

**ENJOYOR®**

**银江股份有限公司**

**2020 年半年度报告**

**2020 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王腾、主管会计工作负责人任刚要及会计机构负责人(会计主管人员)欧阳文根声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、业绩预测等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司存在政策性风险、核心人员流失风险、智慧城市业务模式的风险、投资并购及管理风险、商业模式创新风险、诉讼结果不确定的风险等风险，敬请投资者注意投资风险。详细内容见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险与应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告 .....        | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 5   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 8   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 16  |
| 第五节 重要事项 .....           | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 29  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 30  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 .....    | 31  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 31  |
| 第十节 公司债相关情况 .....        | 32  |
| 第十一节 财务报告 .....          | 33  |
| 第十二节 备查文件目录 .....        | 147 |

## 释义

| 释义项                 | 指 | 释义内容                                                                     |
|---------------------|---|--------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、银江股份、发行人、本集团 | 指 | 银江股份有限公司                                                                 |
| 报告期                 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日                                          |
| 元                   | 指 | 人民币元                                                                     |
| 中国证监会               | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                              |
| 《公司法》               | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                             |
| 《证券法》               | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                             |
| 《上市规则》              | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》                                                       |
| 控股股东、银江科技集团         | 指 | 银江科技集团有限公司                                                               |
| 《公司章程》              | 指 | 《银江股份有限公司章程》                                                             |
| 股东大会                | 指 | 银江股份有限公司股东大会                                                             |
| 董事会                 | 指 | 银江股份有限公司董事会                                                              |
| 监事会                 | 指 | 银江股份有限公司监事会                                                              |
| 专门委员会               | 指 | 银江股份有限公司董事会提名委员会、银江股份有限公司董事会战略决策委员会、银江股份有限公司董事会薪酬与考核委员会、银江股份有限公司董事会审计委员会 |
| 智慧交通集团              | 指 | 浙江银江智慧交通集团有限公司                                                           |
| 智慧健康集团              | 指 | 杭州银江智慧健康集团有限公司                                                           |
| 智慧城市集团              | 指 | 杭州银江智慧城市技术集团有限公司                                                         |
| 银江研究院               | 指 | 浙江银江研究院有限公司                                                              |
| 产业基金                | 指 | 杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）                                                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                 |      |        |
|---------------|-----------------|------|--------|
| 股票简称          | 银江股份            | 股票代码 | 300020 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所         |      |        |
| 公司的中文名称       | 银江股份有限公司        |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 银江股份            |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Enjoyor Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ENJOYOR         |      |        |
| 公司的法定代表人      | 王腾              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 花少富                   | 吴孟立                   |
| 联系地址 | 浙江省杭州市西湖区西园八路 2 号 G 座 | 浙江省杭州市西湖区西园八路 2 号 G 座 |
| 电话   | 0571-89716117         | 0571-89716117         |
| 传真   | 0571-89716114         | 0571-89716114         |
| 电子信箱 | enjoyor@enjoyor.net   | enjoyor@enjoyor.net   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                    | 1,089,444,158.29 | 1,088,529,765.53 | 0.08%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 115,488,953.53   | 125,547,788.89   | -8.01%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 94,047,284.86    | 120,056,676.54   | -21.66%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | -381,354,773.96  | -767,128,325.81  | 50.29%       |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.18             | 0.19             | -5.26%       |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.18             | 0.19             | -5.26%       |
| 加权平均净资产收益率                 | 3.45%            | 3.83%            | -0.38%       |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 6,558,801,216.63 | 6,313,987,388.33 | 3.88%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 3,466,010,373.55 | 3,293,905,834.88 | 5.22%        |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                                                                                                                   |               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                                                       | 884.96        |    |
| 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）                                                                     | 5,972,032.99  |    |
| 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 | 19,510,420.06 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -22,448.68    |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 4,019,133.40  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | 87.26         |    |
| 合计                                                                                                                | 21,441,668.67 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。公司作为城市大脑运营服务商，专注于通过人工智能、大数据、物联网等先进技术，为城市高效治理、城市精细化管理、区域经济管理构建一个后台系统，打通不同平台，推动城市数字化管理，为城市管理和民生服务打造跨领域、跨区域的城市大脑数据资源交换和共享平台，推动城市文明发展的新浪潮。公司聚焦智慧交通、智慧健康等行业，通过在全国各地设立区域服务公司构建了覆盖全国的完整市场营销网络，通过“系统建设、软件交付、运营服务”落实三位一体的企业发展战略和经营策略，通过市场平台和产业资本的深度融合构建全产业链的开放生态系统。公司以城市大脑为推进主体，深耕交通大脑和健康大脑的行业应用，率先开拓司法大脑的行业创新应用，通过线上与线下相结合做全行业应用做深行业技术，通过系统建设、软件服务、运营服务业务同步发展实现公司主营业务的新发展。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                       |
|------|------------------------------|
| 股权资产 | 无重大变化                        |
| 固定资产 | 无重大变化                        |
| 无形资产 | 无重大变化                        |
| 在建工程 | 无重大变化                        |
| 预付款项 | 增长37.69%，主要系在手订单增加，预付款项随之增加。 |

#### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年受新型冠状病毒感染肺炎疫情影响，公司业务开展及经营管理面临了前所未有的挑战，面对疫情冲击下的复杂经济形势，公司坚持贯彻执行年度经营计划，围绕“城市大脑运营服务商”的战略定位，发展巩固大交通及医疗健康战略高地，通过整合多维度智慧产业生态力量，构建多产业平台发展新格局。公司立足整体战略发展规划，稳步、有序、高效推进各项工作。公司各项业务整体表现良好。报告期内，公司实现营业收入108,944.42万元，同比增长0.08%；实现归属于上市公司股东的净利润11,548.90万元，同比下降8.01%。

#### 1、业务及合作方面

截止本报告期末，公司在业务拓展、项目订单获取和渠道建设及对外合作方面取得较好成绩，一方面展示了公司较强的经营实力，另一方面也体现了公司良好的品牌形象。在业务开拓上，公司先后中标新建玉溪至磨憨铁路站房及生产生活房屋等相关工程YMZF1B标段、荆门公安智能感知平台购买服务项目、杭州城市数据大脑2.0全域信号配时外包服务等重要项目。

公司先后与百度签订百度Apollo智能交通生态合作框架协议，共同在车路协同、智能信控方面发力合作；与安恒信息签署战略合作协议，共同推动智慧城市数据运维服务和数据安全建设。

#### 2、产品技术方面

截止本报告期末，公司智慧交通应用系统覆盖了全国163个大中小城市，智慧健康应用系统已进入2,000余家医院。公司产品包括交通大脑——城市级智慧交通平台及各应用子系统；健康大脑——城市级区域医疗健康信息平台及各应用子系统；司法大脑——城市级司法行政电子政务平台及各应用子系统，以及相应的各应用子系统，通过数据挖掘、分析、应用、运营，为政府和第三方提供数据运营服务，实现覆盖智慧城市重点领域的平台系统及各应用子系统。报告期内，疫情发生之初，公司率先成立抗疫工作领导小组，集结各地资源，全力支援武汉亚心总医院、黄冈版“小汤山”医院、西安国际医学中心、杭州第六人民医院等战疫最前线，运用城市大脑科技力量守护医护人员和群众健康安全。与此同时，公司充分发挥城市大脑产业优势和技术优势，快速响应并推出一系列智慧抗疫解决方案和产品，包括：数字抗疫“社区通”解决方案、城市大脑街镇智慧防疫解决方案、智慧抗疫司法解决方案、居家隔离管控解决方案、疫情防控交通AI保障平台、医院感染防控系统等，为疫情防控工作提供切实有力的科技支持与数据支撑。这些抗疫解决方案和产品中有9项入选浙江省经信委抗疫产品优秀名录，2项入选杭州经信局发布的优秀防控新冠肺炎人工智能解决方案（产品）名录。

#### 3、经营管理方面

报告期内，公司及下属全资子公司新增授权专利8项、正在申请注册的新增专利有7项、软件著作权66项。报告期内，公司先后获得2019年浙江省创新型领军企业、2019年度工业龙头企业、浙江省创造力百强企业、信息系统建设和服务优秀级企业及再获企业知识产权管理体系认证、“城市道路交通信号配时运营服务规范”成功入选中国智能交通协会团体标准。

报告期内，公司继续加大投入，落实研发、营销等重点生产部门的人才招聘工作，同时持续完善人才培养机制，加强人才梯队建设，为实现公司持续健康稳定发展储备力量。

#### 4、资本运作方面

截至本报告期末，公司参股的公司亿邦国际于2020年6月26日正式在纳斯达克交易所上市交易，其股票代码为EBON。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因     |
|---------------|------------------|------------------|---------|----------|
| 营业收入          | 1,089,444,158.29 | 1,088,529,765.53 | 0.08%   |          |
| 营业成本          | 806,249,316.68   | 811,760,593.14   | -0.68%  |          |
| 销售费用          | 32,829,504.99    | 34,580,388.91    | -5.06%  |          |
| 管理费用          | 51,999,395.98    | 54,776,954.55    | -5.07%  |          |
| 财务费用          | 45,165,080.27    | 32,195,648.78    | 40.28%  | 短期借款增加所致 |
| 所得税费用         | 14,491,381.09    | 20,284,763.12    | -28.56% |          |
| 研发投入          | 33,165,764.64    | 51,782,774.19    | -35.95% |          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -381,354,773.96  | -767,128,325.81  | 50.29%  |          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,708,972.06     | 45,591,549.07    | -96.25% |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 145,380,860.04   | 415,546,956.84   | -65.01% |          |
| 现金及现金等价物净增加额  | -234,264,941.86  | -305,989,819.90  | 23.44%  |          |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |                 |                 |                |
| 智慧交通   | 504,194,756.46 | 357,813,446.74 | 29.03% | -1.89%          | -4.14%          | 1.66%          |
| 智慧医疗   | 152,631,126.58 | 103,764,287.06 | 32.02% | -11.42%         | -13.16%         | 1.36%          |
| 智慧城市   | 423,902,721.99 | 341,688,460.41 | 19.39% | 8.20%           | 8.79%           | -0.44%         |
| 综合服务收入 | 8,715,553.27   | 2,983,122.47   | 65.77% | -17.46%         | -39.76%         | 12.67%         |

### 三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|      | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明               | 是否具有可持续性 |
|------|---------------|---------|----------------------|----------|
| 投资收益 | 30,795,025.18 | 24.03%  | 权益法核算确认投资收益和<br>股权回购 |          |

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年期末             |        | 比重增减    | 重大变动说明  |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|---------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |         |         |
| 货币资金   | 367,946,038.69   | 5.61%  | 344,736,386.40   | 5.48%  | 0.13%   |         |
| 应收账款   | 1,618,762,676.16 | 24.68% | 1,524,373,301.00 | 24.22% | 0.46%   |         |
| 存货     | 257,604,765.69   | 3.93%  | 1,917,356,861.00 | 30.46% | -26.53% | 新会计准则调整 |
| 投资性房地产 | 277,404,824.36   | 4.23%  | 269,122,993.00   | 4.28%  | -0.05%  |         |
| 长期股权投资 | 660,791,524.99   | 10.07% | 662,893,016.20   | 10.53% | -0.46%  |         |
| 固定资产   | 512,143,596.16   | 7.81%  | 193,575,665.50   | 3.08%  | 4.73%   |         |
| 在建工程   | 40,044,139.05    | 0.61%  | 0.00             | 0.00%  | 0.61%   |         |
| 短期借款   | 1,863,000,000.00 | 28.40% | 1,545,450,000.00 | 24.55% | 3.85%   |         |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目          | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数            |
|-------------|----------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|----------------|
| 金融资产        |                |            |               |         |        |        |      |                |
| 4. 其他权益工具投资 | 207,548,167.24 |            |               |         |        |        |      | 281,491,425.88 |
| 上述合计        | 207,548,167.24 |            |               |         |        |        |      | 281,491,425.88 |
| 金融负债        | 0.00           |            |               |         |        |        |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目    | 年末账面价值        | 受限原因        |
|--------|---------------|-------------|
| 货币资金   | 74,766,797.88 | 保证金、质押定期存款等 |
| 投资性房地产 | 3,831,509.61  | 用于抵押的房屋建筑物  |
| 固定资产   | 6,198,620.24  | 用于抵押的房屋建筑物  |

|     |               |  |
|-----|---------------|--|
| 合 计 | 84,796,927.73 |  |
|-----|---------------|--|

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额           | 资金来源     |
|------|---------------|------------|---------------|----------|----------|--------|----------------|----------|
| 股票   | 11,342.48     |            | 0.24          |          |          |        | 11,342.72      | 股权置换     |
| 股票   | 60,000,000.00 |            | 73,944,140.00 |          |          |        | 133,944,140.00 | 投资亿邦国际上市 |
| 合计   | 60,011,342.48 | 0.00       | 73,944,140.24 | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 133,955,482.72 | --       |

### 5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务   | 注册资本     | 总资产           | 净资产           | 营业收入          | 营业利润          | 净利润         |
|------------------|------|--------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 山东银江交通技术有限公司     | 子公司  | 智能技术服务 | 19610000 | 22,713,670.12 | 17,190,907.07 | 0.00          | -706,067.13   | -703,991.38 |
| 福建银江智慧城市信息技术有限公司 | 子公司  | 智能技术服务 | 11110000 | 4,542,496.75  | -5,272,216.54 | 0.00          | -818,241.73   | -818,241.73 |
| 江西银江智慧城市信息技术有限公司 | 子公司  | 智能技术服务 | 11200000 | 8,564,293.99  | -4,889,199.41 | 13,652,147.07 | -1,028,467.91 | -950,346.42 |
| 西安银江智慧城市技术有限公司   | 子公司  | 智能技术服务 | 11110000 | 11,569,379.85 | 2,717,201.88  | 753,161.93    | -607,027.44   | -307,027.44 |
| 湖南银江交通技术有限公司     | 子公司  | 智能技术服务 | 10000000 | 1,243,665.50  | -258,412.59   | 0.00          | -173,954.64   | -173,954.64 |
| 山西银江交通信息技术有限公司   | 子公司  | 智能技术服务 | 10000000 | 13,399,291.71 | 4,526,722.93  | 14,721,394.58 | -90,918.11    | -142,606.36 |
| 浙江浙大健康管理有限公司     | 子公司  | 医疗咨询服务 | 6278000  | 49,476.78     | -3,465,105.76 | 0.00          | -30,432.49    | -30,432.49  |

| 公司              |     |         |           |                |                |      |               |               |
|-----------------|-----|---------|-----------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|
| 健康宝互联网技术有限公司    | 子公司 | 物联网技术服务 | 25952800  | 29,947,558.57  | 7,167,944.40   | 0.00 | -1,027,272.83 | -811,272.83   |
| 济南银江信息技术有限公司    | 子公司 | 智能技术服务  | 10000000  | 8,802,383.47   | 8,766,183.22   | 0.00 | -233,884.44   | -233,884.44   |
| 沈阳智享大健康信息科技有限公司 | 子公司 | 智能技术服务  | 136800000 | 136,744,548.07 | 121,150,457.92 | 0.00 | -5,071,438.83 | -4,866,937.83 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策性风险

公司所处智慧城市建设相关行业与国家宏观经济运行状况密切，公司的发展与国民经济运行状况呈正相关性，公司的多数客户为政府客户，所以国家宏观调控政策的力度、经济复苏振兴政策的力度都直接和间接影响公司主营业务和公司客户。

应对措施：为减少因行业集中形成的风险，公司更积极增加各相关细分行业的投入，筛选优质客户，并选择信誉好、财政充足的客户共同合作，规避客户风险。

### 2、核心人员流失风险

行业技术变革日新月异和市场竞争的不断加剧，特别是大数据和互联网的产业兴起，对公司的市场开拓、技术储备和人才储备带来一定的挑战。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，建立了完善的人才聘用及管理、激励制度，并通过股权激励、员工持股计划、子公司改制来稳定核心技术人才队伍。公司的“银江合伙人计划”，通过选择合适的全资和控股子公司股权改造，实现子公司经营管理层持有其所经营的子公司适当比例的股权，使股东、管理层、骨干员工的利益进一步趋同，为公司的持续发展提供制度性和政策性的保障环境。公司自上市以来，核心人员稳定，流失风险较小。

### 3、智慧城市业务模式的风险

智慧城市建设主导者是城市管理者即地方政府或政府有关部门，而受益者则是城市的主体即城市中的企业和市民。由于智慧城市总包项目投资总金额大、项目建设周期长、项目所涉及的地方政府下属部门或分支机构较多、智慧城市总包合同仅为较笼统的框架性协议，因此智慧城市总包业务模式存在政府换届或国家政策调整变化、地方政府财政紧张导致投入延迟或无法持续投入、费用控制不力、公司现金流压力和回款压力等因素造成项目部分或全部无法实施或延期的风险。

应对措施：公司会持续密切关注国家政策和相关法律法规规章制度在智慧城市建设方面的变化，选择地方财政和信誉情况较好的地区开拓业务市场，由专门的工作小组跟进总包业务项目，及时向公司管理层反馈项目进展情况，按照项目计划严格控制项目费用和成本投入，并以“质量优先、风险为上”为指导原则，对于风险可能较大的总包业务项目采取“宁可暂缓、宁可放弃、不可强求”的执行原则，降低总包业务风险。

#### 4、投资并购及管理风险

为了公司发展战略及规划的需要，公司及公司全资子公司或产业基金于相继完成多个公司的股权投资和并购，但投资并购本身就是一种风险较高的商业活动。随着投资并购项目的不断增多，公司与被投资并购的企业之间存在业务模式、管理制度、企业文化上的差异，异地管理带来的管控风险、团队的稳定性风险等因素都给公司管理带来新的挑战。同时，公司对外投资并购时，存在项目本身承诺利润能否实现、商誉减值、市场政策变化及法律等方面的风险因素。若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关收购形成的商誉将对公司年度经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，并完善投资并购协议以减少法律风险，投后发挥协同效应实现其价值，从而不断提升公司盈利能力和市场规模。对于尚未实现盈利的子公司，公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，将从收购源头开始控制风险，最大限度地降低可能的商誉减值风险。同时，公司将加强内部控制尤其是风险控制体系建设，以面对公司规模扩大后所带来的管理风险。

#### 5、商业模式创新风险

凡是创新就一定具有不确定性，就一定存在风险。目前公司业务采用的是智慧城市项目建设+业务总包+数据运营服务三结合的商业模式，无论是政府出资企业建设模式，或政府和企业共同出资建设模式，或政府规划第三方建设和运营模式，均存在不同利弊和风险。同时，智慧城市的运营和服务是智慧城市推进面临的巨大挑战之一，是全行业企业都需要探索的新业务和新模式，存在大量的不确定性。

应对措施：公司会密切关注与行业相关的国家政策法规的跟踪与研究，在现有智慧城市项目商业模式的基础上，根据市场和行业发展需求，采取“存量”业务和“增量”业务并重且比例优化的经营方式，适当控制智慧城市项目建设+业务总包+数据运营服务中“增量”业务特别是数据运营创新业务在公司业务总量的比例，待“增量”业务的商业模式得到充分验证后再大规模推进，由此可以尽可能降低由于商业模式创新风险对公司可能带来的影响。

#### 6、诉讼执行结果

2019年2月，公司收到浙江省杭州市中级人民法院，杭州市中级人民法院作出一审判决，驳回原告银江股份的诉讼请求。2019年2月，公司对一审判决不服，向浙江省高级人民法院提起上诉。2020年7月，公司收到浙江省高级人民法院，经浙江省高级人民法院二审审理，驳回原告银江股份的诉讼请求，维持原判。

应对措施：以保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益为前提，公司将积极应对案件执行过程中的所有可能性。

### 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                  |
|-------------|-------|------|--------|-------|--------------------------------|
| 2020年05月15日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 机构投资者 | 就公司2019年度年报和2020年第一季报告相关问题进行解答 |
| 2020年06月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 机构投资者 | 就公司非公开性相关事宜如何规划的问题进行解答         |

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 21.90%  | 2020 年 03 月 16 日 | 2020 年 03 月 16 日 | 巨潮资讯 |
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 21.03%  | 2020 年 05 月 15 日 | 2020 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容                                                                                                                                                               | 承诺时间             | 承诺期限                             | 履行情况                                                                        |
|--------------------|-----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |     |      |                                                                                                                                                                    |                  |                                  |                                                                             |
| 资产重组时所作承诺          | 李欣  | 股份增发 | 自本次交易中取得的股份自本次发行结束之日起十二个月内不得转让。自法定限售期十二个月届满后，第一年可解禁所获股份的 15%，第二年可再解禁所获股份的 15%，第三年可再解禁所获股份的 25%，第四年可再解禁所获股份的 25%，第五年可再解禁所获股份的 20%，自法定限售期届满后五年即全解禁。2013 年-2015 年为李欣业 | 2013 年 09 月 05 日 | 2014 年 3 月 26 日至 2019 年 3 月 26 日 | 2015 年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜。李欣未经上市公司同意将所持公司股份 27,813,840 股在限售期内质押给浙江浙商证券资产管理有限 |



|                                       |                                                          |      |                                                                                                                                                                             |                  |                                |                                               |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                       |                                                          |      | 绩承诺期,应待亚太安讯审计报告出具后,视是否需实行股份补偿,按以上比例计算当年可解禁股份数并扣减需进行股份补偿部分后予以解禁,若不足扣减,则当年无股份解禁。李欣承诺所持股份在限售期内未经上市公司同意不得用于质押。                                                                  |                  |                                | 公司,违反了承诺。                                     |
|                                       | 李欣                                                       | 业绩对赌 | 承诺亚太安讯 2013 年、2014 年和 2015 年实现的净利润(扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)分别不得低于 5,000 万元、5,750 万元和 6,613 万元。如亚太安讯对应的 2013 年、2014 年和 2015 年的实际盈利数不足上述 2013 年、2014 年和 2015 年承诺盈利数的,李欣应当进行补偿。 | 2013 年 09 月 05 日 | 2013 年 9 月 5 日至 2016 年 9 月 6 日 | 2015 年度业绩承诺未达预期,涉及股份补偿事宜。李欣未及时履行业绩补偿承诺,违反了承诺。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       |                                                          |      |                                                                                                                                                                             |                  |                                |                                               |
| 股权激励承诺                                |                                                          |      |                                                                                                                                                                             |                  |                                |                                               |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |                                                          |      |                                                                                                                                                                             |                  |                                |                                               |
| 承诺是否及时履行                              | 否                                                        |      |                                                                                                                                                                             |                  |                                |                                               |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 李欣未遵守承诺,公司已安排代理律师及时跟进李欣对公司的业绩补偿事宜,并正在执行债务追索程序,保障公司应有的权益。 |      |                                                                                                                                                                             |                  |                                |                                               |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲<br>裁)进展       | 诉讼(仲裁)审理结果及影<br>响                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 诉讼(仲裁)判决<br>执行情况                                                   | 披露<br>日期    | 披露索引                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 银江股份有限公司向浙江省高级人民法院就与李欣的上市公司收购纠纷提起民事诉讼,浙江省高级人民法院业已受理(案号:(2016)浙民初6号)并于2016年5月23日向公司送达《立案通知》。2017年8月,公司收到浙江省高级人民法院(2016)浙民初6号《民事判决书》,浙江省高级人民法院判决如下:1、李欣于本判决生效之日起十日内向银江股份有限公司交付银江股份有限公司股份25240153股,由银江股份有限公司以1元价格回购并注销;2、如李欣不能足额交付上述25240153股,则于本判决生效之日起十日内将交付不足部分的股份数折算为补偿金支付给银江股份有限公司(补偿金按股份发行价21.33元与交付不足部分的股份数/2.2之乘积计算)。2017年9月5日,公司 | 24,417.48    | 否            | 本案及衍生诉讼案件均已二审终审完毕。 | 2017年8月,公司收到浙江省高级人民法院(2016)浙民初6号《民事判决书》,浙江省高级人民法院判决如下:1、李欣于本判决生效之日起十日内向银江股份有限公司交付银江股份有限公司股份25240153股,由银江股份有限公司以1元价格回购并注销;2、如李欣不能足额交付上述25240153股,则于本判决生效之日起十日内将交付不足部分的股份数折算为补偿金支付给银江股份有限公司(补偿金按股份发行价21.33元与交付不足部分的股份数/2.2之乘积计算)。2018年1月,公司收到中华人民共和国最高人民法院(2017)最高法民终833号《民事裁定书》,最高人民法院裁定如下:本案按上诉人李欣自动撤回上诉处理。一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为 | 本案已对被执行人李欣名下现有财产(包括房产、股票及银行存款)进行司法执行,浙江省高级人民法院已根据法律规定将相应执行款发放给本公司。 | 2018年01月09日 | 《关于股票回购注销进展暨诉讼事项的公告》(公告编号:2016-062)、《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2017-015)、《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2017-021)、《关于收到民事判决书的公告》(公告编号:2017-083号)、《关于收到民事上诉状的公告》(公告编号:2017-092号)、《关于诉讼进展暨收到衍生诉讼案件二审民事判决书的公告》(2018-007)、《关于收到民事裁定书的公 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |   |            |                   |                   |                  |                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 收到浙江省高级人民法院发来的《民事上诉状》，李欣不服浙江省高级人民法院（2016）浙民初 6 号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。2018 年 1 月，公司收到中华人民共和国最高人民法院（2017）最高法民终 833 号《民事裁定书》，最高人民法院裁定如下：本案按上诉人李欣自动撤回上诉处理。一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。（备注：本案存有衍生诉讼案件：银江股份有限公司向杭州市中级人民法院起诉李欣、浙江浙商证券资产管理有限公司停止执行 25,240,153 股银江股份的案外人执行异议之诉。2017 年 3 月，公司收到浙江省杭州市中级人民法院“（2016）浙 01 民初 899 号”《民事判决书》，杭州市中级人民法院作出一审判决，驳回原告银江股份的诉讼请求。2017 年 4 月，公司对一审判决不服，向浙江省高级人民法院提起上诉。公司于 2018 年 1 月收到浙江省高级人民法院“（2017）浙民终 247 号”《民事判决书》，浙江省高级人民法院作出终审判决：“驳回上诉，维持原判。”） |           |   |            | 终审裁定。             |                   |                  | 告》<br>（2018-008）、<br>《关于收到《民事案件受理通知书》的公告》<br>（2018-061）、<br>《关于收到法院执行裁定书》<br>（2018-083）、<br>《关于个人股东股份司法划转完成的公告》（2018-087） |
| 银江股份有限公司于 2018 年 6 月向杭州市中级人民法院就李欣、浙江浙商证券资产管理有限公司确认合同无效纠纷                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 24,417.48 | 否 | 本案已二审终审完毕。 | 本案已二审终审完毕，驳回公司上诉。 | 本案已二审终审完毕，驳回公司上诉。 | 2020 年 07 月 02 日 | 《关于收到民事判决书的公告》（2019-005）<br>《关于收到民事判决书的公                                                                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |  |  |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|
| 提起民事诉讼，杭州市中级人民法院已受理并正式立案（案号：（2018）浙 01 民初 1538 号），银江股份的主要诉讼请求为确认李欣、浙江浙商证券资产管理有限公司签订的浙商聚银 1 号银江股份股票收益权 1、2、3 号专项资产管理计划《股票质押合同》均无效。2019 年 2 月，公司收到浙江省杭州市中级人民法院“（2018）浙 01 民初 1538 号”《民事判决书》，杭州市中级人民法院作出一审判决，驳回原告银江股份的诉讼请求。2019 年 2 月，公司对一审判决不服，向浙江省高级人民法院提起上诉。该上诉案件已由二审法院浙江省高级人民法院立案受理。2020 年 7 月，经浙江省高级人民法院二审审理，最终判决驳回银江股份的上诉。 |  |  |  |  |  |  | 告》(2020-042) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立<br>公司方名<br>称 | 合同订立对方名<br>称       | 合同总金额          | 合同履<br>行的进<br>度 | 本期确认<br>的销售收<br>入金额 | 累计确认的销<br>售收入金额 | 应收账款回<br>款情况 | 影响重大合<br>同履行的各<br>项条件是否<br>发生重大变<br>化 | 是否存在合<br>同无法履行<br>的重大风险 |
|-------------------|--------------------|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 银江股份              | 智谷创业园有限公司          | 210,000,000.00 | 100%            |                     | 203,883,495.10  | 50000000     | 否                                     | 否                       |
| 银江股份              | 深圳市交通公用<br>设施建设中心  | 151,422,266.60 | 100%            | 0.00                | 151,422,266.60  | 93936639.28  | 否                                     | 否                       |
| 银江股份              | 哈牡铁路客运专<br>线有限责任公司 | 106,301,249.00 | 100%            |                     | 92,192,957.55   | 105610724    | 否                                     | 否                       |
| 银江股份              | 中国建筑股份有<br>限公司     | 275,800,000.00 | 0               | 0.00                | 0.00            | 0            | 否                                     | 否                       |

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）关于公司智慧城市总包项目进展情况

截至本报告期末，公司先后与33个地方政府签订了战略合作协议。战略框架合作协议签署后，公司在结合各个城市的政策法规、具体项目和公司自身实际情况下，坚持质量优先、风险可控的原则，对于评估后风险较大的项目公司坚持宁缺毋滥原则审慎处理。

公司城市大脑的相关软件平台亦在以上重点城市进行了布局应用，得益于样板城市的示范效应，公司已经在其它城市展开了城市大脑的业务布局。目前，公司的杭州交通大脑、沈阳健康大脑、上海司法大脑运营情况良好，并得到了相关部门以及市民的认可。

### （二）公司与浙商资管、李欣重大纠纷诉讼进展情况

公司与浙江浙商证券资产管理有限公司、李欣确认合同无效纠纷一案，浙江省杭州市中级人民法院于2018年6月11日立案后，依法适用普通程序，于2018年11月19日公开开庭进行了审理。判决结果为驳回银江股份有限公司的诉讼请求。（具体内容详见公司于2019年2月15日发布的《关于收到民事判决书的公告》（编号：2019-006））。2019年2月，公司对一审判决不服，向浙江省高级人民法院提起上诉。该上诉案件经浙江省高级人民法院二审审理，终审判决驳回公司的上诉。

### （三）关于章丘市智慧城市视频监控“天网”工程PPP项目实施进展情况

2017年1月，公司与章丘市公安局签订了《章丘市智慧城市视频监控“天网”工程PPP项目合同》，项目总投资为人民币9,598万元。2017年3月，根据PPP合同约定，注册成立项目公司。目前，该PPP项目已全部完成，并交付业主单位使用，目前按照合同条款有序执行。

### （四）关于沈阳市区域人口健康信息平台PPP项目实施进展情况

公司于2017年2月14日在巨潮资讯网发布了《关于收到PPP项目成交通知书的公告》（公告编号：2017-011），公司与中国联合网络通信有限公司沈阳市分公司被确定为沈阳市区域人口健康信息平台PPP项目（项目编号CG16-00-1285）的成交社会资本，其中公司为该项目的联合体牵头方，中国联合网络通信有限公司沈阳市分公司为联合体成员。2017年6月29日，采购人沈阳市卫生和计划生育委员会与上述联合体就沈阳市区域人口健康信息平台PPP项目签署了《政府采购合同》，具体内容详见公司于2017年6月30日在巨潮资讯网披露的《关于签署PPP项目合同的公告》（公告编号：2017-065）。2017年9月11日项目公司沈阳智享大健康信息科技有限公司注册成立。经过近两年的建设，目前该项目已完成初验，于2019年12月正式投入使用，并完成终验，目前进入第一年运营期。

### （五）关于世界银行贷款焦作绿色交通及交通安全综合改善项目-智能交通系统建设项目实施进展情况

公司于2017年11月6日在巨潮资讯网发布了《关于收到<中标通知书>的公告》（公告编号：2017-114），公司中标“世界银行贷款焦作绿色交通及交通安全综合改善项目-智能交通系统建设”项目。2017年11月28日，公司与焦作市公安局签订了《世界银行贷款焦作绿色交通及交通安全综合改善项目智能交通系统建设项目合同》，合同金额为人民币15,386.43万元。目前，项目实施已进入深度实施阶段。

### （六）关于发起设立大爱人寿保险股份有限公司（筹）的进展情况

公司分别于2015年12月6日和2016年5月10日召开了第三届董事会第二十一次会议和2015年度股东大会，审议通过了《关于参与发起设立大爱人寿保险股份有限公司的议案》，同意出资不超过4亿元(含4亿元)参与发起设立大爱人寿保险股份有限公司，占其注册资本的20%。具体内容详见公司2015年12月7日于巨潮资讯网发布的《关于参与发起设立大爱人寿保险股份有限公司的公告》（公告编号：2015-140）。公司于2020年4月22日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于终止参与发起设立大爱人寿保险股份有限公司的议案》，决定终止对大爱人寿的投资事宜。具体内容详见公司2020年4月24日于巨潮资讯网发布的《关于终止参与发起设立大爱人寿保险股份有限公司的公告》（公告编号：2020-026）。

### （七）关于云南省华坪至丽江高速公路K0+000-K89+510段机电工程施工DJ2标段项目实施进展情况

公司于2018年5月23日在巨潮资讯网发布了《关于收到<中标通知书>的公告》(公告编号: 2018-058)公司中标“云南省华坪至丽江高速公路K0+000-K89+510段机电工程施工DJ2标段”项目。2018年6月, 公司与中国建筑股份有限公司云南华丽高速公路建设指挥部签订了《云南省华坪至丽江高速公路K0+000-K89+510段机电工程施工DJ2标段项目合同》, 合同金额为人民币27,580万元。目前, 该项目处于深度实施阶段。

(八) 关于新建连云港至镇江铁路信息系统及相关工程施工项目进展情况

2019年3月12日, 公司在巨潮资讯网发布《关于收到《中标通知书》的公告》(公告编号: 2019-009), 公司收到招标人中国铁路上海局集团有限公司南京铁路枢纽工程建设指挥部发出的《中标通知书》, 确认银江股份和北京经纬信息技术有限公司作为投标联合体中标“新建连云港至镇江铁路信息系统及相关工程施工”项目。2019年3月20日, 公司和北京经纬信息技术有限公司与中国铁路上海局集团有限公司南京铁路枢纽工程建设指挥部签订了《关于新建连云港至镇江铁路信息系统及相关工程施工项目合同》合同金额为人民币14,771.8万元。报告期内, 该项目已基本完成实施。

(九) 关于公开发行可转换公司债券的进展情况

公司于2019年5月9日召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十二次会议, 于2019年5月27日召开2019年第二次临时股东大会, 审议通过了公开发行可转换公司债券的相关议案, 本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币13亿元(含13亿元)。具体详见于2019年5月11日在巨潮资讯网发布了《关于公开发行可转换公司债券预案披露的提示性公告》(公告编号: 2019-029)等相关公告。公司于2020年2月27日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于终止公开发行可转换公司债券事项的议案》, 决定终止公开发行可转换公司债券事项。具体内容详见公司2020年2月28日于巨潮资讯网发布的《关于终止公开发行可转换公司债券事项的公告》(公告编号: 2020-006)。

(十) 新建玉溪至磨憨铁路站房及生产生活房屋等相关工程 YMZF1B 标段项目进展情况

公司于4月27日在巨潮资讯网发布了《关于收到<中标通知书>的公告》(公告编号: 2020-029), 公司与中铁建工集团有限公司联合体中标了“新建玉溪至磨憨铁路站房及生产生活房屋等相关工程 YMZF1B 标段”项目。2020年6月29日, 公司与中国铁路昆明局集团有限公司滇南铁路建设指挥部签订了《新建玉溪至磨憨铁路站房及生产生活房屋等相关工程 YMZF1B 标段项目合同》, 合同金额为人民币53,208,857元。目前, 该项目已处于经开工建设。

(十一) 关于公司非公开发行股票事项的进展情况

公司于2020年2月27日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议, 于2020年3月16日召开2020年第一次临时股东大会, 审议通过了公司非公开发行股票事项的相关议案, 本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币10亿元(含10亿元), 扣除发行费用后的募集资金净额将用于“城市大脑”整体解决方案研发升级、建设、推广和服务项目; 交通AI综合治理及一体化运营、推广和服务项目; 基于物联网技术的智慧医院平台项目; 补充流动资金项目。具体详见于2020年2月28日在巨潮资讯网发布的《关于非公开发行A股股票预案的提示性公告》(公告编号: 2020-007)等相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 41,794,509  | 6.37%   |             |    |       | -13,294,188 | -13,294,188 | 28,500,321  | 4.34%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 41,794,509  | 6.37%   |             |    |       | -13,294,188 | -13,294,188 | 28,500,321  | 4.34%   |
| 其中：境内法人持股  | 27,813,840  | 4.24%   |             |    |       | 0           | 0           | 27,813,840  | 4.24%   |
| 境内自然人持股    | 13,980,669  | 2.13%   |             |    |       | -13,294,188 | -13,294,188 | 686,481     | 0.10%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 613,994,577 | 93.63%  |             |    |       | 13,294,188  | 13,294,188  | 627,288,765 | 95.65%  |
| 1、人民币普通股   | 613,994,577 | 93.63%  |             |    |       | 13,294,188  | 13,294,188  | 627,288,765 | 95.65%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 655,789,086 | 100.00% |             |    |       | 0           | 0           | 655,789,086 | 100.00% |

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称           | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------|------------|----------|----------|------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 王瑞慷            | 168,000    | 0        | 0        | 168,000    | 高管锁定股  | 董事所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定                                                                                                                                                                                                                                      |
| 孔桦桦            | 56,550     | 0        | 0        | 56,550     | 高管锁定股  | 高管所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定                                                                                                                                                                                                                                      |
| 陈才君            | 348,906    | 0        | 0        | 348,906    | 高管锁定股  | 董事所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定                                                                                                                                                                                                                                      |
| 花少富            | 113,025    | 0        | 0        | 113,025    | 高管锁定股  | 董事所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定                                                                                                                                                                                                                                      |
| 浙江浙商证券资产管理有限公司 | 27,813,840 | 0        | 0        | 27,813,840 | 首发后限售股 | 浙商资管持有的本公司 27,813,840 股股份（占公司股份总数的 4.2413%）性质尚为首发后限售股，由于其中 25,240,153 股系股东李欣与上市公司有关的业绩对赌补偿承诺应回购注销的股份，不符合解除限售条件。根据深交所规则规定未履行相关承诺的股东转让其限售股份的，该承诺具有延续性，承诺无法被承接的，应履行法定程序变更或豁免。同时如履行法定程序变更或豁免，最终能否通过公司董事会、股东大会等法定程序存在较大的不确定性。该部分股份最终能否解除限售需视其是否符合相应法律法规的规定，且以法院及监管部门意见为准。 |
| 合计             | 28,500,321 | 0        | 0        | 28,500,321 | --     | --                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## 二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                | 55,022  | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0           |            |              |             |         |             |
|----------------------------|---------|-----------------------------|-------------|------------|--------------|-------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |         |                             |             |            |              |             |         |             |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比例                        | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |             |
|                            |         |                             |             |            |              |             | 股份状态    | 数量          |
| 银江科技集团有                    | 境内非国有法人 | 24.26%                      | 159,093,505 | -8,403,000 | 0            | 159,093,505 | 质押      | 122,810,000 |

|                                         |                                                                                                                           |       |            |            |            |            |             |   |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|------------|-------------|---|
| 限公司                                     |                                                                                                                           |       |            |            |            |            |             |   |
| 浙江浙商证券资产管理有限公司                          | 境内非国有法人                                                                                                                   | 4.24% | 27,813,840 | 0          | 27,813,840 | 0          |             | 0 |
| 陈文生                                     | 境内自然人                                                                                                                     | 3.03% | 19,840,420 | 2,122,587  | 0          | 19,840,420 |             | 0 |
| 上银基金－浦发银行－上银基金财富 50 号资产管理计划             | 其他                                                                                                                        | 0.86% | 5,657,729  | 0          | 0          | 5,657,729  |             | 0 |
| 张明华                                     | 境内自然人                                                                                                                     | 0.57% | 3,762,181  | 1,000,981  | 0          | 3,762,181  |             | 0 |
| 上银基金－浦发银行－上银基金财富 49 号资产管理计划             | 其他                                                                                                                        | 0.50% | 3,290,713  | 0          | 0          | 3,290,713  |             | 0 |
| 钱小鸿                                     | 境内自然人                                                                                                                     | 0.45% | 2,979,360  | -1,070,000 | 0          | 2,979,360  |             | 0 |
| 姜志丹                                     | 境内自然人                                                                                                                     | 0.37% | 2,408,950  | -927,137   | 0          | 2,408,950  |             | 0 |
| 刘健                                      | 境内自然人                                                                                                                     | 0.34% | 2,256,760  | 0          | 0          | 2,256,760  |             | 0 |
| 樊锦祥                                     | 境内自然人                                                                                                                     | 0.34% | 2,216,360  | -1,200,000 | 0          | 2,216,360  |             | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 上银基金－浦发银行－上银基金财富50号资产管理计划和上银基金－浦发银行－上银基金财富49号资产管理计划属于公司非公开发行对象上银基金管理有限公司，上述非公开发行对象所持本公司股票已于2016年8月22日上市流通。                |       |            |            |            |            |             |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 公司前10名股东中，银江科技集团有限公司是本公司的控股股东；刘健为公司实际控制人的夫人；钱小鸿历任为公司董事、副总经理、财务总监；樊锦祥历任为公司董事、副总经理。除此之外，公司其他前10名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。 |       |            |            |            |            |             |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |                                                                                                                           |       |            |            |            |            |             |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                           |       |            |            |            | 股份种类       |             |   |
|                                         |                                                                                                                           |       |            |            |            | 股份种类       | 数量          |   |
| 银江科技集团有限公司                              | 159,093,505                                                                                                               |       |            |            |            | 人民币普通股     | 159,093,505 |   |
| 浙江浙商证券资产管理有限公司                          | 27,813,840                                                                                                                |       |            |            |            | 人民币普通股     | 27,813,840  |   |
| 陈文生                                     | 19,840,420                                                                                                                |       |            |            |            | 人民币普通股     | 19,840,420  |   |
| 上银基金－浦发银行－上银基金财富 50 号资产管理计划             | 5,657,729                                                                                                                 |       |            |            |            | 人民币普通股     | 5,657,729   |   |
| 张明华                                     | 3,762,181                                                                                                                 |       |            |            |            | 人民币普通股     | 3,762,181   |   |
| 上银基金－浦发银行－上银基金财富 49 号资产管理计划             | 3,290,713                                                                                                                 |       |            |            |            | 人民币普通股     | 3,290,713   |   |
| 钱小鸿                                     | 2,979,360                                                                                                                 |       |            |            |            | 人民币普通股     | 2,979,360   |   |
| 姜志丹                                     | 2,408,950                                                                                                                 |       |            |            |            | 人民币普通股     | 2,408,950   |   |
| 刘健                                      | 2,256,760                                                                                                                 |       |            |            |            | 人民币普通股     | 2,256,760   |   |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |           |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 樊锦祥                                                      | 2,216,360                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 2,216,360 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中，银江科技集团有限公司是本公司的控股股东；刘健为公司实际控制人的夫人；钱小鸿历任为公司董事、副总经理、财务总监；樊锦祥历任为公司董事、副总经理。除此之外，公司其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 在公司上述股东中，银江科技集团有限公司、陈文生、张明华、姜志丹是融资融券投资者信用账户股东。公司股东银江科技集团有限公司除通过普通证券账户持有 127,943,505 股外，还通过联储证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 31,150,000 股，实际合计持有 159,093,505 股；公司股东陈文生除通过普通证券账户持有 8,018,956 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,821,464 股，实际合计持有 19,840,420 股；公司股东张明华通过普通证券账户持有 100 股，还通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,762,081 股，实际合计持有 3,762,181 股；公司股东姜志丹除通过普通证券账户持有 2,208,950 股外，还通过大通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200,000 股，实际合计持有 2,408,950 股。 |        |           |

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

☐ 是 ☒ 否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第十节 公司债券相关情况

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



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：银江股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 367,946,038.69   | 634,221,957.43   |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   |                  |                  |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      | 1,451,238.74     | 560,000.00       |
| 应收账款      | 1,618,762,676.16 | 1,466,422,666.61 |
| 应收款项融资    |                  |                  |
| 预付款项      | 250,886,545.25   | 182,215,725.75   |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 192,789,444.76   | 148,710,357.76   |
| 其中：应收利息   | 273,829.17       | 273,829.17       |
| 应收股利      |                  |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 257,604,765.69   | 1,761,337,689.38 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产        | 1,690,524,892.47 |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 1,129,076.37     | 2,458,420.63     |
| 流动资产合计      | 4,381,094,678.13 | 4,195,926,817.56 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 61,089,902.15    | 58,517,803.86    |
| 长期股权投资      | 660,791,524.99   | 649,996,499.81   |
| 其他权益工具投资    | 281,491,425.88   | 207,548,167.24   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 277,404,824.36   | 282,775,638.98   |
| 固定资产        | 512,143,596.16   | 523,299,079.57   |
| 在建工程        | 40,044,139.05    | 39,893,577.98    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 186,594,447.21   | 198,384,279.86   |
| 开发支出        | 22,391,904.05    | 24,750,961.58    |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 3,213,648.07     | 3,940,032.27     |
| 递延所得税资产     | 69,466,858.33    | 65,880,261.37    |
| 其他非流动资产     | 63,074,268.25    | 63,074,268.25    |
| 非流动资产合计     | 2,177,706,538.50 | 2,118,060,570.77 |
| 资产总计        | 6,558,801,216.63 | 6,313,987,388.33 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,863,000,000.00 | 1,634,650,000.00 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 44,766,726.79    | 61,522,868.51    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 762,258,662.28   | 802,757,911.70   |
| 预收款项        |                  | 169,476,750.24   |
| 合同负债        | 102,660,964.23   |                  |
| 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      | 12,464,994.61    | 19,283,950.69    |
| 应交税费        | 111,324,940.48   | 136,463,148.18   |
| 其他应付款       | 137,193,744.73   | 153,475,082.59   |
| 其中：应付利息     | 1,482,492.45     | 2,553,461.79     |
| 应付股利        | 730,232.85       | 8,269,767.15     |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 3,033,670,033.12 | 2,977,629,711.91 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 1,660,331.39     | 1,660,000.00     |
| 递延所得税负债     | 20,316,154.90    | 1,830,119.90     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 21,976,486.29    | 3,490,119.90     |
| 负债合计        | 3,055,646,519.41 | 2,981,119,831.81 |
| 所有者权益：      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 655,789,086.00   | 655,789,086.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,599,852,046.41 | 1,598,693,684.91 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 55,458,105.24    | 881.60           |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 137,848,864.61   | 137,848,864.61   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,017,062,271.29 | 901,573,317.76   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,466,010,373.55 | 3,293,905,834.88 |
| 少数股东权益        | 37,144,323.67    | 38,961,721.64    |
| 所有者权益合计       | 3,503,154,697.22 | 3,332,867,556.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,558,801,216.63 | 6,313,987,388.33 |

法定代表人：王腾

主管会计工作负责人：任刚要

会计机构负责人：欧阳文根

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 273,818,911.19   | 572,074,384.57   |
| 交易性金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    | 1,451,238.74     | 560,000.00       |
| 应收账款    | 1,622,350,074.14 | 1,460,993,497.36 |
| 应收款项融资  |                  |                  |
| 预付款项    | 261,104,058.59   | 179,871,996.24   |
| 其他应收款   | 665,920,070.48   | 347,374,918.38   |
| 其中：应收利息 |                  |                  |
| 应收股利    |                  |                  |
| 存货      | 197,861,965.48   | 1,708,940,242.79 |
| 合同资产    | 1,690,524,892.47 |                  |
| 持有待售资产  |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 156,991.28       | 323,168.07       |
| 流动资产合计      | 4,713,188,202.37 | 4,270,138,207.41 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 33,776,820.54    | 46,230,898.25    |
| 长期股权投资      | 970,728,617.43   | 959,444,012.31   |
| 其他权益工具投资    | 110,127,342.72   | 110,128,224.08   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 277,404,824.36   | 282,775,638.98   |
| 固定资产        | 508,367,272.57   | 518,871,721.12   |
| 在建工程        | 39,449,541.28    | 39,449,541.28    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 93,504,194.16    | 101,228,139.73   |
| 开发支出        | 16,523,009.41    | 22,788,569.42    |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 938,735.33       | 1,251,256.91     |
| 递延所得税资产     | 67,596,453.59    | 64,009,856.63    |
| 其他非流动资产     | 63,074,268.25    | 63,074,268.25    |
| 非流动资产合计     | 2,181,491,079.64 | 2,209,252,126.96 |
| 资产总计        | 6,894,679,282.01 | 6,479,390,334.37 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,863,000,000.00 | 1,634,450,000.00 |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 44,766,726.79    | 61,722,868.51    |
| 应付账款        | 808,250,799.61   | 847,368,057.03   |
| 预收款项        |                  | 147,275,504.68   |
| 合同负债        | 67,888,035.76    |                  |
| 应付职工薪酬      | 6,355,409.40     | 12,500,593.12    |
| 应交税费        | 107,617,270.45   | 131,184,144.74   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 446,472,012.96   | 214,255,897.20   |
| 其中：应付利息     | 1,482,492.45     | 2,553,461.79     |
| 应付股利        | 730,232.85       | 8,269,767.15     |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 3,344,350,254.97 | 3,048,757,065.28 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 1,500,331.39     | 1,500,000.00     |
| 递延所得税负债     | 155.58           | 155.58           |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,500,486.97     | 1,500,155.58     |
| 负债合计        | 3,345,850,741.94 | 3,050,257,220.86 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 655,789,086.00   | 655,789,086.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,599,890,987.57 | 1,598,732,626.07 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 0.24             | 881.60           |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 137,848,864.61   | 137,848,864.61   |
| 未分配利润       | 1,155,299,601.65 | 1,036,761,655.23 |
| 所有者权益合计     | 3,548,828,540.07 | 3,429,133,113.51 |
| 负债和所有者权益总计  | 6,894,679,282.01 | 6,479,390,334.37 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 1,089,444,158.29 | 1,088,529,765.53 |
| 其中：营业收入             | 1,089,444,158.29 | 1,088,529,765.53 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 974,580,903.39   | 974,537,978.48   |
| 其中：营业成本             | 806,249,316.68   | 811,760,593.14   |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 2,812,783.30     | 3,738,793.10     |
| 销售费用                | 32,829,504.99    | 34,580,388.91    |
| 管理费用                | 51,999,395.98    | 54,776,954.55    |
| 研发费用                | 35,524,822.17    | 37,485,600.00    |
| 财务费用                | 45,165,080.27    | 32,195,648.78    |
| 其中：利息费用             | 45,483,148.41    | 33,272,403.05    |
| 利息收入                | 699,925.37       | 1,534,879.90     |
| 加：其他收益              | 2,000,000.00     |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 30,795,025.18    | 49,385,661.45    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 11,284,605.12    | 49,385,661.45    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”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）   | -23,445,835.10   | -25,729,416.87   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 884.96           | 4,796,453.20     |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 124,213,329.94 | 142,444,484.83 |
| 加：营业外收入               | 3,993,471.87   | 1,849,269.24   |
| 减：营业外支出               | 43,887.56      | 181,408.64     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 128,162,914.25 | 144,112,345.43 |
| 减：所得税费用               | 14,491,381.09  | 20,284,763.12  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 113,671,533.16 | 123,827,582.31 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 113,671,533.16 | 123,827,582.31 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                |                |
| （二）按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 115,488,953.53 | 125,547,788.89 |
| 2.少数股东损益              | -1,817,420.37  | -1,720,206.58  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 55,457,223.64  | -41,385,753.16 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 55,457,223.64  | -41,385,753.16 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | 55,457,223.64  | -41,385,753.16 |
| 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      | 55,457,223.64  | -41,385,753.16 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |                |
| 5.现金流量套期储备            |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |                |                |
| 7.其他                  |                |                |
| 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              | 169,128,756.80 | 82,441,829.15  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 170,946,177.17 | 84,162,035.73  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -1,817,420.37  | -1,720,206.58  |
| 八、每股收益：               |                |                |
| （一）基本每股收益             | 0.18           | 0.19           |



|            |      |      |
|------------|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.18 | 0.19 |
|------------|------|------|

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

法定代表人：王腾

主管会计工作负责人：任刚要

会计机构负责人：欧阳文根

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 1,049,868,100.55 | 1,086,133,552.55 |
| 减：营业成本                 | 766,413,379.67   | 806,314,692.21   |
| 税金及附加                  | 2,581,680.05     | 3,451,736.91     |
| 销售费用                   | 33,881,473.00    | 32,523,167.73    |
| 管理费用                   | 31,706,691.65    | 21,650,502.06    |
| 研发费用                   | 28,652,273.92    | 37,485,600.00    |
| 财务费用                   | 43,947,939.94    | 32,620,942.79    |
| 其中：利息费用                | 44,219,259.52    | 33,272,403.05    |
| 利息收入                   | 583,082.98       | 1,053,915.50     |
| 加：其他收益                 |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 11,284,605.12    | 49,385,670.00    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 11,284,605.12    | 49,385,670.00    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“－”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）      | -23,842,071.59   | -22,028,138.38   |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | 884.96           | 2,679,457.52     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 130,128,080.81   | 182,123,899.99   |
| 加：营业外收入                | 2,868,704.11     | 1,122,222.29     |
| 减：营业外支出                | 20,127.91        | 164,534.59       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 132,976,657.01   | 183,081,587.69   |
| 减：所得税费用                | 14,438,710.59    | 20,367,692.02    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 118,537,946.42   | 162,713,895.67   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 118,537,946.42   | 162,713,895.67   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          | -881.36          | -41,385,753.16   |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益   | -881.36        | -41,385,753.16 |
| 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     | -881.36        | -41,385,753.16 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5.其他                 |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7.其他                 |                |                |
| 六、综合收益总额             | 118,537,065.06 | 121,328,142.51 |
| 七、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            |                |                |
| （二）稀释每股收益            |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 932,425,059.84 | 949,187,504.64 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还                   | 409,388.19       | 389,844.16       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 375,415,890.30   | 200,878,897.52   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,308,250,338.33 | 1,150,456,246.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,339,247,559.86 | 1,529,892,567.51 |
| 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           | 50,825,352.21    | 70,820,784.88    |
| 支付的各项税费                   | 39,798,455.83    | 34,646,766.55    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 259,733,744.39   | 282,224,453.19   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,689,605,112.29 | 1,917,584,572.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -381,354,773.96  | -767,128,325.81  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 5,142,540.68     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 2,000,000.00     | 41,000,000.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,000,000.00     | 46,142,540.68    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 291,027.94       | 550,991.61       |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 291,027.94       | 550,991.61       |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 1,708,972.06     | 45,591,549.07    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 922,000,000.00   | 1,073,820,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 58,917,512.13    | 61,362,288.46    |

|                     |                 |                  |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计          | 980,917,512.13  | 1,135,182,288.46 |
| 偿还债务支付的现金           | 718,650,000.00  | 649,352,231.23   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 57,255,213.76   | 34,853,071.13    |
| 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      | 59,631,438.33   | 35,430,029.26    |
| 筹资活动现金流出小计          | 835,536,652.09  | 719,635,331.62   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 145,380,860.04  | 415,546,956.84   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -234,264,941.86 | -305,989,819.90  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 561,039,553.87  | 604,309,223.92   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 326,774,612.01  | 298,319,404.02   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 860,972,309.92   | 906,801,354.39   |
| 收到的税费返还                   | 406,215.82       | 306,915.26       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 257,640,140.34   | 270,139,400.43   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,119,018,666.08 | 1,177,247,670.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,223,734,175.78 | 1,446,914,275.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 30,470,435.26    | 38,183,683.18    |
| 支付的各项税费                   | 37,637,702.21    | 30,999,194.86    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 271,023,925.62   | 426,270,804.68   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,562,866,238.87 | 1,942,367,958.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -443,847,572.79  | -765,120,288.38  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 2,980,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 41,000,000.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |                  | 43,980,000.00    |

|                         |                 |                  |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 85,246.34       | 378,754.42       |
| 投资支付的现金                 |                 |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 85,246.34       | 378,754.42       |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -85,246.34      | 43,601,245.58    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金               |                 |                  |
| 取得借款收到的现金               | 922,000,000.00  | 1,073,820,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 58,917,512.13   | 53,362,288.46    |
| 筹资活动现金流入小计              | 980,917,512.13  | 1,127,182,288.46 |
| 偿还债务支付的现金               | 718,450,000.00  | 648,400,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 57,255,213.76   | 34,853,071.13    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 59,633,100.44   | 35,431,339.58    |
| 筹资活动现金流出小计              | 835,338,314.20  | 718,684,410.71   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 145,579,197.93  | 408,497,877.75   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                 |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -298,353,621.20 | -313,021,165.05  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 529,948,231.06  | 531,592,368.10   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 231,594,609.86  | 218,571,203.05   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年半年度      |        |  |  |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                |
|----------|----------------|--------|--|--|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 |
|          | 股本             | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 | 小计               |                |
| 一、上年年末余额 | 655,789,086.00 |        |  |  | 1,598,693,684.91 |           | 881.60         |          | 137,848,864.61 |                | 901,573,317.76 |    | 3,293,905,834.88 | 38,961,721.64  |
| 加：会计政策变更 |                |        |  |  |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                |

|                               |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------------|--|-----------------------|--|--|------------------------|--|------------------------|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 前期<br>差错更正                    |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 同一<br>控制下企业合<br>并             |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 其他                            |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 二、本年期初余<br>额                  | 655,7<br>89,08<br>6.00 |  |  |  | 1,598,<br>693,68<br>4.91 |  | 881.60                |  |  | 137,84<br>8,864.<br>61 |  | 901,57<br>3,317.<br>76 |  | 3,293,<br>905,83<br>4.88 | 38,961<br>,721.6<br>4 | 3,332,<br>867,55<br>6.52 |
| 三、本期增减变<br>动金额(减少以<br>“—”号填列) |                        |  |  |  | 1,158,<br>361.50         |  | 55,457<br>,223.6<br>4 |  |  |                        |  | 115,48<br>8,953.<br>53 |  | 172,10<br>4,538.<br>67   | -1,817,<br>397.97     | 170,28<br>7,140.<br>70   |
| (一)综合收益<br>总额                 |                        |  |  |  |                          |  | 55,457<br>,223.6<br>4 |  |  |                        |  | 115,48<br>8,953.<br>53 |  | 170,94<br>6,177.<br>17   | -1,817,<br>397.97     | 169,12<br>8,779.<br>20   |
| (二)所有者投<br>入和减少资本             |                        |  |  |  | 1,158,<br>361.50         |  |                       |  |  |                        |  |                        |  | 1,158,<br>361.50         |                       | 1,158,<br>361.50         |
| 1. 所有者投入<br>的普通股              |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本      |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额     |                        |  |  |  | 1,158,<br>361.50         |  |                       |  |  |                        |  |                        |  | 1,158,<br>361.50         |                       | 1,158,<br>361.50         |
| 4. 其他                         |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| (三)利润分配                       |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 1. 提取盈余公<br>积                 |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 2. 提取一般风<br>险准备               |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 3. 对所有者(或<br>股东)的分配           |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 4. 其他                         |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| (四)所有者权<br>益内部结转              |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |
| 1. 资本公积转<br>增资本(或股<br>本)      |                        |  |  |  |                          |  |                       |  |  |                        |  |                        |  |                          |                       |                          |

|                    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 655,789,086.00 |  |  |  | 1,599,852,046.41 |  | 55,458,105.24 |  | 137,848,864.61 |  | 1,017,062,271.29 |  | 3,466,010,373.55 | 37,144,323.67 | 3,503,154,697.22 |

上期金额

单位：元

| 项目                | 2019 年半年度      |         |         |    |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                 |                  |
|-------------------|----------------|---------|---------|----|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|-----------------|------------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                  |           |                |          |                |                |                |    | 少数股<br>东权益       | 所有者<br>权益合<br>计 |                  |
|                   | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                 | 小计               |
|                   |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                 |                  |
| 一、上年年末<br>余额      | 655,789,086.00 |         |         |    | 1,592,129,636.41 |           | 52,106,148.01  |          | 122,224,842.91 |                | 810,019,862.40 |    | 3,232,269,575.73 | 43,500,817.06   | 3,275,770,392.79 |
| 加：会计<br>政策变更      |                |         |         |    |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                 |                  |
| 前期<br>差错更正        |                |         |         |    |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                 |                  |
| 同一<br>控制下企业合<br>并 |                |         |         |    |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                 |                  |
| 其他                |                |         |         |    |                  |           |                |          |                |                |                |    |                  |                 |                  |
| 二、本年期初            | 655,789,086.00 |         |         |    | 1,592,129,636.41 |           | 52,106,148.01  |          | 122,224,842.91 |                | 810,019,862.40 |    | 3,232,269,575.73 | 43,500,817.06   | 3,275,770,392.79 |

|                       |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
|-----------------------|-----------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------|--|----------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 余额                    | 89,086.00 |  |  |  | 129,636.41   |  | ,148.01        |  | 4,842.91 |  | 9,862.40       |  | 269,575.73    | 817.06        | 70,392.79     |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |           |  |  |  | 3,282,024.25 |  | -41,385,753.16 |  |          |  | 125,547,788.89 |  | 87,444,059.98 | -1,720,206.58 | 85,723,853.40 |
| （一）综合收益总额             |           |  |  |  |              |  | -41,385,753.16 |  |          |  | 125,547,788.89 |  | 84,162,035.73 | -1,720,206.58 | 82,441,829.15 |
| （二）所有者投入和减少资本         |           |  |  |  | 3,282,024.25 |  |                |  |          |  |                |  | 3,282,024.25  |               | 3,282,024.25  |
| 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      |           |  |  |  | 3,282,024.25 |  |                |  |          |  |                |  | 3,282,024.25  |               | 3,282,024.25  |
| 4．其他                  |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| （三）利润分配               |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| 1．提取盈余公积              |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| 2．提取一般风险准备            |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| 4．其他                  |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |           |  |  |  |              |  |                |  |          |  |                |  |               |               |               |



|                    |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|--|--|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |               |                  |  |  |
| 四、本期期末余额           | 655,789,086.00 |  |  |  | 1,595,411,660.66 | 10,720,394.85 | 122,224,842.91 |  | 935,567,651.29 |  | 3,319,713,635.71 | 41,780,610.48 | 3,361,494,246.19 |  |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |     |    |                  |       |         |      |                |                  |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益  | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |         |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 655,789,086.00 |        |     |    | 1,598,732,626.07 |       | 881.60  |      | 137,848,864.61 | 1,036,761,655.23 |    | 3,429,133,113.51 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |         |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |         |      |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |         |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 655,789,086.00 |        |     |    | 1,598,732,626.07 |       | 881.60  |      | 137,848,864.61 | 1,036,761,655.23 |    | 3,429,133,113.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    | 1,158,361.50     |       | -881.36 |      |                | 118,537,946.42   |    | 119,695,426.56   |

|                    |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|---------|--|--|----------------|--|----------------|
| (一) 综合收益总额         |  |  |  |  |              |  | -881.36 |  |  | 118,537,946.42 |  | 118,537,065.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | 1,158,361.50 |  |         |  |  |                |  | 1,158,361.50   |
| 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  |  |  |  |  | 1,158,361.50 |  |         |  |  |                |  | 1,158,361.50   |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 3. 其他              |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |              |  |         |  |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 655,789,086.00 |  |  |  | 1,599,890,987.57 |  | 0.24 |  | 137,848,864.61 | 1,155,299,601.65 |  | 3,548,828,540.07 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |    |                  |       |                |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                |      |                |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 655,789,086.00 |        |     |    | 1,592,168,577.57 |       | 52,106,148.01  |      | 122,224,842.91 | 915,819,132.48 |    | 3,338,107,786.97 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 655,789,086.00 |        |     |    | 1,592,168,577.57 |       | 52,106,148.01  |      | 122,224,842.91 | 915,819,132.48 |    | 3,338,107,786.97 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     |    | 3,282,024.25     |       | -41,385,753.16 |      |                | 162,713,895.67 |    | 124,610,166.76   |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -41,385,753.16 |      |                | 162,713,895.67 |    | 121,328,142.51   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 3,282,024.25     |       |                |      |                |                |    | 3,282,024.25     |
| 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     |                |        |     |    | 3,282,024.25     |       |                |      |                |                |    | 3,282,024.25     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| (三)利润分配            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| (六)其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 655,789,086.00 |  |  |  | 1,595,450,601.82 |  | 10,720,394.85 |  | 122,224,842.91 | 1,078,533,028.15 |  | 3,462,717,953.73 |

### 三、公司基本情况

银江股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原杭州银江电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由银江科技集团有限公司和自然人张岩、柴志涛、王毅、杨富金、钱小鸿、樊锦祥、刘健、钱英、柳展、王剑伟作为发起人，注册资本为人民币4,000万元（每股面值人民币1元）。公司于2007年9月30日取得杭州市工商行政管理局核发的330100000003403号《企业法人营业执照》。

2007年12月，公司申请新增注册资本1,200万元，由新增法人股东浙江蓝山投资有限公司出资500万元，新增自然人股东杨增荣出资282万元，新增自然人股东李涛出资278万元，新增自然人股东章笠中出资60万元，新增自然人股东乐秀夫出资80万元，变更后的注册资本为5,200万元。

2008年12月，钱英将其所持公司股份中的10万股转让给李正大、10万股转让给胡志宏，杨富金将其所持公司股份中的20万股转让给胡志宏；另外公司申请新增注册资本800万元，其中银江科技集团有限公司增资50万元，英特尔产品（成都）有限公司投资500万元，浙江省科技风险投资有限公司投资150万元，杭州青岛实业投资有限公司投资100万元，变更后的注册资本为6,000万元。

2009年3月，杨增荣、张岩分别将其持有的75万股股份转让给海通开元投资有限公司。

根据2009年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1032号文核准，公司向社会公开发行人人民币普通股（A股）2,000万股（每股面值人民币1元），变更后的注册资本为人民币8,000万元，已于2009年10月30日在深圳证券交易所创业板上市。

根据2009年度股东大会决议，公司以首次公开发行股票并上市后的总股本8,000万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增8,000万股。变更后的注册资本为1.6亿元。

根据2010年度股东大会决议，公司以总股本数1.6亿股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增8,000万股，变更后的注册资本2.4亿元。

根据2012年1月10日召开的2012年第一次临时股东大会决议审议通过的《公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，公司向股票期权激励对象定向发行股票。截至2014年12月31日，公司累计已向股票激励对象发行股票5,113,600股。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十八次会议决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1633号”核准，公司向李欣发行17,587,245股股份、向昆山中科昆开创业投资有限公司发行1,362,518股股份、向兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行1,362,518股股份、向杭州众赢成长投资合伙企业（有限合伙）发行1,167,792股股份、向江阴长泾中科长赢创业投资有限公司发行973,254股股份、向陈兴华发行762,143股股份、向颜廷健发行58,626股股份、向于海燕发行49,836股股份、向罗明发行43,976股股份、向张晔发行29,301股股份、向侯世勇发行14,651股股份、向金鑫发行14,651股股份、向张蓓发行14,651股股份，以购买北京亚太安讯科技股份有限公司83.3333%的股权；同时向华安基金管理有限公司、常州投资集团有限公司和国泰基金管理有限公司以24元/股的发行价格非公开发行8,333,333股（每股面值1元）人民币普通股，本次定向增发股份共计新增公司股本31,774,495股（每股面值1元）。

公司首期股权激励计划第二个行权期采用自主行权模式，行权期限为2014年5月22日至2015年1月17日，行权期内公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期累计共行权2,655,000股。

2015年5月15日，公司召开的2014年度股东大会审议通过《2014年度利润分配预案》，以2015年2月28日的公司总股本277,243,495股为基数，向全体股东每10股派1.00元现金；同时，以资本公积向全体股东每10股转增12股。公司分红前总股本为277,243,495股，分红后总股本增至609,935,689股。

2015年5月15日，公司取得中国证监会《关于核准银江股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]845号），核准公司非公开发行不超过5,000万股股票。由于公司于2015年6月2日实施了以资本公积每10股转增12股的利润分配方案，本次非公开发行股票数量调整为不超过11,000万股（含）。该调整事项已经履行了会后事项程序。根据发行对象申购报价情况，本次非公开发行向财通基金管理有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、上海基金管理有限公司和云南惠潮投资合伙企业（有限合伙）以23元/股的发行价格非公开发行43,391,304股（每股面值1元）人民币普通股，本次定向增发股份共计新增公司股本43,391,304股（每股面值1元）。

由于亚太安讯未能完成2014年度的承诺业绩，根据公司与其签订的《盈利预测补偿协议》，公司于2015年9月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕原亚太安讯实际控制人李欣所持有的银江股份5,074,307股回购股份注销手续。

公司首期股权激励计划第三个行权期采用自主行权模式，行权期限为2015年6月26日起至2016年1月17日，行权期内公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期累计共行权7,536,400股。

截至2020年6月30日，本公司股本655,789,086元，累计发行股票655,789,086股。

公司注册地址为浙江省杭州市益乐路223号1幢1层；总部地址为浙江省杭州市西湖科技园西园八路2号银江软件园。

本公司经营范围：交通、医疗、建筑、环境、能源、教育智能化及信息化技术开发、技术服务、成果转让、设计，工业自动化工程及产品、电力、电子工程及产品、机电工程及产品的设计、技术开发、技术服务、成果转让，停车服务，城市给排水系统设施的建设、运营、管理，城市地下综合管廊工程的施工、运营、管理，安全技术防范工程的设计、施工、维护，智慧城市信息化的技术研发与咨询服务，计算机系统集成及技术服务，数据处理技术服务，软件开发，电子产品、计算机软硬件

及设备的销售，从事进出口业务，实业投资。（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）

本公司及各子公司主要从事智慧城市、智慧交通和智慧医疗等领域工程项目的开发、实施和维护。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共34户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”、附注四、18“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本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个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 2. 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，



是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易的折算方法

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

### 2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### 3. 外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 10、金融工具

一、在本集团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。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，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，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

#### ①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4. 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 二、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 1. 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，

即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

## 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

# 11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据            |
|--------|--------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行      |
| 商业承兑汇票 | 以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征 |

# 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目     | 确定组合的依据              |
|---------|----------------------|
| 账龄分析法组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

# 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目     | 确定组合的依据                |
|---------|------------------------|
| 应收股利组合  | 本组合为应收股利款项             |
| 应收利息组合  | 本组合为应收利息款项             |
| 账龄分析法组合 | 本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法、加权平均法或个别认定法计价。

### 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 建造合同

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### 6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 2. 合同资产的减值

本公司按照本附注五（十）5（自2019年1月1日起适用的会计政策部分）所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，

参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：账龄组合 按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产

## 17、合同成本

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。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。公司为取得合

同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当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) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份

的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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



的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限        | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|-------|-------------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20.00-30.00 | 5.00% | 4.75%-3.17%   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4.00-5.00   | 5.00% | 23.75%-19.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 4.00-5.00   | 5.00% | 23.75%-19.00% |

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状

态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

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

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项 目      | 使用寿命 | 摊销方法                  |
|----------|------|-----------------------|
| 计算机软件著作权 | 10年  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

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

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 1. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

##### ② 以现金结算的股份支付

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

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

#### 2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

一、本公司自 2020 年 1 月1 日起执行财政部于 2017 年 7 月5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

#### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。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。

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

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够

合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司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，在合同期间内采用实际利率法摊销。

## 二、本公司收入的具体确认原则

### 1. 商品销售收入

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

本公司按照销售商品收入确认方法，制定如下具体收入确认方法：

①系统集成销售收入确认原则：公司系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

②其他一般销售商品收入，于发货经客户签收时确认收入。

### 2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

### 3. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生

的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

公司BT业务的按照《企业会计准则15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款。长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。BT 项目涉及的长期应收款项未超过合同约定的收款时点的，暂不计提坏账准备。对超过长期应收款项对应合同约定的收款时点尚未收回款项的坏账准备计提方法详见本附注四、10“金融资产减值”（5）④所示。

#### 4. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 5. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 当期所得税

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

### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4. 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### 1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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



## （2）融资租赁的会计处理方法

### 1. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### 2. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、24、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### 2. 租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 3. 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### 4. 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 5. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。

估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### 6. 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 7. 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 8. 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2019年12月31日本集团自行开发的计算机软件著作权无形资产在资产负债表中的余额为人民币162,591,046.06元。本集团管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本集团管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回计算机软件著作权无形资产账面价值。本集团将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### 9. 递延所得税资产

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

#### 10. 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 11. 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 12. 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                       | 审批程序                                                     | 备注                                                  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）。 | 本次变更经 2020 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议分别审议通过。 | 本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。 |

##### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目      | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 634,221,957.43   | 634,221,957.43   |     |
| 结算备付金   |                  |                  |     |
| 拆出资金    |                  |                  |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产  |                  |                  |     |
| 应收票据    | 560,000.00       | 560,000.00       |     |
| 应收账款    | 1,466,422,666.61 | 1,466,422,666.61 |     |
| 应收款项融资  |                  |                  |     |
| 预付款项    | 182,215,725.75   | 182,215,725.75   |     |
| 应收保费    |                  |                  |     |

|             |                  |                  |                   |
|-------------|------------------|------------------|-------------------|
| 应收分保账款      |                  |                  |                   |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |                   |
| 其他应收款       | 148,710,357.76   | 148,710,357.76   |                   |
| 其中：应收利息     | 273,829.17       | 273,829.17       |                   |
| 应收股利        |                  |                  |                   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                   |
| 存货          | 1,761,337,689.38 | 143,403,748.86   | -1,617,933,940.52 |
| 合同资产        |                  | 1,617,933,940.52 | 1,617,933,940.52  |
| 持有待售资产      |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                   |
| 其他流动资产      | 2,458,420.63     | 2,458,420.63     |                   |
| 流动资产合计      | 4,195,926,817.56 | 4,195,926,817.56 |                   |
| 非流动资产：      |                  |                  |                   |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |                   |
| 债权投资        |                  |                  |                   |
| 其他债权投资      |                  |                  |                   |
| 长期应收款       | 58,517,803.86    | 58,517,803.86    |                   |
| 长期股权投资      | 649,996,499.81   | 649,996,499.81   |                   |
| 其他权益工具投资    | 207,548,167.24   | 207,548,167.24   |                   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |                   |
| 投资性房地产      | 282,775,638.98   | 282,775,638.98   |                   |
| 固定资产        | 523,299,079.57   | 523,299,079.57   |                   |
| 在建工程        | 39,893,577.98    | 39,893,577.98    |                   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                   |
| 油气资产        |                  |                  |                   |
| 使用权资产       |                  |                  |                   |
| 无形资产        | 198,384,279.86   | 198,384,279.86   |                   |
| 开发支出        | 24,750,961.58    | 24,750,961.58    |                   |
| 商誉          |                  |                  |                   |
| 长期待摊费用      | 3,940,032.27     | 3,940,032.27     |                   |
| 递延所得税资产     | 65,880,261.37    | 65,880,261.37    |                   |
| 其他非流动资产     | 63,074,268.25    | 63,074,268.25    |                   |
| 非流动资产合计     | 2,118,060,570.77 | 2,118,060,570.77 |                   |
| 资产总计        | 6,313,987,388.33 | 6,313,987,388.33 |                   |

|             |                  |                  |                 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动负债：       |                  |                  |                 |
| 短期借款        | 1,634,650,000.00 | 1,634,650,000.00 |                 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |                 |
| 拆入资金        |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债      |                  |                  |                 |
| 应付票据        | 61,522,868.51    | 61,522,868.51    |                 |
| 应付账款        | 802,757,911.70   | 802,757,911.70   |                 |
| 预收款项        | 169,476,750.24   |                  | -169,476,750.24 |
| 合同负债        |                  | 169,476,750.24   | 169,476,750.24  |
| 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      | 19,283,950.69    | 19,283,950.69    |                 |
| 应交税费        | 136,463,148.18   | 136,463,148.18   |                 |
| 其他应付款       | 153,475,082.59   | 153,475,082.59   |                 |
| 其中：应付利息     | 2,553,461.79     | 2,553,461.79     |                 |
| 应付股利        | 8,269,767.15     | 8,269,767.15     |                 |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |                 |
| 应付分保账款      |                  |                  |                 |
| 持有待售负债      |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |                 |
| 其他流动负债      |                  |                  |                 |
| 流动负债合计      | 2,977,629,711.91 | 2,977,629,711.91 |                 |
| 非流动负债：      |                  |                  |                 |
| 保险合同准备金     |                  |                  |                 |
| 长期借款        |                  |                  |                 |
| 应付债券        |                  |                  |                 |
| 其中：优先股      |                  |                  |                 |
| 永续债         |                  |                  |                 |
| 租赁负债        |                  |                  |                 |
| 长期应付款       |                  |                  |                 |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |                 |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 预计负债          |                  |                  |  |
| 递延收益          | 1,660,000.00     | 1,660,000.00     |  |
| 递延所得税负债       | 1,830,119.90     | 1,830,119.90     |  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |  |
| 非流动负债合计       | 3,490,119.90     | 3,490,119.90     |  |
| 负债合计          | 2,981,119,831.81 | 2,981,119,831.81 |  |
| 所有者权益：        |                  |                  |  |
| 股本            | 655,789,086.00   | 655,789,086.00   |  |
| 其他权益工具        |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |
| 资本公积          | 1,598,693,684.91 | 1,598,693,684.91 |  |
| 减：库存股         |                  |                  |  |
| 其他综合收益        | 881.60           | 881.60           |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 137,848,864.61   | 137,848,864.61   |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 901,573,317.76   | 901,573,317.76   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,293,905,834.88 | 3,293,905,834.88 |  |
| 少数股东权益        | 38,961,721.64    | 38,961,721.64    |  |
| 所有者权益合计       | 3,332,867,556.52 | 3,332,867,556.52 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 6,313,987,388.33 | 6,313,987,388.33 |  |

## 调整情况说明

按照新收入准则，调整2020年1月1日存货为91,006,302.27，合同资产为147,275,504.68，预收账款为0，合同负责为147,275,504.68

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 572,074,384.57   |                  |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产  |                  |                  |     |
| 应收票据    | 560,000.00       |                  |     |
| 应收账款    | 1,460,993,497.36 | 1,460,993,497.36 |     |

|             |                  |                  |                   |
|-------------|------------------|------------------|-------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |                   |
| 预付款项        | 179,871,996.24   |                  |                   |
| 其他应收款       | 347,374,918.38   | 347,374,918.38   |                   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |                   |
| 应收股利        |                  |                  |                   |
| 存货          | 1,708,940,242.79 | 91,006,302.27    | -1,617,933,940.52 |
| 合同资产        |                  | 1,617,933,940.52 | 1,617,933,940.52  |
| 持有待售资产      |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                   |
| 其他流动资产      | 323,168.07       |                  |                   |
| 流动资产合计      | 4,270,138,207.41 |                  |                   |
| 非流动资产：      |                  |                  |                   |
| 债权投资        |                  |                  |                   |
| 其他债权投资      |                  |                  |                   |
| 长期应收款       | 46,230,898.25    |                  |                   |
| 长期股权投资      | 959,444,012.31   | 959,444,012.31   |                   |
| 其他权益工具投资    | 110,128,224.08   |                  |                   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |                   |
| 投资性房地产      | 282,775,638.98   |                  |                   |
| 固定资产        | 518,871,721.12   |                  |                   |
| 在建工程        | 39,449,541.28    |                  |                   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                   |
| 油气资产        |                  |                  |                   |
| 使用权资产       |                  |                  |                   |
| 无形资产        | 101,228,139.73   |                  |                   |
| 开发支出        | 22,788,569.42    |                  |                   |
| 商誉          |                  |                  |                   |
| 长期待摊费用      | 1,251,256.91     |                  |                   |
| 递延所得税资产     | 64,009,856.63    |                  |                   |
| 其他非流动资产     | 63,074,268.25    |                  |                   |
| 非流动资产合计     | 2,209,252,126.96 |                  |                   |
| 资产总计        | 6,479,390,334.37 |                  |                   |
| 流动负债：       |                  |                  |                   |
| 短期借款        | 1,634,450,000.00 |                  |                   |

|             |                  |                |                 |
|-------------|------------------|----------------|-----------------|
| 交易性金融负债     |                  |                |                 |
| 衍生金融负债      |                  |                |                 |
| 应付票据        | 61,722,868.51    |                |                 |
| 应付账款        | 847,368,057.03   |                |                 |
| 预收款项        | 147,275,504.68   |                | -147,275,504.68 |
| 合同负债        |                  | 147,275,504.68 | 147,275,504.68  |
| 应付职工薪酬      | 12,500,593.12    | 12,500,593.12  |                 |
| 应交税费        | 131,184,144.74   |                |                 |
| 其他应付款       | 214,255,897.20   |                |                 |
| 其中：应付利息     | 2,553,461.79     |                |                 |
| 应付股利        | 8,269,767.15     |                |                 |
| 持有待售负债      |                  |                |                 |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                |                 |
| 其他流动负债      |                  |                |                 |
| 流动负债合计      | 3,048,757,065.28 |                |                 |
| 非流动负债：      |                  |                |                 |
| 长期借款        |                  |                |                 |
| 应付债券        |                  |                |                 |
| 其中：优先股      |                  |                |                 |
| 永续债         |                  |                |                 |
| 租赁负债        |                  |                |                 |
| 长期应付款       |                  |                |                 |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |                 |
| 预计负债        |                  |                |                 |
| 递延收益        | 1,500,000.00     |                |                 |
| 递延所得税负债     | 155.58           |                |                 |
| 其他非流动负债     |                  |                |                 |
| 非流动负债合计     | 1,500,155.58     |                |                 |
| 负债合计        | 3,050,257,220.86 |                |                 |
| 所有者权益：      |                  |                |                 |
| 股本          | 655,789,086.00   |                |                 |
| 其他权益工具      |                  |                |                 |
| 其中：优先股      |                  |                |                 |
| 永续债         |                  |                |                 |



|            |                  |  |  |
|------------|------------------|--|--|
| 资本公积       | 1,598,732,626.07 |  |  |
| 减：库存股      |                  |  |  |
| 其他综合收益     | 881.60           |  |  |
| 专项储备       |                  |  |  |
| 盈余公积       | 137,848,864.61   |  |  |
| 未分配利润      | 1,036,761,655.23 |  |  |
| 所有者权益合计    | 3,429,133,113.51 |  |  |
| 负债和所有者权益总计 | 6,479,390,334.37 |  |  |

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                                  | 税率                      |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 增值税     | 应税收入按 16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。详见注 1。 | 16%、13%、10%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。                                                      | 7%                      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25%、15%、20%计缴，核定征收。详见注 2。                                    | 25%、15%、20%             |
| 房产税     | 按房产原值 70%的 1.2%计缴和按租金收入的 12%计缴。                                       | 1.2%、12%                |
| 教育费附加   | 按应缴纳的流转税的 3%计缴。                                                       | 3%                      |
| 地方教育附加  | 按应缴纳的流转税的 2%计缴。                                                       | 2%                      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

#### 2、税收优惠

本公司于2017年11月13日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认证，取得编号为GR201733000671的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。

子公司浙江银江智慧交通集团有限公司于2017年11月13日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认证，取得编号为GR201733003499的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。

子公司浙江银江交通技术有限公司于2017年11月13日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方

税务局认证，取得编号为GR201733000250的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。

子公司西安银江智慧城市技术有限公司于2017年12月04日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局认证，取得编号为GR201761000755的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。

子公司健康宝互联网技术有限公司于2018年11月30日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认证，取得编号为GR201833001816的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。子公司江西银江智慧城市信息技术有限公司于2018年12月4日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局认证，取得编号为GR201836001310的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。

子公司杭州银江智慧城市技术集团有限公司于2019年12月04日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认证，取得编号为GR201933002955的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。

子公司浙江银江研究院有限公司于2018年11月30日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认证，取得编号为GR201833003050的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。子企业沈阳智享大健康信息科技有限公司于2019年7月22日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局认证，取得编号为GR201921000072号《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期3年，有效期内适用15%的企业所得税税率。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）之规定：对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本期收到的与企业日常经营活动相关的其他税收优惠及批文详见本附注六、45。

### 3、其他

注1：2019年4月1日前公司及其分子公司（一般纳税人）产品销售收入根据销售额的16%计算销项税额，建筑业收入根据销售额的10%计算销项税额；2019年4月1日起公司及其分子公司产品销售收入根据销售额的13%计算销项税额，建筑业收入根据销售额的9%计算销项税额，租赁收入按照租赁收入的9%计算销项税额，技术服务收入根据销售额的6%计算销项税额，再按规定扣除进项税额后缴纳。2016年5月前建筑业收入、租赁收入按照简易办法征收，建筑业收入即按照扣除分包收入后的销售额按照3%税率计算缴纳增值税，租赁收入按照租赁收入的5%计算销项税额。

为小规模纳税人的分子公司，按照产品销售收入的3%缴纳增值税。

注2：本公司、子公司浙江银江智慧交通集团有限公司、浙江银江交通技术有限公司、西安银江智慧城市技术有限公司、健康宝互联网技术有限公司、江西银江智慧城市信息技术有限公司、杭州银江智慧城市技术集团有限公司、浙江银江研究院有限公司、沈阳智享大健康信息科技有限公司为国家高新技术企业，企业所得税按15%税率计缴。子公司浙江浙大健康管理有限公司、银江（北京）物联网技术有限公司、浙江城市宝互联网技术有限公司、河南银江智慧城市技术有限公司、东丰银江智慧城市技术有限公司、重庆银江智慧城市信息技术有限公司、湖南银江智慧城市信息技术有限公司、山西银江交通信息技术有限公司、山东银江交通技术有限公司、湖南银江交通技术有限公司、江苏银江智慧城市信息技术有限公司、济南银江信息技术有限公司、北京银江智慧城市技术有限公司、江苏银江交通技术有限公司、湖北银江智慧城市技术有限公司、贵阳银江智慧城市技术有限公司、四川银江智慧城市信息技术有限公司、福建银江智慧城市信息技术有限公司、安徽银江智慧城市技术有限公司、广东银江智慧城市建设技术有限公司、济南银江智慧城市技术有限公司、青岛银江智慧城市技术有限公司为小型微利企业，应纳税所得额不超过100万元部分减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过100万元不超过300万元部分减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司吉林银江信息技术有限公司企业所得税为核定征收。

其他分子公司企业所得税按25%税率计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 39,528.86      | 39,944.84      |
| 银行存款   | 325,642,256.74 | 592,703,752.27 |
| 其他货币资金 | 42,264,253.09  | 41,478,260.32  |
| 合计     | 367,946,038.69 | 634,221,957.43 |

其他说明

| 项 目       | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 已质押定期银行存款 | 31,744,095.00 | 31,744,095.00 |
| 保函保证金     | 18811748.12   | 18,654,728.44 |
| 银行承兑汇票保证金 | 15681244.54   | 14,253,869.90 |
| 信用证保证金    | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 农民工保证金    | 3,529,710.22  | 3,529,710.22  |
| 合 计       | 74,766,797.88 | 73,182,403.56 |

截至2020年06月30日，公司受限货币资金明细情况如下：

- ①本公司以人民币4383254.48元保函保证金质押，取得杭州银行股份有限公司西城支行人民币12109765.51元保函，期限为2018年6月至2020年10月。
- ②本公司以人民币283,320.00元保函保证金质押，取得杭州联合农村商业银行股份有限公司科技支行人民币944,400.00元保函，期限为2017年11月至2021年5月。
- ③本公司以人民币7,157,343.54元保函保证金质押，取得中信银行股份有限公司玉泉支行人民币23,857,815.15元保函，期限为2018年10月至2021年10月。
- ④本公司以人民币500000.00元保函保证金质押，取得宁波银行股份有限公司杭州分行人民币32,584,781.09元保函，期限为2019年1月至2023年9月。
- ⑤本公司以人民币5,987,830.10元保函保证金质押，取得中国银行股份有限公司钱江新城支行人民币12,968,329.74元保函，期限为2019年3月至2023年5月。
- ⑥本公司以人民币500,000.00元保函保证金，获得南京银行杭州未来科技城小微企业专营支行人民币500,000.00元保函，期限为2020年4月至2020年8月。
- ⑦本公司以人民币10,507,696.30元银行承兑汇票保证金质押，取得中信银行股份有限公司杭州玉泉支行人民币12,258,820.00元银行承兑汇票，期限为2019年12月至2020年8月。
- ⑧本公司以人民币5,173,548.24元银行承兑汇票保证金质押，取得杭州银行股份有限公司西城支行人民币17,245,160.79元银行承兑汇票，期限为2019年11月至2020年11月。
- ⑨本公司以人民币5,000,000.00元的信用证保证金质押，取得恒丰银行杭州分行人民币25,000,000.00元短期借款，期限为2020年3月至2021年3月。

**2、交易性金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**3、衍生金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 1,451,238.74 | 560,000.00 |
| 合计     | 1,451,238.74 | 560,000.00 |

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |      |      |              | 期初余额       |         |      |      |            |
|----------------|--------------|---------|------|------|--------------|------------|---------|------|------|------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         | 账面余额       |         | 坏账准备 |      | 账面价值       |
|                | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例 |            |
| 其中：            |              |         |      |      |              |            |         |      |      |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,451,238.74 | 100.00% |      |      | 1,451,238.74 | 560,000.00 | 100.00% |      |      | 560,000.00 |
| 其中：            |              |         |      |      |              |            |         |      |      |            |
| 银行承兑汇票         | 1,451,238.74 | 100.00% |      |      | 1,451,238.74 | 560,000.00 | 100.00% |      |      | 560,000.00 |
| 合计             | 1,451,238.74 | 100.00% |      |      | 1,451,238.74 | 560,000.00 | 100.00% |      |      | 560,000.00 |

按单项计提坏账准备：□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：□ 适用 √ 不适用

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□ 适用 √ 不适用

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |        |                  | 期初余额             |         |                |        |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,927,447,492.41 | 100.00% | 308,684,816.25 | 16.02% | 1,618,762,676.16 | 1,758,868,334.27 | 100.00% | 292,445,667.66 | 16.63% | 1,466,422,666.61 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄分析法组合        | 1,927,447,492.41 | 100.00% | 308,684,816.25 | 16.02% | 1,618,762,676.16 | 1,758,868,334.27 | 100.00% | 292,445,667.66 | 16.63% | 1,466,422,666.61 |
| 合计             | 1,927,447,492.41 | 100.00% | 308,684,816.25 | 16.02% | 1,618,762,676.16 | 1,758,868,334.27 | 100.00% | 292,445,667.66 | 16.63% | 1,466,422,666.61 |

按单项计提坏账准备：□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：□ 适用 √ 不适用

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,093,179,766.75 |
| 1 至 2 年      | 431,974,294.85   |
| 2 至 3 年      | 127,001,918.43   |
| 3 年以上        | 275,291,512.38   |
| 3 至 4 年      | 98,016,533.93    |
| 4 至 5 年      | 81,710,461.34    |
| 5 年以上        | 95,564,517.11    |
| 合计           | 1,927,447,492.41 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额           | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额           |
|---------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
|         |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 账龄分析法组合 | 292,445,667.66 | 16,239,148.59 |       |    |    | 308,684,816.25 |
| 合计      | 292,445,667.66 | 16,239,148.59 |       |    |    | 308,684,816.25 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 135,850,000.00 | 7.05%           | 6,792,500.00 |
| 第二名  | 51,320,654.76  | 2.66%           | 2,566,032.74 |
| 第三名  | 37,996,911.51  | 1.97%           | 1,899,845.58 |
| 第四名  | 37,129,216.71  | 1.93%           | 1,856,460.84 |
| 第五名  | 30,866,810.04  | 1.60%           | 1,543,340.50 |
| 合计   | 293,163,593.02 | 15.21%          |              |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 223,799,026.12 | 89.20% | 164,886,443.19 | 90.49% |
| 1 至 2 年 | 21,103,567.95  | 8.41%  | 11,314,810.64  | 6.21%  |
| 2 至 3 年 | 3,363,030.55   | 1.34%  | 3,493,125.15   | 1.92%  |
| 3 年以上   | 2,620,920.63   | 1.04%  | 2,521,346.77   | 1.38%  |
| 合计      | 250,886,545.25 | --     | 182,215,725.75 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 59899910.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 23.88%。

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 273,829.17     | 273,829.17     |
| 其他应收款 | 192,515,615.59 | 148,436,528.59 |
| 合计    | 192,789,444.76 | 148,710,357.76 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 273,829.17 | 273,829.17 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 273,829.17 | 273,829.17 |
|----|------------|------------|

## 2)重要逾期利息

## 3)坏账准备计提情况

## (2) 应收股利

## 1)应收股利分类

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3)坏账准备计提情况

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 业绩补偿款（李欣） | 232,796,486.19 | 232,796,486.19 |
| 往来款       | 78,027,583.05  | 63,573,783.05  |
| 保证金       | 165,217,620.10 | 132,057,146.59 |
| 备用金       | 22,710,153.48  | 19,294,953.48  |
| 股权转让款     | 3,710,038.07   | 3,710,038.07   |
| 押金        | 3,709,194.85   | 3,452,894.85   |
| 合计        | 506,171,075.74 | 454,885,302.23 |

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 73,366,188.21  |                          | 233,082,585.43           | 306,448,773.64 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——             |
| 本期计提                | 7,206,686.51   |                          |                          |                |
| 2020 年 6 月 30 日余额   | 80,572,874.72  |                          | 233,082,585.43           | 313,655,460.15 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况



□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 86,725,747.52  |
| 1 至 2 年      | 309,956,777.81 |
| 2 至 3 年      | 25,431,557.38  |
| 3 年以上        | 84,056,993.03  |
| 3 至 4 年      | 18,568,793.33  |
| 4 至 5 年      | 22,104,500.83  |
| 5 年以上        | 43,383,698.87  |
| 合计           | 506,171,075.74 |

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别      | 期初余额           | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额           |
|---------|----------------|--------------|-------|----|----|----------------|
|         |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 单项计提    | 233,082,585.43 |              |       |    |    | 233,082,585.43 |
| 账龄分析法组合 | 73,366,188.21  | 7,206,686.51 |       |    |    | 80,572,874.72  |
| 合计      | 306,448,773.64 | 7,206,686.51 |       |    |    | 313,655,460.15 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 李欣               | 业绩补偿款 | 232,796,486.19 | 1-2 年 | 45.99%           | 232,796,486.19 |
| 杭州市规划和自然资源局      | 履约保证金 | 9,460,000.00   | 1 年以内 | 1.87%            | 473,000.00     |
| 上海景聘企业管理中心（有限合伙） | 往来款   | 8,000,000.00   | 1-2 年 | 1.58%            | 800,000.00     |
| 湖州市北建设投资         | 履约保证金 | 6,657,000.00   | 1-2 年 | 1.32%            | 665,700.00     |

|                    |       |                |       |        |                |
|--------------------|-------|----------------|-------|--------|----------------|
| 有限公司               |       |                |       |        |                |
| 湘潭市公安局 110 指挥中心基建户 | 履约保证金 | 4,300,000.00   | 4-5 年 | 0.85%  | 2,150,000.00   |
| 合计                 | --    | 261,213,486.19 | --    | 52.00% | 236,885,186.19 |

## 6)涉及政府补助的应收款项

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目              | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|-----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料             | 3,562,188.12   |                   | 3,562,188.12   | 2,144,424.50   |                   | 2,144,424.50   |
| 库存商品            | 1,455,208.39   |                   | 1,455,208.39   | 179,472.66     |                   | 179,472.66     |
| 发出商品            | 252,587,369.18 |                   | 252,587,369.18 | 141,079,851.70 |                   | 141,079,851.70 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |                   |                |                |                   |                |
| 合计              | 257,604,765.69 |                   | 257,604,765.69 | 143,403,748.86 |                   | 143,403,748.86 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                 | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
|-----------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,690,524,892.47 |      | 1,690,524,892.47 | 1,617,933,940.52 |      | 1,617,933,940.52 |
| 合计              | 1,690,524,892.47 |      | 1,690,524,892.47 | 1,617,933,940.52 |      | 1,617,933,940.52 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税  | 1,129,076.37 | 2,393,337.70 |
| 预缴企业所得税 |              | 65,082.93    |
| 合计      | 1,129,076.37 | 2,458,420.63 |

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价) | 本期增减变动 |      |      |      |      |      |      |    | 期末余额<br>(账面价) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|---------------|--------|------|------|------|------|------|------|----|---------------|--------------|
|       |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 |               |              |

|                                            | 值)                 |  |  | 确认的投<br>资损益       | 收益调整 | 变动 | 现金股利<br>或利润 | 准备 |  | 值)                 |                   |
|--------------------------------------------|--------------------|--|--|-------------------|------|----|-------------|----|--|--------------------|-------------------|
| 一、合营企业                                     |                    |  |  |                   |      |    |             |    |  |                    |                   |
| 二、联营企业                                     |                    |  |  |                   |      |    |             |    |  |                    |                   |
| 上海银江<br>智慧智能<br>化技术有<br>限公司                | 10,172,08<br>3.28  |  |  |                   |      |    |             |    |  | 10,172,08<br>3.28  |                   |
| 安徽新网<br>讯科技发<br>展有限公<br>司                  | 12,105,15<br>6.14  |  |  |                   |      |    |             |    |  | 12,105,15<br>6.14  |                   |
| 北京银江<br>瑞讯科技<br>有限公司                       | 8,615,175<br>.65   |  |  |                   |      |    |             |    |  | 8,615,175<br>.65   |                   |
| 上海济祥<br>智能交通<br>科技有限<br>公司                 |                    |  |  |                   |      |    |             |    |  |                    | 4,239,935<br>.05  |
| 杭州天尊<br>信息技术<br>有限公司                       | 2,272,138<br>.16   |  |  |                   |      |    |             |    |  | 2,272,138<br>.16   |                   |
| 厦门银江<br>智慧城市<br>技术股份<br>有限公司               | 8,415,058<br>.80   |  |  |                   |      |    |             |    |  | 8,415,058<br>.80   |                   |
| 美国华人<br>执业医师<br>网络医院                       |                    |  |  |                   |      |    |             |    |  |                    | 19,119,30<br>0.00 |
| 杭州银江<br>智慧产业<br>创业投资<br>合伙企业<br>(有限合<br>伙) | 522,219,7<br>70.22 |  |  | 11,284,60<br>5.12 |      |    |             |    |  | 533,504,3<br>75.34 |                   |
| 杭州银江<br>医联网技<br>术股份有<br>限公司                | 10,741,77<br>5.79  |  |  |                   |      |    |             |    |  | 10,741,77<br>5.79  |                   |
| 杭州清普<br>信息技术                               | 24,052,18<br>1.78  |  |  |                   |      |    |             |    |  | 24,052,18<br>1.78  |                   |

|               |                |  |  |               |  |  |  |  |             |                |               |
|---------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|-------------|----------------|---------------|
| 有限公司          |                |  |  |               |  |  |  |  |             |                |               |
| 浙江银江金服控股有限公司  | 25,834,496.22  |  |  |               |  |  |  |  |             | 25,834,496.22  |               |
| 浙江贤谷互联网技术有限公司 | 19,581,421.39  |  |  |               |  |  |  |  |             | 19,581,421.39  |               |
| 重庆市银江国超科技有限公司 | 1,785,171.19   |  |  |               |  |  |  |  |             | 1,785,171.19   |               |
| 浙江智尔信息技术有限公司  | 3,712,491.25   |  |  |               |  |  |  |  |             | 3,712,491.25   |               |
| 湖南欧迈特网络科技有限公司 | 489,579.94     |  |  |               |  |  |  |  | -489,579.94 |                |               |
| 小计            | 649,996,499.81 |  |  | 11,284,605.12 |  |  |  |  | -489,579.94 | 660,791,524.99 | 23,359,235.05 |
| 合计            | 649,996,499.81 |  |  | 11,284,605.12 |  |  |  |  | -489,579.94 | 660,791,524.99 | 23,359,235.05 |

其他说明

- 1、公司投资的北京欧迈特科技股份有限公司和湖南欧迈特网络科技有限公司，根据诉讼和解协议，原股东2000万元回购该两家股权。
- 2、杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）于2015年7月募集成立，根据产业基金章程约定，基金投资期为5年，退出期为2年，该产业基金将在2022年完成清算。届时，产业基金分配时将按照实际出资比例进行分配。同时，对于银江股份对产业基金的投资，银江科技集团自愿作为兜底承诺人（主要承诺条款为：在产业基金期限届满且完成清算分配时，若产业基金未能足额向银江股份分配实缴投资本金的，银江集团将按照下述约定对银江股份进行补足：补足金额=银江股份在合伙企业的实缴投资本金+银江股份在合伙企业的实缴投资本金\*中国人民银行公布的1年期贷款基准利率\*银江股份实际投资天数/365-银江股份从合伙企业已收回的投资分配款）。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 281,491,425.88 | 207,548,167.24 |
| 合计                       | 281,491,425.88 | 207,548,167.24 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

□ 适用 √ 不适用

**19、其他非流动金融资产****20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值             |                |       |      |                |
| 1.期初余额             | 309,220,164.01 |       |      | 309,220,164.01 |
| 2.本期增加金额           |                |       |      |                |
| (1) 外购             |                |       |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| (3) 企业合并增加         |                |       |      |                |
|                    |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额           |                |       |      |                |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
|                    |                |       |      |                |
| 4.期末余额             | 309,220,164.01 |       |      | 309,220,164.01 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |       |      |                |
| 1.期初余额             | 26,444,525.03  |       |      | 26,444,525.03  |
| 2.本期增加金额           | 5,370,814.62   |       |      | 5,370,814.62   |
| (1) 计提或摊销          | 5,370,814.62   |       |      | 5,370,814.62   |
|                    |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额           |                |       |      |                |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
|                    |                |       |      |                |
| 4.期末余额             | 31,815,339.65  |       |      | 31,815,339.65  |
| 三、减值准备             |                |       |      |                |
| 1.期初余额             |                |       |      |                |

|          |                |  |  |                |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 2.本期增加金额 |                |  |  |                |
| （1）计提    |                |  |  |                |
|          |                |  |  |                |
| 3、本期减少金额 |                |  |  |                |
| （1）处置    |                |  |  |                |
| （2）其他转出  |                |  |  |                |
|          |                |  |  |                |
| 4.期末余额   |                |  |  |                |
| 四、账面价值   |                |  |  |                |
| 1.期末账面价值 | 277,404,824.36 |  |  | 277,404,824.36 |
| 2.期初账面价值 | 282,775,638.98 |  |  | 282,775,638.98 |

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目          | 账面价值           | 未办妥产权证书原因 |
|-------------|----------------|-----------|
| 中国智谷富春园区办公楼 | 239,375,974.01 | 正在办理中     |

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 512,143,596.16 | 523,299,079.57 |
| 合计   | 512,143,596.16 | 523,299,079.57 |

## （1）固定资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物         | 运输设备          | 电子设备及其它       | 合计             |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：  |                |               |               |                |
| 1.期初余额   | 543,836,261.95 | 38,504,457.05 | 33,897,507.65 | 616,238,226.65 |
| 2.本期增加金额 | 0.00           | 0.00          | 60,619.47     | 60,619.47      |
| （1）购置    | 0.00           |               | 60,619.47     | 60,619.47      |

|            |                |               |               |                |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |                |
|            |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 244,174.42    |               | 244,174.42     |
| (1) 处置或报废  |                | 244,174.42    |               | 244,174.42     |
|            |                |               |               |                |
| 4.期末余额     | 543,836,261.95 | 38,260,282.63 | 33,958,127.12 | 616,054,671.70 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 32,751,182.79  | 33,693,070.80 | 26,494,893.49 | 92,939,147.08  |
| 2.本期增加金额   | 7,199,449.39   | 1,392,860.22  | 2,611,584.55  | 11,203,894.16  |
| (1) 计提     | 7,199,449.39   | 1,392,860.22  | 2,611,584.55  | 11,203,894.16  |
|            |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 231,965.70    |               | 231,965.70     |
| (1) 处置或报废  |                | 231,965.70    |               | 231,965.70     |
|            |                |               |               |                |
| 4.期末余额     | 39,950,632.18  | 34,853,965.32 | 29,106,478.04 | 103,911,075.54 |
| 三、减值准备     |                |               |               |                |
| 1.期初余额     |                |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |               |               |                |
| (1) 计提     |                |               |               |                |
|            |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |               |               |                |
|            |                |               |               |                |
| 4.期末余额     |                |               |               |                |
| 四、账面价值     |                |               |               |                |
| 1.期末账面价值   | 503,885,629.77 | 3,406,317.31  | 4,851,649.08  | 512,143,596.16 |
| 2.期初账面价值   | 511,085,079.16 | 4,811,386.25  | 7,402,614.16  | 523,299,079.57 |



## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目                | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|----------------|------------|
| 中国智谷富春园区办公楼       | 62,257,057.75  | 正在办理中      |
| 中国智谷富春园区 A1-A2 号楼 | 356,267,214.28 | 正在办理中      |

其他说明

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 40,044,139.05 | 39,893,577.98 |
| 合计   | 40,044,139.05 | 39,893,577.98 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 中国智谷富春园区 A1-A2 号楼装修工程 | 39,449,541.28 |      | 39,449,541.28 | 39,449,541.28 |      | 39,449,541.28 |
| 租入固定资产装修工程            | 594,597.77    |      | 594,597.77    | 444,036.70    |      | 444,036.70    |
| 合计                    | 40,044,139.05 |      | 40,044,139.05 | 39,893,577.98 |      | 39,893,577.98 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入占预算 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息资本化 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|--------|------|-----------|------|--------|------------|--------|------|
|------|-----|------|--------|------------|--------|------|-----------|------|--------|------------|--------|------|

|                     |               |               |  | 额 | 金额 |               | 比例     |     | 计金额 | 金额 | 化率 |    |
|---------------------|---------------|---------------|--|---|----|---------------|--------|-----|-----|----|----|----|
| 中国智谷富春园区A1-A2号楼装修工程 | 78,899,082.56 | 39,449,541.28 |  |   |    | 39,449,541.28 | 50.00% | 50% |     |    |    | 其他 |
| 合计                  | 78,899,082.56 | 39,449,541.28 |  |   |    | 39,449,541.28 | --     | --  |     |    |    | -- |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件著作权          | PPP 项目资产      | 外购软件         | 合计             |
|------------|-------|-----|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |       |     |       |                |               |              |                |
| 1.期初余额     |       |     |       | 162,591,046.06 | 93,707,868.83 | 4,453,084.69 | 260,751,999.58 |
| 2.本期增加金额   |       |     |       | 74,522.40      |               |              | 74,522.40      |
| (1) 购置     |       |     |       |                |               |              |                |
| (2) 内部研发   |       |     |       | 74,522.40      |               |              | 74,522.40      |
| (3) 企业合并增加 |       |     |       |                |               |              |                |
|            |       |     |       |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |       |     |       |                |               |              |                |
| (1) 处置     |       |     |       |                |               |              |                |

|          |  |  |  |                |               |              |                |
|----------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|----------------|
|          |  |  |  |                |               |              |                |
| 4.期末余额   |  |  |  | 162,665,568.46 | 93,707,868.83 | 4,453,084.69 | 260,826,521.98 |
| 二、累计摊销   |  |  |  |                |               |              |                |
| 1.期初余额   |  |  |  | 56,427,814.79  | 4,109,994.25  | 1,829,910.68 | 62,367,719.72  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 8,235,590.97   | 3,359,020.56  | 269,743.53   | 11,864,355.05  |
| （1）计提    |  |  |  | 8,235,590.97   | 3,359,020.56  | 269,743.53   | 11,864,355.05  |
|          |  |  |  |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |                |               |              |                |
| （1）处置    |  |  |  |                |               |              |                |
|          |  |  |  |                |               |              |                |
| 4.期末余额   |  |  |  | 64,663,405.76  | 7,469,014.81  | 2,099,654.21 | 74,232,074.77  |
| 三、减值准备   |  |  |  |                |               |              |                |
| 1.期初余额   |  |  |  |                |               |              |                |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |                |               |              |                |
| （1）计提    |  |  |  |                |               |              |                |
|          |  |  |  |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |                |               |              |                |
| （1）处置    |  |  |  |                |               |              |                |
|          |  |  |  |                |               |              |                |
| 4.期末余额   |  |  |  |                |               |              |                |
| 四、账面价值   |  |  |  |                |               |              |                |
| 1.期末账面价值 |  |  |  | 98,002,162.71  | 86,238,854.02 | 2,353,430.49 | 186,594,447.21 |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 106,163,231.27 | 89,597,874.58 | 2,623,174.01 | 198,384,279.86 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.03%。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

单位：元

| 项目                           | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额  |              | 期末余额         |
|------------------------------|---------------|--------------|----|---------|--------------|--------------|
|                              |               | 内部开发支出       | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益       |              |
| 大数据背景下新型突发事件应急保障系统、装备研发与应用示范 | 10,525,243.05 | 496,048.28   |    |         | 1,456,867.71 | 9,564,423.62 |
| 人工智能技术在城市交通智能管控领域的示范应用       |               | 1,123,183.58 |    |         | 1,123,183.58 | 0.00         |

|                                   |               |               |  |           |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--|-----------|---------------|---------------|
| Enloop-Hub 共性技术平台 v3.0            |               | 1,170,983.20  |  |           | 1,170,983.20  | 0.00          |
| 城市“数据大脑”交通治堵项目 v2.0               |               | 2,008,780.00  |  |           | 2,008,780.00  | 0.00          |
| 交通超能信号优化服务平台 V2.0                 | 9,912,583.47  | 196,632.92    |  |           | 1,245,360.18  | 8,863,856.21  |
| 海量交通大数据分析平台 v2.0                  |               | 820,811.90    |  |           | 820,811.90    | 0.00          |
| 城市智能交通管理与指挥平台 v6.0                |               | 724,852.76    |  |           | 724,852.76    | 0.00          |
| 司法行政大数据关键技术研究与应用                  |               | 75,218.50     |  | 74,522.40 | 696.10        | 0.00          |
| 人口健康服务平台运营服务关键技术研发与应用             |               | 1,868,870.91  |  |           | 1,868,870.91  | 0.00          |
| 公共卫生应急指挥与决策平台 v4.0                |               | 427,648.17    |  |           | 427,648.17    | 0.00          |
| 智能政务开放创新服务平台开发及应用示范               | 2,799,810.93  | 1,163,813.29  |  |           |               | 3,963,624.22  |
| 基于人工智能的司法服务平台及示范应用                |               | 1,864,275.69  |  |           | 1,864,275.69  | 0.00          |
| 数据共享与交换平台 V4.0                    |               | 2,640,167.89  |  |           | 2,640,167.89  | 0.00          |
| 基于多源异构数据的城市道路实时仿真系统 V1.0          |               | 3,683,631.99  |  |           | 3,683,631.99  | 0.00          |
| 智能交通大数据可视化平台 V3.0                 |               | 4,861,511.82  |  |           | 4,861,511.82  | 0.00          |
| 银江交通 AI 信号控制系统 v1.0               |               | 1,950,849.42  |  |           | 1,950,849.42  | 0.00          |
| 银江智慧交通非现场执法平台 v3.0                |               | 1,520,796.41  |  |           | 1,520,796.41  | 0.00          |
| 银江城市级交通运行监测系统 v2.0                |               | 2,256,769.86  |  |           | 2,256,769.86  | 0.00          |
| 银江 Enloop-Analysis 数据可视化分析系统 V2.0 |               | 1,532,850.04  |  |           | 1,532,850.04  | 0.00          |
| 银江智慧法律援助系统 v2.0                   |               | 1,245,086.67  |  |           | 1,245,086.67  | 0.00          |
| 司法行政数据中台关键技术研发及应用示范               |               | 1,607,503.74  |  |           | 1,607,503.74  | 0.00          |
| 跨系统数据共享交换关键技术研发与应用                | 1,513,324.13  |               |  |           | 1,513,324.13  | 0.00          |
| 合计                                | 24,750,961.58 | 33,165,764.64 |  | 74,522.40 | 35,524,822.17 | 22,391,904.05 |

其他说明

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
|                         |              | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |              |
| 浙江浙大健康管理<br>有限公司        | 1,534,560.62 |         |  |      |  | 1,534,560.62 |
| 合计                      | 1,534,560.62 |         |  |      |  | 1,534,560.62 |

### （2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
|                         |              | 计提   |  | 处置   |  |              |
| 浙江浙大健康管理<br>有限公司        | 1,534,560.62 |      |  |      |  | 1,534,560.62 |
| 合计                      | 1,534,560.62 |      |  |      |  | 1,534,560.62 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

#### （1）商誉的计算过程

公司2011年支付人民币3,076,220.00元收购了浙江浙大健康管理有限公司49%的权益，合并成本超过获得的浙江浙大健康管理有限公司可辨认资产、负债公允价值的份额1,534,560.62元，确认为与浙江浙大健康管理有限公司相关的商誉。

#### （2）商誉减值测试的方法

因浙江浙大健康管理有限公司过去几年处于亏损状态，同时未来五年财务预测的现金流存在较大不确定性，公司基于谨慎性考虑，对浙江浙大健康管理有限公司形成的商誉在2014年度已全额计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,815,032.27 | 417,475.74 | 1,018,859.94 |        | 3,213,648.07 |
| 租赁费 | 125,000.00   | 0.00       | 125,000.00   |        | 0.00         |
| 合计  | 3,940,032.27 | 417,475.74 | 1,143,859.94 |        | 3,213,648.07 |

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 坏账准备形成    | 343,114,235.07 | 51,484,547.20 | 319,599,825.18 | 49,142,713.25 |
| 应付款暂估形成   | 86,880,915.17  | 13,032,137.28 | 77,637,115.02  | 11,645,567.25 |
| 未实现内部损益形成 | 31,501,158.97  | 4,725,173.85  | 32,446,539.12  | 4,866,980.87  |
| 递延收益形成    | 1,500,000.00   | 225,000.00    | 1,500,000.00   | 225,000.00    |
| 合计        | 462,996,309.21 | 69,466,858.33 | 431,183,479.32 | 65,880,261.37 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目                                            | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                               | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 金融资产公允价值变动                                    | 73,945,177.18 | 18,486,190.58 | 1,037.18      | 155.58       |
| 处置子公司部分股权对<br>剩余股权进行公允价值<br>调整形成的应纳税暂时<br>性差异 | 12,199,762.13 | 1,829,964.32  | 12,199,762.13 | 1,829,964.32 |
| 合计                                            | 86,144,939.31 | 20,316,154.90 | 12,200,799.31 | 1,830,119.90 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 69,466,858.33         |                      | 65,880,261.37         |
| 递延所得税负债 |                      | 20,316,154.90         |                      | 1,830,119.90          |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 坏账准备形成可抵扣暂时性差异     | 46,498,129.93 | 46,498,129.93 |
| 存货跌价准备形成的暂时性差异     |               |               |
| 长期股权投资减值准备形成的暂时性差异 | 40,590,112.88 | 40,590,112.88 |
| 递延收益形成的可抵扣暂时性差异    | 160,331.39    | 160,000.00    |
| 合计                 | 87,248,574.20 | 87,248,242.81 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

### 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|              | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付房屋建筑物装修工程款 | 30,550,458.72 |      | 30,550,458.72 | 30,550,458.72 |      | 30,550,458.72 |
| 预付购房增值稅款     | 32,523,809.53 |      | 32,523,809.53 | 32,523,809.53 |      | 32,523,809.53 |
| 合计           | 63,074,268.25 |      | 63,074,268.25 | 63,074,268.25 |      | 63,074,268.25 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 294,000,000.00   | 120,450,000.00   |
| 抵押借款 | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 保证借款 | 830,000,000.00   | 835,000,000.00   |
| 信用借款 | 539,000,000.00   | 479,200,000.00   |
| 合计   | 1,863,000,000.00 | 1,634,650,000.00 |

短期借款分类的说明：

注1：质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注六、51。

注2：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、51。

注3：2017年10月27日，公司全资子公司浙江银江智慧交通集团有限公司与杭州银行有限公司西城支行签订的保证担保金额为13,200.00万元的146C5112017000111《保证合同》，为公司以下借款提供担保：

①为公司金额为2,000万元（期限为2019年10月23日至2020年10月22日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合

同担保下的短期借款余额为2,000万元；

②为公司金额为1,000万元（期限为2019年10月25日至2020年10月22日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为1,000万元。

③为公司金额为2,000万元（期限为2019年11月1日至2020年10月22日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为1,000万元。

④为公司金额为2,000万元（期限为2020年1月10日至2021年1月8日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元；

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 14,590,801.00 | 14,986,546.46 |
| 银行承兑汇票 | 30,175,925.79 | 46,536,322.05 |
| 合计     | 44,766,726.79 | 61,522,868.51 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 573,523,286.94 | 592,578,597.36 |
| 1 至 2 年         | 70,602,406.95  | 78,056,054.95  |
| 2 至 3 年         | 37,788,145.21  | 42,324,572.21  |
| 3 年以上           | 80,344,823.18  | 89,798,687.18  |
| 合计              | 762,258,662.28 | 802,757,911.70 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 吕梁市建筑安装总公司建筑安装工程处 | 7,537,900.00 | 未达到付款条件   |



|                 |               |         |
|-----------------|---------------|---------|
| 深圳市东来奇德实业发展有限公司 | 6,158,990.05  | 未达到付款条件 |
| 上海泓申科技发展有限公司    | 6,107,144.70  | 未达到付款条件 |
| 山西皓明晋天科技有限公司    | 5,543,926.20  | 未达到付款条件 |
| 安徽吉伟安防电子有限公司    | 4,826,000.00  | 未达到付款条件 |
| 合计              | 30,173,960.95 | --      |

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 预收款 | 102,660,964.23 | 169,476,750.24 |
| 合计  | 102,660,964.23 | 169,476,750.24 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 16,097,369.65 | 43,319,585.38 | 49,968,261.96 | 9,448,693.07  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,186,581.04  | 2,058,942.58  | 2,229,222.08  | 3,016,301.54  |
| 合计             | 19,283,950.69 | 45,378,527.96 | 52,197,484.04 | 12,464,994.61 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,080,662.13 | 38,511,636.32 | 45,126,535.61 | 6,465,762.84 |
| 2、职工福利费       |               | 343,642.76    | 343,642.76    | 0.00         |

|               |               |               |               |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费       | 2,798,569.33  | 1,552,673.07  | 1,594,487.38  | 2,756,755.02 |
| 其中：医疗保险费      | 2,497,105.14  | 1,500,240.89  | 1,541,818.77  | 2,455,527.26 |
| 工伤保险费         | 78,683.28     | 17,368.62     | 17,435.05     | 78,616.85    |
| 生育保险费         | 222,780.91    | 35,063.56     | 35,233.56     | 222,610.91   |
| 4、住房公积金       | 15,480.00     | 2,659,057.71  | 2,684,926.00  | -10,388.29   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 202,658.19    | 252,575.52    | 218,670.21    | 236,563.50   |
| 合计            | 16,097,369.65 | 43,319,585.38 | 49,968,261.96 | 9,448,693.07 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,073,613.08 | 1,962,533.93 | 2,121,511.38 | 2,914,635.63 |
| 2、失业保险费  | 112,967.96   | 96,408.65    | 107,710.70   | 101,665.91   |
| 合计       | 3,186,581.04 | 2,058,942.58 | 2,229,222.08 | 3,016,301.54 |

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 58,064,346.36  | 74,281,620.78  |
| 企业所得税   | 20,152,869.31  | 24,606,291.55  |
| 个人所得税   | 37,432.58      | 51,685.58      |
| 城市维护建设税 | 7,654,316.90   | 8,179,698.50   |
| 契税      | 19,514,285.71  | 19,514,285.71  |
| 教育费附加   | 3,217,607.16   | 3,461,119.31   |
| 地方教育附加  | 2,139,136.55   | 2,313,674.71   |
| 印花税     | 410,181.44     | 436,013.44     |
| 房产税     | 34,882.60      | 3,520,332.91   |
| 其他地方税   | 59,613.26      | 58,157.08      |
| 土地使用税   | 40,268.61      | 40,268.61      |
| 合计      | 111,324,940.48 | 136,463,148.18 |

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 1,482,492.45   | 2,553,461.79   |
| 应付股利  | 730,232.85     | 8,269,767.15   |
| 其他应付款 | 134,981,019.43 | 142,651,853.65 |
| 合计    | 137,193,744.73 | 153,475,082.59 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 1,482,492.45 | 2,553,461.79 |
| 合计       | 1,482,492.45 | 2,553,461.79 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 普通股股利 | 730,232.85 | 8,269,767.15 |
| 合计    | 730,232.85 | 8,269,767.15 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款   | 128,938,249.68 | 135,079,306.10 |
| 押金    | 4,464,207.84   | 3,218,821.64   |
| 保证金   | 844,582.10     | 844,582.10     |
| 股权转让款 | 0.00           | 3,030,000.00   |
| 其他    | 733,979.81     | 479,143.81     |
| 合计    | 134,981,019.43 | 142,651,853.65 |

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 浙江金卡实业有限公司 | 7,291,149.40 | 未达到付款条件   |
| 合计         | 7,291,149.40 | --        |

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

## 44、其他流动负债

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

## (2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

## (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加   | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------|------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,660,000.00 | 331.39 |      | 1,660,331.39 | 未验收  |
| 合计   | 1,660,000.00 | 331.39 |      | 1,660,331.39 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                                              | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 突发事件应急保障新技术新方法及应用-大数据背景下新型突发事件应急保障系统、装备研发与应用示范注 1 | 960,000.00 |          |             |            |            |      | 960,000.00 | 与收益相关       |
| 突发事件应急保障新技术新方法及应用-大数据背景下新型突发事件应急保障系统、装备研发与应用示范注 2 | 160,000.00 | 331.39   |             |            |            |      | 160,331.39 | 与收益相关       |
| 智能政务开放创新服务平台开发及应用示范注 3                            | 540,000.00 |          |             |            |            |      | 540,000.00 | 与收益相关       |

其他说明：

注1：根据浙江省科学技术厅发布的编号为2018C03042的浙江省科技计划项目合同书，公司于2018年3月收到政府补助960,000.00元，属于与收益相关的政府补助，本年末研发项目尚未验收，暂列示于递延收益。

注2：根据浙江省科学技术厅发布的编号为2018C03042的浙江省科技计划项目合同书，公司全资子公司浙江银江研究院有限公司于2018年3月收到政府补助160,000.00元，属于与收益相关的政府补助，本年末研发项目尚未验收，暂列示于递延收益。

注3：根据浙江省科技厅2019年发布的编号为2019C01004的浙江省重点研发计划项目子课题合同书，公司于2019年5月收到政府补助540,000.00元和2020年收到331.39元，属于与收益相关的政府补助，年末研发项目尚未验收，计入递延收益。

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 655,789,086.00 |             |    |       |    |    | 655,789,086.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,566,809,540.84 |              |      | 1,566,809,540.84 |
| 其他资本公积     | 31,884,144.07    | 1,158,361.50 |      | 33,042,505.57    |
| 合计         | 1,598,693,684.91 | 1,158,361.50 |      | 1,599,852,046.41 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积变动系公司第三次股权激励本期分摊激励费用使其他资本公积增加1,158,361.50元。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额   | 本期发生额     |                    |                      |         |               |           | 期末余额          |
|-------------------|--------|-----------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
|                   |        | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 881.60 |           |                    |                      |         | 55,457,223.64 |           | 55,458,105.24 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 881.60 |           |                    |                      |         | 55,457,223.64 |           | 55,458,105.24 |
| 其他综合收益合计          | 881.60 |           |                    |                      |         | 55,457,223.64 |           | 55,458,105.24 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 137,848,864.61 |      |      | 137,848,864.61 |
| 合计     | 137,848,864.61 |      |      | 137,848,864.61 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期 |
|-------------------|------------------|----|
| 调整前上期末未分配利润       | 901,573,317.76   |    |
| 调整后期初未分配利润        | 901,573,317.76   |    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 115,488,953.53   |    |
| 期末未分配利润           | 1,017,062,271.29 |    |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,086,787,985.89 | 800,472,219.09 | 1,085,505,789.24 | 805,973,448.26 |
| 其他业务 | 2,656,172.40     | 5,777,097.59   | 3,023,976.29     | 5,787,144.88   |
| 合计   | 1,089,444,158.29 | 806,249,316.68 | 1,088,529,765.53 | 811,760,593.14 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 营业收入           | 合计             |
|------|------|------|----------------|----------------|
| 其中：  |      |      |                |                |
| 智慧交通 |      |      | 504,194,756.46 | 504,194,756.46 |

|        |  |  |                |                |
|--------|--|--|----------------|----------------|
| 智慧医疗   |  |  | 152,631,126.58 | 152,631,126.58 |
| 智慧城市   |  |  | 423,902,721.99 | 423,902,721.99 |
| 综合服务收入 |  |  | 8,715,553.27   | 8,715,553.27   |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 东北     |  |  | 60,899,928.45  | 60,899,928.45  |
| 华北     |  |  | 185,314,451.33 | 185,314,451.33 |
| 华东     |  |  | 547,772,522.79 | 547,772,522.79 |
| 华南     |  |  | 111,668,026.22 | 111,668,026.22 |
| 华中     |  |  | 49,678,653.62  | 49,678,653.62  |
| 西北     |  |  | 60,137,317.54  | 60,137,317.54  |
| 西南     |  |  | 73,973,258.35  | 73,973,258.35  |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |

与履约义务相关的信息：

无

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 402,477.04   | 669,043.10   |
| 教育费附加   | 172,569.35   | 302,077.35   |
| 地方教育费附加 | 114,993.43   | 194,873.15   |
| 其他税费    | 2,122,743.48 | 2,572,799.50 |
| 合计      | 2,812,783.30 | 3,738,793.10 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 15,715,354.10 | 16,898,230.21 |
| 项目维护费 | 3,226,012.61  | 3,656,197.61  |



|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 广告及业务宣传费 | 453,821.52    | 565,982.10    |
| 业务招待费    | 3,102,850.18  | 3,365,913.77  |
| 交通及差旅费   | 2,748,320.45  | 2,661,888.99  |
| 投标费用     | 2,593,642.19  | 2,691,105.49  |
| 办公费用     | 1,203,248.46  | 1,214,680.46  |
| 租赁费      | 224,538.15    | 342,380.00    |
| 其他费用     | 3,561,717.33  | 3,184,010.28  |
| 合计       | 32,829,504.99 | 34,580,388.91 |

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 22,073,200.08 | 27,030,594.23 |
| 办公费用   | 2,038,456.15  | 2,339,704.60  |
| 折旧及摊销  | 12,529,525.68 | 11,572,112.10 |
| 业务招待费  | 3,453,956.15  | 3,228,890.79  |
| 交通及差旅费 | 1,420,370.05  | 1,975,857.43  |
| 会务费    | 506,882.05    | 310,271.05    |
| 租赁费    | 366,459.44    | 123,840.00    |
| 汽车费用   | 560,610.45    | 498,712.39    |
| 物业管理费  | 497,563.97    | 425,806.45    |
| 中介费用   | 7,098,571.68  | 5,325,560.27  |
| 其他费用   | 1,453,800.28  | 1,945,605.24  |
| 合计     | 51,999,395.98 | 54,776,954.55 |

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,538,400.18 | 1,692,383.11 |
| 办公费用  | 963,812.45   | 86,608.50    |
| 折旧及摊销 | 1,345,438.12 | 1,304,038.76 |
| 差旅费   | 201,245.02   | 212,835.04   |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 会务费    | 21,024.20     | 30,126.21     |
| 车辆使用费  | 25,380.12     | 1,027.00      |
| 租赁费    | 4,500.00      | 8,386.58      |
| 物业管理费  | 113,248.50    | 106,306.36    |
| 中介费    | 128,456.12    | 108,598.49    |
| 委托开发费  | 23,862,840.31 | 28,744,674.57 |
| 研发材料费用 | 2,948,320.15  | 3,591,725.03  |
| 知识产权费  | 102,238.00    | 92,354.26     |
| 合作开发费  | 1,045,380.00  | 1,175,310.08  |
| 其他费用   | 224,539.00    | 331,226.01    |
| 合计     | 35,524,822.17 | 37,485,600.00 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 45,483,148.41 | 33,272,403.05 |
| 减：利息收入  | 699,925.37    | 1,534,879.90  |
| 汇兑损益    | 0.00          | 0.00          |
| 金融机构手续费 | 381,857.23    | 458,125.63    |
| 合计      | 45,165,080.27 | 32,195,648.78 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------------------|--------------|-------|
| 与企业日常经营活动相关的政府补助 | 2,000,000.00 |       |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 11,284,605.12 | 49,385,661.45 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 19,510,420.06 |               |
| 合计              | 30,795,025.18 | 49,385,661.45 |

其他说明：

#### 69、净敞口套期收益

#### 70、公允价值变动收益

#### 71、信用减值损失

单位： 元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -7,206,686.51  | -2,718,339.04  |
| 应收账款坏账损失  | -16,239,148.59 | -23,011,077.83 |
| 合计        | -23,445,835.10 | -25,729,416.87 |

其他说明：

#### 72、资产减值损失

#### 73、资产处置收益

单位： 元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额  | 上期发生额        |
|-----------|--------|--------------|
| 非流动资产处置利得 | 884.96 | 4,796,453.20 |

#### 74、营业外收入

单位： 元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 3,972,032.99 | 1,835,811.24 | 3,972,032.99      |
| 其他   | 21,438.88    | 13,458.00    | 21,438.88         |
| 合计   | 3,993,471.87 | 1,849,269.24 | 3,993,471.87      |

计入当期损益的政府补助：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 75、营业外支出

单位： 元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|-----------|-------|-------------------|
| 对外捐赠 | 21,688.35 |       | 21,688.35         |

|    |           |            |           |
|----|-----------|------------|-----------|
| 其他 | 22,199.21 | 181,408.64 | 22,199.21 |
| 合计 | 43,887.56 | 181,408.64 |           |

其他说明：

## 76、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,008,256.36 | 21,616,851.81 |
| 递延所得税费用 | -3,516,875.27 | -1,332,088.69 |
| 合计      | 14,491,381.09 | 20,284,763.12 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 128,162,914.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 19,224,437.14  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -78,324.10     |
| 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 | -2,514,439.45  |
| 按照税法规定可以额外税前扣除的部分影响            | -2,140,292.49  |
| 所得税费用                          | 14,491,381.09  |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 经营性往来款项净额 | 167,836,452.15 | 81,258,181.06 |
| 政府补助      | 5,993,471.87   | 1,835,811.24  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 收回经营性保证金 | 198,229,868.51 | 116,202,907.43 |
| 利息收入     | 699,925.37     | 1,534,879.90   |
| 其他收入     | 2,656,172.40   | 47,117.89      |
| 合计       | 375,415,890.30 | 200,878,897.52 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 经营性往来款项净额 | 194,106,017.16 | 233,773,411.79 |
| 研发费用      | 34,179,384.05  | 17,485,600.00  |
| 交通及差旅费    | 4,369,935.52   | 4,637,746.42   |
| 办公费用      | 4,205,517.06   | 3,554,385.06   |
| 业务招待费     | 6,556,806.33   | 6,594,804.56   |
| 租赁费       | 595,497.59     | 466,220.00     |
| 中介费用      | 7,098,571.68   | 5,325,560.27   |
| 项目维护费     | 3,226,012.61   | 3,656,197.61   |
| 物业管理费     | 610,812.47     | 425,806.45     |
| 会务费       | 527,906.25     | 310,271.05     |
| 投标费用      | 1,203,248.46   | 2,691,105.49   |
| 汽车费用      | 585,990.57     | 498,712.39     |
| 广告及业务宣传费  | 453,821.52     | 565,982.10     |
| 其他费用      | 2,014,223.12   | 2,238,650.00   |
| 合计        | 259,733,744.39 | 282,224,453.19 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 58,917,512.13 | 61,362,288.46 |
| 合计  | 58,917,512.13 | 61,362,288.46 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 59,631,438.33 | 35,430,029.26 |
| 合计  | 59,631,438.33 | 35,430,029.26 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位： 元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | 113,671,533.16  | 123,827,582.31  |
| 加：资产减值准备                         | 23,445,835.10   | 25,729,416.87   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,574,708.78   | 12,332,693.63   |
| 无形资产摊销                           | 11,864,355.05   | 7,088,618.26    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,143,859.94    | 1,229,559.76    |
| 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） | -884.96         | -4,796,453.20   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 45,165,080.27   | 32,195,648.78   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -30,795,025.18  | -49,385,661.45  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -3,586,596.96   | -3,304,220.76   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             |                 | -7,153,368.20   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -179,446,615.16 | -228,626,378.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -248,899,049.77 | -405,161,639.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -137,408,570.56 | -287,302,367.34 |
| 其他                               | 6,916,596.33    | 16,198,243.62   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -381,354,773.96 | -767,128,325.81 |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --              |
| 现金的期末余额               | 326,774,612.01  | 298,319,404.02  |
| 减：现金的期初余额             | 561,039,553.87  | 604,309,223.92  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -234,264,941.86 | -305,989,819.90 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 326,774,612.01 | 561,039,553.87 |
| 其中：库存现金        | 39,528.86      | 39,944.84      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 326,695,131.39 | 560,959,657.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 39,951.76      | 39,951.76      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 326,774,612.01 | 561,039,553.87 |

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        | 受限原因        |
|--------|---------------|-------------|
| 货币资金   | 74,766,797.88 | 保证金、质押定期存款等 |
| 固定资产   | 6,198,620.24  | 用于抵押的房屋建筑物  |
| 投资性房地产 | 3,831,509.61  | 用于抵押的房屋建筑物  |
| 合计     | 84,796,927.73 | --          |

其他说明：

注1：年末使用权受限制的货币资金情况详见附注六、1。

注2：期末所有权受限制的投资性房地产和固定资产为因本公司借款需要而抵押给银行导致，详细情况如下：2019年1月28日，公司与中国工商银行杭州庆春路支行签订了编号为《2019年庆春（抵）字0017号》的《最高额抵押合同》，以截至2020年6月30日公司所有的原值为8,518,409.00元，净值为3,831,509.61元的投资性房地产（房屋建筑物）和原值为13,781,091.00

元，净值为6,198,620.24元的固定资产（房屋建筑物）作为抵押物，为公司向中国工商银行杭州庆春路支行的短期借款提供担保。截至2020年6月30日，该抵押合同担保下的短期借款余额为人民币449,000,000.00元。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

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

## 83、套期

## 84、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类               | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|------------------|--------------|-------|--------------|
| 与企业日常经营活动相关的政府补助 | 2,000,000.00 | 其他收益  | 2,000,000.00 |
| 与企业日常经营活动无关的政府补助 | 3,972,032.99 | 营业外收入 | 3,972,032.99 |



## (2) 政府补助退回情况

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

## (2) 合并成本及商誉

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

## (2) 合并成本

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

## 5、其他原因的合并范围变动

本期无合并范围变动

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|------|

|                      |    |    |           | 直接      | 间接      |            |
|----------------------|----|----|-----------|---------|---------|------------|
| 浙江银江智慧交通集团有限公司       | 浙江 | 浙江 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 山东银江交通技术有限公司         | 山东 | 山东 | 智能技术服务    |         | 50.99%  | 设立         |
| 江苏银江交通技术有限公司         | 江苏 | 江苏 | 智能技术服务    |         | 100.00% | 设立         |
| 福建银江智慧城市信息技术有限公司（注2） | 福建 | 福建 | 智能技术服务    |         | 96.78%  | 设立         |
| 江西银江智慧城市信息技术有限公司     | 江西 | 江西 | 智能技术服务    |         | 90.00%  | 设立         |
| 安徽银江智慧城市技术有限公司       | 安徽 | 安徽 | 智能技术服务    |         | 100.00% | 设立         |
| 浙江银江交通技术有限公司         | 浙江 | 浙江 | 智能技术服务    |         | 100.00% | 同一控制下企业合并  |
| 广东银江智慧城市建设技术有限公司     | 广东 | 广东 | 智能技术服务    |         | 100.00% | 设立         |
| 西安银江智慧城市技术有限公司（注3）   | 西安 | 西安 | 智能技术服务    |         | 96.78%  | 设立         |
| 湖南银江交通技术有限公司         | 湖南 | 湖南 | 智能技术服务    |         | 60.00%  | 设立         |
| 山西银江交通信息技术有限公司       | 山西 | 山西 | 智能技术服务    |         | 51.00%  | 设立         |
| 杭州银江智慧健康集团有限公司       | 杭州 | 杭州 | 医疗技术开发服务  | 100.00% |         | 设立         |
| 浙江浙大健康管理有限公司（注1）     | 杭州 | 杭州 | 医疗咨询服务    |         | 49.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州银江智慧城市技术集团有限公司     | 杭州 | 杭州 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 北京银江智慧城市技术有限公司       | 北京 | 北京 | 智能技术服务    |         | 100.00% | 设立         |
| 吉林银江智慧城市信息技术有限公司     | 吉林 | 吉林 | 弱电技术开发及服务 | 100.00% |         | 设立         |
| 浙江银江研究院有限公司          | 杭州 | 杭州 | 软件技术开发及服务 | 100.00% |         | 设立         |
| 健康宝互联网技术有限公司         | 杭州 | 杭州 | 物联网技术服务   | 64.00%  | 16.00%  | 设立         |
| 青岛银江智慧城市技术有限公司       | 青岛 | 青岛 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 东丰银江智慧城市技术有限公司       | 东丰 | 东丰 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 重庆银江智慧城市信息技术有限公司     | 重庆 | 重庆 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 贵阳银江智慧城市技术有限公司       | 贵阳 | 贵阳 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 浙江城市宝互联网技术有限公司       | 湖州 | 湖州 | 软件技术开发及服务 | 80.00%  | 20.00%  | 设立         |
| 河南银江智慧城市技术有限公司       | 焦作 | 焦作 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 四川银江智慧城市信息技术有限公司     | 四川 | 四川 | 智能技术服务    | 100.00% |         | 设立         |

| 公司                  |    |    |        |         |         |    |
|---------------------|----|----|--------|---------|---------|----|
| 湖南银江智慧城市信息技术有限公司    | 湖南 | 湖南 | 智能技术服务 | 100.00% |         | 设立 |
| 江苏银江智慧城市信息技术有限公司    | 江苏 | 江苏 | 智能技术服务 | 100.00% |         | 设立 |
| 银江股份（香港）有限公司        | 香港 | 香港 | 投资     | 100.00% |         | 设立 |
| 湖北银江智慧城市技术有限公司      | 湖北 | 湖北 | 智能技术服务 | 100.00% |         | 设立 |
| 济南银江信息技术有限公司        | 济南 | 济南 | 智能技术服务 | 95.00%  |         | 设立 |
| 沈阳智享大健康信息科技有限公司     | 沈阳 | 沈阳 | 智能技术服务 | 79.20%  |         | 设立 |
| 浙江银江智慧医疗研究院有限公司     | 杭州 | 杭州 | 技术开发   |         | 100.00% | 设立 |
| 浙江银江智慧交通工程技术研究院有限公司 | 杭州 | 杭州 | 技术开发   |         | 100.00% | 设立 |
| 浙江银江智慧城市信息技术研究院有限公司 | 杭州 | 杭州 | 技术开发   |         | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司对浙江浙大健康管理有限公司投资307.622万元，占被投资单位注册资本总额的49%，根据浙江浙大健康管理有限公司章程第十五条规定，公司设董事会，其成员为七人，其中本公司推选四名董事；根据2011年1月25日股东会决议，七名董事中本公司推选的董事超过半数成员。因此认定公司能实际控制该公司，初始投资成本按非同一控制下企业合并取得的长期股权投资确定，后续计量按成本法核算。

注2：福建银江智慧城市信息技术有限公司（以下简称“福建银江”）按照工商资料显示福建银江注册资本1,111万元，其中本公司出资1,000万元，持股比例为90.01%，其他少数股东出资111万元，持股9.99%。截至2020年6月30日，少数股东实际出资33.30万元，本期按照实际出资比例纳入合并财务报表，按照实际出资口径计算本公司年末对福建银江的持股比例为96.78%。

注3：西安银江智慧城市技术有限公司（以下简称“西安银江”）按照工商资料显示西安银江注册资本1,111万元，其中本公司出资1,000万元，持股比例为90.01%，其他少数股东出资111万元，持股9.99%。截至2020年6月30日，少数股东实际出资33.30万元，本期按照实际出资比例纳入合并财务报表，按照实际出资口径计算本公司年末对西安银江的持股比例为96.78%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 山东银江交通技术有限公司 | 49.01%   | -345,026.18  |                | 8,425,263.55 |

|                  |        |               |  |               |
|------------------|--------|---------------|--|---------------|
| 福建银江智慧城市信息技术有限公司 | 3.22%  | -26,369.35    |  | -169,787.34   |
| 江西银江智慧城市信息技术有限公司 | 10.00% | -95,034.64    |  | -488,919.93   |
| 西安银江智慧城市技术有限公司   | 3.22%  | -9,894.53     |  | 87,485.66     |
| 湖南银江交通技术有限公司     | 40.00% | -69,581.86    |  | -103,365.04   |
| 山西银江交通信息技术有限公司   | 49.00% | -69,877.12    |  | 3,034,094.24  |
| 浙江浙大健康管理有限公司     | 51.00% | -15,498.17    |  | -1,767,181.54 |
| 健康宝互联网技术有限公司     | 20.00% | -162,254.57   |  | 2,493,028.88  |
| 杭州众嗨网络技术有限公司     | 36.00% |               |  | 0.00          |
| 济南银江信息技术有限公司     | 5.00%  | -11,694.22    |  | 438,309.16    |
| 沈阳智享大健康信息科技有限公司  | 20.80% | -1,012,167.33 |  | 25,195,396.03 |
| 合计               |        | -1,817,397.97 |  | 37,144,323.67 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称            | 期末余额          |              |               |               |       |               | 期初余额          |               |               |               |       |               |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                  | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 山东银江交通技术有限公司     | 22,584,561.46 | 129,108.66   | 22,713,670.12 | 5,522,763.05  |       | 5,522,763.05  | 22,353,236.89 | 184,586.60    | 22,537,823.49 | 4,642,925.04  |       | 4,642,925.04  |
| 福建银江智慧城市信息技术有限公司 | 4,208,080.63  | 334,416.12   | 4,542,496.75  | 9,814,713.29  |       | 9,814,713.29  | 3,639,113.90  | 400,012.26    | 4,039,126.16  | 8,493,100.97  |       | 8,493,100.97  |
| 江西银江智慧城市信息技术有限公司 | 8,282,613.29  | 281,680.70   | 8,564,293.99  | 13,453,493.40 |       | 13,453,493.40 | 17,555,549.72 | 324,505.83    | 17,880,055.55 | 21,818,908.54 |       | 21,818,908.54 |
| 西安银江智慧城市技        | 1,757,682.49  | 9,811,697.36 | 11,569,379.85 | 8,852,177.97  |       | 8,852,177.97  | 11,656,803.08 | 12,639,703.62 | 24,296,506.70 | 21,272,277.38 |       | 21,272,277.38 |

|                 |               |                |                |               |  |               |               |                |                |               |  |               |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--|---------------|
| 术有限公司           |               |                |                |               |  |               |               |                |                |               |  |               |
| 湖南银江交通技术有限公司    | 1,193,468.37  | 50,197.13      | 1,243,665.50   | 1,502,078.09  |  | 1,502,078.09  | 1,441,823.97  | 51,142.38      | 1,492,966.35   | 1,577,424.30  |  | 1,577,424.30  |
| 山西银江交通信息技术有限公司  | 12,506,393.66 | 892,898.05     | 13,399,291.71  | 8,872,568.78  |  | 8,872,568.78  | 8,499,827.23  | 585,667.18     | 9,085,494.41   | 4,416,165.12  |  | 4,416,165.12  |
| 浙江浙大健康管理有限公司    | 3,319.26      | 46,157.52      | 49,476.78      | 3,514,582.54  |  | 3,514,582.54  | 4,313.83      | 75,595.44      | 79,909.27      | 3,514,582.54  |  | 3,514,582.54  |
| 健康宝互联网技术有限公司    | 28,368,739.83 | 1,578,818.74   | 29,947,558.57  | 22,779,614.17 |  | 22,779,614.17 | 29,129,996.39 | 1,533,810.36   | 30,663,806.75  | 22,684,589.52 |  | 22,684,589.52 |
| 济南银江信息技术有限公司    | 8,796,277.40  | 6,106.07       | 8,802,383.47   | 36,200.25     |  | 36,200.25     | 9,036,531.60  | 8,829.41       | 9,045,361.01   | 45,293.35     |  | 45,293.35     |
| 沈阳智享大健康信息科技有限公司 | 15,188,904.98 | 121,555,643.09 | 136,744,548.07 | 15,594,090.15 |  | 15,594,090.15 | 16,305,787.04 | 125,155,266.87 | 141,461,053.91 | 15,443,658.16 |  | 15,443,658.16 |

单位：元

| 子公司名称            | 本期发生额         |             |             |              | 上期发生额      |               |               |             |
|------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|------------|---------------|---------------|-------------|
|                  | 营业收入          | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量     | 营业收入       | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量    |
| 山东银江交通技术有限公司     |               | -703,991.38 | -703,991.38 | -204,553.24  |            | -1,059,505.69 | -1,059,505.69 | -907,281.14 |
| 福建银江智慧城市信息技术有限公司 |               | -818,241.73 | -818,241.73 | 1,058.73     |            | -1,414,277.40 | -1,414,277.40 | -766,487.74 |
| 江西银江智慧城市信息       | 13,652,147.07 | -950,346.42 | -950,346.42 | 1,707,461.81 | 305,064.36 | -2,990,230.07 | -2,990,230.07 | -732,386.24 |

|                 |               |               |               |               |              |               |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 技术有限公司          |               |               |               |               |              |               |               |               |
| 西安银江智慧城市技术有限公司  | 753,161.93    | -307,027.44   | -307,027.44   | -12,391.92    | 318,301.87   | -1,525,732.49 | -1,525,732.49 | 468,319.23    |
| 湖南银江交通技术有限公司    |               | -173,954.64   | -173,954.64   | 644.40        |              | -324,004.74   | -324,004.74   | -49,300.70    |
| 山西银江交通信息技术有限公司  | 14,721,394.58 | -142,606.36   | -142,606.36   | 1,312,033.22  | 1,580,718.43 | -14,491.86    | -14,491.86    | 67,923.13     |
| 浙江浙大健康管理有限公司    |               | -30,432.49    | -30,432.49    | -994.57       |              | -494.62       | -494.62       | -193.16       |
| 健康宝互联网技术有限公司    |               | -811,272.83   | -811,272.83   | -817,281.44   |              | -1,071,992.80 | -1,071,992.80 | 8,174,125.59  |
| 济南银江信息技术有限公司    |               | -233,884.44   | -233,884.44   | -240,254.20   |              | -234,308.98   | -234,308.98   | -255,979.32   |
| 沈阳智享大健康信息科技有限公司 |               | -4,866,937.83 | -4,866,937.83 | -3,146,532.93 |              | -1,716,921.33 | -1,716,921.33 | -9,790,034.01 |

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

|                        |    |    |      |        |  |     |
|------------------------|----|----|------|--------|--|-----|
| 杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙） | 杭州 | 杭州 | 股权投资 | 36.27% |  | 权益法 |
|------------------------|----|----|------|--------|--|-----|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## （2）重要合营企业的主要财务信息

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额       |
|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产           | 53,597,263.19    | 53,109,235.62    |
| 非流动资产          | 1,045,117,535.34 | 1,033,933,218.81 |
| 资产合计           | 1,098,714,798.53 | 1,087,042,454.43 |
| 流动负债           | 7,976,966.83     | 17,441,551.89    |
| 负债合计           | 7,976,966.83     | 17,441,551.89    |
| 少数股东权益         | 154,832.17       | 206,620.59       |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 395,610,611.56   | 387,833,659.59   |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 533,504,375.34   | 525,753,063.88   |
| 净利润            | 11,284,605.12    | 136,161,184.04   |
| 综合收益总额         | 11,284,605.12    | 136,161,184.04   |

## （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           | --             | --             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| 联营企业：           | --             | --             |
| 投资账面价值合计        | 127,287,149.65 | 127,776,729.59 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，公司年末拥有金额较小的外币资产，该等外币余额的资产产生的外汇风险对本公司的经营业绩不会产生重要影响。

利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

截至2019年12月31日，公司短期借款余额1,634,650,000.00元，利率维持在4.3000%-6.5250%。如未来贷款利率上升或下降10.00%，则本公司的净利润将减少或增加8,546,282.70元。管理层认为10.00%波动比例合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。



## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值         |            |                |                |
|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --             | --         | --             | --             |
| （三）其他权益工具投资    | 133,955,482.72 |            | 147,535,943.16 | 281,491,425.88 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 133,955,482.72 |            | 147,535,943.16 | 281,491,425.88 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --             | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的上市公司浙江金科文化产业股份有限公司A股上市股份和美股上市的亿邦国际上市股份，确定其股票的年末最后一个交易日的收盘价作为公允价值依据

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

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

公司以预计该项权益工具投资预期未来给公司带来现金流量净流入的最佳估计数作为其公允价值的确定。

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

|            |    |            |          |        |        |
|------------|----|------------|----------|--------|--------|
| 银江科技集团有限公司 | 杭州 | 电子智能、投资开发等 | 5,000 万元 | 24.26% | 24.26% |
|------------|----|------------|----------|--------|--------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王辉、刘健。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

| 合营或联营企业名称              | 与本企业关系 |
|------------------------|--------|
| 杭州银江医联网技术股份有限公司        | 联营企业   |
| 上海银江智慧智能化技术有限公司        | 联营企业   |
| 厦门银江智慧城市技术股份有限公司       | 联营企业   |
| 浙江贤谷互联网技术有限公司          | 联营企业   |
| 浙江智尔信息技术有限公司           | 联营企业   |
| 杭州清普信息技术有限公司           | 联营企业   |
| 北京银江瑞讯科技有限公司           | 联营企业   |
| 杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙） | 联营企业   |
| 安徽新网讯科技发展有限公司          | 联营企业   |

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系      |
|---------------|------------------|
| 银江孵化器股份有限公司   | 系银江科技集团有限公司控制的公司 |
| 杭州动享互联网技术有限公司 | 系银江科技集团有限公司的联营企业 |
| 杭州奢享互联网技术有限公司 | 系银江科技集团有限公司控制的公司 |
| 交通宝互联网技术有限公司  | 系银江科技集团有限公司控制的公司 |
| 城市宝互联网技术有限公司  | 系银江科技集团有限公司控制的公司 |
| 智谷创业园有限公司     | 系银江科技集团有限公司控制的公司 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|------------------|--------|---------------|---------|----------|---------------|
| 上海银江智慧智能化技术有限公司  | 材料采购   | 5,996,455.00  |         |          | 11,923,686.00 |
| 杭州动享互联网技术有限公司    | 材料采购   | 406,000.00    |         |          |               |
| 厦门银江智慧城市技术股份有限公司 | 材料采购   | 1,618,152.00  |         |          | 349,440.00    |
| 交通宝互联网技术有限公司     | 材料采购   | 648,725.87    |         |          | 404,000.00    |
| 银江孵化器股份有限公司      | 物业管理   | 225,292.02    |         |          | 766,118.68    |
| 浙江智尔信息技术有限公司     | 材料采购   | 1,895,000.00  |         |          |               |
| 安徽新网讯科技发展有限公司    | 材料采购   | 0.00          |         |          | 454,472.43    |
| 北京银江瑞讯科技有限公司     | 材料采购   | 10,567,278.45 |         |          | 9,519,805.53  |

出售商品/提供劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (3) 关联租赁情况

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方        | 担保金额      | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------|------------------|------------------|------------|
| 银江科技集团有限公司 | 48,000.00 | 2018 年 05 月 27 日 | 2023 年 05 月 27 日 | 否          |
| 银江科技集团有限公司 | 30,000.00 | 2019 年 10 月 14 日 | 2021 年 10 月 14 日 | 否          |
| 银江科技集团有限公司 | 8,000.00  | 2019 年 05 月 10 日 | 2024 年 05 月 10 日 | 否          |
| 银江科技集团有限公司 | 11,000.00 | 2020 年 04 月 26 日 | 2025 年 04 月 26 日 | 否          |
| 银江科技集团有限公司 | 19,500.00 | 2019 年 11 月 25 日 | 2021 年 11 月 25 日 | 否          |
| 银江科技集团有限公司 | 12,000.00 | 2019 年 08 月 20 日 | 2020 年 08 月 19 日 | 否          |
| 银江科技集团有限公司 | 5,000.00  | 2019 年 06 月 20 日 | 2020 年 06 月 19 日 | 否          |
| 银江科技集团有限公司 | 13,500.00 | 2019 年 01 月 09 日 | 2021 年 01 月 08 日 | 否          |

|            |           |                  |                  |   |
|------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 银江科技集团有限公司 | 27,000.00 | 2020 年 03 月 11 日 | 2022 年 03 月 10 日 | 否 |
| 银江科技集团有限公司 | 10,000.00 | 2018 年 05 月 07 日 | 2021 年 05 月 06 日 | 否 |
| 银江科技集团有限公司 | 10,000.00 | 2019 年 08 月 16 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 否 |

#### 关联担保情况说明

（1）2018年5月27日，银江科技集团有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行签订的最高额30,000.00万元的2018年庆春（保）字0012号《最高额保证合同》。2018年10月16日，银江科技集团有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行签订编号为2018年庆春（保）字0012-1号补充协议，协议主要内容为将主合同约定的最高额担保余额提高到32,000.00万元。2020年3月20日，银江科技集团有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行签订编号为2018年庆春（保）字0012-3号补充协议，协议主要内容为将主合同约定的最高额担保余额提高到48,000.00万元，同时担保期限延长至2023年5月27日。上述担保合同为公司以下期借款提供担保：

- ①为公司金额为7,000.00万元（期限为2020年1月22日至2021年1月19日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为7,000.00万元，该短期借款所附的其他担保事项详见附注六、51。
- ②为公司金额为3,000.00万元（期限为2020年2月27日至2021年2月19日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000.00万元。
- ③为公司金额为5,000.00万元（期限为2020年4月8日至2021年4月2日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为5,000.00万元。
- ④为公司金额为5,000.00万元（期限为2019年8月15日至2020年8月12日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为5,000.00万元。
- ⑤为公司金额为10,000.00万元（期限为2020年6月1日至2021年5月25日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为10,000.00万元，该短期借款所附的其他担保事项详见附注六、51。
- ⑥为公司金额为3,000.00万元（期限为2019年7月30日至2020年7月26日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000.00万元，该短期借款所附的其他担保事项详见附注六、51。
- ⑦为公司金额为2,000.00万元（期限为2019年8月19日至2020年8月14日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000.00万元，该短期借款所附的其他担保事项详见附注六、51。
- ⑧为公司金额为5,000.00万元（期限为2019年12月25日至2020年12月16日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为5,000.00万元，该短期借款所附的其他担保事项详见附注六、51。
- ⑨为公司金额为4,900.00万元（期限为2020年3月21日至2021年3月24日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为4,900.00万元，该短期借款所附的其他担保事项详见附注六、51。

注（2）2019年10月14日，银江科技集团有限公司与中国银行钱江新城支行签订的最高额为30,000.00万元，编号为19QYZD002的《最高额保证合同》，为公司以下短期借款提供担保：

- ①为公司金额为3,000.00万元（期限为2019年10月18日至2020年10月13日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000.00万元。
- ②为公司金额为3,000.00万元（期限为2020年3月3日至2021年2月27日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000.00万元。

注（3）2019年5月10日，银江科技集团有限公司与上海浦东发展银行杭州分行保俶支行签订的最高额为8,000.00万元，编号为ZB9503201900000011的《最高额保证合同》，2020年4月26日，银江科技集团有限公司与上海浦东发展银行杭州分行保俶支行签订的最高额为15,000.00万元，编号为ZB9503202000000010的《最高额保证合同》，为公司以下短期借款提供担保：

- ①为公司金额为2,700.00万元（期限为2019年7月17日至2020年7月17日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,700.00万元。
- ②为公司金额为3,000.00万元（期限为2020年5月18日至2021年5月18日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000.00万元。
- ③为公司金额为5300.00万元（期限为2020年5月29日至2021年5月29日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合

同担保下的短期借款余额为5,300.00万元。

注（4）2019年11月25日，银江科技集团有限公司与中信银行杭州分行签订了最高额为19,500.00万元，编号为2019信银杭玉最保字第811088207850号的《最高额保证合同》，为公司以下短期借款提供担保：

①为公司金额为5,000.00万元（期限为2019年9月9日至2020年8月28日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为5,000.00万元。

②为公司金额为6,000.00万元（期限为2019年12月19日至2020年8月31日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为6,000.00万元。

③为公司金额为10,000.00万元（期限为2020年3月12日至2021年3月11日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为10,000.00万元。

注（5）2019年8月20日，银江科技集团有限公司与民生银行杭州分行签订的最高额为12,000.00万元，编号为公高保字第99072019B75006号的《最高额保证合同》，为公司以下短期借款提供担保：

①为公司金额为5,000.00万元（期限为2020年3月12日至2021年2月19日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为5,000.00万元。

②为公司金额为5,000.00万元（期限为2020年3月13日至2021年2月19日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为5,000.00万元。

注（6）2019年6月20日，银江科技集团有限公司与交通银行杭州莫干山路支行签订的最高额为5,000.00万元，编号为2019019-1的《最高额保证合同》，为公司金额为5,000.00万元（期限为2019年12月27日至2020年12月7日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，担保的短期借款余额为5,000.00万元。

注（7）2019年1月9日，银江科技集团有限公司与中国农业银行杭州解放路支行签订的最高额为13,500.00万元，编号为33100520190001568的《最高额保证合同》，2020年3月11日，银江科技集团有限公司与中国农业银行杭州解放路支行签订的最高额为27,000.00万元，编号为33100520200008721的《最高额保证合同》

①为公司金额为6,000.00万元（期限为2019年12月11日至2020年12月10日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，担保的短期借款余额为6,000.00万元。

②为公司金额为4,000.00万元（期限为2020年01月01日至2020年12月31日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，担保的短期借款余额为4,000.00万元。

③为公司金额为10,000.00万元（期限为2020年3月12日至2021年3月31日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，担保的短期借款余额为10,000.00万元。

注（8）2018年5月7日，银江科技集团有限公司与宁波银行杭州分行签订的最高额为10,000.00万元，编号为07100KB20188552的《最高额保证合同》，为公司金额为5,000.00万元（期限为2020年5月23日至2021年5月19日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，担保的短期借款余额为5,000.00万元。

注（9）2019年8月16日，银江科技集团有限公司与恒丰银行杭州分行签订的最高额为10,000.00万元，编号为2019年恒银杭借高保字第002108010011号的《最高额保证合同》，为公司以下短期借款提供担保：

①为公司金额为4,000.00万元（期限为2019年8月16日至2020年8月16日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为4,000.00万元。

②为公司金额为4,000.00万元（期限为2019年12月10日至2020年12月10日）的短期借款提供担保，截至2020年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为4,000.00万元。

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |                  | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收账款  | 银江孵化器股份有限公司      | 98,728.51    | 4,936.43     |              |              |
| 应收账款  | 浙江智尔信息技术有限公司     | 37,500.00    | 1,875.00     | 37,500.00    | 1,875.00     |
| 应收账款  | 交通宝互联网技术有限公司     | 3,841.64     | 3,841.64     | 3,841.64     | 3,841.64     |
| 应收账款  | 城市宝互联网技术有限公司     | 1,535,021.76 | 76,751.09    | 188,401.04   | 188,401.04   |
| 应收账款  | 上海银江智慧智能化技术有限公司  | 2,675,943.39 | 133,797.17   | 150,000.00   | 150,000.00   |
| 应收账款  | 智谷创业园有限公司        | 6,792,500.00 | 6,792,500.00 | 6,792,500.00 | 6,792,500.00 |
| 预付款项  | 厦门银江智慧城市技术股份有限公司 |              |              | 324,749.99   |              |
| 预付款项  | 安徽新网讯科技发展有限公司    | 400,000.00   |              | 981,803.05   |              |
| 预付款项  | 杭州动享互联网技术有限公司    | 11,768.46    |              | 14,670.46    |              |
| 预付款项  | 北京银江瑞讯科技有限公司     | 8,363,392.35 |              |              |              |
| 其他应收款 | 浙江贤谷互联网技术有限公司    |              |              | 448,250.75   | 22,912.54    |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 厦门银江智慧城市技术股份有限公司 | 943,285.01   |              |
| 应付账款  | 银江孵化器股份有限公司      | 15,470.40    | 15,470.40    |
| 应付账款  | 杭州银江医联网技术股份有限公司  | 149,558.80   | 149,558.80   |
| 应付账款  | 交通宝互联网技术有限公司     | 1,984,540.71 | 1,984,540.71 |
| 应付票据  | 浙江智尔信息技术有限公司     |              |              |
| 其他应付款 | 杭州动享互联网技术有限公司    | 10,000.00    | 10,000.00    |

|       |                 |           |           |
|-------|-----------------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 银江孵化器股份有限公司     | 14,328.68 | 14,328.68 |
| 其他应付款 | 杭州清普信息技术有限公司    | 24,000.00 | 24,000.00 |
| 其他应付款 | 杭州银江医联网技术股份有限公司 |           |           |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00    |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00    |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00    |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 13.14 元 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无       |

其他说明

1、2017年8月2日，公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于〈银江股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈银江股份有限公司2017年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权激励计划有关事项的议案》。

2、2017年8月28日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过《关于〈银江股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈银江股份有限公司2017年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权激励计划有关事项的议案》。

3、2017年9月22日，公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于调整公司2017年股票期权激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向2017年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。上述两项议案的主要内容为：原激励对象王占军、王黎丽和王如晟3人因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件。根据公司《2017年股票期权激励计划（草案）》，需对激励对象人数和股票期权授予数量进行调整。经上述调整后，本次获授股票期权的激励对象由306人调整为303人，授予股票期权由1729万份调整为1718万份，并计划以2017年9月25日为授予日，授予303名激励对象1718万份股票期权，行权价格为13.14元。

4、2017年10月19日，公司第三期股票期权激励计划经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，银江股份有限公司（以下简称“公司”）已完成《2017年股票期权激励计划（草案）》股票期权的授予登记工作，期权简称：银江JLC3，期权代码：036262。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型 |
|------------------|------------------|

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 可行权权益工具数量的确定依据        | Black-Scholes 模型 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 28,572,917.00    |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 6,564,048.50     |

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |        |                  | 期初余额             |         |                |        |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,920,564,780.44 | 100.00% | 298,214,706.30 | 15.53% | 1,622,350,074.14 | 1,742,919,996.07 | 100.00% | 281,926,498.71 | 16.18% | 1,460,993,497.36 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄分析法组合        | 1,920,564,780.44 | 100.00% | 298,214,706.30 | 15.53% | 1,622,350,074.14 | 1,742,919,996.07 | 100.00% | 281,926,498.71 | 16.18% | 1,460,993,497.36 |
| 合计             | 1,920,564,780.44 | 100.00% | 298,214,706.30 | 15.53% | 1,622,350,074.14 | 1,742,919,996.07 | 100.00% | 281,926,498.71 | 16.18% | 1,460,993,497.36 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,080,719,684.79 | 54,035,984.24  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 496,825,803.91   | 49,682,580.39  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 89,373,113.89    | 17,874,622.78  | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 68,253,383.84    | 34,126,691.92  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 85,795,934.07    | 42,897,967.04  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 99,596,859.94    | 99,596,859.94  | 100.00% |
| 合计      | 1,920,564,780.44 | 298,214,706.30 | --      |

确定该组合依据的说明：☐ 适用 ☒ 不适用按组合计提坏账准备：☐ 适用 ☒ 不适用

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,080,719,684.79 |
| 1 至 2 年      | 496,825,803.91   |
| 2 至 3 年      | 89,373,113.89    |
| 3 年以上        | 253,646,177.85   |
| 3 至 4 年      | 68,253,383.84    |
| 4 至 5 年      | 85,795,934.07    |
| 5 年以上        | 99,596,859.94    |
| 合计           | 1,920,564,780.44 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额           | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额           |
|---------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
|         |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 账龄分析法组合 | 281,926,498.71 | 16,288,207.59 |       |    |    | 298,214,706.30 |
| 合计      | 281,926,498.71 | 16,288,207.59 |       |    |    | 298,214,706.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 135,850,000.00 | 7.07%           | 6,792,500.00 |
| 第二名  | 51,320,654.76  | 2.67%           | 2,566,032.74 |
| 第三名  | 37,996,911.51  | 1.98%           | 1,899,845.58 |
| 第四名  | 37,129,216.71  | 1.93%           | 1,856,460.84 |
| 第五名  | 30,866,810.04  | 1.61%           | 1,543,340.50 |

|    |                |        |  |
|----|----------------|--------|--|
| 合计 | 293,163,593.02 | 15.26% |  |
|----|----------------|--------|--|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 665,920,070.48 | 347,374,918.38 |
| 合计    | 665,920,070.48 | 347,374,918.38 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 业绩补偿款 | 232,796,486.19 | 232,796,486.19 |
| 往来款   | 616,314,135.52 | 301,914,449.60 |
| 保证金   | 140,219,874.85 | 129,766,074.85 |
| 备用金   | 4,955,251.61   | 3,709,721.43   |
| 押金    | 3,300,899.35   | 3,300,899.35   |
| 合计    | 997,586,647.52 | 671,487,631.42 |

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 91,030,127.61  |                          | 233,082,585.43           | 324,112,713.04 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期计提                    | 7,553,864.00   |                          |                          | 7,553,864.00   |
| 2020 年 6 月 30 日余额       | 98,583,991.61  |                          | 233,082,585.43           | 331,666,577.04 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 511,148,437.72 |
| 1 至 2 年      | 357,972,923.98 |
| 2 至 3 年      | 61,116,025.41  |
| 3 年以上        | 67,349,260.41  |
| 3 至 4 年      | 21,613,702.51  |
| 4 至 5 年      | 13,525,957.68  |
| 5 年以上        | 32,209,600.22  |
| 合计           | 997,586,647.52 |

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额           | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额           |
|---------|----------------|--------------|-------|----|----|----------------|
|         |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 单项计提    | 233,082,585.43 |              |       |    |    | 233,082,585.43 |
| 账龄分析法组合 | 91,030,127.61  | 7,553,864.00 |       |    |    | 98,583,991.61  |
| 合计      | 324,112,713.04 | 7,553,864.00 |       |    |    | 331,666,577.04 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## 4)本期实际核销的其他应收款情况

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------------------|-------|----------------|---------|------------------|----------------|
| 李欣               | 业绩补偿款 | 232,796,486.19 | 1 至 2 年 | 23.34%           | 232,796,486.19 |
| 浙江银江智慧交通集团有限公司   | 往来款   | 343,218,328.73 | 1 年内    | 34.40%           | 17,160,916.44  |
| 银江股份（香港）有限公司     | 往来款   | 92,284,160.00  | 1 年内    | 9.25%            | 4,614,208.00   |
| 杭州银江智慧城市技术集团有限公司 | 往来款   | 51,298,737.36  | 1 年内    | 5.14%            | 2,564,936.87   |
| 西安银江智慧城市技术有限公司   | 往来款   | 14,943,647.95  | 1 年内    | 1.50%            | 747,182.40     |
| 合计               | --    | 734,541,360.23 | --      | 73.63%           | 257,883,729.90 |

## 6)涉及政府补助的应收款项

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 372,061,198.91 |              | 372,061,198.91 | 372,061,198.91 |              | 372,061,198.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 602,907,353.57 | 4,239,935.05 | 598,667,418.52 | 591,622,748.45 | 4,239,935.05 | 587,382,813.40 |
| 合计         | 974,968,552.48 | 4,239,935.05 | 970,728,617.43 | 963,683,947.36 | 4,239,935.05 | 959,444,012.31 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|                |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 浙江银江智慧交通集团有限公司 | 96,996,059.43 |        |      |        |    | 96,996,059.43 |          |
| 杭州银江智慧健康集团有限   | 58,132,339.48 |        |      |        |    | 58,132,339.48 |          |

|                  |                |  |  |  |  |                |  |
|------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 公司               |                |  |  |  |  |                |  |
| 杭州银江智慧城市技术集团有限公司 | 20,000,000.00  |  |  |  |  | 20,000,000.00  |  |
| 吉林银江信息技术有限公司     | 2,000,000.00   |  |  |  |  | 2,000,000.00   |  |
| 浙江银江研究院有限公司      | 20,000,000.00  |  |  |  |  | 20,000,000.00  |  |
| 健康宝互联网技术有限公司     | 18,602,800.00  |  |  |  |  | 18,602,800.00  |  |
| 青岛银江智慧城市技术有限公司   | 15,600,000.00  |  |  |  |  | 15,600,000.00  |  |
| 东丰银江智慧城市技术有限公司   | 20,000,000.00  |  |  |  |  | 20,000,000.00  |  |
| 济南银江信息技术有限公司     | 9,500,000.00   |  |  |  |  | 9,500,000.00   |  |
| 沈阳智享大健康信息科技有限公司  | 108,350,000.00 |  |  |  |  | 108,350,000.00 |  |
| 银江股份（香港）有限公司     | 2,880,000.00   |  |  |  |  | 2,880,000.00   |  |
| 合计               | 372,061,198.91 |  |  |  |  | 372,061,198.91 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                       | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额     |
|----------------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|------------------|
|                            |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |                  |
| 一、合营企业                     |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |                  |
| 二、联营企业                     |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |                  |
| 上海济祥<br>智能交通<br>科技有限<br>公司 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                | 4,239,935<br>.05 |

|                        |                |  |  |               |  |  |  |  |  |                |              |
|------------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--------------|
| 杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙） | 522,219,770.22 |  |  | 11,284,605.12 |  |  |  |  |  | 533,504,375.34 |              |
| 厦门银江智慧城市技术股份有限公司       | 8,415,058.80   |  |  |               |  |  |  |  |  | 8,415,058.80   |              |
| 杭州清普信息技术有限公司           | 24,052,181.78  |  |  |               |  |  |  |  |  | 24,052,181.78  |              |
| 浙江银江金服控股有限公司           | 25,834,496.22  |  |  |               |  |  |  |  |  | 25,834,496.22  |              |
| 浙江贤谷互联网技术有限公司          | 6,861,306.38   |  |  |               |  |  |  |  |  | 6,861,306.38   |              |
| 小计                     | 587,382,813.40 |  |  |               |  |  |  |  |  | 598,667,418.52 | 4,239,935.05 |
| 合计                     | 587,382,813.40 |  |  |               |  |  |  |  |  | 598,667,418.52 | 4,239,935.05 |

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,047,224,717.54 | 760,636,282.08 | 1,083,128,094.84 | 800,527,547.33 |
| 其他业务 | 2,643,383.01     | 5,777,097.59   | 3,005,457.71     | 5,787,144.88   |
| 合计   | 1,049,868,100.55 | 766,413,379.67 | 1,086,133,552.55 | 806,314,692.21 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 营业收入 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| 其中：  |      |      |      |    |



|        |  |  |                |                |
|--------|--|--|----------------|----------------|
| 智慧交通   |  |  | 485,878,956.93 | 485,878,956.93 |
| 智慧医疗   |  |  | 147,086,520.89 | 147,086,520.89 |
| 智慧城市   |  |  | 408,503,677.92 | 408,503,677.92 |
| 综合服务收入 |  |  | 8,398,944.80   | 8,398,944.80   |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 东北     |  |  | 58,687,626.82  | 58,687,626.82  |
| 华北     |  |  | 178,582,563.90 | 178,582,563.90 |
| 华东     |  |  | 527,873,680.96 | 527,873,680.96 |
| 华南     |  |  | 107,611,480.31 | 107,611,480.31 |
| 华中     |  |  | 47,873,985.39  | 47,873,985.39  |
| 西北     |  |  | 57,952,719.15  | 57,952,719.15  |
| 西南     |  |  | 71,286,044.03  | 71,286,044.03  |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |
| 其中：    |  |  |                |                |

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位： 元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 11,284,605.12 | 49,385,670.00 |
| 合计             | 11,284,605.12 | 49,385,670.00 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目                                                                                                                | 金额            | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | 884.96        |    |
| 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）                                                                     | 5,972,032.99  |    |
| 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 | 19,510,420.06 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -22,448.68    |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 4,019,133.40  |    |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | 87.26         |    |
| 合计                                                                                                                | 21,441,668.67 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.45%      | 0.18        | 0.18        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.81%      | 0.140       | 0.140       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- （四）其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券管理部办公室。

银江股份有限公司

法定代表人：王腾

二零二零年八月二十八日