

长城信息股份有限公司

审计报告

天职业字[2021]31183 号

目 录

审计报告	1
财务报表	7
财务报表附注	23

审计报告



天职业字[2021]31183 号

长城信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了长城信息股份有限公司（以下简称“长城信息”或“公司”）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城信息 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况，及 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并经营成果及合并现金流量和经营成果及现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

审计报告（续）

天职业字[2021]31183 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
公司是国内金融信息化领域的解决方案提供商和产品供应商，提供包含智能设备及其应用系统和运维服务的整体解决方案。公司的主要产品为提供包含智能设备及其应用系统和运维服务的整体解决方案，具体包括智能终端设备、外接设备、软件及技术服务、运维服务、模块与耗材类产品、信创影印产品。2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月分别实现营业收入 109,309.43 万元、123,782.34 万元、122,067.06 万元和 50,830.44 万元。 营业收入是公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，收入是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，故将长城信息收入的确认作为关键审计事项。 请参阅财务报表附注三、（三十）及六、（三十七）。	针对收入的确认，我们主要实施了下列审计程序： 1、了解和评价产品销售收入相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性； 2、通过对管理层访谈了解公司收入确认政策，检查主要客户销售合同相关条款，进而评估公司销售收入的确认政策适当和一贯运用； 3、对收入执行分析程序，包括：报告期各月度收入、成本、毛利波动分析，毛利率与其他同行业上市公司对比分析，主要产品收入、成本、毛利率与上期对比分析等； 4、采用抽样的方式对收入确认的文件进行检查，主要有：销售合同或订单、出库单、发票、经客户签收的产品收货证明/安装验收单等；同时结合应收账款审计，对主要客户报告期内的应收账款余额及收入的发生额进行函证； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对经客户签收的产品收货证明/安装验收单，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 6、对主要客户进行实地走访或视频询问，核实客户真实性及报告期销售情况等信息； 7、针对关联方销售，我们通过对比非关联方客户的销售价格以检查其定价方式是否公允；对存在超出正常经营的重大交易、对交易的商业理由、交易的条款和条件进行检查；检查相关合同或协议评价是否存在商业合理性、交易条款是否与管理层的解释一致、关联方交易是否已按照适用的财务报告编制基础得到恰当会计处理和披露；另外检查交易是否已经恰当授权和批准。

审计报告（续）	
天职业字[2021]31183 号	
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款坏账准备计提	
2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日，公司应收账款账面原值分别为人民币 30,869.88 万元、28,124.50 万元、37,300.58 万元、57,735.82 万元，坏账准备分别为人民币 2,916.04 万元、2,886.78 万元、3,329.97 万元、4,240.97 万元，账面价值分别为人民币 27,953.85 万元、25,237.72 万元、33,970.61 万元及 53,494.86 万元。 2018 年度，公司采用组合方式评估应收账款的减值准备。当运用组合方式评估应收账款减值准备时，管理层根据不同逾期情况的应收账款的以往损失经验，并考虑反映当前经济情况的可观察数据综合确定。 自 2019 年 1 月 1 日起，公司执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号），对应收账款的坏账准备采用预期信用损失模型进行计量。管理层对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备，其中考虑了历史违约数据、历史损失率和前瞻性信息。管理层对具有类似信用损失模型的客户群组进行坏账准备估计。 因管理层确定应收账款预计可回收金额需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注三、（九）、附注三、（十一）及附注六、（四）所述。	针对应收账款坏账准备计提，我们主要实施了下列审计程序： 1、针对自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）后采用预期信用损失模型计算损失准备的应收账款，我们主要实施了以下审计程序： （1）了解应收账款业务模式是否以收取合同现金流量为目标，且合同现金流仅是对本金和利息的支付，以判断评价管理层对于应收账款的分类列报是否准确； （2）对于应收账款坏账准备，了解管理层采用预期信用损失模型计算损失准备计提坏账准备的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行有效性，并进行测试； （3）我们获取管理层对做出估计的依据包括历史信用损失经验、历史回款情况以及前瞻性信息等考虑因素进行复核，测算在预期信用损失模型下通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率所估算计提的坏账准备是否充分合理。 2、针对 2018 年度应收账款坏账准备的计提，我们主要实施了以下审计程序： （1）对于应收账款坏账准备，了解管理层计提坏账准备的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行有效性，并进行测试； （2）我们通过与同行业可比公众公司比较，评估公司应收账款坏账准备的会计政策的合理性； （3）对于按账龄组合计提坏账准备的应收账款，我们对账龄准确性进行复核并按坏账准备计提政策进行重新计算，重点对超过信用期的应收账款进行检查，查明逾期原因，并考虑坏账准备计提是否充分。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督长城信息的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

审计报告（续）

天职业字[2021]31183 号

于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致长城信息不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

天职业字[2021]31183 号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：长城信息股份有限公司

金额单位：元

附注编号	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	175,103,236.79	597,648,424.81	628,412,392.66	624,480,117.59	六、（一）
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	650,000,000.00	2,527,807.00			六、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	39,983,425.00	34,805,815.60	60,658,809.28	44,986,054.87	六、（三）
应收账款	534,948,553.85	339,706,149.27	252,377,181.59	279,538,452.38	六、（四）
应收款项融资	100,000.00	11,550,000.00	21,000,000.00		六、（五）
预付款项	35,111,233.60	17,593,047.54	12,116,750.15	13,080,867.47	六、（六）
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	7,527,444.72	5,231,789.55	10,709,864.94	6,245,302.26	六、（七）
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	231,266,187.66	162,401,157.77	159,177,341.45	178,079,060.01	六、（八）
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	4,741,250.12	38,729.18	8,997.22	48,259.91	六、（九）
流动资产合计	1,678,781,331.74	1,171,502,920.72	1,144,461,337.29	1,146,458,114.49	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产				1,046,666.67	六、（十）
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资			1,046,666.67		六、（十一）
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	22,748,007.10	23,973,814.14	22,702,083.13	23,447,726.00	六、（十二）
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	2,712,038.61				六、（十三）
无形资产	19,263,854.36	20,138,477.01	8,462,741.96	7,145,348.86	六、（十四）
开发支出	25,055,146.69	18,574,944.68	15,255,371.94		六、（十五）
商誉					
长期待摊费用	2,409,412.46	2,677,783.87	1,814,295.93	1,808,176.05	六、（十六）
递延所得税资产	26,751,626.81	25,455,816.69	25,145,961.25	25,466,192.43	六、（十七）
其他非流动资产	724,577.80	708,943.78	1,607,660.44	2,172,495.92	六、（十八）
非流动资产合计	99,664,663.83	91,529,780.17	76,034,781.32	61,086,605.93	
资产总计	1,778,445,995.57	1,263,032,700.89	1,220,496,118.61	1,207,544,720.42	

法定代表人:

主管会计工作负责人：

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）

编制单位：长城信息股份有限公司

金额单位：元

	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款					
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	66,552,674.96	73,330,642.38	126,665,658.20	188,478,421.37	六、（十九）
应付账款	163,166,586.39	216,186,203.75	173,337,877.15	175,717,147.30	六、（二十）
预收款项	9,387,355.95	12,909,491.00	30,962,471.79	25,944,242.80	六、（二十一）
合同负债	37,367,311.31	29,757,950.75			六、（二十二）
△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	27,900,285.26	44,758,054.83	39,065,115.37	24,492,150.02	六、（二十三）
应交税费	6,973,676.17	24,536,431.53	14,711,160.14	23,773,036.08	六、（二十四）
其他应付款	24,358,586.84	35,882,251.86	37,678,046.22	192,218,145.43	六、（二十五）
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	4,466,052.86	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	六、（二十六）
其他流动负债	314,699.29	12,162,550.27	21,000,000.00	6,108,601.13	六、（二十七）
流动负债合计	340,487,229.03	453,523,576.37	447,420,328.87	640,731,744.13	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	2,252,250.28				六、（二十八）
长期应付款	98,000,000.00	100,000,000.00	104,000,000.00	96,000,000.00	六、（二十九）
长期应付职工薪酬					
预计负债	13,564,107.39	25,253,903.49	49,390,039.63	50,591,412.93	六、（三十）
递延收益	22,831,602.95	19,955,300.00	20,755,400.00	16,783,333.33	六、（三十一）
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	136,647,960.62	145,209,203.49	174,145,439.63	163,374,746.26	
负债合计	477,135,189.65	598,732,779.86	621,565,768.50	804,106,490.39	
所有者权益					
股本	614,035,088.00	350,000,000.00	350,000,000.00	150,000,000.00	六、（三十二）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	613,228,467.76	37,480,277.11	38,122,478.69	37,853,958.35	六、（三十三）
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					六、（三十四）
盈余公积		63,653,231.53	55,090,118.75	50,363,025.38	六、（三十五）
△一般风险准备					
未分配利润	71,140,194.68	210,300,578.04	153,270,748.40	163,224,788.49	六、（三十六）
归属于母公司所有者权益合计	1,298,403,750.44	661,434,086.68	596,483,345.84	401,441,772.22	
少数股东权益	2,907,055.48	2,865,834.35	2,447,004.27	1,996,457.81	
所有者权益合计	1,301,310,805.92	664,299,921.03	598,930,350.11	403,438,230.03	
负债及所有者权益合计	1,778,445,995.57	1,263,032,700.89	1,220,496,118.61	1,207,544,720.42	

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并利润表

编制单位：长城信息股份有限公司

金额单位：元

	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	508,304,414.24	1,220,670,632.63	1,237,823,418.77	1,093,094,313.18	
其中：营业收入	508,304,414.24	1,220,670,632.63	1,237,823,418.77	1,093,094,313.18	六、（三十七）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	475,960,172.50	1,114,563,857.73	1,159,338,962.58	1,012,300,925.89	
其中：营业成本	378,108,482.88	915,694,329.69	924,427,478.97	816,540,541.34	六、（三十七）
△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	1,772,033.20	5,207,352.28	5,356,306.98	5,940,374.02	六、（三十八）
销售费用	25,089,384.95	59,258,494.25	107,325,080.86	73,771,826.24	六、（三十九）
管理费用	14,192,603.50	35,381,337.02	30,935,814.19	23,601,581.39	六、（四十）
研发费用	59,413,454.59	103,824,539.90	97,885,754.44	102,726,398.57	六、（四十一）
财务费用	-2,615,786.62	-4,802,195.41	-6,591,472.86	-10,279,795.67	六、（四十二）
其中：利息费用	701,712.03	2,243,081.45	4,823,923.21	4,576,165.54	六、（四十二）
利息收入	3,400,086.82	7,038,742.45	12,244,818.71	15,183,729.55	六、（四十二）
加：其他收益	14,448,102.59	25,674,421.71	24,612,658.80	45,756,333.80	六、（四十三）
投资收益（损失以“-”号填列）	3,775,563.36	5,246,747.71	-1,498,430.00	258,850.54	六、（四十四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-2,893,423.48		六、（四十四）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,173,881.12	-4,419,308.68	996,162.29		六、（四十五）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,566,617.72	-20,450,211.04	-15,673,778.99	-28,766,536.98	六、（四十六）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-74,637.95	2,303.07		-55,229.80	六、（四十七）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,752,770.90	112,160,727.67	86,921,068.29	97,986,804.85	
加：营业外收入	320,008.16	442,797.92	3,435,694.55	417,733.25	六、（四十八）
减：营业外支出	463,703.90	1,570,496.93	902,500.12	591,007.46	六、（四十九）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,609,075.16	111,033,028.66	89,454,262.72	97,813,530.64	
减：所得税费用	-1,295,810.12	5,732,675.45	9,543,954.76	4,686,222.51	六、（五十）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,904,885.28	105,300,353.21	79,910,307.96	93,127,308.13	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,904,885.28	105,300,353.21	79,910,307.96	93,127,308.13	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	28,863,664.15	104,881,523.13	79,459,761.50	92,515,708.05	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	41,221.13	418,830.08	450,546.46	611,600.08	
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
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	28,904,885.28	105,300,353.21	79,910,307.96	93,127,308.13	
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,863,664.15	104,881,523.13	79,459,761.50	92,515,708.05	
归属于少数股东的综合收益总额	41,221.13	418,830.08	450,546.46	611,600.08	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）	0.05				
（二）稀释每股收益（元/股）	0.05				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：长城信息股份有限公司

金额单位：元

	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
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	353,300,020.09	1,294,765,724.17	1,373,596,819.48	1,060,248,611.84	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	11,931,964.63	16,903,259.12	15,748,204.50	13,667,116.10	
收到其他与经营活动有关的现金	41,675,506.69	166,005,555.28	99,016,295.67	80,335,529.07	六、（五十一）
经营活动现金流入小计	406,907,491.41	1,477,674,538.57	1,488,361,319.65	1,154,251,257.01	
购买商品、接受劳务支付的现金	530,846,515.20	971,601,428.27	989,932,592.47	759,428,437.16	
△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	146,703,399.12	235,923,558.43	229,262,064.48	224,370,599.19	
支付的各项税费	37,248,054.66	46,388,025.59	66,936,768.80	35,591,244.02	
支付其他与经营活动有关的现金	72,812,878.92	195,969,304.98	136,585,071.48	137,486,667.89	六、（五十一）
经营活动现金流出小计	787,610,847.90	1,449,882,317.27	1,422,716,497.23	1,156,876,948.26	六、（五十一）
经营活动产生的现金流量净额	-380,703,356.49	27,792,221.30	65,644,822.42	-2,625,691.25	六、（五十二）
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	340,527,807.00	302,966,378.96		105,010,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,775,563.36	5,246,747.71	1,394,993.48	3,532,448.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,144.17	119,501.13	73,725.32	1,307,502.98	
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		174,672,450.00	356,906,944.45	342,831,569.44	六、（五十一）
投资活动现金流入小计	344,399,514.53	483,005,077.80	358,375,663.25	452,681,521.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,796,169.34	19,240,078.42	16,309,969.39	14,375,981.65	
投资支付的现金	988,000,000.00	303,490,000.00		105,000,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00	350,000,000.00	340,000,000.00	六、（五十）
投资活动现金流出小计	993,796,169.34	492,730,078.42	366,309,969.39	459,375,981.65	
投资活动产生的现金流量净额	-649,396,654.81	-9,725,000.62	-7,934,306.14	-6,694,460.51	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	608,072,806.00				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	4,000,000.00	100,000,000.00	349,912,461.66	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		4,800,000.00	12,000,000.00		六、（五十一）
筹资活动现金流入小计	612,072,806.00	104,800,000.00	361,912,461.66	200,000,000.00	
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	100,000,000.00	349,912,461.66	236,271,140.30	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	749,746.28	42,489,181.45	55,311,545.05	46,248,876.13	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				1,269,332.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	8,800,000.00	4,000,000.00		六、（五十一）
筹资活动现金流出小计	6,749,746.28	151,289,181.45	409,224,006.71	282,520,016.43	
筹资活动产生的现金流量净额	605,323,059.72	-46,489,181.45	-47,311,545.05	-82,520,016.43	
四、汇率变动对现金的影响	159,016.99	-26,437.93	101,885.24	-43,734.95	
五、现金及现金等价物净增加额	-424,617,934.59	-28,448,398.70	10,500,856.47	-91,883,903.14	六、（五十二）
加：期初现金及现金等价物的余额	578,266,877.56	606,715,276.26	596,214,419.79	688,098,322.93	六、（五十二）
六、期末现金及现金等价物余额	153,648,942.97	578,266,877.56	606,715,276.26	596,214,419.79	六、（五十二）

法定代表人：

戴湘

主管会计工作负责人：

刘国红

会计机构负责人：

印勇



合并所有者权益变动表

金额单位:元

编制单位:长城信息股份有限公司	2021年1-6月									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	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
一、上年年末余额	350,000,000.00	37,480,277.11				63,653,231.53		210,300,578.04		661,434,086.68
加:会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	350,000,000.00	37,480,277.11				63,653,231.53		210,300,578.04		661,434,086.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	264,035,088.00	575,748,190.65				-63,653,231.53		-139,160,383.36		636,969,663.76
(一)综合收益总额								28,863,664.15		28,863,664.15
(二)所有者投入和减少资本	264,035,088.00	344,070,911.61								608,105,999.61
1.所有者投入的普通股	264,035,088.00	344,037,718.00								608,072,806.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他		33,193.61								33,193.61
(三)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配										
4.其他										
(四)所有者权益内部结转		231,677,279.04				-63,653,231.53		-168,024,047.51		
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
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		231,677,279.04				-63,653,231.53		-168,024,047.51		
(五)专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六)其他										
四、本年年末余额	614,035,088.00	613,228,467.76						71,140,194.68		1,298,403,750.44
法定代表人:										
主管会计工作负责人:										
会计机构负责人:										

1,301,340,885.92

2,907,055.48

1,298,403,750.44

2,907,055.48

1,301,340,885.92

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

2020年度											
归属于母公司所有者权益											
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									
一、上年年末余额	350,000,000.00		38,122,478.69				55,090,118.75		153,270,748.40		596,483,345.84
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	350,000,000.00		38,122,478.69				55,090,118.75		153,270,748.40		596,483,345.84
三、本年年末余额			-642,201.58				8,563,112.78		57,029,829.64		64,950,740.84
(一) 综合收益总额									104,881,523.13		104,881,523.13
(二) 所有者投入和减少资本			-642,201.58								-642,201.58
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			-642,201.58								-642,201.58
(三) 利润分配											
1.提取盈余公积							8,467,360.85		-48,713,460.85		-40,246,100.00
2.提取一般风险准备							8,467,360.85		-8,467,360.85		
3.对股东的分配									-40,246,100.00		-40,246,100.00
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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) 专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	350,000,000.00		37,480,277.11				63,653,231.53		210,300,578.04		661,434,086.68
法定代表人:									861,767.36		957,519.29
主管会计工作负责人:									210,300,578.04		661,434,086.68
会计机构负责人:									2,865,834.35		661,434,086.68

戴湘印

刘印

戴湘印



合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2019年度														
归属上市公司所有者权益														
	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	150,000,000.00			37,853,958.35				50,363,025.38		163,224,788.49		401,441,772.22	1,996,457.81	403,438,230.03
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、本年初余额	150,000,000.00			37,853,958.35				50,363,025.38		163,224,788.49		401,441,772.22	1,996,457.81	403,438,230.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00			268,520.34				4,727,093.37		-9,954,040.09		195,041,573.62	450,546.46	195,492,120.08
（一）综合收益总额										79,459,761.50		79,459,761.50	450,546.46	79,910,307.96
（二）所有者投入和减少资本	165,800,913.62			268,520.34								166,069,433.96		166,069,433.96
1.所有者投入的普通股	165,800,913.62											165,800,913.62		165,800,913.62
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				268,520.34								268,520.34		268,520.34
4.其他														
（三）利润分配								4,727,093.37		-55,214,715.21		-50,487,621.84		-50,487,621.84
1.提取盈余公积								4,727,093.37		-4,727,093.37				
2.提取一般风险准备														
3.对股东的分配										-50,487,621.84		-50,487,621.84		-50,487,621.84
4.其他														
（四）所有者权益内部结转	34,199,086.38									-34,199,086.38				
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
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	34,199,086.38									-34,199,086.38				
（五）专项储备														
1.本年提取														
2.本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	350,000,000.00			38,122,478.69				55,090,118.75		153,270,748.40		596,483,345.84		598,930,350.11

法定代表人：

戴湘

主管会计工作负责人：

刘朝

会计机构负责人：

印

合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2018年度													
归属于上市公司所有者权益													
	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	少数股东权益
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	150,000,000.00			35,123,530.47			3,066,785.71	36,365,869.93		125,109,614.04		349,665,800.15	2,654,190.17
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、本年初余额	150,000,000.00			35,123,530.47			3,066,785.71	36,365,869.93		125,109,614.04		349,665,800.15	2,654,190.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,730,427.88			-3,066,785.71	13,997,155.45		38,115,174.45		51,775,972.07	-657,732.36
（一）综合收益总额										92,515,708.05		92,515,708.05	611,600.08
（二）所有者投入和减少资本				2,730,427.88								2,730,427.88	
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额				2,730,427.88								2,730,427.88	
4.其他													
（三）利润分配								13,997,155.45		-54,400,533.60		-40,403,378.15	-1,269,332.44
1.提取盈余公积								13,997,155.45		-13,997,155.45			
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配										-40,403,378.15		-40,403,378.15	-1,269,332.44
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	150,000,000.00			37,853,958.35				50,363,025.38		163,224,788.49		401,441,772.32	1,996,457.81
五、本年年末余额													403,438,230.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



戴湘

印

资产负债表

金额单位：元

编制单位：长城信息股份有限公司	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产：					
货币资金	171,254,132.52	482,445,707.54	551,068,349.99	537,647,781.31	
△应收票据					
△应收账款					
交易性金融资产	650,000,000.00	2,527,807.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	39,983,425.00	34,805,815.60	60,658,809.28	44,986,054.87	
应收账款	534,948,553.85	339,706,149.27	252,377,181.59	279,538,452.38	十七、（一）
应收款项融资	100,000.00	11,550,000.00	21,000,000.00		
预付款项	34,750,625.59	17,290,273.54	11,813,976.15	12,778,093.47	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	7,034,347.50	7,122,840.55	10,709,864.94	44,500,819.08	十七、（二）
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	268,962,050.54	187,449,278.65	183,506,309.15	219,263,216.98	
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	4,650,497.49	1,259.73	8,997.22	8,997.22	
流动资产合计	1,711,683,632.49	1,082,899,131.88	1,091,143,488.32	1,138,723,415.31	
非流动资产：					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产				1,046,666.67	
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	86,616,499.17	86,616,499.17	86,616,499.17	86,616,499.17	十七、（三）
其他权益工具投资			1,046,666.67		
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	22,082,202.93	23,282,151.47	21,953,715.83	22,523,376.10	
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	2,712,038.61				
无形资产	13,000,656.87	13,397,389.13	6,381,083.31	4,675,900.25	
开发支出	23,021,499.71	16,619,997.11	9,590,108.19		
商誉					
长期待摊费用	2,383,154.58	2,629,741.91	1,722,685.81	1,808,176.05	
递延所得税资产	20,640,913.17	21,235,410.46	21,015,766.92	19,109,740.43	
其他非流动资产	724,577.80	708,943.78	1,607,660.44	2,172,495.92	
非流动资产合计	171,181,542.84	164,490,133.03	149,934,186.34	137,952,854.59	
资产总计	1,882,865,175.33	1,247,389,264.91	1,241,077,674.66	1,276,676,269.90	

法定代表人：

戴湘

主管会计工作负责人：

刘红印

会计机构负责人：

御

资产负债表（续）

编制单位：长沙信息股份有限公司

金额单位：元

项	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款					
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	99,246,088.96	103,851,148.39	175,103,291.86	253,602,621.37	
应付账款	163,118,920.70	216,138,538.06	173,244,377.46	175,557,595.98	
预收款项	9,387,355.95	12,909,491.00	30,962,471.79	25,944,242.80	
合同负债	37,367,311.31	29,757,950.75			
△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	25,624,570.93	38,985,795.45	33,273,573.84	19,167,854.24	
应交税费	6,568,668.89	23,918,867.92	12,797,125.60	23,701,826.88	
其他应付款	134,402,435.29	35,762,902.91	37,558,923.27	192,079,055.84	
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	4,466,052.86	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动负债	314,699.29	12,162,550.27	21,000,000.00	6,108,601.13	
流动负债合计	480,496,104.18	477,487,244.75	487,939,763.82	700,161,798.24	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	2,252,250.28				
长期应付款	98,000,000.00	100,000,000.00	104,000,000.00	96,000,000.00	
长期应付职工薪酬					
预计负债	13,564,107.39	25,253,903.49	49,390,039.63	50,591,412.93	
递延收益	19,831,602.95	16,955,300.00	17,755,400.00	10,783,333.33	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	133,647,960.62	142,209,203.49	171,145,439.63	157,374,746.26	
负债合计	614,144,064.80	619,696,448.24	659,085,203.45	857,536,544.50	
所有者权益					
股本	614,035,088.00	350,000,000.00	350,000,000.00	150,000,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	613,228,467.76	37,480,277.11	38,122,478.69	37,853,958.35	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		63,653,231.53	55,090,118.75	50,363,025.38	
△一般风险准备					
未分配利润	41,457,554.77	176,559,308.03	138,779,873.77	180,922,741.67	
所有者权益合计	1,268,721,110.53	627,692,816.67	581,992,471.21	419,139,725.40	
负债及所有者权益合计	1,882,865,175.33	1,247,389,264.91	1,241,077,674.66	1,276,676,269.90	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

戴湘
印湘

刘向红
印向

叶勇
印勇

利润表

编制单位：长沙信和置业有限公司

金额单位：元

	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	508,320,274.24	1,220,911,300.52	1,237,823,418.77	1,095,500,387.47	
其中：营业收入	508,320,274.24	1,220,911,300.52	1,237,823,418.77	1,095,500,387.47	十七、（四）
△利息收入					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	466,961,766.56	1,124,361,910.34	1,189,957,143.00	1,009,693,027.10	
其中：营业成本	394,392,965.66	967,411,586.28	996,113,347.98	860,457,307.08	十七、（四）
△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	1,327,557.84	4,400,804.96	4,462,459.27	4,759,417.19	
销售费用	25,089,384.95	59,258,494.25	107,325,080.86	73,771,826.24	
管理费用	13,891,271.61	33,810,694.04	28,279,648.56	22,457,089.65	
研发费用	34,811,210.66	63,380,565.30	58,246,426.59	54,896,950.85	
财务费用	-2,550,624.16	-3,900,234.49	-4,469,820.26	-6,649,563.91	
其中：利息费用	701,712.03	2,243,081.45	4,823,923.21	4,576,165.54	
利息收入	3,318,363.09	6,120,727.82	10,109,148.69	11,539,217.98	
加：其他收益	11,216,071.54	15,746,125.13	16,151,492.43	29,339,236.39	
投资收益（损失以“-”号填列）	3,775,563.36	5,246,747.71	-1,498,430.00	62,456,140.24	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-2,893,423.48		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,048,399.63	-4,518,837.68	5,037,413.18		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,566,617.72	-20,450,211.04	-15,673,778.99	-30,881,475.37	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-74,637.95	2,303.07		-55,229.80	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,660,487.28	92,575,517.37	51,882,972.39	146,666,031.83	
加：营业外收入	320,008.16	442,797.92	3,435,694.55	417,733.25	
减：营业外支出	463,703.90	1,564,300.19	891,082.49	578,639.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,516,791.54	91,454,015.10	54,427,584.45	146,505,125.57	
减：所得税费用	594,497.29	5,822,887.35	7,156,650.76	6,533,571.12	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,922,294.25	85,631,127.75	47,270,933.69	139,971,554.45	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,922,294.25	85,631,127.75	47,270,933.69	139,971,554.45	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
七、综合收益总额	32,922,294.25	85,631,127.75	47,270,933.69	139,971,554.45	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：长城信息股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
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	353,315,880.09	1,295,006,392.06	1,373,596,819.48	1,062,654,686.13	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	9,167,018.31	11,114,632.65	11,176,171.13	5,490,675.87	
收到其他与经营活动有关的现金	171,126,698.23	382,957,290.54	153,260,010.36	76,310,626.44	
经营活动现金流入小计	533,609,596.63	1,689,078,315.25	1,538,033,000.97	1,144,455,988.44	
购买商品、接受劳务支付的现金	561,139,136.94	1,048,460,349.83	1,068,550,375.32	801,978,992.06	
△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	125,811,878.35	203,892,103.12	194,484,525.74	189,834,930.00	
支付的各项税费	33,150,815.84	37,521,097.52	60,668,680.09	24,941,151.50	
支付其他与经营活动有关的现金	82,973,899.80	409,671,184.50	139,754,271.48	125,254,432.99	
经营活动现金流出小计	803,075,730.93	1,699,544,734.97	1,463,457,852.63	1,142,009,506.55	
经营活动产生的现金流量净额	-269,466,134.30	-10,466,419.72	74,575,148.34	2,446,481.89	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	340,527,807.00	302,966,378.96		105,010,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,775,563.36	5,246,747.71	1,394,993.48	65,729,738.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,144.17	119,001.13	72,925.32	1,306,990.16	
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		174,672,450.00	356,906,944.45	342,831,569.44	
投资活动现金流入小计	344,399,514.53	483,004,577.80	358,374,863.25	514,878,298.02	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,679,778.53	18,839,612.00	15,751,201.70	14,470,323.52	
投资支付的现金	988,000,000.00	303,490,000.00		105,000,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00	350,000,000.00	340,000,000.00	
投资活动现金流出小计	993,679,778.53	492,329,612.00	365,751,201.70	459,470,323.52	
投资活动产生的现金流量净额	-649,280,264.00	-9,325,034.20	-7,376,338.45	55,407,974.50	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	608,072,806.00				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	4,000,000.00	100,000,000.00	349,912,461.66	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		4,800,000.00	12,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	612,072,806.00	104,800,000.00	361,912,461.66	200,000,000.00	
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	100,000,000.00	349,912,461.66	236,271,140.30	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	749,746.28	42,489,181.45	55,311,545.05	44,979,543.69	
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	2,000,000.00	8,800,000.00	4,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	6,749,746.28	151,289,181.45	409,224,006.71	281,250,683.99	
筹资活动产生的现金流量净额	605,323,059.72	-46,489,181.45	-47,311,545.05	-81,250,683.99	
四、汇率变动对现金的影响	159,016.99	-26,437.93	101,885.24	-43,734.95	
五、现金及现金等价物净增加额	-313,264,321.59	-66,307,073.30	19,989,150.08	-23,439,962.55	
加：期初现金及现金等价物的余额	463,064,160.29	529,371,233.59	509,382,083.51	532,822,046.06	
六、期末现金及现金等价物余额	149,799,838.70	463,064,160.29	529,371,233.59	509,382,083.51	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

金额单位：元



编制单位：长城信息产业股份有限公司

2021年1-6月												
项目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	350,000,000.00				37,480,277.11				63,653,231.53		176,559,308.03	627,692,816.67
加：会计政策变更更正												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	350,000,000.00				37,480,277.11				63,653,231.53		176,559,308.03	627,692,816.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	264,035,088.00				575,748,190.65				-63,653,231.53		-135,101,753.26	641,028,293.86
（一）综合收益总额											32,922,294.25	32,922,294.25
（二）所有者投入和减少资本	264,035,088.00				344,070,911.61							608,105,999.61
1.所有者投入的普通股	264,035,088.00				344,037,718.00							608,072,806.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					33,193.61							33,193.61
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转					231,677,279.04				-63,653,231.53		-168,024,047.51	
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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					231,677,279.04				-63,653,231.53		-168,024,047.51	
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	614,035,088.00				613,228,467.76						41,457,554.77	1,268,721,110.53

法定代表人：

戴湘

主管会计工作负责人：

刘阿

会计机构负责人：

1,268,721,110.53

所有者权益变动表(续)

2020年度													金额单位: 元
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	350,000,000.00				38,122,478.69				55,090,118.75		138,779,873.77	581,992,471.21	
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年年初余额	350,000,000.00				38,122,478.69				55,090,118.75		138,779,873.77	581,992,471.21	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-642,201.58				8,563,112.78		37,779,434.26	45,700,345.46	
(一) 综合收益总额											85,631,127.75	85,631,127.75	
(二) 所有者投入和减少资本					-642,201.58							-642,201.58	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-642,201.58							-642,201.58	
4. 其他													
(三) 利润分配									8,467,360.85		-48,713,460.85	-40,246,100.00	
1. 提取盈余公积									8,467,360.85		-8,467,360.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-40,246,100.00	-40,246,100.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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) 专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	350,000,000.00				37,480,277.11				95,751.93		861,767.36	957,519.29	
									63,653,231.53		176,559,308.03	627,402,816.67	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表 (续)



2019年度													金额单位：元
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	150,000,000.00				37,853,958.35				50,363,025.38		180,922,741.67	419,139,725.40	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	150,000,000.00				37,853,958.35				50,363,025.38		180,922,741.67	419,139,725.40	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00				268,520.34				4,727,093.37		-42,142,867.90	162,852,745.81	
（一）综合收益总额											47,270,933.69	47,270,933.69	
（二）所有者投入和减少资本	165,800,913.62				268,520.34							166,069,433.96	
1.所有者投入的普通股	165,800,913.62											165,800,913.62	
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					268,520.34							268,520.34	
4.其他													
（三）利润分配									4,727,093.37		-55,214,715.21	-50,487,621.84	
1.提取盈余公积									4,727,093.37		-4,727,093.37		
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配											-50,487,621.84	-50,487,621.84	
4.其他													
（四）所有者权益内部结转	34,199,086.38										-34,199,086.38		
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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	34,199,086.38										-34,199,086.38		
（五）专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	350,000,000.00				38,122,478.69				55,090,118.75		138,779,873.77	584,992,471.21	

法定代表人：

戴湘

主管会计工作负责人：

刘

会计机构负责人：

584,992,471.21

所有者权益变动表（续）

金额单位：元

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
编制单位：长城信息股份有限公司	150,000,000.00				35,123,530.47			3,066,785.71	36,365,869.93		95,351,720.82	319,907,906.93
一、上年年末余额												
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	150,000,000.00				35,123,530.47			3,066,785.71	36,365,869.93		95,351,720.82	319,907,906.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,730,427.88			-3,066,785.71	13,997,155.45		85,571,020.85	99,231,818.47
（一）综合收益总额											139,971,554.45	139,971,554.45
（二）所有者投入和减少资本					2,730,427.88							2,730,427.88
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,730,427.88							
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									13,997,155.45		-54,400,533.60	-40,403,378.15
2.提取一般风险准备									13,997,155.45		-13,997,155.45	
3.对股东的分配											-40,403,378.15	-40,403,378.15
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用								-3,066,785.71				-3,066,785.71
1.本年提取												
2.本年使用								-3,066,785.71				-3,066,785.71
（六）其他												
四、本年年末余额	150,000,000.00				37,853,958.35				50,363,025.38		180,922,741.67	419,139,735.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



22

戴湘 印

长城信息股份有限公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况及历史沿革

1. 2007 年 1 月 26 日，长城信息产业股份有限公司（以下简称“长城信息产业”）、长沙湘计海盾科技有限公司（以下简称“长沙湘计”）签署了《湖南长城信息金融设备有限责任公司章程》，约定共同出资设立湖南长城信息金融设备有限责任公司（以下简称“长城信息有限”），注册资本为 15,000 万元。

2007 年 2 月 2 日，湖南诚信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（湘诚验字[2007]第 014 号）确认，截至 2007 年 2 月 2 日，长城信息有限已收到长城信息产业、长沙湘计首次缴纳的注册资本（实收资本）合计 3,000 万元，全体股东以货币出资 3,000 万元。

2007 年 2 月 6 日，长城信息有限取得了长沙市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4301941000007）。

长城信息有限设立时的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	长城信息产业	14,850.00	2,970.00	99.00
2	长沙湘计	150.00	30.00	1.00
	合 计	<u>15,000.00</u>	<u>3,000.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2007 年 11 月 20 日，长城信息有限召开股东会并作出决议，同意对长城信息有限实行第二期注资，各股东以货币出资 6,000 万元，其中长城信息产业出资 5,940 万元，长沙湘计出资 60 万元，长城信息有限实收资本变更为 9,000 万元。2007 年 11 月 29 日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司湖南分所出具《验资报告》（深南长分验字（2007）第 YA061 号）确认，截至 2007 年 11 月 29 日，长城信息有限已收到各股东缴纳的第二期出资 6,000 万元，长城信息有限实收资本变更为 9,000 万元。

本次变更后，长城信息有限的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	长城信息产业	14,850.00	8,910.00	99.00

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
2	长沙湘计	150.00	90.00	1.00
	合 计	<u>15,000.00</u>	<u>9,000.00</u>	<u>100.00</u>

3.2007年12月18日，长城信息有限召开股东会并作出决议，同意对长城信息有限实行第三期注资，各股东以货币出资6,000万元，其中长城信息产业出资5,940万元，长沙湘计出资60万元，长城信息有限实收资本变更为15,000万元。2007年12月22日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司湖南分所出具《验资报告》（深南长分验字（2007）第YA066号）确认，截至2007年12月21日，长城信息有限已收到各股东缴纳的第三期出资6,000万元，长城信息有限实收资本变更为15,000万元。

本次变更后，长城信息有限的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	长城信息产业	14,850.00	14,850.00	99.00
2	长沙湘计	150.00	150.00	1.00
	合 计	<u>15,000.00</u>	<u>15,000.00</u>	<u>100.00</u>

4.2015年7月15日，长城信息有限召开股东会议并作出决议，同意股东长沙湘计将其持有的长城信息有限全部股权（注册资本150万元）转让给股东长城信息产业。同日，长城信息产业与长沙湘计签订了《股权转让协议》，约定长沙湘计将其持有的长城信息有限1%的股权转让给长城信息产业，转让价格为2014年12月31日长城信息有限净资产中长沙湘计直接享有的部分即2,945,583.48元，上述转让价款于2015年7月30日前支付。2015年7月27日，长城信息产业签署了新的《湖南长城信息金融设备有限责任公司章程》。

2016年3月23日，长城信息有限就本次变更取得了换发后的营业执照。本次变更后，长城信息有限的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	长城信息产业	15,000.00	100.00
	合 计	<u>15,000.00</u>	<u>100.00</u>

5.2016年2月23日，中国长城计算机深圳股份有限公司（以下简称“长城电脑”）与长城信息产业签订《换股合并协议》，约定了长城电脑与长城信息产业的合并事宜：依据中国电子产业规划，以“对等合并、协同发展”为合并原则，双方经协商一致，技术上采取长城电脑以新增股份换股吸收合并长城信息产业的方式实现，作为本次合并的对价，长城电脑向长城信息产业全体股东增发A股股份。本次合并完成后，长城电脑将作为存续方，长城信息产业将注销法人资格。合并后的公司同时承继及承接长城电脑与长城信息产业的全部资产、负债、权益、业务和人员。

2016年3月24日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于中国长城计算机深圳股份

有限公司换股吸收合并长城信息产业股份有限公司同时进行资产重组暨配套融资有关问题的批复》（国资产权[2016]204 号），原则同意长城电脑本次换股吸收合并长城信息产业并进行资产重组及募集配套资金的总体方案。2017 年 3 月 28 日，长城电脑进行了更名，其公司名称变更为中国长城科技集团股份有限公司（以下简称“中国长城”）。

2017 年 12 月 4 日，长城信息有限的股东长城信息产业作出股东决定，同意将其持有的长城信息有限 100%股权（对应注册资本 15,000 万元）转让给中国长城。

同日，中国长城签署了新的《湖南长城信息金融设备有限责任公司章程》。

2017 年 12 月 4 日，长城信息有限就本次变更取得了换发后的营业执照。本次变更后，长城信息有限的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国长城	15,000.00	100.00
	合 计	<u>15,000.00</u>	<u>100.00</u>

6. 2018 年 6 月 29 日，中国长城召开董事会并作出决议，同意以现金增资 1.7 亿元、未分配利润转增 0.3 亿元对长城信息有限共计增资 2 亿元，并于 2018 年 7 月 23 日作出股东决定，同意增加长城信息有限注册资本由 15,000 万元至 35,000 万元。根据本次增资相应的《章程修正案》，本次增资由原股东中国长城认缴，出资缴足日期为 2020 年 12 月 31 日前。

2018 年 7 月 30 日，长城信息有限就本次变更取得了换发后的营业执照。

2019 年 8 月 29 日，中国长城召开董事会并作出决议，同意对承接项目的下属公司进行相应增资以完成募集资金使用的确权。

2019 年 12 月 17 日，中国长城召开董事会并作出决议，同意长城信息有限的增资方案变更为：增资金额 2 亿元不变，资金来源由募投项目确权增资 165,800,913.62 元，长城信息有限未分配利润转增实收资本 34,199,086.38 元。

2019 年 12 月 18 日，中国长城作出股东决定，同意以长城信息有限承接的原长城信息产业的募投项目“安全高端金融机具产业化”项目所使用的募集资金（165,800,913.62 元）对长城信息有限进行增资以完成募集资金使用的确权。

2020 年 6 月 30 日，天职国际出具《关于湖南长城信息金融设备有限责任公司募投项目确权增资的专项审计报告》（天职业字[2020]31802 号），对募投项目确权增资金额 165,800,913.62 元进行专项审计，确认截至 2019 年 12 月 19 日，长城信息有限转增实收资本 165,800,913.62 元项目资金真实流入。

2020 年 6 月 30 日，天职国际出具《关于湖南长城信息金融设备有限责任公司 2019 年 11 月 30 日净资产情况的专项审计报告》（天职业字[2020]31800 号），对长城信息有限 2019 年 11 月 30 日的净资产进行审计。经审计，长城信息有限 2019 年 11 月 30 日净资产为 513,686,125.98

元，未分配利润为 265,291,352.89 元。

2020 年 6 月 30 日，天职国际出具《出资复核报告》（天职业字[2020]31801 号），经对长城信息有限 2018 年 6 月增资 20,000 万元事项进行复核，截至 2019 年 12 月 19 日，长城信息有限增资后股东出资已到位，长城信息有限已对其进行账务处理。

本次变更后，长城信息有限的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国长城	35,000.00	100.00
	合 计	<u>35,000.00</u>	<u>100.00</u>

7.2019 年 12 月 30 日，中国长城与湖南长科签订了《关于划转湖南长城信息金融设备有限责任公司 100%股权之股权划转协议》，双方同意按 2019 年 8 月 31 日经审计的账面净值划转长城信息有限 100%股权，且均不确认所得。

2019 年 12 月 30 日，长城信息有限就本次变更取得了换发后的营业执照。本次变更后，长城信息有限的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	湖南长科	35,000.00	100.00
	合 计	<u>35,000.00</u>	<u>100.00</u>

8. 2020 年 6 月 22 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《审计报告》（天职业字[2020]31499 号）确认，截至 2020 年 5 月 31 日，长城信息有限经审计净资产为 581,803,313.53 元。

2020 年 9 月 27 日，长城信息有限召开董事会并作出决议，同意长城信息有限混改增资扩股及员工持股方案。

2020 年 9 月 29 日，湖南长科作出股东决定，同意长城信息有限混改增资扩股及员工持股方案。

2020 年 10 月 19 日，上海东洲资产评估有限公司出具《湖南长城信息金融设备有限责任公司拟增资所涉及的湖南长城信息金融设备有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告》（东洲评报字[2020]第 0944 号）确认，截至 2020 年 5 月 31 日，经采用收益法和成本法进行评估，长城信息有限股东全部权益价值为 80,600.00 万元。中国电子出具《国有资产评估备案表》（备案编号：4319ZGDZ2020059）对上述评估结果作出了确认。

2020 年 11 月 6 日，中国长城召开第七届董事会第四十九次会议并作出决议，同意长城信息有限以 80,600 万元作为挂牌底价通过增资扩股的方式公开征集战略投资者并同步实施员工持股。

2021年1月6日，中国电子下发《关于将中国长城所属湖南长城信息金融设备有限责任公司认定为商业一类企业并纳入中国长城“双百行动”混合所有制改革名单的批复》（中电计[2021]4号），同意将长城信息有限认定为商业一类企业，并纳入中国长城“双百行动”混合所有制改革名单。

2021年2月9日，中国长城第七届董事会第五十九次会议，审议通过了《长城金融混合所有制改革之引入战略投资者并同步实施工持股计划暨关联交易的议案》，同意长城信息有限以每股2.303元的价格引入长沙鑫融投资合伙企业（以下简称“长沙鑫融”）、湖南国科控股有限公司（以下简称“湖南国科”）、长沙经济技术开发区东方产业投资有限公司（以下简称“东方产投”）、珠海市汇垠德擎股份投资基金管理有限公司（以下简称“汇垠德擎”）四名投资者及员工持股平台长沙湘景企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“长沙湘景”），增资总额为60,807.28万元。

2021年2月10日，长城信息有限与湖南长科、长沙鑫融、湖南国科、东方产投、汇垠德擎、长沙湘景共同就“湖南长城信息金融设备有限责任公司增资项目”签订《增资协议》，各方同意长城信息有限此次增资价格以在北京产权交易所公开挂牌结果2.303元/股为准，并就长城信息有限新增注册资本及各股东出资金额、持股比例情况进行约定。

2021年2月26日，长城信息有限召开股东会并作出决定，同意增加长沙鑫融、湖南国科、东方产投、汇垠德擎、长沙湘景共5家公司成为新股东；同意长城信息有限注册资本从35,000万元增加至61,403.5088万元，此次增加注册资本26,403.5088万元，由股东长沙鑫融认缴6,140.3509万元，湖南国科认缴3,991.2281万元，东方产投认缴2,149.1228万元，汇垠德擎认缴1,842.1053万元，长沙湘景认缴12,280.7017万元，出资方式均为货币，出资时间为2021年2月25日。

同日，长城信息有限全体股东签署了新的《湖南长城信息金融设备有限责任公司章程》。

2021年2月26日，湖南金信达会计师事务所有限公司出具《验资报告》（湘金信达验字（2021）第003号）确认，截至2021年2月25日，长城信息有限已收到股东湖南国科、汇垠德擎、东方产投、长沙鑫融、长沙湘景缴纳的新增注册资本（实收资本）合计26,403.5088万元，溢价额34,403.7718万元，各股东均以货币出资60,807.2806万元。

2021年2月26日，长城信息有限就本次变更取得了换发后的营业执照。本次变更后，长城信息有限的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	湖南长科	35,000.0000	57.00
2	长沙鑫融	6,140.3509	10.00
3	湖南国科	3,991.2281	6.50
4	东方产投	2,149.1228	3.50

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
5	汇垠德擎	1,842.1053	3.00
6	长沙湘景	12,280.7017	20.00
	合 计	<u>61,403.5088</u>	<u>100.00</u>

9. 2021 年 3 月 29 日，长城信息有限分别召开董事会临时会议及股东会临时会议，审议并通过公司按照 2021 年 2 月 28 日经审计的净资产 1,227,263,555.76 元以 1: 0.500328625516587 的折股比例折为股份公司股本 61,403.5088 万股，公司整体变更为股份有限公司。公司的债权、债务由变更后的股份公司依法承担。同意公司更名为“长城信息股份有限公司”。

同日，中国长城召开第七届董事会临时会议，审议通过了同意将长城信息有限进行改制并设立股份有限公司的相关议案，并出具了《关于湖南长城信息金融设备有限责任公司开展股份制改革的批复》（中电资[2021]129 号），同意公司以 2021 年 2 月 28 日为基准日，经审计的公司净资产的账面价值为 122,726.36 万元。本次改制的折股价格以上述经审计的净资产值为基准确定。公司整体变更为股份有限公司。

2021 年 3 月 30 日，长城信息召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过整体变更为股份有限公司的议案。

同日，长城信息股东湖南长科、长沙鑫融、湖南国科、东方产投、汇垠德擎和长沙湘景共同签署了《关于湖南长城信息金融设备有限责任公司整体变更为长城信息股份有限公司之发起人协议》，设立长城信息股份有限公司，并签署了《长城信息股份有限公司章程》。

同日，长城经济技术开发区管理委员会出具了《准予变更登记通知书》（（经开）登记内变核字[2021]第 2317 号），公司同日取得了换发后的营业执照。本次整体变更为股份有限公司后，公司的股东、持股数及持股比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	湖南长科	35,000.0000	57.00
2	长沙鑫融	6,140.3509	10.00
3	湖南国科	3,991.2281	6.50
4	东方产投	2,149.1228	3.50
5	汇垠德擎	1,842.1053	3.00
6	长沙湘景	12,280.7017	20.00
	合 计	<u>61,403.5088</u>	<u>100.00</u>

（二）公司注册地和组织形式

注册地址：长沙经济技术开发区东 3 路 5 号；注册资本为人民币 61,403.5088 万元；法定代表人：戴湘桃；统一社会信用代码：91430100796896825U。

（三）公司经营范围及主要产品

公司经营范围：计算机应用电子设备、计算机零部件、计算机整机、计算器及货币专用设备制造；计算机软件、计算机辅助设备、自动售货机、售票机、柜员机及零配件销售；广告制作服务；广告国内外代理服务；广告设计；广告发布服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；集成电路设计；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机及通讯设备经营租赁；机械设备租赁；自助银亭租赁；办公设备租赁服务；机电设备租赁与售后服务；计算机和辅助设备修理；医疗设备维修；废旧机械设备拆解、回收；物业管理。（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）

（四）母公司及实际控制人名称

公司母公司为湖南长城科技信息有限公司。实际控制人为中国电子信息产业集团有限公司。

（五）财务报告的批准报出机构及批准报出日

本财务报告于 2021 年 12 月 17 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常经营周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常经营周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

1. 本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

2. 本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1.合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

（八）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1.以下政策自 2019 年 1 月 1 日起适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

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债务工具投资

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。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

(3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金

额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(5) 金融资产减值

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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（6）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

2. 以下为 2018 年度适用的会计政策

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际

利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2）该金融资产已转移，且本公司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；3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（4）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。其中“大幅下降”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（十）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
应收票据—商业承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息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信用损失率计算预期信用损失进行估计。

（十一）应收账款

1. 本公司 2019 年 1 月 1 日起采用下列应收款项会计政策：

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果没有客观证据表明某项应收账款需进行单项认定计提坏账准备并确认预期信用损失，则采用账龄组合计量预期信用损失。

（1）按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息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信用损失率计算预期信用损失进行估计。

上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	60.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

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

单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由

有客观证据表明单项金额其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

2.2018 年度采用下列应收账款会计政策：

本公司将下列情形作为应收账款坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收账款，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

按单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
----------------	------------------------------

（2）按组合计提坏账准备应收账款

确定组合的依据	
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收账款坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	60.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

（十二）应收款项融资

详见本附注“三、重要会计政策及会计估计、（九）、金融工具 2.金融资产分类和计量”处理。

本公司将持有的应收票据，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

对于应收款项融资，公司采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（十三）其他应收款

1.本公司 2019 年 1 月 1 日起采用下列其他应收款会计政策：

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（九）金融工具】进行处理。

（1）如果没有客观证据表明某项其他应收款需进行单项认定计提坏账准备并确认预期信用损失，则采用账龄组合计量预期信用损失。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

其他应收款账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	60.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00

其他应收款账龄	预期信用损失率（%）
5 年以上	100.00

（2）如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由 有客观证据表明单项金额其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

2、以下为 2018 年度适用的会计政策

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的其他应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额计提坏账准备的其他应收款

按单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
----------------	------------------------------

（2）按组合计提坏账准备的其他应收款

1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

2）账龄分析法

账 龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	60.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

（十四）存货

1.存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

存货在取得时按照实际成本计价；领用材料采用移动加权平均法计价；领用或发出存货，采用标准成本核算，月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十五）合同资产

2020年1月1日期执行以下政策：

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当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。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1.固定资产确认条件及计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-20	0-5	4.75-20.00
运输工具	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十一）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3.发生的初始直接费用；

4.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十二）无形资产

1.无形资产包括软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	预计受益期
专利权	预计受益期
非专利技术	预计受益期

使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。公司于每个会计期末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，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。本公司尚不存在使用寿命不确定和尚未达到可使用状态的无形资产。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研发成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产

减值准备。

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）合同负债

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

（二十六）职工薪酬

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

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

4.设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（二十七）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十八）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十九）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 本公司 2020 年 1 月 1 日起采用下列收入会计政策：

（1）收入的确认

公司的收入主要包括商品销售、提供维保劳务等。

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。

（2）公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1）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：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资产。③公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时，本公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②公司已

将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。⑤客户已接受该商品。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）收入的计量

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1) 可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分，合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价，客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价，针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（4）收入确认的具体方法

公司主要销售自助终端设备、外接设备、设备模块、服务及软件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：①需要安装的：公司将产品交付给购货方，安装调试经客户验收合格后签字确认，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；②不需要安装的：公司将产品交付给购货方，经客户验收合格后在收货单上签字确认，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得出口报关单，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

对于维保服务，服务期内，客户能获得公司提供的不定期维保服务，即客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，故公司将维保服务确认为在某一时段内履行的单项履约义务，在服务期间采用直线法分期确认收入。

2.2018 年度、2019 年度采用下列收入会计政策：

（1）收入确认原则

1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司于主要商品按照约定交付对方，收到经客户签字验收后的送货单时确认销售收入的实现。

2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（2）收入确认的具体方法

公司主要销售自助终端设备、外接设备、设备模块、服务及软件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：①需要安装的：公司将产品交付给购货方，安装调试经客户验收合格后签字确认，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；②不需要安装的：公司将产品交付给购货方，经客户验收合格后在收货单上签字确认，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得出口报关单，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

维保服务收入确认方式：按照合同约定条款，客户获得公司提供的不定期维保服务。公司在合同约定的服务时间内采用直线法分期确认。

（三十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当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.该成本增加了企业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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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：

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。

（三十二）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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.政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.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。

5.本公司将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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息

资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十四）租赁

2021 年 1 月 1 日执行以下政策：

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，

从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

2018年1月1日至2020年12月31日执行以下政策：

1.经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费

用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率（%）
增值税	产品销售收入	2018年5月1日前按17，2018年5月1日至2019年3月31日按16；2019年4月1日起按13
	技术服务收入	6
	提供安装劳务收入	2018年5月1日前11，2019年4月1日前按10，2019年4月1日起按9
城市维护建设税	按应交流转税额	7、5
教育费附加及地方教育附加	按应交流转税额	5
企业所得税	应纳税所得	12.5、15
其他	其他税项按国家和地方政府的有关规定计算缴纳	

注：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日制造业等行业增值税税率从17%降至16%；根据国家税务总局《2019年深化增值税改革纳税服务工作方案》，自2019年4月1日，制造业等行业增值税税率从16%降至13%。

（二）不同纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
本公司	15%	15%	15%	15%
中电长城（长沙）信息技术有限公司（以下简称“中电长城（长沙）”）	15%	15%	15%	12.5%

（三）重要税收优惠政策及其依据

1.企业所得税

（1）企业所得税优惠税率

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，公司于 2008 年 11 月 27 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR200843000002，有效期为 3 年；2017 年 9 月 5 日公司通过高新复审，取得证书编号为 GR201743000180 高新技术企业证书，有效期为 3 年。2018 年度-2019 年度，公司均按照 15%缴纳企业所得税。2020 年 9 月 11 日公司通过高新复审，取得证书编号为 GR202043000637 高新技术企业证书，有效期为 3 年，2020 年度及 2021 年 1-6 月，公司按照 15%缴纳企业所得税。

2013 年 11 月 13 日，经湖南省经济和信息化委员会批准子公司中电长城（长沙）信息技术有限公司被认定为软件企业，证书编号为湘 R-2013-0288。根据《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）文件的规定，中电长城（长沙）信息技术有限公司符合享受企业所得税“两免三减半”优惠政策的要求，2014-2015 年免征企业所得税，2016-2018 年按照 12.5%的税率征收企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，中电长城（长沙）于 2017 年 9 月 5 日高新技术企业证书，证书编号为 GR201743000461，有效期为 3 年；2020 年 9 月 11 日公司高新复审，取得证书编号为 GR202043000827 高新技术企业证书，有效期为 3 年。中电长城（长沙）2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月享受企业所得税 15%的优惠税率。

（2）研究开发费用加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号）的规定，2018 年度、2019 年度以及 2020 年度计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 75%扣除。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、税务总局关于进一步完善研究费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。2021 年 1-6 月计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 100%扣除。

2.增值税

根据财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），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。本公司及子公司中电长城（长沙）享受此项优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号-金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号-套期会计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)以及《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定,根据累积影响数,调整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。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表增加“应收款项融资”科目	合并资产负债表: 应收款项融资 2019 年末列示金额 21,000,000.00 元, 2020 年末列示金额 11,550,000.00 元, 2021 年 6 月末列示金额 100,000.00 元。资产负债表: 应收款项融资 2019 年末列示金额 21,000,000.00 元, 2020 年末列示金额 11,550,000.00 元, 2021 年 6 月末列示金额 100,000.00 元。
资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目	合并资产负债表: 其他权益工具投资 2019 年末列示金额 1,046,666.67 元。 资产负债表: 其他权益工具投资 2019 年末列示金额 1,046,666.67 元。
利润表增加“信用减值损失”科目	合并利润表: 信用减值损失 (损失以 “-” 号填列) 2019 年度列示金额 996,162.29 元, 2020 年度列示金额-4,419,308.68 元, 2021 年 1-6 月列示金额-9,173,881.12 元。 利润表: 信用减值损失 (损失以 “-” 号填列) 2019 年度列示金额 5,037,413.18 元, 2020 年度列示金额-4,518,837.68 元, 2021 年 1-6 月列示金额-9,048,399.63 元。

2. 本公司自2019年6月10日执行《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,根据准则规定进行调整。对 2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期合并及公司财务报表无影响。

3. 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

4. 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)相关规定,根据累积影响数,调整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。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将预收款项中包含的商品货款及增值税进行区分,其中商品价款部分代表企业已收取客户对价而应向客户转让商品的义务,确认为“合同负债”;增值税部分计	合并资产负债表: 合同负债-预收货款 2020 年末列示金额 4,711,925.20 元, 2021 年 6 月末列示金额 1,651,533.01 元。其他流动负债-待转销项税额 2020 年

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
入“应交税费—待转销增值税”、在“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。	未列示金额 612,550.27 元，2021 年 6 月末列示金额 214,699.29 元。
将销售费用中运输费调整至营业成本	资产负债表：合同负债-预收货款 2020 年末列示金额 4,711,925.20 元，2021 年 6 月末列示金额 1,651,533.01 元。其他流动负债-待转销项税额 2020 年末列示金额 612,550.27 元，2021 年 6 月末列示金额 214,699.29 元。 合并利润表：计入营业成本的运输费用 2020 年度 24,936,023.42 元，2021 年 1-6 月 11,896,872.72 元。 利润表：计入营业成本的运输费用 2020 年度 24,936,023.42 元，2021 年 1-6 月 11,896,872.72 元。 合并资产负债表：合同负债-质保期内维保服务 2020 年末列示金额 25,046,025.55 元，2021 年 1-6 月列示金额 35,715,778.30 元。 资产负债表：合同负债-质保期内维保服务 2020 年末列示金额 25,046,025.55 元，2021 年 1-6 月列示金额 35,715,778.30 元。 合并利润表：调减 2020 年度营业收入 25,046,025.55 元，调增 2020 年度营业成本 82,948,280.46 元，调减 2020 年度销售费用 82,948,280.46 元；调减 2021 年 1-6 月营业收入 10,669,752.75 元，调增 2021 年 1-6 月营业成本 24,819,910.41 元，调减 2021 年 1-6 月销售费用 24,819,910.41 元。
将合同中的质保作为单项履约义务	利润表：调减 2020 年度营业收入 25,046,025.55 元，调增 2020 年度营业成本 82,948,280.46 元，调减 2020 年度销售费用 82,948,280.46 元；调减 2021 年 1-6 月营业收入 10,669,752.75 元，调增 2021 年 1-6 月营业成本 24,819,910.41 元，调减 2021 年 1-6 月销售费用 24,819,910.41 元。

5. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债	合并资产负债表：使用权资产 2021 年 6 月末列示金额 2,712,038.61 元。租赁负债 2021 年 6 月末列示金额 2,252,250.28 元。 资产负债表：使用权资产 2021 年 6 月末列示金额

2,712,038.61 元。租赁负债 2021 年 6 月末列示金额

2,252,250.28 元。

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本公司无作为出租人的租赁业务，无影响。

（二）会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更事项

（三）前期会计差错更正

本公司报告期内无需披露的前期会计差错更正。

（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	30,962,471.79	20,510,962.25	- 10,451,509.54
合同负债		9,249,123.49	9,249,123.49
其他流动负债	21,000,000.00	22,202,386.05	1,202,386.05

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	30,962,471.79	20,510,962.25	- 10,451,509.54
合同负债		9,249,123.49	9,249,123.49
其他流动负债	21,000,000.00	22,202,386.05	1,202,386.05

（五）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		3,170,697.34	3,170,697.34

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
租赁负债		3,170,697.34	3,170,697.34

母公司资产负债表

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		3,170,697.34	3,170,697.34
租赁负债		3,170,697.34	3,170,697.34

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1.分类列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金				3,131.48
银行存款	153,648,942.97	577,304,684.56	606,715,276.26	596,211,288.31
其他货币资金	21,454,293.82	20,343,740.25	21,697,116.40	28,265,697.80
合 计	<u>175,103,236.79</u>	<u>597,648,424.81</u>	<u>628,412,392.66</u>	<u>624,480,117.59</u>

2.2021年6月30日存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项21,454,293.82元，其中票据保证金14,313,192.06元，信用证保证金6,441,101.76元，限定用途的资金700,000.00元。除此之外，公司无其他存在抵押、质押、冻结等对变现有限制的款项。

2020年12月31日存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项19,381,547.25元，其中票据保证金13,077,217.52元，信用证保证金6,304,329.73元。除此之外，公司无其他存在抵押、质押、冻结等对变现有限制的款项。

2019年12月31日存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项21,697,116.40元，其中票据保证金13,709,764.11元，信用证保证金7,987,352.29元。除此之外，公司无其他存在抵押、质押、冻结等对变现有限制的款项。

2018年12月31日存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项28,265,697.80元，其中票据保证金28,265,697.80元。除此之外，公司无其他存在抵押、冻结等对变现有限制的款项。

3.报告期各期末不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）交易性金融资产

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>650,000,000.00</u>	<u>2,527,807.00</u>	不适用	不适用

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其中：债务工具投资		2,527,807.00		
其他	650,000,000.00			
合 计	<u>650,000,000.00</u>	<u>2,527,807.00</u>		

注：其他系结构性存款以及大额存单。

（三）应收票据

1.应收票据分类列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	39,983,425.00	23,940,000.00	50,988,206.00	14,358,400.85
商业承兑汇票		10,865,815.60	9,670,603.28	30,627,654.02
合 计	<u>39,983,425.00</u>	<u>34,805,815.60</u>	<u>60,658,809.28</u>	<u>44,986,054.87</u>

注：（1）根据自2019年1月1日起实施的新金融工具准则，本公司在日常资金管理中，将银行承兑汇票主要用于到期承兑，少部分用于背书，故将2021年6月30日、2020年12月31日和2019年12月31日的已背书未终止确认的银行承兑汇票余额在“应收款项融资”项目列报。

（2）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，不会因银行违约而产生重大损失，故无需对持有的银行承兑汇票计提坏账准备。

2.报告期各期末无质押的应收票据。

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

2018 年 12 月 31 日

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	2,060,000.00	6,108,601.13	
合 计	<u>2,060,000.00</u>	<u>6,108,601.13</u>	

4.报告期各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5.按坏账计提方法分类披露

（1）2021 年 6 月 30 日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收票据	<u>39,983,425.00</u>	<u>100</u>			<u>39,983,425.00</u>

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用 损失率 (%)	
其中：银行承兑汇票	39,983,425.00	100			<u>39,983,425.00</u>
合 计	<u>39,983,425.00</u>	<u>100</u>			<u>39,983,425.00</u>

(2) 2020 年 12 月 31 日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收票据	<u>35,377,700.63</u>	<u>100</u>	<u>571,885.03</u>		<u>34,805,815.60</u>
其中：银行承兑汇票	23,940,000.00	67.67			23,940,000.00
商业承兑汇票	11,437,700.63	32.33	571,885.03	5	10,865,815.60
合 计	<u>35,377,700.63</u>	<u>100</u>	<u>571,885.03</u>		<u>34,805,815.60</u>

(3) 2019 年 12 月 31 日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收票据	<u>61,167,788.40</u>	<u>100</u>	<u>508,979.12</u>		<u>60,658,809.28</u>
其中：银行承兑汇票	50,988,206.00	83.36			50,988,206.00
商业承兑汇票	10,179,582.40	16.64	508,979.12	5	9,670,603.28
合 计	<u>61,167,788.40</u>	<u>100</u>	<u>508,979.12</u>		<u>60,658,809.28</u>

(4) 2018 年 12 月 31 日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收票据	<u>46,699,218.24</u>	<u>100</u>	<u>1,713,163.37</u>		<u>44,986,054.87</u>
其中：银行承兑汇票	14,358,400.85	30.75			14,358,400.85
商业承兑汇票	32,340,817.39	69.25	1,713,163.37	5.30	30,627,654.02
合 计	<u>46,699,218.24</u>	<u>100</u>	<u>1,713,163.37</u>		<u>44,986,054.87</u>

6.坏账准备的情况

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账准备期初余额	571,885.03	508,979.12	1,713,163.37	1,228,786.87
本期计提应收票据坏账准备	-571,885.03	62,905.91	-1,204,184.25	484,376.50
本期收回或转回的应收票据坏账准备				
本期转销或核销的应收票据坏账准备				
坏账准备期末余额		<u>571,885.03</u>	<u>508,979.12</u>	<u>1,713,163.37</u>

7.报告期内无实际核销的应收票据。

(四) 应收账款

1.按账龄披露

账 龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	524,937,587.19	306,730,155.56	197,534,252.19	180,499,260.69
1-2 年 (含 2 年)	26,181,226.97	37,965,208.01	53,254,785.54	103,280,379.65
2-3 年 (含 3 年)	12,680,309.99	13,724,944.08	18,011,748.48	17,974,242.16
3-4 年 (含 4 年)	7,225,887.25	9,516,763.75	8,807,767.52	6,054,466.06
4-5 年 (含 5 年)	4,640,849.29	3,648,239.64	3,295,020.36	540,285.52
5 年以上	1,692,350.79	1,420,495.29	341,407.01	350,185.83
小 计	<u>577,358,211.48</u>	<u>373,005,806.33</u>	<u>281,244,981.10</u>	<u>308,698,819.91</u>
减: 坏账准备	42,409,657.63	33,299,657.06	28,867,799.51	29,160,367.53
合 计	<u>534,948,553.85</u>	<u>339,706,149.27</u>	<u>252,377,181.59</u>	<u>279,538,452.38</u>

2.按坏账计提方法分类披露

(1) 2021年6月30日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>577,358,211.48</u>	<u>100</u>	<u>42,409,657.63</u>	<u>7.35</u>	<u>534,948,553.85</u>
其中: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	577,358,211.48	100	42,409,657.63	7.35	534,948,553.85
合 计	<u>577,358,211.48</u>	<u>100</u>	<u>42,409,657.63</u>		<u>534,948,553.85</u>

(2) 2020年12月31日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	373,005,806.33	100	33,299,657.06	8.93	339,706,149.27
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,005,806.33	100	33,299,657.06	8.93	339,706,149.27
合 计	373,005,806.33	100	33,299,657.06		339,706,149.27

(3) 2019年12月31日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	281,244,981.10	100	28,867,799.51	10.26	252,377,181.59
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	281,244,981.10	100	28,867,799.51	10.26	252,377,181.59
合 计	281,244,981.10	100	28,867,799.51		252,377,181.59

(4) 2018年12月31日

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	308,698,819.91	100	29,160,367.53	9.45	279,538,452.38
其中：账龄组合	308,698,819.91	100	29,160,367.53	9.45	279,538,452.38
合 计	308,698,819.91	100	29,160,367.53		279,538,452.38

3.按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 2021年6月30日

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	524,937,587.19	26,246,879.36	5.00
1-2 年 (含 2 年)	26,181,226.97	2,618,122.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	12,680,309.99	3,804,093.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	7,225,887.25	4,335,532.35	60.00
4-5 年 (含 5 年)	4,640,849.29	3,712,679.43	80.00
5 年以上	1,692,350.79	1,692,350.79	100.00
合 计	577,358,211.48	42,409,657.63	

(2) 2020年12月31日

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	306,730,155.56	15,336,507.79	5.00
1-2 年 (含 2 年)	37,965,208.01	3,796,520.80	10.00
2-3 年 (含 3 年)	13,724,944.08	4,117,483.22	30.00
3-4 年 (含 4 年)	9,516,763.75	5,710,058.25	60.00
4-5 年 (含 5 年)	3,648,239.64	2,918,591.71	80.00
5 年以上	1,420,495.29	1,420,495.29	100.00
合 计	<u>373,005,806.33</u>	<u>33,299,657.06</u>	

(3) 2019年12月31日

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	197,534,252.19	9,876,712.61	5.00
1-2 年 (含 2 年)	53,254,785.54	5,325,478.55	10.00
2-3 年 (含 3 年)	18,011,748.48	5,403,524.54	30.00
3-4 年 (含 4 年)	8,807,767.52	5,284,660.51	60.00
4-5 年 (含 5 年)	3,295,020.36	2,636,016.29	80.00
5 年以上	341,407.01	341,407.01	100.00
合 计	<u>281,244,981.10</u>	<u>28,867,799.51</u>	

(4) 2018年12月31日

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	180,499,260.69	9,024,963.03	5.00
1-2 年 (含 2 年)	103,280,379.65	10,328,037.96	10.00
2-3 年 (含 3 年)	17,974,242.16	5,392,272.65	30.00
3-4 年 (含 4 年)	6,054,466.06	3,632,679.64	60.00
4-5 年 (含 5 年)	540,285.52	432,228.42	80.00
5 年以上	350,185.83	350,185.83	100.00
合 计	<u>308,698,819.91</u>	<u>29,160,367.53</u>	

4. 坏账准备的情况

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账准备期初余额	33,299,657.06	28,867,799.51	29,160,367.53	13,658,471.72
本期计提应收账款坏账准备	9,110,000.57	4,431,857.55	-292,568.02	15,501,895.81

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本期收回或转回的应收账款坏账准备				
本期转销或核销的应收账款坏账准备				
坏账准备期末余额	<u>42,409,657.63</u>	<u>33,299,657.06</u>	<u>28,867,799.51</u>	<u>29,160,367.53</u>

5.报告期内无实际核销的应收账款。

6.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

(1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	86,208,129.07	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	14.93	10,843,667.37
中国银行股份有限公司	非关联方	55,203,253.58	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	9.56	6,356,360.18
中国工商银行股份有限公司	非关联方	51,482,547.03	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	8.92	2,813,155.56
杭州康建数码科技有限公司 及杭州浙轩科技有限公司	非关联方	28,995,929.96	1 年以内	5.02	1,449,796.50
天津银行股份有限公司	非关联方	22,275,919.60	1 年以内, 1-2 年	3.86	1,119,434.52
合 计		<u>244,165,779.24</u>		<u>42.29</u>	<u>22,582,414.13</u>

(2) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	68,340,226.59	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	18.32	10,242,390.07
中国银行股份有限公司	非关联方	46,588,652.66	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	12.49	6,433,229.25
中国工商银行股份有限公司	非关联方	28,577,940.83	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	7.66	1,760,434.42
江苏江南农村商业银行股份有限公司	非关联方	28,039,027.00	1 年以内	7.52	1,401,951.35
中国邮政集团有限公司	非关联方	22,773,661.88	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	6.11	1,210,334.77
合 计		<u>194,319,508.96</u>		<u>52.10</u>	<u>21,048,339.86</u>

(3) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	57,888,079.80	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	20.58	9,971,373.73
中国银行股份有限公司	非关联方	53,826,998.72	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	19.14	6,412,495.48
中国邮政集团有限公司	非关联方	28,999,286.46	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	10.31	1,495,803.25
中国工商银行股份有限公司	非关联方	13,600,128.83	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	4.84	861,858.39
中国农业银行股份有限公司	非关联方	11,703,379.61	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	4.16	2,661,669.50
合 计		<u>166,017,873.42</u>		<u>59.03</u>	<u>21,403,200.35</u>

(4) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国银行股份有限公司	非关联方	91,618,795.37	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	29.68	8,287,954.21
中国建设银行股份有限公司	非关联方	62,023,840.27	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	20.09	7,986,280.61
中国农业银行股份有限公司	非关联方	14,592,485.56	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	4.73	3,180,154.21
天津银行股份有限公司	非关联方	14,381,796.85	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	4.66	725,584.16
江苏江南农村商业银行股份 有限公司	非关联方	13,349,152.00	1 年以内, 1-2 年	4.32	1,159,388.60
合 计		<u>195,966,070.05</u>		<u>63.48</u>	<u>21,339,361.79</u>

7. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2019 年度

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
中国邮政集团公司陕西省分公司	20,342,602.00	-840,853.82
中国邮政集团公司吉林省分公司	11,815,580.00	-488,392.56
中国银行股份有限公司广东省分行	10,421,096.00	-430,752.09
江苏江南农村商业银行股份有限公司	6,840,000.00	-282,728.83
中国银行股份有限公司天津分行	6,142,500.00	-253,897.93
中国邮政集团公司湖北省分公司	5,670,126.00	-234,372.54

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
中山农村商业银行股份有限公司	4,520,000.00	-186,832.50
中国邮政集团公司湖南省分公司	4,248,090.00	-175,593.21
合 计	<u>69,999,994.00</u>	<u>-2,893,423.48</u>

8.报告期各期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

（五）应收款项融资

1.分类列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	100,000.00	11,550,000.00	21,000,000.00	不适用
合 计	<u>100,000.00</u>	<u>11,550,000.00</u>	<u>21,000,000.00</u>	

2.报告期各期末无已质押的应收票据。

3.公允价值变动情况

（1）2021 年 6 月 30 日

项 目	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	100,000.00				100,000.00	
合 计	<u>100,000.00</u>				<u>100,000.00</u>	

（2）2020年12月31日

项 目	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	11,550,000.00				11,550,000.00	
合 计	<u>11,550,000.00</u>				<u>11,550,000.00</u>	

（3）2019年12月31日

项 目	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	21,000,000.00				21,000,000.00	
合 计	<u>21,000,000.00</u>				<u>21,000,000.00</u>	

4.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

（1）2021年6月30日

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	无	100,000.00	
合 计		<u>100,000.00</u>	

(2) 2020年12月31日

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	141,411.20	11,550,000.00	
合 计	<u>141,411.20</u>	<u>11,550,000.00</u>	

(3) 2019年12月31日

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	无	21,000,000.00	
合 计		<u>21,000,000.00</u>	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	30,363,882.02	86.48	15,585,426.59	88.59	10,373,919.64	85.62	11,475,787.05	87.73
1-2 年 (含 2 年)	2,742,888.67	7.81	313,931.23	1.78	157,617.50	1.30	331,254.55	2.53
2-3 年 (含 3 年)	313,931.23	0.90	145,301.19	0.83	329,543.46	2.72	82,019.93	0.63
3 年以上	1,690,531.68	4.81	1,548,388.53	8.80	1,255,669.55	10.36	1,191,805.94	9.11
合 计	<u>35,111,233.60</u>	<u>100</u>	<u>17,593,047.54</u>	<u>100</u>	<u>12,116,750.15</u>	<u>100</u>	<u>13,080,867.47</u>	<u>100</u>

2. 报告期各期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

3. 报告期各期末预付款项金额前五名情况

(1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算 原因
兴唐通信科技有限公司	非关联方	12,434,090.37	1 年以内	35.41	尚未结算
日立欧姆龙金融系统株式会社	非关联方	9,090,953.82	1 年以内	25.89	尚未结算
大唐微电子技术有限公司	非关联方	2,340,000.00	1 年以内	6.66	尚未结算
中国电子信息产业集团有限公司及其控制的企业	关联方	1,352,424.03	1-2 年	3.85	尚未结算

单位名称	关系	期末余额	账龄	占预付款项 总额的比例(%)	未结算 原因
深圳市江元科技(集团)有限公司	非关联方	1,124,777.71	1年以内	3.20	尚未结算
合 计		<u>26,342,245.93</u>		<u>75.01</u>	

(2) 2020年12月31日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占预付款项 总额的比例(%)	未结算 原因
日立欧姆龙金融系统株式会社	非关联方	7,633,584.91	1年以内	43.39	尚未结算
兴唐通信科技有限公司	非关联方	2,870,262.09	1年以内	16.31	尚未结算
中国电子信息产业集团有限公司及其控制的企业	关联方	1,352,424.03	1年以内	7.69	尚未结算
深圳市顶星科技有限公司	非关联方	651,450.87	1年以内	3.70	尚未结算
深圳市兴创实业有限公司	非关联方	566,560.67	1年以内	3.22	尚未结算
合 计		<u>13,074,282.57</u>		<u>74.31</u>	

(3) 2019年12月31日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占预付款项 总额的比例(%)	未结算 原因
兴唐通信科技有限公司	非关联方	2,489,632.86	1年以内	20.55	尚未结算
日立欧姆龙金融系统株式会社	非关联方	2,184,920.53	1年以内	18.03	尚未结算
宁波星乐机械制造有限公司	非关联方	768,226.76	1年以内	6.34	尚未结算
深圳市兴创实业有限公司	非关联方	699,243.62	1年以内	5.77	尚未结算
东莞市东准电子科技有限公司	非关联方	622,081.69	1年以内	5.13	尚未结算
合 计		<u>6,764,105.46</u>		<u>55.82</u>	

(4) 2018年12月31日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占预付款项总额 的比例(%)	未结算 原因
日立欧姆龙金融系统株式会社	非关联方	3,314,460.74	1年以内	25.34	尚未结算
兴唐通信科技有限公司	非关联方	1,992,561.49	1年以内	15.23	尚未结算
长沙恒强电子科技有限公司	非关联方	1,808,287.22	1年以内	13.82	尚未结算
深圳市兴创实业有限公司	非关联方	750,877.78	1年以内	5.74	尚未结算
中国电子信息产业集团有限公司及其控制的企业	关联方	558,499.98	1年以内	4.27	尚未结算
合 计		<u>8,424,687.21</u>		<u>64.40</u>	

(七) 其他应收款

1.总表情况

(1) 分类列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,527,444.72	5,231,789.55	10,709,864.94	6,245,302.26
合 计	<u>7,527,444.72</u>	<u>5,231,789.55</u>	<u>10,709,864.94</u>	<u>6,245,302.26</u>

2.其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	6,491,041.94	3,910,200.60	7,916,417.77	4,716,215.16
1-2 年（含 2 年）	578,219.68	866,383.50	2,819,110.97	1,201,770.49
2-3 年（含 3 年）	629,743.23	638,800.00	655,584.57	492,035.53
3-4 年（含 4 年）	691,650.00	521,734.57	442,035.53	519,698.85
4-5 年（含 5 年）	615,384.57	407,500.00	81,723.85	655,000.00
5 年以上	971,723.85	701,723.85	685,000.00	50,000.00
小 计	<u>9,977,763.27</u>	<u>7,046,342.52</u>	<u>12,599,872.69</u>	<u>7,634,720.03</u>
减：坏账准备	2,450,318.55	1,814,552.97	1,890,007.75	1,389,417.77
合 计	<u>7,527,444.72</u>	<u>5,231,789.55</u>	<u>10,709,864.94</u>	<u>6,245,302.26</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	209,431.00	433,570.35	6,877,216.55	799,673.96
押金、保证金	6,681,203.68	5,835,365.97	5,138,294.14	4,745,814.54
其他	3,087,128.59	777,406.20	584,362.00	2,089,231.53
合 计	<u>9,977,763.27</u>	<u>7,046,342.52</u>	<u>12,599,872.69</u>	<u>7,634,720.03</u>

(3) 坏账准备计提情况

1) 2021年6月30日坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合 计

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合 计
2021 年 1 月 1 日余额	1,112,829.12		701,723.85	<u>1,814,552.97</u>
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	365,765.58		270,000.00	<u>635,765.58</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	<u>1,478,594.70</u>		<u>971,723.85</u>	<u>2,450,318.55</u>

2) 2020年12月31日坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合 计
2020 年 1 月 1 日余额	1,205,007.75		685,000.00	<u>1,890,007.75</u>
2020 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-92,178.63		16,723.85	<u>-75,454.78</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>1,112,829.12</u>		<u>701,723.85</u>	<u>1,814,552.97</u>

3) 2019年12月31日坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	1,339,417.77		50,000.00	<u>1,389,417.77</u>
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-134,410.02		635,000.00	<u>500,589.98</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>1,205,007.75</u>		<u>685,000.00</u>	<u>1,890,007.75</u>

4) 2018年12月31日坏账准备计提情况

①其他应收款分类披露

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>7,634,720.03</u>	<u>100</u>	<u>1,389,417.77</u>	<u>18.20</u>	<u>6,245,302.26</u>
其中：账龄组合	7,634,720.03	100	1,389,417.77	18.20	6,245,302.26
合 计	<u>7,634,720.03</u>	<u>100</u>	<u>1,389,417.77</u>		<u>6,245,302.26</u>

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	4,716,215.16	235,810.75	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,201,770.49	120,177.05	10.00
2-3 年（含 3 年）	492,035.53	147,610.66	30.00
3-4 年（含 4 年）	519,698.85	311,819.31	60.00
4-5 年（含 5 年）	655,000.00	524,000.00	80.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合 计	<u>7,634,720.03</u>	<u>1,389,417.77</u>	

(4) 坏账准备的情况

1) 2021年1-6月

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,814,552.97	635,765.58			2,450,318.55
合 计	<u>1,814,552.97</u>	<u>635,765.58</u>			<u>2,450,318.55</u>

2) 2020年度

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,890,007.75	-75,454.78			1,814,552.97
合 计	<u>1,890,007.75</u>	<u>-75,454.78</u>			<u>1,814,552.97</u>

3) 2019年度

类 别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,389,417.77	500,589.98			1,890,007.75
合 计	<u>1,389,417.77</u>	<u>500,589.98</u>			<u>1,890,007.75</u>

4) 2018年度

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,019,726.48	369,691.29			1,389,417.77
合 计	<u>1,019,726.48</u>	<u>369,691.29</u>			<u>1,389,417.77</u>

(5) 报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

1) 2021年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
张阳峰	其他	800,000.00	1 年以内	8.02	40,000.00
长沙银行股份有限公司	履约保证金	645,000.00	1 年以内、5 年以上	6.46	597,500.00
广州农村商业银行股份有限公司	投标保证金	545,000.00	1 年以内、1-2 年、5 年以上	5.46	212,750.00

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
中国电子进出口有限公司	投标保证金	525,939.92	1 年以内、1-2 年	5.27	31,797.00
公安部第三研究所	其他	516,734.00	1 年以内	5.18	25,836.70
合 计		<u>3,032,673.92</u>		<u>30.39</u>	<u>907,883.70</u>

2) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
长沙银行股份有限公司	押金、保证金	595,000.00	5 年以上	8.44	595,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	545,000.00	1 年以内、4-5 年	7.73	169,750.00
天津滨海农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	337,500.00	2-3 年、4-5 年	4.79	170,000.00
山西三公招标代理有限公司	押金、保证金	300,000.00	3-4 年	4.26	180,000.00
中国电子进出口有限公司	押金、保证金	254,000.00	1 年以内、1-2 年	3.60	12,900.00
合 计		<u>2,031,500.00</u>		<u>28.82</u>	<u>1,127,650.00</u>

3) 2019年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
长沙银行股份有限公司	押金、保证金	645,000.00	1 年以内、5 年以上	5.12	597,500.00
江苏省国际招标公司	押金、保证金	360,283.77	1 年以内	2.86	18,014.19
天津滨海农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	337,500.00	1-2 年、3-4 年	2.68	102,500.00
山西三公招标代理有限公司	押金、保证金	300,000.00	2-3 年	2.38	90,000.00
中国工商银行股份有限公司深圳市分行	押金、保证金	250,000.00	1 年以内	1.98	12,500.00
合 计		<u>1,892,783.77</u>		<u>15.02</u>	<u>820,514.19</u>

4) 2018年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
贵州省农村信用社联合社	押金、保证金	600,000.00	1 年以内	7.86	30,000.00
长沙银行股份有限公司	押金、保证金	595,000.00	4-5 年	7.79	476,000.00
辽宁合建招投标代理有限公司	押金、保证金	420,000.00	1 年以内	5.50	21,000.00
天津滨海农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	337,500.00	1 年以内、2-3 年	4.42	51,250.00
山西三公招标代理有限公司	押金、保证金	300,000.00	1-2 年	3.93	30,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
合 计		<u>2,252,500.00</u>		<u>29.50</u>	<u>608,250.00</u>

（7）报告期内无涉及政府补助的应收款项。

（8）报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（9）报告期内各期无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

（八）存货

1.分类列示

项 目	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面	存货跌价准备/ 合同履约成本	账面	账面	存货跌价准备/ 合同履约成本	账面
	余额	减值准备	价值	余额	减值准备	价值
原材料	107,651,126.22	13,524,619.79	94,126,506.43	62,558,567.67	11,207,500.48	51,351,067.19
在产品	7,679,158.68		7,679,158.68	67,531.29		67,531.29
库存商品	48,804,177.80	8,531,950.63	40,272,227.17	49,884,781.60	11,672,651.09	38,212,130.51
发出商品	99,785,133.70	10,596,838.32	89,188,295.38	79,778,540.07	7,008,111.29	72,770,428.78
合 计	<u>263,919,596.40</u>	<u>32,653,408.74</u>	<u>231,266,187.66</u>	<u>192,289,420.63</u>	<u>29,888,262.86</u>	<u>162,401,157.77</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面	存货跌价准备/ 合同履约成本	账面	账面	存货跌价准备/ 合同履约成本	账面
	余额	减值准备	价值	余额	减值准备	价值
原材料	69,957,244.41	12,310,641.84	57,646,602.57	51,322,785.85	5,724,629.87	45,598,155.98
在产品	2,161,291.16		2,161,291.16	4,101,432.38		4,101,432.38
库存商品	35,778,767.66	8,643,073.91	27,135,693.75	44,470,804.59	8,710,657.28	35,760,147.31
发出商品	75,549,885.63	3,316,131.66	72,233,753.97	97,683,314.48	5,063,990.14	92,619,324.34
合 计	<u>183,447,188.86</u>	<u>24,269,847.41</u>	<u>159,177,341.45</u>	<u>197,578,337.30</u>	<u>19,499,277.29</u>	<u>178,079,060.01</u>

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

（1）2021年1-6月

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,207,500.48	4,932,255.95		2,615,136.64		13,524,619.79
库存商品	11,672,651.09	4,852,029.77		7,992,730.23		8,531,950.63
发出商品	7,008,111.29	3,782,332.00		193,604.97		10,596,838.32
合 计	<u>29,888,262.86</u>	<u>13,566,617.72</u>		<u>10,801,471.84</u>		<u>32,653,408.74</u>

(2) 2020年度

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,310,641.84	7,510,938.37		8,614,079.73		11,207,500.48
库存商品	8,643,073.91	9,050,307.57		6,020,730.39		11,672,651.09
发出商品	3,316,131.66	3,888,965.10		196,985.47		7,008,111.29
合 计	<u>24,269,847.41</u>	<u>20,450,211.04</u>		<u>14,831,795.59</u>		<u>29,888,262.86</u>

(3) 2019年度

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,724,629.87	9,296,232.20		2,710,220.23		12,310,641.84
库存商品	8,710,657.28	6,924,147.53		6,991,730.90		8,643,073.91
发出商品	5,063,990.14	-546,600.74		1,201,257.74		3,316,131.66
合 计	<u>19,499,277.29</u>	<u>15,673,778.99</u>		<u>10,903,208.87</u>		<u>24,269,847.41</u>

(4) 2018年度

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,633,450.45	4,213,502.74		3,122,323.32		5,724,629.87
在产品	1,679,843.49			1,679,843.49		
库存商品	11,387,873.74	7,262,813.90		9,940,030.36		8,710,657.28
发出商品	4,679,085.44	934,256.74		549,352.04		5,063,990.14
合 计	<u>22,380,253.12</u>	<u>12,410,573.38</u>		<u>15,291,549.21</u>		<u>19,499,277.29</u>

3.报告期内存货无借款费用资本化的情况。

4.报告期内无合同履约成本。

(九) 其他流动资产

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	90,752.63	38,729.18		38,592.57
预缴增值税			8,997.22	8,997.22
预交其他税费	4,650,497.49			670.12
合 计	<u>4,741,250.12</u>	<u>38,729.18</u>	<u>8,997.22</u>	<u>48,259.91</u>

(十) 可供出售金融资产

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,046,666.67		1,046,666.67
其中：按成本计量	1,046,666.67		1,046,666.67
合 计	<u>1,046,666.67</u>		<u>1,046,666.67</u>

(十一) 其他权益工具投资

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
湖南长城医疗科技有 限公司投资			1,046,666.67	
合 计			<u>1,046,666.67</u>	

(十二) 固定资产

1. 总表情况

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	22,748,007.10	23,973,814.14	22,702,083.13	23,447,726.00
固定资产清理				
合 计	<u>22,748,007.10</u>	<u>23,973,814.14</u>	<u>22,702,083.13</u>	<u>23,447,726.00</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值				
1. 2020 年 12 月 31 日	55,495,332.79	662,890.97	2,683,986.11	<u>58,842,209.87</u>
2. 本期增加金额	<u>2,739,892.27</u>		<u>93,684.21</u>	<u>2,833,576.48</u>
(1) 购置	2,739,892.27		93,684.21	<u>2,833,576.48</u>

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
3.本期减少金额	<u>251,352.48</u>			<u>251,352.48</u>
(1) 处置或报废	251,352.48			<u>251,352.48</u>
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>57,983,872.58</u>	<u>662,890.97</u>	<u>2,777,670.32</u>	<u>61,424,433.87</u>
二、累计折旧				
1. 2020 年 12 月 31 日	32,881,849.35	282,435.44	1,704,110.94	<u>34,868,395.73</u>
2.本期增加金额	<u>3,764,402.69</u>	<u>31,487.33</u>	<u>103,390.70</u>	<u>3,899,280.72</u>
(1) 计提	3,764,402.69	31,487.33	103,390.70	<u>3,899,280.72</u>
3.本期减少金额	<u>91,249.68</u>			<u>91,249.68</u>
(1) 处置或报废	91,249.68			<u>91,249.68</u>
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>36,555,002.36</u>	<u>313,922.77</u>	<u>1,807,501.64</u>	<u>38,676,426.77</u>
三、减值准备				
1. 2020 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4. 2021 年 6 月 30 日				
四、账面价值				
1. 2021 年 6 月 30 日	<u>21,428,870.22</u>	<u>348,968.20</u>	<u>970,168.68</u>	<u>22,748,007.10</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>22,613,483.44</u>	<u>380,455.53</u>	<u>979,875.17</u>	<u>23,973,814.14</u>

接上表：

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值				
1.2019 年 12 月 31 日	46,946,044.12	919,073.63	2,550,268.75	<u>50,415,386.50</u>
2.本期增加金额	<u>8,992,941.58</u>		<u>189,702.94</u>	<u>9,182,644.52</u>
(1) 购置	8,992,941.58		189,702.94	<u>9,182,644.52</u>
3.本期减少金额	<u>443,652.91</u>	<u>256,182.66</u>	<u>55,985.58</u>	<u>755,821.15</u>
(1) 处置或报废	443,652.91	256,182.66	55,985.58	<u>755,821.15</u>
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>55,495,332.79</u>	<u>662,890.97</u>	<u>2,683,986.11</u>	<u>58,842,209.87</u>
二、累计折旧				
1. 2019 年 12 月 31 日	25,701,914.27	465,396.14	1,545,992.96	<u>27,713,303.37</u>
2.本期增加金额	<u>7,496,693.60</u>	<u>62,974.65</u>	<u>212,969.06</u>	<u>7,772,637.31</u>
(1) 计提	7,496,693.60	62,974.65	212,969.06	<u>7,772,637.31</u>
3.本期减少金额	<u>316,758.52</u>	<u>245,935.35</u>	<u>54,851.08</u>	<u>617,544.95</u>
(1) 处置或报废	316,758.52	245,935.35	54,851.08	<u>617,544.95</u>

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>32,881,849.35</u>	<u>282,435.44</u>	<u>1,704,110.94</u>	<u>34,868,395.73</u>
三、减值准备				
1. 2019 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2020 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>22,613,483.44</u>	<u>380,455.53</u>	<u>979,875.17</u>	<u>23,973,814.14</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>21,244,129.85</u>	<u>453,677.49</u>	<u>1,004,275.79</u>	<u>22,702,083.13</u>

接上表：

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值				
1. 2018 年 12 月 31 日	41,961,186.90	919,073.63	2,667,235.31	<u>45,547,495.84</u>
2. 本期增加金额	<u>7,514,350.61</u>		<u>229,312.72</u>	<u>7,743,663.33</u>
(1) 购置	7,514,350.61		229,312.72	<u>7,743,663.33</u>
3. 本期减少金额	<u>2,529,493.39</u>		<u>346,279.28</u>	<u>2,875,772.67</u>
(1) 处置或报废	2,529,493.39		346,279.28	<u>2,875,772.67</u>
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>46,946,044.12</u>	<u>919,073.63</u>	<u>2,550,268.75</u>	<u>50,415,386.50</u>
二、累计折旧				
1. 2018 年 12 月 31 日	20,164,451.12	402,421.49	1,532,897.23	<u>22,099,769.84</u>
2. 本期增加金额	<u>7,435,924.07</u>	<u>62,974.65</u>	<u>359,371.62</u>	<u>7,858,270.34</u>
(1) 计提	7,435,924.07	62,974.65	359,371.62	<u>7,858,270.34</u>
3. 本期减少金额	<u>1,898,460.92</u>		<u>346,275.89</u>	<u>2,244,736.81</u>
(1) 处置或报废	1,898,460.92		346,275.89	<u>2,244,736.81</u>
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>25,701,914.27</u>	<u>465,396.14</u>	<u>1,545,992.96</u>	<u>27,713,303.37</u>
三、减值准备				
1. 2018 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2019 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>21,244,129.85</u>	<u>453,677.49</u>	<u>1,004,275.79</u>	<u>22,702,083.13</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>21,796,735.78</u>	<u>516,652.14</u>	<u>1,134,338.08</u>	<u>23,447,726.00</u>

接上表：

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值				
1.2018 年 1 月 1 日	36,299,672.84	1,026,522.61	2,567,641.33	<u>39,893,836.78</u>
2.本期增加金额	<u>7,599,887.19</u>	<u>296,841.38</u>	<u>457,859.58</u>	<u>8,354,588.15</u>
(1) 购置	7,599,887.19	296,841.38	457,859.58	<u>8,354,588.15</u>
3.本期减少金额	<u>1,938,373.13</u>	<u>404,290.36</u>	<u>358,265.60</u>	<u>2,700,929.09</u>
(1) 处置或报废	1,938,373.13	404,290.36	358,265.60	<u>2,700,929.09</u>
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>41,961,186.90</u>	<u>919,073.63</u>	<u>2,667,235.31</u>	<u>45,547,495.84</u>
二、累计折旧				
1. 2018 年 1 月 1 日	14,179,826.67	609,369.70	1,461,173.00	<u>16,250,369.37</u>
2.本期增加金额	<u>6,678,439.44</u>	<u>72,735.50</u>	<u>364,687.94</u>	<u>7,115,862.88</u>
(1) 计提	6,678,439.44	72,735.50	364,687.94	<u>7,115,862.88</u>
3.本期减少金额	<u>693,814.99</u>	<u>279,683.71</u>	<u>292,963.71</u>	<u>1,266,462.41</u>
(1) 处置或报废	693,814.99	279,683.71	292,963.71	<u>1,266,462.41</u>
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>20,164,451.12</u>	<u>402,421.49</u>	<u>1,532,897.23</u>	<u>22,099,769.84</u>
三、减值准备				
1. 2018 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4. 2018 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2018 年 12 月 31 日	<u>21,796,735.78</u>	<u>516,652.14</u>	<u>1,134,338.08</u>	<u>23,447,726.00</u>
2. 2018 年 1 月 1 日	<u>22,119,846.17</u>	<u>417,152.91</u>	<u>1,106,468.33</u>	<u>23,643,467.41</u>

(2) 报告期各期末无暂时闲置固定资产。

(3) 报告期各期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期各期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期各期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十三) 使用权资产

项 目	房屋建筑物	机器设备	合 计
一、账面原值			
1.2020 年 12 月 31 日			

项 目	房屋建筑物	机器设备	合 计
2.本期增加金额	<u>2,179,891.28</u>	<u>990,806.06</u>	<u>3,170,697.34</u>
(1) 租入	2,179,891.28	990,806.06	<u>3,170,697.34</u>
3.本期减少金额			
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>2,179,891.28</u>	<u>990,806.06</u>	<u>3,170,697.34</u>
二、累计折旧			
1.2020 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额	<u>210,957.22</u>	<u>247,701.51</u>	<u>458,658.73</u>
(1) 计提	210,957.22	247,701.51	<u>458,658.73</u>
3.本期减少金额			
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>210,957.22</u>	<u>247,701.51</u>	<u>458,658.73</u>
三、减值准备			
1.2020 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 2021 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 6 月 30 日	<u>1,968,934.06</u>	<u>743,104.55</u>	<u>2,712,038.61</u>
2. 2020 年 12 月 31 日			

(十四) 无形资产

1.无形资产情况

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1.2020 年 12 月 31 日	11,416,644.99	14,560,153.04	488,413.34	<u>26,465,211.37</u>
2.本期增加金额	<u>358,230.07</u>			<u>358,230.07</u>
(1) 购置	358,230.07			<u>358,230.07</u>
3.本期减少金额				
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>11,774,875.06</u>	<u>14,560,153.04</u>	<u>488,413.34</u>	<u>26,823,441.44</u>
二、累计摊销				
1. 2020 年 12 月 31 日	2,251,176.31	3,587,144.71	488,413.34	<u>6,326,734.36</u>
2.本期增加金额	<u>801,490.43</u>	<u>431,362.29</u>		<u>1,232,852.72</u>
(1) 计提	801,490.43	431,362.29		<u>1,232,852.72</u>
3.本期减少金额				

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>3,052,666.74</u>	<u>4,018,507.00</u>	<u>488,413.34</u>	<u>7,559,587.08</u>
三、减值准备				
1. 2020 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2021 年 6 月 30 日				
四、账面价值				
1. 2021 年 6 月 30 日	<u>8,722,208.32</u>	<u>10,541,646.04</u>		<u>19,263,854.36</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>9,165,468.68</u>	<u>10,973,008.33</u>		<u>20,138,477.01</u>

接上表：

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1. 2019 年 12 月 31 日	7,534,131.90	4,521,521.29	488,413.34	<u>12,544,066.53</u>
2. 本期增加金额	<u>3,882,513.09</u>	<u>10,038,631.75</u>		<u>13,921,144.84</u>
(1) 购置	3,882,513.09			<u>3,882,513.09</u>
(2) 内部研发		10,038,631.75		<u>10,038,631.75</u>
3. 本期减少金额				
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>11,416,644.99</u>	<u>14,560,153.04</u>	<u>488,413.34</u>	<u>26,465,211.37</u>
二、累计摊销				
1. 2019 年 12 月 31 日	1,294,471.32	2,298,439.91	488,413.34	<u>4,081,324.57</u>
2. 本期增加金额	<u>956,704.99</u>	<u>1,288,704.80</u>		<u>2,245,409.79</u>
(1) 计提	956,704.99	1,288,704.80		<u>2,245,409.79</u>
3. 本期减少金额				
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>2,251,176.31</u>	<u>3,587,144.71</u>	<u>488,413.34</u>	<u>6,326,734.36</u>
三、减值准备				
1. 2019 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2020 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>9,165,468.68</u>	<u>10,973,008.33</u>		<u>20,138,477.01</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>6,239,660.58</u>	<u>2,223,081.38</u>		<u>8,462,741.96</u>

接上表：

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1.2018 年 12 月 31 日	5,111,132.73	4,521,521.29	488,413.34	<u>10,121,067.36</u>
2.本期增加金额	<u>2,422,999.17</u>			<u>2,422,999.17</u>
(1) 购置	2,422,999.17			<u>2,422,999.17</u>
3.本期减少金额				
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>7,534,131.90</u>	<u>4,521,521.29</u>	<u>488,413.34</u>	<u>12,544,066.53</u>
二、累计摊销				
1. 2018 年 12 月 31 日	641,017.39	1,846,287.77	488,413.34	<u>2,975,718.50</u>
2.本期增加金额	<u>653,453.93</u>	<u>452,152.14</u>		<u>1,105,606.07</u>
(1) 计提	653,453.93	452,152.14		<u>1,105,606.07</u>
3.本期减少金额				
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>1,294,471.32</u>	<u>2,298,439.91</u>	<u>488,413.34</u>	<u>4,081,324.57</u>
三、减值准备				
1. 2018 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4. 2019 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>6,239,660.58</u>	<u>2,223,081.38</u>		<u>8,462,741.96</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>4,470,115.34</u>	<u>2,675,233.52</u>		<u>7,145,348.86</u>

接上表：

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1.2018 年 1 月 1 日	1,661,174.87	4,521,521.29	488,413.34	<u>6,671,109.50</u>
2.本期增加金额	<u>3,449,957.86</u>			<u>3,449,957.86</u>
(1) 购置	3,449,957.86			<u>3,449,957.86</u>
3.本期减少金额				
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>5,111,132.73</u>	<u>4,521,521.29</u>	<u>488,413.34</u>	<u>10,121,067.36</u>
二、累计摊销				
1. 2018 年 1 月 1 日	287,445.70	1,394,135.64	488,413.34	<u>2,169,994.68</u>
2.本期增加金额	<u>353,571.69</u>	<u>452,152.13</u>		<u>805,723.82</u>

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
(1) 计提	353,571.69	452,152.13		<u>805,723.82</u>
3.本期减少金额				
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>641,017.39</u>	<u>1,846,287.77</u>	<u>488,413.34</u>	<u>2,975,718.50</u>
三、减值准备				
1. 2018 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4. 2018 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2018 年 12 月 31 日	<u>4,470,115.34</u>	<u>2,675,233.52</u>		<u>7,145,348.86</u>
2. 2018 年 1 月 1 日	<u>1,373,729.17</u>	<u>3,127,385.65</u>		<u>4,501,114.82</u>

注：2018 年至 2021 年 1-6 月各期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例分别为 37.44%、26.27%、54.49%、53.38%。

2.报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

（十五）开发支出

项 目	2020 年	本期增加		本期减少		2021 年
	12 月 31 日	内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	6 月 30 日
A 项目	15,445,707.74	2,332,648.01				17,778,355.75
B 项目	1,974,442.91	2,760,390.04				4,734,832.95
C 项目	1,154,794.03	1,387,163.96				2,541,957.99
合 计	<u>18,574,944.68</u>	<u>6,480,202.01</u>				<u>25,055,146.69</u>

接上表：

项 目	2019 年	本期增加		本期减少		2020 年
	12 月 31 日	内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	12 月 31 日
A 项目	15,255,371.94	10,228,967.55		10,038,631.75		15,445,707.74
B 项目		1,974,442.91				1,974,442.91
C 项目		1,154,794.03				1,154,794.03
合 计	<u>15,255,371.94</u>	<u>13,358,204.49</u>		<u>10,038,631.75</u>		<u>18,574,944.68</u>

接上表：

项 目	2018 年	本期增加		本期减少		2019 年
	12 月 31 日	内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	12 月 31 日
A 项目		15,255,371.94				15,255,371.94
合 计		<u>15,255,371.94</u>				<u>15,255,371.94</u>

注：报告期内开发支出情况：

项 目	资本化时间	资本化依据	截止 2021 年 6 月 30 日进度
A 项目	2019 年 1 月	该项目主要针对国产化工控机、国产操作系统和上层金融行业软件生态建设，于 2018 年完成基于 FT1500 的工控主板研发和操作系统、驱动适配，提交技术成果鉴定报告并审核通过。	在研
B 项目	2020 年 9 月	该项目于前期已经完成基于行业的远程银行业务研究和关键算法实现，提交并审核通过了成果鉴定报告	在研
C 项目	2020 年 6 月	该项目基于大数据技术结合银行运营关键指标完成了关键算法和技术框架研究，提交了成果鉴定报告并审核通过。	在研

（十六）长期待摊费用

项 目	2020 年	本期	本期	其他	2021 年
	12 月 31 日	增加金额	摊销金额	减少金额	6 月 30 日
技术使用费	1,430,817.57		94,339.62		1,336,477.95
固定资产改良支出	527,180.18	21,833.63	117,842.08		431,171.73
装修费	719,786.12		78,023.34		641,762.78
合 计	<u>2,677,783.87</u>	<u>21,833.63</u>	<u>290,205.04</u>		<u>2,409,412.46</u>

接上表：

项 目	2019 年	本期	本期	其他	2020 年
	12 月 31 日	增加金额	摊销金额	减少金额	12 月 31 日
技术使用费	1,619,496.81		188,679.24		1,430,817.57
固定资产改良支出	194,799.12	507,911.92	175,530.86		527,180.18
装修费		780,233.41	60,447.29		719,786.12
合 计	<u>1,814,295.93</u>	<u>1,288,145.33</u>	<u>424,657.39</u>		<u>2,677,783.87</u>

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期 增加金额	本期 摊销金额	其他 减少金额	2019 年 12 月 31 日
技术使用费	1,808,176.05		188,679.24		1,619,496.81
固定资产改良支出		254,355.46	59,556.34		194,799.12
合 计	<u>1,808,176.05</u>	<u>254,355.46</u>	<u>248,235.58</u>		<u>1,814,295.93</u>

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期 增加金额	本期 摊销金额	其他 减少金额	2018 年 12 月 31 日
换鞋区改造项目	10,446.28		10,446.28		
技术使用费		1,886,792.40	78,616.35		1,808,176.05
合 计	<u>10,446.28</u>	<u>1,886,792.40</u>	<u>89,062.63</u>		<u>1,808,176.05</u>

（十七）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2021 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,513,384.92	11,627,007.74
内部交易未实现利润	37,712,138.46	5,656,820.77
递延收益	22,831,602.95	3,424,740.44
预提费用	10,194,846.96	1,529,227.04
股权激励	2,389,940.25	358,491.04
可抵扣亏损	14,138,157.84	2,120,723.68
预计负债	13,564,107.39	2,034,616.10
合 计	<u>178,344,178.77</u>	<u>26,751,626.81</u>

接上表：

项 目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,574,357.92	9,836,153.69
内部交易未实现利润	25,235,570.50	3,785,335.58
递延收益	19,955,300.00	2,993,295.00
预提费用	31,329,566.01	4,699,434.90

项 目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
股权激励	2,356,746.64	353,512.00
预计负债	25,253,903.49	3,788,085.52
合 计	<u>169,705,444.56</u>	<u>25,455,816.69</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,536,633.79	8,330,495.07
内部交易未实现利润	24,534,628.84	3,680,194.33
递延收益	20,755,400.00	3,113,310.00
预提费用	14,424,091.19	2,163,613.68
股权激励	2,998,948.22	449,842.23
预计负债	49,390,039.63	7,408,505.94
合 计	<u>167,639,741.67</u>	<u>25,145,961.25</u>

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,762,225.96	7,763,881.28
内部交易未实现利润	41,420,615.01	6,213,092.25
递延收益	16,783,333.33	2,367,500.00
预提费用	7,489,618.55	1,123,442.78
股权激励	2,730,427.88	409,564.18
预计负债	50,591,412.93	7,588,711.94
合 计	<u>170,777,633.66</u>	<u>25,466,192.43</u>

2. 报告期各期末无未抵销的递延所得税负债。

3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
研发费用加计扣除形成的可抵扣支出	20,711,347.21	6,872,793.25
合 计	<u>20,711,347.21</u>	<u>6,872,793.25</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
研发费用加计扣除形成的可抵扣支出		1,584,797.09
合 计		<u>1,584,797.09</u>

4.未确认递延所得税资产的研发费用加计扣除形成的可抵扣支出将于以下年度到期

年 份	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
2030	6,872,793.25	6,872,793.25
2031	13,838,553.96	
合 计	<u>20,711,347.21</u>	<u>6,872,793.25</u>

接上表：

年 份	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
2029		1,584,797.09
合 计		<u>1,584,797.09</u>

（十八）其他非流动资产

项 目	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	724,577.80		724,577.80
合 计	<u>724,577.80</u>		<u>724,577.80</u>

接上表：

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	708,943.78		708,943.78
合 计	<u>708,943.78</u>		<u>708,943.78</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,607,660.44		1,607,660.44
合 计	<u>1,607,660.44</u>		<u>1,607,660.44</u>

接上表

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,172,495.92		2,172,495.92
合 计	<u>2,172,495.92</u>		<u>2,172,495.92</u>

（十九）应付票据

种 类	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	3,498,096.58	13,793,305.14	24,408,449.85	42,850,976.04
银行承兑汇票	63,054,578.38	59,537,337.24	102,257,208.35	145,627,445.33
合 计	<u>66,552,674.96</u>	<u>73,330,642.38</u>	<u>126,665,658.20</u>	<u>188,478,421.37</u>

注：报告期各期末无已到期未支付的应付票据。

（二十）应付账款

1. 应付账款列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货款	162,614,057.41	215,110,680.40	173,234,533.16	175,568,167.42
设备及工程款	552,528.98	1,075,523.35	103,343.99	148,979.88
合 计	<u>163,166,586.39</u>	<u>216,186,203.75</u>	<u>173,337,877.15</u>	<u>175,717,147.30</u>

2.报告期各期末无账龄超过1年的重要应付账款。

（二十一）预收款项

1.预收款项列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收货款	9,387,355.95	12,909,491.00	30,962,471.79	25,944,242.80
合 计	<u>9,387,355.95</u>	<u>12,909,491.00</u>	<u>30,962,471.79</u>	<u>25,944,242.80</u>

2.报告期各期末账龄无超过1年的重要预收账款。

（二十二）合同负债

1.合同负债情况

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收货款	1,651,533.01	4,711,925.20		
质保期内维保服务	35,715,778.30	25,046,025.55		
合 计	<u>37,367,311.31</u>	<u>29,757,950.75</u>		

2. 报告期各期末账龄无超过1年的重要合同负债。

（二十三）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	44,690,559.55	114,535,476.35	131,393,245.92	27,832,789.98
二、离职后福利中-设定提存计划负债	67,495.28	15,167,236.34	15,167,236.34	67,495.28
三、辞退福利		339,107.00	339,107.00	
合 计	<u>44,758,054.83</u>	<u>130,041,819.69</u>	<u>146,899,589.26</u>	<u>27,900,285.26</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	38,961,915.40	232,687,935.52	226,959,291.37	44,690,559.55
二、离职后福利中-设定提存计划负债	103,199.97	13,151,268.95	13,186,973.64	67,495.28
三、辞退福利		903,826.20	903,826.20	
合 计	<u>39,065,115.37</u>	<u>246,743,030.67</u>	<u>241,050,091.21</u>	<u>44,758,054.83</u>

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	24,380,812.94	227,297,807.65	212,716,705.19	38,961,915.40
二、离职后福利中-设定提存计划负债	111,337.08	18,755,603.47	18,763,740.58	103,199.97
三、辞退福利		888,388.60	888,388.60	
合 计	<u>24,492,150.02</u>	<u>246,941,799.72</u>	<u>232,368,834.37</u>	<u>39,065,115.37</u>

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	59,830,459.73	171,094,972.47	206,544,619.26	24,380,812.94
二、离职后福利中-设定提存计划负债	113,832.48	19,838,296.48	19,840,791.88	111,337.08
三、辞退福利		314,474.50	314,474.50	
合 计	<u>59,944,292.21</u>	<u>191,247,743.45</u>	<u>226,699,885.64</u>	<u>24,492,150.02</u>

2.短期薪酬列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,756,106.32	93,172,860.59	110,013,799.45	26,915,167.46
二、职工福利费		1,271,381.71	1,271,381.71	
三、社会保险费		<u>7,993,586.96</u>	<u>7,993,586.96</u>	
其中：医疗保险费		7,317,226.09	7,317,226.09	
工伤保险费		654,510.01	654,510.01	
生育保险费		21,850.86	21,850.86	
四、住房公积金		5,644,828.93	5,644,828.93	
五、工会经费和职工教育经费	934,453.23	1,978,494.74	1,995,325.45	917,622.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		4,474,323.42	4,474,323.42	
合 计	<u>44,690,559.55</u>	<u>114,535,476.35</u>	<u>131,393,245.92</u>	<u>27,832,789.98</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,053,565.29	200,889,202.59	195,186,661.56	43,756,106.32
二、职工福利费		2,354,543.40	2,354,543.40	
三、社会保险费		<u>8,880,746.62</u>	<u>8,880,746.62</u>	
其中：医疗保险费		8,816,071.04	8,816,071.04	
工伤保险费		64,675.58	64,675.58	
生育保险费				
四、住房公积金		10,592,631.24	10,592,631.24	
五、工会经费和职工教育经费	908,350.11	4,187,072.41	4,160,969.29	934,453.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		5,783,739.26	5,783,739.26	
合 计	<u>38,961,915.40</u>	<u>232,687,935.52</u>	<u>226,959,291.37</u>	<u>44,690,559.55</u>

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,046,000.00	201,294,379.03	187,286,813.74	38,053,565.29
二、职工福利费		2,575,518.51	2,575,518.51	

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
三、社会保险费		9,826,467.85	9,826,467.85	
其中：医疗保险费		8,486,714.91	8,486,714.91	
工伤保险费		685,091.62	685,091.62	
生育保险费		654,661.32	654,661.32	
四、住房公积金		9,449,257.55	9,449,257.55	
五、工会经费和职工教育经费	334,812.94	4,152,184.71	3,578,647.54	908,350.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	24,380,812.94	227,297,807.65	212,716,705.19	38,961,915.40

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	59,299,643.89	143,251,045.41	178,504,689.30	24,046,000.00
二、职工福利费		4,213,512.35	4,213,512.35	
三、社会保险费		9,043,083.00	9,043,083.00	
其中：医疗保险费		7,549,581.67	7,549,581.67	
工伤保险费		878,631.64	878,631.64	
生育保险费		614,869.69	614,869.69	
四、住房公积金	200,523.60	8,506,292.48	8,706,816.08	
五、工会经费和职工教育经费	330,292.24	3,957,593.22	3,953,072.52	334,812.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		2,123,446.01	2,123,446.01	
合 计	59,830,459.73	171,094,972.47	206,544,619.26	24,380,812.94

3. 设定提存计划列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
1.基本养老保险		12,806,638.81	12,806,638.81	
2.失业保险费		547,511.68	547,511.68	
3.企业年金缴费	67,495.28	1,813,085.85	1,813,085.85	67,495.28
合 计	67,495.28	15,167,236.34	15,167,236.34	67,495.28

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1.基本养老保险		9,398,619.55	9,398,619.55	
2.失业保险费		454,722.47	454,722.47	
3.企业年金缴费	103,199.97	3,297,926.93	3,333,631.62	67,495.28
合 计	<u>103,199.97</u>	<u>13,151,268.95</u>	<u>13,186,973.64</u>	<u>67,495.28</u>

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1.基本养老保险		15,144,967.70	15,144,967.70	
2.失业保险费		678,702.14	678,702.14	
3.企业年金缴费	111,337.08	2,931,933.63	2,940,070.74	103,199.97
合 计	<u>111,337.08</u>	<u>18,755,603.47</u>	<u>18,763,740.58</u>	<u>103,199.97</u>

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1.基本养老保险		16,665,091.62	16,665,091.62	
2.失业保险费		599,544.78	599,544.78	
3.企业年金缴费	113,832.48	2,573,660.08	2,576,155.48	111,337.08
合 计	<u>113,832.48</u>	<u>19,838,296.48</u>	<u>19,840,791.88</u>	<u>111,337.08</u>

4.辞退福利

项 目	2021 年 1-6 月支付金额	2021 年 6 月 30 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	339,107.00	
合 计	<u>339,107.00</u>	

接上表：

项 目	2020 年度支付金额	2020 年 12 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	903,826.20	
合 计	<u>903,826.20</u>	

接上表：

项 目	2019 年度支付金额	2019 年 12 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	888,388.60	
合 计	<u>888,388.60</u>	

接上表：

项 目	2018 年度支付金额	2018 年 12 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	314,474.50	
合 计	<u>314,474.50</u>	

（二十四）应交税费

税费项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	369,262.50	4,589,829.95	7,538,835.44	724,992.19
2. 增值税	5,946,198.15	16,246,588.98	5,350,597.85	20,350,036.89
3. 城市维护建设税	231,372.61	748,432.90	295,068.07	1,003,143.72
4. 教育费附加及地方教育附加	231,372.61	748,432.90	271,249.77	1,002,590.07
5. 代扣代缴个人所得税	158,842.15	1,682,940.10	717,376.61	243,654.51
6. 其他	36,628.15	520,206.70	538,032.40	448,618.70
合 计	<u>6,973,676.17</u>	<u>24,536,431.53</u>	<u>14,711,160.14</u>	<u>23,773,036.08</u>

（二十五）其他应付款

1.总表情况

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	24,358,586.84	35,882,251.86	37,678,046.22	192,218,145.43
合 计	<u>24,358,586.84</u>	<u>35,882,251.86</u>	<u>37,678,046.22</u>	<u>192,218,145.43</u>

2.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	14,075,686.14	24,963,481.12	27,296,046.22	181,231,066.43
押金、保证金	10,282,900.70	10,918,770.74	10,382,000.00	10,987,079.00

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
合 计	<u>24,358,586.84</u>	<u>35,882,251.86</u>	<u>37,678,046.22</u>	<u>192,218,145.43</u>

(2) 2021年6月30日账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市创能达电子科技有限公司	5,500,000.00	押金、保证金
合 计	<u>5,500,000.00</u>	

(3) 2020年12月31日账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市创能达电子科技有限公司	5,500,000.00	押金、保证金
合 计	<u>5,500,000.00</u>	

(4) 2019年12月31日账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市创能达电子科技有限公司	5,500,000.00	押金、保证金
合 计	<u>5,500,000.00</u>	

(5) 2018年12月31日无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年内到期的长期借款				
1年内到期的应付债券				
1年内到期的长期应付款	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
1年内到期的租赁负债	466,052.86			
合 计	<u>4,466,052.86</u>	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>

(二十七) 其他流动负债

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
期末未终止确认的应收票据	100,000.00	11,550,000.00	21,000,000.00	6,108,601.13
待转销项税	214,699.29	612,550.27		
合 计	<u>314,699.29</u>	<u>12,162,550.27</u>	<u>21,000,000.00</u>	<u>6,108,601.13</u>

（二十八）租赁负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
租赁负债	2,252,250.28			
合 计	<u>2,252,250.28</u>			

（二十九）长期应付款

1.总表情况

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款	98,000,000.00	100,000,000.00	104,000,000.00	96,000,000.00
合 计	<u>98,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>104,000,000.00</u>	<u>96,000,000.00</u>

2.长期应付款

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
面向金融行业的智能终端研发及产业化项目专项借款	98,000,000.00	100,000,000.00	104,000,000.00	96,000,000.00
合 计	<u>98,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>104,000,000.00</u>	<u>96,000,000.00</u>

（三十）预计负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
产品质量保证	13,564,107.39	25,253,903.49	49,390,039.63	50,591,412.93
合 计	<u>13,564,107.39</u>	<u>25,253,903.49</u>	<u>49,390,039.63</u>	<u>50,591,412.93</u>

（三十一）递延收益

1.递延收益情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	19,955,300.00	5,037,078.81	2,160,775.86	22,831,602.95	财政拨款
合 计	<u>19,955,300.00</u>	<u>5,037,078.81</u>	<u>2,160,775.86</u>	<u>22,831,602.95</u>	

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	20,755,400.00	3,797,000.00	4,597,100.00	19,955,300.00	财政拨款
合 计	<u>20,755,400.00</u>	<u>3,797,000.00</u>	<u>4,597,100.00</u>	<u>19,955,300.00</u>	

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	16,783,333.33	8,348,000.00	4,375,933.33	20,755,400.00	财政拨款
合 计	<u>16,783,333.33</u>	<u>8,348,000.00</u>	<u>4,375,933.33</u>	<u>20,755,400.00</u>	

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	45,897,331.12	1,000,000.00	30,113,997.79	16,783,333.33	财政拨款
合 计	<u>45,897,331.12</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>30,113,997.79</u>	<u>16,783,333.33</u>	

2. 涉及政府补助的项目：

项 目	2020 年 12 月 31 日	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	其他 变动	2021 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
金融自助设备数字化车 间项目专项资金	3,510,000.00			520,000.00		2,990,000.00	与资产相关
长沙市经开区"创新 33 条"科技项目经费	466,666.67			80,000.00		386,666.67	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年度第四批制造强 省专项资金	2,025,000.00			270,000.00		1,755,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年度第三批制造强 省专项资金	383,333.33			100,000.00		283,333.33	与资产相关
长沙市经开区省拨 2017 年战略新兴产业专项补 贴资金	2,900,000.00			300,000.00		2,600,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2018 年度第四批制造强 省专项资金	966,666.67			100,000.00		866,666.67	与资产相关
2018 年长沙市智能制造 专项项目第一批补贴 资金	682,800.00			113,800.00		569,000.00	与资产相关
长沙市发展和改革委员会 2019 年省预算内基本 建设投资计划	315,000.00			45,000.00		270,000.00	与资产相关
湖南省 2019 年移动互联 网产业发展专项资金	230,000.00			30,000.00		200,000.00	与资产相关

项 目	2020 年 12 月 31 日	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	其他 变动	2021 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
2019 年第八批创新型省份建设专项资金(重点领域研发计划项目)	360,000.00					360,000.00	与资产相关
2019 年湖南省第四批制造强省专项资金	1,175,000.00			150,000.00		1,025,000.00	与资产相关
2018 年度长沙市创新平台建设专项补助资金	391,666.67			50,000.00		341,666.67	与资产相关
2019 年长沙市移动互联网产业发展专项资金	78,333.33			10,000.00		68,333.33	与资产相关
长沙市经开区管委会财政局 2019 年制造业高质量发展资金	1,047,500.00			125,700.00		921,800.00	与资产相关
长沙市科学技术局事后补助科技项目补助资金	950,000.00			100,000.00		850,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2020 年度第二批制造强省专项资金	933,333.33			100,000.00		833,333.33	与资产相关
长沙市经开区管委会省 2020 年第六批创新型省份建设专项资金	540,000.00					540,000.00	与资产相关
长沙市经开区管委会财政局区拨三位一体专项资金（智能制造）		568,078.81		66,275.86		501,802.95	与资产相关
长沙市经开区管委会财政局中内 2021 年制造业高质量发展资金		693,000.00				693,000.00	与资产相关
长沙市经开区管委会财政局区三位一体专项资金-智能制造配套奖励		1,676,000.00				1,676,000.00	与资产相关
长沙市经开区管委会财政局省 2021 年第一批制造强省专项资金		2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
湖南省移动互联网专项资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
合 计	<u>19,955,300.00</u>	<u>5,037,078.81</u>		<u>2,160,775.86</u>		<u>22,831,602.95</u>	

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	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	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与 收益相关
金融自助设备数字化车间项目专项资金	5,950,000.00			1,040,000.00	1,400,000.00	3,510,000.00	与资产相关
长沙市经开区"创新 33 条"科技项目经费	626,666.67			160,000.00		466,666.67	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年度第四批制造强省专项资金	2,565,000.00			540,000.00		2,025,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年度第三批制造强省专项资金	583,333.33			200,000.00		383,333.33	与资产相关
长沙市经开区省拨 2017 年战略新兴产业专项补贴资金	3,000,000.00			100,000.00		2,900,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2018 年度第四批制造强省专项资金	1,000,000.00			33,333.33		966,666.67	与资产相关
2018 年长沙市智能制造专项项目第一批补贴资金	910,400.00			227,600.00		682,800.00	与资产相关
长沙市发展和改革委员会 2019 年省预算内基本建设投资计划	405,000.00			90,000.00		315,000.00	与资产相关
湖南省 2019 年移动互联网产业发展专项资金	290,000.00			60,000.00		230,000.00	与资产相关
2019 年第八批创新型省份建设专项资金(重点领域研发计划项目)	360,000.00					360,000.00	与资产相关
2019 年湖南省第四批制造强省专项资金	1,475,000.00			300,000.00		1,175,000.00	与资产相关
2018 年度长沙市创新平台建设专项补助资金的通知	491,666.67			100,000.00		391,666.67	与资产相关
2019 年长沙市移动互联网产业发展专项资金	98,333.33			20,000.00		78,333.33	与资产相关
长沙市经开区管委会财政局 2019 年制造业高质量发展资金		1,257,000.00		209,500.00		1,047,500.00	与资产相关
长沙市科学技术局事后补助科技项目补助资金		1,000,000.00		50,000.00		950,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2020 年度第二批制造强省专项资金		1,000,000.00		66,666.67		933,333.33	与资产相关

项 目	2019 年 12 月 31 日	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	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与 收益相关
长沙市经开区管委会省 2020 年第六批创新型省份建设专项资金		540,000.00				540,000.00	与资产相关
湖南省移动互联网专项资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
合 计	<u>20,755,400.00</u>	<u>3,797,000.00</u>		<u>3,197,100.00</u>	<u>1,400,000.00</u>	<u>19,955,300.00</u>	

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	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	其他 变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
金融自助设备数字化车间项目专项资金	2,513,333.33	4,000,000.00		563,333.33		5,950,000.00	与资产相关
长沙市经开区"创新 33 条"科技项目经费	786,666.67			160,000.00		626,666.67	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年度第四批制造强省专项资金	2,700,000.00			135,000.00		2,565,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年度第三批制造强省专项资金	783,333.33			200,000.00		583,333.33	与资产相关
长沙市经开区省拨 2017 年战略新兴产业专项补贴资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2018 年度第四批制造强省专项资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2018 年长沙市智能制造专项项目第一批补贴资金		1,138,000.00		227,600.00		910,400.00	与资产相关
长沙市发展和改革委员会 2019 年省预算内基本建设投资计划		450,000.00		45,000.00		405,000.00	与资产相关
湖南省 2019 年移动互联网产业发展专项资金		300,000.00		10,000.00		290,000.00	与资产相关
2019 年第八批创新型省份建设专项资金(重点领域研发计划项目)		360,000.00				360,000.00	与资产相关
2019 年湖南省第四批制造强省专项资金		1,500,000.00		25,000.00		1,475,000.00	与资产相关
2018 年度长沙市创新平台建设专项补助资金		500,000.00		8,333.33		491,666.67	与资产相关
2019 年长沙市移动互联网产业发展专项资金		100,000.00		1,666.67		98,333.33	与资产相关

项 目	2018 年 12 月 31 日	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	其他 变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
省战略性新兴产业科技攻关与 重大科技成果转化专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00			与收益相关
湖南省移动互联网专项资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
合 计	<u>16,783,333.33</u>	<u>8,348,000.00</u>		<u>4,375,933.33</u>		<u>20,755,400.00</u>	

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	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	其他 变动	2018 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
金融自助设备数字化车间项目 专项资金	2,600,000.00			86,666.67		2,513,333.33	与资产相关
长沙市经开区"创新 33 条"科技 项目经费	800,000.00			13,333.33		786,666.67	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年 度第四批制造强省专项资金	2,700,000.00					2,700,000.00	与资产相关
长沙市经开区财政局 2017 年 度第三批制造强省专项资金	983,333.33			200,000.00		783,333.33	与资产相关
长沙市经开区省拨 2017 年战 略新兴产业专项补贴资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
智能自助设备研发及产业化项 目工业发展基金	21,273,215.47			21,273,215.47			与收益相关
长沙市经开区财政局 2018 年 度第四批制造强省专项资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业科技攻关与 重大科技成果转化专项资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
湖南省移动互联网专项资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
多平台接入项目工业发展基金	1,598,613.11			1,598,613.11			与收益相关
智能网点研发项目工业发展 基金	6,942,169.21			6,942,169.21			与收益相关
合 计	<u>45,897,331.12</u>	<u>1,000,000.00</u>		<u>30,113,997.79</u>		<u>16,783,333.33</u>	

（三十二）股本

投资者名称	2020 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2021 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占 比例（%）			投资金额	所占 比例（%）
湖南长城科技信息有限公司	350,000,000.00	100			350,000,000.00	57.00

投资者名称	2020 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2021 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
长沙湘景企业管理合伙企业（有限合伙）			122,807,017.00		122,807,017.00	20.00
长沙鑫融投资合伙企业（有限合伙）			61,403,509.00		61,403,509.00	10.00
湖南国科控股有限公司			39,912,281.00		39,912,281.00	6.50
长沙经济开发区东方产业投资有限公司			21,491,228.00		21,491,228.00	3.50
珠海市汇垠德擎股权投资基金管理有限公司			18,421,053.00		18,421,053.00	3.00
合 计	<u>350,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>264,035,088.00</u>		<u>614,035,088.00</u>	<u>100</u>

注：（1）2021 年 2 月 26 日湖南长城信息金融设备有限责任公司股东会决议审议，同意增加湖南国科控股有限公司、珠海市汇垠德擎股权投资基金管理有限公司、长沙经济开发区东方产业投资有限公司、长沙鑫融投资合伙企业（有限合伙）和长沙湘景企业管理合伙企业（有限合伙）共 5 家公司为新股东，公司注册资本从 35,000 万元增加至 61,403.5088 万元，上述五家公司均为货币资金出资，共认缴 60,807.2806 万元，其中增加实收资本 26,403.5088 万元，剩余 34,403.7718 万元增加资本公积。

（2）2021 年 3 月 29 日，长城信息有限分别召开董事会临时会议及股东会临时会议，审议并通过公司按照 2021 年 2 月 28 日经审计的净资产 1,227,263,555.76 元以 1: 0.500328625516587 的折股比例折为股份公司股本 61,403.5088 万股，溢价部分 613,228,467.76 元计入资本公积。

接上表：

投资者名称	2019 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
湖南长城科技信息有限公司	350,000,000.00	100			350,000,000.00	100
合 计	<u>350,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>350,000,000.00</u>	<u>100</u>

接上表：

投资者名称	2018 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2019 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
中国长城科技集团股份有限公司	150,000,000.00	100	200,000,000.00	350,000,000.00		
湖南长城科技信息有限公司			350,000,000.00		350,000,000.00	100
合 计	<u>150,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>550,000,000.00</u>	<u>350,000,000.00</u>	<u>350,000,000.00</u>	<u>100</u>

注：2019 年 8 月 29 日中国长城第七届董事会第二十三次会议审议，同意公司注册资本从 150,000,000.00 元增加至 350,000,000.00 元，其中由股东中国长城科技集团股份有限公司以债权

转股权方式增资 165,800,913.62 元，公司未分配利润转增注册资本 34,199,086.38 元。2019 年 12 月 20 日，公司原股东中国长城科技集团股份有限公司的将持有本公司的股权全部转让给股东湖南长城科技信息有限公司。

接上表：

投资者名称	2018 年 1 月 1 日		本期 增加	本期 减少	2018 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
中国长城科技集团股份有限公司	150,000,000.00	100			150,000,000.00	100
合 计	<u>150,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>150,000,000.00</u>	<u>100</u>

(三十三) 资本公积

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
资本溢价	35,123,530.47	578,104,937.29		613,228,467.76
其他资本公积	2,356,746.64	33,193.61	2,389,940.25	
合 计	<u>37,480,277.11</u>	<u>578,138,130.90</u>	<u>2,389,940.25</u>	<u>613,228,467.76</u>

注：（1）资本溢价的变动见附注“六、（三十二）股本”中所述。

（2）中国长城科技集团股份有限公司于 2021 年 1 月 26 日召开第七届董事会第五十六次会议，审议通过了《关于公司第一期股票期权激励计划第二个行权期行权相关事项的议案》，公司授予的第一期股票期权在第二个行权期行权条件已成就，同意公司第一期股票期权激励计划第二个行权期中符合可行权的 517 名激励对象以自主行权方式行权，可行权的股票期权数量为 1,203.39 万份，行权价格为 8.073 元/份。公司确认管理费用 33,193.61 元，增加其他资本公积 33,193.61 元。

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
资本溢价	35,123,530.47			35,123,530.47
其他资本公积	2,998,948.22		642,201.58	2,356,746.64
合 计	<u>38,122,478.69</u>		<u>642,201.58</u>	<u>37,480,277.11</u>

注：（2）中国长城科技集团股份有限公司于2020年3月13日召开第七届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划激励对象名单、期权数量和行权价格及注销部分期权的议案》，审议同意将本次股票期权激励计划授予的激励对象由570人调整为540人，授予的股票期权数量由4275.8万份调整为4,023.50万份，注销252.30万份，因公司实施2018年度权益分派方案，股票期权激励计划行权价格由8.21元/份调整为8.16元/份。公司被授予的股票期权变更为305.33万份，确认管理费用-642,201.58元，减少其他资本公积642,201.58元。

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价	35,123,530.47			35,123,530.47
其他资本公积	2,730,427.88	268,520.34		2,998,948.22
合 计	<u>37,853,958.35</u>	<u>268,520.34</u>		<u>38,122,478.69</u>

注：（1）中国长城科技集团股份有限公司于2019年4月12日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《调整股票期权激励计划激励对象名单、期权数量和行权价格及注销部分期权》的议题，审议同意将本次股票期权激励计划授予的激励对象由594人调整为570人，授予的股票期权数量由4,410万份调整为4275.8万份，注销134.2万份，因公司实施2017年度权益分派方案，股票期权激励计划行权价格由8.27元/份调整为8.21元/份。本公司被授予的股票期权变更为494万份，确认管理费用268,520.34元，增加其他资本公积268,520.34元。

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价	35,123,530.47			35,123,530.47
其他资本公积		2,730,427.88		2,730,427.88
合 计	<u>35,123,530.47</u>	<u>2,730,427.88</u>		<u>37,853,958.35</u>

注：（1）经中国长城科技集团股份有限公司2018年度第二次临时股东大会审议通过《中国长城科技集团股份有限公司股票期权激励计划》，对目前担任公司及控股子公司的部分董事、高级管理人员、其他高层管理人员、中层管理人员、核心骨干人员授予4410万份股票期权，该计划有效期4年，自授予日起满24个月后可以开始行权，授予的股票期权的行权价格为8.27元/份。本公司职工本期被授予504万份股票期权，确认管理费用2,730,427.88元，增加其他资本公积2,730,427.88元。

（三十四）专项储备

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
安全生产费	3,066,785.71		3,066,785.71	
合 计	<u>3,066,785.71</u>		<u>3,066,785.71</u>	

（三十五）盈余公积

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
法定盈余公积	61,897,997.33		61,897,997.33	
任意盈余公积	1,755,234.20		1,755,234.20	
合 计	<u>63,653,231.53</u>		<u>63,653,231.53</u>	

注：2021 年 1-6 月盈余公积减少相关情况见“六、（三十二）股本”中所述。

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	53,334,884.55	8,563,112.78		61,897,997.33
任意盈余公积	1,755,234.20			1,755,234.20
合 计	<u>55,090,118.75</u>	<u>8,563,112.78</u>		<u>63,653,231.53</u>

注：公司终止确认指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，增加盈余公积 95,751.93 元。公司按照母公司净利润的 10%计提盈余公积 8,467,360.85 元。

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	48,607,791.18	4,727,093.37		53,334,884.55
任意盈余公积	1,755,234.20			1,755,234.20
合 计	<u>50,363,025.38</u>	<u>4,727,093.37</u>		<u>55,090,118.75</u>

接上表：

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	34,610,635.73	13,997,155.45		48,607,791.18
任意盈余公积	1,755,234.20			1,755,234.20
合 计	<u>36,365,869.93</u>	<u>13,997,155.45</u>		<u>50,363,025.38</u>

（三十六）未分配利润

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年度	2019 年度	2018 年度
调整前上期期末未分配利润	210,300,578.04	153,270,748.40	163,224,788.49	125,109,614.04
调整期初未分配利润调整合 计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	210,300,578.04	153,270,748.40	163,224,788.49	125,109,614.04
加：本期归属于母公司所有者 的净利润	28,863,664.15	104,881,523.13	79,459,761.50	92,515,708.05
减：提取法定盈余公积		8,467,360.85	4,727,093.37	13,997,155.45
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		40,246,100.00	50,487,621.84	40,403,378.15
转作股本的普通股股利			34,199,086.38	
其他减少	168,024,047.51	-861,767.36		

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年度	2019 年度	2018 年度
期末未分配利润	<u>71,140,194.68</u>	<u>210,300,578.04</u>	<u>153,270,748.40</u>	<u>163,224,788.49</u>

注：（1）2020 年度“其他减少”系本公司将持有的湖南长城医疗科技有限公司 0.92%的股权作价 2,004,185.96 元转让给中电湘江数据服务有限公司，影响增加盈余公积 95,751.93 元，增加未分配利润 861,767.36 元。

（2）2021 年 1-6 月“其他减少”系股份制改制，减少未分配利润 168,024,047.51 元。

（三十七）营业收入、营业成本

项 目	2021 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	505,791,932.82	376,153,832.20
其他业务	2,512,481.42	1,954,650.68
合 计	<u>508,304,414.24</u>	<u>378,108,482.88</u>

接上表：

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	1,209,469,411.32	907,762,567.65
其他业务	11,201,221.31	7,931,762.04
合 计	<u>1,220,670,632.63</u>	<u>915,694,329.69</u>

接上表：

项 目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	1,225,108,459.16	911,936,399.28
其他业务	12,714,959.61	12,491,079.69
合 计	<u>1,237,823,418.77</u>	<u>924,427,478.97</u>

接上表：

项 目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	1,088,683,659.31	813,836,884.20
其他业务	4,410,653.87	2,703,657.14
合 计	<u>1,093,094,313.18</u>	<u>816,540,541.34</u>

(三十八) 税金及附加

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	计缴标准
城市维护建设税	808,188.71	2,268,723.08	2,309,604.66	2,657,532.31	7%、5%
教育费附加及地方教育附加	735,530.44	2,137,590.80	2,168,615.31	2,469,123.61	5%
印花税	228,314.05	801,038.40	853,087.00	708,718.10	
水利建设基金			15,000.00	15,000.00	
残疾人就业保障金			10,000.01	50,000.00	
防洪基金				40,000.00	
合 计	<u>1,772,033.20</u>	<u>5,207,352.28</u>	<u>5,356,306.98</u>	<u>5,940,374.02</u>	

(三十九) 销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	17,809,081.71	42,616,085.93	43,995,627.47	19,686,019.30
产品售后质量保证费用			26,408,574.22	24,358,984.80
差旅费	2,357,235.08	6,950,966.51	6,054,270.91	4,503,986.71
业务招待费	1,581,863.55	4,996,670.25	4,362,817.69	2,865,836.69
租赁费	721,585.79	1,705,209.23	1,000,300.94	1,012,269.04
办公费	730,473.29	1,332,899.01	1,188,841.64	1,083,546.71
会议费	141,509.43	97,907.38	100,561.38	381,102.18
折旧费	110,529.54	212,485.50	123,896.72	132,228.67
运输费			22,680,606.97	17,457,593.18
其他	1,637,106.56	1,346,270.44	1,409,582.92	2,290,258.96
合 计	<u>25,089,384.95</u>	<u>59,258,494.25</u>	<u>107,325,080.86</u>	<u>73,771,826.24</u>

(四十) 管理费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	10,037,586.69	28,397,358.32	23,966,495.84	14,872,153.04
租赁费	432,179.05	1,140,771.01	1,230,820.68	776,588.26
审计鉴证费	1,214,844.37	1,070,976.50	393,332.11	366,509.43
水电费	314,244.40	1,012,448.24	683,342.41	590,265.43
咨询费	315,801.97	865,675.23	237,229.60	263,164.46
差旅费	371,903.19	611,394.93	698,730.48	858,142.68
交通运输费	265,296.38	579,361.38	598,096.99	467,500.60

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
办公费	207,104.65	479,556.73	599,345.29	659,059.79
无形资产摊销	89,264.34	355,065.13	298,296.81	244,628.68
物业保洁费	81,893.96	272,254.54	210,906.62	170,725.12
业务招待费	366,091.20	243,128.71	235,666.63	57,818.70
折旧费	113,135.96	227,718.58	453,486.99	715,321.48
股权激励费	33,193.61	-642,201.58	268,520.34	2,730,427.88
其他	350,063.73	767,829.30	1,061,543.40	829,275.84
合 计	<u>14,192,603.50</u>	<u>35,381,337.02</u>	<u>30,935,814.19</u>	<u>23,601,581.39</u>

（四十一）研发费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	46,859,650.90	76,099,926.50	73,756,611.90	67,824,115.01
差旅费	2,165,381.95	3,615,121.32	5,665,135.90	6,756,725.08
材料费	1,617,151.27	6,731,107.44	6,396,435.95	9,543,961.70
质量认证及技术服务费	3,305,043.51	7,658,273.25	4,170,297.18	10,492,329.12
折旧费	2,106,891.75	3,398,305.64	2,130,132.73	1,352,608.39
办公费	809,038.97	735,217.02	753,480.84	821,852.12
水电费	133,115.79	113,425.69	320,169.47	442,262.17
其他	2,417,180.45	5,473,163.04	4,693,490.47	5,492,544.98
合 计	<u>59,413,454.59</u>	<u>103,824,539.90</u>	<u>97,885,754.44</u>	<u>102,726,398.57</u>

（四十二）财务费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息费用	701,712.03	2,243,081.45	4,823,923.21	4,576,165.54
减：利息收入	3,400,086.82	7,038,742.45	12,244,818.71	15,183,729.55
银行手续费	241,605.16	-32,972.34	931,307.88	284,033.39
汇兑损益	-159,016.99	26,437.93	-101,885.24	43,734.95
合 计	<u>-2,615,786.62</u>	<u>-4,802,195.41</u>	<u>-6,591,472.86</u>	<u>-10,279,795.67</u>

（四十三）其他收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
增值税即征即退补贴	10,715,292.61	13,847,734.60	15,443,002.03	10,874,149.81
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	716,795.83	299,325.23		254,019.11
金融自助设备数字化车间项目专项资金	520,000.00	1,040,000.00	563,333.33	86,666.67

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
长沙市经开区管委会 2020 年第四批工业企业技改贴息	427,400.00			
长沙市经开区省拨 2017 年战略新兴产业专项补贴资金	300,000.00			
长沙市经开区财政局 2017 年度第四批制造强省专项资金	270,000.00	540,000.00	135,000.00	
长沙市经开区知识产权专项资金	230,000.00			
2019 年湖南省第四批制造强省专项资金	150,000.00	300,000.00	25,000.00	
长沙市经开区管委会财政局 2019 年制造业高质量发展资金	125,700.00	209,500.00		
个税手续费返还	115,838.29	88,188.88	277,808.27	262,167.09
2018 年长沙市智能制造专项项目第一批补贴资金	113,800.00	227,600.00	227,600.00	
长沙市科学技术局事后补助科技项目补助资金	100,000.00	50,000.00		
长沙市经开区财政局 2020 年度第二批制造强省专项资金	100,000.00	66,666.67		
长沙市经开区财政局 2018 年度第四批制造强省专项资金	100,000.00	33,333.33		
长沙市经开区财政局 2017 年度第三批制造强省专项资金	100,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
长沙市经开区"创新 33 条"科技项目经费	80,000.00	160,000.00	160,000.00	13,333.33
长沙市经开区管委会财政局区拨三位一体专项资金（智能制造）	66,275.86			
企业标准化建设奖补	50,000.00			
2018 年度长沙市创新平台建设专项补助资金	50,000.00	100,000.00	8,333.33	
长沙市发展和改革委员会 2019 年省预算内基本建设投资计划	45,000.00	90,000.00	45,000.00	
申报高新技术企业资金奖补	30,000.00			
湖南省 2019 年移动互联网产业发展专项资金	30,000.00	60,000.00	10,000.00	
2019 年长沙市移动互联网产业发展专项资金	10,000.00	20,000.00	1,666.67	
以工代训奖补	2,000.00			
专利补助金		10,000.00	10,000.00	
智能自助设备研发及产业化项目工业发展基金				21,273,215.47
智能网点研发项目工业发展基金				6,942,169.21
长沙县统计局 2018 年四上企业申报奖金			10,000.00	
长沙县科技局长沙市 2017 年认定高新技术企业研发经费补贴资金		697,600.00	200,000.00	
长沙县科技局湖南省 2018 年企业研发后补助财政奖补资金			1,195,690.00	
长沙县财政局社会保障资金专户职业技能培训补贴		66,000.00		
长沙市商务局外贸发展资金		53,800.00	20,000.00	
长沙市商务局 2018 年外贸国际市场开拓资金		150,000.00	30,000.00	
长沙市科技技术局 2018 年市科技保险			68,877.70	
长沙市就业服务中心农村劳动力转移就业专项经费		10,000.00		
长沙市就业服务中心就业见习补贴		306,000.00	142,200.00	
长沙市就业服务局 2019 年第一批次建档立卡贫			11,914.75	

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
长沙市经开区省拨 2017 年战略新兴产业专项资金		100,000.00		
长沙市经开区管委会市 2019 年工业互联网平台建设奖补		386,000.00		
长沙市经开区管委会省 2020 年知识产权战略专项资金		30,000.00		
长沙市经开区管委会省 2019 年工业企业技改税奖补		1,672,400.00		
长沙市经开区管委会区省拨 2018 年度省智能制造配套奖励			1,000,000.00	
长沙市经开区管委会区人才发展专项经费			5,000.00	
长沙市经开区管委会 2018 年开放型经济发展专项资金			246,000.00	
长沙市经开区管委会 2018 年度新入规模企业奖励		348,800.00	108,812.50	
长沙市经开区管委会区科技创新专项资金		54,000.00		
长沙市经开区财政局市拨 2017 年工业清洁生产审核补助				50,000.00
长沙市经开区财政局区生态文明建设资金			100,000.00	
长沙市经开区财政局区科技创新助推产业升级资金			500,000.00	
长沙市经开区财政局创新平台专项资金				500,000.00
长沙市经开区财政局 2017 年专利资助资金		173,960.00	318,500.00	700,000.00
长沙市经开区财政局 2017 年技改税收增量奖				2,702,000.00
长沙市财政局高新区分局政府补贴				250,000.00
长沙市财政局高新区分局科技成果转化奖励资金		100,000.00		
长沙市财政局高新区分局第一批补贴		13,335.00		
长沙经开区管委会市 2019 年长沙市科技保险资金		170,178.00		
物联网发展专项资金		4,000,000.00		
省战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化专项资金			3,000,000.00	
人力资源部政府补贴资金			278,320.22	
奖补资金			170,600.00	
多平台接入项目工业发展基金				1,598,613.11
2018 年长沙高新区经济工作大会产业政策支持金				50,000.00
“双百企业”奖励资金			100,000.00	
合 计	<u>14,448,102.59</u>	<u>25,674,421.71</u>	<u>24,612,658.80</u>	<u>45,756,333.80</u>

（四十四）投资收益

产生投资收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	3,456,842.60	5,185,290.33	1,294,783.11	197,698.64
处置交易性金融资产取得的投资收益	318,720.76			
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		61,457.38	100,210.37	61,151.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-2,893,423.48	

产生投资收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合 计	<u>3,775,563.36</u>	<u>5,246,747.71</u>	<u>-1,498,430.00</u>	<u>258,850.54</u>

（四十五）信用减值损失

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收票据坏账损失	571,885.03	-62,905.91	1,204,184.25	
应收账款坏账损失	-9,110,000.57	-4,431,857.55	292,568.02	
其他应收款坏账损失	-635,765.58	75,454.78	-500,589.98	
合 计	<u>-9,173,881.12</u>	<u>-4,419,308.68</u>	<u>996,162.29</u>	

（四十六）资产减值损失

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、存货跌价损失	-13,566,617.72	-20,450,211.04	-15,673,778.99	-12,410,573.38
二、坏账损失				-16,355,963.60
合 计	<u>-13,566,617.72</u>	<u>-20,450,211.04</u>	<u>-15,673,778.99</u>	<u>-28,766,536.98</u>

（四十七）资产处置收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
未划分为持有待售的固定资产处 置收益（亏损以“-”号填列）	-74,637.95	2,303.07		-55,229.80
合 计	<u>-74,637.95</u>	<u>2,303.07</u>		<u>-55,229.80</u>

（四十八）营业外收入

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
赔偿收入	19,753.99	270,546.58	2,500,332.53	
固定资产报废利得	179.32			
其他	300,074.85	172,251.34	935,362.02	417,733.25
合 计	<u>320,008.16</u>	<u>442,797.92</u>	<u>3,435,694.55</u>	<u>417,733.25</u>

（四十九）营业外支出

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动资产报废损失		34,826.12	567,392.59	82,491.92
罚款支出及滞纳金	463,703.86	26,000.00		
其他	0.04	1,509,670.81	335,107.53	508,515.54
合 计	<u>463,703.90</u>	<u>1,570,496.93</u>	<u>902,500.12</u>	<u>591,007.46</u>

（五十）所得税费用

1.所得税费用表

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用		6,042,530.89	9,223,723.58	1,467,705.56
递延所得税费用	-1,295,810.12	-309,855.44	320,231.18	3,218,516.95
合 计	<u>-1,295,810.12</u>	<u>5,732,675.45</u>	<u>9,543,954.76</u>	<u>4,686,222.51</u>

2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	27,609,075.16	111,033,028.66	89,454,262.72	97,813,530.64
按适用税率 15%计算的所得税费用	4,141,361.28	16,654,954.31	13,418,139.41	14,672,029.60
子公司适用不同税率的影响				-786,573.76
调整以前期间所得税的影响				
税率变动对已确认递延所得税资产影响			-271,477.80	
非应税收入的影响		-9,218.61	-15,031.56	-9,172.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	302,925.07	352,101.05	842,783.46	1,224,909.74
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	2,075,783.09	-1,114,458.61	4,818,418.94	-2,290,062.62
研发费用加计扣除	-7,815,879.56	-10,150,702.69	-9,248,877.69	-8,124,907.66
所得税费用合计	<u>-1,295,810.12</u>	<u>5,732,675.45</u>	<u>9,543,954.76</u>	<u>4,686,222.51</u>

（五十一）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
其他往来款		75,553,524.17		
政府补助	6,609,112.93	11,026,587.11	13,141,723.44	5,768,186.20
银行承兑汇票保证金	31,346,478.10	76,351,875.32	78,200,213.93	64,910,770.17
利息收入	3,400,086.82	2,630,770.76	5,728,833.37	9,238,839.45
其他	319,828.84	442,797.92	1,945,524.93	417,733.25
合 计	<u>41,675,506.69</u>	<u>166,005,555.28</u>	<u>99,016,295.67</u>	<u>80,335,529.07</u>

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
往来款	15,323,149.58	69,999,994.00	2,425,184.78	2,256,375.23

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
银行承兑汇票保证金	33,419,224.67	74,036,306.17	71,631,632.53	68,736,851.80
工会经费	1,720,288.09	4,160,969.29	2,632,377.67	2,676,062.66
其他付现费用	22,350,216.58	47,772,035.52	59,895,876.50	63,817,378.20
合 计	<u>72,812,878.92</u>	<u>195,969,304.98</u>	<u>136,585,071.48</u>	<u>137,486,667.89</u>

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
资金拆借本金		170,000,000.00	350,000,000.00	340,000,000.00
资金拆借利息		4,672,450.00	6,906,944.45	2,831,569.44
合 计		<u>174,672,450.00</u>	<u>356,906,944.45</u>	<u>342,831,569.44</u>

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
资金拆借本金		170,000,000.00	350,000,000.00	340,000,000.00
合 计		<u>170,000,000.00</u>	<u>350,000,000.00</u>	<u>340,000,000.00</u>

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
借入委托贷款			12,000,000.00	
有追索权的应收账款保理款		4,800,000.00		
合 计		<u>4,800,000.00</u>	<u>12,000,000.00</u>	

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归还委托贷款	2,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	
归还应收账款保理款		4,800,000.00		
合 计	<u>2,000,000.00</u>	<u>8,800,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	

（五十二）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	28,904,885.28	105,300,353.21	79,910,307.96	93,127,308.13

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
加：资产减值准备	13,566,617.72	20,450,211.04	15,673,778.99	28,766,536.98
信用减值损失	9,173,881.12	4,419,308.68	-996,162.29	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,895,214.29	7,772,637.31	7,854,810.46	7,115,862.88
使用权资产摊销	458,658.73			
无形资产摊销	1,232,852.72	2,245,409.79	1,105,606.07	805,723.82
长期待摊费用摊销	290,205.04	424,657.39	248,235.58	89,062.63
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）	74,637.95	-2,303.07		55,229.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-179.32	34,826.12	567,392.59	82,491.92
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	590,729.29	-2,138,452.31	-1,793,947.37	-1,324,989.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,775,563.36	-5,246,747.71	-1,394,993.48	-258,850.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,295,810.12	-309,855.44	320,231.18	3,218,516.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）	-82,431,647.61	-23,674,027.36	3,227,939.57	-12,031,577.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-227,903,701.18	-54,157,667.49	-15,360,175.76	-121,223,087.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-123,484,137.04	-27,326,128.86	-23,718,201.08	-1,047,919.67
其他				
经营活动产生的现金流量净额	<u>-380,703,356.49</u>	<u>27,792,221.30</u>	<u>65,644,822.42</u>	<u>-2,625,691.25</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	<u>153,648,942.97</u>	<u>578,266,877.56</u>	<u>606,715,276.26</u>	<u>596,214,419.79</u>
减：现金的期初余额	578,266,877.56	606,715,276.26	596,214,419.79	688,098,322.93
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	<u>-424,617,934.59</u>	<u>-28,448,398.70</u>	<u>10,500,856.47</u>	<u>-91,883,903.14</u>

2.现金和现金等价物的构成

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	<u>153,648,942.97</u>	<u>578,266,877.56</u>	<u>606,715,276.26</u>	<u>596,214,419.79</u>
其中：库存现金				3,131.48
可随时用于支付的银行存款	153,648,942.97	577,304,684.56	606,715,276.26	596,211,288.31
可随时用于支付的其他货币 资金		962,193.00		
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	<u>153,648,942.97</u>	<u>578,266,877.56</u>	<u>606,715,276.26</u>	<u>596,214,419.79</u>
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物				

（五十三）所有权或使用权受到限制的资产

1.2021 年 6 月 30 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	14,313,192.06	票据保证金
其他货币资金	6,441,101.76	信用证保证金
其他货币资金	700,000.00	限定用途的资金
合 计	<u>21,454,293.82</u>	

2.2020 年 12 月 31 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	13,077,217.52	票据保证金
其他货币资金	6,304,329.73	信用证保证金
合 计	<u>19,381,547.25</u>	

3.2019 年 12 月 31 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	13,709,764.11	票据保证金
其他货币资金	7,987,352.29	信用证保证金
合 计	<u>21,697,116.40</u>	

4.2018 年 12 月 31 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	28,265,697.80	票据保证金
合 计	<u>28,265,697.80</u>	

(五十四) 外币货币性项目

1.2021 年 6 月 30 日

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			<u>483,055.40</u>
其中：美元	74,775.22	6.4601	483,055.40
应收账款			<u>1,858,002.28</u>
其中：美元	287,612.00	6.4601	1,858,002.28
应付账款			<u>539,710.01</u>
其中：日元	2,705,000.00	0.0584	158,047.74
美元	3.00	6.4601	19.38
欧元	49,653.00	7.6862	381,642.89

2.2020 年 12 月 31 日

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			<u>2,767,021.00</u>
其中：美元	424,071.02	6.5249	2,767,021.00
应收账款			<u>1,637,495.43</u>
其中：美元	250,961.00	6.5249	1,637,495.43
应付账款			<u>569,417.90</u>
其中：日元	2,705,000.00	0.0632	171,053.38
美元	3.00	6.5249	19.57
欧元	49,638.00	8.0250	398,344.95

3.2019 年 12 月 31 日

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			<u>1,064,715.81</u>
其中：美元	152,621.17	6.9762	1,064,715.81
应收账款			<u>2,506,273.66</u>
其中：美元	359,260.58	6.9762	2,506,273.66

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			<u>524,376.12</u>
其中：日元	2,820,000.00	0.064086	180,722.52
美元	48,983.00	6.976200	341,715.20
欧元	248.02	7.815500	1,938.40

4.2018年12月31日

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			<u>33,554.66</u>
其中：美元	<u>4,889.07</u>	6.8632	33,554.66
应收账款			<u>1,252,980.11</u>
其中：美元	182,565.00	6.8632	1,252,980.11
应付账款			<u>411,607.26</u>
其中：美元	57,700.00	6.8632	396,006.67
欧元	1,988.02	7.8473	15,600.59

（五十五）政府补助

政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入 2021 年 6 月 30 日损益的金额
增值税即征即退补贴	10,715,292.61	其他收益	10,715,292.61
长沙市经开区管委会财政局省 2021 年第一批制造强省专项资金	2,100,000.00	递延收益	
长沙市经开区管委会财政局区三位一体专项资金-智能制造配套奖励	1,676,000.00	递延收益	
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	716,795.83	其他收益	716,795.83
长沙市经开区管委会财政局中内 2021 年制造业高质量发展资金	693,000.00	递延收益	
长沙市经开区管委会财政局区拨三位一体专项资金（智能制造）	568,078.81	递延收益	66,275.86
长沙市经开区管委会 2020 年第四批工业企业技改贴息	427,400.00	其他收益	427,400.00
长沙市经开区知识产权专项资金	230,000.00	其他收益	230,000.00
个税手续费返还	115,838.29	其他收益	115,838.29
企业标准化建设奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
申报高新技术企业资金奖补	30,000.00	其他收益	30,000.00
以工代训奖补	2,000.00	其他收益	2,000.00
合 计	<u>17,324,405.54</u>		<u>12,353,602.59</u>

接上表：

种 类	金 额	列报项目	计入 2020 年度 损益的金额
增值税即征即退补贴	13,847,734.60	其他收益	13,847,734.60
物联网发展专项资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
长沙市经开区管委会省 2019 年工业企业技改税奖补	1,672,400.00	其他收益	1,672,400.00
长沙市经开区管委会财政局 2019 年制造业高质量发展资金	1,257,000.00	递延收益	209,500.00
长沙市科学技术局事后补助科技项目补助资金	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
长沙市经开区财政局 2020 年度第二批制造强省专项资金	1,000,000.00	递延收益	66,666.67
长沙县科技局长沙市 2017 年认定高新技术企业研发经费补贴资金	697,600.00	其他收益	697,600.00
长沙市经开区管委会省 2020 年第六批创新型省份建设专项资金	540,000.00	递延收益	
长沙市经开区管委会市 2019 年工业互联网平台建设奖补	386,000.00	其他收益	386,000.00
长沙市经开区管委会 2018 年度新入规模企业奖励	348,800.00	其他收益	348,800.00
长沙市就业服务中心就业见习补贴	306,000.00	其他收益	306,000.00
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	299,325.23	其他收益	299,325.23
长沙市经开区财政局 2017 年专利资助资金	173,960.00	其他收益	173,960.00
长沙经开区管委会市 2019 年长沙市科技保险资金	170,178.00	其他收益	170,178.00
长沙市商务局 2018 年外贸国际市场开拓资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
长沙市财政局高新区分局科技成果转化奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费返还	88,188.88	其他收益	88,188.88
长沙县财政局社会保障资金专户职业技能培训补贴	66,000.00	其他收益	66,000.00
长沙市经开区管委会区科技创新专项资金	54,000.00	其他收益	54,000.00
长沙市商务局外贸发展资金	53,800.00	其他收益	53,800.00
长沙市经开区管委会省 2020 年知识产权战略专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
长沙市财政局高新区分局第一批补贴	13,335.00	其他收益	13,335.00
长沙市就业服务中心农村劳动力转移就业专项经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
专利补助金	10,000.00	其他收益	10,000.00
合 计	<u>26,274,321.71</u>		<u>22,803,488.38</u>

接上表：

种 类	金 额	列报项目	计入 2019 年度 损益的金额
增值税即征即退补贴	15,443,002.03	其他收益	15,443,002.03
金融自助设备数字化车间项目专项资金	4,000,000.00	递延收益	43,333.33
2019 年湖南省第四批制造强省专项资金	1,500,000.00	递延收益	25,000.00

种 类	金额	列报项目	计入 2019 年度 损益的金额
长沙县科技局湖南省 2018 年企业研发后补助财政奖补资金	1,195,690.00	其他收益	1,195,690.00
2018 年长沙市智能制造专项项目第一批补贴资金	1,138,000.00	递延收益	227,600.00
长沙市经开区管委会区省拨 2018 年度省智能制造配套奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度长沙市创新平台建设专项补助资金	500,000.00	递延收益	8,333.33
长沙市经开区财政局区科技创新助推产业升级资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
长沙市发展和改革委员会 2019 年省预算内基本建设投资计划	450,000.00	递延收益	45,000.00
2019 年第八批创新型省份建设专项资金(重点领域研发计划项目)	360,000.00	递延收益	
长沙市经开区财政局 2017 年专利资助资金	318,500.00	其他收益	318,500.00
湖南省 2019 年移动互联网产业发展专项资金	300,000.00	递延收益	10,000.00
人力资源部政府补贴资金	278,320.22	其他收益	278,320.22
个税手续费返还	277,808.27	其他收益	277,808.27
长沙市经开区管委会 2018 年开放型经济发展专项资金	246,000.00	其他收益	246,000.00
长沙县科技局长沙市 2017 年认定高新技术企业研发经费补贴资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
奖补资金	170,600.00	其他收益	170,600.00
长沙市就业服务中心就业见习补贴	142,200.00	其他收益	142,200.00
长沙市经开区管委会 2018 年度新入规模企业奖励	108,812.50	其他收益	108,812.50
2019 年长沙市移动互联网产业发展专项资金	100,000.00	递延收益	1,666.67
长沙市经开区财政局区生态文明建设资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
“双百企业”奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
长沙市科技技术局 2018 年市科技保险	68,877.70	其他收益	68,877.70
长沙市商务局 2018 年外贸国际市场开拓资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
长沙市商务局外贸发展资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
长沙市就业服务局 2019 年第一批建档立卡贫	11,914.75	其他收益	11,914.75
长沙县统计局 2018 年四上企业申报奖金	10,000.00	其他收益	10,000.00
专利补助金	10,000.00	其他收益	10,000.00
长沙市经开区管委会区人才发展专项经费	5,000.00	其他收益	5,000.00
合 计	<u>28,584,725.47</u>		<u>20,597,658.80</u>

接上表：

种 类	金额	列报项目	计入 2018 年度 损益的金额
增值税即征即退补贴	10,874,149.81	其他收益	10,874,149.81
长沙市经开区财政局 2017 年技改税收增量奖	2,702,000.00	其他收益	2,702,000.00

种 类	金 额	列报项目	计入 2018 年度 损益的金额
长沙市经开区财政局 2018 年度第四批制造强省专项资金	1,000,000.00	递延收益	
长沙市经开区财政局 2017 年专利资助资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
长沙市经开区财政局创新平台专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
个税手续费返还	262,167.09	其他收益	262,167.09
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	254,019.11	其他收益	254,019.11
长沙市财政局高新区分局政府补贴	250,000.00	其他收益	250,000.00
长沙市经开区财政局市拨 2017 年工业清洁生产审核补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年长沙高新区经济工作大会产业政策支持金	50,000.00	其他收益	50,000.00
合 计	<u>16,642,336.01</u>		<u>15,642,336.01</u>

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

（六）其他

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比	取得
				直接	间接	例(%)	方式
中电长城（长沙）信息技术有限公司	湖南长沙	长沙市	信息系统集成服务；计算机应用电子设备、通信设备、工业自动控制系统装置的制造；计算机应用电子设备、计算机硬件、电子产品及配件、专用设备、计算机软件的销售；电子产品、通信产品、工业自动化设备、智能化技术、数控技术的研发；软件开发；计算机技术开发、技术服务；软件技术服务；软件技术转让。（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）	98.00		98.00	设立

2.重要非全资子公司

2021年1-6月：

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2021年1-6月归属于少数股东的损益	2021年1-6月向少数股东宣告分派的股利	2021年6月30日少数股东权益余额
中电长城（长沙）信息技术有限公司	2%	2%	41,221.13		2,907,055.48

2020年度：

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2020年度归属于少数股东的损益	2020年度向少数股东宣告分派的股利	2020年12月31日少数股东权益余额
中电长城（长沙）信息技术有限公司	2%	2%	418,830.08		2,865,834.35

2019年度

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2019年度归属于少数股东的损益	2019年度向少数股东宣告分派的股利	2019年12月31日少数股东权益余额
中电长城（长沙）信息技术有限公司	2%	2%	450,546.46		2,447,004.27

2018年度

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	2018 年度归属于少 数股东的损益	2018 年度向少数 股东宣告分派的 股利	2018 年 12 月 31 日少数股东 权益余额
中电长城（长沙）信息技术有限公司	2%	2%	611,600.08	1,269,332.44	1,996,457.81

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

项目名称	2021 年 6 月 30 日余额 或 2021 年 1-6 月发生额	2020 年 12 月 31 日余额 或是 2020 年度发生额
	中电长城（长沙）信息技术有限公司	中电长城（长沙）信息技术有限公司
流动资产	140,479,927.29	144,555,834.60
非流动资产	10,683,494.00	10,292,719.98
资产合计	<u>151,163,421.29</u>	<u>154,848,554.58</u>
流动负债	2,810,647.85	8,556,837.63
非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计	<u>5,810,647.85</u>	<u>11,556,837.63</u>
营业收入	28,932,224.78	52,437,909.77
净利润（净亏损）	2,061,056.49	20,941,503.80
综合收益总额	<u>2,061,056.49</u>	<u>20,941,503.80</u>
经营活动现金流量	-111,237,222.19	38,258,641.02

接上表：

项目名称	2019 年 12 月 31 日余额 或 2019 年度发生额	2018 年 12 月 31 日余额 或是 2018 年度发生额
	中电长城（长沙）信息技术有限公司	中电长城（长沙）信息技术有限公司
流动资产	123,673,309.79	149,220,266.01
非流动资产	9,595,102.07	4,774,587.89
资产合计	<u>133,268,411.86</u>	<u>153,994,853.90</u>
流动负债	7,918,198.71	48,171,963.60
非流动负债	3,000,000.00	6,000,000.00
负债合计	<u>10,918,198.71</u>	<u>54,171,963.60</u>
营业收入	54,830,679.74	64,179,996.41
净利润（净亏损）	22,527,322.85	30,580,004.06
综合收益总额	<u>22,527,322.85</u>	<u>30,580,004.06</u>
经营活动现金流量	-8,930,325.92	-5,072,173.14

（二）在合营安排或联营企业中的权益

无。

（三）未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司报告期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收账款、其他应收款等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付账款、长短期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年6月30日

金融资产项目	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	合 计
		资产	资产	
货币资金	175,103,236.79			<u>175,103,236.79</u>
交易性金融资产		650,000,000.00		<u>650,000,000.00</u>
应收款项融资			100,000.00	<u>100,000.00</u>
应收票据	39,983,425.00			<u>39,983,425.00</u>
应收账款	534,948,553.85			<u>534,948,553.85</u>
其他应收款	7,527,444.72			<u>7,527,444.72</u>
合 计	<u>757,562,660.36</u>	<u>650,000,000.00</u>	<u>100,000.00</u>	<u>1,407,662,660.36</u>

（2）2020年12月31日

金融资产项目	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	合 计
		资产	资产	
货币资金	597,648,424.81			<u>597,648,424.81</u>
交易性金融资产		2,527,807.00		<u>2,527,807.00</u>
应收款项融资			11,550,000.00	<u>11,550,000.00</u>
应收票据	34,805,815.60			<u>34,805,815.60</u>
应收账款	339,706,149.27			<u>339,706,149.27</u>

金融资产项目	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	合 计
其他应收款	5,231,789.55			<u>5,231,789.55</u>
合 计	<u>977,392,179.23</u>	<u>2,527,807.00</u>	<u>11,550,000.00</u>	<u>991,469,986.23</u>

(3) 2019年12月31日

金融资产项目	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	合 计
货币资金	628,412,392.66			<u>628,412,392.66</u>
应收款项融资			21,000,000.00	<u>21,000,000.00</u>
应收票据	60,658,809.28			<u>60,658,809.28</u>
应收账款	252,377,181.59			<u>252,377,181.59</u>
其他应收款	10,709,864.94			<u>10,709,864.94</u>
其他权益工具投资			1,046,666.67	<u>1,046,666.67</u>
合 计	<u>952,158,248.47</u>		<u>22,046,666.67</u>	<u>974,204,915.14</u>

(4) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合 计
货币资金			624,480,117.59		<u>624,480,117.59</u>
应收票据			44,986,054.87		<u>44,986,054.87</u>
应收账款			279,538,452.38		<u>279,538,452.38</u>
其他应收款			6,245,302.26		<u>6,245,302.26</u>
可供出售金融资产				1,046,666.67	<u>1,046,666.67</u>
合 计			<u>955,249,927.10</u>	<u>1,046,666.67</u>	<u>956,296,593.77</u>

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
应付票据		66,552,674.96	<u>66,552,674.96</u>
应付账款		163,166,586.39	<u>163,166,586.39</u>
其他应付款		24,358,586.84	<u>24,358,586.84</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
一年内到期的非流动负债		4,466,052.86	<u>4,466,052.86</u>
其他流动负债		314,699.29	<u>314,699.29</u>
长期应付款		98,000,000.00	<u>98,000,000.00</u>
合 计		<u>356,858,600.34</u>	<u>356,858,600.34</u>

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
应付票据		73,330,642.38	<u>73,330,642.38</u>
应付账款		216,186,203.75	<u>216,186,203.75</u>
其他应付款		35,882,251.86	<u>35,882,251.86</u>
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	<u>4,000,000.00</u>
其他流动负债		12,162,550.27	<u>12,162,550.27</u>
长期应付款		100,000,000.00	<u>100,000,000.00</u>
合 计		<u>441,561,648.26</u>	<u>441,561,648.26</u>

(3) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
应付票据		126,665,658.20	<u>126,665,658.20</u>
应付账款		173,337,877.15	<u>173,337,877.15</u>
其他应付款		37,678,046.22	<u>37,678,046.22</u>
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	<u>4,000,000.00</u>
其他流动负债		21,000,000.00	<u>21,000,000.00</u>
长期应付款		104,000,000.00	<u>104,000,000.00</u>
合 计		<u>466,681,581.57</u>	<u>466,681,581.57</u>

(4) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
应付票据		188,478,421.37	<u>188,478,421.37</u>
应付账款		175,717,147.30	<u>175,717,147.30</u>
其他应付款		192,218,145.43	<u>192,218,145.43</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	<u>4,000,000.00</u>
其他流动负债		6,108,601.13	<u>6,108,601.13</u>
长期应付款		96,000,000.00	<u>96,000,000.00</u>
合 计		<u>662,522,315.23</u>	<u>662,522,315.23</u>

（二）信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

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：

- （1）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100%
- （2）定性标准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：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）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；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）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；

(6) 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损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(回款期限以及还款方式等)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的违约损失率模型。

相关定义如下：

(1) 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。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础且考虑业绩增长因素进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 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。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；

(3) 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。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、(四) 应收账款和六、(七) 其他应收款中。本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收票据、应收款项融资及应收账款，主要为应收银行承兑汇票以及应收账款，对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，本公司基本对债务人的财务状况、信用记录以及其他诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应的信用额度与信用期限。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款为往来款。本公司建立了较为完善的资金管理制度等内控制度，对上述款项的收付进行严格的规定。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内押金回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

（三）流动性风险

本公司建立了较为完善的资金管理制度，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	2021 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
应付票据	66,552,674.96				<u>66,552,674.96</u>
应付账款	139,780,703.64	18,103,702.95	1,136,086.53	4,146,093.27	<u>163,166,586.39</u>
其他应付款	13,013,492.53		1,200,000.00	10,145,094.31	<u>24,358,586.84</u>
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00				<u>4,000,000.00</u>
其他流动负债	314,699.29				<u>314,699.29</u>
长期应付款		4,000,000.00	4,000,000.00	90,000,000.00	<u>98,000,000.00</u>
合 计	<u>223,661,570.42</u>	<u>22,103,702.95</u>	<u>6,336,086.53</u>	<u>104,291,187.58</u>	<u>356,392,547.48</u>

接上表：

项 目	2020 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
应付票据	73,330,642.38				<u>73,330,642.38</u>
应付账款	210,863,924.21	1,158,391.66	145,701.54	4,018,186.34	<u>216,186,203.75</u>
其他应付款	24,517,157.55	20,000.00	6,220,000.00	5,125,094.31	<u>35,882,251.86</u>
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00				<u>4,000,000.00</u>
其他流动负债	12,162,550.27				<u>12,162,550.27</u>
长期应付款		4,000,000.00	4,000,000.00	92,000,000.00	<u>100,000,000.00</u>
合 计	<u>324,874,274.41</u>	<u>5,178,391.66</u>	<u>10,365,701.54</u>	<u>101,143,280.65</u>	<u>441,561,648.26</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
应付票据	126,665,658.20				<u>126,665,658.20</u>
应付账款	168,553,031.31	764,836.45	193,109.36	3,826,900.03	<u>173,337,877.15</u>

项 目	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
其他应付款	26,109,018.23	6,227,945.00	5,080,472.15	260,610.84	<u>37,678,046.22</u>
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00				<u>4,000,000.00</u>
其他流动负债	21,000,000.00				<u>21,000,000.00</u>
长期应付款		4,000,000.00	4,000,000.00	96,000,000.00	<u>104,000,000.00</u>
合 计	<u>346,327,707.74</u>	<u>10,992,781.45</u>	<u>9,273,581.51</u>	<u>100,087,510.87</u>	<u>466,681,581.57</u>

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
应付票据	188,478,421.37				<u>188,478,421.37</u>
应付账款	171,159,946.86	355,886.59	1,216,728.45	2,984,585.40	<u>175,717,147.30</u>
其他应付款	20,482,765.82	147,046,296.77	24,480,544.39	208,538.45	<u>192,218,145.43</u>
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00				<u>4,000,000.00</u>
其他流动负债	6,108,601.13				<u>6,108,601.13</u>
长期应付款		4,000,000.00	4,000,000.00	88,000,000.00	<u>96,000,000.00</u>
合 计	<u>390,229,735.18</u>	<u>151,402,183.36</u>	<u>29,697,272.84</u>	<u>91,193,123.85</u>	<u>662,522,315.23</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

1.利率风险

本公司报告期内有面向金融行业的智能终端研发及产业化项目的专项借款，借款为固定利率借款，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

2.汇率风险

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的销售额约为0.11%、0.37%、0.53%、0.35%，成本以经营单位的记账本位币计价、是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，成本以经营单位的记账本位币计价。本公司因销售收到的外币一般直接结汇以人民币入账，以控制汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期资本管理目标、政策或程序未发生变化。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。截至2021年6月30日，本公司合并报表资产负债率为26.10%。

十一、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

货币资金、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	2021 年 6 月 30 日公允价值			合 计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产			650,000,000.00	650,000,000.00
其中：其他			650,000,000.00	650,000,000.00
（二）应收款项融资				
1.以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的金融资产			100,000.00	100,000.00
其中：银行承兑汇票			100,000.00	100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			650,100,000.00	650,100,000.00

（二）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

报告期内公司无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

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

报告期内公司无持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

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

1. 交易性金融资产为次级债、银行大额存单、结构性存款，以其投资成本作为其公允价值；

2. 应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，故公司将已背书或贴现且未终止确认的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

（五）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

无。

（六）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

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）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

无。

（九）其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二） 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
湖南长城科技信息有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	湖南长沙	谭敬军	软件和信息技术服务业	80000 万元人民币

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权 比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
57.00	57.00	中国电子信息产业 集团有限公司	91430100MA4M6KT578

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
湖南长城科技信息有限公司	母公司
中电长城圣非凡信息系统有限公司	同一母公司控制
武汉中元通信股份有限公司	受同一实际控制人控制
武汉中元通信股份有限公司移动通信分公司	受同一实际控制人控制
武汉中原电子集团有限公司机械分公司	受同一实际控制人控制
北京中电瑞达物业有限公司	受同一实际控制人控制
湖南长城海盾光纤科技有限公司	受同一实际控制人控制
湖南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
陕西长城信息终端有限公司	受同一实际控制人控制
深圳神彩物流有限公司	受同一实际控制人控制
深圳中电港技术股份有限公司	受同一实际控制人控制
深圳中电长城能源有限公司	受同一实际控制人控制
深圳中电长城信息安全系统有限公司	受同一实际控制人控制
天津长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
长沙湘计海盾科技有限公司	受同一实际控制人控制
长沙湘计开拓物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
长沙中电软件园有限公司	受同一实际控制人控制
中电(海南)联合创新研究院有限公司	受同一实际控制人控制
中电工业互联网有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
中电惠融商业保理(深圳)有限公司	受同一实际控制人控制
中电基础产品装备有限公司	受同一实际控制人控制
中电凯杰科技有限公司	受同一实际控制人控制
中电通商商业保理（天津）有限公司	受同一实际控制人控制
中国电子财务有限责任公司	受同一实际控制人控制
中国电子进出口有限公司	受同一实际控制人控制
中国瑞达投资发展集团有限公司	受同一实际控制人控制
中国信息安全研究院有限公司	受同一实际控制人控制
中国长城科技集团股份有限公司	受同一实际控制人控制
中国振华电子集团有限公司	受同一实际控制人控制
南京中软软件与技术服务有限公司	受同一实际控制人控制
麒麟软件有限公司	受同一实际控制人控制
中电金融设备服务(烟台)有限公司	受同一实际控制人控制
中电金融设备系统(深圳)有限公司	受同一实际控制人控制
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一实际控制人控制
飞腾信息技术有限公司	受同一实际控制人重大影响
湖南长城医疗科技有限公司	受同一实际控制人重大影响
湖南长城银河科技有限公司	受同一实际控制人重大影响
长城超云（北京）科技有限公司	受同一实际控制人重大影响
中电湘江数据服务有限公司	受同一实际控制人重大影响
湖南国科微电子股份有限公司	间接持有本公司 5%以上的股东实际控制的企业
长城信息产业股份有限公司	其注销前为本公司的股东

注：其中湖南长城医疗科技有限公司于 2020 年 12 月转让，深圳神彩物流有限公司于 2019 年 4 月转让，长城信息产业股份有限公司于 2019 年 6 月注销。

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品、 接受劳务	6,604,132.64	22,930,436.27	34,383,767.84	116,376,358.65
中国信息安全研究院有限公司	采购商品、 接受劳务	397,910.80	1,622,641.46	742,665.84	430,932.80
中国软件与技术服务股份有限公司	接受劳务		341,822.64	341,822.64	341,822.64
中电长城圣非凡信息系统有限公司	采购商品	194,440.00	919,393.95	57,607,240.99	21,347,295.00
中电凯杰科技有限公司	采购商品	4,664,619.19	18,525,228.52	20,634,821.49	21,170,364.35
中电金融设备系统(深圳)有限公司	采购商品、 接受劳务	292,035.42	2,850,826.38	1,336,069.46	914,784.45
中电基础产品装备有限公司	采购商品				174.72
中电(海南)联合创新研究院有限公司	接受劳务		613,207.55		
长沙中电软件园有限公司	接受劳务		118,878.18		
长城信息产业股份有限公司	采购商品				254,489.75
长城超云（北京）科技有限公司	采购商品	148,672.56			
武汉中原电子集团有限公司机械分公司	采购商品			651,632.68	
武汉中元通信股份有限公司移动通信分公司	采购商品			1,473,437.71	481,821.31
天津长城计算机系统有限公司	采购商品	9,115.04			
深圳中电长城信息安全系统有限公司	采购商品		1,667,841.26	30,083,046.46	
深圳中电港技术股份有限公司	采购商品		752.21		
陕西长城信息终端有限公司	采购商品	650,851.40			
麒麟软件有限公司	接受劳务			94,339.62	
南京中软软件与技术服务有限公司	接受劳务			532,641.49	228,301.88
湖南长城银河科技有限公司	采购商品、 接受劳务			198,275.86	1,296,429.74
湖南长城医疗科技有限公司	采购商品	39,587.19	66,789.65	188,222.14	595,090.74
湖南长城科技信息有限公司	采购商品	70,613.28	1,233,628.08	194,555.76	
湖南长城计算机系统有限公司	采购商品	9,138,427.40	18,419,019.66	398,230.08	

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
湖南国科微电子股份有限公司	采购商品	1,895.92	1,141.59		
飞腾信息技术有限公司	采购商品	663,720.00	508,316.27	112,885.26	
北京中电瑞达物业有限公司	水电物业费	55,036.03	103,970.59	91,411.51	106,958.61
深圳中电长城能源有限公司	水电物业费		209,491.80	101,319.66	
长沙中电软件园有限公司	水电物业费	1,668,452.29	1,883,049.56		
中国长城科技集团股份有限公司	水电物业费			3,253,840.08	3,502,618.53
中国电子进出口有限公司	中标服务费	59,717.06	4,627.55		
合 计		<u>24,659,226.22</u>	<u>72,021,063.17</u>	<u>152,420,226.57</u>	<u>167,047,443.17</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
中国长城科技集团股份有限公司	出售商品、 提供劳务	128,824.28	167,883.71	205,928.65	263,541.14
中国软件与技术服务股份有限公司	提供劳务			247.79	
中电凯杰科技有限公司	出售商品、 提供劳务	20,132.98	860,649.27	5,677,380.58	17,060.26
中电金融设备系统(深圳)有限公司	出售商品、 提供劳务	651,920.36	301,001.33	1,775,886.10	550,000.00
中电金融设备服务(烟台)有限公司	提供劳务		28,500.00	370,000.00	
中电惠融商业保理(深圳)有限公司	提供劳务	57,547.17	16,415.09	9,976.69	2,252.06
中电工业互联网有限公司	提供劳务		60,586.79		
长沙湘计开拓物业管理有限公司	提供劳务		19,200.00	2,600.00	
长沙湘计海盾科技有限公司	提供劳务	59,552.92	1,764,617.09	58,211.32	20,754.72
南京中软软件与技术服务有限公司	出售商品、 提供劳务	98,295.06	174,855.20	212,831.86	380,344.83
湖南长城银河科技有限公司	提供劳务	21,509.43	11,603.77	171,792.45	
湖南长城医疗科技有限公司	出售商品、 提供劳务	13,497,951.06	50,247,111.58	40,570,730.37	43,867,937.21
湖南长城科技信息有限公司	出售商品、 提供劳务	108,018.91	376,285.81		19,911,654.50

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
湖南长城海盾光纤科技有限公司	提供劳务		130,703.62	66,700.00	
合 计		<u>14,643,752.17</u>	<u>54,159,413.26</u>	<u>49,122,285.81</u>	<u>65,013,544.72</u>

(3) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
湖南长城计算机系统有限公司	质量扣款收入		1,681.42		
深圳中电长城信息安全系统有限公司	质量扣款收入		3,893.80	11,480.10	
武汉中原电子集团有限公司机械分公司	质量扣款收入			1,769.91	
中电凯杰科技有限公司	质量扣款收入	353.98	13,099.56	1,946.90	
中国长城科技集团股份有限公司	质量扣款收入		176.99	1,395.33	44,492.98
合 计		<u>353.98</u>	<u>18,851.77</u>	<u>16,592.24</u>	<u>44,492.98</u>

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

(1) 本公司作为出租方：

无。

(2) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2021 年 1-6 月确认的租赁费	2020 年度确认的租赁费
长沙中电软件园有限公司	房屋及建筑物	2020-01-01	2021-12-31	市场价	3,422,382.86	6,820,413.34
中国瑞达投资发展集团有限公司	房屋及建筑物	2020-03-01	2022-02-28	市场价	234,941.72	466,053.32
中国信息安全研究院有限公司	设备	2020-01-01	2022-12-31	市场价	265,486.73	530,973.45
合 计					<u>3,922,811.31</u>	<u>7,817,440.11</u>

接上表：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2019 年度确认的租赁费	2018 年度确认的租赁费
中国瑞达投资发展集团有限公司	房屋及建筑物	2017-03-01	2020-02-28	市场价	467,329.52	443,319.04
中国长城科技集团股份有限公司	房屋及建筑物	2018-01-01	2019-12-31	市场价	6,861,541.92	6,792,968.93
合 计					<u>7,328,871.44</u>	<u>7,236,287.97</u>

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
中国长城科技集团股份有限公司	20,000.00	2017-7-14	债务履行期限届满日后两年止	是
中国长城科技集团股份有限公司	20,000.00	2018-8-9	债务履行期限届满日后两年止	否
中国长城科技集团股份有限公司	5,000.00	2017-1-20	债务履行期限届满日后两年止	是
中国长城科技集团股份有限公司	5,000.00	2018-1-20	债务履行期限届满日后两年止	是
中国长城科技集团股份有限公司	23,000.00	2018-9-12	合同确定的主债权发生期间届满之日起两年止	否
中国长城科技集团股份有限公司	8,000.00	2018-7-19	每笔贷款或其他融资或受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加一年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加一年止	是
中国长城科技集团股份有限公司	20,000.00	2019-10-15	债务履行期限届满之日起两年止	否
中国长城科技集团股份有限公司	20,000.00	2020-11-11	债务履行期限届满日后两年止	否
中国长城科技集团股份有限公司	5,000.00	2020-9-30	债务履行期限届满之日起三年止	否
中国长城科技集团股份有限公司	30,000.00	2019-10-16	债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后两年止	否
中国长城科技集团股份有限公司	5,000.00	2020-5-26	每笔贷款或其他融资或受让的应收账款债权的到期日或每笔垫付款的垫款日另加二年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加二年止	否
中国长城科技集团股份有限公司	23,000.00	2019-9-19	主债权发生期间届满之日起两年	否

5.关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率
拆入				
中国长城科技集团股份有限公司	112,000,000.00	2016-8-12/2019-5-31	2028-2-28	1.20%
拆出				
中国长城科技集团股份有限公司	80,000,000.00	2018-9-21	2018-12-21	5.00%
中国长城科技集团股份有限公司	120,000,000.00	2018-9-25	2018-12-21	5.00%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率
中国长城科技集团股份有限公司	18,000,000.00	2018-11-22	2018-12-24	4.35%
中国长城科技集团股份有限公司	82,000,000.00	2018-11-27	2018-12-24	4.35%
长沙湘计海盾科技有限公司	40,000,000.00	2018-12-24	2018-12-29	5.00%
中国长城科技集团股份有限公司	100,000,000.00	2019-3-29	2019-6-24	5.00%
中国长城科技集团股份有限公司	100,000,000.00	2019-3-29	2019-12-31	5.00%
中国长城科技集团股份有限公司	100,000,000.00	2019-9-24	2019-12-31	5.00%
中国长城科技集团股份有限公司	50,000,000.00	2019-11-5	2019-12-31	5.00%
中国长城科技集团股份有限公司	100,000,000.00	2020-1-10	2020-4-3	5.00%
中国长城科技集团股份有限公司	70,000,000.00	2020-1-10	2020-9-8	6.00%

注：2016年2月29日，鉴于为了建设湖南长城信息金融设备有限责任公司面向金融行业的智能终端研发及产业项目，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向长城信息产业股份有限公司发放委托贷款112,000,000.00元，公司于2016年8月12日收到长城信息产业股份有限公司拆入资金10,000.00万元；由于长城信息产业股份有限公司于2019年6月注销，2018年11月27日，长城信息产业、中国长城科技集团股份有限公司、国家开发银行股份有限公司和国开发展基金有限公司签订了债务转移协议，国家开发银行股份有限公司和国开发展基金有限公司同意长城信息产业将债务转移至中国长城科技集团股份有限公司，剩余资金1,200.00万元由中国长城科技集团股份有限公司于2019年5月31日转入本公司，总计收到款项11,200.00万元；2019年2月28日、10月17日分别归还款项201.00万元、199.00万元；2020年4月15日、10月19日分别归还款项200.00万元、200.00万元；2021年4月19日归还款项200.00万元；

关联方资金拆借利息收入和支出情况：

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中国长城科技集团股份有限公司	资金拆入利息支出	626,800.00	1,297,133.34	1,338,933.32	1,362,666.67
长沙湘计海盾科技有限公司	资金拆出利息收入				31,446.54
中国长城科技集团股份有限公司	资金拆出利息收入		4,407,971.69	6,515,985.34	2,639,845.38

6. 关联方存款、票据等金融服务

关联方	关联交易内容	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
		/2021年1-6月	/2020年度	日/2019年度	日/2018年度
中国电子财务有限责任公司	存款余额	108,499.60	136,577,521.26	407,424,774.09	390,243,712.68
	存款利息收入	148,881.11	1,124,672.23	3,363,103.25	8,330,854.10
中国电子财务有限责任公司	开立票据	69,943,563.97	156,827,160.94	250,561,682.85	361,902,064.30

关联方	关联交易内容	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
		/2021年1-6月	/2020年度	日/2019年度	日/2018年度
	手续费支出	16,784.56	3,209.53	85,985.79	118,390.03

7.关联方资产转让情况

1) 经 2020 年 5 月 25 日公司董事会会议决议, 同意公司在上海产权交易所以公开挂牌竞价的方式出售长城医疗 0.92% 股权, 挂牌价格不低于经国资备案的净资产评估值。现挂牌程序已完成, 挂牌期内征集产生的意向受让方为中电湘江数据服务有限公司 (简称 “中电湘江”), 摘牌价格为 2,004,185.96 元; 公司与中电湘江签署《股权转让协议》。确认投资收益为 957,519.29 元, 交易完成后公司不再持有长城医疗的股权。

2) 公司与中电通商商业保理 (天津) 有限公司 (以下简称 “中电通商”) 于 2019 年 12 月 31 日签订无追索权的商业保理合同, 约定公司于 2019 年 12 月 31 日将中国银行股份有限公司广东省分行等 8 家客户合计金额为 69,999,994.00 元的应收账款转让给中电通商, 中电通商以现金及三月期的银票支付受让价款 69,999,994.00 元, 保理服务费为 2,893,423.48 元。

3) 公司与中电通商于 2020 年 9 月 27 日签订有追索权的商业保理合同, 约定公司将江苏江南农村商业银行股份有限公司金额为 14,000,000.00 元的应收账款转让给中电通商, 实际执行转让的应收账款为 4,800,000.00 元, 中电通商以银行存款支付受让价款 4,800,000.00 元, 保理服务费为 23,466.67 元。

8.关键管理人员薪酬

项 目	2021年1-6月 (万元)	2020年度 (万元)	2019年度 (万元)	2018年度 (万元)
关键管理人员报酬	117.02	600.27	400.38	842.24

9、关联方商标授权使用情况

报告期内, 长城信息产业 (现已注销) 将 “GWI” “HCC” “春风服务” 相关注册商标无偿许可给公司使用, 中国长城将 “Great Wall 长城” “GWI” “春风服务” 相关注册商标无偿许可给公司使用。

10、其他关联交易

1) 2020 年 9 月 22 日, 公司与中国国际金融股份有限公司签订《中金-中电通商-安兴第一期应收账款资产支持专项计划资产支持证券认购协议》, 购买中电通商以本公司以及中国长城下属子公司长沙湘计海盾科技有限公司、武汉中元通信股份有限公司的应收账款为底层资产发行的《中金-中电通商-安兴第一期应收账款资产支持专项计划次级-C 资产支持证券》, 认购金额为 349 万元, 截至 2021 年 6 月 30 日, 公司已收回上述投资并确认投资收益 31.87 万元。

(七) 关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	湖南长城医疗科技有限公司			11,437,700.63	571,885.03
应收账款	湖南长城医疗科技有限公司	8,987,557.03	449,377.85		
应收账款	中电惠融商业保理（深圳）有限公司	61,000.00	3,050.00	7,214.85	785.28
应收账款	中国长城科技集团股份有限公司	54,376.20	2,718.81	3,450.83	172.54
应收账款	湖南长城科技信息有限公司	110,596.00	5,529.80		
预付款项	深圳中电长城信息安全系统有限公司	1,352,424.03		1,352,424.03	
预付款项	中电金融设备系统(深圳)有限公司			222,876.21	
预付款项	北京中电瑞达物业有限公司	21,344.65			
其他应收款	中国电子进出口有限公司	525,939.92	31,797.00	254,000.00	12,700.00
其他应收款	长沙湘计海盾科技有限公司	17,320.40	866.02		
其他应收款	湖南长城医疗科技有限公司	3,646.40	182.32		
其他应收款	中国振华电子集团有限公司	60,000.00	3,000.00		

接上表：

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	湖南长城科技信息有限公司			2,330,989.00	116,549.45
应收票据	中电凯杰科技有限公司	400,000.00			
应收票据	湖南长城医疗科技有限公司	10,179,582.40	508,979.12	23,996,012.29	1,199,800.61
应收票据	中电通商商业保理（天津）有限公司	34,988,206.00			
应收款项融资	中电凯杰科技有限公司	100,000.00			
应收账款	湖南长城医疗科技有限公司	258,833.37	12,941.67		
应收账款	南京中软软件与技术服务有限公司			133,200.00	6,660.00
应收账款	中电惠融商业保理（深圳）有限公司	7,214.85	376.69	318.97	15.95
应收账款	中电凯杰科技有限公司			5,977.80	597.78
应收账款	中国长城科技集团股份有限公司	15,666.95	1,566.70	305,946.35	147,847.32
预付款项	中电金融设备系统(深圳)有限公司			558,499.98	

注：2019年12月31日应收电凯杰科技有限公司银行承兑汇票500,000.00元，分别为南京创源天地动力科技有限公司、山东比德文动力科技有限公司、绍兴柯桥天永进出口有限公司出具的票面金额为200,000.00元、200,000.00元、100,000.00元的银行承兑汇票；其中100,000.00元已背书但尚未到期，在应收款项融资列示。

（2）应付项目

项目名称	关联方	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付票据	湖南长城计算机系统有限公司	4,598,454.54	11,446,190.50
应付票据	中电凯杰科技有限公司	2,444,061.51	8,287,239.27
应付票据	中国长城科技集团股份有限公司	2,086,282.77	11,346,091.19
应付账款	湖南长城计算机系统有限公司	3,308,990.39	1,967,768.00
应付账款	湖南长城医疗科技有限公司	10,276.74	44,956.78
应付账款	南京中软软件与技术服务有限公司	322,600.00	322,600.00
应付账款	中电凯杰科技有限公司	2,993,013.18	2,057,907.94
应付账款	中电长城圣非凡信息系统有限公司	140,856.00	
应付账款	中国长城科技集团股份有限公司	4,213,354.72	1,056,605.71
应付账款	陕西长城信息终端有限公司	650,851.40	
应付账款	飞腾信息技术有限公司	750,000.00	
预收款项	南京中软软件与技术服务有限公司	38,200.00	38,200.00
预收款项	中电金融设备系统（深圳）有限公司	18,280.00	
预收款项	中电凯杰科技有限公司	31,600.00	48,100.00
其他应付款	武汉中元通信股份有限公司	100,000.00	100,000.00
一年内到期的 非流动负债	中国长城科技集团股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
长期应付款	中国长城科技集团股份有限公司	98,000,000.00	100,000,000.00

接上表：

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付票据	中电长城圣非凡信息系统有限公司	271,249.16	15,614,981.56
应付票据	中电凯杰科技有限公司	5,895,806.30	15,502,246.33
应付票据	深圳中电长城信息安全系统有限公司	26,285,975.99	
应付票据	武汉中元通信股份有限公司移动通信分公司	423,544.61	273,272.80
应付票据	中国长城科技集团股份有限公司	14,926,313.86	62,922,512.73
应付账款	湖南长城计算机系统有限公司	398,230.08	
应付账款	湖南长城医疗科技有限公司	685,706.74	1,281,581.74
应付账款	湖南长城银河科技有限公司		133,000.00
应付账款	南京中软软件与技术服务有限公司	322,600.00	
应付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	1,159,385.68	
应付账款	武汉中元通信股份有限公司移动通信分公司		520,274.52
应付账款	武汉中原电子集团有限公司机械分公司	720,044.93	
应付账款	中电金融设备系统(深圳)有限公司	417,154.15	

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	中电凯杰科技有限公司	2,429,761.69	641,621.35
应付账款	中电长城圣非凡信息系统有限公司	3,478.01	236,398.00
应付账款	中国长城科技集团股份有限公司	3,558,473.59	8,155,196.20
预收款项	南京中软软件与技术有限公司	65,486.73	
预收款项	中电金融设备系统（深圳）有限公司	275,000.00	
预收款项	中电凯杰科技有限公司	583,078.00	
其他应付款	深圳神彩物流有限公司		40,000.00
其他应付款	武汉中元通信股份有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	长城信息产业股份有限公司		165,800,913.62
其他应付款	中电凯杰科技有限公司		83,531.31
其他应付款	中国长城科技集团股份有限公司	600,000.00	
一年内到期的 非流动负债	中国长城科技集团股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
长期应付款	中国长城科技集团股份有限公司	104,000,000.00	96,000,000.00

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的或有事项。

（三）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

报告期内本公司无需要披露的债务重组事项。

（二）资产置换

报告期内本公司无需要披露的资产置换事项。

（三）年金计划

公司自 2017 年开始实施企业年金计划，其企业年金计划实施范围限于：试用期满，依法参加了基本养老保险，与本公司签订了正式劳动合同，且自愿参加企业年金计划的员工；已退休职工不参加本公司年金计划。本公司年金同时设有企业账户和个人账户，不设共济基金，全部由公司及个人（自愿）共同缴纳。其中，公司账户以公司名义开立，由公司缴纳，用于记录暂时未分配至职工个人账户的单位缴费及其投资收益；个人账户以职工个人名义开立的账户，用于记录分配给职工个人的单位缴费、职工个人缴费及其投资收益。年金以转账方式向账户管理人（中国银行股份有限公司）缴纳，每月缴纳一次，效益性企业年金和奖励性企业年金根据企业效益情况在年初或年底一次性缴纳。

公司2018年度、2019年度、2020年度、2021年1-6月分别缴纳企业年金2,576,155.48元、2,940,070.74元、3,333,631.62元、1,813,085.85元。

（四）终止经营

报告期内本公司无需要披露的终止经营。

（五）分部信息

公司利润主要来源于智能金融设备及服务的销售，各业务间资产、人员及财务各方面紧密相连，公司未对上述业务设立专门的内部组织结构、管理制度及财务核算制度，报告期内公司无不同的业务分部和地区分部，无分部报告。

（六）借款费用

报告期各期无利息资本化金额。

（七）外币折算

1、2021 年 1-6 月计入当期损益的汇兑净收益为 159,016.99 元，2020 年度计入当期损益的汇兑净损失为 26,437.93 元，2019 年度计入当期损益的汇兑净收益为 101,885.24 元，2018 年度

计入当期损益的汇兑净损失为 43,734.95 元。

2、本报告期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

（八）租赁

1、2021 年 1-6 月：

（1）承租人与租赁有关的信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	48,034.25
计入当期损益的短期租赁费用	458,658.73
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	246,688.80
售后租回交易产生的相关损益	

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账 龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	524,937,587.19	306,730,155.56	197,534,252.19	180,499,260.69
1-2 年（含 2 年）	26,181,226.97	37,965,208.01	53,254,785.54	103,280,379.65
2-3 年（含 3 年）	12,680,309.99	13,724,944.08	18,011,748.48	17,974,242.16
3-4 年（含 4 年）	7,225,887.25	9,516,763.75	8,807,767.52	6,054,466.06
4-5 年（含 5 年）	4,640,849.29	3,648,239.64	3,295,020.36	540,285.52
5 年以上	1,692,350.79	1,420,495.29	341,407.01	350,185.83
小 计	<u>577,358,211.48</u>	<u>373,005,806.33</u>	<u>281,244,981.10</u>	<u>308,698,819.91</u>
减：坏账准备	42,409,657.63	33,299,657.06	28,867,799.51	29,160,367.53
合 计	<u>534,948,553.85</u>	<u>339,706,149.27</u>	<u>252,377,181.59</u>	<u>279,538,452.38</u>

2.按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日					
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>577,358,211.48</u>	<u>100</u>	<u>42,409,657.63</u>	<u>7.35</u>	<u>534,948,553.85</u>
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	577,358,211.48	100	42,409,657.63	7.35	534,948,553.85
合 计	<u>577,358,211.48</u>	<u>100</u>	<u>42,409,657.63</u>		<u>534,948,553.85</u>

接上表：

2020 年 12 月 31 日					
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>373,005,806.33</u>	<u>100</u>	<u>33,299,657.06</u>	<u>8.93</u>	<u>339,706,149.27</u>
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,005,806.33	100	33,299,657.06	8.93	339,706,149.27
合 计	<u>373,005,806.33</u>	<u>100</u>	<u>33,299,657.06</u>		<u>339,706,149.27</u>

接上表：

2019 年 12 月 31 日					
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>281,244,981.10</u>	<u>100</u>	<u>28,867,799.51</u>	<u>10.26</u>	<u>252,377,181.59</u>
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	281,244,981.10	100	28,867,799.51	10.26	252,377,181.59
合 计	<u>281,244,981.10</u>	<u>100</u>	<u>28,867,799.51</u>		<u>252,377,181.59</u>

接上表：

2018 年 12 月 31 日					
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>308,698,819.91</u>	<u>100</u>	<u>29,160,367.53</u>	<u>9.45</u>	<u>279,538,452.38</u>
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	308,698,819.91	100	29,160,367.53	9.45	279,538,452.38
合 计	<u>308,698,819.91</u>	<u>100</u>	<u>29,160,367.53</u>		<u>279,538,452.38</u>

3.按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 2021年6月30日

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	524,937,587.19	26,246,879.36	5.00
1-2 年 (含 2 年)	26,181,226.97	2,618,122.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	12,680,309.99	3,804,093.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	7,225,887.25	4,335,532.35	60.00
4-5 年 (含 5 年)	4,640,849.29	3,712,679.43	80.00
5 年以上	1,692,350.79	1,692,350.79	100.00
合 计	<u>577,358,211.48</u>	42,409,657.63	

(2) 2020年12月31日

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	306,730,155.56	15,336,507.79	5.00
1-2 年 (含 2 年)	37,965,208.01	3,796,520.80	10.00
2-3 年 (含 3 年)	13,724,944.08	4,117,483.22	30.00
3-4 年 (含 4 年)	9,516,763.75	5,710,058.25	60.00
4-5 年 (含 5 年)	3,648,239.64	2,918,591.71	80.00
5 年以上	1,420,495.29	1,420,495.29	100.00
合 计	<u>373,005,806.33</u>	<u>33,299,657.06</u>	

(3) 2019年12月31日

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	197,534,252.19	9,876,712.61	5.00
1-2 年（含 2 年）	53,254,785.54	5,325,478.55	10.00
2-3 年（含 3 年）	18,011,748.48	5,403,524.54	30.00
3-4 年（含 4 年）	8,807,767.52	5,284,660.51	60.00
4-5 年（含 5 年）	3,295,020.36	2,636,016.29	80.00
5 年以上	341,407.01	341,407.01	100.00
合 计	<u>281,244,981.10</u>	<u>28,867,799.51</u>	

（4）2018年12月31日

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	180,499,260.69	9,024,963.03	5.00
1-2 年（含 2 年）	103,280,379.65	10,328,037.96	10.00
2-3 年（含 3 年）	17,974,242.16	5,392,272.65	30.00
3-4 年（含 4 年）	6,054,466.06	3,632,679.64	60.00
4-5 年（含 5 年）	540,285.52	432,228.42	80.00
5 年以上	350,185.83	350,185.83	100.00
合 计	<u>308,698,819.91</u>	<u>29,160,367.53</u>	

4.坏账准备的情况

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账准备期初余额	33,299,657.06	28,867,799.51	29,160,367.53	13,658,471.72
本期计提应收账款坏账准备	9,110,000.57	4,431,857.55	-292,568.02	15,501,895.81
本期收回或转回的应收账款坏账准备				
本期转销或核销的应收账款坏账准备				
坏账准备期末余额	<u>42,409,657.63</u>	<u>33,299,657.06</u>	<u>28,867,799.51</u>	<u>29,160,367.53</u>

5.报告期内无实际核销的应收账款。

6.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

（1）2021 年 6 月 30 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	86,208,129.07	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	14.93	10,843,667.37
中国银行股份有限公司	非关联方	55,203,253.58	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	9.56	6,356,360.18
中国工商银行股份有限公司	非关联方	51,482,547.03	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	8.92	2,813,155.56
杭州康建数码科技有限公司 及杭州浙轩科技有限公司	非关联方	28,995,929.96	1 年以内	5.02	1,449,796.50
天津银行股份有限公司	非关联方	22,275,919.60	1 年以内, 1-2 年	3.86	1,119,434.52
合 计		<u>244,165,779.24</u>		<u>42.29</u>	<u>22,582,414.13</u>

(2) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	68,340,226.59	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	18.32	10,242,390.07
中国银行股份有限公司	非关联方	46,588,652.66	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	12.49	6,433,229.25
中国工商银行股份有限公司	非关联方	28,577,940.83	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	7.66	1,760,434.42
江苏江南农村商业银行股份有限公司	非关联方	28,039,027.00	1 年以内	7.52	1,401,951.35
中国邮政集团有限公司	非关联方	22,773,661.88	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	6.11	1,210,334.77
合 计		<u>194,319,508.96</u>		<u>52.10</u>	<u>21,048,339.86</u>

(3) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	57,888,079.80	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	20.58	9,971,373.73
中国银行股份有限公司	非关联方	53,826,998.72	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	19.14	6,412,495.48
中国邮政集团有限公司	非关联方	28,999,286.46	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	10.31	1,495,803.25

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国工商银行股份有限公司 非关联方		13,600,128.83	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	4.84	861,858.39
中国农业银行股份有限公司 非关联方		11,703,379.61	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	4.16	2,661,669.50
合 计		<u>166,017,873.42</u>		<u>59.03</u>	<u>21,403,200.35</u>

(4) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国银行股份有限公司	非关联方	91,618,795.37	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	29.68	8,287,954.21
中国建设银行股份有限公司	非关联方	62,023,840.27	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	20.09	7,986,280.61
中国农业银行股份有限公司	非关联方	14,592,485.56	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	4.73	3,180,154.21
天津银行股份有限公司	非关联方	14,381,796.85	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	4.66	725,584.16
江苏江南农村商业银行股份有限公司	非关联方	13,349,152.00	1 年以内, 1-2 年	4.32	1,159,388.60
合 计		<u>195,966,070.05</u>		<u>63.48</u>	<u>21,339,361.79</u>

7.因金融资产转移而终止确认的应收账款

2019年度

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
中国邮政集团公司陕西省分公司	20,342,602.00	-840,853.82
中国邮政集团公司吉林省分公司	11,815,580.00	-488,392.56
中国银行股份有限公司广东省分行	10,421,096.00	-430,752.09
江苏江南农村商业银行股份有限公司	6,840,000.00	-282,728.83
中国银行股份有限公司天津分行	6,142,500.00	-253,897.93
中国邮政集团公司湖北省分公司	5,670,126.00	-234,372.54
中山农村商业银行股份有限公司	4,520,000.00	-186,832.50
中国邮政集团公司湖南省分公司	4,248,090.00	-175,593.21
合 计	<u>69,999,994.00</u>	<u>-2,893,423.48</u>

8.报告期各期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,034,347.50	7,122,840.55	10,709,864.94	44,500,819.08
合 计	<u>7,034,347.50</u>	<u>7,122,840.55</u>	<u>10,709,864.94</u>	<u>44,500,819.08</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	5,971,992.23	5,900,780.60	7,916,417.77	8,484,732.87
1-2 年 (含 2 年)	578,219.68	866,383.50	2,819,110.97	39,730,020.49
2-3 年 (含 3 年)	629,743.23	638,800.00	655,584.57	492,035.53
3-4 年 (含 4 年)	691,650.00	521,734.57	442,035.53	519,698.85
4-5 年 (含 5 年)	615,384.57	407,500.00	81,723.85	655,000.00
5 年以上	971,723.85	701,723.85	685,000.00	50,000.00
小 计	<u>9,458,713.56</u>	<u>9,036,922.52</u>	<u>12,599,872.69</u>	<u>49,931,487.74</u>
减: 坏账准备	2,424,366.06	1,914,081.97	1,890,007.75	5,430,668.66
合 计	<u>7,034,347.50</u>	<u>7,122,840.55</u>	<u>10,709,864.94</u>	<u>44,500,819.08</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	209,431.00	2,433,570.35	6,877,216.55	43,277,491.67
押金、保证金	6,494,971.68	5,835,365.97	5,138,294.14	4,745,814.54
其他	2,754,310.88	767,986.20	584,362.00	1,908,181.53
合 计	<u>9,458,713.56</u>	<u>9,036,922.52</u>	<u>12,599,872.69</u>	<u>49,931,487.74</u>

(3) 坏账准备计提情况

1) 2021年6月30日坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合 计
2021 年 1 月 1 日余额	1,212,358.12		701,723.85	<u>1,914,081.97</u>
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	240,284.09		270,000.00	<u>510,284.09</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	<u>1,452,642.21</u>		<u>971,723.85</u>	<u>2,424,366.06</u>

2) 2020年12月31日坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合 计
2020 年 1 月 1 日余额	1,205,007.75		685,000.00	<u>1,890,007.75</u>
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	7,350.37		16,723.85	<u>24,074.22</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	1,212,358.12		<u>701,723.85</u>	<u>1,914,081.97</u>

3) 2019年12月31日坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	5,380,668.66		50,000.00	<u>5,430,668.66</u>
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-4,175,660.91		635,000.00	<u>-3,540,660.91</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>1,205,007.75</u>		<u>685,000.00</u>	<u>1,890,007.75</u>

4) 2018年12月31日坏账准备计提情况

①其他应收款分类披露

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>49,931,487.74</u>	<u>100.00</u>	<u>5,430,668.66</u>	<u>10.88</u>	<u>44,500,819.08</u>
其中：账龄组合	49,931,487.74	100.00	5,430,668.66	10.88	44,500,819.08
合 计	<u>49,931,487.74</u>	<u>100</u>	<u>5,430,668.66</u>		<u>44,500,819.08</u>

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	8,484,732.87	424,236.64	5.00
1-2 年（含 2 年）	39,730,020.49	3,973,002.05	10.00
2-3 年（含 3 年）	492,035.53	147,610.66	30.00
3-4 年（含 4 年）	519,698.85	311,819.31	60.00
4-5 年（含 5 年）	655,000.00	524,000.00	80.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合 计	<u>49,931,487.74</u>	<u>5,430,668.66</u>	

(4) 坏账准备的情况

类 别	2020 年		本期变动金额			2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	06 月 30 日
账龄计提	1,914,081.97	510,284.09				2,424,366.06
合 计	<u>1,914,081.97</u>	<u>510,284.09</u>				<u>2,424,366.06</u>

接上表：

类 别	2019 年		本期变动金额			2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
账龄计提	1,890,007.75	24,074.22				1,914,081.97
合 计	<u>1,890,007.75</u>	<u>24,074.22</u>				<u>1,914,081.97</u>

接上表：

类 别	2018 年		本期变动金额			2019 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
账龄计提	5,430,668.66	-3,540,660.91				1,890,007.75
合 计	<u>5,430,668.66</u>	<u>-3,540,660.91</u>				<u>1,890,007.75</u>

接上表：

类 别	2017 年		本期变动金额			2018 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
账龄计提	2,946,038.98	2,484,629.68				5,430,668.66
合 计	<u>2,946,038.98</u>	<u>2,484,629.68</u>				<u>5,430,668.66</u>

注：报告期各期无重要的坏账准备收回或转回。

(5) 报告期各期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

1) 2021年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
张阳峰	其他	800,000.00	1 年以内	8.46	40,000.00
长沙银行股份有限公司	履约保证金	645,000.00	1 年以内、5 年以上	6.82	597,500.00
广州农村商业银行股份有 限公司	投标保证金	545,000.00	1 年以内、1-2 年、5 年以上	5.76	212,750.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国电子进出口有限公司	投标保证金	525,939.92	1 年以内、1-2 年	5.56	31,797.00
公安部第三研究所	其他	516,734.00	1 年以内	5.46	25,836.70
合 计		<u>3,032,673.92</u>		<u>32.06</u>	<u>907,883.70</u>

2) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中电长城(长沙)信息技术有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	22.13	100,000.00
长沙银行股份有限公司	押金、保证金	595,000.00	5 年以上	6.58	595,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	545,000.00	1 年以内、4-5 年	6.03	169,750.00
天津滨海农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	337,500.00	2-3 年、4-5 年	3.73	170,000.00
山西三公招标代理有限公司	押金、保证金	300,000.00	3-4 年	3.32	180,000.00
合 计		<u>3,777,500.00</u>		<u>41.80</u>	<u>1,214,750.00</u>

3) 2019年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
长沙银行股份有限公司	押金、保证金	645,000.00	1 年以内、5 年以上	5.12	597,500.00
江苏省国际招标公司	押金、保证金	360,283.77	1 年以内	2.86	18,014.19
天津滨海农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	337,500.00	1-2 年、3-4 年	2.68	102,500.00
山西三公招标代理有限公司	押金、保证金	300,000.00	2-3 年	2.38	90,000.00
中国工商银行股份有限公司深圳市分行	押金、保证金	250,000.00	1 年以内	1.98	12,500.00
合 计		<u>1,892,783.77</u>		<u>15.02</u>	<u>820,514.19</u>

4) 2018年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中电长城(长沙)信息技术有限公司	往来款	42,477,817.71	1 年以内、1-2 年	85.07	4,059,355.89
贵州省农村信用社联合社	押金、保证金	600,000.00	1 年以内	1.20	30,000.00
长沙银行股份有限公司	押金、保证金	595,000.00	4-5 年	1.19	476,000.00
辽宁合建招投标代理有限公司	押金、保证金	420,000.00	1 年以内	0.84	21,000.00
天津滨海农村商业银行股份有限公司	押金、保证金	337,500.00	1 年以内、2-3 年	0.68	51,250.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
合 计		<u>44,430,317.71</u>		<u>88.98</u>	<u>4,637,605.89</u>

(7) 报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(8) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 报告期内无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

项 目	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	86,616,499.17		86,616,499.17
合 计	<u>86,616,499.17</u>		<u>86,616,499.17</u>

接上表：

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	86,616,499.17		86,616,499.17
合 计	<u>86,616,499.17</u>		<u>86,616,499.17</u>

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	86,616,499.17		86,616,499.17
合 计	<u>86,616,499.17</u>		<u>86,616,499.17</u>

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	86,616,499.17		86,616,499.17
合 计	<u>86,616,499.17</u>		<u>86,616,499.17</u>

对子公司投资

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 06 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
中电长城（长沙）信 息技术有限公司	86,616,499.17			86,616,499.17		
合 计	<u>86,616,499.17</u>			<u>86,616,499.17</u>		

接上表：

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
中电长城（长沙）信 息技术有限公司	86,616,499.17			86,616,499.17		
合 计	<u>86,616,499.17</u>			<u>86,616,499.17</u>		

接上表：

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
中电长城（长沙）信 息技术有限公司	86,616,499.17			86,616,499.17		
合 计	<u>86,616,499.17</u>			<u>86,616,499.17</u>		

接上表：

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
中电长城（长沙）信 息技术有限公司	86,616,499.17			86,616,499.17		
合 计	<u>86,616,499.17</u>			<u>86,616,499.17</u>		

（四）营业收入、营业成本

项 目	2021 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	505,791,932.82	392,438,314.98
其他业务	2,528,341.42	1,954,650.68
合 计	<u>508,320,274.24</u>	<u>394,392,965.66</u>

接上表：

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	1,209,469,411.32	959,479,824.24
其他业务	11,441,889.20	7,931,762.04
合 计	<u>1,220,911,300.52</u>	<u>967,411,586.28</u>

接上表：

项 目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	1,225,108,459.16	983,622,268.29
其他业务	12,714,959.61	12,491,079.69
合 计	<u>1,237,823,418.77</u>	<u>996,113,347.98</u>

接上表：

项 目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	1,090,281,480.15	857,753,649.94
其他业务	5,218,907.32	2,703,657.14
合 计	<u>1,095,500,387.47</u>	<u>860,457,307.08</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	3,456,842.60	5,185,290.33	1,294,783.11	197,698.64
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		61,457.38	100,210.37	61,151.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	318,720.76			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-2,893,423.48	
子公司分红收益				62,197,289.70
合 计	<u>3,775,563.36</u>	<u>5,246,747.71</u>	<u>-1,498,430.00</u>	<u>62,456,140.24</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-74,637.95	2,303.07		-55,229.80	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返 还、减免					
(3) 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）	3,616,971.69	11,738,498.23	8,891,848.50	34,620,016.90	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费		4,407,971.69	6,515,985.34	2,671,291.92	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企 业的投资成本小于取得投资时应享有被投 资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益					
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而 计提的各项资产减值准备					
(9) 债务重组损益					
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、 整合费用等					
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过 公允价值部分的损益					
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期 初至合并日的当期净损益					
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项 产生的损益					
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套 期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生 金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性 金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债和其他债权投资取得的投资 收益	3,775,563.36	5,185,290.33	1,294,783.11	3,471,296.82	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同 资产减值准备转回					
(16) 对外委托贷款取得的损益					

非经常性损益明细	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-143,695.74	-1,127,699.01	2,533,194.43	-173,274.21	
(21) 其他符合非经常性损益定义的项目					
非经常性损益合计	7,174,201.36	20,206,364.31	19,235,811.38	40,534,101.63	
减：所得税影响金额	1,076,130.20	3,030,954.65	2,885,371.71	5,858,054.42	
扣除所得税影响后的非经常性损益	6,098,071.16	17,175,409.66	16,350,439.67	34,676,047.21	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	6,090,317.71	17,105,418.31	16,285,589.90	34,520,604.64	
归属于少数股东的非经常性损益	7,753.45	69,991.35	64,849.77	155,442.57	

(二) 净资产收益率及每股收益

2021年1-6月：

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11	0.04	0.04

2020年度：

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.78		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.04		

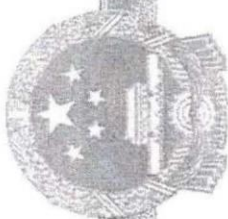
2019年度：

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.01		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.32		

2018年度:

报告期利润	加权平均净 资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.57		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.40		





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
准备、许可、照
管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 邱蔚之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区



登记机关

2021年11月09日

证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

发证机关:

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



姓名: 康明
Full name: Kang Ming
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1985-08-05
Date of birth: 1985-08-05
工作单位: 湖南分公司
Working unit: Hunan Branch
身份证号码: 430100110001
Identity card No.: 430100110001



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

110101504753

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2014 07 25
年 月 日

湖南省注册会计师协会



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



中国注册会计师协会



姓名 Full name 康云高
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1932-05-29
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
身份证号码 Identity card No. 430524198205297431

