

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海延华智能科技(集团)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	348,635,561.97	415,501,037.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,678,102.41	22,019,648.00
应收账款	421,794,608.24	446,788,852.87
应收款项融资		
预付款项	10,062,744.42	8,251,696.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	105,217,426.68	113,582,105.68
其中：应收利息	4,932,100.54	3,714,539.69
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,815,570.93	441,365,432.94

合同资产	389,702,361.05	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	39,197,827.24	24,685,970.05
其他流动资产	22,865,538.50	20,472,086.27
流动资产合计	1,396,969,741.44	1,492,666,829.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款	1,960,000.00	5,940,000.00
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	269,734.46	269,734.46
长期股权投资	201,277,888.53	189,269,485.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,335,912.56	36,031,014.48
固定资产	102,239,201.91	98,758,914.00
在建工程	18,000,019.10	22,793,994.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,651,293.05	49,427,642.53
开发支出	20,310,096.90	13,593,617.08
商誉	80,814,698.49	80,814,698.49
长期待摊费用	3,557,999.26	3,507,241.87
递延所得税资产	37,129,608.08	38,297,437.08
其他非流动资产	18,863,358.56	7,463,921.00
非流动资产合计	571,409,810.90	546,167,701.02
资产总计	1,968,379,552.34	2,038,834,530.86
流动负债：		
短期借款	100,096,383.56	61,145,092.99
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	2,845,485.56	10,834,784.50

应付账款	565,828,692.07	626,848,642.90
预收款项		45,010,360.12
合同负债	72,653,641.60	
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	9,700,409.88	23,890,424.02
应交税费	3,907,290.96	16,272,875.15
其他应付款	110,692,267.61	129,150,474.20
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,770.47	67,936.10
其他流动负债	27,684,203.70	26,205,242.44
流动负债合计	893,509,145.41	939,425,832.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,287,500.00	54,400,000.00
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		
递延收益	2,424,318.88	2,822,310.12
递延所得税负债	156,686.33	950,782.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,868,505.21	58,173,093.07
负债合计	946,377,650.62	997,598,925.49
所有者权益：		

股本	712,153,001.00	712,153,001.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	259,474,138.61	259,474,138.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,604,517.13	29,604,517.13
一般风险准备		
未分配利润	-153,475,068.30	-137,695,541.76
归属于母公司所有者权益合计	847,756,588.44	863,536,114.98
少数股东权益	174,245,313.28	177,699,490.39
所有者权益合计	1,022,001,901.72	1,041,235,605.37
负债和所有者权益总计	1,968,379,552.34	2,038,834,530.86

法定代表人：潘晖

主管会计工作负责人：潘晖

会计机构负责人：黄慧玲

## 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	196,455,758.29	253,140,597.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,501,314.21	1,169,648.00
应收账款	207,237,803.83	228,858,486.96
应收款项融资		
预付款项	3,635,801.91	1,484,538.92
其他应收款	40,518,872.72	38,759,676.35
其中：应收利息	6,552,485.62	4,211,453.54
应收股利		
存货	4,096,647.79	376,392,882.60
合同资产	332,187,685.18	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	10,820,363.30	
其他流动资产	12,827,366.85	12,286,880.76
流动资产合计	810,281,614.08	912,092,711.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	704,915,273.40	692,912,579.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,915,888.17	19,286,381.63
固定资产	63,598,377.88	54,030,118.20
在建工程	11,206,238.54	14,623,470.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,375,022.26	1,622,567.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	409,321.31	352,259.32
递延所得税资产	13,107,688.54	12,701,726.60
其他非流动资产	76,268,336.37	67,363,921.00
非流动资产合计	889,796,146.47	862,893,024.55
资产总计	1,700,077,760.55	1,774,985,736.00
流动负债：		
短期借款	31,510,070.83	30,847,359.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,845,485.56	10,834,784.50
应付账款	545,727,266.09	599,741,361.28
预收款项		21,817,542.00
合同负债	40,848,910.65	
应付职工薪酬	2,853,163.35	11,317,976.72
应交税费	1,378,654.04	2,419,272.20

其他应付款	208,745,335.15	231,048,876.78
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	23,340,844.63	22,810,436.19
流动负债合计	857,249,730.30	930,837,608.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		40,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		40,000.00
负债合计	857,249,730.30	930,877,608.68
所有者权益：		
股本	712,153,001.00	712,153,001.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,112,052.19	250,112,052.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,604,517.13	29,604,517.13
未分配利润	-149,041,540.07	-147,761,443.00
所有者权益合计	842,828,030.25	844,108,127.32
负债和所有者权益总计	1,700,077,760.55	1,774,985,736.00

## 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	271,636,005.98	403,143,829.78
其中：营业收入	271,462,106.61	402,560,810.92
利息收入	173,899.37	583,018.86
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	299,733,379.16	423,118,991.64
其中：营业成本	232,535,767.91	337,502,749.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,033,392.62	1,920,836.68
销售费用	6,088,541.69	7,716,732.24
管理费用	35,159,956.70	39,144,581.03
研发费用	22,025,246.27	35,282,093.62
财务费用	2,890,473.97	1,551,999.02
其中：利息费用	3,272,518.93	2,719,029.20
利息收入	692,060.83	1,390,479.62
加：其他收益	4,044,326.59	4,729,501.21
投资收益（损失以“-”号填列）	11,815,229.39	2,003,536.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,008,402.83	-7,685.01
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）	-7,588,271.85	-10,970,430.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,626.94	140,341.37

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,822,462.11	-24,072,213.10
加：营业外收入	39,572.19	86,016.23
减：营业外支出	149,896.08	25,697.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-19,932,786.00	-24,011,894.51
减：所得税费用	-1,194,282.35	2,313,050.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,738,503.65	-26,324,945.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,738,503.65	-26,324,945.10
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	-15,779,526.54	-20,330,020.35
2.少数股东损益	-2,958,977.11	-5,994,924.75
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-18,738,503.65	-26,324,945.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,779,526.54	-20,330,020.35
归属于少数股东的综合收益总额	-2,958,977.11	-5,994,924.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.03

(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.03
------------	-------	-------

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：潘晖

主管会计工作负责人：潘晖

会计机构负责人：黄慧玲

#### 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	205,106,598.78	297,682,004.73
减：营业成本	191,235,525.72	271,718,895.56
税金及附加	649,985.64	1,201,645.99
销售费用	1,371,180.36	3,005,515.75
管理费用	17,001,431.75	16,518,254.01
研发费用	6,528,736.66	17,830,613.24
财务费用	-343,626.19	-1,893,155.81
其中：利息费用	1,501,461.82	547,213.08
利息收入	2,126,643.36	2,611,733.14
加：其他收益	87,268.40	760,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	12,663,955.89	1,148,442.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,002,694.06	-7,685.01
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）	-2,746,412.97	1,468,898.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,626.94	59,850.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,328,196.90	-7,262,572.18
加：营业外收入	260.00	
减：营业外支出	13,735.04	4,176.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,341,671.94	-7,266,748.82
减：所得税费用	-61,574.87	220,334.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,280,097.07	-7,487,083.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,280,097.07	-7,487,083.61
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,280,097.07	-7,487,083.61
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	343,160,771.11	452,592,642.44
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	184,333.33	719,160.00
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	4,023,603.83	2,472,709.59
收到其他与经营活动有关的现金	38,755,952.03	60,909,986.07
经营活动现金流入小计	386,124,660.30	516,694,498.10
购买商品、接受劳务支付的现金	311,131,462.80	468,936,055.87
客户贷款及垫款净增加额	-4,000,000.00	
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	68,474,157.23	75,853,786.43
支付的各项税费	18,115,938.14	12,536,745.28
支付其他与经营活动有关的现金	74,328,235.07	94,965,305.13
经营活动现金流出小计	468,049,793.24	652,291,892.71
经营活动产生的现金流量净额	-81,925,132.94	-135,597,394.61
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		13,020,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		338,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,620,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,806,826.56	1,757,833.55
投资活动现金流入小计	8,426,826.56	15,115,833.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,006,148.52	33,884,611.09
投资支付的现金	3,000,000.00	5,168,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,006,148.52	39,052,611.09
投资活动产生的现金流量净额	-16,579,321.96	-23,936,777.54
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		1,237,500.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,237,500.00
取得借款收到的现金	49,120,000.00	57,642,385.80

收到其他与筹资活动有关的现金		14,552,834.11
筹资活动现金流入小计	49,120,000.00	73,432,719.91
偿还债务支付的现金	14,024,885.80	55,265,444.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,456,134.53	2,601,105.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	495,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,688,673.23	
筹资活动现金流出小计	23,169,693.56	57,866,550.45
筹资活动产生的现金流量净额	25,950,306.44	15,566,169.46
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	-72,554,148.46	-143,968,002.69
加：期初现金及现金等价物余额	407,403,016.10	448,514,556.41
六、期末现金及现金等价物余额	334,848,867.64	304,546,553.72

## 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	275,635,483.45	370,722,834.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,466,667.22	75,434,046.01
经营活动现金流入小计	310,102,150.67	446,156,880.64
购买商品、接受劳务支付的现金	268,161,105.72	412,190,724.37
支付给职工以及为职工支付的现金	28,083,719.40	32,701,952.59
支付的各项税费	4,524,454.59	1,790,524.11
支付其他与经营活动有关的现金	67,997,481.89	75,306,751.85
经营活动现金流出小计	368,766,761.60	521,989,952.92
经营活动产生的现金流量净额	-58,664,610.93	-75,833,072.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,620,000.00	11,000,108.64
取得投资收益收到的现金	1,504,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		335,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,156,461.83	1,706,018.80
投资活动现金流入小计	9,281,261.83	13,041,127.44

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,462,740.47	441,599.27
投资支付的现金	3,000,000.00	9,118,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,462,740.47	9,559,599.27
投资活动产生的现金流量净额	2,818,521.36	3,481,528.17
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		31,080,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		13,797,455.82
筹资活动现金流入小计		44,877,455.82
偿还债务支付的现金		45,274,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	838,750.00	550,427.25
支付其他与筹资活动有关的现金	5,688,673.23	
筹资活动现金流出小计	6,527,423.23	45,824,947.25
筹资活动产生的现金流量净额	-6,527,423.23	-947,491.43
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	-62,373,512.80	-73,299,035.54
加：期初现金及现金等价物余额	245,116,596.71	219,359,627.73
六、期末现金及现金等价物余额	182,743,083.91	146,060,592.19

## 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														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	712,153,001.00				259,474,138.61				29,604,517.13		-137,695,541.76		863,536,114.98	177,699,490.39	1,041,235,605.37	
加：会计政策变更																
前期																





余额	53,001.00				4,997.18					,517.13		89,721.45		2,793.86	,719.89	29,513.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,165,548.91							-20,330,020.35		-21,495,569.26	-9,827,875.84	-31,323,445.10
（一）综合收益总额												-20,330,020.35		-20,330,020.35	-5,994,924.75	-26,324,945.10
（二）所有者投入和减少资本					-1,165,548.91									-1,165,548.91	-3,832,951.09	-4,998,500.00
1. 所有者投入的普通股															1,237,500.00	1,237,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-1,165,548.91									-1,165,548.91	-5,070,451.09	-6,236,000.00
（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）																



(一) 综合收益总额											-1,280,097.07		-1,280,097.07
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(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	712,153,001.00				250,112,052.19				29,604,517.13	-149,041,540.07		842,828,030.25

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	712,153,001.00				270,535,542.88				29,604,517.13	-175,905,343.08		836,387,717.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	712,153,001.00				270,535,542.88				29,604,517.13	-175,905,343.08		836,387,717.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-7,487,083.61		-7,487,083.61
(一)综合收益总额										-7,487,083.61		-7,487,083.61
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(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	712,153,001.00				270,535,542.88				29,604,517.13	-183,392,426.69		828,900,634.32

### 三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

上海延华智能科技(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由上海延华智能科技有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2001年12月4日经上海市工商局登记成立。目前公司注册资本712,153,001.00元,股份总数712,153,001.00股。公司注册地址及总部地址:上海市普陀区西康路1255号6楼602室,统一社会信用代码:91310000734057153P。公司股票于2007年11月1日在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码:002178。

本公司企业类型为:股份有限公司(上市、自然人投资或控股)。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

主要业务活动：专注于智慧城市顶层设计、电子政务、智慧医疗、智慧节能、智慧环保、智能建筑、智慧交通、智慧养老等智慧城市各专业领域。

经营范围：工程管理，云平台服务、云软件服务，机电设备安装建设工程专业施工，消防设施建设工程设计施工一体化，建筑智能化建设工程设计施工一体化，建筑装修装饰建设工程专业施工，环保建设工程专业施工，信息系统集成服务，计算机网络系统集成，计算机专业四技服务，智能化、信息化与节能的设备与系统的运行维护服务，从事节能领域、医疗信息化领域的技术咨询、技术服务与技术开发、技术转让，合同能源管理，医疗软件、交通软件、能源软件、旅行软件、智能化管理体系的开发与销售，销售电子产品、通信设备、机电产品、仪器仪表、计算机及配件，承包境外建筑智能化工程和境内国际招标工程的勘测、咨询、设计、施工和监理项目，对外派遣实施境外智能化工程所需的劳务人员，从事货物及技术的进出口业务，商务咨询服务，国内贸易(除专项规定)，以及对外贷款。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经本公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注八、合并范围的变化情况，及附注九、在其他主体中的权益

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末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：

公司于2020年1月1日起执行财政部颁布的《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)，并将依据新收入确认准则的规定对相关会计政策进行相应变更。

公司无其他会计政策、会计估计和核算方法发生变化。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以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

### 1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5.处置子公司的会计处理

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对

公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

## 11、 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1.预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

#### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款等划分为若干组合，在组

合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司评估银行承兑汇票无收回风险，不计提预期信用损失；本集团所持有的商业承兑汇票：

按照出票人和背书人的信用状况，对于不存在重大信用风险由信誉良好的政府单位、国有企业、上市司等作为出票人或者背书人的，本集团不计提逾期信用损失。

#### B、应收账款

应收账款组合1：合并范围内关联方公司

应收账款组合2：非合并范围内关联方公司

对于划分为组合2的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他应收款、发放贷款及垫款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

①本公司根据信用风险特征对其他应收款以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计，对于划分为组合的其他应收款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以账龄分析为基础，计算预期信用损失，其他应收款确定的组合如下：

组合名称	确定组合的依据
组合1：合并范围内关联方往来	合并范围内公司往来，风险较低
组合2：低风险组合	国库退税、未到期保证金及押金、代收代付等风险较低项目
组合3：账龄组合	其他应收款项

对于划分为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	对同一客户的应收款项超过100万元（含100万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该项应收款项如果按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

②本公司根据信用风险特征对发放贷款及垫款划分为若干组合，对于划分为组合的发放贷款及垫款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以逾期天数、违约风险敞口为基础，计算预期信用损失，发放贷款及垫款确定的组合如下：

组合名称	确定组合的依据
正常	贷款风险分类指引
关注	
次级	
可疑	

损失	
----	--

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、劳务成本、委托加工材料、建造合同形成的已经完工未结算资产等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、合同资产

合同资产，指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(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。

## 14、长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计

量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 16、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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	20-40	5	2.38-4.75
电子设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
其他设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运

转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
特许经营使用权	10	年限平均法
软件著作权及商标权	10	年限平均法
软件及其他	5	年限平均法

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、合同负债

合同负债，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。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的

职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 24、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 26、收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是某一时点履行。然后,在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行的履约义务,本公司按照履约进度,在一段时间内确认收入;否则,属于在某一时点履行履约义务:(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司根据商品的性质,采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司主要考虑下列迹象:(1)本公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务。(2)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。(3)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。(4)本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。(5)客户已接受该商品。

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

## 27、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

### (1) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### (2) 应收款项减值

本公司主要根据当前市场情况，对于应收款项的账龄、客户的财务状况以及客户提供的担保(如有)的历史经验做出的估计。本公司定期重新评估应收款项的坏账准备是否足够。如果复核所有使用的假设及估计发生变化，该变化将会影响估计改变期间的应收款项的坏账准备。

### (3) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司对库存商品、劳务成本、建造合同形成的已经完工未结算资产、工程施工在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益

### (4) 长期资产减值准备

本公司对商誉、固定资产、无形资产等长期资产进行减值测试时，需要计算资产组组合、资产组或资产（以下统称资产）的可收回金额，其资产预计未来现金流量现值的计算需要采用基本假设和会计估计。在预计资产未来现金流量现值时，主要涉及资产的预计未来现金流量估计、资产的使用寿命估计、折现率估计。根据现有经验进行估计的结果可能会与之后期间实

际结果有所不同，该等不同将对发生变更的当期损益产生影响。

#### (5) 递延所得税资产的估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对变化当期递延所得税费用的影响。

#### (6) 建造合同的估计

在建造合同进行过程中，本公司管理层会定期复核各项合同的预计合同收入、预计合同成本、完工进度及合同变更相应发生的成本。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或完工进度发生变更的情况，则会对预计合同收入和相应预计合同成本产生影响，该等影响将反映在变更当期的损益表中。

#### (7) 税项

本公司业务需要缴纳多种税项，但在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，需要对税项的计提做出估计，这种估计与最终的税务清算认定可能存在差异。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，并对会计政策相关内容进行调整。	2020 年 4 月 27 日召开第五届董事会第十三次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》	

2019年12月31日资产负债表受影响的报表项目如下：

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收账款	446,788,852.87	421,646,464.73	228,858,486.96	210,746,322.75
合同资产	0.00	410,756,401.37	0.00	372,262,058.33
存货	441,365,432.94	30,609,031.57	376,392,882.60	4,130,824.27
一年内到期的非流动资产	24,685,970.05	38,540,372.71	0.00	9,152,135.24
其他非流动资产	7,463,921.00	18,751,906.48	67,363,921.00	76,323,949.97
预收款项	45,010,360.12	0.00	21,817,542.00	0.00
合同负债	0.00	44,229,619.72	0.00	21,747,931.63
其他流动负债	26,205,242.44	26,985,982.84	22,810,436.19	22,880,046.56

**(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	415,501,037.20	415,501,037.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	22,019,648.00	22,019,648.00	
应收账款	446,788,852.87	421,646,464.73	-25,142,388.14
应收款项融资			
预付款项	8,251,696.83	8,251,696.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	113,582,105.68	113,582,105.68	
其中：应收利息	3,714,539.69	3,714,539.69	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	441,365,432.94	30,609,031.57	-410,756,401.37
合同资产		410,756,401.37	410,756,401.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	24,685,970.05	38,540,372.71	13,854,402.66
其他流动资产	20,472,086.27	20,472,086.27	
流动资产合计	1,492,666,829.84	1,481,378,844.36	-11,287,985.48
非流动资产：			

发放贷款和垫款	5,940,000.00	5,940,000.00	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	269,734.46	269,734.46	
长期股权投资	189,269,485.70	189,269,485.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,031,014.48	36,031,014.48	
固定资产	98,758,914.00	98,758,914.00	
在建工程	22,793,994.33	22,793,994.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,427,642.53	49,427,642.53	
开发支出	13,593,617.08	13,593,617.08	
商誉	80,814,698.49	80,814,698.49	
长期待摊费用	3,507,241.87	3,507,241.87	
递延所得税资产	38,297,437.08	38,297,437.08	
其他非流动资产	7,463,921.00	18,751,906.48	11,287,985.48
非流动资产合计	546,167,701.02	557,455,686.50	11,287,985.48
资产总计	2,038,834,530.86	2,038,834,530.86	
流动负债：			
短期借款	61,145,092.99	61,145,092.99	
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	10,834,784.50	10,834,784.50	
应付账款	626,848,642.90	626,848,642.90	
预收款项	45,010,360.12		-45,010,360.12
合同负债		44,229,619.72	44,229,619.72
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	23,890,424.02	23,890,424.02	
应交税费	16,272,875.15	16,272,875.15	
其他应付款	129,150,474.20	129,150,474.20	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	67,936.10	67,936.10	
其他流动负债	26,205,242.44	26,985,982.84	780,740.40
流动负债合计	939,425,832.42	939,425,832.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	54,400,000.00	54,400,000.00	
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			
递延收益	2,822,310.12	2,822,310.12	
递延所得税负债	950,782.95	950,782.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,173,093.07	58,173,093.07	
负债合计	997,598,925.49	997,598,925.49	
所有者权益：			
股本	712,153,001.00	712,153,001.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	259,474,138.61	259,474,138.61	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,604,517.13	29,604,517.13	
一般风险准备			
未分配利润	-137,695,541.76	-137,695,541.76	
归属于母公司所有者权益合计	863,536,114.98	863,536,114.98	
少数股东权益	177,699,490.39	177,699,490.39	
所有者权益合计	1,041,235,605.37	1,041,235,605.37	
负债和所有者权益总计	2,038,834,530.86	2,038,834,530.86	

调整情况说明

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	253,140,597.86	253,140,597.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,169,648.00	1,169,648.00	
应收账款	228,858,486.96	210,746,322.75	-18,112,164.21
应收款项融资			
预付款项	1,484,538.92	1,484,538.92	
其他应收款	38,759,676.35	38,759,676.35	
其中：应收利息	4,211,453.54	4,211,453.54	
应收股利			
存货	376,392,882.60	4,130,824.27	-372,262,058.33
合同资产		372,262,058.33	372,262,058.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		9,152,135.24	9,152,135.24
其他流动资产	12,286,880.76	12,286,880.76	
流动资产合计	912,092,711.45	903,132,682.48	-8,960,028.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	692,912,579.34	692,912,579.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,286,381.63	19,286,381.63	
固定资产	54,030,118.20	54,030,118.20	
在建工程	14,623,470.79	14,623,470.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,622,567.67	1,622,567.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	352,259.32	352,259.32	
递延所得税资产	12,701,726.60	12,701,726.60	
其他非流动资产	67,363,921.00	76,323,949.97	8,960,028.97
非流动资产合计	862,893,024.55	871,853,053.52	8,960,028.97
资产总计	1,774,985,736.00	1,774,985,736.00	
流动负债：			
短期借款	30,847,359.01	30,847,359.01	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,834,784.50	10,834,784.50	
应付账款	599,741,361.28	599,741,361.28	
预收款项	21,817,542.00		-21,817,542.00
合同负债		21,747,931.63	21,747,931.63
应付职工薪酬	11,317,976.72	11,317,976.72	
应交税费	2,419,272.20	2,419,272.20	
其他应付款	231,048,876.78	231,048,876.78	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	22,810,436.19	22,880,046.56	69,610.37
流动负债合计	930,837,608.68	930,837,608.68	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	40,000.00	40,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,000.00	40,000.00	
负债合计	930,877,608.68	930,877,608.68	
所有者权益：			
股本	712,153,001.00	712,153,001.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	250,112,052.19	250,112,052.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,604,517.13	29,604,517.13	
未分配利润	-147,761,443.00	-147,761,443.00	
所有者权益合计	844,108,127.32	844,108,127.32	
负债和所有者权益总计	1,774,985,736.00	1,774,985,736.00	

## 调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号-收入》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。

**(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

## 32、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	建筑安装收入、销售产品收入、设计咨询收入等	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
价格调节基金	销售收入	0.07%

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
上海业智电子科技有限公司	25%
上海多昂电子科技有限公司	25%
琦昌建筑工程（上海）有限公司	25%
湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	25%
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）	25%
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	25%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	25%
咸丰智城网络科技有限公司	25%
武汉智城科技有限公司	25%
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）所得税

本公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业(高新技术企业资格证书编号：GR201731000175)，2017年至2020年减按15%的税率征收企业所得税。

本公司控股子公司上海东方延华节能技术服务股份有限公司（以下简称“东方延华”）被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201931002358），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司成都成电医星数字健康软件有限公司（以下简称“成电医星”）被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201851001339），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司遵义智城科技有限公司（以下简称“遵义智城”）被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201752000235），企业所得税执行15%税率。

率。

本公司控股子公司贵州贵安智城科技有限公司（以下简称“贵安智城”）被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201752000217），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司上海长风延华智慧环保科技有限公司（以下简称“长风延华”）被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201731001416），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司的控股子公司荆州市智慧城市科技股份有限公司被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201742000829），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司海南智城科技发展股份有限公司（以下简称“海南智城”）被海南省科学技术厅，海南省财政厅，海南省国家税务局，海南省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201746000040），企业所得税执行15%税率。

## （2）增值税

本公司控股子公司成电医星为软件企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，成电医星销售自行开发生产的软件产品，按16%、13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；本公司软件技术开发收入免征增值税。

本公司及下属子公司属于建筑服务业，根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税〔2016〕36号)》规定，本公司及下属子公司的增值税税率按照10%、9%的适用税率征收，但对老项目按照3%的征收率简易征收；对异地报验管理项目在异地预缴税款（具体为简易征收项目按3%的预征率预缴，一般征收项目按照2%的预征率预缴），由企业在机构所在地申报纳税，但其预缴的税款可以从应纳税额中抵减。本公司下属控股子公司东方延华的合同能源管理业务，其增值税税率按照6%的适用税率征收。

## 3、其他

## 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	62,996.72	33,604.92
银行存款	334,785,870.92	407,369,411.18
其他货币资金	13,786,694.33	8,098,021.10
合计	348,635,561.97	415,501,037.20
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,786,694.33	8,098,021.10

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,800,000.00	1,093,451.00
商业承兑票据	25,878,102.41	20,926,197.00
合计	28,678,102.41	22,019,648.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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

### 3、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	6,803,111.83	1.35%	6,803,111.83	100.00%		6,803,111.83	1.36%	6,803,111.83	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	498,827,712.99	98.65%	77,033,104.75	15.44%	421,794,608.24	492,637,844.01	98.64%	70,991,379.28	14.41%	421,646,464.73

其中:										
账龄组合	498,827,712.99	98.65%	77,033,104.75	15.44%	421,794,608.24	492,637,844.01	98.64%	70,991,379.28	14.41%	421,646,464.73
合计	505,630,824.82	100.00%	83,836,216.58	16.58%	421,794,608.24	499,440,955.84	100.00%	77,794,491.11	15.58%	421,646,464.73

按单项计提坏账准备: 6,803,111.83

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	2,280,497.92	2,280,497.92	100.00%	法院判决书
客户 B	1,206,447.22	1,206,447.22	100.00%	法院判决书
客户 C	164,734.69	164,734.69	100.00%	项目结束预计无法收回
客户 D	200,000.00	200,000.00	100.00%	设计变更, 无法履行
客户 E	454,982.00	454,982.00	100.00%	合同无法履行
客户 F	1,696,450.00	1,696,450.00	100.00%	合同已履行完毕, 无法收回
客户 G	800,000.00	800,000.00	100.00%	合同无法履行
合计	6,803,111.83	6,803,111.83	--	--

按组合计提坏账准备: 77,033,104.75

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	274,166,457.94	8,224,993.76	3.00%
1-2 年 (含 2 年)	102,297,982.88	10,230,220.46	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	63,000,888.84	12,600,177.77	20.00%
3-4 年 (含 4 年)	17,213,974.72	8,606,987.36	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	23,888,415.99	19,110,732.78	80.00%
5 年以上	18,259,992.62	18,259,992.62	100.00%
合计	498,827,712.99	77,033,104.75	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内 (含 1 年)	274,166,457.94
1 至 2 年	103,504,430.10
2 至 3 年	63,000,888.84
3 年以上	64,959,047.94
3 至 4 年	19,659,207.33
4 至 5 年	23,888,415.99
5 年以上	21,411,424.62
合计	505,630,824.82

## (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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,803,111.83					6,803,111.83
按组合计提坏账准备的应收账款	70,991,379.28	6,041,725.47				77,033,104.75
合计	77,794,491.11	6,041,725.47				83,836,216.58

## (3) 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
客户 A	16,663,808.58	3.30%	1,766,380.86
客户 B	14,511,020.70	2.87%	2,902,204.14
客户 C	13,748,800.88	2.72%	412,464.03
客户 D	12,619,150.92	2.50%	378,574.53
客户 E	10,227,124.37	2.02%	779,432.10
合计	67,769,905.45	13.41%	

## 4、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	6,444,319.13	64.04%	4,932,068.85	59.77%
1 至 2 年	524,537.93	5.21%	2,327,123.60	28.20%
2 至 3 年	2,195,039.99	21.81%	300,000.00	3.64%
3 年以上	898,847.37	8.93%	692,504.38	8.39%
合计	10,062,744.42	--	8,251,696.83	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商A	1,800,000.00	17.89
供应商B	1,087,689.51	10.81
供应商C	998,463.97	9.92
供应商D	778,135.81	7.73
供应商E	495,400.00	4.92
合计	5,159,689.29	51.27

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,932,100.54	3,714,539.69
其他应收款	100,285,326.14	109,867,565.99
合计	105,217,426.68	113,582,105.68

## (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
委托贷款	5,307,315.86	3,911,655.48
坏账准备	-375,215.32	-197,115.79
合计	4,932,100.54	3,714,539.69

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

武汉市时代天宇置业有限公司	5,307,315.86	2019 年 05 月 22 日	对方企业经营出现问题	逾期未收回
合计	5,307,315.86	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

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	197,115.79			197,115.79
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	178,099.53			178,099.53
2020 年 06 月 30 日余额	375,215.32			375,215.32

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

### (2) 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
保证金及押金	48,029,213.79	45,764,825.66
备用金	2,558,702.57	3,936,016.08
国库退税	979,805.15	4,933,715.43
借款	87,500,000.00	87,500,000.00
股权款		5,620,000.00
其他	12,292,489.83	11,809,448.95
合计	151,360,211.34	159,564,006.12

#### 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	11,771,701.83		37,924,738.30	49,696,440.13

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,558,445.07			1,558,445.07
本期转回			-180,000.00	-180,000.00
2020年6月30日余额	13,330,146.90		37,744,738.30	51,074,885.20

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）	19,681,027.20
1至2年	32,543,916.81
2至3年	84,609,884.97
3年以上	14,525,382.36
3至4年	4,159,866.47
4至5年	4,584,809.39
5年以上	5,780,706.50
合计	151,360,211.34

### 3) 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
客户 A	借款	57,500,000.00	1至2年、2至3年	37.99%	32,546,008.80
客户 B	借款	30,000,000.00	2至3年	19.82%	3,231,374.69
客户 C	往来款	3,654,834.52	1至2年	2.41%	730,966.90
客户 D	往来款	3,000,000.00	1至2年	1.98%	600,000.00
客户 E	履约保证金	2,789,741.00	1至2年	1.84%	139,487.05
合计	--	96,944,575.52	--	64.04%	37,247,837.44

## 6、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
库存商品	12,395,455.54	4,317,277.65	8,078,177.89	12,364,570.92	4,413,510.06	7,951,060.86
合同履约成本	22,737,393.04		22,737,393.04	22,657,970.71		22,657,970.71
合计	35,132,848.58	4,317,277.65	30,815,570.93	35,022,541.63	4,413,510.06	30,609,031.57

## (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	
库存商品	4,413,510.06			96,232.41		4,317,277.65
合计	4,413,510.06			96,232.41		4,317,277.65

## (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

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未 结算资产	433,213,213.99	43,685,238.94	389,527,975.05	454,441,640.31	43,685,238.94	410,756,401.37
应收未到期质保金	174,386.00		174,386.00			
合计	433,387,599.99	43,685,238.94	389,702,361.05	454,441,640.31	43,685,238.94	410,756,401.37

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明:

## 8、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	15,197,827.24	14,540,372.71
长期贷款	24,000,000.00	24,000,000.00
合计	39,197,827.24	38,540,372.71

重要的债权投资/其他债权投资

单位: 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明:

## 9、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,541,374.38	7,071,310.30
预交增值税	13,428,331.33	13,074,162.84
企业所得税	653,908.72	131,472.20
个人所得税	163,872.67	44,841.34
其他	78,051.40	150,299.59
合计	22,865,538.50	20,472,086.27

其他说明:

## 10、发放贷款及垫款

### 1. 发放贷款及垫款分类

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
正常类				6,000,000.00	60,000.00	5,940,000.00
关注类	2,000,000.00	40,000.00	1,960,000.00			
合计	2,000,000.00	40,000.00	1,960,000.00	6,000,000.00	60,000.00	5,940,000.00

### 2. 贷款损失准备

贷款损失准备	本年金额	上年金额
--------	------	------

	单项	组合	单项	组合
年初余额		60,000.00		320,000.00
本年计提		-20,000.00		-260,000.00
年末余额		40,000.00		60,000.00

## 11、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	
分期收款提供劳务	269,734.46		269,734.46	269,734.46		269,734.46	8%
合计	269,734.46		269,734.46	269,734.46		269,734.46	--

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 日余额在本期	—	—	—	—

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

## 12、长期股权投资

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京泰和康医疗生物技术有 限公司	184,500,000.00			9,280,418.90						193,780,418.90	
江西数瀚智能科技		3,000,000.00		-277,724.84						2,722,275.16	

有限公司											
荆州市智谷创业园管理有限公司	4,769,485.70			5,708.77						4,775,194.47	
小计	189,269,485.70	3,000,000.00		9,008,402.83						201,277,888.53	
合计	189,269,485.70	3,000,000.00		9,008,402.83						201,277,888.53	

其他说明

### 13、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	42,232,648.44			42,232,648.44
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	42,232,648.44			42,232,648.44
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,201,633.96			6,201,633.96
2.本期增加金额	695,101.92			695,101.92
(1) 计提或摊销	695,101.92			695,101.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,896,735.88			6,896,735.88
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	35,335,912.56			35,335,912.56
2.期初账面价值	36,031,014.48			36,031,014.48

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
长春绿地中央广场 2213-2223	15,712,396.19	产证尚在办理中

其他说明

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	102,239,201.91	98,758,914.00
合计	102,239,201.91	98,758,914.00

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	51,146,202.57	6,237,463.71	52,198,232.83	66,110,409.86	175,692,308.97
2.本期增加金额			1,148,840.09	14,490,003.33	15,638,843.42
(1) 购置			214,990.24	40,205.42	255,195.66
(2) 在建工程转入			933,849.85	14,449,797.91	15,383,647.76

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			194,623.85	165,609.82	360,233.67
(1) 处置或报废			194,623.85	165,609.82	360,233.67
4.期末余额	51,146,202.57	6,237,463.71	53,152,449.07	80,434,803.37	190,970,918.72
二、累计折旧					
1.期初余额	25,544,311.75	3,530,071.84	22,872,523.86	24,186,290.37	76,133,197.82
2.本期增加金额	1,213,038.48	295,911.80	4,720,572.29	5,896,624.96	12,126,147.53
(1) 计提	1,213,038.48	295,911.80	4,720,572.29	5,896,624.96	12,126,147.53
3.本期减少金额			170,496.36	157,329.33	327,825.69
(1) 处置或报废			170,496.36	157,329.33	327,825.69
4.期末余额	26,757,350.23	3,825,983.64	27,422,599.79	29,925,586.00	87,931,519.66
三、减值准备					
1.期初余额				800,197.15	800,197.15
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				800,197.15	800,197.15
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,388,852.34	2,411,480.07	25,729,849.28	49,709,020.22	102,239,201.91
2.期初账面价值	25,601,890.82	2,707,391.87	29,325,708.97	41,123,922.34	98,758,914.00

**(2) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(3) 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
长春绿地中央广场 2224 号	1,478,319.16	产证尚在办理中

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	18,000,019.10	22,793,994.33
合计	18,000,019.10	22,793,994.33

## (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
合同能源管理项目	18,000,019.10		18,000,019.10	10,771,477.67		10,771,477.67
社区智能安防建设				12,022,516.66		12,022,516.66
合计	18,000,019.10		18,000,019.10	22,793,994.33		22,793,994.33

## (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
合同能源管理项目		10,771,477.67	7,228,541.43			18,000,019.10						
社区智能安防建设		12,022,516.66	2,427,281.25	14,449,797.91								
荆楚云项目			933,849.85	933,849.85								
合计		22,793,994.33	10,589,672.53	15,383,647.76		18,000,019.10	--	--				--

## 16、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	特许经营使用权	软件著作权及商标权	软件及其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额				46,538,332.10	27,916,001.02	8,181,815.05	82,636,148.17

2.本期增加金额						5,305,967.52	5,305,967.52
(1) 购置							
(2) 内部研发						5,305,967.52	5,305,967.52
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				46,538,332.10	27,916,001.02	13,487,782.57	87,942,115.69
二、累计摊销							
1.期初余额				2,449,385.90	27,016,636.06	3,742,483.68	33,208,505.64
2.本期增加金额				2,449,385.88	329,931.59	302,999.53	3,082,317.00
(1) 计提				2,449,385.88	329,931.59	302,999.53	3,082,317.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,898,771.78	27,346,567.65	4,045,483.21	36,290,822.64
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				41,639,560.32	569,433.37	9,442,299.36	51,651,293.05
2.期初账面价值				44,088,946.20	899,364.96	4,439,331.37	49,427,642.53

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。

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
全生命周期设备资产管理平台	1,216,998.10				1,216,998.10			

上海市公共机构能源审计管理平台开发项目	902,964.08				902,964.08			
区域医疗平台软件开发项目	3,922,579.91	4,323,410.01						8,245,989.92
新一代 HIS 平台-基础架构平台	2,327,008.93	3,143,027.06						5,470,035.99
新一代 HIS 平台-业务系统	2,715,137.54	3,234,820.15						5,949,957.69
医院信息集成平台	2,215,398.83	970,606.51			3,186,005.34			
移动医护平台	293,529.69	350,583.61						644,113.30
合计	13,593,617.08	12,022,447.34			5,305,967.52			20,310,096.90

其他说明

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都成电医星数字健康软件有限公司	297,233,340.05					297,233,340.05
琦昌建筑工程（上海）有限公司	316,927.96					316,927.96
合计	297,550,268.01					297,550,268.01

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都成电医星数字健康软件有限公司	216,418,641.56					216,418,641.56
琦昌建筑工程（上海）有限公司	316,927.96					316,927.96
合计	216,735,569.52					216,735,569.52

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**19、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
信息服务费	72,142.68	460,013.09	327,755.24		204,400.53
装修工程款	3,435,099.19	573,673.13	655,173.59		3,353,598.73
合计	3,507,241.87	1,033,686.22	982,928.83		3,557,999.26

其他说明

**20、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	138,610,716.18	21,732,602.30	131,690,764.15	20,659,246.44
内部交易未实现利润	12,426,174.40	1,863,926.16	12,138,473.07	1,820,770.96
可抵扣亏损	16,053,754.14	3,896,598.61	16,053,754.13	3,896,598.61
递延收益	2,424,318.88	422,435.74	2,822,310.12	455,842.35
暂估成本	57,644,513.12	9,214,045.27	72,763,142.32	11,464,978.72
合计	227,159,476.72	37,129,608.08	235,468,443.79	38,297,437.08

**(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
期末应收补助款	979,805.15	156,686.33	5,692,771.43	950,782.95
合计	979,805.15	156,686.33	5,692,771.43	950,782.95

**(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	227,159,476.72	37,129,608.08	235,468,443.79	38,297,437.08
递延所得税负债	979,805.15	156,686.33	5,692,771.43	950,782.95

## (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	46,696,732.42	45,093,083.74
可抵扣亏损	108,280,962.03	105,500,403.24
合计	154,977,694.45	150,593,486.98

## (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	362,846.17	362,846.17	
2021	15,700,113.43	15,700,113.43	
2022	19,535,887.12	19,085,313.12	
2023	52,295,146.41	52,967,965.55	
2024	20,386,968.90	17,384,164.97	
合计	108,280,962.03	105,500,403.24	--

## 21、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
购房款	7,463,921.00		7,463,921.00	7,463,921.00		7,463,921.00
应收质保金	11,853,211.05	453,773.49	11,399,437.56	11,822,027.49	534,042.01	11,287,985.48
合计	19,317,132.05	453,773.49	18,863,358.56	19,285,948.49	534,042.01	18,751,906.48

## 22、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	70,055,133.56	31,100,738.15
信用借款	30,041,250.00	30,044,354.84
合计	100,096,383.56	61,145,092.99

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,821,294.06	1,853,807.95
银行承兑汇票	1,024,191.50	8,980,976.55
合计	2,845,485.56	10,834,784.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、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）	367,434,838.29	295,631,919.74
1 年以上	198,393,853.78	331,216,723.16
合计	565,828,692.07	626,848,642.90

### (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
供应商 A	8,991,585.35	工程未完工、项目未结算
供应商 B	8,327,793.04	工程未完工、项目未结算
供应商 C	5,690,363.46	工程未完工、项目未结算
供应商 D	5,676,093.22	工程未完工、项目未结算
供应商 E	5,541,272.02	工程未完工、项目未结算
合计	34,227,107.09	--

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建造合同形成的已结算未完工项目	39,451,593.19	18,788,251.54
工程款	31,285,879.36	23,414,691.05
软件开发	279,226.40	279,226.40
材料款	733,068.27	755,068.27

咨询费及其他	903,874.38	992,382.46
合计	72,653,641.60	44,229,619.72

## 26、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	23,336,746.85	64,080,289.73	77,883,589.86	9,533,446.72
二、离职后福利-设定提存计划	452,727.17	1,820,647.74	2,106,411.75	166,963.16
三、辞退福利	100,950.00	190,185.31	291,135.31	
合计	23,890,424.02	66,091,122.78	80,281,136.92	9,700,409.88

### (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	22,819,290.44	56,584,616.10	70,393,740.67	9,010,165.87
2、职工福利费	3,582.80	2,223,795.79	2,223,795.79	3,582.80
3、社会保险费	277,141.77	2,064,361.90	2,119,928.87	221,574.80
其中：医疗保险费	246,833.80	1,817,231.83	1,876,005.56	188,060.07
工伤保险费	8,086.97	27,869.56	31,623.39	4,333.14
生育保险费	22,221.00	219,260.51	212,299.92	29,181.59
4、住房公积金	214,050.20	2,620,567.72	2,546,011.48	288,606.44
5、工会经费和职工教育经费	22,681.64	586,948.22	600,113.05	9,516.81
合计	23,336,746.85	64,080,289.73	77,883,589.86	9,533,446.72

### (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	433,947.43	1,766,021.29	2,043,137.50	156,831.22
2、失业保险费	18,779.74	54,626.45	63,274.25	10,131.94
合计	452,727.17	1,820,647.74	2,106,411.75	166,963.16

其他说明：

**27、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,082,294.01	2,528,825.87
企业所得税	2,240,400.17	12,907,445.91
个人所得税	136,283.53	275,556.33
城市维护建设税	255,035.12	313,252.94
教育费附加	144,444.07	171,192.51
河道管理费	44,206.41	44,206.41
其他税费	4,627.65	32,395.18
合计	3,907,290.96	16,272,875.15

其他说明：

**28、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	110,692,267.61	129,150,474.20
合计	110,692,267.61	129,150,474.20

**(1) 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
保证金/备用金	53,027,516.30	60,715,465.83
差旅费	2,228,785.70	3,870,334.57
其他	8,059,965.02	7,447,523.86
往来款	417,504.00	10,250,883.35
借款	5,317,128.05	5,224,898.05
股权款	41,641,368.54	41,641,368.54
合计	110,692,267.61	129,150,474.20

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	16,537,500.00	未到付款节点
供应商 B	3,859,338.21	未到付款节点
合计	20,396,838.21	--

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	100,770.47	67,936.10
合计	100,770.47	67,936.10

其他说明：

## 30、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	27,684,203.70	26,985,982.84
合计	27,684,203.70	26,985,982.84

其他说明：

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,100,000.00	25,800,000.00
保证借款	27,187,500.00	28,600,000.00
合计	50,287,500.00	54,400,000.00

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,822,310.12	354,500.00	752,491.24	2,424,318.88	政府补助
合计	2,822,310.12	354,500.00	752,491.24	2,424,318.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
区域智慧能源网建设关键技术研究及示范	40,000.00			40,000.00				与收益相关
健康移动互联网大数据关键技术及研发产业化	2,457,351.79			620,912.04			1,836,439.75	与资产相关
成都海峡两岸科技产业开发园管委会装修补助	324,958.33			44,312.53			280,645.80	与收益相关
珠江房屋装修补贴		354,500.00		47,266.67			307,233.33	与收益相关

### 33、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	712,153,001.00						712,153,001.00

其他说明：

### 34、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)	258,876,865.47			258,876,865.47
其他资本公积	597,273.14			597,273.14
合计	259,474,138.61			259,474,138.61

### 35、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	29,604,517.13			29,604,517.13
合计	29,604,517.13			29,604,517.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	-137,695,541.76	-160,789,721.45
调整后期初未分配利润	-137,695,541.76	-160,789,721.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,779,526.54	23,094,179.69
期末未分配利润	-153,475,068.30	-137,695,541.76

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。

### 37、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	269,209,498.96	231,840,665.99	397,767,557.13	335,446,275.47
其他业务	2,426,507.02	695,101.92	5,376,272.65	2,056,473.58
合计	271,636,005.98	232,535,767.91	403,143,829.78	337,502,749.05

与履约义务相关的信息：

本公司工程施工类合同通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至 2020年6月30日，本公司部分工程施工类合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与每个工程施工类合同的履约进度相关，并将于每个工程施工类合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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 867,936,802.31 元。

### 38、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	352,734.37	519,231.42
教育费附加	266,854.15	381,750.41

房产税	309,436.27	527,766.34
土地使用税	3,798.32	11,740.51
车船使用税	2,580.00	3,300.00
印花税	97,989.51	477,048.00
合计	1,033,392.62	1,920,836.68

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,664,128.71	1,722,862.23
业务招待费	203,587.66	626,101.82
市内交通费	23,621.83	54,711.53
办公费	76,447.09	159,209.97
折旧费	1,866.68	5,552.61
差旅费	521,576.86	578,136.74
会务费	49,385.83	766,441.30
服务费	134,608.81	65,486.92
广告宣传费	864,175.19	859,716.36
投标费用	316,110.21	470,271.81
修理/维保费	2,137,681.85	2,255,156.96
其他	95,350.97	153,083.99
合计	6,088,541.69	7,716,732.24

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,548,065.87	19,905,826.49
业务招待费	740,726.78	1,099,733.96
市内交通费	179,730.56	346,683.18
折旧费	1,569,690.34	1,627,106.76
办公费用	431,522.97	904,508.90
通讯费	314,891.61	360,865.47
汽车费用	399,149.44	753,094.83
差旅费	490,422.61	1,015,255.33

物业租赁费	3,134,936.38	3,146,790.34
会务费	342,856.51	827,897.28
审计咨询中介费	2,736,428.15	2,220,789.29
无形资产摊销	408,602.97	2,522,986.29
其他	2,862,932.51	4,413,042.91
合计	35,159,956.70	39,144,581.03

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,440,381.13	25,007,915.34
材料	412,418.42	1,625,813.27
折旧摊销	804,123.06	1,472,743.00
委外研发费用	457,319.84	4,246,050.64
其他	911,003.82	2,929,571.37
合计	22,025,246.27	35,282,093.62

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,272,518.93	2,719,029.20
减：利息收入	692,060.83	1,390,479.62
手续费支出	310,015.87	223,449.44
合计	2,890,473.97	1,551,999.02

#### 43、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
增值税即征即退	1,234,489.28	1,719,528.12
健康移动互联网大数据关键技术研发及产业化	620,912.04	620,912.04
上市挂牌奖励	300,000.00	
CMMI 认证奖励专项补助	217,000.00	
科技“小巨人”培育计划	200,000.00	
失业保险稳岗补贴	122,277.37	

基于排污许可证的 VOCs 产排污全过程监管及总量控制系统	100,000.00	
新认定高企补助	100,000.00	
高新技术企业研发费用补贴	100,000.00	
新型冠状病毒感染的肺炎防控项目补助款	80,000.00	
知识产权补贴	75,000.00	
珠江房屋装修补贴	47,266.67	
成都海峡两岸科技产业开发园管委会装修补助款	44,312.53	
用户侧用能数据挖掘及预测子系统研究	40,000.00	160,000.00
排污口规范化管理及信息化建设	30,000.00	12,500.00
产业发展扶持补贴		176,000.00
用户侧智慧能源大数据挖掘与能效诊断服务平台		600,000.00
基于排污许可证制度的工业园区环保精细化管理平台		287,500.00
建筑设施智能巡检机器人项目		405,000.00
在线图像识别抄表系统研发		47,500.00
其他	733,068.70	700,561.05
合计	4,044,326.59	4,729,501.21

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,008,402.83	-7,685.01
处置长期股权投资产生的投资收益		252,853.45
理财产品利息收入	2,806,826.56	1,758,368.27
合计	11,815,229.39	2,003,536.71

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-6,041,725.47	150,971.74
一年内到期的非流动资产信用减值损失	-94,173.30	
其他非流动资产信用减值损失	80,268.52	
应收票据信用减值损失	3,903.00	
发放贷款及垫款信用减值损失	20,000.00	-10,490,000.00
其他应收款信用减值损失	-1,556,544.60	-631,402.27

合计	-7,588,271.85	-10,970,430.53
----	---------------	----------------

#### 46、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
固定资产处置利得或损失	3,626.94	140,341.37

#### 47、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	35,960.00		35,960.00
其他	3,612.19	86,016.23	3,612.19
合计	39,572.19	86,016.23	39,572.19

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
张江发展专项补贴-高新技术企业奖励	上海市普陀区财政	补助		否	否	35,960.00		与收益相关

#### 48、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	82,000.00	20,000.00	82,000.00
非流动资产处置损失	18,197.10	4,176.64	18,197.10
其他	49,698.98	1,521.00	49,698.98
合计	149,896.08	25,697.64	149,896.08

#### 49、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	-1,568,014.73	2,111,766.42
递延所得税费用	373,732.38	201,284.17
合计	-1,194,282.35	2,313,050.59

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-19,932,786.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,989,917.90
子公司适用不同税率的影响	21,070.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,774.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-401,989.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,452,516.68
研发费用加计扣除	-664,140.51
归属于合营企业和联营企业的损益	1,350,404.11
所得税费用	-1,194,282.35

**50、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
利息收入	692,060.83	2,330,949.97
政府补助	2,268,437.75	5,251,300.00
押金及保证金	25,405,896.32	40,219,684.04
其他	10,389,557.13	13,108,052.06
合计	38,755,952.03	60,909,986.07

**(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
银行手续费	310,015.87	223,449.44

期间费用	20,846,975.31	21,740,982.89
公益性捐赠	82,000.00	20,000.00
投标保证金	47,500,531.94	69,111,603.13
其他	5,588,711.95	3,869,269.67
合计	74,328,235.07	94,965,305.13

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	2,806,826.56	1,757,833.55
合计	2,806,826.56	1,757,833.55

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金		14,552,834.11
合计		14,552,834.11

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	5,688,673.23	
合计	5,688,673.23	

**51、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	-18,738,503.65	-26,324,945.10
信用减值损失	7,588,271.85	10,970,430.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,821,249.45	13,369,020.39
无形资产摊销	3,082,317.00	2,876,935.17
长期待摊费用摊销	982,928.83	263,778.75
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）	3,626.94	-151,431.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,197.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,272,518.93	2,719,029.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,815,229.39	-2,003,536.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,167,829.00	528,147.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-794,096.62	-326,863.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,847,500.96	24,023,858.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,047,837.10	6,941,796.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-85,265,968.82	-166,221,533.55
其他	-3,047,937.42	-2,262,081.15
经营活动产生的现金流量净额	-81,925,132.94	-135,597,394.61
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	334,848,867.64	304,546,553.72
减：现金的期初余额	407,403,016.10	448,514,556.41
现金及现金等价物净增加额	-72,554,148.46	-143,968,002.69

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,620,000.00
其中：	--
上海震旦消防工程有限公司	5,620,000.00
处置子公司收到的现金净额	5,620,000.00

其他说明：

**(3) 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	334,848,867.64	407,403,016.10
其中：库存现金	62,996.72	33,604.92
可随时用于支付的银行存款	334,785,870.92	407,369,411.18
三、期末现金及现金等价物余额	334,848,867.64	407,403,016.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	13,786,694.33	8,098,021.10

**52、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	13,786,694.33	银行承兑汇票及保函保证金
合计	13,786,694.33	--

其他说明：

**53、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	114,880.12	6.9762	801,429.76
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 54、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
增值税即征即退	1,234,489.28	其他收益	1,234,489.28
健康移动互联网大数据关键技术研发及产业化	620,912.04	其他收益	620,912.04
珠江房屋装修补贴	354,500.00	递延收益、其他收益	47,266.67
上市挂牌奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
CMMI 认证奖励专项补助	217,000.00	其他收益	217,000.00
科技“小巨人”培育计划	200,000.00	其他收益	200,000.00
失业保险稳岗补贴	122,277.37	其他收益	122,277.37
基于排污许可证的 VOCs 产排污全过程监管及总量控制系统	100,000.00	其他收益	100,000.00
新认定高企补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业研发费用补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
新型冠状病毒感染的肺炎防控项目补助款	80,000.00	其他收益	80,000.00
知识产权补贴	75,000.00	其他收益	75,000.00
成都海峡两岸科技产业开发园管委会装修补助款	44,312.53	其他收益	44,312.53
用户侧用能数据挖掘及预测子系统研究	40,000.00	其他收益	40,000.00
张江发展专项补贴-高新技术企业奖励	35,960.00	营业外收入	35,960.00
其他	763,068.70	其他收益	763,068.70

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、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	
上海业智电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00%		设立
上海多昂电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	97.72%	2.28%	设立
琦昌建筑工程(上海)有限公司	上海	上海	建筑工程安装	100.00%		非同一控制下企业合并
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	上海	上海	节能技术服务	93.60%		设立
成都成电医星数字健康软件有限公司	成都	成都	医疗软件系统	75.24%		非同一控制下企业合并
湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	湖北	湖北	城市智能化系统工程	60.00%		设立
武汉智城科技有限公司	武汉	武汉	城市智能化系统工程	52.00%	10.72%	设立
遵义智城科技有限公司	遵义	遵义	城市智能化系统工程	55.00%		设立
贵州贵安智城科技有限公司	贵安	贵安	城市智能化系统工程	51.00%		设立
上海长风延华智慧环保科技有限公司	上海	上海	智慧环保服务	70.00%		设立
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	武汉	武汉	非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	60.00%		非同一控制下企业合并
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	32.00%	21.60%	非同一控制下企业合并
三亚延华智慧城市建设服务有限公司	海南	海南	城市智能化系统工程	51.00%		设立
河北延华智城信息科技有限公司	河北	河北	信息技术服务	51.00%		设立
咸丰智城网络科技有限公司	咸丰	咸丰	智慧城市的顶层设计	90.00%		设立
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	上海	上海	发放贷款及相关咨询	52.00%		非同一控制下企业合并
海南智城科技发展股份有限公司	海南	海南	智能交通及城市一卡通运营	75.00%	13.00%	非同一控制下企业合并
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	成都	成都	医疗软件平台开发	45.00%		设立
成都成电智创科技有限公司	成都	成都	医疗软件系统		100.00%	设立
成都延华智慧医疗信息技术有限公司	成都	成都	医疗软件系统		70.00%	设立
成都成电医星智慧医疗软件有限公司	成都	成都	医疗软件系统		100.00%	设立

荆州市智慧城市科技股份有限公司	湖北	湖北	城市智能化系统工程		45.00%	设立
湖北延华高投智慧城市投资中心(有限合伙)	湖北	湖北	智慧城市基础设施投资		100.00%	设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	6.40%	-97,869.34		6,532,688.10
成都成电医星数字健康软件有限公司	24.76%	-2,711,594.87	495,200.00	42,836,151.82

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	111,754,011.43	32,443,933.68	144,197,945.11	42,124,693.59		42,124,693.59	109,480,338.44	35,041,815.63	144,522,154.07	40,919,694.05		40,919,694.05
成都成电医星数字健康软件有限公司	276,607,756.97	31,686,368.73	308,294,125.70	129,981,504.84	2,273,771.88	132,255,276.72	272,340,465.39	34,920,019.89	307,260,485.28	114,557,111.95	3,733,093.07	118,290,205.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	19,808,718.62	-1,529,208.50	-1,529,208.50	-1,818,480.16	27,980,887.45	-3,397,352.16	-3,397,352.16	-14,130,527.21

成都成电医 星数字健康 软件有限公 司	23,937,075.9 9	-10,931,431.2 8	-10,931,431.2 8	-20,725,366.4 2	42,991,043.8 5	82,308.60	82,308.60	-17,174,314.4 7
------------------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-----------	-----------	--------------------

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
北京泰和康医疗生物 技术有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	45.00%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京泰和康医疗生物技术有限公司	北京泰和康医疗生物技术有限公司
流动资产	210,496,679.21	221,319,246.82
非流动资产	21,449,463.18	23,389,823.34
资产合计	231,946,142.40	244,709,070.16
流动负债	55,365,166.94	88,751,247.80
负债合计	55,365,166.94	88,751,247.80
营业收入	101,636,400.04	124,597,244.94
净利润	20,623,153.10	18,652,786.91

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,497,469.63	4,769,485.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-272,016.07	395,168.44

--综合收益总额	-272,016.07	395,168.44
----------	-------------	------------

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、金融工具分类

本公司的金融工具主要包括货币资金，应收票据，应收账款，其他应收款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

### 2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 3.流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡确保维持充裕的现金储备。

融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	1年以内	1年以上	合计
短期借款	100,096,383.56		100,096,383.56
长期借款		50,287,500.00	50,287,500.00
应付账款	367,434,838.29	198,393,853.78	565,828,692.07
其他应付款	64,325,503.42	46,366,764.19	110,692,267.61

### 4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

本公司暂不面临市场风险。

### 5.资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本公司的资产负债率为48.08%

## 十、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
华融(天津自贸试验区(中心商务区)迎宾大道旷世国际大厦 1 栋 1604-108 号)投资有限公司	天津自贸试验区(中心商务区)迎宾大道旷世国际大厦 1 栋 1604-108 号	投资和资产管理	25500 万人民币	17.41%	17.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本公司暂无实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、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“八、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京泰和康医疗生物技术有限公司	本公司的联营企业
江西数瀚智能科技有限公司	本公司的联营企业
荆州市智谷创业园管理有限公司	本公司的联营企业

### 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
上海延华高科技有限公司	子公司股东
上海雁时企业管理咨询有限公司	子公司股东
龚保国	董事长
宛晨	副董事长
于兵	董事、联席总裁
孙利伟	董事
洪芳芳	独立董事
张希舟	独立董事
徐宏伟	独立董事
黄复兴	监事会主席,监事

许伟	监事
陈丽	职工监事
潘晖	总裁
王东伟	执行总裁
王翔宇	执行总裁
张泰林	副总裁
施学群	副总裁
李国敬	副总裁
张彬	副总裁
潘志	副总裁
刘金领	总裁助理
唐文妍	总裁助理、董事会秘书

## 5、关联交易情况

### (1) 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
荆州市智慧城市科技股份有限公司	40,000,000.00	2017年12月31日	2022年12月31日	否
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	10,000,000.00	2019年05月16日	2020年05月16日	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	5,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月11日	否
咸丰智城网络科技有限公司	30,800,000.00	2019年02月28日	2023年01月30日	否
成都成电医星数字健康软件有限公司	30,000,000.00	2020年03月09日	2021年03月08日	否
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	10,000,000.00	2020年06月29日	2021年06月28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

### (2) 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				
拆出				

上海延华高科技有限公司	15,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2020 年 01 月 28 日	上海延华高科技有限公司向非全资子公司上海普陀延华小额贷款股份有限公司进行的资金拆借且与延华小贷签订协议在 2019 年 5 月 20 日之前偿还全部借款及本息。采取包括将其所持有延华小贷股份回购在内的一切措施，偿还延华高科所欠之本息，在此之前不得对其所持有的延华小贷的股份进行抵押，质押。目前延华高科已进入破产清算程序，至审计报告日破产清算案件尚未审结
上海延华高科技有限公司	15,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2019 年 05 月 20 日	
上海延华高科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 02 日	2019 年 05 月 20 日	
上海延华高科技有限公司	7,500,000.00	2018 年 07 月 26 日	2019 年 05 月 20 日	
上海延华高科技有限公司	2,500,000.00	2018 年 08 月 01 日	2019 年 05 月 20 日	
上海延华高科技有限公司	7,500,000.00	2018 年 08 月 02 日	2019 年 05 月 20 日	
上海雁时企业管理咨询有限公司	30,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 05 月 20 日	上海雁时企业管理咨询有限公司向非全资子公司上海普陀延华小额贷款股份有限公司进行的资金拆借，3,000.00 万元与延华小贷签订协议在 2019 年 5 月 20 日之前偿还全部借款及本息。采取包括将其所持有延华小贷股份回购在内的一切措施，偿还借款。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 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
其他应收款	上海延华高科技有限公司	57,500,000.00	32,546,008.80	57,500,000.00	32,546,008.80
其他应收款	上海雁时企业管理咨询有限公司	30,000,000.00	3,231,374.69	30,000,000.00	3,231,374.69
其他应收款	荆州市智谷创业园管理有限公司	0.00	0.00	140,634.15	28,126.83

## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本公司根据产品和业务划分成若干业务单元，并有二个报告分部，包括智慧城市与小额贷款。本公司管理层分别对智慧城市与小额贷款的经营业绩进行评价，并且对以上分部在不同地区取得的经营业绩进行进一步的评价。本公司管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以营业利润为基础进行评价。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智慧城市	小额贷款	分部间抵销	合计
一、营业收入	271,179,673.37	456,332.61		271,636,005.98
二、营业成本	232,386,273.29	149,494.62		232,535,767.91
三、对联营和合营企业的投资收益	9,008,402.83			9,008,402.83
四、信用减值损失	-7,608,271.85	20,000.00		-7,588,271.85
五、利润总额	-20,468,113.61	535,327.61		-19,932,786.00
六、所得税费用	-1,194,282.35			-1,194,282.35
七、净利润	-19,273,831.26	535,327.61		-18,738,503.65
八、资产总额	1,868,611,548.32	99,768,004.02		1,968,379,552.34
九、负债总额	945,210,717.25	1,166,933.37		946,377,650.62

## 十二、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	3,486,945.14	1.46%	3,486,945.14	100.00%		3,486,945.14	1.45%	3,486,945.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	236,053,	98.54%	28,815,5	12.21%	207,237,8	237,334,5	98.55%	26,588,20	11.20%	210,746,32

备的应收账款	311.15		07.32		03.83	25.89		3.14		2.75
其中:										
账龄组合	233,034,507.83	97.28%	28,815,507.32	12.37%	204,219,000.51	234,324,065.57	97.30%	26,588,203.14	11.35%	207,735,862.43
关联方组合	3,018,803.32	1.26%			3,018,803.32	3,010,460.32	1.25%			3,010,460.32
合计	239,540,256.29	100.00%	32,302,452.46	13.49%	207,237,803.83	240,821,471.03	100.00%	30,075,148.28	12.49%	210,746,322.75

按单项计提坏账准备: 3,486,945.14

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	2,280,497.92	2,280,497.92	100.00%	法院判决
客户 B	1,206,447.22	1,206,447.22	100.00%	法院判决
合计	3,486,945.14	3,486,945.14	--	--

按组合计提坏账准备: 28,815,507.32

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	129,897,796.48	3,896,933.89	3.00%
1-2 年 (含 2 年)	65,251,463.76	6,525,146.37	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	22,871,423.14	4,574,284.63	20.00%
3-4 年 (含 4 年)	1,308,712.58	654,356.29	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	2,701,628.62	2,161,302.89	80.00%
5 年以上	11,003,483.25	11,003,483.25	100.00%
合计	233,034,507.83	28,815,507.32	--

账龄组合: 非合并范围内关联方公司

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,959.64		

1 至 2 年	2,626,954.82		
2 至 3 年	386,888.86		
合计	3,018,803.32		--

确定该组合依据的说明：

关联方组合：合并范围内关联方公司

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	129,902,756.12
1 至 2 年	69,084,865.80
2 至 3 年	23,258,312.00
3 年以上	17,294,322.37
3 至 4 年	3,589,210.50
4 至 5 年	2,701,628.62
5 年以上	11,003,483.25
合计	239,540,256.29

## （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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,486,945.14					3,486,945.14
按组合计提坏账准备的应收账款	26,588,203.14	2,227,304.18				28,815,507.32
合计	30,075,148.28	2,227,304.18				32,302,452.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 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
客户 A	16,663,808.58	6.95%	1,766,380.86
客户 B	14,511,020.70	6.06%	2,902,204.14
客户 C	10,227,124.37	4.27%	779,432.10
客户 D	9,003,269.47	3.76%	270,098.08
客户 E	8,453,299.00	3.53%	253,598.97
合计	58,858,522.12	24.57%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,552,485.62	4,211,453.54
其他应收款	33,966,387.10	34,548,222.81
合计	40,518,872.72	38,759,676.35

## (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
委托贷款	6,552,485.62	4,211,453.54
合计	6,552,485.62	4,211,453.54

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 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
合并范围内往来款	4,836,816.99	195,497.19
保证金及押金	33,726,860.42	34,415,374.80
备用金	1,422,730.17	891,345.98
股权款		5,620,000.00
其他	2,309,714.50	1,172,597.23
合计	42,296,122.08	42,294,815.20

## 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	5,599,237.58		2,147,354.81	7,746,592.39
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	583,142.59			583,142.59
2020 年 6 月 30 日余额	6,182,380.17		2,147,354.81	8,329,734.98

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）	12,641,771.63
1 至 2 年	11,137,629.56
2 至 3 年	9,797,212.05
3 年以上	8,719,508.84
3 至 4 年	1,901,966.07
4 至 5 年	2,830,914.39
5 年以上	3,986,628.38
合计	42,296,122.08

## 3) 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
客户 A	往来款	3,654,834.52	1 至 2 年	8.64%	730,966.90
客户 B	保证金及押金	2,789,741.00	1 至 2 年	6.60%	139,487.05
客户 C	履约保证金	2,091,123.90	2 至 3 年	4.94%	836,449.56
客户 D	履约保证金	1,560,000.00	1 至 2 年	3.69%	78,000.00
客户 E	保证金及押金	1,548,600.00	2 至 3 年	3.66%	77,430.00
合计	--	11,644,299.42	--	27.53%	1,862,333.51

## 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	673,140,627.09	164,728,047.75	508,412,579.34	673,140,627.09	164,728,047.75	508,412,579.34
对联营、合营企业投资	196,502,694.06		196,502,694.06	184,500,000.00		184,500,000.00
合计	869,643,321.15	164,728,047.75	704,915,273.40	857,640,627.09	164,728,047.75	692,912,579.34

## (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		
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	33,743,400.00					33,743,400.00	
上海多昂电子科技有限公司	15,662,729.04					15,662,729.04	
上海业智电子科技有限公司	17,188,204.81					17,188,204.81	
琦昌建筑工程(上海)有限公司	24,533,691.00					24,533,691.00	
遵义智城科技有限公司	16,500,000.00					16,500,000.00	

贵州贵安智城科技有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
上海长风延华智慧环保科技有限公司	4,200,000.00					4,200,000.00	
武汉智城科技有限公司	27,980,000.00					27,980,000.00	
湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	3,019,997.89					3,019,997.89	
成都成电医星数字健康软件有限公司	194,496,237.96					194,496,237.96	164,728,047.75
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业(有限合伙)	9,559,407.26					9,559,407.26	
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	73,126,174.32					73,126,174.32	
海南智城科技发展股份有限公司	33,465,237.06					33,465,237.06	
河北延华智城信息科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
咸丰智城网络科技有限公司	16,537,500.00					16,537,500.00	
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
合计	508,412,579.34					508,412,579.34	164,728,047.75

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
北京泰和 康医疗生 物技术有 限公司	184,500,0 00.00			9,280,418 .90						193,780,4 18.90	
江西数瀚 智能科技 有限公司		3,000,000 .00		-277,724. 84						2,722,275 .16	
小计	184,500,0 00.00	3,000,000 .00		9,002,694 .06						196,502,6 94.06	
合计	184,500,0 00.00	3,000,000 .00		9,002,694 .06						196,502,6 94.06	

#### 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	204,735,955.65	190,865,032.26	296,946,301.65	271,124,642.06
其他业务	370,643.13	370,493.46	735,703.08	594,253.50
合计	205,106,598.78	191,235,525.72	297,682,004.73	271,718,895.56

与履约义务相关的信息：

本公司工程施工类合同通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至 2020年6月30日，本公司部分工程施工类合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与每个工程施工类合同的履约进度相关，并将于每个工程施工类合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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 618,637,295.48 元。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,504,800.00	
权益法核算的长期股权投资收益	9,002,694.06	-7,685.01
处置长期股权投资产生的投资收益		108.64

理财产品利息收入	2,156,461.83	1,156,018.80
合计	12,663,955.89	1,148,442.43

### 十三、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	3,626.94	
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）	2,700,281.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,283.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,137.73	
减：所得税影响额	495,530.71	
少数股东权益影响额	697,515.96	
合计	1,437,716.00	--

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	-1.84%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.02%	-0.02	-0.02