荣科科技股份有限公司

Bringspring Science and Technology Co.,Ltd.

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何任晖、主管会计工作负责人李绣及会计机构负责人(会计主管人员)谭波涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....2
第一节 重要提示、目录和释义.....5
第二节 公司简介和主要财务指标.....8
第三节 公司业务概要.....12
第四节 经营情况讨论与分析.....24
第五节 重要事项.....34
第六节 股份变动及股东情况.....38
第七节 优先股相关情况.....39
第八节 可转换公司债券相关情况.....40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....40
第十节 公司债相关情况.....41
第十一节 财务报告.....42
第十二节 备查文件目录.....159

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元	指	人民币元
本公司、公司、荣科	指	荣科科技股份有限公司
享云科技公司	指	享云科技有限责任公司，本公司之全资子公司
上海米健、米健信息、米健	指	上海米健信息技术有限公司，本公司之全资子公司
第 1 期员工持股计划	指	荣科科技股份有限公司-第 1 期员工持股计划
中国证监会	指	中华人民共和国证券监督与管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
公司章程	指	荣科科技股份有限公司章程
IT	指	Information Technology，信息技术
产业基金	指	沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙）
神州视翰、视翰	指	北京神州视翰科技有限公司，本公司之全资子公司
今创信息、上海今创	指	上海今创信息技术有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	荣科科技	股票代码	300290
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	荣科科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	荣科科技		
公司的外文名称（如有）	Bringspring Science and Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Bringspring tech.		
公司的法定代表人	何任晖		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张羽	徐蓉蓉
联系地址	沈阳经济技术开发区开发大路 7 甲 3 号	沈阳经济技术开发区开发大路 7 甲 3 号
电话	024－22851050	024－22851050
传真	024－22851050	024－22851050
电子信箱	zqtz@bringspring.com	zqtz@bringspring.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

1、变更完成时间：2020 年 6 月 18 日；

2、变更审批程序：2020 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》及《关于办理工商登记变更事宜的议案》，并授权相关人员办理工商登记变更；2020 年 5 月 21 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了该议案；

3、变更事项：注册资本变更，变更前：553,756,711 元；变更后：575,295,171 元；

4、信息披露索引：

http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207939038&announcementTime=2020-06-18%2018:07

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	281,098,894.29	294,783,892.97	-4.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,789,175.71	8,932,140.63	9.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,341,650.23	8,708,777.87	-15.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-94,245,872.85	-103,269,382.44	8.74%
基本每股收益（元/股）	0.0174	0.0164	6.10%
稀释每股收益（元/股）	0.0173	0.0164	5.49%
加权平均净资产收益率	0.86%	0.89%	下降 0.03 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,780,068,571.85	1,597,976,549.12	11.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,196,828,897.29	1,089,816,314.06	9.82%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	375,101.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,214,642.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,214.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,538.34	
减：所得税影响额	212,714.86	
少数股东权益影响额（税后）	842,827.62	
合计	2,447,525.48	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司所从事的主要业务为智慧医疗、健康数据和智维云两个板块。智慧医疗、健康数据业务板块，主要是基于临床信息化细分产品和健康大数据平台，为客户提供标准、高效的医疗信息化软件产品和服务；智维云业务板块，主要定位于新一代云增值服务商，以智维云平台和新型智慧城市服务产品为核心，持续为金融、教育、医疗、政府、能源、通信等行业客户提供全栈式云增值服务与标准增值服务相结合的双态服务支持，以及选云、上云、用云等解决方案。

1、智慧医疗、健康数据板块

（1）临床应用细分领域产品。目前荣科科技的子公司米健信息：手麻（ACIS)、重症(ICIS)、急诊(ECIS)、急救专病中心(ECIC)、急危重症辅助诊疗系统（meeCERTAIN)。神州视翰：智慧门诊体系、智慧病房体系、远程医疗体系。今创信息：病案管理、微病案、DRGs、医疗决策支持；医疗数据上报、随访、结构化诊断、癌症筛查、病案质控。

（2）以数据驱动的新一代智慧医院解决方案。在国家政策指导下，结合荣科自身特点，建立以“数据驱动，生态赋能，开放一体”为特色，以医院数据为核心，依托大数据、AI、区块链等核心能力的智慧化生态赋能中台为牵引，包含智慧医疗、智慧管理、智慧服务、智慧科研、智慧健康的完整建设体系的新一代智慧医院解决方案。

（3）云之康主动健康管理平台：云之康主动健康管理平台，通过互联网+健康管理的方式，面向家庭及个人实现从健康档案、家庭医生、健康计划、主动回访、医疗咨询、健康资讯、健康服务、健康保险的全流程服务解决方案，同时通过智能采集、数据存储、智能分析实现健康管理大数据并促进健康的主动干预。

2、智维云业务板块

公司追随物联网和互联网的时代潮流，努力构建全新的云服务生态体系，并积极开拓新的技术、产品与业务，在大数据、云计算及移动应用等方面，产生强大的协同效应，为政府、医疗、教育、金融、能源等重点行业客户信息化需求提供高价值、高性能的产品及行业解决方案，简称“智维云服务”。智维云服务的智慧城市业务内容，涵盖政务、民生、产业等行业解决方案、各类智能化服务以及具备态势感知、动态监管、决策支持、信息共享等功能的应用产品，可以实现城市建设在感知、处理、决策、应用过程中的智慧闭环；云服务业务内容涵盖选云、上云、用云等行业解决方案、各类云增值服务以及具备多云管理、资源监控、物联运维、智能分析等能力的运维产品，可以实现客户信息化需求与 IT 服务的无缝衔接。具体来说智维云业务板块的核心主营业务包括三大部分：

（1）智慧城市解决方案

随着国家治理体系和治理能力现代化的不断推进，传统意义上的智慧城市正在向“新型智慧城市”演进。报告期内，我们积极对已有产品和项目进行升级，利用新一代信息化技术并结合国家相关政策打造“新型智慧城市”应用，先后参与和实施了一些地市智慧城市的顶层设计、统筹规划工作和各类智能服务平台的建设，并作为牵头单位，与北京大学联合开展了关于“网络文化市场动态监管服务系统”和“互联网+政务大数据透明管理与智能服务平台”两个国家课题的研发工作，依托应用示范新模式，不断攻克关键技术，构建具有国内技术领先的动态监管、智能政务服务平台。未来，将继续深入研究区块链、大数据、物联网、互联网、系统集成、等方面的技术，聚焦国家政策，深化打造城市运营指挥中心、城市管理和执法平台等现有产品，并开辟城市管理领域的信用体系建设、互联网+政务、智能+等新型智慧城市领域的应用，成为新型智慧城市信息化建设的领军企业。

（2）智维云平台以及增值服务

当前企业上云已经成为一个不可阻挡的趋势，随着业务系统向云端迁移，企业会面临在选云、上云、用云过程中的一系列问题。报告期内，公司在一体化运维解决方案中融入了异构资源管理、监控与告警、物联运维、智能分析等新功能，形成

云+端的一体化管理平台。智维云平台具备管理一体化、运维自动化、运营服务化、分析智能化的产品优势，可以帮助客户实现对数据中心异构资源纳管，以及对智慧城市、医疗、教育、公安等行业物联终端的信息采集、在线监测、指挥调试、设备管理、定位追溯和诊断分析等功能，同时围绕该平台可提供包括咨询、迁移、运维、优化、数据与安全体系建设等服务在内的全方位云端与标准化双态服务支持，持续帮助企业持续提升运营效率、降低运维成本、提高安全管控水平。为了顺应国产化替代的市场变化，公司对智维云监控及运维产品做了进一步的优化升级，目前硬件方面已经通过了与中科可控旗下基于国产海光处理器开发的 H 系列服务器的产品兼容性互认，软件方面已经完成了在中标麒麟操作系统、东方通中间件和达梦数据库等国产化产品上部署实施的兼容性适配及验证。

（3）智维云解决方案

面向智慧城市、政务、医疗、能源、教育、金融等重点行业客户信息化建设，提供覆盖规划咨询、部署建设、交付运营、灾难恢复等内容的全栈式云上解决方案，包括金融行业多地多中心最佳实践、金保工程私有云建设、基于物联网与云计算的医疗新 IT、政务云大数据的规划实施、城市超脑 IOC 解决方案等，加快实现政、企的智能化转型与智慧运营。

云服务时代下，信通产业研究院对当前的 IT 服务商从厂商、交付网络以及运营平台能力上都做了进一步规范。平台能力能够增加服务商对于客户的粘性，是解决服务成本快速增长的核心要素；而产品平台的赋能能力，是生态建设中的一个基础要素。目前传统行业现有的技术体系和架构比较陈旧，缺乏统一的技术规范和协议标准，智慧城市相关部门业务系统采用树状纵向架构，横向互连互通采用点对点模式等等，导致业务升级效率低、运维成本高等现状，严重制约了业务发展，因此重构新型智慧城市业务系统成为该领域的内在需求。报告期内，公司根据行业发展趋势和资本市场形势变化，积极调整业务结构与内容，在以云计算、AI、区块链为代表的新技术趋势深刻变革 IT 产业的背景下，确立了“成为云时代增值服务商”的智维云服务经营战略，积极推进以智维云产品和新型智慧城市服务产品为核心并与服务相结合的业务体系，着力推动智维云一体化运维与新型智慧城市解决方案的业务发展，推出并持续更新迭代智维云平台，和以民生、政务、产业为方向的一系列智慧城市核心业务系统。公司一方面通过体系规划、信息主导、持续创新等手段，推进新一代信息技术与城市现代化的深度融合与迭代演进，从而研发符合新型智慧城市建设的新机制、新理念、新技术、新服务、新监管五大“新”特性的全面应用，在各类项目中得到了市场与用户的较好反响；另一方面公司作为 IT 云增值服务商，以市场为导向，充分利用技术以及产品优势，实施产品与服务叠加销售的经营模式，通过实施一体化经营策略，专注于智维云平台产品的研发销售，扩展产品功能、补充产品能力，完善产品生态，为行业客户提供更优质的运维产品与更可靠的交付服务。公司在第三方 IT 服务商中始终保持着自主可控的平台产品领先优势，在 IT 运维工具厂商中，公司则采取叠加差异化服务策略提升竞争优势。

从行业角度来讲，目前国内的 IT 服务市场仍然是一个碎片化比较严重的离散型服务市场，智维云服务业务要想提高业务竞争力，需要持续提升三个方面的能力：产品的能力、服务网络的能力与生态建设的能力。行业客户对于数字化转型与国产化的迫切要求，以及需要重构智慧城市业务系统成为该领域的内在需求，在此背景下，智维云服务业务规模继续提升，自主可控软件与服务业务收入增加逐步成为公司收入增长的重要驱动力。智维云服务核心产品有待进一步探索差异化、专业化、精品化的发展道路，在开发效率、个性化需求、高可用、扩展性等方面带来质的提升，从而满足目标客户的业务发展需要。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司收购上海今创信息技术有限公司 70.00%股权，股权交易价格为 21,000 万元，详见本报告第十一节、八、1。
固定资产	期末余额为 11,108 万元，较期初余额减幅 6.22%，主要系本报告期计提折旧所致。
无形资产	期末余额为 5,575 万元，较期初余额增幅 18.12%，主要系本报告期纳入合并报表范围的子公司增加所致。

在建工程	期末余额为 444 万元，较期初余额增幅 19.19%，主要系本报告期子公司神州视翰基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设投入增加所致。
货币资金	期末余额为 12,288 万元，较期初余额减幅 57.02%，主要系本报告期经营活动资金净流出增加及支付结构性存款理财产品投资增加所致。
其他流动资产	期末余额为 5,798 万元，较期初余额增幅 707.33%，主要系本报告期内理财产品增加所致。
商誉	主要系本报告期公司收购上海今创信息技术有限公司 70.00%股权，本公司按非同一控制下的企业合并将合并成本与确认的被收购方可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

2020年，公司切实响应国家、省市各级有关部门就积极应对新冠肺炎疫情做好疫情防控保障工作的相关要求，坚决做好新时代IT企业科技助医、服务社会的实际工作，以过硬的产品技术被辽宁省工信厅纳入“疫情防控重点保障企业”名单。

报告期内，荣科及旗下子公司新增软件著作权33项，具体情况如下：

序号	证书名称	发证机关	登记号
1	荣科综合审批管理系统(简称：审批管理系统)	中华人民共和国国家版权局	2020SR0054587
2	荣科资产运用管理系统(简称：资产运用管理系统)	中华人民共和国国家版权局	2020SR0080948
3	荣科快速开发系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0080949
4	荣科BI数据管理系统(简称：荣科BI管理)	中华人民共和国国家版权局	2020SR0080950
5	荣科安全经营工作实绩考核管理系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0080951
6	荣科二手房资金监管系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0080952
7	荣科存量房资金监管系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0080953
8	荣科安全经营实绩考核及问题督办管理系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0080954
9	荣科办公组件文档防扩散关联系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0402794
10	荣科电子文档加载优化管理系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0396736
11	荣科智维云运维管理系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0396730
12	荣科智维云运营管理系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0396050
13	荣科智维云服务中枢系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0397548
14	荣科DRG医保监管平台	中华人民共和国国家版权局	2020SR0536926
15	荣科DRG医保智能审核平台	中华人民共和国国家版权局	2020SR0538685
16	荣科DRG医保结算平台	中华人民共和国国家版权局	2020SR0538702
17	荣科疫情健康数据采集系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0538702
18	荣科DRG分组器软件V2.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0670776

19	荣科文控管理系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0656494
20	荣科文档云管理系统	中华人民共和国国家版权局	2020SR0656486
21	米健临床设备大数据管理平台软件V4.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0230055
22	今创院内病历示踪跟踪管理系统软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0016439
23	今创医疗电子病历首页质控管理软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0017912
24	今创医疗DRGs数据绩效分析软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0017919
25	今创用于HQMS医疗集成数据上报软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0018544
26	今创大数据决策支持支撑管理系统软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0018019
27	今创院内医疗不良事件上报汇总管理软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0021982
28	今创医疗综合单病种管理质控系统软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0021994
29	今创医疗患者数字化随访管理系统软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0022000
30	今创用于HQMS医疗采集数据集成分析软件V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0022006
31	新冠肺炎医疗服务监测上报系统V1.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR330012
32	三甲指标评测系统V2.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0600889
33	公立医院绩效考核与评价系统V2.0	中华人民共和国国家版权局	2020SR0621317

报告期内，荣科及旗下子公司新增专利2项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权日期
1	电子信息显示屏	外观	ZL201930199249.3	2020/4/14
2	呼叫手柄	外观	ZL201930289889.3	2020/6/9

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司积极推进落地发展新战略，加强经营管理，深挖市场潜力，坚持自主创新，不断巩固核心竞争优势，优化客户结构，有序推进战略实施，取得了阶段性进步。克服新冠病毒疫情带来的经营业绩压力，实现主营业务收入28,109.89万元，同比下降4.64%；实现归属于上市公司股东的净利润978.92万元，同比增长9.59%。

1、荣科智维云，打造新生态云增值服务商

公司打造多态智维云服务，智维云服务践行“解决方案+平台+服务”的商业模式，积极推进落地“云增值服务商”的发展新战略，加快服务新生态的建设。以自主研发并具备多云管理、资源监控、物联运维、智能分析等能力的智维云平台为核心，围绕智维云平台提供全栈式云增值服务与标准增值服务相结合的双态服务支持，持续助力金融、教育、医疗、政府、能源、通信等行业客户的业务从战略计划到部署实践的全过程，从而自动化、智能化地优化其整个数据中心的运行与管理，促进企业迈出数字化转型的坚实步伐，提高盈利能力。

另外，根据当前国内IT行业局势和政府政策，公司在建设新型智慧城市领域的力度正在不断加大，并且在技术层面上深入研究国产化环境下的系统集成，积极探索国产化环境下的新型智慧城市解决方案，依据国家相应政策，深入研究大数据、云计算、物联网、人工智能等核心技术在新型智慧城市建设中的应用模式，并与国内多家龙头型IT企业达成生态合作，建立包含IT基础设施、操作系统、数据库、中间件、安全产品、应用开发平台等在内的一整套国产化IT生态体系，全面实现在各个环节上的自主可控，并在技术层面上达到了可掌控、可研究、可发展、可生产。

2、新趋势发展下，企业齐心聚力迎接行业机会

公司各大区域以项目信息为需求牵引，以荣科医疗各区域办事处为中心，加快推进荣科医疗全国业务高速发展，深化融合应用，推进5G、大数据、人工智能等技术在医疗行业的应用，树立“全要素、全产业链、全国医疗信息化最全厂商”的标杆地位，全面提升公司在医疗行业协同效力和在医疗信息化领域的综合竞争力。公司旗下成员企业神州视翰、米健医疗、今创信息等医疗信息化领域的领先品牌迎春驰行，结合新阶段发展战略，一致达成合作融合共识，打造产品服务生态链，在荣科大家庭里共享价值，各取所长，携手并肩构建医疗信息化全方位生态，共同应对机遇与挑战，从而赢得更多市场机会，向社会传递更优质、更全面的服务。

3、抗击新型冠状病毒，全方位提供技术保障

报告期内，为了抗击因新型冠状病毒感染肺炎疫情，公司作为医疗信息化行业的重要力量，义无反顾地投身到支援防控工作的队伍中。公司夯实技术，瞄准需求，在专业领域做出快速响应，从上到下积极配合开展“三保障一调整工作”，即卫健委驻场保障+应急指挥现场保障+双定单位信息系统保障+ 医保局调整报销参数服务最新相关医保信息化管理，与全社会共同助力抗击新型冠状病毒肆虐。为了确保急诊信息系统正常顺畅运行，沈阳、北京、上海……，卫健委、统计局、医保局……，各级疫情防控医疗战场上荣科人以时不我待的工作状态迅速集结，坚守各自岗位，投入到各级防控疫情信息化保障的工作中，成功研发了疫情防控信息管理系统，筑起了一道抗击疫情的技术保障防线。

4、签约战略合作，建立信息化新生态

报告期内，公司积极拓展生态合作伙伴，智慧城市和智慧医疗产品及解决方案进入到东华软件生态体系，联手在智慧社区、智慧园区、智慧医院领域共同拓展市场。智维云一体化解决方案进入华为政府业务单元，与iMOC产品解决方案深度融合，在政府行业客户中积极推广。同时，在解决方案引入方面，结合智慧城市发展重点与物联网、人工智能的技术发展，公司与智慧社区提供商全景智联签定战略合作协议，共同打造先进型智慧社区建设的样板工程。

报告期内，公司与江苏国泰新点软件有限公司合作，携手共建智慧城市生态圈，助力打造智慧城市新生态；与四川久远银海软件股份有限公司合作，携手共建辽宁人社、医保信息化生态圈，助力打造辽宁人社、医保信息化建设新生态；与各省多个医院签约，共同推进智慧医疗等关键领域的落地和医疗模式创新，打造医疗全流程智能化服务，提升医疗综合服务能力和信息化管理水平。同时，创建紧密型医共体，实现区域医疗卫生服务能力明显提升、医保基金得到有效利用、居民医药费

用负担合理控制、有序就医格局基本形成的目标。

5、智慧校园业务，蓬勃发展

近年来，神州视翰在教育行业不断发力，以智慧校园可视化、大数据、物联网、云互联为核心，主要面向普教（K12）、职教、高教提供端到端的解决方案，为学校管理、学生便利应用、家长贴心服务提供有效保障。

以智慧班牌为核心的校园智能显示系统，累计用户近3,000多学校，报告期内出货达8, 000台智能终端，呈现良好发展态势。走班教学使得智慧班牌成为刚需，同时普教（K12）、职教、高教等以班级为单位的智能信息显示建设迫在眉睫，以智能手环为核心的物联网手环系统，在全国普教（K12）、职教、高教累计落地案例近600所学校，报告期内出货量呈爆发式增长。学生考勤、消费、测温、定位使得智能手环成为下一代智慧校园物联刚需。一环多用，可实现刷卡考勤、费用充值、一环通消费、实时测温告警、校园位置定位等多种物联应用，未来可扩展人体体征数据监测，市场前景及空间巨大。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	281,098,894.29	294,783,892.97	-4.64%	
营业成本	185,156,407.01	188,190,492.14	-1.61%	
销售费用	28,005,847.43	31,961,896.30	-12.38%	
管理费用	42,652,800.08	39,667,851.60	7.52%	
财务费用	2,802,917.10	3,411,468.69	-17.84%	
所得税费用	3,475,982.18	435,572.35	698.03%	主要系本报告期利润总额增加所致。
研发投入	27,245,741.85	31,417,429.21	-13.28%	
经营活动产生的现金流量净额	-94,245,872.85	-103,269,382.44	8.74%	
投资活动产生的现金流量净额	-27,859,488.41	-165,974,796.01	83.21%	主要系本报告期投资支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-40,562,826.79	188,441,493.59	-121.53%	主要系本报告期吸收投资收到的现金减少及偿还债务支付的款项增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-162,666,132.04	-80,813,221.95	-101.29%	主要系本报告期筹资活动现金流入减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
健康数据服务	136,206,795.43	71,725,423.00	47.34%	-12.08%	-12.31%	0.14%
智维云服务	144,352,772.82	113,302,406.59	21.51%	3.61%	6.62%	-2.22%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分客户所处行业						
社保医疗	136,206,795.43	71,725,423.00	47.34%	-12.08%	-12.31%	0.14%
政府	56,010,336.66	49,582,609.26	11.48%	97.39%	138.70%	-15.31%
分产品						
健康数据服务	136,206,795.43	71,725,423.00	47.34%	-12.08%	-12.31%	0.14%
智维云服务	144,352,772.82	113,302,406.59	21.51%	3.61%	6.62%	-2.22%
分地区						
辽宁	129,146,476.98	101,643,288.86	21.30%	-20.65%	-14.84%	-5.36%
其他	113,622,821.79	56,815,406.16	50.00%	3.45%	12.82%	-4.15%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
社保医疗	71,725,423.00	38.74%	81,791,489.67	43.46%	-12.31%
金融	21,325,093.35	11.52%	31,340,566.81	16.65%	-31.96%
政府	49,582,609.26	26.78%	20,772,367.61	11.04%	138.70%
教育	3,805,874.52	2.06%	21,807,355.79	11.59%	-82.55%
其他	16,672,999.53	9.00%	26,021,041.99	13.83%	-35.92%
电力	6,467,661.55	3.49%	6,431.80	0.00%	100,457.57%
电信	15,576,745.80	8.41%	6,451,238.47	3.43%	141.45%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,123,508.18	5.63%	主要系理财收益及处置子公司收益	否
营业外收入	58,920.72	0.30%	主要系供应商赠送原材料	否
营业外支出	151,134.90	0.76%	主要系对外捐赠	否
信用减值损失	893,654.10	4.48%	主要系计提的坏账准备金	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,882,742.92	6.90%	112,648,552.92	7.60%	-0.70%	
应收账款	586,646,245.59	32.96%	525,074,934.61	35.44%	-2.48%	主要系本报告期纳入合并报表范围的子公司增加所致。
存货	120,495,522.59	6.77%	104,199,735.57	7.03%	-0.26%	
投资性房地产	6,283,513.35	0.35%	6,476,365.71	0.44%	-0.09%	
固定资产	111,081,840.68	6.24%	125,905,810.25	8.50%	-2.26%	主要系本报告期计提折旧增加所致。
在建工程	4,437,387.56	0.25%	109,087.09	0.01%	0.24%	主要系本报告期子公司神州视翰基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设投入增加所致。
短期借款	77,193,693.57	4.34%	97,811,042.83	6.60%	-2.26%	
长期借款	24,646,000.00	1.38%	52,234,500.00	3.53%	-2.15%	主要系本报告期偿还到期借款所致。
其他流动资产	57,980,915.78	3.26%	48,620,701.00	3.28%	-0.02%	主要系本报告期内理财产品增加所致。
其他权益工具投资	93,234,696.40	5.24%	67,433,889.00	4.55%	0.69%	主要系本报告期认缴合伙企业出资款增加所致。
商誉	474,465,370.09	26.65%	329,950,878.75	22.27%	4.38%	主要系本报告期公司收购上海今创信息技术有限公司 70.00%股权，本公司按非同一控制下的企业合并将合并成本与确认的被收购方可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉所致。
其他应付款	108,613,545.95	6.10%	10,421,294.02	0.70%	5.40%	主要系本报告期内收购股权的部分转让款未到支付期所致。

预收款项			58,149,316.82	3.92%	-3.92%	主要系本报告期执行新收入准则调整列报项目所致。
合同负债	96,915,610.21	5.44%			5.44%	主要系本报告期执行新收入准则调整列报项目所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	81,434,696.40		4,200,807.40		11,800,000.00			93,234,696.40
金融资产小计	81,434,696.40		4,200,807.40		11,800,000.00			93,234,696.40
上述合计	81,434,696.40		4,200,807.40		11,800,000.00			93,234,696.40
金融负债								

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因	相关索引
货币资金	3,573,656.06	保证金，详见第十一节、七、1	
应收账款	6,217,200.00	质押担保，详见第十一节、七、81	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300290&announcementId=1207311307&orgId=9900021761&announcementTime=2020-02-18
固定资产	73,132,796.53	抵押担保，详见第十一节、七、81	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207168673&announcementTime=2019-12-16
投资性房地产	6,283,513.35	抵押担保，详见第十一节、七、81	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207168673&announcementTime=2019-12-16
无形资产	11,915,526.57	抵押担保，详见第十一节、七、81	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207168673&announcementTime=2019-12-16
合计	101,122,692.51		

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
221,799,991.60	77,783,889.00	185.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海今创信息技术有限公司	从事信息技术、计算机技术、网络技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	收购	209,999,991.60	70.00%	募集资金	不适用	不适用	子公司	标的资产过户手续已经完成，荣科科技持有今创信息 70%的股权		10,649,431.51	否	2020 年 03 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207341808&announcementTime=2020-03-03%2017:18
合计	--	--	209,999,991.60	--	--	--	--	--	--	-	10,649,431.51	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	75,233,889.00		440,807.40	11,800,000.00			87,474,696.40	自筹资金
其他	2,000,000.00		3,760,000.00				5,760,000.00	自筹资金
合计	77,233,889.00		4,200,807.40	11,800,000.00			93,234,696.40	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,090.00
报告期投入募集资金总额	314.50
已累计投入募集资金总额	30,515.50
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]218 号文件核准，截至 2019 年 1 月 28 日止，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）27,798,634 股，每股发行价为 5.86 元，应募集资金总额为人民币 162,899,995.24 元扣除与发行有关的费用 6,577,798.63 元后的募集资金净额为人民币 156,322,196.61 元。报告期投入使用的募集资金为 314.50 万元，已累计投入募集资金总额 30,515.50 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
购买视翰公司股权	否	28,000.00	28,000.00		28,000.00	100.00%		1,205.69	8,179.08	是	否
支付相关中介机构费用	否	1,490.00	1,490.00		1,490.00	100.00%				不适用	否
基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设	否	3,600.00	3,600.00	314.50	1,025.50	28.49%	2022 年 03 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	33,090.00	33,090.00	314.50	30,515.50	--	--	1,205.69	8,179.08	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	33,090.00	33,090.00	314.50	30,515.50	--	--	1,205.69	8,179.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	募集资金投资项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情	不适用										

况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2019 年 9 月 30 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募投项目实施方式的议案》，基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设中的“平台系统及网络设施等”部分实施方式计划为建设自有数据中心，拟变更为实施方式为租用公有云及私有云的混合云架构，并购买一体化运维管理平台。公司独立董事、监事会及独立财务顾问已对该议案发表了明确的同意意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2019 年 2 月 22 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以 9,072,196.61 元募集资金置换先期投入募集资金投资项目，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了会专字[2019]1011 号鉴证报告。公司独立董事、监事会及独立财务顾问已对该议案发表了明确的同意意见，公司已于 2019 年 2 月 27 日完成募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在公司募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	14,500.00	5,000.00	0
合计		14,500.00	5,000.00	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 01 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	存款	保本浮动收益	3.20%	2.72	2.72	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 01 月 03 日	2020 年 03 月 06 日	存款	保本浮动收益	3.60%	6.21	6.21	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 01 月 03 日	2020 年 04 月 03 日	存款	保本浮动收益	3.65%	9.10	9.10	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 01 月 03 日	2020 年 05 月 08 日	存款	保本浮动收益	3.70%	12.77	12.77	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 03 月 09 日	2020 年 04 月 13 日	存款	保本浮动收益	3.50%	3.36	3.36	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	500.00	闲置自有资金	2020 年 03 月 06 日	2020 年 04 月 10 日	存款	保本浮动收益	3.50%	1.68	1.68	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 04 月 20 日	2020 年 06 月 22 日	存款	保本浮动收益	3.25%	5.61	5.61	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 04 月 20 日	2020 年 08 月 24 日	存款	保本浮动收益	3.45%			未到期		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 05 月 11 日	2020 年 09 月 14 日	存款	保本浮动收益	3.20%			未到期		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,400.00	闲置自有资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 04 月 13 日	存款	保本浮动收益	2.00%	0.75	0.75	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	600.00	闲置自有资金	2020 年 05 月 18 日	2020 年 06 月 05 日	存款	保本浮动收益	2.00%	0.69	0.69	全部收回		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	500.00	闲置自有资金	2020 年 06 月 01 日	2020 年 07 月 06 日	存款	保本浮动收益	2.90%			未到期		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	500.00	闲置自有资金	2020 年 06 月 15 日	2020 年 08 月 17 日	存款	保本浮动收益	3.00%			未到期		是	有	
交通银行海淀支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 06 月 29 日	2020 年 08 月 03 日	存款	保本浮动收益	2.90%			未到期		是	有	
北京银行阜裕支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 01 月 08 日	2020 年 04 月 08 日	存款	保本浮动收益	2.90%	7.85	7.85	全部收回		是	有	

北京银行阜裕支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020 年 04 月 22 日	2020 年 07 月 22 日	存款	保本浮动收益	2.90%			未到期		是	有	
合计			14,500.00	--	--	--	--	--	--	50.74	50.74	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海米健信息技术有限公司	子公司	信息科技、计算机软硬件科技、网络科技技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务等	50,000,000.00	224,269,985.25	141,294,601.34	24,383,790.03	-4,511,038.02	-4,415,221.73
北京神州视翰科技有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发、服务、转让、咨询；计算机技术培训；计算机系统集成；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备；委托加工电子设备；经济贸易咨询；制作、代理、发布广告	50,000,000.00	280,448,469.06	133,500,178.19	65,835,462.29	15,305,304.65	12,845,466.14
辽宁荣科智维云科技有限公司	子公司	计算机软硬件技术、电控工程技术开发；计算机系统集成及咨询服务；计算机及辅助设备、通讯器材、机械电子设备销售；建筑智能化工程、防雷电工程、安全技术防范设施工程、弱电工程设计、施工；计算机房装修及综合布线；计算机系统维护等	50,000,000.00	84,260,188.93	14,120,560.43	63,755,797.68	4,412,673.47	4,412,673.47

上海今创信息技术有限公司	子公司	从事信息技术、计算机技术、网络技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	10,000,000.00	130,486,503.15	98,100,730.35	41,967,580.40	18,702,181.24	15,999,207.14

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海今创信息技术有限公司	收购	公司积极推进医疗健康业务板块的外延式并购布局，上海今创信息技术有限公司自 2020 年 3 月起纳入合并报表范围，为公司业绩提升起到积极的推动作用。本报告期实现归属于上市公司股东的净利润 1065 万元
北京荣科智维云科技有限公司	出售	本报告期实现投资收益 62 万元

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

经过多年的努力与积累，公司的战略转型工作已经取得了实质性的进展。随着上海米健、神州视翰、上海今创收购的完成，公司快速成长为医疗信息化细分领域的优势企业。但随着客户需求的不断升级，市场竞争者不断增多，行业竞争将进一步加剧。如果公司不能及时进行技术创新和业务模式创新以提高公司竞争力，公司则存在被竞争对手超越的风险。针对此风险，在产品技术方面，公司大力投入，进行差异化创新，力争在细分领域处于全国领先水平；在业务模式方面，逐步探索新的服务模式，不断提升用户黏性和荣科的品牌价值。

2、季节性波动的风险

公司的主要客户集中在社保医疗、金融、教育、电力、电信等行业及政府部门，这些客户通常采取预算管理和产品集中采购制度，一般为当年四季度及次年一季度制订次年年度预算和投资计划，立项、招标通常集中在次年上半年，其招标、采购和实施具有明显的季节性特征。公司除运营维护服务，其余各项业务受到客户的预算管理制度、招投标流程和项目实施周期等因素的影响。公司的收入呈现较明显的季节性特征，主要在四季度实现，导致公司存在业绩及经营活动现金流季节性波动的风险。针对此风险，公司将深耕业务线拓展产品线，平滑业绩波动水平；同时加大回款力度，改善经营活动现金流的季节性波动。

3、人力资源风险

科技以人为本，公司欲实现持续稳定的发展，人才是关键要素之一。随着行业内竞争的逐渐加剧，对于高素质人才的争夺会更加激烈，公司可能面临因竞争而流失人才的风险。针对此风险，公司充分发挥人才激励机制，继续提高核心人才的薪酬福利，积极营造良好重才爱才氛围，完善职业发展通道，让人才真正得到实惠，人才潜能更大发挥。

4、应收账款增加风险

公司近年来应收账款随着销售规模的增长而不断增加，应收账款的增加将为公司带来一定的风险。公司的主要应收账款集中在教育、社保医疗、政府等资质良好及合作多年的优质客户，资金回收保障较高，但随着销售规模的不断增加仍存在一定的风险。针对此风险，公司管理层将持续加强应收账款的管理工作，加大应收账款的催收和绩效考核力度，实现对应收账款的有效控制，进一步提升资金运营效率。同时，做好客户信用风险评估管理工作，并对应收账款回收情况有效监督和控制；定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

5、并购与整合风险

近年来，公司继续借助资本市场平台，围绕公司整体发展战略及规划进行前瞻性投资和布局，大力发展外延式并购，已完成对被收购公司上海米健、北京神州视翰及上海今创的并购。在此过程中：

（1）公司按非同一控制下的企业合并将合并成本与确认的被收购方可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉，公司合并报表确认的商誉增加。如未来被收购的公司存在发展低于预期，不能保持稳定向好发展，公司存在计提商誉减值的风险，对公司整体业绩产生不利影响。针对上述风险，公司将进一步加强子公司特别是商誉账面金额较大子公司的管控，充分利用公司资源，统筹安排，发挥协同效应，优化产品结构，努力保障子公司生产经营稳定，防范和化解商誉减值风险。

（2）公司收购米健信息和神州视翰 100%股权及上海今创 70%股权属于非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则 20 号—企业合并》，编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。在合并报表层面，米健信息和神州视翰、上海今创可辨认资产按照公允价值进行确认，按照该资产预计使用年限进行折旧或摊销。因此，米健信息和神州视翰、上海今创无形资产的公允价值与账面价值之间增值部分的摊销额将降低收购完成后公司合并报表业绩。

（3）公司的资产规模和业务范围都将扩大，通过发挥协同效应，将提升公司的盈利能力和核心竞争力。未来，公司将会对其进行业务体系、组织机构、营销网络、管理制度、技术研发、人力资源、财务融资、企业文化等方面的整合，以实现优势互补、发挥协同效应、提高整合绩效。但如果本次整合不能达到预期效果，将会对公司的经营和股东的利益产生不利影响。

6、新冠疫情可能引发短期经营业绩下降的风险

2020 年初开始爆发的新冠疫情对全国乃至全世界造成了广泛深刻的影响。疫情期间，公司积极履行社会责任，捐赠相关产品及抗疫物资。为防止疫情扩散，政府实施了严格的人员流动管制，大力提倡居家办公模式，从而降低了公司项目实施、产品交付、业务推广等方面的工作效率，短期内经营业绩同比下降。但从长期发展的角度看，本次疫情的爆发，将加快国内医疗信息化建设的步伐，未来几年公司将充分享受行业政策带来的福利。

7、战略风险

综合分析国内外形势，我国发展面临的机遇和挑战并存。全球经济增速放缓，潜在危机增多，主要经济体政策调整及其外溢效应带来变数，保护主义加剧，中美贸易摩擦、地缘政治风险上升。我国国产化替代进程可能因政策、技术和应用等因素而放缓，国产化平台整个生态系统中的所有因素出现问题都可能会影响到智维云服务战略的落地执行与产品的市场推广效果。因此，公司将会与各国产化平台厂商进一步加强战略合作，共同携手拓展客户资源和市场，促进国产化替代进程，同时加强服务网络的建设，改进服务模式，进一步提高公司产品与服务的竞争力。国内经济正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，需要应对可以预料和难以预料的风险挑战。这些因素都可能引致社会和企业的 IT 需求以及信息消费投入下降，进一步加剧市场竞争，为公司发展带来困难和挑战。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	16.91%	2020 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 23 日	www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207394195&announcementTime=2020-03-23%2018:07
2019 年度股东大会	年度股东大会	15.99%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207844059&announcementTime=2020-05-21%2019:19

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈阳惜远石油化工有限公司;沈阳源远石油化工有限公司	股份限售承诺	本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让。	2019 年 03 月 04 日	12 个月	履行完毕
股权激励承诺	无					

其他对公司中小股东所作承诺	崔万涛、付艳杰	一致行动	公司控股股东付艳杰、崔万涛于 2015 年 2 月 15 日续签《一致行动协议》，双方就保持一致行动事宜达成如下条款： 第一条 共同控制：双方曾于【2010】年【11】日【19】月签订了协议书，作为一致行动人共同控制股份公司。自股份公司设立以来，双方以股东或经营管理者身份对股份公司的经营管理共同决策，在股份公司的历次股东大会和董事会对议案表决时，不存在表决结果不一致的情形。 第二条 一致行动：针对股份公司日后运营决策事项，双方同意：2.1 在不违背法律法规、公司章程，不损害公司、股东和债权人利益的情况下，凡涉及股份公司重大经营决策事项，双方须先行协商统一意见，再行在股份公司各级会议上按协商结果发表意见；在其中一方作为决策事项的关联方时，双方均须回避表决； 2.2 双方共同提名公司董事、监事候选人、共同向股东大会提出提案；在股东大会、董事会就审议事项表决时，双方应根据事先协商确定的一致意见对议案进行投票；2.3 双方共同委托股东大会计票人和监票人对双方的表决情况进行监督；如有不一致的情形，股东大会计票人和监票人有权要求双方再次就行使何种表决权进行协商。如果双方经再次协商，仍无法就行使何种表决权达成一致意见的，则双方同意共同对相关议案投弃权票。2.4 任何一方均不得与本协议签署方之外的第三方签订与本协议内容相同、近似的协议或合同。第三条 生效：本协议自双方签字之日起生效，有效期至自【2015】年【2】月【16】日至【2020】年【2】月【15】日。	2019 年 02 月 16 日	至 2020 年 2 月 15 日	履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
**买卖合同纠纷案	658.00	否	二审暂未开庭。	一审判决驳回原告诉讼请求。	尚未形成最终判决。	不适用	不适用
**劳动仲裁	69.00	否	一审暂未开庭。	仲裁阶段仅支持对方 2019 年 6 月工资，其余仲裁申请均被驳回。	尚未形成最终判决。	不适用	不适用
神州视翰与**公司买卖合同纠纷案	13.00	否	执行阶段	胜诉	已强制执行判决，调查取证名下无车无房，结案	不适用	不适用
神州视翰与**公司买卖合同纠纷案	3.42	否	执行阶段	胜诉	判决，待执行	不适用	不适用
米健信息与***公司及个人著作权纠纷案	651.50	否	审理中	未知	尚未判决	不适用	不适用
**小学买卖合同纠纷案	79.00	否	执行阶段	胜诉	执行中	不适用	不适用
**中学买卖合同纠纷案	85.00	否	执行阶段	胜诉	执行立案	不适用	不适用
**教育局买卖合同纠纷案	176.00	否	审理中	未知	尚未判决	不适用	不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、荣科科技第1期员工持股计划

2014年9月29日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《荣科科技股份有限公司第1期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）》：本次员工持股计划每1计划份额的认购价格为人民币1元，设立时计划份额合计不超过6,000万份，资金总额不超过6,000万元，其中认购员工持股计划的公司董事、监事和高级管理人员不超过7人。参加对象认购员工持股计划份额的款项来源于参加对象的合法薪酬及其他合法方式筹集。员工持股计划的股票来源为认购本公司非公开发行的股票。员工持股计划认购本公司非公开发行股票金额不超过6,000万元，认购股份不超过378.0718万股。本次员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告本次非公开发行的股票登记至员工持股计划名下时起算。员工持股计划认购非公开发行股票的锁定期为36个月，自公司公告本次非公开发行的股票登记至员工持股计划名下时起算。详见：http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200274404?announceTime=2014-09-30

2014年10月15日，公司召开2014年度第二次临时股东大会，审议通过了该项议案。

2015年6月4日，公司收到中国证监会《关于核准荣科科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]996号）核准了本次发行。2015年6月26日，公司通过中国结算深圳分公司办理了股份登记事宜。2015年7月7日，公司本次非公开发行股票在深交所创业板上市。本次非公开发行股票上市情况详见：http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201237053?announceTime=2015-07-03

公司第1期员工持股计划已于2018年7月13日起解除限售，上市流通。具体情况详见：http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1205135908&announcementTime=2018-07-10

2019年1月4日，根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第20号：员工持股计划》的相关规定，公司按照员工持股计划的相关规定，在巨潮资讯网披露了《关于公司第1期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，具体情况详见：http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300290&announcementId=1205711476&announcementTime=2019-01-04 17:15

2019年5月10日，公司在巨潮资讯网披露了《关于第1期员工持股计划延期的公告》，鉴于公司第1期员工持股计划存续期已届满，根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等相关规定，公司无法在第1期员工持股计划存续期届满前全部变现。公司于2019年4月30日召开第1期员工持股计划第二次持有人会议，经出席持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意，审议通过了《关于公司第1期员工持股计划延期的议案》。同意将公司第1期员工持股计划存续期延长，延长期限不超

过12个月，自2019年6月26日始至2020年6月26日止。具体情况详见：
http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300290&announcementId=1206256735&announcementTime=2019-05-10 15:45

2020年6月26日，公司在巨潮资讯网披露了《关于第1期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》，截至本公告日，本次员工持股计划所持有的公司股份已全部出售。根据《荣科科技股份有限公司第 1 期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）》等相关规定，本次员工持股计划实施完毕并终止，后续将进行资金清算及分配相关工作。具体情况详见：
http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207949435&announcementTime=2020-06-22%2017:12

报告期内，公司严格按照相关规定，减持了第1期员工持股计划所持有的公司股份，截至本报告出具日，荣科科技第1期员工持股计划已全部出售完毕并终止。

2、2018年股票期权与限制性股票激励计划

2018年11月28日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等股权激励相关议案，拟向激励对象授予530.00万份股票期权，涉及的标的股票种类为A股普通股，约占本计划草案公告时公司股本总额33,857.2507万股的1.57%。激励对象获授的每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利；拟向激励对象授予280.00万股限制性股票，涉及的标的股票种类为A股普通股，约占本计划草案公告时公司股本总额33,857.2507万股的0.83%。上海荣正投资咨询股份有限公司为本次股权激励计划出具了独立财务顾问意见，北京海润天睿律师事务所为本次股权激励计划出具了法律意见。

2018年12月12日，公司监事会发布了《监事会关于2018年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》；12月17日，公司召开2018年度第一次临时股东大会，审议通过了《2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》等相关议案。

2018年12月28日 ，公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了 《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》,上海荣正投资咨询股份有限公司为本次股权激励计划的授予事项出具了独立财务顾问意见，北京海润天睿律师事务所为本次股权激励计划的授予事项出具了法律意见。

2019年2月13日，公司完成了本次股权激励计划股票期权的授予登记工作，期权简称：荣科JLC1，期权代码：036340。具体情况详见：
http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300290&announcementId=1205832953&announcementTime=2019-02-13 16:43

2019年3月5日，公司完成了本次股权激励计划限制性股票的授予登记工作，本次授予的限制性股票上市日期为2019年3月7日。具体情况详见：
http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300290&announcementId=1205876369&announcementTime=2019-03-05 16:59

报告期内，公司2018年股权激励计划累计计提费用885万元，本期计提费用184万元，其中，核心技术人员计提费用69万元，占当期股权激励费用的37.50%。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海创业接力融资担保有限公司	2018 年 12 月 10 日	300.00	2019 年 01 月 29 日	300.00	连带责任保证	两年	是	否
上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	2019 年 04 月 03 日	425.00	2019 年 05 月 05 日	425.00	连带责任保证	两年	是	否
上海浦东科技融资担保有限公司	2019 年 11 月 08 日	500.00	2019 年 12 月 23 日	528.75	连带责任保证	三年	否	否
上海浦东科技融资担保有限公司	2019 年 11 月 08 日	500.00	2019 年 11 月 14 日	500.00	连带责任保证	两年	否	否
上海创业接力融资担保有限公司	2020 年 02 月 18 日	300.00	2020 年 06 月 11 日	300.00	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		300.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		300.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		2,025.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,053.75		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海米健信息技术有限公司	2018 年 12 月 10 日	360.00	2019 年 01 月 29 日	360.00	连带责任保证	两年	是	否
上海米健信息技术有限公司	2019 年 04 月 03 日	200.00	2019 年 03 月 29 日	200.00	连带责任保证	两年	是	否
上海米健信息技术有限公司	2019 年 11 月 08 日	1,000.00	2019 年 11 月 14 日	1,000.00	连带责任保证	两年	否	否
上海米健信息技术有限公司	2020 年 02 月 18 日	600.00	2020 年 06 月 12 日	360.00	连带责任保证	两年	否	否
上海米健信息技术有限公司	2020 年 02 月 18 日	300.00	2020 年 03 月 05 日	300.00	连带责任保证	两年	否	否
上海米健信息技术有限公司	2020 年 06 月 17 日	200.00	2020 年 06 月 17 日	200.00	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,100.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		860.00		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,660.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,420.00		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1,400.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,160.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		4,685.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,473.75		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.74%				

采用复合方式担保的具体情况说明

1）为满足子公司经营发展的需要，公司为全资子公司上海米健向中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行在 2018 年 12 月 01 日至 2020 年 11 月 30 日期间所签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件构成本合同的主合同，累计不超过 300 万元的贷款提供最高额不超过 360 万元的连带责任担保。

2）为满足子公司经营发展的需要，上海米健向中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行申请贷款 300 万元，上海创业接力融资担保有限公司为上海米健就该笔贷款提供了担保。同时，公司需要为上海创业提供反担保。反担保合同的范围包含上海创业依据反担保主合同代为清偿的相应债务本金、利息、复息、罚息、违约金和实现债权的费用等债务，债务人应付的代偿款项占用费（自甲方发生代偿之日起按代偿款项日 0.1%的标准计算直至代偿款项全额得到清偿之日止），和上海创业为实现担保债权而支出的所有合理费用。反担保合同期间自合同生效之日起至上海创业依据反担保主合同承担代偿责任，向债权人支付最后一笔代偿款项之次日起两年。

3）为满足子公司经营发展的需要，上海米健向中国银行股份有限公司上海市闸北支行申请授信额度 500 万元流动资金授信，上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为上海米健就该笔贷款提供了 425 万元提供担保。同时，公司需要为上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供反担保。反担保合同的范围包含上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心依据反担保主合同代为清偿的相应债务本金、利息、复息、罚息、违约金和实现债权的费用等债务，债务人应付的代偿款项占用费和中小微担保为实现担保债权而支出的所有合理费用。反担保合同期间自合同生效之日起至中小微担保依据担保主合同承担代偿责任，向债权人支付最后一笔代偿款项之次日起两年。

4）为满足子公司经营发展的需要，公司为全资子公司上海米健向交通银行股份有限公司上海市杨浦支行在 2019 年 3 月 25 日至 2021 年 3 月 24 日期间所签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件构成本合同的主合同，累计不超过 200 万元的贷款提供连带责任保证。

5）为满足子公司经营发展的需要，上海米健以其自有专利向上海浦创龙科融资租赁有限公司（以下简称“龙科租赁”）进行专利独占实施许可，龙科租赁向上海米健一次性支付 500 万元的专利许可使用费；龙科租赁并以独占许可专利的方式，将上述专利授予上海米健进行专利独占实施许可，上海米健应向龙科租赁分批、分期支付专利独占许可使用权回转移使用费（以下简称“回转费”）。为担保上述回转费的支付，上海米健拟将其自有专利质押给龙科租赁，上海浦东科技融资担保有限公司（以下简称“浦东科技担保”）拟为上海米健支付回转费提供担保，同时要求公司为浦东科技担保提供反担保。反担保合同的范围：反担保人应向担保人支付其所代偿的全部款项和自代偿之日起的利息、违约金及其他费用和损失；债务人应向担保人支付的利息、违约金、赔偿金以及担保人为实现债权所支付的费用（包括但不限于相关的催收费用、诉讼费或仲裁费、案件受理费、诉讼保全申请费、诉讼保全担保费、公告费、执行费、差旅费用、律师费、公证费）等。 反担保期间：自甲方按保证合同承担担保责任之日起三年。

6）为满足子公司经营发展的需要，上海米健向邮储银行上海普陀支行申请授信额度为 1,000 万元的流动资金贷款，作为增信措施，公司及公司法人何任晖及其配偶唐冬梅拟为本次授信提供连带责任保证。上海浦东科技融资担保有限公司（以下简称“浦东科技担保”）为本次贷款中 500 万元本金提供担保，同时要求公司为浦东科技担保提供反担保。保证的范围包括主债权本金、利息（包括法定利息、约定利息、复利、罚息）、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等）、因债务人/被担保人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用。保证期间：自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后一年止。

7）为满足子公司经营发展的需要，上海米健向交通银行股份有限公司上海杨浦支行申请授信额度为 300 万元的流动资金贷款，公司为本次贷款提供连带责任保证，作为增信措施，公司法人何任晖及其配偶唐冬梅为本次授信提供连带责任保证。

8）为满足子公司经营发展的需要，上海米健向中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行（以下简称“工行杨浦支行”）申请授信额度为 500 万元（审批后借款 300 万元）的流动资金贷款，上海创业接力融资担保有限公司（以下简称“创业接力”）为本次贷款中 300 万元提供相应金额的担保，公司为创业接力提供金额为 300 万元的反担保，同时公司为工行杨浦支行提供最高额度不超过 360 万元连带责任保证。

9）为满足子公司经营发展的需要，上海米健向交通银行股份有限公司上海杨浦支行申请授信额度为 200 万元的流动资金贷款，公司为本次贷款提供连带责任保证，作为增信措施，公司法人何任晖及其配偶唐冬梅拟为本次授信提供连带责任保证。

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020 年 5 月 26 日通过大宗交易方式减持公司股份 5,100,000 股，占公司总股本的 0.89%。本次减持后，崔万涛持有公司股份24,672,573 股，占公司总股本的4.29%，不再为公司持股 5%以上的股东。

2、2020年6月2日，付艳杰、崔万涛与邵奕楠签署了《股份转让协议》，付艳杰、崔万涛分别将其持有的公司股份1,150万股、1,726.5万股（合计2,876.5万股，占公司股份的5%）通过协议转让方式转让给邵奕楠，转让价格为 6元/股。上述协议转让的过户手续已于2020年7月8日办理完毕，付艳杰不再是公司持股5%以上的股东，邵奕楠为公司持股5%以上的股东。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	公告名称	披露日期	披露索引
上海米健信息技术有限公司	关于为全资子公司提供担保及为第三方担保机构提供反担保的公告	2020年2月18日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207311307&announcementTime=2020-02-18%2017:49
	关于对全资子公司提供财务资助展期的公告	2020年2月18日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207311308&announcementTime=2020-02-18%2017:49
	关于全资子公司完成工商登记变更的公告	2020年3月13日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207372425&announcementTime=2020-03-13%2017:45
	关于为全资子公司提供担保的公告	2020年6月17日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207935151&announcementTime=2020-06-17%2017:40

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,797,623	12.79%	21,538,460	0	0	-41,696,825	-20,158,365	50,639,258	8.80%
1、其他内资持股	70,797,623	12.79%	21,538,460	0	0	-41,696,825	-20,158,365	50,639,258	8.80%
其中：境内法人持股	43,724,584	7.90%	21,538,460	0	0	-41,697,950	-20,159,490	23,565,094	4.10%
境内自然人持股	27,073,039	4.89%	0	0	0	1,125	1,125	27,074,164	4.71%
二、无限售条件股份	482,959,088	87.21%	0	0	0	41,696,825	41,696,825	524,655,913	91.20%
1、人民币普通股	482,959,088	87.21%	0	0	0	41,696,825	41,696,825	524,655,913	91.20%
三、股份总数	553,756,711	100.00%	21,538,460	0	0	0	21,538,460	575,295,171	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了限售股份解除限售、高管离职股份锁定、非公开发行股份等导致公司股份发生变化的事项，上述股份变动的信息披露索引如下：

序号	事项	信息披露索引
1	限售股份解除限售	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207328743&announcementTime=2020-02-28
2	高管离职股份锁定	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207367548&announcementTime=2020-03-12%2016:34
3	发行股份购买资产	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207383203&announcementTime=2020-03-18%2017:37

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

序号	股份变动原因	审批情况	公告名称	披露索引
1	非公开发行股份（今创信息配套融资）	2019年度第三次临时股东大会	2019年度第三次临时股东大会决议公告	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207064099&announcementTime=2019-11-04%2018:17
		中国证监会并购重组审核委员会	关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批文的公告	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207298482&announcementTime=2020-02-07%2019:50
2	非公开发行股份解除限售	不适用	关于部分非公开发行股份上市流通的提示性公告	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207328742&announcementTime=2020-02-28
3	高管辞职	不适用	关于公司高管辞职的公告	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&o

				rgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207367548&announcementTime=2020-03-12%2016:34

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年3月11日完成了非公开发行股份事宜，新增股份 21,538,460 股，于2020年3月23日上市流通。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

详见本报告第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
沈阳惜远石油化工有限公司	20,477,815	20,477,815	0	0	非公开发行股份限售	2020 年 3 月 4 日
沈阳源远石油化工有限公司	21,220,135	21,220,135	0	0	非公开发行股份限售	2020 年 3 月 4 日
朱良	3,375	0	1,125	4,500	离任高管锁定	2020 年 9 月 11 日
徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	17,692,307	17,692,307	非公开发行股份	分三期解除限售
徐州鸿源企业管理合伙企业（有限合伙）	0	0	3,846,153	3,846,153	非公开发行股份	分三期解除限售
其他限售股份	29,096,298	0	0	29,096,298	非公开发行、股权激励、高管锁定	-
合计	70,797,623	41,697,950	21,539,585	50,639,258	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

股票类								
荣科科技	2020 年 03 月 23 日	5.46 元	21,538,460	2020 年 03 月 23 日	0	不适用	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207383203&announcementTime=2020-03-18%2017:37	2020 年 03 月 18 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								
无								

报告期内证券发行情况的说明

证券发行原因	发行时间	信息披露索引
发行股份购买资产并募集配套资金（收购上海今创70%股权）	2020月03月23日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021761&stockCode=300290&announcementId=1207383203&announcementTime=2020-03-18%2017:37

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,556	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
辽宁国科实业有限公司	境内非国有法人	25.60%	147,279,042	0	0	147,279,042	质押	90,000,000
							冻结	19,975,893
付艳杰	境内自然人	5.16%	29,672,049	-6,000,000	0	29,672,049	质押	19,450,000
崔万涛	境内自然人	3.72%	21,422,573	-14,250,000	0	21,422,573	质押	20,860,000
沈阳惜远石油化工有限公司	境内非国有法人	3.56%	20,477,815	0	0	20,477,815	质押	20,477,815
							冻结	20,477,815
徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.08%	17,692,307	17,692,307	17,692,307	0		
沈阳源远石油化工有限公司	境内非国有法人	2.82%	16,220,035	-5,000,100	0	16,220,035	质押	16,220,035
陈家兴	境内自然人	2.00%	11,504,175	-513,555	0	11,504,175		
秦毅	境内自然人	1.93%	11,113,800	0	11,113,800	0		

钟小春	境内自然人	1.86%	10,677,966	0	10,677,966	0		
马路丁	境内自然人	1.10%	6,332,206	5,528,956	0	6,332,206		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
辽宁国科实业有限公司	147,279,042	人民币普通股	147,279,042
付艳杰	29,672,049	人民币普通股	29,672,049
崔万涛	21,422,573	人民币普通股	21,422,573
沈阳惜远石油化工有限公司	20,477,815	人民币普通股	20,477,815
沈阳源远石油化工有限公司	16,220,035	人民币普通股	16,220,035
陈家兴	11,504,175	人民币普通股	11,504,175
马路丁	6,332,206	人民币普通股	6,332,206
邱杭杰	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
王彩环	5,836,250	人民币普通股	5,836,250
张继武	5,567,642	人民币普通股	5,567,642
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱良	研发总经理	离任	2020 年 03 月 12 日	辞职

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：荣科科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	122,882,742.92	285,888,396.42
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	2,906,337.50	1,984,111.00
应收账款	586,646,245.59	517,422,554.17
应收款项融资	488,250.00	251,000.00
预付款项	17,871,270.36	11,416,842.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,709,221.08	11,850,355.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	120,495,522.59	92,197,042.30

合同资产	15,679,239.38	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,609,559.36	4,609,559.36
其他流动资产	57,980,915.78	7,181,792.81
流动资产合计	946,269,304.56	932,801,653.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,537,334.68	9,133,358.28
长期股权投资		
其他权益工具投资	93,234,696.40	81,434,696.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,283,513.35	6,379,939.53
固定资产	111,081,840.68	118,445,101.06
在建工程	4,437,387.56	3,723,101.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,754,768.95	47,201,433.14
开发支出	22,619,124.83	16,362,963.50
商誉	474,465,370.09	329,950,878.75
长期待摊费用	672,959.38	922,734.18
递延所得税资产	30,712,271.37	26,620,689.11
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00
非流动资产合计	833,799,267.29	665,174,895.42
资产总计	1,780,068,571.85	1,597,976,549.12
流动负债：		
短期借款	77,193,693.57	76,827,924.93
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	4,199,663.30	25,745,753.10

应付账款	147,145,388.16	153,463,464.58
预收款项		82,181,735.72
合同负债	96,915,610.21	
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	16,681,246.23	22,934,015.79
应交税费	15,216,375.03	21,035,386.93
其他应付款	108,613,545.95	20,446,609.46
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	27,588,500.00	27,588,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	493,554,022.45	430,223,390.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,646,000.00	52,234,500.00
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	21,202,896.00	18,309,696.00
递延所得税负债	2,661,197.76	955,217.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,510,093.76	71,499,413.52
负债合计	542,064,116.21	501,722,804.03
所有者权益：		

股本	575,295,171.00	553,756,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,697,114.89	219,797,391.29
减：库存股	8,327,200.00	8,394,400.00
其他综合收益	5,317,670.01	5,157,066.15
专项储备		
盈余公积	31,862,016.33	31,862,016.33
一般风险准备		
未分配利润	274,984,125.06	287,637,529.29
归属于母公司所有者权益合计	1,196,828,897.29	1,089,816,314.06
少数股东权益	41,175,558.35	6,437,431.03
所有者权益合计	1,238,004,455.64	1,096,253,745.09
负债和所有者权益总计	1,780,068,571.85	1,597,976,549.12

法定代表人：何任晖　　主管会计工作负责人：李绣　　会计机构负责人：谭波涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	38,124,802.29	148,124,244.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		249,220.66
应收账款	289,843,999.39	261,110,456.67
应收款项融资	438,250.00	251,000.00
预付款项	25,067,945.26	1,147,551.57
其他应收款	101,579,270.48	98,974,593.01
其中：应收利息		
应收股利	85,000,000.00	85,000,000.00
存货	20,508,356.61	25,849,925.86
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	4,609,559.36	4,609,559.36
其他流动资产	494,969.53	1,003,632.33
流动资产合计	480,667,152.92	541,320,183.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,537,334.68	9,133,358.28
长期股权投资	976,152,843.68	766,475,762.08
其他权益工具投资	93,234,696.40	81,434,696.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	86,720,608.50	92,675,292.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,711,206.26	15,246,341.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		1,558.22
递延所得税资产	21,250,701.54	19,990,032.94
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00
非流动资产合计	1,226,607,391.06	1,009,957,041.89
资产总计	1,707,274,543.98	1,551,277,225.47
流动负债：		
短期借款	57,193,693.57	56,837,924.93
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,347,517.80	19,818,691.60
应付账款	103,623,405.08	142,794,693.87
预收款项		13,175,180.86
合同负债	2,623,342.07	
应付职工薪酬	1,114,129.21	1,078,042.20
应交税费	337,111.97	179,811.39

其他应付款	189,851,381.22	45,050,112.58
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	27,588,500.00	27,588,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	384,679,080.92	306,522,957.43
非流动负债：		
长期借款	24,646,000.00	52,234,500.00
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	13,662,896.00	10,769,696.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,308,896.00	63,004,196.00
负债合计	422,987,976.92	369,527,153.43
所有者权益：		
股本	575,295,171.00	553,756,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	496,339,463.49	398,439,739.89
减：库存股	8,327,200.00	8,394,400.00
其他综合收益	4,200,807.40	4,200,807.40
专项储备		
盈余公积	31,862,016.33	31,862,016.33
未分配利润	184,916,308.84	201,885,197.42
所有者权益合计	1,284,286,567.06	1,181,750,072.04
负债和所有者权益总计	1,707,274,543.98	1,551,277,225.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	281,098,894.29	294,783,892.97
其中：营业收入	281,098,894.29	294,783,892.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	280,199,375.12	287,353,401.55
其中：营业成本	185,156,407.01	188,190,492.14
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	1,733,057.06	2,609,227.02
销售费用	28,005,847.43	31,961,896.30
管理费用	42,652,800.08	39,667,851.60
研发费用	19,848,346.44	21,512,465.80
财务费用	2,802,917.10	3,411,468.69
其中：利息费用	3,852,857.43	4,564,575.04
利息收入	1,232,163.83	1,342,176.24
加：其他收益	16,769,845.50	10,460,062.74
投资收益（损失以“一”号填列）	1,123,508.18	605,602.73
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	893,654.10	-8,883,595.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	375,101.36	306,662.49

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,061,628.31	9,919,223.84
加：营业外收入	58,920.72	54,062.78
减：营业外支出	151,134.90	107,877.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,969,414.13	9,865,408.67
减：所得税费用	3,475,982.18	435,572.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,493,431.95	9,429,836.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,493,431.95	9,429,836.32
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,789,175.71	8,932,140.63
2.少数股东损益	6,704,256.24	497,695.69
六、其他综合收益的税后净额	160,603.86	-220.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	160,603.86	-220.71
（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	160,603.86	-220.71
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	160,603.86	-220.71
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,654,035.81	9,429,615.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,949,779.57	8,931,919.92
归属于少数股东的综合收益总额	6,704,256.24	497,695.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0174	0.0164

（二）稀释每股收益	0.0173	0.0164

法定代表人：何任晖　　主管会计工作负责人：李绣　　会计机构负责人：谭波涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	111,422,070.28	187,463,127.28
减：营业成本	101,545,262.93	142,201,061.16
税金及附加	378,791.11	724,121.68
销售费用	1,164,986.10	6,162,508.39
管理费用	16,399,274.97	22,653,103.72
研发费用	4,320,128.36	14,879,687.51
财务费用	2,866,894.68	2,337,156.93
其中：利息费用	3,983,819.21	4,150,788.72
利息收入	1,262,356.03	1,847,577.36
加：其他收益	835,955.84	698,450.94
投资收益（损失以“一”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		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,092,585.78	-7,114,992.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	375,101.36	124,861.14
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-8,949,624.89	-7,786,192.27
加：营业外收入	24,790.44	4,788.12
减：营业外支出	100,000.00	622.57
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-9,024,834.45	-7,782,026.72
减：所得税费用	-1,260,668.60	-1,677,560.57
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-7,764,165.85	-6,104,466.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-7,764,165.85	-6,104,466.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”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	-7,764,165.85	-6,104,466.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	253,432,528.53	302,078,584.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,276,462.86	10,443,545.84

收到其他与经营活动有关的现金	18,404,351.09	11,184,623.73
经营活动现金流入小计	288,113,342.48	323,706,753.85
购买商品、接受劳务支付的现金	213,391,721.97	264,850,205.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,458,443.59	82,155,156.72
支付的各项税费	32,062,982.82	35,325,580.93
支付其他与经营活动有关的现金	55,446,066.95	44,645,193.32
经营活动现金流出小计	382,359,215.33	426,976,136.29
经营活动产生的现金流量净额	-94,245,872.85	-103,269,382.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,000,000.00	65,000,000.00
取得投资收益收到的现金	499,917.81	605,602.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450.00	254,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	40,795,395.97	
投资活动现金流入小计	136,295,763.78	65,860,452.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,194,365.79	10,051,359.74
投资支付的现金	156,800,000.00	221,783,889.00
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	160,886.40	
投资活动现金流出小计	164,155,252.19	231,835,248.74
投资活动产生的现金流量净额	-27,859,488.41	-165,974,796.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		165,927,995.24
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	67,205,623.57	78,709,924.93
收到其他与筹资活动有关的现金	894,290.55	8,964,515.40
筹资活动现金流入小计	68,099,914.12	253,602,435.57

偿还债务支付的现金	94,416,424.93	35,594,900.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,540,565.98	8,948,058.54
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	705,750.00	20,617,982.63
筹资活动现金流出小计	108,662,740.91	65,160,941.98
筹资活动产生的现金流量净额	-40,562,826.79	188,441,493.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,056.01	-10,537.09
五、现金及现金等价物净增加额	-162,666,132.04	-80,813,221.95
加：期初现金及现金等价物余额	281,975,218.90	192,172,824.09
六、期末现金及现金等价物余额	119,309,086.86	111,359,602.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	85,044,606.12	161,365,551.47
收到的税费返还	660,778.75	696,566.18
收到其他与经营活动有关的现金	13,109,142.51	18,913,858.43
经营活动现金流入小计	98,814,527.38	180,975,976.08
购买商品、接受劳务支付的现金	183,200,201.64	199,289,882.50
支付给职工以及为职工支付的现金	8,552,796.19	28,462,588.34
支付的各项税费	1,193,394.83	6,769,130.92
支付其他与经营活动有关的现金	22,972,599.76	19,749,765.75
经营活动现金流出小计	215,918,992.42	254,271,367.51
经营活动产生的现金流量净额	-117,104,465.04	-73,295,391.43
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	450.00	4,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		27,000,000.00
投资活动现金流入小计	450.00	27,004,550.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,567.58
投资支付的现金	11,800,000.00	219,783,889.00

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	11,800,000.00	220,020,456.58
投资活动产生的现金流量净额	-11,799,550.00	-193,015,906.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		165,927,995.24
取得借款收到的现金	57,205,623.57	68,709,924.93
收到其他与筹资活动有关的现金	62,894,290.55	8,964,515.40
筹资活动现金流入小计	120,099,914.12	243,602,435.57
偿还债务支付的现金	84,426,424.93	35,594,900.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,022,341.94	8,580,842.41
支付其他与筹资活动有关的现金	3,600,000.00	501,372.63
筹资活动现金流出小计	101,048,766.87	44,677,115.85
筹资活动产生的现金流量净额	19,051,147.25	198,925,319.72
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	-109,852,867.79	-67,385,978.29
加：期初现金及现金等价物余额	144,414,196.55	109,543,394.22
六、期末现金及现金等价物余额	34,561,328.76	42,157,415.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	553,756,711.00				219,797,391.29	8,394,400.00	5,157,066.15		31,862,016.33		287,637,529.29		1,089,816,314.06	6,437,431.03	1,096,253,745.09
加：会计政策变更											-13,237,857.21		-13,237,857.21		-13,237,857.21
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	553,756,711.00				219,797,391.29	8,394,400.00	5,157,066.15		31,862,016.33		274,399,672.08		1,076,578,456.85	6,437,431.03	1,083,015,887.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,538,460.00				97,899,723.60	-67,200.00	160,603.86				584,452.98		120,250,440.44	34,738,127.32	154,988,567.76

（一）综合收益总额							160,603.86				9,789,175.71		9,949,779.57	6,704,256.24	16,654,035.81
（二）所有者投入和减少资本	21,538,460.00				97,899,723.60								119,438,183.60	28,833,871.08	148,272,054.68
1．所有者投入的普通股	21,538,460.00				96,061,531.60								117,599,991.60		117,599,991.60
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					1,838,192.00								1,838,192.00		1,838,192.00
4．其他														28,833,871.08	28,833,871.08
（三）利润分配						-67,200.00					-9,204,722.73		-9,137,522.73	-800,000.00	-9,937,522.73
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配						-67,200.00					-9,204,722.73		-9,137,522.73	-800,000.00	-9,937,522.73
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	575,295,171.00				317,697,114.89	8,327,200.00	5,317,670.01		31,862,016.33		274,984,125.06		1,196,828,897.29	41,175,558.35	1,238,004,455.64

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	338,572,507.00				262,577,176.52		773,141.85		31,545,868.40		256,266,175.93		889,734,869.70	209,075.20	889,943,944.90
加：会计政策变更															

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	338,572,507.00				262,577,176.52		773,141.85		31,545,868.40		256,266,175.93		889,734,869.70	209,075.20	889,943,944.90
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	215,184,204.00				-46,177,626.25		-220.71				4,502,086.94		173,508,443.98	497,695.69	174,006,139.67
（一）综合收益总额							-220.71				8,932,140.63		8,931,919.92	497,695.69	9,429,615.61
（二）所有者投入和减少资本	30,598,634.00				138,407,943.75								169,006,577.75		169,006,577.75
1．所有者投入的普通股	27,798,634.00				129,140,543.75								156,939,177.75		156,939,177.75
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	2,800,000.00				9,267,400.00								12,067,400.00		12,067,400.00
4．其他															
（三）利润分配											-4,430,053.69		-4,430,053.69		-4,430,053.69
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-4,430,053.69		-4,430,053.69		-4,430,053.69
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	184,585,570.00				-184,585,570.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	184,585,570.00				-184,585,570.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	553,756,711.00				216,399,550.27		772,921.14		31,545,868.40		260,768,262.87		1,063,243,313.68	706,770.89	1,063,950,084.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	553,756,711.00				398,439,739.89	8,394,400.00	4,200,807.40		31,862,016.33	201,885,197.42		1,181,750,072.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	553,756,711.00				398,439,739.89	8,394,400.00	4,200,807.40		31,862,016.33	201,885,197.42		1,181,750,072.04
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	21,538,460.00				97,899,723.60	-67,200.00				-16,968,888.58		102,536,495.02
（一）综合收益总额										-7,764,165.85		-7,764,165.85
（二）所有者投入和减少资本	21,538,460.00				97,899,723.60							119,438,183.60
1．所有者投入的普通股	21,538,460.00				96,061,531.60							117,599,991.60
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					1,838,192.00							1,838,192.00
4．其他												
（三）利润分配						-67,200.00				-9,204,722.73		-9,137,522.73
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配						-67,200.00				-9,204,722.73		-9,137,522.73
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	575,295,171.00				496,339,463.49	8,327,200.00	4,200,807.40		31,862,016.33	184,916,308.84		1,284,286,567.06

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	338,572,507.00				441,219,525.12				31,545,868.40	203,469,919.76		1,014,807,820.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	338,572,507.00				441,219,525.12				31,545,868.40	203,469,919.76		1,014,807,820.28

三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	215,184,204.00				-46,177,626.25					-10,534,519.84		158,472,057.91
（一）综合收益总额										-6,104,466.15		-6,104,466.15
（二）所有者投入和减少资本	30,598,634.00				138,407,943.75							169,006,577.75
1．所有者投入的普通股	27,798,634.00				129,140,543.75							156,939,177.75
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	2,800,000.00				9,267,400.00							12,067,400.00
4．其他												
（三）利润分配										-4,430,053.69		-4,430,053.69
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-4,430,053.69		-4,430,053.69
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	184,585,570.00				-184,585,570.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	184,585,570.00				-184,585,570.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	553,756,711.00				395,041,898.87				31,545,868.40	192,935,399.92		1,173,279,878.19

三、公司基本情况

（一）公司概况

1、公司的历史沿革

荣科科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由沈阳荣科科技工程有限公司（以下简称荣科工程公司或有限公司）于2010 年以整体变更方式设立的股份有限公司。荣科工程公司系由自然人崔万涛、付艳杰共同出资组建的有限责任公司，并于 2005 年 11 月 18 日取得沈阳市工商行政管理局核发的 2101052102543 号《企业法人营业执照》，有限公司设立时的注册资本为人民币 50 万元，自然人崔万涛、付艳杰各自持有荣科工程公司 50%股权。

2006 年 6 月 13 日，根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定，崔万涛、付艳杰各自以货币资金向有限公司增资 225 万元（合计 450 万元）。

2006 年 7 月 3 日，根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定，崔万涛、付艳杰各自以货币资金向有限公司增资 5 万元（合计 10 万元）。

2007 年 5 月 28 日，根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定，崔万涛、付艳杰各自以货币资金向有限公司增资 245 万

元（合计 490 万元）。

2010 年 3 月 9 日，根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定，尹春福、杨皓等 10 名自然人以货币资金向有限公司增资 20 万元。

2010 年 3 月 29 日，根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定，平安财智投资管理有限公司、北京正达联合投资有限公司、北京恒远恒信科技发展有限公司等三名法人股东向有限公司增资 278.81 万元，有限公司变更后的注册资本为 1,298.81 万元。

2010 年 7 月 22 日，根据有限公司《关于公司由有限公司变更设立股份公司的决议》、《沈阳荣科科技股份有限公司发起人协议书》以及公司章程的规定，有限公司以 2010 年 5 月 31 日为基准日，以经审计的净资产 7,040.36 万元折股 5,100 万股整体改制变更为股份有限公司，公司变更后的名称为荣科科技股份有限公司，并于 2010 年 9 月 8 日取得沈阳市工商行政管理局核发的 210100000047160 号《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2143 号文件核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,700 万股，每股面值 1.00 元，公司股票已于 2012 年 2 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。发行后公司股本变更为 6,800 万股。公司已于 2012 年 4 月 11 日在沈阳市工商行政管理局办理工商变更登记手续。

2013 年 6 月 13 日，根据公司 2012 年年度股东大会决议的相关规定，公司以总股本 6,800 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 6,800 万股。

2015 年 6 月 24 日，根据公司 2014 年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】996 号）的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 24,714,826 股，公司股本总额增加至 160,714,826.00 元。

2015 年 9 月 24 日，根据公司 2015 年度第一次临时股东大会决议，公司以截止 2015 年 6 月 30 日的总股本 16,071.4826 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 16,071.4826 万股。

2018 年 3 月 7 日，根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向秦毅等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】218 号）的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 17,142,855 股，公司股本总额增加至 338,572,507.00 元。

2019 年 1 月 28 日，根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向秦毅等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】218 号）的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 27,798,634 股，公司股本总额增加至 366,371,141.00 元。

2019 年 2 月 28 日，根据公司 2018 年度第一次临时股东大会决议以及中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则，公司完成了 2018 年股权激励计划限制性股票的授予登记工作，增加人民币普通股 2,800,000 股，公司股本总额增加至 369,171,141.00 元。

2019 年 5 月 17 日，根据公司 2018 年年度股东大会决议的相关规定，公司以总股本 369,171,141 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 184,585,570 股，公司股本总额增加至 553,756,711.00 元。

2020 年 2 月 28 日，根据公司 2019 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]115 号）的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 21,538,460 股，公司股本总额增加至 575,295,171.00 元。

截至 2020 年 06 月 30 日止，公司股本为人民币 575,295,171.00 元。

2、行业性质

公司属软件和信息技术服务业。

3、主要业务

公司主要产品及业务：健康数据服务、智维云服务。

4、经营范围

公司的经营范围为：

许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)；一般经营项目：计算

机软硬件技术、电控工程技术开发；计算机系统集成(持资质证经营)及咨询服务，计算机及辅助设备、通讯器材、机械电子设备销售，建筑智能化工程、防雷电工程、安全技术防范设施工程、弱电工程设计、施工，计算机房装修及综合布线(上述项目持资质证经营) ，计算机系统维护，多媒体教学设备、特教仪器设备、教学器材、医疗器械销售;自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(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。)

5、公司注册地址：辽宁省沈阳市沈阳经济技术开发区开发大路 7 甲 3 号。

6、公司法定代表人：何任晖。

7、财务报告批准报出日：本财务报告于 2020 年 8 月 26 日由公司董事会通过并批准发布。

（二）合并财务报表范围及变化

1、本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	辽宁荣科金融服务有限公司	荣科金融公司	100.00	
2	北京荣科爱信科技有限公司	荣科爱信公司	100.00	
3	享云科技有限责任公司	享云科技公司	100.00	
4	上海米健信息技术有限公司	米健公司	100.00	
5	苏州易健医疗信息技术有限公司	易健公司		100.00
6	西藏米健信息技术有限公司	西藏米健		100.00
7	上海米健健康科技有限公司	米健健康		100.00
8	北京神州视翰科技有限公司	神州视翰	100.00	
9	武汉视界物联科技有限公司	武汉视界		100.00
10	东莞益视智能设备有限公司	东莞益视		100.00
11	广州市聚点电子科技有限公司	广州聚点		60.00
12	神州视翰科技(深圳)有限公司	深圳视翰		75.00
13	辽宁荣科智维云科技有限公司	辽宁智维云	50.20	
14	上海今创信息技术有限公司	今创信息	70.00	
15	上海今创软件技术有限公司	今创软件		70.00
16	南京今创信息技术有限公司	南京今创		35.70

上述子公司具体情况详见本报告第十一节、九、在其他主体中的权益；

2、本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并报表原因
1	上海今创信息技术有限公司	今创信息	2020年3-6月	收购股权达到控制
2	上海今创软件技术有限公司	今创软件	2020年3-6月	收购股权达到控制
3	南京今创信息技术有限公司	南京今创	2020年3-6月	收购股权达到控制

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并报表原因
1	北京荣科智维云科技有限公司	北京智维云	2020年1-5月	股权转让丧失控制

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本报告第十一节、八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法详见本报告第十一节、五、6、合并财务报告的编制方法。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法详见本报告第十一节、五、6、合并财务报告的编制方法。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

1）增加子公司或业务

①同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

②非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2）处置子公司或业务

①编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

②编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（5）合并抵销中的特殊考虑

1）子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

2）“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

3）因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

5）子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

1）购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2）通过多次交易分步取得子公司控制权的

①通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付

对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3）本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4）本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

①一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

（a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

（b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

（c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

（d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

5）因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

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

1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3)产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

4）外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

以下金融工具会计政策自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存

收益。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2）贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1）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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，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。

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、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a.应收票据确定组合的依据如下：

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

对于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。

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合以账龄作为信用风险特征
组合2：银行承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合不计提坏账准备

b. 应收账款确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
组合1：应收客户款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2：风险低组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：应收利息	本组合为应收金融机构的利息、银行理财收益
组合2：应收股利	本组合为应收股利
组合3：应收其他款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合4：风险低组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

d. 长期应收款确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的长期应收款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收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。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
组合1：应收分期销售款项	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征

B　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。

2）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

4）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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

5）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。

6）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。

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。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

1）终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

2）继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

1）估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

2）公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

11、应收票据

参见第十一节、五、10、金融工具。

12、应收账款

参见第十一节、五、10、金融工具。

13、应收款项融资

参见第十一节、五、10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见第十一节、五、10、金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、开发成本、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

1）开发成本和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的开发产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的开发产品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明开发产品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3）存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4）资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金

额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

1）低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

2）包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起适用。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注五、10、金融工具。

17、合同成本

自2020年1月1日起适用。合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

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

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

2）可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些

政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

1）成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2）权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间

发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为提供生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35-40	5%	2.71-2.375%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	23.75-19.00%
电子设备	年限平均法	3-7	5%	31.67-13.57%
其他	年限平均法	3-20	5%	31.67-4.75%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得

的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

1）资产支出已经发生。

2）借款费用已经发生。

3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	38年	法定使用年限
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

1）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的有计划的调查、准备阶段作为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。一般为项目立项申请经过研究阶段的研究分析，评审形成立项报告后，研发项目组完成软件设计、代码编写、系统测试、通过内部的验收评审并完成了产品化需要的各类文档等工作，直至达到可使用或可销售状态。该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

2）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中列示方法详见合同资产。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1）职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2）职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

3）医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

4）短期带薪缺勤

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

5）短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务。

②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2）设定受益计划

①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②确认设定受益计划净负债或净资产

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

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少。

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

1）符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2）符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本。

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1）该义务是本公司承担的现时义务。

2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司。

3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1）对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

2）对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

（1）授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

（1）优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他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，则分类为权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处

理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

以下收入会计政策自2020年1月1日起适用。

本公司收入是在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本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）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

1）本公司能够满足政府补助所附条件；

2）本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

1）与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2）与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3）政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

4）政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

1）该项交易不是企业合并；

2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

1）因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2）本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

①本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

1）与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

2）直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

3）可弥补亏损和税款抵减

①本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

②因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

4）合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

5）以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

2）本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1）本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

2）本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月财政部修订发布《企业会计准则第 14 号——收入》，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	本次会计政策变更已经本公司第四届董事会第十六次会议审核批准 。	本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则的衔接规定，首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体财务报表影响，详见“2020 年起首次执行新收入

施行。		准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	285,888,396.42	285,888,396.42	
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	1,984,111.00	1,984,111.00	
应收账款	517,422,554.17	486,762,183.00	-30,660,371.17
应收款项融资	251,000.00	251,000.00	
预付款项	11,416,842.29	11,416,842.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,850,355.35	11,850,355.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	92,197,042.30	98,446,997.44	6,249,955.14
合同资产		12,048,234.64	12,048,234.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,609,559.36	4,609,559.36	
其他流动资产	7,181,792.81	7,181,792.81	
流动资产合计	932,801,653.70	920,439,472.31	-12,362,181.39

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	9,133,358.28	9,133,358.28	
长期股权投资			
其他权益工具投资	81,434,696.40	81,434,696.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,379,939.53	6,379,939.53	
固定资产	118,445,101.06	118,445,101.06	
在建工程	3,723,101.47	3,723,101.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,201,433.14	47,201,433.14	
开发支出	16,362,963.50	16,362,963.50	
商誉	329,950,878.75	329,950,878.75	
长期待摊费用	922,734.18	922,734.18	
递延所得税资产	26,620,689.11	28,091,562.14	1,470,873.03
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	
非流动资产合计	665,174,895.42	666,645,768.45	1,470,873.03
资产总计	1,597,976,549.12	1,587,085,240.76	-10,891,308.36
流动负债：			
短期借款	76,827,924.93	76,827,924.93	
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	25,745,753.10	25,745,753.10	
应付账款	153,463,464.58	153,463,464.58	
预收款项	82,181,735.72		-82,181,735.72
合同负债		84,528,284.57	84,528,284.57
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	22,934,015.79	22,934,015.79	
应交税费	21,035,386.93	21,035,386.93	
其他应付款	20,446,609.46	20,446,609.46	
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	27,588,500.00	27,588,500.00	
其他流动负债			
流动负债合计	430,223,390.51	432,569,939.36	2,346,548.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	52,234,500.00	52,234,500.00	
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	18,309,696.00	18,309,696.00	
递延所得税负债	955,217.52	955,217.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,499,413.52	71,499,413.52	
负债合计	501,722,804.03	504,069,352.88	2,346,548.85
所有者权益：			
股本	553,756,711.00	553,756,711.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	219,797,391.29	219,797,391.29	

减：库存股	8,394,400.00	8,394,400.00	
其他综合收益	5,157,066.15	5,157,066.15	
专项储备			
盈余公积	31,862,016.33	31,862,016.33	
一般风险准备			
未分配利润	287,637,529.29	274,399,672.08	-13,237,857.21
归属于母公司所有者权益合计	1,089,816,314.06	1,076,578,456.85	-13,237,857.21
少数股东权益	6,437,431.03	6,437,431.03	
所有者权益合计	1,096,253,745.09	1,083,015,887.88	-13,237,857.21
负债和所有者权益总计	1,597,976,549.12	1,587,085,240.76	-10,891,308.36

调整情况说明

本公司根据首次执行本准则的累积影响数，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，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	148,124,244.12	148,124,244.12	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	249,220.66	249,220.66	
应收账款	261,110,456.67	261,110,456.67	
应收款项融资	251,000.00	251,000.00	
预付款项	1,147,551.57	1,147,551.57	
其他应收款	98,974,593.01	98,974,593.01	
其中：应收利息			
应收股利	85,000,000.00	85,000,000.00	
存货	25,849,925.86	25,849,925.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,609,559.36	4,609,559.36	
其他流动资产	1,003,632.33	1,003,632.33	
流动资产合计	541,320,183.58	541,320,183.58	
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款	9,133,358.28	9,133,358.28	
长期股权投资	766,475,762.08	766,475,762.08	
其他权益工具投资	81,434,696.40	81,434,696.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	92,675,292.93	92,675,292.93	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,246,341.04	15,246,341.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,558.22	1,558.22	
递延所得税资产	19,990,032.94	19,990,032.94	
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	
非流动资产合计	1,009,957,041.89	1,009,957,041.89	
资产总计	1,551,277,225.47	1,551,277,225.47	
流动负债：			
短期借款	56,837,924.93	56,837,924.93	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,818,691.60	19,818,691.60	
应付账款	142,794,693.87	142,794,693.87	
预收款项	13,175,180.86		-13,175,180.86
合同负债		13,175,180.86	13,175,180.86
应付职工薪酬	1,078,042.20	1,078,042.20	
应交税费	179,811.39	179,811.39	
其他应付款	45,050,112.58	45,050,112.58	
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	27,588,500.00	27,588,500.00	

其他流动负债			
流动负债合计	306,522,957.43	306,522,957.43	
非流动负债：			
长期借款	52,234,500.00	52,234,500.00	
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	10,769,696.00	10,769,696.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,004,196.00	63,004,196.00	
负债合计	369,527,153.43	369,527,153.43	
所有者权益：			
股本	553,756,711.00	553,756,711.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	398,439,739.89	398,439,739.89	
减：库存股	8,394,400.00	8,394,400.00	
其他综合收益	4,200,807.40	4,200,807.40	
专项储备			
盈余公积	31,862,016.33	31,862,016.33	
未分配利润	201,885,197.42	201,885,197.42	
所有者权益合计	1,181,750,072.04	1,181,750,072.04	
负债和所有者权益总计	1,551,277,225.47	1,551,277,225.47	

调整情况说明

本公司根据首次执行本准则的累积影响数，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，对可比期间信息不予调整。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售业务收入、安装工程收入、不动产经营租赁服务收入、应税劳务收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%、1%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、10%、0%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%、1%
房产税	租金收入及房产原值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
辽宁荣科金融服务有限公司	25%
北京荣科爱信科技有限公司	25%
享云科技有限责任公司	美国联邦及马萨诸塞州税赋
上海米健信息技术有限公司	10%
苏州易健医疗信息技术有限公司	25%
上海米健健康科技有限公司	25%
武汉视界物联科技有限公司	20%
东莞益视智能设备有限公司	20%
神州视翰科技(深圳)有限公司	20%
辽宁荣科智维云科技有限公司	0%
北京荣科智维云科技有限公司	25%
上海今创软件技术有限公司	20%
南京今创信息技术有限公司	20%

2、税收优惠

（1）本公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局及辽宁省地方税务局联合认证为高新技术企业，并于2017年8月8日取得GR201721000272号高新技术企业证书，有效期至2020年8月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期末享受高新技术企业15%的企业所得税率优惠。

（2）本公司之子公司北京神州视翰科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联

合认证为高新技术企业，并于2018年9月10日取得GR201811003255号高新技术企业证书，有效期至2020年12月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本公司报告期内享受高新技术企业15%的企业所得税率优惠。

（3）本公司之二级子公司广州市聚点电子科技有限公司于2018年11月28日取得GR201844002921号高新技术企业证书，有效期至2020年12月，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本公司报告期内享受高新技术企业15%的企业所得税率优惠。

（4）根据西藏自治区人民政府《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51号）文件规定，本公司之二级子公司西藏米健信息技术有限公司按15%的税率征收企业所得税。

（5）根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定及《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税201649号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。公司之子公司上海米健信息技术有限公司适用前述税收优惠政策。

（6）根据财税（[2019]13号）《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司之二级子公司东莞益视智能设备有限公司、武汉视界物联科技有限公司、神州视翰科技(深圳)有限公司、上海今创软件技术有限公司、南京今创信息技术有限公司所得税享受前述优惠政策。

（7）根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》之附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》之规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税，公司软件开发收入享受前述税收优惠政策。

（8）根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）和《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（税改后13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（9）根据《财政部税务总局海关总署公告2019年第39号》的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日期间，符合条件的从事生产、生活性服务业纳税人按照当期增值税可抵扣进项税额加计10%，用于抵减应纳增值税额，公司之子公司辽宁荣科金融服务有限公司适用前述税收优惠政策。

（10）根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的规定，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税‘两免三减半’优惠政策，公司之子公司辽宁荣科智维云科技有限公司适用于前述优惠政策，即于2020年至2021年期间享受免征企业所得税优惠，于2022年至2024年期间享受减半征收企业所得税优惠。

（11）本公司之子公司上海今创信息技术有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政厅、国家税务总局上海市税务局联合认证为高新技术企业，并于2018年11月2日取得GR201831000811号高新技术企业证书，有效期至2020年12月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本公司报告期内享受高新技术企业15%的企业所得税率优惠。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司因享受增值税优惠政策而影响损益的事项包括：因增值税加计抵减影响其他收益 5,538.34 元，因软件产品增值税即征即退影响其他收益 13,442,148.93 元。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,861.14	17,010.04
银行存款	119,291,225.72	281,958,208.86
其他货币资金	3,573,656.06	3,913,177.52
合计	122,882,742.92	285,888,396.42
其中：存放在境外的款项总额	153,295.88	128,414.12
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,573,656.06	3,913,177.52

其他说明

本项目其他货币资金期末余额主要为票据保证金存款及保函保证金存款，除前述资金外，本公司无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,906,337.50	1,555,486.80
商业承兑票据		428,624.20
合计	2,906,337.50	1,984,111.00

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,906,337.50	100.00%			2,906,337.50	1,996,369.80	100.00%	12,258.80	0.61%	1,984,111.00

其中：										
组合 1：商业承兑汇票						440,883.00	22.08%	12,258.80	2.78%	428,624.20
组合 2：银行承兑汇票	2,906,337.50	100.00%			2,906,337.50	1,555,486.80	77.92%			1,555,486.80
合计	2,906,337.50	100.00%			2,906,337.50	1,996,369.80	100.00%	12,258.80	0.61%	1,984,111.00

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十一节、五、10、金融工具。

按组合2计提坏账准备：截止2020年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	12,258.80	-12,258.80				
合计	12,258.80	-12,258.80				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

无

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,000,000.00	0.00
合计	2,000,000.00	0.00

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（6）本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,674,720.68	1.50%	10,674,720.68	100.00%		11,174,720.68	1.84%	11,174,720.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	698,959,647.49	98.50%	112,313,401.90	16.07%	586,646,245.59	596,855,437.83	98.16%	110,093,254.83	18.45%	486,762,183.00
其中：										
组合 1：应收客户款	698,959,647.49	98.50%	112,313,401.90	16.07%	586,646,245.59	596,855,437.83	98.16%	110,093,254.83	18.45%	486,762,183.00
合计	709,634,368.17	100.00%	122,988,122.58	17.33%	586,646,245.59	608,030,158.51	100.00%	121,267,975.51	19.94%	486,762,183.00

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,734,441.50	2,734,441.50	100.00%	收回可能性较小
客户二	1,746,600.00	1,746,600.00	100.00%	收回可能性较小
客户三	5,204,960.88	5,204,960.88	100.00%	收回可能性较小
客户四	188,598.29	188,598.29	100.00%	收回可能性较小
客户五	2,901.31	2,901.31	100.00%	收回可能性较小
客户六	374,753.71	374,753.71	100.00%	收回可能性较小
客户七	25,600.00	25,600.00	100.00%	收回可能性较小
客户八	48,264.99	48,264.99	100.00%	收回可能性较小
客户九	120,000.00	120,000.00	100.00%	收回可能性较小
客户十	153,600.00	153,600.00	100.00%	收回可能性较小
客户十一	75,000.00	75,000.00	100.00%	收回可能性较小
合计	10,674,720.68	10,674,720.68	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收客户款	698,959,647.49	112,313,401.90	16.07%
合计	698,959,647.49	112,313,401.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十一节、五、10、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	388,775,317.50
1 至 2 年	139,443,535.08
2 至 3 年	53,887,729.34
3 年以上	127,527,786.25
3 至 4 年	87,000,745.71
4 至 5 年	17,205,132.44
5 年以上	23,321,908.10
合计	709,634,368.17

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,174,720.68	-500,000.00				10,674,720.68
按组合计提坏账准备	110,093,254.83	-161,272.58			2,381,419.65	112,313,401.90
合计	121,267,975.51	-661,272.58			2,381,419.65	122,988,122.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	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
第一名	50,927,837.00	7.18%	27,190,164.50
第二名	25,642,153.10	3.61%	881,423.37
第三名	18,158,613.29	2.56%	1,721,316.41
第四名	16,092,000.00	2.27%	553,146.41
第五名	14,737,141.00	2.08%	506,574.48
合计	125,557,744.39	17.70%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	488,250.00	251,000.00
应收账款		
合计	488,250.00	251,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末应收票据均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,679,526.88	87.74%	10,041,098.54	87.95%
1 至 2 年	1,208,309.48	6.76%	392,309.75	3.44%
2 至 3 年	3,434.00	0.02%	3,434.00	0.03%
3 年以上	980,000.00	5.48%	980,000.00	8.58%
合计	17,871,270.36	--	11,416,842.29	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
上海虹桥国际医疗旅游服务有限公司	980,000.00	3年以上	未到结算期
合计	**980,000.00**		

（2）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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,200,000.00	23.50
第二名	1,260,000.00	7.05
第三名	1,017,893.92	5.70
第四名	980,000.00	5.48
第五名	801,716.00	4.49
合计	8,259,609.92	46.22

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,709,221.08	11,850,355.35
合计	16,709,221.08	11,850,355.35

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,771,966.50	1,046,716.70
保证金、抵押金等	11,068,867.87	8,115,870.47
代垫及代付款项	1,885,838.99	2,535,792.79
其他	1,660,458.00	2,883,517.68
股权转让款	1,000,000.00	
合计	19,387,131.36	14,581,897.64

2)坏账准备计提情况

单位： 元

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	1,531,542.29	1,200,000.00		2,731,542.29
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-267,986.28			-267,986.28
其他变动	214,354.27			214,354.27
2020 年 6 月 30 日余额	1,477,910.28	1,200,000.00		2,677,910.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,128,636.28
1 至 2 年	1,840,096.06
2 至 3 年	1,140,754.78
3 年以上	2,277,644.24
3 至 4 年	391,828.85
4 至 5 年	523,238.39
5 年以上	1,362,577.00
合计	19,387,131.36

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 3：应收其他款项	2,731,542.29	-267,986.28			214,354.27	2,677,910.28
合计	2,731,542.29	-267,986.28			214,354.27	2,677,910.28

4)本期实际核销的其他应收款情况

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代垫及代付款项	1,200,000.00	5 年以上	6.19%	1,200,000.00
第二名	股权转让款	1,000,000.00	1 年以内	5.16%	20,000.00
第三名	保证金、抵押金等	776,262.00	1 年以内、5 年以上	4.00%	15,877.74
第四名	应收其他	525,860.43	1 年以内	2.71%	10,517.21
第五名	保证金、抵押金等	488,420.00	1 年以内	2.52%	9,768.40
合计	--	3,990,542.43	--	20.58%	1,256,163.35

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,584,174.68		23,584,174.68	21,222,354.76		21,222,354.76
库存商品	3,554,974.38		3,554,974.38	11,632,932.48		11,632,932.48
周转材料	248,246.74		248,246.74	64,401.71		64,401.71
开发成本	93,108,126.79		93,108,126.79	65,527,308.49		65,527,308.49
合计	120,495,522.59		120,495,522.59	98,446,997.44		98,446,997.44

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

本公司期末各项存货均不存在减值因素，故未计提存货跌价准备。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司期末存货余额中无借款费用资本化金额。

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提坏账准备	16,067,301.15	388,061.77	15,679,239.38	12,210,853.08	162,618.44	12,048,234.64
合计	16,067,301.15	388,061.77	15,679,239.38	12,210,853.08	162,618.44	12,048,234.64

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因
按组合计提坏账准备	3,631,004.74	主要系本报告期纳入合并报表范围的子公司增加所致。
合计	3,631,004.74	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	225,443.33			
合计	225,443.33			--

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,609,559.36	4,609,559.36
合计	4,609,559.36	4,609,559.36

重要的债权投资/其他债权投资

无

其他说明：

本项目期末余额均系一年内到期的应收分期收款销售商品款项。

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额及预缴税款等	7,249,770.92	6,048,101.53
理财产品	50,000,000.00	
待摊费用	731,144.86	1,133,691.28
合计	57,980,915.78	7,181,792.81

其他说明：

无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	9,876,841.22	339,506.54	9,537,334.68	9,458,484.22	325,125.94	9,133,358.28	7.00%
合计	9,876,841.22	339,506.54	9,537,334.68	9,458,484.22	325,125.94	9,133,358.28	--

坏账准备减值情况

单位： 元

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	325,125.94			325,125.94
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	14,380.60			14,380.60
2020 年 6 月 30 日余额	339,506.54			339,506.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

非上市权益工具投资：		
沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙）	87,474,696.40	75,674,696.40
浙江丰道投资管理有限公司	5,760,000.00	5,760,000.00
合计	93,234,696.40	81,434,696.40

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	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
沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙）		440,807.40			不以出售为目的	不适用
浙江丰道投资管理有限公司		3,760,000.00			不以出售为目的	不适用

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,611,803.00			7,611,803.00
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	7,611,803.00			7,611,803.00
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	1,231,863.47			1,231,863.47
2.本期增加金额	96,426.18			96,426.18
（1）计提或摊销	96,426.18			96,426.18
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,328,289.65			1,328,289.65
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,283,513.35			6,283,513.35
2.期初账面价值	6,379,939.53			6,379,939.53

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

其他说明

本公司期末投资性房地产不存在减值因素，因此未计提投资性房地产减值准备。

本公司期末投资性房地产抵押、担保情况详见第十一节、七、81。

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,081,840.68	118,445,101.06
合计	111,081,840.68	118,445,101.06

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	83,705,485.53	1,728,586.49	89,546,903.07	3,092,015.39	12,057,504.22	190,130,494.70
2.本期增加金额		4,600.89	751,760.94		206,957.94	963,319.77
（1）购置		4,600.89	177,197.69		170,731.32	352,529.90
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加			574,563.25		36,226.62	610,789.87
3.本期减少金额			3,930.77	1,877,863.00		1,881,793.77
（1）处置或报废			3,930.77	1,877,863.00		1,881,793.77
4.期末余额	83,705,485.53	1,733,187.38	90,294,733.24	1,214,152.39	12,264,462.16	189,212,020.70
二、累计折旧						
1.期初余额	10,205,239.78	1,270,836.86	50,938,132.87	2,419,853.83	6,851,330.30	71,685,393.64
2.本期增加金额	1,064,551.39	91,925.10	6,335,411.73	127,100.18	613,502.06	8,232,490.46
（1）计提	1,064,551.39	91,925.10	5,925,433.96	127,100.18	592,174.46	7,801,185.09
（2）企业合并增加			409,977.77		21,327.60	431,305.37
3.本期减少金额			3,734.23	1,783,969.85		1,787,704.08
（1）处置或报废			3,734.23	1,783,969.85		1,787,704.08
4.期末余额	11,269,791.17	1,362,761.96	57,269,810.37	762,984.16	7,464,832.36	78,130,180.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	72,435,694.36	370,425.42	33,024,922.87	451,168.23	4,799,629.80	111,081,840.68
2.期初账面价值	73,500,245.75	457,749.63	38,608,770.20	672,161.56	5,206,173.92	118,445,101.06

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新园区门卫房	775,300.82	尚未办理完毕

其他说明

本公司期末固定资产不存在减值因素，因此未计提固定资产减值准备。

本公司期末固定资产抵押、担保情况详见第十一节、七、81。

（6）固定资产清理

无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,437,387.56	3,723,101.47
合计	4,437,387.56	3,723,101.47

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基于分级诊疗的远程视频服务平台项目	4,437,387.56		4,437,387.56	3,723,101.47		3,723,101.47
合计	4,437,387.56		4,437,387.56	3,723,101.47		3,723,101.47

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
基于分级诊疗的远程视频服务平台项目	45,000,000.00	3,723,101.47	714,286.09			4,437,387.56	9.86%	9.86%				募集资金及自筹资金
合计	45,000,000.00	3,723,101.47	714,286.09			4,437,387.56	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

（4）工程物资

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	14,040,000.00		54,731,045.25	1,992,700.00	7,637,388.72	78,401,133.97
2.本期增加金额			16,972,484.40		50,088.83	17,022,573.23
（1）购置			31,250.32		50,088.83	81,339.15
（2）内部研发			1,141,234.08			1,141,234.08
（3）企业合并增加			15,800,000.00			15,800,000.00
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	14,040,000.00		71,703,529.65	1,992,700.00	7,687,477.55	95,423,707.20
二、累计摊销						
1.期初余额	1,939,736.61		24,190,178.36	921,916.09	4,027,736.44	31,079,567.50
2.本期增加金额	184,736.82		7,784,270.18	110,736.81	389,493.61	8,469,237.42
（1）计提	184,736.82		5,869,118.66	110,736.81	389,493.61	6,554,085.90
（2）企业合并增加			1,915,151.52			1,915,151.52
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	2,124,473.43		31,974,448.54	1,032,652.90	4,417,230.05	39,548,804.92
三、减值准备						
1.期初余额			120,133.33			120,133.33
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额			120,133.33			120,133.33

四、账面价值						
1.期末账面价值	11,915,526.57		39,608,947.78	960,047.10	3,270,247.50	55,754,768.95
2.期初账面价值	12,100,263.39		30,420,733.56	1,070,783.91	3,609,652.28	47,201,433.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 38.75%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

本公司期末无形资产不存在减值因素，因此未计提无形资产减值准备。

本公司期末无形资产抵押、质押等所有权受到限制的情况详见本报告第十一节、七、81。

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
急诊医疗信息系统	1,491,050.55	2,159,308.51						3,650,359.06
手术室麻醉临床信息系统	5,357,524.21	867,707.33						6,225,231.54
临床设备大数据管理平台研发项目 DCGW4.0	1,141,234.08	139,865.54			1,141,234.08			139,865.54
院前急救临床信息系统	1,047,504.75	71,618.10						1,119,122.85
专病中心急救管理信息平台	662,704.92	805,135.63						1,467,840.55
急危重症诊疗辅助平台软件 V3	1,340,598.77	138,717.06						1,479,315.83
群体损伤移动管理软件	639,612.98	163,841.11						803,454.09
重症医学临床信息系统	2,267,320.01	996,606.35						3,263,926.36
血液透析服务平台		397,518.91						397,518.91
移动远程查房系统		116,576.30						116,576.30
病房看板系统		198,974.80						198,974.80
互联网医院系统		134,007.45						134,007.45
手术示教信息系统	1,088,756.25	224,050.27						1,312,806.52
基于全景云的远程医疗平台	818,467.86	725,984.65						1,544,452.51
电子病房卡信息系统	371,036.18	87,406.62						458,442.80
物联电子屏应用系统	137,152.94	170,076.78						307,229.72
合计	16,362,963.50	7,397,395.41			1,141,234.08			22,619,124.83

其他说明

项目	资本化开始时点	截至期末的研发进度	资本化具体依据
急诊医疗信息系统	2019年9月	阶段性研发中期	评审形成立项报告后，研发项目组完成软件设计、代码编写、系统测试、通过内部的验收评审并完成了产品化需要的各类文档等工作，可以达到可使用或可销售状态。
手术室麻醉临床信息系统	2019年1月	阶段性研发中期	
临床设备大数据管理平台研发项目DCGW4.0	2019年2月	阶段性研发中期	
院前急救临床信息系统	2019年2月	阶段性研发中期	
专病中心急救管理信息平台	2019年9月	阶段性研发中期	
急危重症诊疗辅助平台软件V3	2019年1月	阶段性研发中期	
群体损伤移动管理软件	2019年7月	阶段性研发中期	
重症医学临床信息系统	2019年1月	阶段性研发中期	
血液透析服务平台	2020年1月	阶段性研发前期	
移动远程查房系统	2020年1月	阶段性研发中期	
病房看板系统	2020年1月	阶段性研发中期	
互联网医院系统	2020年1月	阶段性研发中期	
手术示教信息系统	2019年6月	阶段性研发中期	
基于全景云的远程医疗平台	2019年6月	阶段性研发中期	
电子病房卡信息系统	2019年6月	阶段性研发中期	
物联电子屏应用系统	2019年6月	阶段性研发末期	

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
享云科技有限责任公司	8,616,399.34					8,616,399.34
上海米健信息技术有限公司	126,125,037.69					126,125,037.69
北京神州视翰科技有限公司	196,519,209.97					196,519,209.97
上海今创信息技术有限公司		144,514,491.34				144,514,491.34
合计	331,260,647.00	144,514,491.34				475,775,138.34

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
享云科技有限责任公司	1,309,768.25					1,309,768.25
合计	1,309,768.25					1,309,768.25

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将被投资单位享云科技公司、上海米健信息技术有限公司、北京神州视翰科技有限公司、上海今创信息技术有限公司分别视为一个整体资产组，将其可辨认净资产价值分摊商誉价值之后，与估计的被投资单位未来预期收益的现值进行比较，高于预期未来收益的现值的部分计提减值准备。

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

被投资单位其预计未来收益的现值分别根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为12.80%，预测期以后的现金流量根据相应增长率推断得出，该增长率和其他软件和信息技术服务业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：收入、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后利率。

商誉减值测试的影响

无

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁资产装修	922,734.18		249,774.80		672,959.38
合计	922,734.18		249,774.80		672,959.38

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	124,999,015.72	12,906,745.12	123,632,387.24	12,541,681.35
内部交易未实现利润	8,525,377.83	1,415,589.62	7,496,278.37	1,193,786.31
可抵扣亏损	111,336,831.63	11,435,946.36	95,829,965.24	9,699,070.07
政府补助	19,172,896.00	1,917,289.60	16,279,696.00	1,627,969.60
无形资产累计摊销	7,313,478.40	731,347.84	5,533,541.82	553,354.18
股权激励费用	8,174,128.00	817,412.80	7,013,026.00	701,302.60
新收入准则收入成本调整	14,879,400.30	1,487,940.03	17,743,980.28	1,774,398.03
合计	294,401,127.88	30,712,271.37	273,528,874.95	28,091,562.14

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,741,318.45	2,661,197.76	6,368,116.84	955,217.52
合计	17,741,318.45	2,661,197.76	6,368,116.84	955,217.52

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		30,712,271.37		28,091,562.14
递延所得税负债		2,661,197.76		955,217.52

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	27,349,474.53	22,610,341.53
资产减值准备	1,558,674.89	1,031,223.14
合计	28,908,149.42	23,641,564.67

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	4,119,430.05	4,119,430.05	
2021	4,733,264.16	4,733,264.16	
2022	2,775,710.36	2,775,710.36	
2023	6,003,856.40	6,003,856.40	
2024	4,819,035.30	4,978,080.56	
2025	4,898,178.26		
合计	27,349,474.53	22,610,341.53	--

31、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对外投资款	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

其他说明：

根据相关投资协议，本公司对九次方大数据信息集团有限公司认缴投资2,500.00万元，占总资本的0.23%，截止2020年6月30日，公司已缴付全部出资2,500.00万元，被投资单位工商变更手续尚未办结。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	28,931,411.50
抵押借款	9,196,690.25	
保证借款	62,997,003.32	47,896,513.43
合计	77,193,693.57	76,827,924.93

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,199,663.30	22,765,753.10
银行承兑汇票	2,000,000.00	2,980,000.00
合计	4,199,663.30	25,745,753.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
购买材料、接受劳务及服务应付款项	147,145,388.16	153,463,464.58
合计	147,145,388.16	153,463,464.58

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

本公司期末无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

无

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
软件开发、产品化软件销售及系统集成项目预收款	96,915,610.21	84,528,284.57
合计	96,915,610.21	84,528,284.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,489,784.99	84,043,763.23	89,910,352.01	16,623,196.21
二、离职后福利-设定提存计划	444,230.80	1,517,749.45	1,926,680.23	35,300.02
三、辞退福利		183,651.80	160,901.80	22,750.00
合计	22,934,015.79	85,745,164.48	91,997,934.04	16,681,246.23

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,421,238.07	76,152,824.07	82,115,433.82	15,458,628.32
2、职工福利费		767,677.02	767,677.02	
3、社会保险费	786,606.44	2,627,308.92	2,779,314.90	634,600.46
其中：医疗保险费	698,285.80	2,470,923.00	2,589,739.11	579,469.69
工伤保险费	23,369.36	46,009.46	65,000.65	4,378.17
生育保险费	64,951.28	110,376.46	124,575.14	50,752.60
4、住房公积金	281,940.48	4,262,365.39	4,014,338.44	529,967.43
5、工会经费和职工教育经费		233,587.83	233,587.83	
合计	22,489,784.99	84,043,763.23	89,910,352.01	16,623,196.21

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	399,762.13	1,489,518.61	1,859,260.95	30,019.79
2、失业保险费	44,468.67	28,230.84	67,419.28	5,280.23
合计	444,230.80	1,517,749.45	1,926,680.23	35,300.02

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,865,836.66	10,530,998.90
企业所得税	5,958,126.84	7,444,947.35
个人所得税	2,259,386.24	977,248.08
城市维护建设税	387,985.70	823,439.50
教育费附加	171,350.23	403,673.04
地方教育费	117,922.61	286,649.98
房产税	70,268.54	114,047.20
印花税	310,838.50	370,410.99
土地使用税	18,613.73	18,613.73
其他	41,881.33	65,358.16
残疾人保障金	14,164.65	
合计	15,216,375.03	21,035,386.93

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	108,613,545.95	20,446,609.46
合计	108,613,545.95	20,446,609.46

（1）应付利息

无

（2）应付股利

无

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,065,772.66	2,326,460.50
应付股权转让款	92,400,000.00	
保证金	734,226.40	1,276,644.40
其他	2,044,885.59	2,109,104.56
代收代付款	3,041,461.30	6,340,000.00
限制性股票回购义务	8,327,200.00	8,394,400.00
合计	108,613,545.95	20,446,609.46

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的长期借款	27,588,500.00	27,588,500.00
合计	27,588,500.00	27,588,500.00

44、其他流动负债

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,646,000.00	52,234,500.00
合计	24,646,000.00	52,234,500.00

长期借款分类的说明：

长期借款均为以持有的上海米健信息技术有限公司100%股权作为质押的并购贷款。

其他说明，包括利率区间：

贷款利率为6.175%-6.185%

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,309,696.00	2,893,200.00		21,202,896.00	项目未到验收期
合计	18,309,696.00	2,893,200.00		21,202,896.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据应用的医疗卫生服务云平台建设	7,900,000.00						7,900,000.00	与资产相关
私有云环境下服务化智能办公系统平台项目	339,696.00						339,696.00	与收益相关
米健"MeeHealth"医疗信息品牌综合能力提升项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
"黄金急救"应急医疗暨健康管理支持平台	1,350,000.00						1,350,000.00	与收益相关
米健急诊临床决策支持和质量管理软件研发与测试	560,000.00						560,000.00	与收益相关
构建智慧医疗信息服务平台及移动医疗旅游 APP 大数据系统项目	2,800,000.00						2,800,000.00	与收益相关
网络文化市场动态监管服务系统研发与应用示范	2,530,000.00	559,200.00					3,089,200.00	与收益相关
基于人工智能的危重症数字诊疗系统的研发与产业化	1,700,000.00						1,700,000.00	与收益相关
急危重症诊疗辅助平台	630,000.00						630,000.00	与收益相关
省市两级政务大数据应用示范		558,000.00					558,000.00	与收益相关
政务大数据透明管理和智能服务平台研制		1,476,000.00					1,476,000.00	与收益相关
疫情防控信息管理系统研发与应用		300,000.00					300,000.00	与收益相关
合计	18,309,696.00	2,893,200.00					21,202,896.00	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	553,756,711.00	21,538,460.00				21,538,460.00	575,295,171.00

其他说明：

根据公司2019年度第三次临时股东大会决议、第四届董事会第六次会议决议的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]115 号文）核准，公司以发行股份及支付现金方式分别购买徐州鸿源企业管理合伙企业（有限合伙）、徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）、徐州市轩润企业管理合伙企业（有限合伙）、徐州市东霖企业管理合伙企业（有限合伙）和德清博御投资管理合伙企业（有限合伙）合计持有的上海今创信息技术有限公司（以下简称今创信息）70%股权。本次交易对价为21,000.00万元，其中通过发行股份方式向徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）、徐州鸿源企业管理合伙企业（有限合伙）支付对价11,760.00万元，占交易金额的56%，现金支付对价9,240.00万元，占交易金额的44%。报告期内公司已向徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股17,692,307股股份、向徐州鸿源企业管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股3,846,153股股份（共计21,538,460股股份）购买相关资产，每股面值1.00元，每股发行价为人民币5.46元，共计117,599,991.60元。此次发行计入股本21,538,460.00元，计入资本公积人民币96,061,531.60元。

截止2020年06月30日，公司股本中因抵押等事项而冻结的合计20,746.52万股，占公司股份总数的36.06%。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	212,784,365.29	96,061,531.60		308,845,896.89
其他资本公积	7,013,026.00	1,838,192.00		8,851,218.00
合计	219,797,391.29	97,899,723.60		317,697,114.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司资本溢价（股本溢价）增减原因详见本报告第六节、一、1以及第十一节、七、53。

其他资本公积增加系以权益结算的股份支付计入资本公积所致。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	8,394,400.00		67,200.00	8,327,200.00
合计	8,394,400.00		67,200.00	8,327,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，本公司按照应分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利而减少库存股6.72万元。

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,200,807.40							4,200,807.40
其他权益工具投资公允价值变动	4,200,807.40							4,200,807.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	956,258.75	160,603.86				160,603.86		1,116,862.61
外币财务报表折算差额	956,258.75	160,603.86				160,603.86		1,116,862.61
其他综合收益合计	5,157,066.15	160,603.86				160,603.86		5,317,670.01

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,862,016.33			31,862,016.33
合计	31,862,016.33			31,862,016.33

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	287,637,529.29	256,266,175.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-13,237,857.21	-6,509,528.42
调整后期初未分配利润	274,399,672.08	249,756,647.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,789,175.71	43,153,626.44
减：提取法定盈余公积		842,690.97
应付普通股股利	9,204,722.73	4,430,053.69
期末未分配利润	274,984,125.06	287,637,529.29

调整期初未分配利润明细：

1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-13,237,857.21 元。

3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	280,559,568.25	185,027,829.59	294,244,566.77	188,061,998.72
其他业务	539,326.04	128,577.42	539,326.20	128,493.42
合计	281,098,894.29	185,156,407.01	294,783,892.97	188,190,492.14

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	530,230.90	837,682.23
教育费附加	246,733.05	388,454.67
房产税	434,456.02	629,912.81
土地使用税	83,974.08	111,894.66
车船使用税	4,500.00	7,020.00
印花税	170,618.18	171,972.53
地方教育费	164,393.20	224,367.08
残疾人保障金	98,151.63	237,923.04
合计	1,733,057.06	2,609,227.02

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,725,078.07	20,613,358.55
差旅交通费	2,417,358.33	2,782,329.02
招待费	1,137,933.73	1,375,295.82
投标费	921,874.36	837,469.66

办公费用	1,133,742.41	2,668,996.28
业务宣传费及广告费	420,210.01	3,618,661.11
折旧费	45,209.93	39,785.86
其他	204,440.59	26,000.00
合计	28,005,847.43	31,961,896.30

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,449,637.04	17,450,561.20
差旅交通费	1,000,501.71	1,675,883.49
办公费用	3,714,962.67	2,627,963.40
中介机构服务费	2,084,108.12	2,419,195.35
折旧费	7,063,652.31	7,358,329.39
长期待摊费用摊销	78,124.98	38,321.61
无形资产摊销	2,678,451.62	1,712,187.32
董事会经费	300,000.00	255,290.60
业务招待费	1,191,364.69	978,088.31
服务咨询费	4,170,407.06	3,730,047.89
其他	83,397.88	95,983.04
股份支付	1,838,192.00	1,326,000.00
合计	42,652,800.08	39,667,851.60

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,114,201.04	10,381,236.54
委外研发费	5,261,091.35	9,803,781.25
折旧及摊销	573,521.41	546,289.72
办公费及其他	899,532.64	781,158.29
合计	19,848,346.44	21,512,465.80

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,852,857.43	4,564,575.04
减：利息收入	1,232,163.83	1,342,176.24
减：汇兑收益	-127,255.36	-9,969.86
加：结算手续费	54,968.14	179,100.03
合计	2,802,917.10	3,411,468.69

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	16,656,791.37	10,443,570.84
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）		
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	16,656,791.37	10,443,570.84
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	113,054.13	16,491.90
其中：个税扣缴税款手续费	107,515.79	1,884.76
增值税进项税加计扣除	5,538.34	14,607.14
合计	16,769,845.50	10,460,062.74

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	623,590.37	
理财产品投资收益	499,917.81	605,602.73
合计	1,123,508.18	605,602.73

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	259,146.25	488,957.17
长期应收款坏账损失	-14,380.60	-11,586.33
合同资产减值损失	-225,443.33	
应收票据坏账损失	12,258.80	-3,782.70
应收账款坏账损失	862,072.98	-9,357,183.68
合计	893,654.10	-8,883,595.54

72、资产减值损失

无

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	375,101.36	306,662.49
其中：固定资产处置利得	375,101.36	306,662.49
合计	375,101.36	306,662.49

74、营业外收入

单位： 元

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
无法支付的应付款项	20.00	30,632.00	20.00
其他	58,900.72	23,430.78	58,900.72
合计	58,920.72	54,062.78	58,920.72

计入当期损益的政府补助：

无

75、营业外支出

单位： 元

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
对外捐赠	124,520.71	100,000.00	124,520.71
罚款及滞纳金	21,225.19	7,484.79	21,225.19

其他	5,389.00	393.16	5,389.00
合计	151,134.90	107,877.95	151,134.90

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,705,453.25	2,663,381.17
递延所得税费用	-2,229,471.07	-2,227,808.82
合计	3,475,982.18	435,572.35

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	19,969,414.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,995,412.12
子公司适用不同税率的影响	-1,100,188.41
调整以前期间所得税的影响	26,688.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,779.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,522,042.32
研发费用加计扣除的影响	-431,685.12
其他	391,932.54
所得税费用	3,475,982.18

77、其他综合收益

详见附注第十一节、七、57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	1,232,163.83	1,342,176.24

收到的备用金	333,196.04	829,523.00
收到的往来款	3,815,622.40	382,808.70
收到的保证金	8,125,081.27	8,577,877.20
收到的政府补助	4,457,842.44	22,232.94
其他	440,445.11	30,005.65
合计	18,404,351.09	11,184,623.73

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的手续费	54,968.14	179,100.03
支付的备用金	2,069,850.04	2,413,992.53
支付的差旅费、办公费等	27,270,373.38	22,152,748.92
支付的保证金	9,614,244.20	10,898,640.78
支付的往来款	11,808,433.33	5,445,790.64
支付的招待费	2,329,298.42	2,249,384.22
其他	2,298,899.44	1,305,536.20
合计	55,446,066.95	44,645,193.32

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,795,395.97	
合计	40,795,395.97	

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位的现金净额	160,886.40	
合计	160,886.40	

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到票据保证金	894,290.55	1,964,515.40
收到员工持股计划转款		7,000,000.00
合计	894,290.55	8,964,515.40

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
分期支付的购买子公司少数股权款		20,000,000.00
支付票据保证金	600,000.00	473,574.00
支付担保费	105,750.00	116,610.00
支付股票发行费用		27,798.63
合计	705,750.00	20,617,982.63

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,493,431.95	9,429,836.32
加：资产减值准备	-893,654.10	8,883,595.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,897,611.27	8,177,397.88
无形资产摊销	6,554,085.90	4,330,184.17
长期待摊费用摊销	249,774.80	116,967.07
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）	-375,101.36	-306,662.49
财务费用（收益以“－”号填列）	3,980,112.79	4,574,544.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,123,508.18	-605,602.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,865,640.03	-1,994,468.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-376,747.03	-234,332.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,493,737.77	-15,744,034.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-110,934,562.22	-65,810,805.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,642,061.13	-54,086,001.90
经营活动产生的现金流量净额	-94,245,872.85	-103,269,382.44
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	119,309,086.86	111,359,602.14
减：现金的期初余额	281,975,218.90	192,172,824.09
现金及现金等价物净增加额	-162,666,132.04	-80,813,221.95

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,309,086.86	281,975,218.90
其中：库存现金	17,861.14	17,010.04
可随时用于支付的银行存款	119,291,225.72	281,958,208.86
三、期末现金及现金等价物余额	119,309,086.86	281,975,218.90

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,573,656.06	保证金【详见第十一节、七、1】
固定资产	73,132,796.53	抵押担保
无形资产	11,915,526.57	抵押担保
投资性房地产	6,283,513.35	抵押担保
应收账款	6,217,200.00	质押担保
合计	101,122,692.51	--

其他说明：

公司及子公司北京荣科爱信科技有限公司、辽宁荣科金融服务有限公司以拥有的账面价值共计9,133.18万元的房产及土地使用权作为抵押，从华夏银行股份有限公司沈阳分行获得于2019年12月6日至2020年12月6日期间不超过2,000万元的授信额度。公司实际控制人何任晖为前述融资提供为期1年的连带责任担保。截止2020年6月30日，前述抵押依然存在。

公司之子公司上海米健信息技术有限公司与上海创业接力融资担保有限公司（以下简称“创业接力”）签订担保合同，由创业接力为其向中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行签订的300.00万元授信额度提供担保，公司为创业接力提供金额为300万元的反担保，同时公司为工行杨浦支行提供最高额度不超过360万元连带责任保证，上海米健以持有的621.72万元应收账款为前述担保提供质押反担保。截止2020年6月30日，前述质押担保依然存在。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	21,653.49	7.0795	153,295.88
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,675,604.00	7.0795	11,862,438.52
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	208,598.00	7.0795	1,476,769.54

其他说明：

本公司外币货币性项目对应外币均系美元。

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之控股子公司享云科技公司的主要经营地在美国，根据美国当地法律，记账本位币为美元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产相关	7,900,000.00	递延收益	
与收益相关	13,302,896.00	递延收益	
与收益相关	16,656,791.37	其他收益	16,656,791.37

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海今创信息技术有限公司	2020 年 03 月 01 日	209,999,991.60	70.00%	收购股权	2020 年 03 月 01 日	取得控制权	41,967,580.40	15,999,207.14

其他说明：

上海今创信息技术有限公司之子公司上海今创软件技术有限公司、南京今创信息技术有限公司本次合并报表将其纳入合并范围。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	上海今创信息技术有限公司
现金	92,400,000.00
发行的权益性证券的公允价值	117,599,991.60

合并成本合计	209,999,991.60
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	65,485,500.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	144,514,491.34

大额商誉形成的主要原因：

本报告期，公司收购上海今创信息技术有限公司70%股权，合并成本为209,999,991.60元。购买日，上海今创信息技术有限公司可辨认净资产公允价值为65,485,500.26元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额144,514,419.34元确认为商誉。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	上海今创信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	117,472,306.21	103,587,457.73
货币资金	40,735,395.97	40,735,395.97
应收款项	51,651,214.05	51,651,214.05
存货	6,554,787.38	6,554,787.38
固定资产	179,484.50	179,484.50
无形资产	13,884,848.48	0.00
预付账款	812,774.93	812,774.93
其他应收款	2,589,142.70	2,589,142.70
其他流动资产	309,589.00	309,589.00
递延所得税资产	755,069.20	755,069.20
负债：	23,568,661.79	21,485,934.52
借款		0.00
应付款项	682,748.40	682,748.40
递延所得税负债	2,082,727.27	0.00
预收账款	11,365,120.51	11,365,120.51
应付职工薪酬	1,772,107.46	1,772,107.46
应交税费	6,799,707.33	6,799,707.33
其他应付款	866,250.82	866,250.82
净资产	93,903,644.42	82,101,523.21
减：少数股东权益	28,418,144.16	24,877,507.80
取得的净资产	65,485,500.26	57,224,015.41

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司根据上海东洲资产评估有限公司出具的东洲评报字[2019]第0878号评估报告并综合考虑评估基准日至购买日期间的资

产价值变动情况等因素后确定购买日上海今创信息技术有限公司的可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京荣科智维云科技有限公司	1,000,000.00	60.00%	出售	2020 年 06 月 01 日	控制权转移	623,590.37	0.00%				不适用	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
辽宁荣科金融服务有限公司	铁岭	铁岭	软件服务	100.00%		投资
北京荣科爱信科技有限公司	北京	北京	技术服务	100.00%		投资
享云科技有限责任公司	美国	美国	软件服务	100.00%		收购（非同一控制下的企业合并）
上海米健信息技术有限公司	上海	上海	软件服务	100.00%		收购（非同一控制下的企业合并）
苏州易健医疗信息技术有限公司	苏州	苏州	软件服务		100.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
西藏米健信息技术有限公司	西藏	西藏	软件服务		100.00%	投资
上海米健健康科技有限公司	上海	上海	软件服务		100.00%	投资
北京神州视翰科技有限公司	北京	北京	软件服务	100.00%		收购（非同一控制下的企业合并）
武汉视界物联科技有限公司	武汉	武汉	软件服务		100.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
东莞益视智能设备有限公司	东莞	东莞	制造业		100.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
广州市聚点电子科技有限公司	广州	广州	软件服务		60.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
神州视翰科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	软件服务		75.00%	收购（非同一控制下的企业合并）

辽宁荣科智维云科技有限公司	沈阳	沈抚新区	软件服务	50.20%		投资
上海今创信息技术有限公司	上海	上海	软件服务	70.00%		收购（非同一控制下的企业合并）
上海今创软件技术有限公司	上海	上海	软件服务		70.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
南京今创信息技术有限公司	南京	南京	软件服务		35.70%	收购（非同一控制下的企业合并）

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
辽宁荣科智维云科技有限公司	49.80%	2,206,336.73		7,060,280.21
上海今创信息技术有限公司	30.00%	4,535,836.23		32,953,980.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁荣科智维云科技有限公司	84,186,969.84	73,219.09	84,260,188.93	70,139,628.50		70,139,628.50	44,600,635.69	64,299.22	44,664,934.91	34,957,047.95		34,957,047.95
上海今创信息技术有限公司	129,260,023.57	1,226,479.58	130,486,503.15	32,385,772.80		32,385,772.80						

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
辽宁荣科智维云科技有限公司	63,755,797.68	4,412,673.47	4,412,673.47	28,682,460.94				
上海今创信息技术有限公司	41,967,580.40	15,999,207.14	15,999,207.14	-21,127,839.75				

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年2月9日，根据公司与宁波华悦泰衡咨询合伙企业（有限合伙），签订的《辽宁荣科智维云科技有限公司股权转让协议》的约定，公司以每股一元的价格作价990万元将所持辽宁荣科智维云科技有限公司19.80%的股权转让给宁波华悦泰衡咨询合伙企业（有限合伙），工商手续已办理完毕，公司持有辽宁荣科智维云科技有限公司的股权比例变更为50.20%。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本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。

1、信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2、已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见本报告第十一节、十四、2。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的17.70%（上年末为：19.68%）；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20.58%（上年末为：20.78%）。

（二）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

（三）市场风险

1、外汇风险

本公司承受外汇风险主要与美元有关，境外子公司享云科技公司以美元进行结算。除境外子公司享云科技公司以外，本公司的主要业务活动以人民币计价结算，由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，享云科技公司目前的财务状况及经营成果对本公司合并财务报表不构成重大影响，汇率风险对本公司的经营不构成重大影响。本公司将密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并将对未来单项大额外汇业务具体制定方案以规避外汇风险。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。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和金融资产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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资			93,234,696.40	93,234,696.40
（二）应收款项融资		488,250.00		488,250.00
持续以公允价值计量的资产总额		488,250.00	93,234,696.40	93,722,946.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

其他权益工具投资是对合伙企业及其他公司的投资，对于合伙企业按照各合伙企业对外投资的底层资产情况分别进行估值确定公允价值。公司根据各合伙企业对外投资的底层资产情况以可比公司市盈率等指标为基础进行估值，然后按照本公司在合伙企业持有的底层资产中所享有的份额计算本公司应享有的底层资产市值份额，对于持有的其他公司股权份额，公司按照市场法等方法进行估值，确认权益工具公允价值。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。
本公司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。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明
无
本企业最终控制方是何任晖。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
崔万涛	本公司之股东
付艳杰	本公司之股东

李秀峰	本公司股东付艳杰家庭成员
张桂娟	本公司股东崔万涛家庭成员
付永全	本公司执行总裁
辽宁华康医疗科技有限公司	本公司执行总裁付永全之关联公司（注 1）
朝阳银行股份有限公司	本公司董事林木西之关联公司（注 2）
沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙 ）	本公司投资的产业基金
天津云之康科技有限公司	本公司高管刘斌之关联公司（注 3）
上海麦健信息技术有限公司	本公司高管李绣之关联公司（注 4）
辽宁国科实业有限公司	本公司之控股股东
何任晖	本公司法定代表人
唐冬梅	本公司法定代表人家庭成员
秦毅	本公司之股东
尹春福	本公司副总裁

其他说明

注1：原公司执行总裁付永全已于 2020 年 7 月离职。

注2：原公司董事林木西已于 2019 年 4 月离职。

注3：本公司高管刘斌已于2020年4月离任天津云之康科技有限公司法定代表人。

注4：本公司高管李绣已于2020年7月离任上海麦健信息技术有限公司董事。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
辽宁华康医疗科技有限公司	服务费	29,702.97		否	48,543.69
天津云之康科技有限公司	材料费	2,946,034.51		否	
上海麦健信息技术有限公司	材料费	2,035,398.23		否	
合计		5,011,135.71			48,543.69

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
朝阳银行股份有限公司	智维云服务	1,575,204.56	7,392,869.19
天津云之康科技有限公司	健康数据服务	111,255.75	
辽宁国科实业有限公司	健康数据服务	70,796.46	
合计		1,757,256.77	7,392,869.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
付艳杰、李秀峰、崔万涛、张桂娟	141,000,000.00	2017 年 12 月 11 日	2022 年 12 月 11 日	否
辽宁国科实业有限公司	70,000,000.00	2020 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 28 日	否
何任晖、唐冬梅	70,000,000.00	2020 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 26 日	否
何任晖、唐冬梅	20,000,000.00	2019 年 12 月 06 日	2020 年 12 月 06 日	否
付艳杰	71,000,000.00	2018 年 11 月 07 日	2020 年 05 月 04 日	是
李秀峰	71,000,000.00	2018 年 11 月 07 日	2020 年 05 月 04 日	是
崔万涛	71,000,000.00	2018 年 11 月 07 日	2020 年 05 月 04 日	是
张桂娟	71,000,000.00	2018 年 11 月 07 日	2020 年 05 月 04 日	是
付永全	71,000,000.00	2018 年 11 月 07 日	2020 年 05 月 04 日	是
何任晖、唐冬梅	10,000,000.00	2019 年 11 月 14 日	2020 年 11 月 13 日	否
何任晖、唐冬梅	3,000,000.00	2020 年 03 月 05 日	2021 年 03 月 03 日	否
何任晖、唐冬梅	2,000,000.00	2020 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 18 日	否
秦毅	5,000,000.00	2019 年 09 月 09 日	2020 年 09 月 08 日	否

关联担保情况说明

付艳杰及其配偶李秀峰与崔万涛及其配偶张桂娟分别与兴业银行股份有限公司沈阳分行（以下简称兴业银行）签订《最高额保证合同》，为公司与兴业银行在自2017年12月11日至2022年12月11日止的期间提供最高本金限额为人民币14,100.00万元连带责任保证。

辽宁国科实业有限公司与兴业银行股份有限公司沈阳分行（以下简称兴业银行）签订《最高额保证合同》，为公司与兴业银行在自2020年4月29日至2021年4月28日止的期间提供最高本金限额为人民币7,000.00万元连带责任保证。

何任晖及其配偶唐冬梅与兴业银行股份有限公司沈阳分行（以下简称兴业银行）签订《最高额保证合同》，为公司与兴业银行在自2020年4月27日至2021年4月26日止的期间提供最高本金限额为人民币7,000.00万元连带责任保证。

何任晖及其配偶唐冬梅与华夏银行股份有限公司沈阳南塔支行（以下简称华夏银行）签订《个人最高额保证合同》，为公司与华夏银行在自2019年12月06日至2020年12月06日止的期间提供最高额为人民币2,000.00万元连带责任保证。

付艳杰及其配偶李秀峰分别与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行（以下简称浦发银行）签订《最高额保证合同》，为公司与浦发银行在自2018年11月7日至2019年11月6日止的期间发生的各类融资业务提供最高额不超过人民币7,100.00万元连带责任保证。

崔万涛及其配偶张桂娟分别与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行（以下简称浦发银行）签订《最高额保证合同》，为公司与浦发银行在自2018年11月7日至2019年11月6日止的期间发生的各类融资业务提供最高额不超过人民币7,100.00万元连带责任保证。

付永全与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行（以下简称浦发银行）签订《最高额保证合同》，为公司与浦发银行在自2018年11月7日至2019年11月6日止的期间发生的各类融资业务提供最高额不超过人民币7,100.00万元连带责任保证。

何任晖及其配偶唐冬梅与中国邮政储蓄银行股份有限公司上海普陀区支行（以下简称邮储银行）签订《小企业保证合同》，为公司之子公司上海米健信息技术有限公司与邮储银行自2019年11月14日至2020年11月13日的期间借款提供1,000.00万元连带责任保证。

何任晖及其配偶唐冬梅与交通银行股份有限公司上海杨浦支行 (下称“交行杨浦支行”)签订《保证合同》，为公司之子公司上海米健信息技术有限公司与交行杨浦支行自2020年03月05日至2021年03月03日期间借款提供300.00万元连带责任保证。

何任晖及其配偶唐冬梅与交通银行股份有限公司上海杨浦支行 (下称“交行杨浦支行”)签订《保证合同》，为公司之子公司上海米健信息技术有限公司与交行杨浦支行自2020年06月17日至2021年06月18日期间借款提供200.00万元连带责任保证。

秦毅与北京银行股份有限公司阜裕支行（以下简称北京银行）签订《最高额反担保（保证）合同》及《最高额反担保（不动产抵押）合同》，为公司之子公司北京神州视翰科技有限公司与北京银行自2019年11月9日至2020年11月8日的期间提供最高额为500.00万元连带责任保证。

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
尹春福	车辆		150,000.00

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,598,796.00	3,294,802.00

（8）其他关联交易

报告期内，公司将持有的北京智维云60%股权转让给沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙），截止2020年6月30日，已完成工商登记变更。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津云之康科技有限公司	3,185,775.00	2,332,159.33	3,278,814.00	2,400,268.90
预付款项	天津云之康科技有限公司	382,984.49			
其他应收款	沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	20,000.00		

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海麦健信息技术有限公司	814,159.28	
预收账款	辽宁国科实业有限公司	25,000.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注

其他说明

注：2018 年 12 月 28 日，公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对

象授予股票期权与限制性股票的议案》,同意授予激励对象 530.00 万份股票期权及 280.00 万股限制性股票。本股权激励计划的授予日为 2018 年 12 月 28 日。股票期权授予价格 6.01 元，限制性股票授予价格 3.01 元。

2020 年 8 月 11 日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及行权价格的议案》、《关于注销 2018 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》、《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》。

鉴于公司在 2018 年股权激励计划授予权益登记完成之后实施了 2018 年度权益分派及 2019 年度权益分派，根据《上市公司股权激励管理办法》、《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》的有关规定，决定对 2018 年股权激励计划授予权益数量及行权价格进行调整。调整后，限制性股票数量由 280.00 万股调整为 420.00 万股，股票期权数量由 530.00 万份调整为 795.00 万份，股票期权的行权价格由 6.01 元/股调整为 3.98 元/股。

公司《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》中授予的 3 名激励对象因个人原因在股票期权激励计划第一批次等待期内离职、2 名激励对象 2019 年个人绩效考核结果为“C”。根据公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》及《2018 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，公司董事会决定对上述 3 名离职激励对象已获授但不符合行权条件的 67.50 万份股票期权进行注销，上述 2 名激励对象因个人绩效考核结果导致第一批次不符合行权条件的 1.80 万份股票期权进行注销。

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018 年股票期权与限制性股票激 励计划》等有关规定以及公司 2018 年度第一次临时股东大会的授权，董事会认为公 司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》第一个行权/解除限售期行权/解除限 售条件已满足，目前公司 32 名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为 216.45 万份，期权行权价格为 3.98 元/股，7 名激励对象在第一个解除限售期可解除限售的限制性股票数量为 126.00 万股。

股票期权行权期及各期行权时间安排如表所示

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示

行权安排	行权时间	行权比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日的股票市场价格确定限制性股票的公允价值，采用 Black-Scholes 模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价

	值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新可取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	离职
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,851,218.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,838,192.00

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

详见本附注第十一节、十三、1。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2020年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）2018年10月，富通科技（香港）有限公司（以下简称富通科技）就与本公司《购销合同》纠纷事宜向北京市第四中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司向富通科技赔偿经济损失57.5万美元及律师费用259.19万元人民币。2020年1月6日，北京市第四中级人民法院做出（2018）京04民初503号一审判决，判决驳回富通科技诉讼请求，富通科技不服判决，已向北京市高级人民法院提起上诉，目前相关案件正在审理中，本公司目前无法合理估计其财务影响。

2）2019年4月，本公司之子公司上海米健信息技术有限公司（以下简称米健公司）就北京医优米信息技术有限公司、刘巍、卢良源及南京鼓楼医院侵犯米健公司著作权事宜向南京市中级人民法院提起诉讼。请求判令被告向米健公司：①被告停止侵权，②在报刊公开刊登道歉声明，消除影响，③赔偿经济损失636万元，④赔偿原告因制止侵权的合理费用支出15.50万元，⑤被告承担本案诉讼费。目前相关案件正在审理中，本公司目前无法合理估计其财务影响。

3）公司之子公司北京神州视翰科技有限公司与兴业银行股份有限公司沈阳分行（以下简称兴业银行）签订《最高额保证合同》，为公司与兴业银行在自2020年4月27日至2021年4月26日止的期间内办理的贷款业务提供最高额不超过人民币7,000.00万元的保证担保，截止2020年6月30日，前述保证担保依然存在。

4）公司之子公司上海米健信息技术有限公司与上海浦东科技融资担保有限公司签订担保合同，由上海浦东科技融资担保有

限公司为其与上海浦创龙科融资租赁有限公司签订的《专利独占实施许可合同》中约定应支付对方的使用权回转使用费528.75万元提供保证担保，并由公司为上海浦东科技融资担保有限公司提供反担保。截止2020年6月30日，前述保证担保依然存在。同时，上海米健信息技术有限公司将《液体出入量计算系统及方法》等三项专利权质押给上海浦创龙科融资租赁有限公司。

5）公司之子公司上海米健信息技术有限公司与上海浦东科技融资担保有限公司签订担保合同，由上海浦东科技融资担保有限公司为其向中国邮政储蓄银行股份有限公司的1000万元（实际借款500万元）借款提供担保，并由公司向上海浦东科技融资担保有限公司提供反担保，截止2020年6月30日，前述保证担保依然存在。

6）公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订担保合同，为公司之子公司上海米健信息技术有限公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订的300.00万元借款提供保证担保，截止2020年6月30日，前述保证担保依然存在。

7）公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订担保合同，为公司之子公司上海米健信息技术有限公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订的200.00万元借款提供保证担保，截止2020年6月30日，前述保证担保依然存在。

8）公司之子公司上海米健信息技术有限公司与上海创业接力融资担保有限公司（以下简称“创业接力”）签订担保合同，由创业接力为其向中国工商银行股份有限公司上海市杨浦支行签订的300.00万元授信额度提供担保，公司为创业接力提供金额为300万元的反担保，同时公司为工行杨浦支行提供最高额度不超过360万元连带责任保证，上海米健以持有的621.72万元应收账款为前述担保提供质押反担保。截止2020年06月30日，前述担保依然存在。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1）根据公司 2019 年度第三次临时股东大会决议、第四届董事会第六次会议决议的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]115 号）核准，截至 2020 年 08 月 14 日公司向财通基金管理有限公司承担管理人的财通基金玉泉 963 号单一资产管理计划等 7 个资管计划以及杭州乐信投资管理有限公司承担管理人的乐信鑫汇一号私募证券投资基金等共 8 家特定投资者（以下简称投资人）非公开发行人民币普通股（A 股）20,068,259 股，募集资金总额为人民币 117,599,997.74 元，扣除

与发行有关的不含税费用人民币 9,735,913.48 元，公司实际募集资金净额为人民币 107,864,084.26 元，其中计入股本人民币 20,068,259.00 元，计入资本公积人民币 87,795,825.26 元，各投资者全部以货币出资。公司注册资本由原来的 575,295,171.00 元增加至 595,363,430.00 元。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于 2020 年 8 月 20 日受理荣科科技的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入荣科科技的股东名册。荣科科技本次发行新股数量为 20,068,259 股，本次发行后荣科科技股份数量为 595,363,430 股。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，相关股份上市流通事宜正在办理中。

公司还需根据股东大会的决议向工商管理机关办理上市公司注册资本、公司章程修改等事宜的变更登记手续。

2）2020年8月11日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整2018年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及行权价格的议案》、《关于注销2018年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》、《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，详见第十一节、十三。公司本次对激励计划授予权益数量及行权价格的调整不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：健康数据服务、智维云服务。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	健康数据服务	智维云服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	136,206,795.43	144,352,772.82		280,559,568.25
主营业务成本	71,725,423.00	113,302,406.59		185,027,829.59
资产总额			1,780,068,571.85	1,780,068,571.85
负债总额			542,064,116.21	542,064,116.21

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

由于本公司及各子公司均有上述各报告分部的相关业务，故本公司的资产总额与负债总额未按报告分部进行划分。

（4）其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,994,140.88	2.41%	8,994,140.88	100.00%		9,494,140.88	2.72%	9,494,140.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	363,785,766.93	97.59%	73,941,767.54	20.33%	289,843,999.39	339,043,642.86	97.28%	77,933,186.19	22.99%	261,110,456.67
其中：										

组合 1：应收客户款	363,785,766.93	97.59%	73,941,767.54	20.33%	289,843,999.39	339,043,642.86	97.28%	77,933,186.19	22.99%	261,110,456.67
合计	372,779,907.81	100.00%	82,935,908.42	22.25%	289,843,999.39	348,537,783.74	100.00%	87,427,327.07	25.08%	261,110,456.67

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,042,580.00	2,042,580.00	100.00%	收回可能性较小
客户二	1,746,600.00	1,746,600.00	100.00%	收回可能性较小
客户三	5,204,960.88	5,204,960.88	100.00%	收回可能性较小
合计	8,994,140.88	8,994,140.88	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收客户款	363,785,766.93	73,941,767.54	20.33%
合计	363,785,766.93	73,941,767.54	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十一节、五、10、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	183,954,991.33
1 至 2 年	60,575,440.19
2 至 3 年	25,087,270.35
3 年以上	103,162,205.94
3 至 4 年	74,410,822.26
4 至 5 年	13,885,843.45
5 年以上	14,865,540.23
合计	372,779,907.81

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	77,933,186.19	-3,991,418.65				73,941,767.54
按单项计提坏账准备	9,494,140.88	-500,000.00				8,994,140.88
合计	87,427,327.07	-4,491,418.65				82,935,908.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

公司报告期无重要的坏账准备收回或转回金额的情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

报告期内，公司无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	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
第一名	50,927,837.00	13.66%	27,190,164.50
第二名	25,631,892.00	6.88%	881,070.66
第三名	18,152,093.19	4.87%	1,721,092.29
第四名	14,737,141.00	3.95%	506,574.48
第五名	11,999,899.39	3.22%	412,484.54
合计	121,448,862.58	32.58%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，公司无转移应收账款且继续涉入形成资产或负债的情况。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收股利	85,000,000.00	85,000,000.00
其他应收款	16,579,270.48	13,974,593.01
合计	101,579,270.48	98,974,593.01

（1）应收利息

无

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海米健信息技术有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00
北京神州视翰科技有限公司	54,000,000.00	54,000,000.00
合计	85,000,000.00	85,000,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海米健信息技术有限公司	31,000,000.00	1-2 年		否，合并范围内
北京神州视翰科技有限公司	21,000,000.00	1-2 年		否，合并范围内
合计	52,000,000.00	--	--	--

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本项目为应收子公司的股利，根据公司会计政策预期信用损失的计量，未计提坏账准备。

（3）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	755,622.37	126,254.21

保证金、抵押金等	4,404,532.22	4,753,011.90
代垫及代付款项	1,646,906.13	1,391,042.54
往来款	10,195,584.26	9,719,591.50
股权转让款	1,000,000.00	
其他		15,385.95
合计	18,002,644.98	16,005,286.10

2)坏账准备计提情况

单位： 元

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	830,693.09	1,200,000.00		2,030,693.09
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-607,318.59			-607,318.59
2020 年 6 月 30 日余额	223,374.50	1,200,000.00		1,423,374.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,001,607.74
1 至 2 年	532,737.24
2 至 3 年	268,300.00
3 年以上	1,200,000.00
5 年以上	1,200,000.00
合计	18,002,644.98

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 3 应收其他款项	2,030,693.09	-607,318.59				1,423,374.50
合计	2,030,693.09	-607,318.59				1,423,374.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4)本期实际核销的其他应收款情况

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	9,000,000.00	1 年以内	49.99%	
第二名	代垫及代付款项	1,200,000.00	5 年以上	6.67%	1,200,000.00
第三名	股权转让款	1,000,000.00	1 年以内	5.55%	20,000.00
第四名	保证金、抵押金等	776,262.00	1 年以内、5 年以上	4.31%	15,877.74
第五名	保证金、抵押金等	488,420.00	1 年以内	2.72%	9,768.40
合计	--	12,464,682.00	--	69.24%	1,245,646.14

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	976,152,843.68		976,152,843.68	766,475,762.08		766,475,762.08
合计	976,152,843.68		976,152,843.68	766,475,762.08		766,475,762.08

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
辽宁荣科金融服务有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
北京荣科爱信科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
享云科技有限责任公司	15,618,996.08					15,618,996.08	
上海米健信息技术有限公司	368,856,787.00	677,090.00				369,533,877.00	
北京神州视翰科技有限公司	315,999,979.00					315,999,979.00	
辽宁荣科智维云科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京荣科智维云科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				
上海今创信息技术有限公司		209,999,991.60				209,999,991.60	
合计	766,475,762.08	210,677,081.60	1,000,000.00			976,152,843.68	

（2）对联营、合营企业投资

无

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,344,088.64	101,545,262.93	187,463,127.28	142,201,061.16
其他业务	77,981.64			
合计	111,422,070.28	101,545,262.93	187,463,127.28	142,201,061.16

5、投资收益

无

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	375,101.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,214,642.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,214.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,538.34	
减：所得税影响额	212,714.86	
少数股东权益影响额	842,827.62	
合计	2,447,525.48	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.0174	0.0173
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.64%	0.0130	0.0130

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

一、经公司法定代表人何任晖先生签名的2020年半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人何任晖先生、主管会计工作负责人李绣女士、会计机构负责人谭波涛先生签名并盖章的财务报告文本。

三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

荣科科技股份有限公司

法定代表人：何任晖