,432,652.33	-11,628,336.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
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		326,250.00	
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	五、37		
筹资活动现金流出小计		326,250.00	
筹资活动产生的现金流量净额		9,673,750.00	-
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	五、38	5,271,330.18	1,683,258.19
加：期初现金及现金等价物余额	五、38	98,414,539.03	96,731,280.84
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	103,685,869.21	98,414,539.03

法定代表人：罗群　　主管会计工作负责人：元慧　　会计机构负责人：王杰

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,353,332.00				37,333,217.87				6,591,263.72		59,218,540.71		156,496,354.30
加：会计政策变更									-1,865,088.37		-19,856,067.63		-21,721,156.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,353,332.00				37,333,217.87				4,726,175.35		39,362,473.08		134,775,198.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									743,240.35		6,689,163.11		7,432,403.46
（一）综合收益总额											7,432,403.46		7,432,403.46
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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									743,240.35		-743,240.35		
1．提取盈余公积									743,240.35		-743,240.35		
2．提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	53,353,332.00				37,333,217.87				5,469,415.70		46,051,636.19		142,207,601.76

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	53,353,332.00				37,333,217.87				4,640,837.35		41,767,536.10		137,094,923.32
加：会计政策变更											-102,832.71		
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,353,332.00				37,333,217.87				4,640,837.35		41,664,703.39		136,992,090.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,950,426.37		17,553,837.32		19,504,263.69
（一）综合收益总额											19,504,263.69		19,504,263.69
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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									1,950,426.37		-1,950,426.37		
1．提取盈余公积									1,950,426.37		-1,950,426.37		
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	53,353,332.00				37,333,217.87				6,591,263.72		59,218,540.71		156,496,354.30

法定代表人：罗群　　主管会计工作负责人：元慧　　会计机构负责人：王杰

三、 财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

中关村科技软件股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中关股份”）是一家在北京市注册的股份有限公司，于2002年6月12日经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立，取得社会统一信用代码为：9111010873935128XP的《营业执照》；公司注册地址：北京市海淀区北清路81号院二区1号楼6层；法定代表人：罗群；公司营业期限：2002年6月12日至长期。公司前身为中关村科技软件有限公司（以下简称“中关有限”），2016年7月22日在该公司基础上改制为股份有限公司。注册资本为人民币5,335.3332万元，股本总数5,335.3332万股。

2、历史沿革

（1）设立及首次出资

公司系由北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称“中关村发展”）、北京四通新技术产业有限公司（以下简称“北京四通”）、微软（中国）有限公司（以下简称“微软（中国）”）于2002年6月12日以货币出资设立，取得注册号为110000003881862的《企业法人营业执照》。设立时注册资本10,000万元，实缴注册资本10,000万元，其中中关村发展出资5,100万元，北京四通出资3,000万元，微软（中国）出资1,900万元。设立出资业经北京中威华浩会计师事务所有限公司于2002年6月10日出具“京中会验【2002】3142号”验资报告审验。设立时，中关有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
中关村发展	5,100.00	51.00
北京四通	3,000.00	30.00
微软（中国）	1,900.00	19.00
合计	**10,000.00**	**100.00**

（2）2012年3月8日股权转让

2012年3月8日，公司股东会决议，同意股东微软（中国）将其所持有公司19%的股权转让给国科正合（北京）科技发展有限公司（以下简称“国科正合”）。变更后中关有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
中关村发展	5,100.00	51.00
北京四通	3,000.00	30.00
国科正合	1,900.00	19.00
合计	**10,000.00**	**100.00**

（3）2012 年 7 月 18 日股权转让

2012 年 7 月 18 日，公司股东会决议，同意中关村发展将其持有公司 46%的股权转让给国科正合。变更后中关有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
中关村发展	500.00	5.00
北京四通	3,000.00	30.00
国科正合	6,500.00	65.00
合计	**10,000.00**	**100.00**

（4）2012 年 12 月 10 日股权转让

2012 年 12 月 10 日，公司股东会决议，同意北京四通将其持有公司 30%的股权转让给国科正合。变更后中关有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
中关村发展	500.00	5.00
国科正合	9,500.00	95.00
合计	**10,000.00**	**100.00**

（5）2015 年 3 月 12 日减少注册资本

2015 年 3 月 12 日，公司股东会决议，公司注册资本由 10,000 万元减少到 2,700 万元，本次减资总额为 7,300 万元，全体股东采用同比例减资的方法。本次减资业经北京润发会计师事务所有限公司于 2015 年 10 月 16 日出具“润发验字【2015】第 2003 号验资报告”审验。变更后中关有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
中关村发展	135.00	5.00
国科正合	2,565.00	95.00
合计	**2,700.00**	**100.00**

（6）2015 年 5 月 25 日增加注册资本

2015 年 5 月 25 日，公司股东会决议，同意公司注册资本由 2,700 万元增加到 3,000 万元，同意增加新股东北京拓尔思信息技术股份有限公司（以下简称“拓尔思”），出资额为 300 万元，实缴额为 500 万元。此次增资业经北京润发会计师事务所有限公司于 2015 年 10 月 16 日出具“润发验字【2015】第 2003 号验资报告”审验。变更后中关有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
中关村发展	135.00	4.50
拓尔思	300.00	10.00
国科正合	2,565.00	85.50
合计	**3,000.00**	**100.00**

（7）2016 年 2 月 22 日股权转让

2016 年 2 月 22 日，公司股东会决议，同意国科正合将其持有公司出资额 2565 万元、出资比例 85.50%的股权对外转让，转让名单及额度分别为：罗群 8,325,563.00 元、黄雷 4,751,663.00 元、寇志刚 4,692,675.00 元、崔昀 1,845,938.00 元、戴明辉 1,380,825.00 元、李小月 1,299,600.00 元、国科正合投资管理中心（有限合伙）3,353,736.00 元。变更后中关有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
罗群	832.5563	27.752
黄雷	475.1663	15.839
寇志刚	469.2675	15.642
崔昀	184.5938	6.153
戴明辉	138.0825	4.603
李小月	129.9600	4.332
国科正合投资管理中心（有限合伙）	335.3736	11.179
拓尔思	300.0000	10.00
中关村发展	135.0000	4.50
合计	**3,000.00**	**100.00**

（8）2016 年 7 月，公司整体改制为股份公司

2016 年 6 月 30 日，中关有限全体股东召开股东会并作出决议，同意以 2016 年 4 月 30 日为净资产的审计和评估基准日改制为股份公司。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2016）第 110ZB5524 号《审计报告》，以有限公司 2016 年 4 月 30 日（审计基准日）的净资产账面价值 30,823,116.36 元折合 3,000 万股，每股面值 1 元，净资产与股本之间的差额 823,116.36 元计入资本公积。公司于 2016 年 7 月 22 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发了社会统一信用代码为：91110108739351 28XP 的《营业执照》，股份公司正式成立。整体变更为股份有限公司后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	股权比例
罗群	净资产折股	832.5563	27.752
黄雷	净资产折股	475.1663	15.839
寇志刚	净资产折股	469.2675	15.642
崔昀	净资产折股	184.5938	6.153
戴明辉	净资产折股	138.0825	4.603
李小月	净资产折股	129.9600	4.332
国科正合投资管理中心（有限合伙）	净资产折股	335.3736	11.179
拓尔思	净资产折股	300.0000	10.00
中关村发展	净资产折股	135.0000	4.50
合计		**3,000.00**	**100.00**

（9）2017 年 10 月 10 日增加注册资本

2017 年 10 月 10 日，公司股东大会决议，同意增加注册资本由 3000 万元增加到 3556.8888 万元，同意增加新股东深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙），出资额 185 万元，实缴额 185 万元；同意增加新股东深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨睿泽一号股权，出资额 93 万元，实缴额 93 万元；同意增加新股东烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙），出资额 140 万元，实缴额 140 万元；同意增加新股东北京基石仲盈创业投资中心（有限合伙），出资额 138.8888 万元，实缴额 138.8888 万元。此次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 10 月 31 日出具“致同验字(2017)第 110ZC0362 号”验资报告审验。变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
罗群	832.5563	23.4069
黄雷	475.1663	13.3591
寇志刚	469.2675	13.1932
崔昀	184.5938	5.1897
戴明辉	138.0825	3.8821
李小月	129.9600	3.6538
北京国科正合投资管理中心（有限合	335.3736	9.4288
北京拓尔思信息技术股份有限公司	300.0000	8.4343
北京中关村科技发展（控股）股份有	135.0000	3.7955
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	185.0000	5.2012
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨睿泽一号股权	93.0000	2.6146
烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	140.0000	3.9360
北京基石仲盈创业投资中心（有限合	138.8888	3.9048
合计	**3,556.8888**	**100.0000**

（10）2018 年 5 月 18 日资本公积转增股本

2018 年 5 月 8 日，公司召开 2017 年度股东大会，审议通过《公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以公司总股本 35,568,888.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 17,784,444.00 股；本次转增后累计股本为 53,353,332.00 元。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设软件技术部、市场销售部、经营管理部等部门。

公司属于软件企业，主要从事基础平台软件和大型行业应用软件的研究、开发和实施；面向政府部门、企事业单位等大型客户，围绕客户的核心平台和创新应用，提供全生命周期的信息资源管理软件和服务。

公司财务报表及财务报表附注业经公司第二届第九次董事会议于 2021 年 4 月 26 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表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”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定存货跌价准备及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、7、附注三、14 及附注三、18。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。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、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

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：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收中央/国有企业客户
- 应收账款组合 2：应收政府/事业单位客户
- 应收账款组合 3：应收关联方客户
- 应收账款组合 4：应收外资企业客户
- 应收账款组合 5：应收其他/民营企业客户

C、合同资产

- 应收账款组合 1：应收中央/国有企业客户
- 应收账款组合 2：应收政府/事业单位客户
- 应收账款组合 3：应收关联方客户
- 应收账款组合 4：应收外资企业客户
- 应收账款组合 5：应收其他/民营企业客户

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

对于划分为组合的应收账款、合同资产，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

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：

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金

- 其他应收款组合 2：应收备用金
- 其他应收款组合 3：应收往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

7、存货

（1）存货的分类

公司存货分为项目成本、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

公司存货取得时按实际成本计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备	3-5	5.00	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、11。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

9、无形资产

本公司无形资产包括商标权、软件（中间件软件、系统软件、综合管理平台软件）等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
商标权	10	年限平均法
软件	3-5	年限平均法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、11。

10、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

11、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较

其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

（4）辞退福利

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：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；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。

（5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

14、收入

（1）一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。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 或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，公司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客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

③ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 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 客户已接受该商品或服务。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、5（6））。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债” 或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）收入确认的具体方法

① 软件产品收入的确认原则及方法

公司软件产品分为自行开发软件和外购软件，自行开发软件产品均为通用型基础平台软件，按照与用户签订的销售合同向用户交付软件产品后，属于在某一时点内履行履约义务，客户取得货物控制权，即确认收入。外购软件产品系根据部分用户的具体要求，从其他厂商采购软件再销售给最终用户，属于在某一时点内履行履约义务，公司在将自其他厂商采购的软件向用户交付后，客户取得货物控制权，即确认收入。

② 技术开发服务收入的确认原则及具体方法

公司从事的技术开发服务业务系向用户提供技术开发服务，即为客户进行定制软件项目技术开发服务。定制软件业务属于在某一时点内履行履约义务，公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。公司在完成技术服务内容，取得客户验收单后确定提供劳务收入。

③技术服务收入确认原则及具体方法

技术服务主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务，包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。在履约时，客户同时取得并耗用公司履约所提供的利益，属于在某一时段内履行履约义务。按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认。

15、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

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

① 该成本与一份当前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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”） 采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

① 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

② 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产” 项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。除政策性优惠贷款贴息外，与收益相关的政府补

助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

取得的由财政直接拨付给本公司的政策性优惠贷款贴息均为补偿公司已经发生的借款费用，本公司将政策性优惠贷款贴息直接冲减相关借款费用。

17、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

18、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险

以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

19、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

① 新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第二届第九次董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，公司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。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或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本公司不满足时段确认收入的定制软件服务调整留存收益及财务报表其他相关项目	应收账款	-21,856,543.95
	存货	23,148,821.17
	递延所得税资产	-90,847.37
	预收款项	22,922,585.85
	盈余公积	-1,865,088.37
	未分配利润	-19,856,067.63
因执行新收入准则，将不满足无条件向客户收取对价的权利计入合同资产或其他非流动资产；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务计入合同负债	预收款项	-22,922,585.85
	合同负债	22,922,585.85

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
应收账款	-14,920,112.55
合同资产	14,920,112.55
预收款项	-16,855,604.90
合同负债	16,855,604.90

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③ 财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》（财会[2020]10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。本公司在编制 2020 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理，相关金额影响为 367,652.79 元。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	98,414,539.03	98,414,539.03	
应收账款	29,165,847.42	7,309,303.47	-21,856,543.95
预付款项	2,075,000.00	2,075,000.00	
其他应收款	2,868,720.17	2,868,720.17	
存货	11,174,101.48	34,322,922.65	23,148,821.17
其他流动资产	624,165.23	624,165.23	
流动资产合计	144,322,373.33	145,614,650.55	1,292,277.22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
其他非流动金融资产	1,075,698.01	1,075,698.01	
固定资产	333,737.90	333,737.90	
无形资产	18,260,703.71	18,260,703.71	
长期待摊费用	37,467.27	37,467.27	
递延所得税资产	270,285.62	179,438.25	-90,847.37
非流动资产合计	19,977,892.51	19,887,045.14	-90,847.37
资产总计	**164,300,265.84**	**165,501,695.69**	**1,201,429.85**
流动负债：			
应付账款	4,266,761.05	4,266,761.05	
合同负债		22,922,585.85	22,922,585.85
应付职工薪酬	2,222,812.32	2,222,812.32	
应交税费	1,270,781.64	1,270,781.64	
其他应付款	43,556.53	43,556.53	
流动负债合计	7,803,911.54	30,726,497.39	22,922,585.85
负债合计	7,803,911.54	30,726,497.39	22,922,585.85
股东权益：			
股本	53,353,332.00	53,353,332.00	
资本公积	37,333,217.87	37,333,217.87	
盈余公积	6,591,263.72	4,726,175.35	-1,865,088.37
未分配利润	59,218,540.71	39,362,473.08	-19,856,067.63
股东权益合计	156,496,354.30	134,907,941.67	-21,721,156.00
负债和股东权益总计	**164,300,265.84**	**165,634,439.06**	**1,201,429.85**

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

根据国家税务总局公告 2019 年第 15 号，《国家税务总局关于调整增值税纳税申报有关事项的公告》，自 2019 年 5 月 1 日起施行，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

2、税收优惠及批文

（1）公司销售收入按 17%的税率计算销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳；根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发布的财税【2011】100 号《软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售自行开发生产的计算机软件产品按法定 17%的税率征收后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

（2）根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税【2011】111 号）、《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税【2012】71 号）、《北京市国家税务局关于营业税改征增值税试点期间有关增值税优惠政策管理问题的公告》（北京市国家税务局公告 2012 年第 8 号）的规定：经省级科技主管部门进行认定，并经审核批准后，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。

（3）本公司于 2020 年 10 月 21 日通过高新技术企业认定（证书编号：GR202011003294），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内所得税税率为 15%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	5,339.95	2,569.55
银行存款	103,680,529.26	98,411,969.48
合计	**103,685,869.21**	**98,414,539.03**
其中：存放在境外的款项总额		

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	370,467.36	27,751,381.65
1 至 2 年	10,050.00	2,526,318.98
2 至 3 年	73,000.00	757,594.40
3 至 4 年	600,000.00	40,000.00
4 至 5 年	40,000.00	
5 年以上	234,547.15	234,547.15
小计	**1,328,064.51**	**31,309,842.18**
减：坏账准备	608,403.83	2,143,994.76
合计	**719,660.68**	**29,165,847.42**

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	**1,328,064.51**	**100.00**	**608,403.83**	**45.81**	**719,660.68**
中央/国有企业客户	420,639.51	31.67	72,478.83	17.23	348,160.40
政府/事业单位客户	780,000.00	58.73	480,000.00	61.54	300,000.28
其他/民营企业客户	127,425.00	9.60	55,925.00	43.89	71,500.00
合计	**1,328,064.51**	**100.00**	**608,403.83**	**45.81**	**719,660.68**

（续）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	**31,309,842.18**	**100.00**	**2,143,994.76**	**6.85**	**29,165,847.42**
中央/国有企业客户	3,551,585.39	11.34	298,811.19	8.41	3,252,774.20
政府/事业单位客户	15,282,393.52	48.81	1,143,303.80	7.48	14,139,089.72
其他/民营企业客户	12,475,863.27	39.85	701,879.77	5.63	11,773,983.50
合计	**31,309,842.18**	**100.00**	**2,143,994.76**	**6.85**	**29,165,847.42**

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：中央/国有企业客户

	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	358,467.36	19,101.60	5.33	2,914,889.31	155,655.09	5.34
1 至 2 年	50.00	5.97	11.94	416,979.53	48,911.70	11.73
2 至 3 年				157,594.40	44,662.25	28.34
3 至 4 年				40,000.00	27,460.00	68.65
4 至 5 年	40,000.00	31,249.11	78.12			
5 年以上	22,122.15	22,122.15	100.00	22,122.15	22,122.15	100.00
合 计	**420,639.51**	**72,478.83**	**17.23**	**3,551,585.39**	**298,811.19**	**8.41**

组合计提项目：政府/事业单位客户

	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内				13,338,711.13	666,935.56	5.00
1 至 2 年				1,163,682.39	116,368.24	10.00
2 至 3 年				600,000.00	180,000.00	30.00
3 至 4 年	600,000.00	300,000.00	50.00			
4 至 5 年						
5 年以上	180,000.00	180,000.00	100.00	180,000.00	180,000.00	100.00
合 计	**780,000.00**	**480,000.00**	**61.54**	**15,282,393.52**	**1,143,303.80**	**7.48**

组合计提项目：其他/民营企业客户

	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	12,000.00	600.00	5.00	11,497,781.21	574,889.06	5.00
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00	945,657.06	94,565.71	10.00
2 至 3 年	73,000.00	21,900.00	30.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	32,425.00	32,425.00	100.00	32,425.00	32,425.00	100.00
合 计	**127,425.00**	**55,925.00**	**43.89**	**12,475,863.27**	**701,879.77**	**5.63**

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	2,143,994.76
首次执行新收入准则的调整金额	-908,473.71
2020.01.01	1,235,521.05
本期计提	-627,117.22
本期收回或转回	
本期核销	
2020.12.31	**608,403.83**

（4）本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,116,744.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 339,128.31 元。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,275,000.00	100.00	1,955,000.00	94.22
1-2 年			120,000.00	5.78
合计	**1,275,000.00**	**100.00**	**2,075,000.00**	**100.00**

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,275,000.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

4、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,800,593.17	2,868,720.17
合计	**3,800,593.17**	**2,868,720.17**

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	3,088,631.94	1,649,858.56
1 至 2 年	310,750.50	766,600.00

2 至 3 年	766,600.00	750,000.00
3 至 4 年		168,100.00
4 至 5 年	168,100.00	
5 年以上	75,023.00	93,023.00
小计	**4,409,105.44**	**3,427,581.56**
减：坏账准备	608,512.27	558,861.39
合计	**3,800,593.17**	**2,868,720.17**

②按款项性质披露

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	299,228.62	21,106.43	278,122.19	200,075.00	8,003.00	192,072.00
保证金	2,390,431.61	494,162.25	1,896,269.36	1,853,147.00	474,581.43	1,378,565.57
房租押金	1,719,445.21	93,243.59	1,626,201.62	1,374,359.56	76,276.96	1,298,082.60
合计	**4,409,105.44**	**608,512.27**	**3,800,593.17**	**3,427,581.56**	**558,861.39**	**2,868,720.17**

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
备用金	299,228.62	7.05	21,106.43	278,122.19
保证金	2,390,431.61	20.67	494,162.25	1,896,269.36
房租押金	1,719,445.21	5.42	93,243.59	1,626,201.62
合计	**4,409,105.44**	**13.80**	**608,512.27**	**3,800,593.17**

期末，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
备用金	200,075.00	4.00	8,003.00	192,072.00
保证金	1,853,147.00	25.61	474,581.43	1,378,565.57
房租押金	1,374,359.56	5.55	76,276.96	1,298,082.60
合计	**3,427,581.56**	**16.30**	**558,861.39**	**2,868,720.17**

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年12月31日余额	558,861.39			558,861.39
本期计提	49,650.88			49,650.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	**608,512.27**			**608,512.27**

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
北京中关村永丰产业基地发展有限公	房租押金	909,249.02	1 年以下	20.62	45,462.45
中国机械工业联合会	保证金	746,500.00	2～3 年	16.93	225,033.82
北京市保障性住房建设投资中心	房租押金	648,939.71	1 年以下	14.72	32,446.99
西藏立信招标有限公司	保证金	450,000.00	1 年以下	10.21	18,325.85
北京市东城区信息化工作办公室	保证金	168,100.00	4～5 年	3.81	130,118.32
合计		**2,922,788.73**		**66.29**	**451,387.43**

5、存货

存货种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本				11,174,101.48		11,174,101.48
合同履约成本	30,241,005.51		30,241,005.51			
合计	30,241,005.51		30,241,005.51	11,174,101.48		11,174,101.48

6、合同资产

项 目	2020.12.31	2020.01.01
合同资产	**15,709,726.31**	
减：合同资产减值准备	789,613.76	
小计	14,920,112.55	
减：列示于其他非流动资产的合同资产		
合 计	**14,920,112.55**	

（1）合同资产减值准备计提情况

类 别	2020.12.31					2020.01.01				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备										
中央/国有企业客户	1,255,743.44	7.99	66,914.62	5.33	1,188,828.82					
政府/事业单位客户	8,827,700.27	56.19	441,385.01	5.00	8,386,315.26					
其他/民营企业客户	5,626,282.60	35.82	281,314.13	5.00	5,344,968.47					
合 计	**15,709,726.31**	**100.00**	**789,613.76**	**5.03**	14,920,112.55					

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：中央/国有企业客户

	2020.12.31			2020.01.01		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,255,743.44	66,914.62	5.33			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	**1,255,743.44**	**66,914.62**	**5.33**			

组合计提项目：政府/事业单位客户

	2020.12.31			2020.01.01		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	8,827,700.27	441,385.01	5.00			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	**8,827,700.27**	**441,385.01**	**5.00**			

组合计提项目：其他/民营企业客户

	2020.12.31			2020.01.01		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	5,626,282.60	281,314.13	5.00			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	**5,626,282.60**	**281,314.13**	**5.00**			

（2）本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

	合同资产减值准备金额
2019.12.31	
首次执行新收入准则的调整金额	
2020.01.01	-
本期计提	789,613.76
本期收回或转回	
本期核销	
2020.12.31 减值准备金额	**789,613.76**

7、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
增值税留抵税额	1,194,810.81	624,165.23

8、其他非流动金融资产

种类	2020.12.31	2019.12.31
权益工具投资		
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	1,029,577.95	1,075,698.01
其他		
合计	**1,029,577.95**	**1,075,698.01**

9、固定资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	317,426.84	333,737.90
固定资产清理		
合计	**317,426.84**	**333,737.90**

（1）固定资产

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：			
1.2019.12.31	1,168,940.98	211,347.80	1,380,288.78
2.本期增加金额	53,642.99	47,934.00	101,576.99
购置	53,642.99	47,934.00	101,576.99
3.本期减少金额			-
处置或报废			-
4.2020.12.31	1,222,583.97	259,281.80	1,481,865.77
二、累计折旧			-
1.2019.12.31	924,542.65	122,008.23	1,046,550.88
2.本期增加金额	64,144.19	53,743.86	117,888.05
计提	64,144.19	53,743.86	117,888.05
3.本期减少金额			-
处置或报废			-
4.2020.12.31	988,686.84	175,752.09	1,164,438.93
三、减值准备			-
1.2019.12.31			-
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额			-
4.2020.12.31			-
四、账面价值			-
1.期末账面价值	233,897.13	83,529.71	317,426.84
2.期初账面价值	244,398.33	89,339.57	333,737.90

说明：本期计提折旧额 117,888.05 元。

（2）期末，公司无暂时闲置的固定资产。

（3）期末，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）期末，公司无通过经营租赁租出的固定资产

10、无形资产

项目	商标权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019.12.31	3,500,000.00	30,371,390.93	33,871,390.93
2.本期增加金额		13,201,347.47	13,201,347.47

（1）购置			10,094,339.61	10,094,339.61
（2）内部研发			3,107,007.86	3,107,007.86
3.本期减少金额				
4. 2020.12.31		3,500,000.00	43,572,738.40	47,072,738.40
二、累计摊销				-
1. 2019.12.31		3,500,000.00	12,110,687.22	15,610,687.22
2.本期增加金额			15,123,754.93	15,123,754.93
（1）计提			15,123,754.93	15,123,754.93
3.本期减少金额				
4. 2020.12.31		3,500,000.00	27,234,442.15	30,734,442.15
三、减值准备				
1. 2019.12.31				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4. 2020.12.31				
四、账面价值				
1.期末账面价值			16,338,296.25	16,338,296.25
2.期初账面价值			18,260,703.71	18,260,703.71

说明：本期摊销额 15,123,754.93 元。

（1）开发支出

项 目	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.12.31
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
企业服务大数据平台		4,843,871.00		3,107,007.86	1,736,863.14	
2020 年度公司基础数据和关键应用中心的建设		11,104,496.10			11,104,496.10	
2020 年度城市大数据的研究和建		4,098,320.40			4,098,320.40	
2020 年度综合创新大数据的研究和建设		3,124,771.11			3,124,771.11	
合 计		**23,171,458.61**		**3,107,007.86**	**20,064,450.75**	

续：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进
企业服务大数据平台	2020 年 2 月	项目立项审批且开始编制系统代码	平台已运行

11、长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	37,467.27	474,313.86	123,919.67		387,861.46

12、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,006,529.86	300,979.48	1,801,904.13	270,285.62
合　计	**2,006,529.86**	**300,979.48**	**1,801,904.13**	**270,285.62**

13、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	10,000,000.00	

说明：2020 年 3 月 26 日,公司与北京银行有限公司万柳支行签订编号为 0606538 号的《借款合同》，约定借款金额 10,000,000.00 元，借款期间为一年（2020.3.26-2021.3.26），借款利率为 4.35%。此借款为保证借款，罗群、黄雷、寇志刚为保证人，于 2020 年 3 月 24 日与北京银行有限公司万柳支行签订了《最高额保证合同》。北京银行于 2020 年 3 月 26 日通过两个借款账号 10000004046400033459625、10000004046400033459878 分别发放 5,000,000.00 元贷款。

14、应付账款

项目	2020.12.31	2019.12.31
服务费	1,898,005.84	4,266,761.05

其中，2020 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
北京交通大学	169,811.32	尚未结算
美华时代（北京）科技有限公司	70,754.69	尚未结算
武汉中迪联创科技有限公司	66,037.73	尚未结算
星泽天下（北京）科技有限公司	61,320.77	尚未结算
方正国际软件（北京）有限公司	42,452.83	尚未结算
合计	**410,377.34**	

15、合同负债

项　目	2020.12.31	2020.01.01	2019.12.31
服务费	16,855,604.90	22,922,585.85	——
减：计入其他非流动负债的合同负债			——
合　计	**16,855,604.90**	**22,922,585.85**	——

（1）本期合同负债账面价值的重大变动

项 目	变动金额	变动原因
服务费	-6,066,980.95	根据新收入准则，2020 年预收款项金额放入合同负债科目，本期合同负债较上期减少主要系公司上期项目验收单于本期收到所致。
合　计	**-6,066,980.95**	

16、应付职工薪酬

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	2,087,099.74	23,563,472.94	23,485,987.25	2,164,585.43
离职后福利-设定提存计划	135,712.58	940,572.61	1,075,660.92	624.27
合计	**2,222,812.32**	**24,504,045.55**	**24,561,648.17**	**2,165,209.70**

（1）短期薪酬

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	1,931,368.79	20,396,427.63	20,315,345.30	2,012,451.12
职工福利费				
社会保险费	117,544.95	1,328,862.31	1,324,722.95	121,684.31
其中：1．医疗保险费	112,807.58	1,330,121.93	1,321,245.20	121,684.31
2．工伤保险费	1,743.59	1,734.16	3,477.75	-
3．生育保险费	2,993.78	-2,993.78		-
住房公积金	38,186.00	1,639,384.00	1,647,120.00	30,450.00
工会经费和职工教育经费		198,799.00	198,799.00	
合计	**2,087,099.74**	**23,563,472.94**	**23,485,987.25**	**2,164,585.43**

（2）设定提存计划

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利				
其中：1．基本养老保险费	129,250.08	924,199.76	1,052,840.80	609.04
2．失业保险费	6,462.50	16,372.85	22,820.12	15.23
合计	**135,712.58**	**940,572.61**	**1,075,660.92**	**624.27**

17、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	214,546.74	

企业所得税		1,079,966.90
城市维护建设税	11,102.77	39,945.19
教育费附加	6,661.66	17,119.37
地方教育附加	4,441.11	11,412.91
个人所得税	132,896.39	114,549.47
印花税		7,787.80
合计	**369,648.67**	**1,270,781.64**

18、其他应付款

项目	**2020.12.31**	**2019.12.31**
应付利息		
应付股利		
其他应付款	715,123.04	43,556.53
合计	**715,123.04**	**43,556.53**

（1）其他应付款

项目	**2020.12.31**	**2019.12.31**
保证金	715,123.04	43,556.53

19、股本（单位：万股）

项目	**2019.12.31**	**本期增减（+、-）**					**2020.12.31**
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,335.3332						5,335.3332

20、资本公积

项目	**2019.12.31**	**本期增加**	**本期减少**	**2020.12.31**
股本溢价	37,333,217.87			37,333,217.87

21、盈余公积

	法定盈余公积	任意盈余公积	合计
2019.12.31	6,591,263.72		6,591,263.72
首次执行新收入准则的调整金额	-1,865,088.37		-1,865,088.37
2020.01.01	4,726,175.35		4,726,175.35
本期计提	743,240.35		743,240.35
本期收回或转回			
本期核销			
2020.12.31	**5,467,415.70**		**5,467,415.70**

22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	59,218,540.71	41,767,536.10	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-19,856,067.63	-102,832.71	
调整后 期初未分配利润	39,362,473.08	41,664,703.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,432,403.46	19,504,263.69	
减：提取法定盈余公积	743,240.35	1,950,426.37	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	46,051,636.19	59,218,540.71	

说明：调整本期期初未分配利润系由于《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 19,856,067.63 元。

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,255,981.62	46,298,420.69	90,362,321.64	46,614,538.77

（1）营业收入、营业成本按产品类型划分

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售收入	1,991,150.44		4,731,080.27	
技术服务收入	17,616,134.62	4,701,522.59	22,902,655.56	11,385,484.25
技术开发收入	66,648,696.56	41,596,898.10	62,728,585.81	35,229,054.52
合计	**86,255,981.62**	**46,298,420.69**	**90,362,321.64**	**46,614,538.77**

（2）营业收入分解信息

	本期发生额			
	软件销售收入	技术服务收入	技术开发收入	合 计
主营业务收入				
其中：在某一时点确认	1,991,150.44		66,648,696.56	68,639,847.00
在某一时段确认		17,616,134.62		17,616,134.62
合 计	**1,991,150.44**	**17,616,134.62**	**66,648,696.56**	**86,255,981.62**

（3）履约义务的说明

公司提供定制化软件开发产品销售及服务，根据销售合同将提供的产品开发、维护服务识别为一项或多项履约义务，通常在产品上线运行并通过客户验收时或收到客户结算单时完成履约义务。

（4）与剩余履约义务有关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 46,889,941.51 元， 其中：42,217,520.75 元预计将于 2021 年度确认收入。

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,717.55	91,340.10
教育费附加	20,282.53	39,145.76
地方教育附加	13,521.69	26,097.17
印花税	34,064.60	78,290.10
合计	**109,586.37**	**234,873.13**

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,537,705.74	2,460,464.73
办公费	535,162.22	461,660.94
房租及物业	334,728.27	482,396.51
中标服务费	506,021.69	271,765.09
差旅费	582,741.55	489,934.31
招待费	106,532.20	64,721.10
折旧及摊销	4,923.12	5,322.36
合计	**4,607,814.79**	**4,236,265.04**

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,215,865.72	2,336,113.13
房租及物业	451,089.87	873,963.38
折旧及摊销	206,892.01	116,432.87
中介机构服务费	576,099.54	479,651.02
办公费	563,220.28	425,588.51
招待费	62,812.00	231,622.72
差旅费	147,100.48	122,938.33
合计	**4,223,079.90**	**4,586,309.96**

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,826,602.81	10,628,127.12
折旧及摊销	5,210,025.84	4,641,594.87
其他	1,256,403.95	1,043,771.82
委托外部开发	9,241,980.10	
合计	**26,535,012.70**	**16,313,493.81**

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	326,250.00	
减：利息收入	92,041.04	77,413.86
手续费及其他	8,524.68	8,800.38
合计	**242,733.64**	**-68,613.48**

29、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	330,752.18	341,810.34	与收益相关
稳岗补贴	118,823.17		与收益相关
个税手续费返还	48,436.17		与收益相关
海淀区企业研发费用补贴		900,000.00	与收益相关
北京市高精尖产业技能提升培训补贴	571,620.00		与收益相关
合计	**1,069,631.52**	**1,241,810.34**	

30、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,188,924.66	1,740,047.68

31、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-46,120.06	-21,469.28
其中：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	-46,120.06	-21,469.28
合计	**-46,120.06**	**-21,469.28**

32、信用减值损失（损失以“—”号填列）

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	627,117.22	-681,856.77
其他应收款坏账损失	-49,650.88	-219,594.18
合计	**577,466.34**	**-901,450.95**

33、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-789,613.76	

34、营业外收入

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
政府补助	44,000.00		44,000.00
其他	27,240.00	252.00	27,240.00
合计	**71,240.00**	**252.00**	**71,240.00**

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2020 年购买信用报告费用补贴项目	5,000.00		与收益相关
企业知识产权管理体系贯标补贴专项	39,000.00		与收益相关
合计	**44,000.00**		

35、营业外支出

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
其他	-	2,085.00	

36、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,088,440.61
递延所得税费用	-121,541.23	-90,145.10
合计	**-121,541.23**	**998,295.51**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,310,862.23	20,502,559.20
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,096,629.33	2,050,255.92

税率变动的影响		
无须纳税的收入（以“-”填列）	-49,612.83	
不可抵扣的成本、费用和损失	890,129.35	43,101.77
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填	-2,058,687.08	-1,095,062.18
所得税费用	-121,541.23	998,295.51

37、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回履约保证金	5,847,422.18	1,471,700.00
利息收入	92,041.04	77,413.86
政府补助	737,523.17	900,000.00
合计	**6,676,986.39**	**2,449,113.86**

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	9,962,844.02	6,375,070.40
支付履约保证金	5,777,387.44	1,796,506.00
合计	**15,740,231.46**	**8,171,576.40**

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	70,000,000.00	55,000,000.00

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	70,000,000.00	55,000,000.00

38、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,432,403.46	19,504,263.69
加：信用减值损失	-577,466.34	901,450.95
资产减值准备	789,613.76	
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,888.05	102,750.63
无形资产摊销	15,123,754.93	3,165,679.95
长期待摊费用摊销	123,919.67	47,729.96

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）	46,120.06	21,469.28
财务费用（收益以“－”号填列）	326,250.00	
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,188,924.66	-1,740,047.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-30,693.86	-90,145.10
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）	-19,066,904.03	-1,806,946.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,035,703.03	-7,775,884.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,101,431.56	981,273.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,030,232.51	13,311,594.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	103,685,869.21	98,414,539.03
减：现金的期初余额	98,414,539.03	96,731,280.84
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	5,271,330.18	1,683,258.19

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	103,685,869.21	98,414,539.03
其中：库存现金	5,339.95	2,569.55
可随时用于支付的银行存款	103,680,529.26	98,411,969.48
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	103,685,869.21	98,414,539.03

39、政府补助

（1）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	税收返还	341,810.34	330,752.18	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款		118,823.17	其他收益	与收益相关
地税退个税手续费	税收返还		48,436.17	其他收益	与收益相关

海淀区企业研发费用补贴	财政拨款	900,000.00		其他收益	与收益相关
北京市高精尖产业技能提升培训补贴	财政拨款		571,620.00	其他收益	与收益相关
2020 年购买信用报告费用补贴项目	财政拨款		5,000.00	营业外收入	与收益相关
企业知识产权管理体系贯标补贴专项	财政拨款		39,000.00	营业外收入	与收益相关
合 计		**1,241,810.34**	**1,113,631.52**		

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 84.09%（2019 年：43.50%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 72.48%（2019 年：88.66%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，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的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项　目	2020.12.31					
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合　计
金融资产：						
货币资金	10,368.59					10,368.59
应收账款	37.05	1.01	7.30	64.00	23.45	132.81
其他应收款	308.86	31.08	76.66	16.81	7.50	440.91
金融资产合计	**10,714.50**	**32.09**	**83.96**	**80.81**	**30.95**	**10,942.31**
金融负债：						
短期借款	1,000.00					1,000.00
应付账款	189.80					189.80
其他应付款	71.51					71.51
金融负债和或有负债合计	**1,261.31**					**1,261.31**

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项　目	2019.12.31					
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合　计
金融资产：						
货币资金	9,841.45					9,841.45
应收账款	2,775.14	252.63	75.76	4.00	23.45	3,130.98
其他应收款	164.99	76.66	75.00	16.81	9.30	342.76
金融资产合计	**12,781.58**	**329.29**	**150.76**	**20.81**	**32.75**	**13,315.19**
金融负债：						
应付账款	426.68					426.68
其他应付款	4.36					4.36
金融负债和或有负债合计	**431.04**					**431.04**

（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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。

本公司的主要经营位于中国境内，无出口业务，无外币结算。因此，本公司不承担外汇变动市场风险。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为其他非流动金融资产的非上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为18.37%（2019年12月31日：4.75%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2020年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项　目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
其他非流动金融资产			1,029,577.95	1,029,577.95

（2）第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内　容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	1,029,577.95	净资产价值	不适用	N/A

（3）归入公允价值层级第三层次的公允价值计量的调节表

项目（本期数）	2019.12.31	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		2020.12.31	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益		
交易性金融资产：							
其他非流动金融资产	1,075,698.01			-46,120.06		1,029,577.95	-46,120.06
合　计	**1,075,698.01**			**-46,120.06**		**1,029,577.95**	**-46,120.06**

其中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

项目（本期数）	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	-46,120.06	

项目（本期数）	2019.01.01	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		2019.12.31	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益		
交易性金融资产：							
其他非流动金融资产	1,097,167.29			-21,469.28		1,075,698.01	-21,469.28
合　计	**1,097,167.29**			**-21,469.28**		**1,075,698.01**	**-21,469.28**

其中，计入上期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

项目（上期数）	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	-21,469.28	

（4）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款。其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

1、公司的控股股东

控股股东名称	持股比例（%）	间接控制（%）	表决权比例（%）
罗群	23.4069	9.4288	32.8357
黄雷	13.3590		13.3590
寇志刚	13.1932		13.1932
合计	**49.9591**	**9.4288**	**59.3879**

罗群通过国科正合投资管理中心（有限合伙）间接控制公司9.4288%的股权，公司实际控制人为罗群、黄雷、寇志刚，罗群、黄雷、寇志刚签署《一致行动人协议》三人共同控制。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京国科正合投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
拓尔思信息技术股份有限公司	持股 5%以上的股东
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
李小月	本公司股东、董事
王继奎	副总经理
朱希铎	董事
刘波	董事
王隆建	董事
崔昀	本公司股东、副总经理
戴明辉	本公司股东、监事会主席
何东炯	监事
张君芳	职工代表监事
元慧	财务总监、董事会秘书、副总经理

3、关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,145,765.60	2,862,744.60

4、关联方应收应付项

（1）应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	拓尔思信息技术股份有限公司	450,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 26 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（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）	782,879.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	-46,120.06
委托他人投资或管理资产的损益	2,188,924.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支	27,240.00
非经常性损益总额	2,952,923.94
减：非经常性损益的所得税影响数	442,938.59
非经常性损益净额	2,509,985.35
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,509,985.35

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利	4.64	0.14	——
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07	0.09	——

中关村科技软件股份有限公司

二O二一年四月二十六日

第九节　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）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室