

深圳英飞拓科技股份有限公司

2020 年半年度财务报告

Infinova

2020 年 08 月

财务报告

一、审计报告

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：深圳英飞拓科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	546,101,247.40	774,156,419.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	74,000,000.00	80,050,000.00
衍生金融资产		
应收票据	39,310,312.11	40,178,446.58
应收账款	1,890,150,899.09	1,779,483,372.11
应收款项融资	7,032,857.60	3,921,363.30
预付款项	248,484,798.91	166,710,746.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	240,008,533.99	177,997,330.94
其中：应收利息	22,839.04	22,839.04
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	686,788,820.31	605,949,673.69
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	192,455,902.20	224,775,225.65
其他流动资产	64,548,550.56	47,092,655.76
流动资产合计	3,988,881,922.17	3,900,315,234.76
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	762,058,176.46	762,159,950.76
长期股权投资		
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90
其他非流动金融资产	70,816,493.23	70,816,493.23
投资性房地产	88,356,023.08	95,387,346.80
固定资产	124,694,782.57	120,719,194.08
在建工程	43,410,793.48	42,061,905.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	199,172,598.63	208,477,397.06
开发支出		
商誉	1,053,989,123.72	1,049,138,417.67
长期待摊费用	36,246,853.44	24,266,494.73
递延所得税资产	254,652,839.99	262,714,529.26
其他非流动资产	10,007.30	33,528.45
非流动资产合计	2,633,526,906.80	2,635,894,472.19
资产总计	6,622,408,828.97	6,536,209,706.95
流动负债：		
短期借款	818,671,463.87	888,612,194.48
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	13,077,612.95	9,331,458.00
应付账款	1,007,582,062.99	925,209,899.87

预收款项		196,355,494.53
合同负债	213,651,485.98	
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	61,970,370.68	101,419,889.06
应交税费	15,623,954.41	23,194,411.48
其他应付款	134,780,823.32	132,187,404.90
其中：应付利息	2,292,349.27	3,242,280.71
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	49,305,453.94	39,135,247.16
其他流动负债	20,137,731.35	14,595,996.49
流动负债合计	2,334,800,959.49	2,330,041,995.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	381,000,000.00	203,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	30,177,952.03	41,324,971.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,313,750.16	25,256,911.12
递延收益		
递延所得税负债	132,169,679.72	150,441,513.84
其他非流动负债	592,065.17	616,068.64
非流动负债合计	571,253,447.08	421,039,465.01
负债合计	2,906,054,406.57	2,751,081,460.98
所有者权益：		
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,301,351,537.62	2,303,331,775.01
减：库存股		
其他综合收益	144,387,950.60	132,016,943.15
专项储备		
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02
一般风险准备		
未分配利润	21,829,405.90	99,799,550.99
归属于母公司所有者权益合计	3,707,820,338.14	3,775,399,713.17
少数股东权益	8,534,084.26	9,728,532.80
所有者权益合计	3,716,354,422.40	3,785,128,245.97
负债和所有者权益总计	6,622,408,828.97	6,536,209,706.95

法定代表人：刘肇怀

主管会计工作负责人：李德富

会计机构负责人：李德富

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	145,787,715.72	356,020,472.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	487,400.00	
应收账款	265,407,817.80	293,574,005.43
应收款项融资	7,032,857.60	3,628,703.30
预付款项	1,766,807.59	2,833,082.31
其他应收款	1,559,740,096.74	1,147,314,752.38
其中：应收利息	33,360,966.13	50,350,956.23
应收股利		
存货	14,515,256.93	13,867,323.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	26,956,012.43	23,923,969.76

其他流动资产	57,506,403.28	80,368,554.72
流动资产合计	2,079,200,368.09	1,921,530,864.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	43,179,536.00	50,740,474.80
长期股权投资	2,443,628,769.05	2,443,628,769.05
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90
其他非流动金融资产	3,863,643.00	3,863,643.00
投资性房地产		4,960,164.58
固定资产	69,934,900.10	67,184,941.29
在建工程	43,410,793.48	42,061,905.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,787,656.91	51,631,852.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,513,375.67	21,221,073.06
递延所得税资产	21,751,977.16	23,489,158.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,710,189,866.27	2,708,901,197.12
资产总计	4,789,390,234.36	4,630,432,061.58
流动负债：		
短期借款	587,384,675.90	695,750,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	166,236,733.41	194,558,043.11
预收款项		11,392,166.38
合同负债	16,383,108.24	
应付职工薪酬	2,799,681.99	11,394,799.71
应交税费	765,925.43	1,675,473.28
其他应付款	236,897,898.15	117,543,752.71

其中：应付利息	1,058,843.96	1,403,561.47
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,600,000.00	12,800,000.00
其他流动负债	12,534,137.25	14,323,253.64
流动负债合计	1,048,602,160.37	1,059,437,488.83
非流动负债：		
长期借款	364,800,000.00	187,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,775,998.49	6,976,941.89
递延收益		
递延所得税负债	4,200,722.06	4,346,967.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	374,776,720.55	198,523,909.33
负债合计	1,423,378,880.92	1,257,961,398.16
所有者权益：		
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,296,357,186.52	2,298,337,423.91
减：库存股		
其他综合收益	-3,757,880.84	-3,757,880.84
专项储备		
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02
未分配利润	-166,839,396.26	-162,360,323.67
所有者权益合计	3,366,011,353.44	3,372,470,663.42
负债和所有者权益总计	4,789,390,234.36	4,630,432,061.58

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	1,682,219,475.12	1,917,405,698.65
其中：营业收入	1,682,219,475.12	1,917,405,698.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,766,348,606.83	1,944,791,065.01
其中：营业成本	1,363,350,221.40	1,544,955,128.71
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	14,070,394.21	15,003,847.24
销售费用	153,406,659.62	157,727,372.53
管理费用	132,714,228.74	143,999,737.47
研发费用	83,721,455.85	71,296,622.76
财务费用	19,085,647.01	11,808,356.30
其中：利息费用	32,182,904.41	24,010,696.34
利息收入	17,705,150.83	13,525,449.93
加：其他收益	10,795,989.32	5,227,506.27
投资收益（损失以“-”号填列）	1,594,233.12	11,115,213.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,391.78
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)	-14,407,169.10	1,506,199.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)	302,272.98	5,364,125.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-360.29	-8,131.81
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-85,844,165.68	-4,180,453.42
加: 营业外收入	1,584,468.31	327,640.78
减: 营业外支出	251,325.84	336,384.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-84,511,023.21	-4,189,197.24
减: 所得税费用	-5,712,884.65	317,753.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-78,798,138.56	-4,506,950.86
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-78,798,138.56	-4,506,950.86
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	-77,970,145.08	-3,913,868.00
2.少数股东损益	-827,993.48	-593,082.86
六、其他综合收益的税后净额	12,004,552.39	1,862,367.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,371,007.45	1,862,367.49
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	12,371,007.45	1,862,367.49

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	12,371,007.45	1,884,507.13
7.其他		-22,139.64
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-366,455.06	
七、综合收益总额	-66,793,586.17	-2,644,583.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-65,599,137.63	-2,051,500.51
归属于少数股东的综合收益总额	-1,194,448.54	-593,082.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0650	-0.0033
（二）稀释每股收益	-0.0650	-0.0033

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：刘肇怀

主管会计工作负责人：李德富

会计机构负责人：李德富

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	45,599,271.67	79,561,945.28
减：营业成本	29,256,971.55	67,289,916.44
税金及附加	572,105.25	89,399.44
销售费用	21,695,931.56	27,485,662.77
管理费用	12,761,019.90	21,149,226.97
研发费用	4,435,755.33	2,548,328.90
财务费用	-9,891,198.51	744,019.61
其中：利息费用	21,393,872.63	15,648,131.34
利息收入	32,066,225.80	13,817,678.24

加：其他收益	6,768,758.03	1,306,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,405,777.78	10,596,750.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
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）	1,603,891.57	2,433,708.19
资产减值损失（损失以“－”号填列）	426,277.36	9,875.56
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,026,608.67	-25,398,274.19
加：营业外收入	138,471.75	12,460.89
减：营业外支出		800.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,888,136.92	-25,386,613.30
减：所得税费用	1,590,935.67	-1,844,250.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,479,072.59	-23,542,362.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,479,072.59	-23,542,362.93
（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		-22,139.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-22,139.64
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		-22,139.64
六、综合收益总额	-4,479,072.59	-23,564,502.57
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	1,670,719,191.40	1,894,314,896.27
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	2,399,421.79	3,283,434.11
收到其他与经营活动有关的现金	57,078,853.62	136,932,655.79
经营活动现金流入小计	1,730,197,466.81	2,034,530,986.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,464,229,813.26	1,703,382,281.81
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	266,609,594.96	272,874,662.38
支付的各项税费	46,604,629.26	71,717,107.73
支付其他与经营活动有关的现金	227,232,120.03	307,669,603.15
经营活动现金流出小计	2,004,676,157.51	2,355,643,655.07
经营活动产生的现金流量净额	-274,478,690.70	-321,112,668.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,550,000.00	2,145,049,608.92
取得投资收益收到的现金	1,595,610.45	11,254,798.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,897.23	2,828,652.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,171,507.68	2,159,133,059.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,025,093.98	26,017,891.25
投资支付的现金	50,500,000.00	2,077,030,099.31
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		17,267,280.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	76,525,093.98	2,120,315,271.41

投资活动产生的现金流量净额	-18,353,586.30	38,817,787.80
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	718,980,051.22	542,597,275.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	718,980,051.22	542,597,275.50
偿还债务支付的现金	631,309,042.27	279,385,671.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,398,372.62	23,614,366.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	661,707,414.89	303,000,038.45
筹资活动产生的现金流量净额	57,272,636.33	239,597,237.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,184,719.43	-1,975,076.25
五、现金及现金等价物净增加额	-228,374,921.24	-44,672,720.30
加：期初现金及现金等价物余额	757,721,749.42	578,292,173.54
六、期末现金及现金等价物余额	529,346,828.18	533,619,453.24

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	111,613,946.27	156,737,462.84
收到的税费返还		987,990.07
收到其他与经营活动有关的现金	301,442,017.36	305,952,121.31
经营活动现金流入小计	413,055,963.63	463,677,574.22
购买商品、接受劳务支付的现金	76,239,756.96	92,498,134.94
支付给职工以及为职工支付的现金	26,993,223.36	32,068,995.75
支付的各项税费	2,371,022.44	3,491,270.96
支付其他与经营活动有关的现金	380,303,085.62	486,095,955.50

经营活动现金流出小计	485,907,088.38	614,154,357.15
经营活动产生的现金流量净额	-72,851,124.75	-150,476,782.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	1,868,413,899.31
取得投资收益收到的现金	1,405,777.78	10,736,336.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,000,000.00	30,350,000.00
投资活动现金流入小计	42,405,777.78	1,909,500,235.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,934,217.64	12,453,294.58
投资支付的现金		1,785,230,099.31
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	239,100,000.00	206,745,673.65
投资活动现金流出小计	241,034,217.64	2,004,429,067.54
投资活动产生的现金流量净额	-198,628,439.86	-94,928,832.16
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	483,634,675.90	442,236,775.35
收到其他与筹资活动有关的现金	950,000.00	
筹资活动现金流入小计	484,584,675.90	442,236,775.35
偿还债务支付的现金	401,600,000.00	95,236,775.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,737,868.43	15,522,545.58
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	423,337,868.43	110,759,320.93
筹资活动产生的现金流量净额	61,246,807.47	331,477,454.42
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	-210,232,757.14	86,071,839.33
加：期初现金及现金等价物余额	355,944,472.86	63,092,699.41
六、期末现金及现金等价物余额	145,711,715.72	149,164,538.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
一、上年期末余额	1,198,675,082.00				2,303,331,775.01		132,016,943.15		41,576,362.02		99,799,550.99		3,775,399,713.17	9,728,532.80	3,785,128,245.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,198,675,082.00				2,303,331,775.01		132,016,943.15		41,576,362.02		99,799,550.99		3,775,399,713.17	9,728,532.80	3,785,128,245.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,980,237.39		12,371,007.45				-77,970,145.09		-67,579,375.03	-1,194,448.54	-68,773,823.57
（一）综合收益总额							12,371,007.45				-77,970,145.09		-65,599,137.64	-1,194,448.54	-66,793,586.18
（二）所有者投入和减少资本					-1,980,237.39								-1,980,237.39		-1,980,237.39
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					-1,980,								-1,980,		-1,980,

入所有者权益 的金额					237.39								237.39		237.39
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	1,198 ,675, 082.0 0				2,301, 351,53 7.62		144,38 7,950. 60		41,576 ,362.0 2		21,829 ,405.9 0		3,707, 820,33 8.14	8,534, 084.26	3,716, 354,42 2.40

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	1,198 ,675, 082.0 0				2,301, 713,24 0.75		110,45 1,528. 59		41,576 ,362.0 2		5,423, 187.38		3,657, 839,40 0.74	11,604, 436.37	3,669,4 43,837. 11
加：会计 政策变更											19,282 ,413.2 7		19,282 ,413.2 7		19,282, 413.27
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,198 ,675, 082.0 0				2,301, 713,24 0.75		110,45 1,528. 59		41,576 ,362.0 2		24,705 ,600.6 5		3,677, 121,81 4.01	11,604, 436.37	3,688,7 26,250. 38
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					692,54 5.33		1,862, 367.49				-3,913, 868.00		-1,358, 955.18	-495,56 5.34	-1,854, 520.52
（一）综合收 益总额							1,862, 367.49				-3,913, 868.00		-2,051, 500.51	-593,08 2.86	-2,644, 583.37
（二）所有者 投入和减少资 本					692,54 5.33								692,54 5.33		692,545 .33
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					692,54 5.33								692,54 5.33		692,545 .33

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													97,517.52	97,517.52	
四、本期期末余额	1,198,675,082.00				2,302,405,786.08		112,313,896.08		41,576,362.02		20,791,732.65		3,675,762,858.83	11,108,871.03	3,686,871,729.86

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、上年期末余额	1,198,675,082.00				2,298,337,423.91		-3,757,880.84		41,576,362.02	-162,360,323.67		3,372,470,663.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,198,675,082.00				2,298,337,423.91		-3,757,880.84		41,576,362.02	-162,360,323.67		3,372,470,663.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,980,237.39					-4,479,072.59		-6,459,309.98
（一）综合收益总额										-4,479,072.59		-4,479,072.59
（二）所有者投入和减少资本					-1,980,237.39							-1,980,237.39
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					-1,980,237.39							-1,980,237.39
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	1,198,675,082.00				2,296,357,186.52		-3,757,880.84		41,576,362.02	-166,839,396.26		3,366,011,353.44

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、上年期末余额	1,198,675,082.00				2,296,718,889.65		-3,705,441.00		41,576,362.02	-109,128,812.14		3,424,136,080.53
加：会计政策变更										2,695,385.92		2,695,385.92
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,198,675,082.00				2,296,718,889.65		-3,705,441.00		41,576,362.02	-106,433,426.22		3,426,831,466.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					692,545.33		-22,139.64			-23,542,362.93		-22,871,957.24
(一)综合收益总额							-22,139.64			-23,542,362.93		-23,564,502.57
(二)所有者投入和减少资本					692,545.33							692,545.33
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					692,545.33							692,545.33
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	1,198,675.08 2.00				2,297,411,434.98		-3,727,580.64		41,576,362.02	-129,975,789.15		3,403,959,509.21

三、公司基本情况

深圳英飞拓科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名“宽拓科技（深圳）有限公司”，系经深圳市人民政府外经贸粤深外资证字[2000]2299号文批准，由安迪凯（香港）有限公司于2000年10月18日经国家工商行政管理局登记注册，取得中华人民共和国企独粤深总字第307291号企业法人营业执照，注册资本为港币100万元，法定代表人为刘肇怀（LIU, JEFFREY ZHAOHUAI），经营期限50年。公司地址：深圳市宝安区观澜高新技术产业园英飞拓厂房。

2002年9月28日，本公司于深圳市工商行政管理局进行了工商注册名称变更登记，由宽拓科技（深圳）有限公司变更为英飞拓科技（深圳）有限公司；本公司股东原名安迪凯（香港）有限公司，于2002年8月23日在香港公司注册处进行了注册名称变更登记，变更为英飞拓（香港）有限公司。

根据本公司2004年4月10日董事会决议，本公司股东申请增加注册资本港币400万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，本公司以2003年度未分配利润人民币424.92万元(折合港币400万元)转增资本，变更后的注册资本为港币500万元。

根据本公司2004年11月8日董事会决议，公司股东申请增加注册资本港币500万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，公司股东以现金投入港币76万元，以2002年度、2003年度未分配利润人民币451.35万元(折合港币424万元)转增资本，变更后的注册资本为港币1,000万元。

根据本公司2005年11月10日董事会决议，本公司股东申请增加注册资本港币1,380万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，本公司以2004年度未分配利润人民币1,439万元（折合港币1,380万元）转增资本。变更后的注册资本为港币2,380万元。其中英飞拓（香港）有限公司出资港币2,380万元，持股比例100%。

根据本公司2007年5月8日董事会决议，本公司股东申请增加注册资本港币4,341.50万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，本公司以2006年度未分配利润人民币44,288,818.38元（折合港币43,415,000.00元）转增资本。变更后的注册资本为港币6,721.50万元。其中英飞拓（香港）有限公司出资港币6,721.50万元，持股比例100%。

根据本公司2007年6月29日董事会决议，并经深圳市南山区贸易工业局深外资南复[2007]0289号文件批复，本公司股东英飞拓（香港）公司将持有的本公司100%股权进行转让，其中将48%的股权转予JHL INFINITE LLC（恒大有限公司），47%的股权转予刘肇怀（LIU, JEFFREY ZHAOHUAI），3%的股权转予深圳市英柏亿贸易有限公司，2%的股权转予深圳市鸿兴宝科技有限公司。股权转让后，本公司性质变更为中外合资企业。

2007年9月4日经本公司董事会决议通过，以本公司业经审计的截止2007年7月31日的净资产总额为人民币110,862,329.43元，按1: 0.99222的比例折为110,000,000股，每股面值为人民币1元，变更后的注册资本为人民币11,000万元。

2007年12月19日，经中华人民共和国商务部商资批[2007]2103号文件批复，本公司转变为外商投资股份有限公司，更名为“深圳英飞拓科技股份有限公司”，并于2008年1月8日领取法人营业执照，营业执照号：440301501118788，经营期限变更为

永续。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1756号”文核准，深圳证券交易所《关于深圳英飞拓科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]424号）的同意，2010年12月，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）37,000,000股，每股面值人民币1元，股本人民币3,700万元，变更后的注册资本为人民币14,700万元。本公司于2010年12月24日在深圳证券交易所挂牌上市。

2011年6月10日，经本公司2010年度股东大会通过，本公司以总股本147,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红后总股本增至235,200,000股。公司已于2011年9月26日完成工商变更登记，变更后注册资本为人民币23,520万元。

2011年9月15日，本公司2011年第二次临时股东大会决议通过了《深圳英飞拓科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司实施首次股票期权激励计划的期权授予工作，本次限制性股票授予后，公司股本由235,200,000股变更为236,064,000股。公司于2011年10月27日完成工商变更登记，变更后注册资本为人民币23,606.40万元。

2012年07月13日，经本公司2011年度股东大会通过，本公司以总股本236,064,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增前本公司总股本为236,064,000股，转增后总股本增至354,096,000股。公司于2012年11月28日完成工商变更登记，变更后注册资本为人民币35,409.60万元。

2013年6月3日，公司根据第二届董事会第三十五次会议审议通过的《关于减少注册资本的议案》，因股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期失效，回购并注销激励对象所持有的387,000股公司股份。回购注销完成后，公司注册资本由人民币35,409.60万元减少至人民币35,370.90万元，总股本减至353,709,000股。

2013年6月6日，公司以总股本353,709,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）。

2013年10月17日，公司第二届董事会第四十八次会议审议通过的《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期失效及回购并注销部分已授予限制性股票的议案》，因股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期失效，回购并注销激励对象所持有的325,800股公司股份。回购注销完成后，公司注册资本由人民币35,370.90万元减少至人民币35,338.32万元，总股本减至353,383,200股。

2014年5月28日，经本公司2013年度股东大会通过，本公司以总股本353,383,200股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。转增前本公司总股本为353,383,200股，转增后总股本增至459,398,160股。公司于2014年7月11日完成工商变更登记，变更后注册资本为人民币45,939.816万元。

2014年11月24日，公司根据第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于变更注册资本的议案》，因股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期失效，回购并注销激励对象所持有的379,080股公司股份。2015年3月18日，股权变更完成后注册资本由人民币45,939.816万元增加至人民币46,360.69万元，总股本增至463,606,900股。

2015年3月18日，完成了以上对不符合条件的限制性股票379,080股的注销。

2015年8月24日，公司根据第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于变更注册资本的议案》，因第二个股权激励计划《股票期权激励计划》首次授予第一个行权期符合行权条件，本次行权810,180股公司股份，行权后股本增至464,417,080股，注册资本由人民币46,360.69万元变更为人民币46,441.708万元。

2015年5月12日，经本公司2014年度股东大会通过，公司以总股本464,417,080股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2015年6月18日，股权变更完成后注册资本由人民币46,441.708万元变更为人民币69,662.562元，总股本增至696,625,620股。

2015年7月31日，公司第三届董事会第二十一次会议决议和2015年第一次临时股东会决议，本公司实施发行股份及支付现金购买资产的方案，购买李文德持有的杭州藏愚科技有限公司（以下简称“藏愚科技”）59%股权，购买潘闻君持有的藏愚科技20%股权，购买叶剑持有的藏愚科技8.63%股权，购买赵滨持有的藏愚科技3.75%股权，购买唐胜兰持有的藏愚科技2.81%股权，购买苗玉荣持有的藏愚科技2.81%股权，购买刘玲梅持有的藏愚科技1.50%股权，购买阮如丹持有的藏愚科技1.50%股权。经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1734号文《关于核准深圳英飞拓科技股份有限公司向李文德等发行股份购买资产的批复》核准，核准本公司向李文德发行9,201,280股股份、向潘闻君发行3,119,078股股份、向叶剑发行1,345,103股股份、向赵滨发行584,827股股份、向唐胜兰发行438,620股股份、向苗玉荣发行438,620股股份、向刘玲梅发行233,931股股份、向阮如丹发行233,931股股份购买相关资产。根据具有从事证券、期货相关业务资产的沃克森（北京）国际资产评估有限公司评估结果，即以2014年12月31日为评估基准日，采用权益法对藏愚科技的股东全部权益价值的评估值为人民币22,376.98万元，

据此，经各方协商确认，标的资产的交易价格为人民币21,000万元，其中股份支付对价为人民币12,180万元，发行价格为每股人民币7.81元。李文德等人认购后，本公司注册资本由人民币69,662.562万元变更为人民币71,222.101万元，总股本增至712,221,010股。

2015年9月15日，公司第三届董事会第二十三次会议和2015年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划>第四个行权期失效及回购并注销部分已授予限制性股票的议案》、《关于<回购并注销部分已授予限制性股票报告书（预案）>的议案》的子议案、《关于变更注册资本的议案》，因股票期权与限制性股票激励计划第四个行权期失效，回购并注销激励对象所持有的568,620股公司股份。回购注销完成后，公司注册资本由人民币71,222.101万元减少至人民币71,165.239万元，总股本减至711,652,390股。

2016年5月12日，经本公司2015年度股东大会通过，公司以总股本711,652,390股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。2016年5月23日，上述权益分派结束后，公司总股本由原711,652,390股增至925,148,107股。

2016年7月8日，公司2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份的议案》。公司以人民币1元总价回购注销李文德、潘闻君、叶剑、赵滨、唐胜兰、苗玉荣、阮如丹、刘玲梅2015年度应补偿股份389,259股，占公司回购前总股本925,148,107股的0.0421%。上述股份回购注销完成后，公司总股本由925,148,107股变更为924,758,848股。2016年7月起，因第二个股权激励计划对象自主行权，2016年7月至2016年12月之间，激励对象共行权9,527,368股公司股份。2016年7月12日，中国证监会出具了《关于核准深圳英飞拓科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1222号），核准英飞拓非公开发行不超过112,743,628股新股。公司于2016年8月实施了本次非公开发行股票方案，发行股数为110,914,454股。上述期权自主行权和募集结束后，公司注册资本为人民币104,520.067万元，总股本增加至1,045,200,670股。

2017年1月起，因第二个股权激励计划激励对象自主行权，2017年1月至2017年6月之间，激励对象共行权3,966,582股公司股份。2017年5月22日，本公司2016年度股东大会，审议通过了《关于定向回购公司重大资产重组标的资产未完成2016年度业绩承诺对应应补偿股份及返还现金的议案》。公司以总价人民币1元回购注销李文德、赵滨、阮如丹、刘玲梅2016年度应补偿股份2,802,497股。上述期权自主行权和股份回购结束后，英飞拓注册资本为人民币104,636.4755万元，总股本增加至1,046,364,755股。

2018年1月11日，中国证监会出具了《关于核准深圳英飞拓科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2425号），核准英飞拓非公开发行不超过209,040,134股新股。公司于2018年6月实施了本次非公开发行股票方案，发行股数为152,671,755股。上述期权自主行权和募集结束后，英飞拓注册资本为人民币119,903.651万元，总股本增加至1,199,036,510股。

2018年4月24日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于定向回购公司重大资产重组标的资产未完成2017年业绩承诺对应补偿股份及返还现金的议案》。公司以人民币1元总价回购注销赵滨、阮如丹、刘玲梅应补偿股份361,428股。上述股份回购注销完成后，公司总股本由1,199,036,510股变更为1,198,675,082股。

2019年11月18日公司股东刘肇怀、股东JHL INFINITE LLC（以下简称“JHL”）与深圳市投资控股有限公司（以下简称“深投控”）签署了《股份转让协议》，按照协议约定，JHL向深投控协议转让其持有的英飞拓59,933,755股股份，占英飞拓总股本的5.00%，同时约定JHL无条件且不可撤销地承诺放弃行使所持有的145,758,890股公司股份（占目前公司总股本为12.16%）的表决权，也不委托任何其他方行使该等股份的表决权。此次股权协议转让及JHL放弃部分表决权后，深投控成为上市公司控股股东和实际控制人，持股比例和表决权比例为26.35%。

公司实际控制人为：深圳市投资控股有限公司。

统一社会信用代码：914403007230430398。

本公司主要经营范围：生产经营智能设备、电子产品、光端机、闭路电视系统产品、出入口控制系统产品、数据通信设备、以太网交换设备、LED显示屏、发光二极管显示器、液晶显示器、背投显示器、显示屏材料、集成电路产品、防爆视频监控产品、防爆工业通讯产品，从事上述产品及软件产品的研发、批发、技术咨询、技术服务、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请），视频传输设备技术开发及计算机应用软件开发，转让自行研发的技术成果，从事上述产品的售后服务，从事自产产品租赁相关业务，从事货物及技术进出口（不含分销、国家专营专控商品）；机电工程、系统集成、电子设备工程的设计、施工、维护业务；消防防施工程专业承包；建筑机电安装工程施工；自有物业租赁（凭公司名下合法房产证方可经营）。以上经营范围不含国家规定

实施准入特别管理措施的项目，涉及备案许可资质的需取得相关证件后方可经营。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月20日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
Infinova International Limited（以下简称“英飞拓国际”）
深圳英飞拓软件开发有限公司（以下简称“英飞拓软件”）
Infinova Corporation（以下简称“美国英飞拓”）
Infilux LLC（以下简称“Infilux”）
上海英飞拓实业有限公司（以下简称“上海英飞拓”）
Infinova (India) Private Limited（以下简称“印度英飞拓”）
Infinova (Canada) Limited（以下简称“加拿大英飞拓”）
Infinova Global Limited（以下简称“英飞拓环球”）
Infinova (Hong Kong) Limited（以下简称“香港英飞拓”）
Infinova (Brazil) Limited（以下简称“巴西英飞拓”）
深圳市立新科技有限公司（以下简称“立新科技”）
March Networks Corporation（以下简称“March”）及其子/孙公司
Swann Communications Pty Limited（以下简称“Swann”）及其子/孙公司
英飞拓（杭州）信息系统技术有限公司（原名“杭州藏愚科技有限公司”，以下统称“英飞拓系统”）
杭州科骏信息技术有限公司（以下简称“科骏信息技术”）
新疆藏愚科技有限公司（以下简称“新疆藏愚”）
Infinova (Thailand) Co., Ltd.（以下简称“泰国英飞拓”）
新普互联（北京）科技有限公司（原名“北京普菲特广告有限公司”，以下统称“新普互联”）
喀什百思互联文化传媒有限公司（以下简称“喀什百思互联”）
新疆普菲特网络科技有限公司（以下简称“新疆普菲特”）
上海优寰网络科技有限公司（以下简称“上海优寰”）
云为智合网络技术（深圳）有限公司（以下简称“云为智合”）
普菲特（海南）科技有限公司（以下简称“海南普菲特”）
深圳百思互联科技有限公司（以下简称“深圳百思互联”）
上海伟视清数字技术有限公司（以下简称“上海伟视清”）
深圳英飞拓智能技术有限公司（原名“深圳英飞拓电子发展有限公司”，以下统称“英飞拓智能”）
深圳英飞拓仁用信息有限公司（以下简称“英飞拓仁用”）
深圳英飞拓投资发展有限公司（以下简称“英飞拓投资”）
深圳英飞拓运营服务有限公司（以下简称“英飞拓运营”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项

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：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年上半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期间的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为

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

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

公司按照类似信用风险特征对金融资产进行组合，按照组合计提坏账准备的应收款项包括：

信用风险组合	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征，按账龄分析法计提坏账。
合并范围内关联方组合	受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备。

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂

时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款确定该组合的依据为应收账款余额10%（含）以上的款项。

其他应收款确定该组合的依据为其他应收款余额10%（含）以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。除上述两项外，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
信用风险特征组合	以账龄为信用风险组合的划分依据
合并范围内关联方组合	以合并范围内的关联方为划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合	采用账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	个别认定法，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	20.00	20.00
3年以上	50.00	50.00

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的依据：存在明显减值迹象的应收款项。

坏账准备的计提方法：计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 长期应收款减值准备

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。除上述两项外，按照期末原值的5%计提坏账准备。

(4) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

比照本节（十）金融工具

12、应收账款

比照本节（十）金融工具

13、应收款项融资

比照本节（十）金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

比照本节（十）金融工具

15、存货

1.存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年末末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确认方法及会计处理方法，比照本节（十）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

比照本节（十）金融工具

22、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

2.初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在

合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	10.00	1.80-4.50
机器设备	年限平均法	3-10	0.00-10.00	9.00-33.33
电子设备	年限平均法	3-8	0.00-10.00	11.25-33.33
运输设备	年限平均法	3-8	0.00-10.00	11.25-33.33
其他设备	年限平均法	3-8	0.00-10.00	11.25-33.33

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

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

1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	合同性权利
商标权	5-7年	合同性权利、预计产生经济利益的时间
软件	2-10年	合同性权利
客户关系	7年/20年	预计产生经济利益的时间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

年末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

本公司在向客户转让商品之前，如客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价的权利，则在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定，详见附注十一、股份支付。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用Black-Scholes模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十一、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

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

自2020年1月1日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是

指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、销售商品收入确认的具体原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：一般销售当产品出库并取得客户签收时确认收入，按照从购货方已收或依据销售合同或协议列明价款确定销售商品收入金额。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍：

①国内销售当营销部获得工程商、系统集成商和经销商等客户的销售订单时，经过技术可行性分析、订单评审、商务谈判等程序后，本公司与客户直接签定购销合同，通过营销部备货并安排物流配送。货物运至客户时，经验收产品型号、数量等合格后，客户出具产品验收入库合格单，公司在此时点确认该批产品的营业收入及营业成本。

②国外销售一般出口销售部分：货物经商检、报关并装船后确认收入境外公司采用EXW条款的，以买方指定承运人上门提货为产品销售收入确认时点。

（4）系统集成收入确认原则：系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

（5）本公司收入确认所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

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

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2.确认时点

对于一般的政府补助，本公司将收到政府补助的时点作为政府补助的确认时点；对于依据相关政策或者规定能够准确预计金额且后续确定可以取得的政府补助，本公司将根据政策确定的取得相关收款权利时点作为政府补助的确认时点。如果本公司收到的政府补助，需要政府进行专项审计验收通过的，本公司在项目经政府验收审计通过后确认收到的政府补助。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，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

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

执行财政部《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》和《企业会计准则第14号——收入（修订）》

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）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业，自2020年1月1日起施行。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“预收账款”重分类为“合同负债”	董事会批准	预收账款：减少213,651,485.98元 合同负债：增加213,651,485.98元	预收账款：减少 16,383,108.24元 合同负债：增加 16,383,108.24元

(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、新租赁准则调整首次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	774,156,419.80	774,156,419.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	80,050,000.00	80,050,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	40,178,446.58	40,178,446.58	

应收账款	1,779,483,372.11	1,779,483,372.11	
应收款项融资	3,921,363.30	3,921,363.30	
预付款项	166,710,746.93	166,710,746.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	177,997,330.94	177,997,330.94	
其中：应收利息	22,839.04	22,839.04	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	605,949,673.69	605,949,673.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	224,775,225.65	224,775,225.65	
其他流动资产	47,092,655.76	47,092,655.76	
流动资产合计	3,900,315,234.76	3,900,315,234.76	
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	762,159,950.76	762,159,950.76	
长期股权投资			
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90	
其他非流动金融资产	70,816,493.23	70,816,493.23	
投资性房地产	95,387,346.80	95,387,346.80	
固定资产	120,719,194.08	120,719,194.08	
在建工程	42,061,905.25	42,061,905.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	208,477,397.06	208,477,397.06	
开发支出			
商誉	1,049,138,417.67	1,049,138,417.67	

长期待摊费用	24,266,494.73	24,266,494.73	
递延所得税资产	262,714,529.26	262,714,529.26	
其他非流动资产	33,528.45	33,528.45	
非流动资产合计	2,635,894,472.19	2,635,894,472.19	
资产总计	6,536,209,706.95	6,536,209,706.95	
流动负债：			
短期借款	888,612,194.48	888,612,194.48	
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	9,331,458.00	9,331,458.00	
应付账款	925,209,899.87	925,209,899.87	
预收款项	196,355,494.53		-196,355,494.53
合同负债		196,355,494.53	196,355,494.53
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	101,419,889.06	101,419,889.06	
应交税费	23,194,411.48	23,194,411.48	
其他应付款	132,187,404.90	132,187,404.90	
其中：应付利息	3,242,280.71	3,242,280.71	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	39,135,247.16	39,135,247.16	
其他流动负债	14,595,996.49	14,595,996.49	
流动负债合计	2,330,041,995.97	2,330,041,995.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	203,400,000.00	203,400,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	41,324,971.41	41,324,971.41	
长期应付职工薪酬			
预计负债	25,256,911.12	25,256,911.12	
递延收益			
递延所得税负债	150,441,513.84	150,441,513.84	
其他非流动负债	616,068.64	616,068.64	
非流动负债合计	421,039,465.01	421,039,465.01	
负债合计	2,751,081,460.98	2,751,081,460.98	
所有者权益：			
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,303,331,775.01	2,303,331,775.01	
减：库存股			
其他综合收益	132,016,943.15	132,016,943.15	
专项储备			
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02	
一般风险准备			
未分配利润	99,799,550.99	99,799,550.99	
归属于母公司所有者权益合计	3,775,399,713.17	3,775,399,713.17	
少数股东权益	9,728,532.80	9,728,532.80	
所有者权益合计	3,785,128,245.97	3,785,128,245.97	
负债和所有者权益总计	6,536,209,706.95	6,536,209,706.95	

调整情况说明

按照新收入准则，新增合同负债项目列报企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

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	356,020,472.86	356,020,472.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	293,574,005.43	293,574,005.43	
应收款项融资	3,628,703.30	3,628,703.30	
预付款项	2,833,082.31	2,833,082.31	
其他应收款	1,147,314,752.38	1,147,314,752.38	
其中：应收利息	50,350,956.23	50,350,956.23	
应收股利			
存货	13,867,323.70	13,867,323.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	23,923,969.76	23,923,969.76	
其他流动资产	80,368,554.72	80,368,554.72	
流动资产合计	1,921,530,864.46	1,921,530,864.46	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	50,740,474.80	50,740,474.80	
长期股权投资	2,443,628,769.05	2,443,628,769.05	
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90	
其他非流动金融资产	3,863,643.00	3,863,643.00	
投资性房地产	4,960,164.58	4,960,164.58	
固定资产	67,184,941.29	67,184,941.29	
在建工程	42,061,905.25	42,061,905.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,631,852.98	51,631,852.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,221,073.06	21,221,073.06	

递延所得税资产	23,489,158.21	23,489,158.21	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,708,901,197.12	2,708,901,197.12	
资产总计	4,630,432,061.58	4,630,432,061.58	
流动负债：			
短期借款	695,750,000.00	695,750,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	194,558,043.11	194,558,043.11	
预收款项	11,392,166.38		-11,392,166.38
合同负债		11,392,166.38	11,392,166.38
应付职工薪酬	11,394,799.71	11,394,799.71	
应交税费	1,675,473.28	1,675,473.28	
其他应付款	117,543,752.71	117,543,752.71	
其中：应付利息	1,403,561.47	1,403,561.47	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	12,800,000.00	12,800,000.00	
其他流动负债	14,323,253.64	14,323,253.64	
流动负债合计	1,059,437,488.83	1,059,437,488.83	
非流动负债：			
长期借款	187,200,000.00	187,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,976,941.89	6,976,941.89	
递延收益			
递延所得税负债	4,346,967.44	4,346,967.44	
其他非流动负债			

非流动负债合计	198,523,909.33	198,523,909.33	
负债合计	1,257,961,398.16	1,257,961,398.16	
所有者权益：			
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,298,337,423.91	2,298,337,423.91	
减：库存股			
其他综合收益	-3,757,880.84	-3,757,880.84	
专项储备			
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02	
未分配利润	-162,360,323.67	-162,360,323.67	
所有者权益合计	3,372,470,663.42	3,372,470,663.42	
负债和所有者权益总计	4,630,432,061.58	4,630,432,061.58	

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计征	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计征	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
本公司	15.00%

英飞拓软件	25.00%
上海英飞拓	20.00%
立新科技	25.00%
英飞拓系统	15.00%
科骏信息技术	20.00%
新疆藏愚	20.00%
新普互联	25.00%
上海优寰	25.00%
云为智合	25.00%
喀什百思互联	0.00%
新疆普菲特	0.00%
海南普菲特	25.00%
深圳百思互联	20.00%
上海伟视清	15.00%
英飞拓智能	25.00%
英飞拓仁用	15.00%
英飞拓投资	25.00%
英飞拓运营	20.00%

2、税收优惠

(1) 本公司于2017年10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201744203143，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率征收企业所得税，本公司2017年度至2019年度享受该优惠政策。

(2) 根据财税[2019]13号的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，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。根据该项规定，上海英飞拓、新疆藏愚、科骏信息技术、深圳百思互联、英飞拓运营为小型微利企业，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

(3) 英飞拓系统于2018年11月30日通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201833003481，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率征收企业所得税，英飞拓系统于2018年度至2020年度享受该优惠政策。

(4) 喀什百思互联于2015年10月8日设立于喀什地区，新疆普菲特于2015年10月13日设立于霍尔果斯经济开发区，两家公司的主营业务属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内，根据财政部、国家税务总局发布的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号文）的相关规定，公司享受新办企业五年内免征企业所得税优惠政策。喀什百思互联、新疆普菲特2015年度至2019年度免征企业所得税。

(5) 上海伟视清于2018年12月27日通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201831002769，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率征收企业所得税，上海伟视清于2018年度至2020年度享受该优惠政策。

(6) 英飞拓仁用于2018年10月16日通过了高新技术企业认定,取得高新技术企业证书编号为GR201844201474,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策,认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内,减按15%的所得税税率征收企业所得税,英飞拓仁用于2018年度至2020年度享受该优惠政策。

3、其他

海外子公司适用的相关企业所得税税率根据其所在国或地区的税收法规规定确定。

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	158,374.23	205,073.29
银行存款	529,188,453.95	757,516,676.13
其他货币资金	16,754,419.22	16,434,670.38
合计	546,101,247.40	774,156,419.80
其中：存放在境外的款项总额	308,617,985.66	309,921,854.47

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	331,984.08	331,984.08
银行承兑汇票保证金	3,610,383.89	3,271,250.00
信用证保证金		
保函保证金	11,669,925.25	11,689,310.30
定期存款		
其他*	1,142,126.00	1,142,126.00
合计	16,754,419.22	16,434,670.38

注*其他为收到政府补助款项,于2020年6月30日尚未达到提现条件。

2、交易性金融资产

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当期损益的金融资产	74,000,000.00	80,050,000.00
其中：		

银行结构性存款	74,000,000.00	80,050,000.00
其中：		
合计	74,000,000.00	80,050,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
商业承兑票据	45,963,675.83	46,831,810.30
减：坏账准备	-6,653,363.72	-6,653,363.72
合计	39,310,312.11	40,178,446.58

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	45,963,675.83	100.00%	6,653,363.72	14.48%	39,310,312.11	46,831,810.30	100.00%	6,653,363.72	14.21%	40,178,446.58
其中：										
商业承兑汇票	45,963,675.83	100.00%	6,653,363.72	14.48%	39,310,312.11	46,831,810.30	100.00%	6,653,363.72	14.21%	40,178,446.58
合计	45,963,675.83	100.00%	6,653,363.72	14.48%	39,310,312.11	46,831,810.30	100.00%	6,653,363.72	14.21%	40,178,446.58

按单项计提坏账准备：0

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

按单项计提坏账准备：0

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

按单项计提坏账准备：0

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：6,653,363.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	45,963,675.83	6,653,363.72	14.48%

确定该组合依据的说明：

根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

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

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

对商业承兑汇票，公司认为违约概率与账龄存在相关性，比照应收账款账龄计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 期末公司已质押的应收票据

(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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	335,299,464.13	15.74%	99,309,390.42	29.62%	235,990,073.71	302,598,347.23	15.03%	98,066,938.63	32.41%	204,531,408.60
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,794,804,415.19	84.26%	140,643,589.81	7.84%	1,654,160,825.38	1,710,496,648.30	84.97%	135,544,684.79	7.92%	1,574,951,963.51
其中：										
信用风险组合	1,794,804,415.19	84.26%	140,643,589.81	7.84%	1,654,160,825.38	1,710,496,648.30	84.97%	135,544,684.79	7.92%	1,574,951,963.51
合计	2,130,103,879.32	100.00%	239,952,980.23	11.26%	1,890,150,899.09	2,013,094,995.53	100.00%	233,611,623.42	11.60%	1,779,483,372.11

按单项计提坏账准备： 99,309,390.42

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
怀化市智慧中方建设运营发展有限责任公司 (以下简称“智慧中方”)	99,377,288.03	993,772.88	1.00%	政府合作 PPP 项目，预期应收款项无法收回的风险较低，不同于其他组合的信用风险，故单独计提
YNZY	16,803,904.06	15,123,513.65	90.00%	对方财务困难，按照预计无法收回金额计提坏

				账准备
BSKJ	7,500,000.00	3,750,000.00	50.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
YNNT	3,216,600.00	3,216,600.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
CQMY	2,979,218.00	2,979,218.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
JGT	2,109,400.00	2,109,400.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
RPXD	1,548,490.00	1,548,490.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
CHKJ	1,213,549.94	1,213,549.94	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
YNXR	1,207,925.00	1,207,925.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
HLS	897,441.00	897,441.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
LHKJ	874,459.80	874,459.80	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
JWXX	827,835.00	827,835.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
LHLH	700,000.00	700,000.00	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
DKQ	1,091,959.80	1,091,959.80	100.00%	5 年以上, 预计不可收回
DGYS	13,520,327.11	3,277,966.24	24.24%	涉及诉讼, 根据律师函意见综合考虑
BJXY	15,074,395.85	2,238,679.42	14.85%	涉及诉讼, 根据律师函意见综合考虑
LDHD	5,005,720.52	500,572.06	10.00%	涉及诉讼, 根据律师函意见综合考虑
HCKK	5,475,471.69	806,179.25	14.72%	涉及诉讼, 根据律师函意见综合考虑
WHQF	3,974,690.18	397,469.02	10.00%	涉及诉讼, 根据律师函意见综合考虑
SYHY	29,803,690.81	2,980,369.08	10.00%	涉及诉讼, 根据律师函意见综合考虑
SHHS	5,063,474.25	5,063,474.25	100.00%	预计无法收回
LDHD1	6,132,075.48	919,811.32	15.00%	涉及诉讼, 根据律师函意见综合考虑
YNNT	14,783,363.67	0.00	0.00%	未到收款期
DTGH	33,224,452.21	0.00	0.00%	未到收款期
TCGA	1,773,402.12	0.00	0.00%	未到收款期
JYJ	5,218,192.35	0.00	0.00%	未到收款期
GAJ	839,516.33	0.00	0.00%	未到收款期
NYYH	5,733,422.13	0.00	0.00%	未到收款期
DTGJ1	228,800.00	0.00	0.00%	未到收款期

HBWZ	279,600.00	0.00	0.00%	未到收款期
HBSB	828,180.10	0.00	0.00%	未到收款期
DTSX	598,900.00	0.00	0.00%	未到收款期
其他零星客户	47,393,718.70	46,590,704.71	98.31%	按照预计无法收回金额 计提坏账准备
合计	335,299,464.13	99,309,390.42	--	--

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: 140,643,589.81

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	1,794,804,415.19	140,643,589.81	7.84%
合计	1,794,804,415.19	140,643,589.81	--

确定该组合依据的说明:

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

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

公司按照类似信用风险特征对金融资产进行组合, 按照组合计提坏账准备的应收款项包括:

信用风险组合	无明显减值迹象的应收款项, 相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征, 按账龄分析法计提坏账。
合并范围内关联方组合	受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备。

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,656,559,574.18
1 至 2 年	208,786,789.57
2 至 3 年	140,931,400.70
3 年以上	123,826,114.87

3 至 4 年	49,616,881.88
4 至 5 年	14,036,002.93
5 年以上	60,173,230.06
合计	2,130,103,879.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	98,066,938.63	4,820,472.64	3,578,020.85			99,309,390.42
信用风险组合	135,544,684.79	20,258,631.99	15,159,726.97			140,643,589.81
合计	233,611,623.42	25,079,104.63	18,737,747.82			239,952,980.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(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	185,506,130.00	8.71%	9,275,306.50
第二名	129,031,885.64	6.06%	6,451,594.28
第三名	99,377,288.03	4.67%	993,772.88
第四名	67,015,360.39	3.15%	3,350,768.02
第五名	58,413,563.31	2.74%	2,920,678.17
合计	539,344,227.37	25.33%	

(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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	7,100,042.60	3,988,548.30
减：减值准备	-67,185.00	-67,185.00
合计	7,032,857.60	3,921,363.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	年初余额	本期新增	本期终止确认	减值准备	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票		3,988,548.30	6,874,936.44	3,763,442.14	67,185.00	7,032,857.60	
合计		3,988,548.30	6,874,936.44	3,763,442.14	67,185.00	7,032,857.60	

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

√ 适用 □ 不适用

对应收银行承兑汇票，公司认为违约概率与银行信用等级相关，故按照银行信用等级划分信用风险组合计提坏账准备。

其他说明：

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	240,686,838.09	96.86%	160,932,324.80	96.54%
1 至 2 年	7,116,614.03	2.86%	5,125,974.06	3.07%
2 至 3 年	371,204.66	0.15%	374,201.48	0.22%
3 年以上	310,142.13	0.12%	278,246.59	0.17%
合计	248,484,798.91	--	166,710,746.93	--

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：

无账龄超过一年且金额重大的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	53,911,716.64	21.7
第二名	36,723,108.28	14.78
第三名	27,991,566.79	11.26
第四名	10,397,601.06	4.18
第五名	8,588,911.40	3.46
合计	137,612,904.17	55.38

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,839.04	22,839.04
其他应收款	239,985,694.95	177,974,491.90
合计	240,008,533.99	177,997,330.94

(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
员工借款	22,839.04	22,839.04
合计	22,839.04	22,839.04

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
员工借款及各分公司备用金	9,247,749.73	8,224,212.53
押金\保证金\定金	207,442,027.34	165,758,552.79
往来款	42,202,818.15	18,379,472.72
应收出口退税	147,002.05	1,946,074.87
合计	259,039,597.27	194,308,312.91

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,443,132.01		1,890,689.00	16,333,821.01
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	3,219,487.36			3,219,487.36
本期转回	394,406.05		105,000.00	499,406.05
2020 年 6 月 30 日余额	17,268,213.32		1,785,689.00	19,053,902.32

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）	237,141,404.10
1 至 2 年	8,674,913.67
2 至 3 年	8,150,202.40
3 年以上	5,073,077.10
3 至 4 年	2,185,998.10
4 至 5 年	1,151,890.00
5 年以上	1,735,189.00
合计	259,039,597.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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
第一名	保证金	78,207,746.12	1 年以内	30.19%	3,910,387.31
第二名	保证金	27,500,000.00	1 年以内	10.62%	1,375,000.00
第三名	保证金	18,000,000.00	1 年以内	6.95%	900,000.00
第四名	应收政府保证金	16,000,000.00	1 年以内	6.18%	0.00
第五名	保证金	11,000,000.00	1 年以内	4.25%	550,000.00
合计	--	150,707,746.12	--	58.19%	6,735,387.31

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	165,345,948.25	22,553,867.48	142,792,080.77	157,457,658.27	22,128,853.83	135,328,804.44
在产品	52,737,421.31	137,272.92	52,600,148.39	43,077,626.44	132,458.64	42,945,167.80
库存商品	414,686,303.19	56,689,528.64	357,996,774.55	354,017,332.08	57,500,386.62	296,516,945.46
周转材料	590,666.83	249,553.84	341,112.99	626,503.72	243,029.09	383,474.63
发出商品	128,341,011.99	6,444,853.39	121,896,158.60	124,919,760.23	7,184,503.28	117,735,256.95
自制半成品	24,257,881.57	13,095,336.56	11,162,545.01	25,034,491.40	11,994,466.99	13,040,024.41
合计	785,959,233.14	99,170,412.83	686,788,820.31	705,133,372.14	99,183,698.45	605,949,673.69

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,128,853.83	400,327.72	32,074.65	7,388.72		22,553,867.48
在产品	132,458.64	2,832.63	1,981.65			137,272.92
库存商品	57,500,386.62	2,129,956.69	267,693.95	3,208,508.62		56,689,528.64
周转材料	243,029.09	6,524.75				249,553.84
发出商品	7,184,503.28	4,933.09		744,582.98		6,444,853.39
自制半成品	11,994,466.99	1,139,517.54		38,647.97		13,095,336.56
合计	99,183,698.45	3,684,092.42	301,750.25	3,999,128.29		99,170,412.83

(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

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	192,455,902.20	224,775,225.65

合计	192,455,902.20	224,775,225.65
----	----------------	----------------

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/预缴税项	61,857,477.78	45,128,223.34
其他	2,691,072.78	1,964,432.42
合计	64,548,550.56	47,092,655.76

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,059,773,441.92	12,467,867.82	1,047,305,574.10	1,075,289,773.21	6,941,323.16	1,068,348,450.05	
减：未实现融资收益	-92,791,495.44		-92,791,495.44	-81,413,273.64		-81,413,273.64	
减：一年内到期的长期应收款	-192,455,902.20		-192,455,902.20	-224,775,225.65		-224,775,225.65	
合计	774,526,044.28	12,467,867.82	762,058,176.46	769,101,273.92	6,941,323.16	762,159,950.76	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,941,323.16			6,941,323.16
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,619,422.13			6,619,422.13

本期转回	1,092,877.47			1,092,877.47
2020 年 6 月 30 日余额	12,467,867.82			12,467,867.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对 Vicon 的权益投资	119,214.90	119,214.90
合计	119,214.90	119,214.90

19、其他非流动金融资产

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当期损益的金融资产-股权投资	70,816,493.23	70,816,493.23
合计	70,816,493.23	70,816,493.23

其他说明：

此项为上海孚格数字科技有限公司、深圳掌酷软件有限公司、糖豆兄弟（北京）科技有限公司3家公司股权投资。

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	78,773,527.34	33,363,083.58		112,136,610.92
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	5,028,229.64			5,028,229.64
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,028,229.64			5,028,229.64
4.期末余额	73,745,297.70	33,363,083.58		107,108,381.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,747,135.47	7,002,128.65		16,749,264.12
2.本期增加金额	1,734,692.66	411,889.92		2,146,582.58
(1) 计提或摊销	1,734,692.66	411,889.92		2,146,582.58
3.本期减少金额	143,488.50			143,488.50
(1) 处置				
(2) 其他转出	143,488.50			143,488.50
4.期末余额	11,338,339.63	7,414,018.57		18,752,358.20
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	62,406,958.07	25,949,065.01		88,356,023.08
2.期初账面价值	69,026,391.87	26,360,954.93		95,387,346.80

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,694,782.57	120,719,194.08
合计	124,694,782.57	120,719,194.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	98,663,117.74	64,052,742.81	109,806,743.85	13,776,659.67	9,543,343.14	295,842,607.21
2.本期增加金额	5,028,229.64	2,533,479.14	5,692,313.42	199,026.55	712,199.98	14,165,248.73
（1）购置		2,533,479.14	441,425.40	199,026.55	712,199.98	3,886,131.07
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）存货转入			5,250,888.02			5,250,888.02
（5）投资性房地产转入	5,028,229.64					5,028,229.64
3.本期减少金额		155,796.54	917,970.82		94,992.72	1,168,760.08
（1）处置或报废		155,796.54	917,970.82		94,992.72	1,168,760.08
汇率影响	2,200.71	573,465.41	889,929.06		-360,004.82	1,105,590.36
4.期末余额	103,693,548.09	67,003,890.82	115,471,015.51	13,975,686.22	9,800,545.58	309,944,686.22
二、累计折旧						
1.期初余额	33,170,994.73	40,776,385.86	83,840,461.12	11,470,101.03	5,865,470.39	175,123,413.13
2.本期增加金额	2,397,776.75	4,014,032.20	3,768,772.86	262,552.55	1,562,551.10	12,005,685.46

(1) 计提	2,397,776.75	4,014,032.20	3,768,772.86	262,552.55	1,562,551.10	12,005,685.46
3.本期减少金额		1,528.84	65,880.25		16,160.00	83,569.09
(1) 处置或报废		1,528.84	65,880.25		16,160.00	83,569.09
汇率影响	227.21	482,070.19	-1,659,939.56		-617,983.69	-1,795,625.85
4.期末余额	35,568,998.69	45,270,959.41	85,883,414.17	11,732,653.58	6,793,877.80	185,249,903.65
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	68,124,549.40	21,732,931.41	29,587,601.34	2,243,032.64	3,006,667.78	124,694,782.57
2.期初账面价值	65,492,123.01	23,276,356.95	25,966,282.73	2,306,558.64	3,677,872.75	120,719,194.08

(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
南昌紫峰大厦 1303	2,340,640.98	资料已上交，等待制证，相关手续正在办理中

(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	43,410,793.48	42,061,905.25
合计	43,410,793.48	42,061,905.25

(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
观澜研发大楼	43,410,793.48		43,410,793.48	42,061,905.25		42,061,905.25
合计	43,410,793.48		43,410,793.48	42,061,905.25		42,061,905.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
观澜研发大楼	46,500,000.00	42,061,905.25	1,348,888.23			43,410,793.48	93.36%	95%				其他
合计	46,500,000.00	42,061,905.25	1,348,888.23			43,410,793.48	--	--				--

(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

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

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	商标权	客户关系	合计
一、账面原值							
1.期初余额	62,443,009.47			128,801,408.89	45,059,357.28	153,850,179.37	390,153,955.01
2.本期增加金额				1,488,571.45			1,488,571.45
(1) 购置				1,488,571.45			1,488,571.45
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				147,340.88			147,340.88
(1) 处置				147,340.88			147,340.88
汇率影响				1,304,199.21	261,491.03	2,120,170.52	3,685,860.76
4.期末余额	62,443,009.47			131,446,838.67	45,320,848.31	155,970,349.89	395,181,046.34
二、累计摊销							
1.期初余额	10,979,508.09			53,684,372.33	31,821,516.42	35,912,993.83	132,398,390.67
2.本期增加金额	1,003,959.48			4,906,982.76	3,420,011.81	3,013,957.55	12,344,911.60

(1) 计提	1,003,959.48			4,906,982.76	3,420,011.81	3,013,957.55	12,344,911.60
3.本期减少金额							
(1) 处置							
汇率影响				563,210.64	261,491.03	432,590.60	1,257,292.27
4.期末余额	11,983,467.57			59,154,565.73	35,503,019.26	39,359,541.98	146,000,594.54
三、减值准备							
1.期初余额						49,278,167.28	49,278,167.28
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
汇率影响						729,685.89	729,685.89
4.期末余额						50,007,853.17	50,007,853.17
四、账面价值							
1.期末账面价值	50,459,541.90			72,387,681.30	9,722,420.69	66,602,954.74	199,172,598.63
2.期初账面价值	51,463,501.38			75,117,036.56	13,237,840.86	68,659,018.26	208,477,397.06

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率影响	处置	汇率影响	
收购 March*1	327,584,661.12		4,850,706.05			332,435,367.17
收购 Swann*2	354,208,107.17		5,244,932.41			359,453,039.58
收购英飞拓（杭 州）*3	154,949,659.21					154,949,659.21
收购新普互联*4	581,891,210.24					581,891,210.24
收购上海伟视清 *5	8,842,510.19					8,842,510.19
收购英飞拓仁用 *6	27,339,389.88					27,339,389.88
合计	1,454,815,537.81		10,095,638.46			1,464,911,176.27

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率影响	处置		
收购 Swann*2	354,208,107.17		5,244,932.41			359,453,039.58
收购英飞拓（杭 州）*3	49,469,012.97					49,469,012.97
收购上海伟视清 *5	2,000,000.00					2,000,000.00
合计	405,677,120.14					410,922,052.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

*1本公司将March合并时所产生的协同效应相关的资产及负债作为一个资产组，年末对收购March形成的商誉进行减值测算，截止本报告期末无明显减值迹象。

*2根据沃克森评报字【2017】第0456号评估报告的减值测试的结果，公司已于2016年对投资Swann产生的商誉全额计提减值准备，截止本报告期末无明显减值迹象。

*3本公司将英飞拓系统合并时所产生的协同效应相关的资产及负债作为一个资产组，年末对收购英飞拓系统形成的商誉进行减值测算，截止本报告期末无明显减值迹象。

*4本公司将新普互联合并时所产生的协同效应相关的资产及负债作为一个资产组组合，年末对收购新普互联所形成的商誉进行减值测算，截止本报告期末无明显减值迹象。

*5本公司将上海伟视清合并时所产生的协同效应相关的资产及负债作为一个资产组，年末对收购上海伟视清所形成的商誉进行减值测算，截止本报告期末无明显减值迹象。

*6本公司将英飞拓仁用合并时所产生的协同效应相关的资产及负债作为一个资产组，年末对收购英飞拓仁用形成的商誉进行减值测算，截止本报告期末无明显减值迹象。

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：

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	1,723,194.96	1,183,887.95	655,196.82		2,251,886.09
租入固定资产改良支出	234,382.43	79,995.83	88,240.44	-1,967.75	228,105.57
其他	22,308,917.34	12,193,032.27	735,087.83		33,766,861.78
合计	24,266,494.73	13,456,916.05	1,478,525.09	-1,967.75	36,246,853.44

其他说明

- 1.其他减少金额为汇率影响
- 2.项目“其他”为公司集成项目归集成本，在项目完成后结转至营业成本

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	351,594,322.48	67,495,890.41	338,643,299.88	62,215,296.34
内部交易未实现利润	10,343,374.14	1,551,506.12	9,087,775.21	1,363,166.28
可抵扣亏损	210,078,786.75	46,115,405.21	208,506,875.92	54,474,615.88
计提的应付职工薪酬	16,384,475.04	4,136,513.10	26,494,275.59	5,558,943.48
其他预提负债	54,411,343.50	12,576,802.54	53,859,310.70	20,409,057.21
可供出售金融资产减值准备	200,000.00	30,000.00	200,000.00	30,000.00

分期收款-发出商品	544,169,330.36	82,487,468.53	627,409,307.78	95,260,821.46
其他	81,242,607.80	40,259,254.08	80,829,476.62	23,402,628.61
合计	1,268,424,240.07	254,652,839.99	1,345,030,321.70	262,714,529.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	69,743,273.23	20,425,187.81	79,071,490.64	21,273,996.74
子公司固定资产折旧	8,051.87	2,415.53	153,501.62	39,605.28
分期收款-长期应收款	693,500,224.73	105,122,613.82	793,833,386.02	120,735,824.75
其他非流动金融资产公允价值变动	26,477,850.23	6,619,462.56	26,477,850.23	6,619,462.56
其他			2,685,244.85	1,772,624.51
合计	789,729,400.06	132,169,679.72	902,221,473.36	150,441,513.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		254,652,839.99		262,714,529.26
递延所得税负债		132,169,679.72		150,441,513.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,771,388.78	24,147,714.88
可抵扣亏损	480,633,977.66	413,412,446.32
合计	506,405,366.44	437,560,161.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2020 年			
2021 年	13,695,520.91	13,186,936.41	
2022 年	2,011,260.90	1,633,291.06	
2023 年	25,418,080.29	25,422,934.17	
2024 年	87,990,407.75	80,346,030.30	
2025 年-2029 年	300,516,707.15	241,844,216.15	
无时间限制	51,002,000.66	50,979,038.23	
合计	480,633,977.66	413,412,446.32	--

其他说明：

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
其他	10,007.30		10,007.30	33,528.45		33,528.45
合计	10,007.30		10,007.30	33,528.45		33,528.45

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
保证借款	179,090,590.67	193,862,194.48
信用借款	488,750,000.00	650,750,000.00
票据融资	97,150,833.33	44,000,000.00
保理融资	5,045,363.97	
内保内贷	48,634,675.90	
合计	818,671,463.87	888,612,194.48

短期借款分类的说明：

期末余额：

(1) 截至2020年6月30日,担保借款为：

1) 本公司向北京银行股份有限公司龙华支行借入担保借款人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 11 月 14 日，借款利率为 4.785%；本公司之子公司立新科技有限公司为该笔借款提供保证；

2) 根据 2019 年 10 月 25 日本公司之子公司英飞拓系统与招商银行股份有限公司高新支行签订的《授信协议》，英飞拓系统于 2019 年陆续向该银行借款总计为人民币 30,000,000.00 元，借款利率为 5.65%，借款到期日为 2020 年 10 月 27 日，由本公司

提供保证；

3) 本公司之子公司新普互联向北京银行股份有限公司国兴家园支行借入的担保借款人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 8 月 28 日至 2020 年 8 月 28 日，借款利率为 5.69%，饶轩志、黄丽华为该笔借款提供保证；

4) 本公司之子公司云为智合向兴业银行深圳分行借入的担保借款人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 6 月 15 日至 2020 年 6 月 14 日，借款利率为 6.09%，深圳市高新投融资担保有限公司提供担保，饶轩志、黄丽华、本公司为该笔借款提供反保证；

5) 本公司之境外子公司 Swann 向汇丰银行借入的担保借款 9,052,982.65 美元，折合人民币 64,090,590.67 元，该借款由本公司提供担保；

6) 本公司之子公司上海伟视清向上海农村商业银行借入的担保借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 3 月 20 日至 2021 年 3 月 19 日，借款利率为 3.05%，孙世伟、樊沛为该笔借款提供保证。

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日，信用借款为：

1) 本公司向兴业银行股份有限公司深圳分行借入短期借款人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 9 月 26 日至 2020 年 9 月 20 日，借款利率为 5.22%；

2) 本公司向兴业银行股份有限公司深圳分行借入短期借款人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 9 月 27 日至 2020 年 9 月 20 日，借款利率为 5.22%；

3) 本公司向中信银行股份有限公司深圳福强支行借入短期借款人民币 9,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 11 月 07 日至 2020 年 11 月 06 日，借款利率为 5.655%；

4) 本公司向中国光大银行股份有限公司借入短期借款人民币 40,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 09 月 23 日至 2020 年 09 月 22 日，借款利率为 5.4375%；

5) 本公司向上海浦东发展银行股份有限公司借入短期借款人民币 80,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 16 日，借款利率为 5.655%；

6) 本公司向上海银行股份有限公司借入短期借款人民币 19,750,000.00 元，借款期限为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 16 日，借款利率为 5.65%；

7) 本公司向中国光大银行股份有限公司借入短期借款人民币 60,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 01 月 20 日至 2021 年 01 月 19 日，借款利率为 4.35%；

8) 本公司向中国银行股份有限公司坂田支行借入短期借款人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 02 月 27 日至 2021 年 02 月 27 日，借款利率为 2.05%；

9) 本公司向中国银行股份有限公司坂田支行借入短期借款人民币 30,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 03 月 27 日至 2021 年 03 月 27 日，借款利率为 4.35%；

10) 本公司向中国农业银行股份有限公司借入短期借款人民币 30,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 04 月 15 日至 2021 年 04 月 14 日，借款利率为 4.15%；

11) 本公司向汇丰银行股份有限公司深圳分行借入短期借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 04 月 24 日至 2020 年 07 月 24 日，借款利率为 4.35%；

12) 本公司向中国建设银行股份有限公司借入短期借款人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 04 月 30 日至 2021 年 04 月 29 日，借款利率为 3.85%；

13) 本公司向上海银行股份有限公司借入短期借款人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 05 月 27 日至 2021 年 05 月 27 日，借款利率为 4.15%；

14) 本公司向上海银行股份有限公司借入短期借款人民币 25,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 06 月 28 日至 2021 年 06 月 28 日，借款利率为 4.15%。

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日，票据融资为：

1) 本公司之子公司英飞拓智能商业承兑汇票贴现取得借款人民币 97,150,833.33 元，票据到期日为 2021 年 3 月 23 日。

(4) 截至2020年6月30日，保理融资为：

1) 本公司及子公司英飞拓系统2020年6月与深圳市高新投商业保理有限公司签订保理协议，根据协议，由深圳市高新投商业保理有限公司向英飞拓系统及本公司（如有）基于基础交易合同合作而对英飞拓系统及本公司（如有）持有应收账款的供应商签署多份《保理服务合同（适用于无追索权保理）》，对供应商应收账款提供管理服务并发放保理融资款至2021年5月10日。截至2020年6月30日共发放保理融资款余额5,045,363.97元。

(5) 截至2020年6月30日，内保内贷为：

1) 宁波银行股份有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司香港分行开立融资性保函，本公司从上海浦东发展银行股份有限公司香港分行借入短期借款6,869,789.66美元，折合人民币48,634,675.90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
银行承兑汇票	13,077,612.95	9,331,458.00
合计	13,077,612.95	9,331,458.00

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）	758,917,115.00	795,084,347.46
1-2 年（含 2 年）	216,225,446.09	100,350,123.17
2-3 年（含 3 年）	15,452,627.01	25,676,678.44
3 年以上	16,986,874.89	4,098,750.80
合计	1,007,582,062.99	925,209,899.87

(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
BJSX	62,009,948.11	尚未完成结算

GMKJ	35,849,056.59	尚未完成结算
GCWL	10,957,384.56	工程项目周期较长, 尚未完工结算
ZLCT	9,768,859.19	工程项目周期较长, 尚未完工结算
DWXC	5,601,449.89	工程项目周期较长, 尚未完工结算
合计	124,186,698.34	--

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
预收互联网营销及增值服务款	100,612,059.18	103,910,630.72
预收产品销售款	65,172,913.11	65,697,382.08
预收工程项目销售款	46,646,781.75	25,678,255.46
预收技术服务费	1,083,301.94	932,796.27
预收产品维修服务款	136,430.00	136,430.00
合计	213,651,485.98	196,355,494.53

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	86,136,182.85	222,872,536.59	261,777,308.02	47,231,411.42
二、离职后福利-设定提存计划	481,227.22	2,694,790.45	2,559,165.70	616,851.97
三、辞退福利	14,802,478.99	1,031,182.92	1,711,554.62	14,122,107.29
合计	101,419,889.06	226,598,509.96	266,048,028.34	61,970,370.68

(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	85,761,402.17	214,434,595.21	253,609,430.59	46,586,566.79
2、职工福利费		2,146,274.58	2,146,274.58	
3、社会保险费	239,932.27	1,928,043.18	1,738,835.63	429,139.82
其中：医疗保险费	209,082.98	1,778,327.65	1,596,638.94	390,771.69
工伤保险费	9,630.06	34,868.68	31,296.03	13,202.71
生育保险费	21,219.23	114,846.85	110,900.66	25,165.42
4、住房公积金	132,204.04	4,027,702.43	4,009,914.49	149,991.98
5、工会经费和职工教育经费	2,644.37	335,921.19	272,852.73	65,712.83
合计	86,136,182.85	222,872,536.59	261,777,308.02	47,231,411.42

(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	422,085.99	2,611,444.01	2,483,015.26	550,514.74
2、失业保险费	59,141.23	83,346.44	76,150.44	66,337.23
合计	481,227.22	2,694,790.45	2,559,165.70	616,851.97

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	3,769,710.07	4,442,272.29
企业所得税	2,831,871.95	12,236,305.38
个人所得税	806,023.50	1,237,296.92
城市维护建设税	64,350.12	136,443.95
教育费附加	50,289.03	99,578.92
印花税	12,799.40	330,044.60
其他		73,441.60
海外税项	8,088,910.34	4,639,027.82
合计	15,623,954.41	23,194,411.48

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	2,292,349.27	3,242,280.71
其他应付款	132,488,474.05	128,945,124.19
合计	134,780,823.32	132,187,404.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	472,670.29	150,166.66
短期借款应付利息	1,819,678.98	3,092,114.05
合计	2,292,349.27	3,242,280.71

(2) 应付股利

(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
单位往来款	20,325,477.79	27,685,649.79
保证金	63,533,702.09	57,451,185.40
预提费用及其他往来	44,901,556.69	43,808,289.00
其他	3,727,737.48	
合计	132,488,474.05	128,945,124.19

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,500,000.00	16,600,000.00

一年内到期的长期应付款	21,805,453.94	22,535,247.16
合计	49,305,453.94	39,135,247.16

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	19,623,419.61	14,595,996.49
其他	514,311.74	
合计	20,137,731.35	14,595,996.49

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	364,800,000.00	
保证借款	16,200,000.00	16,200,000.00
信用借款		187,200,000.00
合计	381,000,000.00	203,400,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款：

1) 本公司于2019年12月26日与交通银行股份有限公司签订编号为YFT201901的《综合授信合同》，借款金额为人民币200,000,000.00元，借款利率为4.9875%，借款开始日为2019年12月27日，到期日为2021年12月26日。上述借款中，共计人民币12,800,000.00元将于2020年到期，故重分类至一年内到期的非流动负债。本公司于2020年4月23日与交通银行股份有限公司签订编号为YFT202004的《抵押合同》（抵押物为子公司立新科技厂房），对应与交通银行股份有限公司签订的编号为YFT201901的《综合授信合同》，授信金额为人民币5亿元，在此授信额度内，公司2019年12月27日与交通银行股份有限公司签订的2亿元借款为抵押借款。截止2020年6月30日，该笔借款余额为193,600,000.00元，其中有12,800,000.00元将于1年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债；

2) 基于与交通银行股份有限公司签订编号为YFT202004的《抵押合同》，本公司向交通银行股份有限公司借入长期借款100,000,000.00元，借款期限为2020年05月12日至2022年05月11日，借款利率为4.0375%。截止2020年6月30日，该笔借款余额为98,400,000.00元，其中有6,400,000.00元将于1年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

3) 基于与交通银行股份有限公司签订编号为YFT202004的《抵押合同》，本公司向交通银行股份有限公司借入长期借款100,000,000.00元，借款期限为2020年05月22日至2022年05月21日，借款利率为4.0375%。截止2020年6月30日，该笔借款余额为98,400,000.00元，其中有6,400,000.00元将于1年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

保证借款：

英飞拓系统与南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行基于编号为<A0458001910090188>的《最高债权额合同》，签订了编号为<Ec158001910090551>的《最高额保证合同》，保证人为本公司。以此为基础，双方分别签订了：①编号为Ba158001910170351的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币10,000,000.00元，借款利率为5.90%，借款开始

日为2019年10月17日，借款到期日为2021年4月16日，截止2020年6月30日，该笔借款余额为9,000,000.00元；②编号为Ba158001910230355的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币2,000,000.00元，借款利率为5.90%，借款开始日为2019年10月24日，借款到期日为2021年4月16日，截止2020年6月30日，该笔借款余额为1,900,000.00元；③编号为Ba158001910250356的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币8,000,000.00元，借款利率为5.90%，借款开始日为2019年10月25日，借款到期日为2021年4月16日，截止2020年6月30日，该笔借款余额为7,200,000.00元。上述借款中，共计1,900,000.00元将于1年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,177,952.03	41,324,971.41
合计	30,177,952.03	41,324,971.41

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	32,261,428.34	45,156,668.64
其中：未确认融资费用	2,083,476.31	3,831,697.23

其他说明：

资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1年以内	25,790,480.60
1至2年	25,790,480.60
2至3年	6,470,947.74

合计	58,051,908.94
----	---------------

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	27,313,750.16	25,256,911.12	按照售后政策计提
合计	27,313,750.16	25,256,911.12	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
退货补偿金	441,006.83	434,571.91
摊销期在一年以上的租赁返还款	151,058.34	181,496.73
合计	592,065.17	616,068.64

其他说明：

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	1,198,675,082.00						1,198,675,082.00

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）	2,293,334,503.61			2,293,334,503.61
其他资本公积	9,997,271.40		1,980,237.39	8,017,034.01
合计	2,303,331,775.01		1,980,237.39	2,301,351,537.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积减少：系以权益结算的股份支付冲回的资本公积，变动详见股份支付附注。

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	-3,757,880.84							-3,757,880.84
其他权益工具投资公允价值变动	-3,757,880.84							-3,757,880.84
二、将重分类进损益的其他综合收益	135,774,823.99	12,004,552.39				12,371,007.45	-366,455.06	148,145,831.44
外币财务报表折算差额	135,774,823.99	12,004,552.39				12,371,007.45	-366,455.06	148,145,831.44
其他综合收益合计	132,016,943.15	12,004,552.39				12,371,007.45	-366,455.06	144,387,950.60

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	41,576,362.02			41,576,362.02
合计	41,576,362.02			41,576,362.02

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	99,799,550.99	5,423,187.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		19,282,413.27
调整后期初未分配利润	99,799,550.99	24,705,600.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-77,970,145.09	75,093,950.34
期末未分配利润	21,829,405.90	99,799,550.99

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,672,722,219.87	1,360,134,906.90	1,902,972,096.92	1,534,517,931.98
其他业务	9,497,255.25	3,215,314.50	14,433,601.73	10,437,196.73
合计	1,682,219,475.12	1,363,350,221.40	1,917,405,698.65	1,544,955,128.71

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 0.00 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

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	991,051.23	631,562.17
教育费附加	428,050.53	285,022.92
房产税	247,555.92	27,450.17
土地使用税	1,961.28	459.48
车船使用税	6,243.68	390.00
印花税	99,508.70	240,432.60
地方教育费附加	295,329.81	182,182.37
其他*	12,000,693.06	13,636,347.53
合计	14,070,394.21	15,003,847.24

其他说明：

税金及附加中其他系境外子公司在销售环节所缴纳的各项税金。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	94,515,573.21	79,138,934.49
办公费	3,433,820.95	5,918,261.38
广告费	20,010,892.71	17,683,369.66
差旅及交通运输费	8,076,404.96	13,090,184.66
业务推广费	15,197,825.69	26,408,153.55
折旧费	3,894,110.41	3,049,414.79
租赁费	5,891,440.00	3,791,077.81
水电费	84,297.15	84,079.36
咨询费	975,517.98	2,248,670.17
其他	1,326,776.56	6,315,226.66
合计	153,406,659.62	157,727,372.53

其他说明：

*其他主要包括业务外包费用、培训费、物料消耗、检测检验等等。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	59,306,895.66	70,351,234.48
办公费	5,949,638.86	4,759,122.25
差旅及交通费	1,685,928.31	2,193,063.98
业务招待费	788,584.08	1,219,957.40
折旧费及摊销	13,476,604.68	14,982,456.08
租赁费	10,406,050.50	10,688,325.81
水电费	1,926,656.71	1,945,318.13
专业服务费/中介机构费	16,235,501.61	7,540,172.23
保险费	2,258,952.29	2,383,906.68
通讯费	7,695,390.39	6,776,822.21
其他	12,984,025.65	21,159,358.22
合计	132,714,228.74	143,999,737.47

其他说明：

其他中包含：低耗品、外包费、培训费、招聘费、维修费等

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,648,311.13	57,615,574.22
折旧与摊销	1,009,687.88	796,119.53
材料	863,432.91	1,197,577.13
费用及其他	22,200,023.93	11,687,351.88
合计	83,721,455.85	71,296,622.76

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	32,182,904.41	24,010,696.34
减：利息收入(含摊销的未实现融资收益)	17,705,150.83	13,525,449.93
汇兑损益	3,042,957.50	834,589.19
其他	1,564,935.93	488,520.70
合计	19,085,647.01	11,808,356.30

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
与收益相关的政府补助	10,795,989.32	5,227,506.27

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行结构性存款利息收益	1,594,233.12	11,115,213.08
合计	1,594,233.12	11,115,213.08

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	-2,729,723.88	-2,428,025.07
长期应收款坏账损失	-5,526,544.66	339,375.23
应收账款坏账损失	-6,150,900.56	3,594,849.83
合计	-14,407,169.10	1,506,199.99

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	302,272.98	5,364,125.41
合计	302,272.98	5,364,125.41

其他说明：

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（出售）	272.01	90.78
其中:固定资产处置利得	272.01	90.78
非流动资产处置损失（出售）	-632.30	-8,222.59
其中:固定资产处置损失	-632.30	-8,222.59
合计	-360.29	-8,131.81

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	793,578.87	203,094.54	793,578.87
罚款收入		7,000.00	
其他（业绩补偿、废品等）	790,889.44	117,546.24	790,889.44
合计	1,584,468.31	327,640.78	1,584,468.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
零星补贴						793,578.87		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
固定资产报废损失	24,096.80	7,166.71	24,096.80
其他	27,229.04	329,217.89	27,229.04
合计	251,325.84	336,384.60	251,325.84

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	-807,258.11	-4,416,387.99
递延所得税费用	-4,905,626.54	4,734,141.61
合计	-5,712,884.65	317,753.62

(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	-84,511,023.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,676,653.48
子公司适用不同税率的影响	-5,669,801.93
调整以前期间所得税的影响	3,264,755.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	597,182.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	637,856.27
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	13,872,424.52
研发加计扣除的影响	-5,738,648.05
所得税费用	-5,712,884.65

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
收到的政府补助款	9,838,878.18	3,027,237.57
收到的房屋租金	3,130,000.00	4,241,919.05
收到其他单位往来资金*	37,068,928.44	123,145,577.32

收到的银行存款利息	1,938,958.45	4,550,076.38
其他	5,102,088.55	1,967,845.47
合计	57,078,853.62	136,932,655.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

*含累计收到的投标、合同保证金（主要系本公司之子公司新普互联网营销行业业务特征产生（约合同金额10%））。

（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
付现销售费用	50,931,046.69	71,129,773.19
付现管理费用	76,862,796.18	78,323,990.19
支付其他单位往来资金*	84,714,294.57	151,853,184.03
支付员工借款及备用金	2,723,081.19	4,223,841.09
银行手续费	992,187.80	1,477,460.73
其他	11,008,713.60	661,353.92
合计	227,232,120.03	307,669,603.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

*含累计支付的投标、合同保证金（主要系本公司之子公司新普互联网营销行业业务特征产生（约合同金额10%））。

（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

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

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	-78,798,138.56	-4,506,950.86
加：资产减值准备	14,104,896.12	-6,870,325.40
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	14,008,779.54	8,169,154.21

无形资产摊销	12,344,911.60	10,950,062.84
长期待摊费用摊销	743,437.26	2,870,899.39
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）	360.29	8,222.59
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	24,096.80	7,166.71
财务费用（收益以“—”号填列）	32,182,904.41	24,010,696.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,594,233.12	-11,115,213.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	8,061,689.27	14,696,550.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-18,271,834.12	-7,429,137.95
存货的减少（增加以“—”号填列）	-80,825,861.00	-176,437,102.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-376,560,548.98	-131,795,963.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	201,126,503.48	-46,434,431.94
其他	-1,025,653.69	2,763,704.47
经营活动产生的现金流量净额	-274,478,690.70	-321,112,668.90
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	529,346,828.18	533,619,453.24
减：现金的期初余额	757,721,749.42	578,292,173.54
现金及现金等价物净增加额	-228,374,921.24	-44,672,720.30

(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	529,346,828.18	757,721,749.42
其中：库存现金	158,374.23	205,073.29
可随时用于支付的银行存款	529,188,453.95	757,516,676.13
三、期末现金及现金等价物余额	529,346,828.18	757,721,749.42

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	16,754,419.22	保证金
投资性房地产*	88,356,023.08	抵押贷款
合计	105,110,442.30	--

其他说明：

*本公司于2020年4月23日与交通银行股份有限公司签订编号为YFT202004的《抵押合同》，抵押物为子公司立新科技厂房（投资性房地产）。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	316,829,306.72
其中：美元	37,883,998.60	7.0795	268,199,768.06
欧元	3,405,246.77	7.9610	27,109,169.54
港币	645,506.72	0.9134	589,605.84
英镑	871,274.62	8.7144	7,592,635.54
印度卢比	96,227,066.00	0.0934	8,992,361.50
加拿大元	581,436.49	5.1843	3,014,341.22
泰铢	5,807,542.78	0.2293	1,331,425.02
应收账款	--	--	389,870,532.18
其中：美元	37,995,530.44	7.0795	268,989,357.77
欧元			
港币			
泰铢	121,123,822.27	0.2293	27,768,592.26
澳门	11,263,526.81	4.8657	54,804,942.40
印度卢比	186,118,642.58	0.0934	17,392,675.32

英镑	2,400,046.41	8.7144	20,914,964.43
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			68,153,069.40
其中：美元	7,504,312.13	7.0795	53,126,777.71
泰铢	62,678,168.09	0.2293	14,369,464.74
印度卢比	7,028,690.99	0.0934	656,826.95
短期借款			112,725,266.57
其中：美元	15,922,772.31	7.0795	112,725,266.57
应付账款			119,391,165.41
其中：美元	16,465,831.67	7.0795	116,569,855.28
其他货币			2,821,310.13
其他应付款			44,757,204.10
其中：美元	6,135,079.45	7.0795	43,433,294.96
其他货币			1,323,909.14

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

经营主体	经营地	主要记账本位币
March及其子公司	加拿大、美国	加拿大元、美元
Swann及其子公司	英国、澳大利亚、美国	英镑、澳大利亚元、美元
泰国英飞拓	泰国	泰铢
印度英飞拓	印度	印度卢比

上述公司本年记账本位币未发生变化。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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
增值税退税	597,992.58	其他收益	597,992.58
政府专项补助	9,649,276.00	其他收益	9,649,276.00
个税手续费返还	103,532.89	其他收益	103,532.89
进项税加计扣除	445,187.85	其他收益	445,187.85
其他零星补贴	793,578.87	营业外收入	793,578.87

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(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

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

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	
英飞拓国际	香港	香港	一般贸易	100.00%		设立或投资
英飞拓软件	深圳	深圳	软件开发	100.00%		设立或投资
美国英飞拓	美国	美国	一般贸易		100.00%	设立或投资
Infilux	美国	美国	电子设备网络销售		100.00%	设立或投资
上海英飞拓	上海	上海	维修服务	100.00%		设立或投资
印度英飞拓	印度	印度	一般贸易		100.00%	设立或投资
加拿大英飞拓	加拿大	加拿大	一般贸易		100.00%	设立或投资
英飞拓环球	香港	香港	一般贸易	100.00%		设立或投资
香港英飞拓	香港	香港	一般贸易		100.00%	同一控制下企业合并
巴西英飞拓	巴西	巴西	一般贸易		100.00%	设立或投资
立新科技	深圳	深圳	一般贸易	100.00%		非同一控制下企业合并

March	加拿大	加拿大	安防设备的研 发、生产、销售		100.00%	非同一控制下企 业合并
Swann	澳大利亚	澳大利亚	一般贸易		100.00%	非同一控制下企 业合并
英飞拓系统	杭州	杭州	安防设备生产、 研发、销售、系 系统集成	100.00%		非同一控制下企 业合并
科骏信息技术	杭州	杭州	一般贸易		100.00%	非同一控制下企 业合并
泰国英飞拓	泰国	泰国	安防设备销售、 系统集成		49.00%	非同一控制下企 业合并
新疆藏愚	新疆双河	新疆双河	软件技术开发、 计算机系统集成		100.00%	设立或投资
新普互联	北京	北京	设计、制作、代 理、发布广告	100.00%		非同一控制下企 业合并
喀什百思互联	喀什	喀什	设计、制作、代 理、发布广告		100.00%	非同一控制下企 业合并
新疆普菲特	伊犁	伊犁	设计、制作、代 理、发布广告		100.00%	非同一控制下企 业合并
上海优寰	上海	上海	设计、制作、代 理、发布广告		100.00%	非同一控制下企 业合并
云为智合	深圳	深圳	移动网络技术推 广		100.00%	非同一控制下企 业合并
海南普菲特	海南	海南	设计、制作、代 理、发布广告， 信息技术服务， 软件开发		100.00%	设立或投资
深圳百思互联	深圳	深圳	设计、制作、代 理、发布广告， 软件开发及推广 服务		100.00%	设立或投资
上海伟视清	上海	上海	数字监控系统、 计算机软硬件	60.00%		非同一控制下企 业合并
英飞拓智能	深圳	深圳	一般贸易	100.00%		设立或投资
英飞拓仁用	深圳	深圳	计算机信息系统 集成技术		100.00%	非同一控制下企 业合并
英飞拓投资	深圳	深圳	项目投资、实业 投资	100.00%		设立或投资
英飞拓运营	深圳	深圳	智慧城市、智慧	100.00%		设立或投资

			园区运营服务、 人工智能和物联 网的运营服务			
--	--	--	------------------------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司之子公司英飞拓系统对泰国英飞拓持股比例为49.00%，2018年11月23日，泰国英飞拓的另一持股比例为49.00%的股东泰国绿城集团有限公司与英飞拓系统签订了《一致行动协议》，承诺在泰国英飞拓的生产经营及重大决策方面与英飞拓系统保持一致。通过该《一致行动协议》，英飞拓系统能够对泰国英飞拓实施控制，故纳入本公司合并范围，本公司享有的表决权比例为98.00%。

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

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

（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

（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

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

（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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会执行审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司年末有息负债主要为银行长短期借款，还款期限较短，利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本年及上年，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计

外币金融资产						
货币资金	268,199,768.06	48,629,538.66	316,829,306.72	300,704,396.11	11,201,377.20	311,905,773.31
应收账款	268,989,357.77	120,881,174.41	389,870,532.18	193,164,484.78	103,083,705.34	296,248,190.12
其他应收款	53,126,777.71	15,026,291.69	68,153,069.40	6,673,149.41	15,301,845.92	21,974,995.33
小计	590,315,903.54	184,537,004.76	774,852,908.3	500,542,030.30	129,586,928.46	630,128,958.76
外币金融负债						
短期借款	112,725,266.57		112,725,266.57	55,793,924.48		55,793,924.48
应付账款	116,569,855.28	2,821,310.13	119,391,165.41	106,612,945.72	2,837,553.28	109,450,499.00
其他应付款	43,433,294.96	1,323,909.14	44,757,204.1	36,639,801.04	5,792,734.15	42,432,535.19
小计	272,728,416.81	4,145,219.27	276,873,636.08	199,046,671.24	8,630,287.43	207,676,958.67
合计	317,587,486.73	180,391,785.49	497,979,272.22	301,495,359.06	120,956,641.03	422,452,000.09

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	818,671,463.87				818,671,463.87
应付票据	13,077,612.95				13,077,612.95
应付账款	1,007,582,062.99				1,007,582,062.99
其他应付款	134,780,823.32				134,780,823.32
一年内到期的非流动负债	49,305,453.94				49,305,453.94
长期借款		381,000,000.00			381,000,000.00
长期应付款		25,790,480.60	6,470,947.74		32,261,428.34
合计	2,023,417,417.07	406,790,480.60	6,470,947.74		2,436,678,845.41

项目	上年年末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	888,612,194.48				888,612,194.48
应付票据	9,331,458.00				9,331,458.00
应付账款	925,209,899.87				925,209,899.87

其他应付款	132,187,404.90				132,187,404.90
一年内到期的非流动负债	39,135,247.16				39,135,247.16
长期借款		208,340,781.18			208,340,781.18
长期应付款		25,790,480.60	19,366,188.04		45,156,668.64
合计	1,994,476,204.41	234,131,261.78	19,366,188.04		2,247,973,654.23

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		57,000,000.00		57,000,000.00
（三）其他权益工具投资			119,214.90	119,214.90
应收款项融资		7,032,857.60		7,032,857.60
其他非流动金融资产			70,816,493.23	70,816,493.23
持续以公允价值计量的资产总额		64,032,857.60	70,935,708.13	134,968,565.73
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

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

（1）持续和非持续第二层次公允价值计量的交易性金融资产为本公司持有的理财产品，本公司采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。

（2）持续和非持续第二层次公允价值计量的应收款项融资为本公司持有的银行承兑汇票，因剩余期限较短，公允价值为扣除预期损失后的账面价值。

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

（1）持续和非持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为本公司投资原境外上市公司Vicon industries Inc 的股权投资，因该公司于2019年退市，本公司采用其退市时的股权价值估算公允价值。

（2）持续和非持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产为非上市公司股权投资，对于重大的股权投资公司采

用现金流量折现法的估值技术，同时考虑少数股权折价对该估值的影响估算其公允价值；对于非重大的股权投资，由于距离投资日期较短，投资后公司未发生较大变化，公司采用成本法估算公允价值。

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

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

不以公允价值计量的金融资产及金融负债主要包括应收款项，短期借款，应付款项，长期借款、长期应付款、一年内到期的长期借款及长期应付款等。不以公允价值计量的金融资产或金融负债的账面价值基本合理反映其公允价值。

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
深投控	深圳	股权投资、运营和管理	276.49 亿人民币	26.35%	26.35%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是深投控。

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、在其他主体中的权益。

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。

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
刘肇怀	公司股东、原实际控制人、董事长、联席总经理
刘新宇	董事、总经理
张衍锋	副董事长、常务副总经理

王戈	董事
刘国宏	独立董事
温江涛	独立董事
张力	独立董事
郑德理	原独立董事（2020 年 6 月 29 日届满离任）
任德盛	原独立董事（2020 年 6 月 29 日届满离任）
范宝战	监事
郭曙凌	监事
林佳丽	职工监事
李德富	副总经理、财务总监
华元柳	董事会秘书、副总经理、内部审计负责人、风险管理负责人
林冲	原董事、副总经理(2019 年 12 月离任)
伍曠伦	原财务负责人、副总经理(2019 年 12 月离任)
李文德	英飞拓系统原股东
叶剑	英飞拓系统原股东
饶轩志	新普互联原股东、新普互联总经理
黄丽华	饶轩志之妻
深圳会展中心管理有限责任公司	实际控制人附属企业
湖北深投控投资发展有限公司	实际控制人附属企业
深圳市建设（集团）有限公司	实际控制人原附属企业
深圳市建安（集团）股份有限公司	实际控制人原附属企业
深圳市深国际华南物流有限公司	实际控制人附属企业
河北深保投资发展有限公司	实际控制人附属企业
深圳湾科技发展有限公司	实际控制人附属企业
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	实际控制人附属企业
国任财产保险股份有限公司	实际控制人附属企业
深圳市高新投商业保理有限公司	实际控制人附属企业
深圳市高新投融资担保有限公司	实际控制人附属企业
深圳市建筑设计研究总院有限公司	实际控制人附属企业
深圳市特种犬护卫保安服务有限公司	实际控制人附属企业
智慧中方*	本公司与中方县政府合作设立的 PPP 项目公司

其他说明

*智慧中方为本公司与中方县交通建设投资有限公司（中方县政府代表方）共同设立的有限责任公司，注册地址为怀化市中方县，本公司持股比例为71.35%。虽然本公司对智慧中方持股比例超过50%，但是不满足《企业会计准则》对控制定义所描述的“享有可变回报”，故未将智慧中方纳入本公司的合并范围。

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
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	物业服务	271,802.08		否	0.00
深圳市特种犬护卫保安服务有限公司	安保服务	116,040.00		否	116,040.00
国任财产保险股份有限公司	保险服务	41,149.26		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳会展中心管理有限责任公司	销售商品	1,125,092.91	0.00
河北深保投资发展有限公司	销售商品	732,902.74	0.00
湖北深投控投资发展有限公司	销售商品	151,035.39	0.00
深圳市深国际华南物流有限公司	销售商品及维护	69,855.74	0.00
深圳市建设（集团）有限公司	销售商品	70,796.47	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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

本公司作为出租方：

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳湾科技发展有限公司	办公用房租赁	1,305,663.20	0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Swann	141,590,000.00	2017 年 12 月 27 日	2020 年 12 月 26 日	否
印度英飞拓	35,397,500.00	2015 年 10 月 27 日	2022 年 05 月 04 日	否
新普互联	50,000,000.00	2019 年 06 月 24 日	2020 年 06 月 24 日	是
英飞拓系统	20,000,000.00	2019 年 10 月 11 日	2020 年 10 月 10 日	否
英飞拓系统	30,000,000.00	2019 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 27 日	否
新普互联	77,137,519.39	2019 年 08 月 07 日	2022 年 08 月 06 日	否
英飞拓系统	10,000,000	2020 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 22 日	否
英飞拓系统	100,000,000	2020 年 06 月 29 日	2021 年 05 月 10 日	否

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
立新科技	50,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	否
立新科技	500,000,000.00	2019 年 12 月 26 日	2021 年 12 月 25 日	否
饶轩志、黄丽华	10,000,000.00	2019 年 08 月 28 日	2020 年 08 月 28 日	否
饶轩志、黄丽华	50,000,000.00	2019 年 06 月 24 日	2020 年 06 月 24 日	是
饶轩志、黄丽华	20,000,000.00	2020 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 14 日	否
饶轩志	77,137,519.39	2019 年 08 月 07 日	2024 年 08 月 06 日	否
孙世伟、樊沛	5,000,000.00	2020 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 19 日	否

关联担保情况说明

立新科技于2020年4月23日和交通银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为“YFT202004”的抵押合同，担保的主合同为公司与交通银行股份有限公司深圳分行签署的编号为“YFT201901”的综合授信合同，综合授信金额为人民币5亿元，抵押担保的最高债权额为人民币10亿元。主合同项下债权确定时间自2019年12月26日至2021年12月25日。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市高新投商业保理有限公司	5,045,363.97	2020 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 29 日	本公司及子公司英飞拓系统 2020 年 6 月与深圳市高新投商业保理有限公司签订保理协议，根据协议，由深圳市高新投商业保理有限公司向英飞拓系统及本公司（如有）基于基础交易

				合同合作而对英飞拓系统及本公司（如有）持有应收账款的供应商签署多份《保理服务合同（适用于无追索权保理）》，对供应商应收账款提供管理服务并发放保理融资款至 2021 年 6 月 29 日。截至 2020 年 6 月 30 日共发放保理融资款余额 5,045,363.97 元。
拆出				

(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	智慧中方	99,377,288.03	993,772.88	131,987,288.03	1,319,872.88
应收账款	深圳会展中心管理有限责任公司	1,271,355.00	63,567.75	0.00	0.00
应收账款	河北深保投资发展有限公司	828,180.10	0.00	0.00	0.00
应收账款	深圳市深国际华南物流有限公司	122,758.89	8,885.09	133,563.18	6,678.16
预付账款	深圳市高新投商业保理有限公司	87,637.28	0.00	0.00	0.00
其他应收款	深圳湾科技发展有限公司	528,994.38	26,449.72	528,994.38	26,449.72
其他应收款	深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	290,913.77	14,545.69	290,913.77	14,545.69

(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
预收账款	深圳市深国际华南物流有限公司	498,059.84	0.00
预收账款	深圳市建筑设计研究总院有限公司	401,715.00	160,686.00
预收账款	深圳市建安（集团）股份有限公司	3,249,200.29	0.00
应付利息	深圳市高新投商业保理有限公司	1,216.41	

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	3,653,900.00
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	17,071,115.00
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	2018 年股票期权激励计划（第四期）：首次授予部分的授予日为 2019 年 3 月 15 日，行权价格为 3.81 元/股，行权截止时间为 2023 年 9 月；预留部分授予日为 2020 年 1 月 22 日，行权价 5.42 元/股，行权截止时间为 2023 年 7 月。

其他说明

- 1、公司第一期、第二期、第三期股票期权激励计划已经执行完毕。
- 2、公司第四期股票期权激励计划首次股票期权的授予日为2019年3月15日，Black-Scholes模型选取的参数为：
 - (1) 标的股份的现行价格：取授予日前最近一个交易日股票收盘价；
 - (2) 期权的行权价格：3.81元；
 - (3) 期权的有效期：期权有效期为2.5年，有效期=1/3×(1.5+2.5+3.5)=2.5年；
 - (4) 期权有效期内的无风险利率：无风险收益率取银行间3年定期存款利率2.75%；
 - (5) 计算波动率时选取的时间区间为2016年3月15日到2019年3月14日，选取的数据为中小板综指。本公司选用21.13%经验值作为股价预期波动率；
 - (6) 股份的股息率：公司根据近3年的分红情况，考虑因分红率对期权公允价值的影响，本公司确定为0。

本期股票期权激励计划首次授予期权数量为：4,118万份；

根据上述参数的选取，运用Black-Scholes模型期权定价公式计算出期权的公允价值，每份股票期权价值为1.31元。

3、公司第四期股票期权激励计划预留股票期权的授予日为2020年1月22日，Black-Scholes模型选取的参数为：

(1) 标的股份的现行价格：取授予日前最近一个交易日股票收盘价；

(2) 期权的行权价格：5.42元；

(3) 期权的有效期限：期权有效期为2年，有效期=1/2×(1.5+2.5)=2年；

(4) 期权有效期内的无风险利率：无风险收益率取银行间2年定期存款利率2.10%；

(5) 计算波动率时选取的时间区间为2017年1月22日到2020年1月22日，选取的数据为中小板综指。本公司选用21.94%经验值作为股价预期波动率；

(6) 股份的股息率：公司根据近3年的分红情况，考虑因分红率对期权公允价值的影响，本公司确定为0。

本期股票期权激励计划预留股票期权授予数量为：599万份；

根据上述参数的选取，运用Black-Scholes模型期权定价公式计算出期权的公允价值，每份股票期权价值为0.61元。

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	根据最新取得的可行权职工人数变动信息做出最佳估计
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	27,123,288.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-1,980,237.39

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

详见股份支付总体情况。

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

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额（单位：元）
一年以内(含一年)	17,706,272.98
一至两年	15,554,988.85
两至三年	5,573,746.57
三年以上	498,052.98
合计	39,333,061.38

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
自然灾害	2020 年年初开始，新冠肺炎在我国及全球大面积爆发，对整个宏观经济产生了不利影响。本公司积极响应并严格执行所在地政府对疫情防控的规定和要求。		公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定程度的暂时性影响，影响程度取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司会密切关注全球疫情的发展并持续评估对公司业绩产生的影响。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

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

分部信息

报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以不同地区从事经营活动为基础确定报告分部，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	深圳本部及其他	英飞拓系统	新普互联	境外	分部间抵销	合计
营业收入	121,455,016.41	32,723,307.81	980,769,348.15	618,772,540.31	-71,500,737.56	1,682,219,475.12
营业成本	89,397,335.46	30,668,424.45	908,144,290.90	402,050,503.55	-66,910,332.96	1,363,350,221.40
资产总额	6,079,221,967.14	1,785,987,644.34	1,314,014,312.18	2,935,857,248.42	-5,492,672,343.11	6,622,408,828.97
负债总额	2,329,041,085.84	1,505,312,998.27	999,413,660.96	668,410,413.93	-2,596,123,752.43	2,906,054,406.57

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	174,280,709.71	48.76%	70,466,804.15	40.43%	103,813,905.56	205,871,827.89	53.07%	69,774,022.33	33.89%	136,097,805.56
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	183,121,589.62	51.24%	21,527,677.38	11.76%	161,593,912.24	182,044,899.52	46.93%	24,568,699.65	13.50%	157,476,199.87
其中：										
信用风险组合	115,220,611.91	32.24%	21,527,677.38	18.68%	93,692,934.53	140,946,241.20	36.34%	24,568,699.65	17.43%	116,377,541.55
合并范围内关联方组合	67,900,977.71	19.00%			67,900,977.71	41,098,658.32	10.59%			41,098,658.32
合计	357,402,299.33	100.00%	91,994,481.53	25.74%	265,407,817.80	387,916,727.41	100.00%	94,342,721.98	24.32%	293,574,005.43

按单项计提坏账准备：70,466,804.15

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
智慧中方	99,377,288.03	993,772.88	1.00%	政府合作 PPP 项目，预期应收款项无法收回的风险较低，不同于其他组合的信用风险，故单独计提
YNZY	16,803,904.06	15,123,513.65	90.00%	客户财务困难，按照预计无法收回金额计提坏账准备
BSKJ	7,500,000.00	3,750,000.00	50.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
YNNT	3,216,600.00	3,216,600.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
CQMY	2,979,218.00	2,979,218.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
JGT	2,109,400.00	2,109,400.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
RPXD	1,548,490.00	1,548,490.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
CHKJ	1,213,549.94	1,213,549.94	100.00%	5 年以上，预计不可收回
YNXR	1,207,925.00	1,207,925.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
DKQ	1,091,959.80	1,091,959.80	100.00%	5 年以上，预计不可收回
HLS	897,441.00	897,441.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
LHKJ	874,459.80	874,459.80	100.00%	5 年以上，预计不可收回
JWXX	827,835.00	827,835.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
LHLH	700,000.00	700,000.00	100.00%	5 年以上，预计不可收回
其他零星客户	33,932,639.08	33,932,639.08	100.00%	5 年以上，预计不可收回
合计	174,280,709.71	70,466,804.15	--	--

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：21,527,677.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	115,220,611.91	21,527,677.38	18.68%
合并范围内关联方组合	67,900,977.71		

合计	183,121,589.62	21,527,677.38	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

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

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

公司按照类似信用风险特征对金融资产进行组合，按照组合计提坏账准备的应收款项包括：

信用风险组合	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征，按账龄分析法计提坏账。
合并范围内关联方组合	受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	150,756,206.57
1 至 2 年	78,321,629.37
2 至 3 年	43,740,705.99
3 年以上	84,583,757.40
3 至 4 年	21,566,121.75
4 至 5 年	12,640,972.03
5 年以上	50,376,663.62
合计	357,402,299.33

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	69,774,022.33	4,112,744.78	3,419,962.96			70,466,804.15
按组合计提坏账准备	24,568,699.65	1,700,061.41	4,741,083.68			21,527,677.38
合计	94,342,721.98	5,812,806.19	8,161,046.64			91,994,481.53

(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
智慧中方	99,377,288.03	27.81%	993,772.88
第二名	16,803,904.06	4.70%	15,123,513.65
第三名	11,754,921.75	3.29%	807,810.89
第四名	7,804,350.86	2.18%	3,038,857.63
第五名	7,500,000.00	2.10%	3,750,000.00
合计	143,240,464.70	40.08%	

(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

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	33,360,966.13	50,350,956.23
其他应收款	1,526,379,130.61	1,096,963,796.15
合计	1,559,740,096.74	1,147,314,752.38

(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
关联方借款	33,338,127.09	50,328,117.19
员工借款	22,839.04	22,839.04
合计	33,360,966.13	50,350,956.23

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
保证金/押金	1,751,598.97	1,804,926.22
分公司备用金及员工借款	3,997,555.06	4,441,148.59
资金往来	1,521,738,027.09	1,091,626,352.00
合计	1,527,487,181.12	1,097,872,426.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	608,854.66		299,776.00	908,630.66
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	449,124.87			449,124.87
本期转回	144,705.02		105,000.00	249,705.02

2020 年 6 月 30 日余额	913,274.51		194,776.00	1,108,050.51
-------------------	------------	--	------------	--------------

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）	988,248,803.18
1 至 2 年	446,556,343.25
2 至 3 年	19,054,380.69
3 年以上	73,627,654.00
3 至 4 年	22,130,606.00
4 至 5 年	51,302,272.00
5 年以上	194,776.00
合计	1,527,487,181.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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
第一名	合并范围内关联方	1,520,414,405.68	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	99.54%	
第二名	往来款	1,086,582.13	1 年以内	0.07%	54,329.11
第三名	分公司备用金	701,489.25	1 年以内	0.05%	35,074.74
第四名	保证金	400,000.00	3 年以上	0.03%	200,000.00
第五名	保证金	400,000.00	3 年以上	0.03%	200,000.00
合计	--	1,523,002,477.06	--	99.72%	489,403.85

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	2,445,628,769.05	2,000,000.00	2,443,628,769.05	2,445,628,769.05	2,000,000.00	2,443,628,769.05
合计	2,445,628,769.05	2,000,000.00	2,443,628,769.05	2,445,628,769.05	2,000,000.00	2,443,628,769.05

(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		
英飞拓国际	1,153,325,775.03					1,153,325,775.03	
英飞拓软件	81,500,000.00					81,500,000.00	
上海英飞拓	1,000,000.00					1,000,000.00	
立新科技	33,411,878.75					33,411,878.75	
英飞拓环球	8,002.24					8,002.24	
英飞拓系统	273,999,995.90					273,999,995.90	
上海伟视清	19,000,000.00					19,000,000.00	2,000,000.00
新普互联	640,344,725.00					640,344,725.00	
英飞拓智能	222,638,392.13					222,638,392.13	
英飞拓投资	18,400,000.00					18,400,000.00	
合计	2,443,628,769.05					2,443,628,769.05	2,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

(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	41,195,672.12	28,820,622.84	76,248,522.51	64,624,430.44
其他业务	4,403,599.55	436,348.71	3,313,422.77	2,665,486.00
合计	45,599,271.67	29,256,971.55	79,561,945.28	67,289,916.44

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 0.00 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
结构性存款收益	1,405,777.78	10,596,750.91
合计	1,405,777.78	10,596,750.91

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	-24,457.09	
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）	10,546,387.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	582,582.94	
减：所得税影响额	1,840,331.23	
合计	9,264,182.38	--

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	-2.08%	-0.0650	-0.0650
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.33%	-0.0728	-0.0728

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

深圳英飞拓科技股份有限公司

董事长：刘肇怀

二〇二〇年八月二十二日