

万达信息股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

万达信息股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-148

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11678 号

万达信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了万达信息股份有限公司（以下简称万达信息）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万达信息 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万达信息，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 存货跌价准备 参见财务报表附注五(七)(存货)所列示,截至 2019 年 12 月 31 日,公司合并报表中存货账面余额 1,319,331,041.57 元,存货跌价准备余额 783,998,722.17 元。如财务报表附注 三 (十一)3 不同类别存货可变现净值的确定依据所示,公司按照成本与可变现净值孰低计量存货。在计算存货可变现净值时,贵公司管理层需要做出重大判断和估计,特别对于未来的售价、完工时估计将要发生的成本等,由于存货跌价准备金额较大,对财务报表影响重大,为此,我们确定存货跌价准备作为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下: (1) 了解管理层计提存货跌价准备的流程并评价和测试了与计提存货跌价准备相关的内部控制; (2)复核及评价管理层计提存货跌价准备方法的合理性及一贯性; (3)取得在建项目合同清单,采用抽样方法,检查合同总额、结算收款等具体合同执行情况,检查合同预计总成本和已结转成本,比较剩余收入和剩余预计成本,分析合同预期损失是否计算准确; (4)复核了存货跌价准备在财务报表的披露是否充分。
(二) 商誉减值 参见财务报表附注五(十九)(商誉)所列示,截至 2019 年 12 月 31 日,公司合并报表中商誉账面原值为 1,038,804,874.48 元,相应的减值准备为 116,525,964.49 元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层商誉减值测试的评估过程复杂,需要高度的判断,减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设,包括未来若干年的销售增长率和毛利率等,且商誉账面价值较大,对财务报表影响重大,我们将商誉减值列为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下: (1) 了解管理层计提商誉减值的流程并评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行的有效性,包括外部评估专家的委聘、减值测试的复核及审批等内部控制; (2) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法,检查相关的假设和方法的合理性; (3) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表; (4) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异,确认是否存在商誉减值情况。

四、 其他信息

万达信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万达信息 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估万达信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万达信息的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万达信息持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万达信息不能持续经营。

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

（6）就万达信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月二十七日

万达信息股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,622,017,385.50	1,044,892,808.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	9,501,891.35	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(三)		10,319,624.19
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(四)	1,324,288,242.08	1,530,034,738.02
应收款项融资			
预付款项	(五)	12,606,534.25	12,619,547.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	151,785,890.06	169,255,836.49
买入返售金融资产			
存货	(七)	535,332,319.40	1,142,657,237.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(八)	214,085,331.43	187,319,160.72
其他流动资产	(九)	63,952,947.64	50,809,496.80
流动资产合计		3,933,570,541.71	4,147,908,449.41
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(十)		299,558,717.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	703,871,699.05	821,747,390.34
长期股权投资	(十二)	98,681,088.82	91,180,730.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十三)	357,615,751.00	
投资性房地产	(十四)	22,017,793.90	23,084,923.66
固定资产	(十五)	432,175,794.96	379,524,704.21
在建工程	(十六)	7,871,649.97	41,238,721.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	834,896,180.90	740,370,833.29
开发支出	(十八)	241,369,931.38	259,794,336.21
商誉	(十九)	922,278,909.99	982,765,464.16
长期待摊费用	(二十)	35,017,737.19	8,360,735.96
递延所得税资产	(二十一)		
其他非流动资产	(二十二)	24,657,000.00	24,657,000.00
非流动资产合计		3,680,453,537.16	3,672,283,556.84
资产总计		7,614,024,078.87	7,820,192,006.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

万达信息股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十三）	2,933,324,859.53	2,635,084,838.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十四）	508,444,426.79	383,024,655.62
预收款项	（二十五）	9,433,520.31	10,308,570.19
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	（二十六）	1,540,686.25	1,637,128.03
应交税费	（二十七）	74,228,731.57	123,978,336.94
其他应付款	（二十八）	67,813,106.92	59,902,271.61
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	（二十九）	115,638,001.43	172,394,525.99
其他流动负债	（三十）	25,324,393.99	
流动负债合计		3,735,747,726.79	3,386,330,326.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十一）	237,528,849.19	622,350,634.32
应付债券	（三十二）	540,865,131.01	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十三）	76,776,512.37	23,342,763.42
递延所得税负债	（二十一）	8,708,555.10	
其他非流动负债	（三十四）	102,292,251.54	133,276,632.40
非流动负债合计		966,171,299.21	778,970,030.14
负债合计		4,701,919,026.00	4,165,300,356.72
所有者权益：			
股本	（三十五）	1,139,854,021.00	1,099,449,688.00
其他权益工具	（三十六）	125,258,203.62	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）	1,602,098,496.45	1,098,069,412.27
减：库存股	（三十八）	29,984,265.25	
其他综合收益	（三十九）	1,720,599.38	979,663.68
专项储备			
盈余公积	（四十）	150,153,223.42	145,834,602.82
一般风险准备			
未分配利润	（四十一）	-97,486,373.67	1,288,393,574.83
归属于母公司所有者权益合计		2,891,613,904.95	3,632,726,941.60
少数股东权益		20,491,147.92	22,164,707.93
所有者权益合计		2,912,105,052.87	3,654,891,649.53
负债和所有者权益总计		7,614,024,078.87	7,820,192,006.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司
母公司资产负债表
2019 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		833,726,886.68	558,421,739.12
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,213,935,752.83	1,225,312,519.11
应收款项融资			
预付款项		6,446,141.65	3,655,089.52
其他应收款	(二)	705,114,965.41	616,147,057.16
存货		485,153,149.30	1,099,434,078.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		9,011,480.63	9,127,491.98
其他流动资产		16,115,045.79	
流动资产合计		3,269,503,422.29	3,512,097,975.48
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			299,558,717.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		17,153,362.90	22,916,135.33
长期股权投资	(三)	1,871,108,697.01	1,848,548,338.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		357,615,751.00	
投资性房地产		17,637,757.58	18,446,605.10
固定资产		360,355,761.92	321,821,538.59
在建工程			34,651,570.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		766,959,875.12	656,642,865.26
开发支出		231,509,257.09	257,718,675.88
商誉			
长期待摊费用		31,485,083.78	6,632,488.11
递延所得税资产			
其他非流动资产		24,657,000.00	24,657,000.00
非流动资产合计		3,678,482,546.40	3,491,593,934.85
资产总计		6,947,985,968.69	7,003,691,910.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

万达信息股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		2,829,748,469.03	2,458,384,838.20
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		378,901,862.37	161,259,154.94
预收款项		9,132,220.31	9,202,934.69
应付职工薪酬			
应交税费		57,718,427.27	90,680,827.64
其他应付款		37,047,123.27	234,319,455.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		58,758,256.16	119,950,032.56
其他流动负债			
流动负债合计		3,371,306,358.41	3,073,797,243.17
非流动负债：			
长期借款		153,521,242.74	482,109,515.74
应付债券		540,865,131.01	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		66,803,908.56	23,342,763.42
递延所得税负债		8,708,555.10	
其他非流动负债		4,934,064.22	
非流动负债合计		774,832,901.63	505,452,279.16
负债合计		4,146,139,260.04	3,579,249,522.33
所有者权益：			
股本		1,139,854,021.00	1,099,449,688.00
其他权益工具		125,258,203.62	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,732,410,248.45	1,228,381,164.27
减：库存股		29,984,265.25	
其他综合收益		2,363,526.48	2,363,526.48
专项储备			
盈余公积		150,153,223.42	145,834,602.82
未分配利润		-318,208,249.07	948,413,406.43
所有者权益合计		2,801,846,708.65	3,424,442,388.00
负债和所有者权益总计		6,947,985,968.69	7,003,691,910.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司
合并利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,124,500,987.29	2,204,681,762.59
其中：营业收入	(四十二)	2,124,500,987.29	2,204,681,762.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,678,708,691.74	1,961,687,559.83
其中：营业成本	(四十二)	1,638,791,899.94	1,223,695,192.99
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	(四十三)	9,610,537.94	12,560,858.20
销售费用		139,834,642.83	103,737,812.12
管理费用		343,062,783.01	228,114,076.36
研发费用	(四十四)	367,272,485.77	238,308,167.47
财务费用	(四十五)	180,136,342.25	155,271,452.69
其中：利息费用		199,056,365.51	184,953,689.85
利息收入		24,617,208.30	34,075,531.20
加：其他收益	(四十六)	34,306,133.72	26,965,045.24
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十七)	10,256,549.31	55,321,388.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-152,389.86	-2,920,676.82
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）	(四十八)	7,694,115.94	167,949.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十九)	-59,901,746.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十)	-844,485,276.34	-75,842,932.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十一)	-50,621.97	106,970.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,406,388,550.02	249,712,625.17
加：营业外收入	(五十二)	16,770,629.63	8,682,280.65
减：营业外支出	(五十三)	1,017,471.19	1,824,629.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,390,635,391.58	256,570,275.92
减：所得税费用	(五十四)	11,763,545.50	31,325,625.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,402,398,937.08	225,244,650.48
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,402,398,937.08	225,244,650.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,397,325,377.07	231,999,258.41
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,073,560.01	-6,754,607.93
六、其他综合收益的税后净额		740,935.70	69,121.40
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		740,935.70	69,121.40
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		740,935.70	69,121.40
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		740,935.70	69,121.40
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,401,658,001.38	225,313,771.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,396,584,441.37	232,068,379.81
归属于少数股东的综合收益总额		-5,073,560.01	-6,754,607.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-1.2736	0.2189
(二) 稀释每股收益（元/股）		-1.2736	0.2146

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司
母公司利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,915,937,711.80	1,900,706,016.65
减：营业成本	(四)	1,702,435,969.92	1,226,240,627.97
税金及附加		6,180,271.03	8,104,722.83
销售费用		104,546,022.23	63,790,275.70
管理费用		223,844,857.90	93,143,241.54
研发费用		287,848,240.04	169,043,563.28
财务费用		181,332,784.89	153,695,810.15
其中：利息费用		182,175,366.32	162,863,091.21
利息收入		3,715,270.15	10,141,987.12
加：其他收益		20,294,099.30	16,611,322.24
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	102,906,108.41	65,620,799.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-152,389.86	-2,920,676.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,249,732.81	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,318,960.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-795,265,755.09	-32,481,693.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,059.54	73,753.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,283,372,149.91	236,511,956.27
加：营业外收入		4,260,000.00	1,332,959.50
减：营业外支出		966,494.67	959,026.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,280,078,644.58	236,885,889.20
减：所得税费用		-2,011,560.51	10,080,915.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,278,067,084.07	226,804,973.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,278,067,084.07	226,804,973.36
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,278,067,084.07	226,804,973.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司
合并现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		2,573,419,545.11	2,128,881,483.25
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		5,678,162.21	4,827,752.60
收到其他与经营活动有关的现金	(五十五)	882,773,909.33	62,027,488.89
经营活动现金流入小计		3,461,871,616.65	2,195,736,724.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,092,482,162.72	981,343,982.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,017,886,480.83	776,467,334.52
支付的各项税费		117,646,545.40	130,401,851.68
支付其他与经营活动有关的现金	(五十五)	1,067,181,370.73	235,267,425.63
经营活动现金流出小计		3,295,196,559.68	2,123,480,594.15
经营活动产生的现金流量净额		166,675,056.97	72,256,130.59
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		69,064,913.19	226,188,888.76
取得投资收益收到的现金		11,083,637.45	31,306,434.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,809.56	233,975.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-23,114,688.50
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,216,360.20	234,614,610.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		409,554,554.18	543,522,111.96
投资支付的现金		67,273,777.22	153,792,270.00
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		476,828,331.40	697,314,381.96
投资活动产生的现金流量净额		-396,611,971.20	-462,699,771.30
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,193,400,000.00	24,165,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,400,000.00	24,165,000.00
取得借款收到的现金		4,255,349,967.45	3,662,895,687.73
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,448,749,967.45	3,687,060,687.73
偿还债务支付的现金		4,403,906,707.99	3,895,146,329.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,854,887.04	225,503,340.73
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	(五十五)	33,003,365.25	10,399,466.04
筹资活动现金流出小计		4,639,764,960.28	4,131,049,136.14
筹资活动产生的现金流量净额		808,985,007.17	-443,988,448.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,006.80	111,967.28
五、现金及现金等价物净增加额		579,103,099.74	-834,320,121.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,041,109,161.16	1,875,429,283.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,620,212,260.90	1,041,109,161.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
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		2,061,947,899.26	1,672,262,989.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		988,887,820.23	163,421,510.59
经营活动现金流入小计		3,050,835,719.49	1,835,684,499.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,149,583,796.70	1,125,706,933.73
支付给职工以及为职工支付的现金		761,600,950.22	545,227,741.20
支付的各项税费		56,684,097.66	66,161,365.74
支付其他与经营活动有关的现金		1,352,782,707.88	309,487,660.25
经营活动现金流出小计		3,320,651,552.46	2,046,583,700.92
经营活动产生的现金流量净额		-269,815,832.97	-210,899,200.98
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,039,000.00	81,507,000.00
取得投资收益收到的现金		10,000,000.00	82,930,099.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,394.32	172,677.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			21,454,265.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,081,394.32	186,064,041.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		372,614,450.31	463,615,462.35
投资支付的现金		45,662,250.00	90,870,000.00
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		418,276,700.31	554,485,462.35
投资活动产生的现金流量净额		-407,195,305.99	-368,421,420.43
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,190,000,000.00	
取得借款收到的现金		4,151,949,967.45	3,479,195,687.73
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,341,949,967.45	3,479,195,687.73
偿还债务支付的现金		4,175,584,838.20	3,585,448,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		182,319,676.32	201,916,811.86
支付其他与筹资活动有关的现金		31,784,265.25	990,566.04
筹资活动现金流出小计		4,389,688,779.77	3,788,355,677.90
筹资活动产生的现金流量净额		952,261,187.68	-309,159,990.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,098.84	101,977.85
五、现金及现金等价物净增加额		275,305,147.56	-888,378,633.73
加: 期初现金及现金等价物余额		558,421,739.12	1,446,800,372.85
六、期末现金及现金等价物余额		833,726,886.68	558,421,739.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

万达信息股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,099,449,688.00				1,098,069,412.27		979,663.68		145,834,602.82		1,288,393,574.83	3,632,726,941.60	22,164,707.93	3,654,891,649.53
加：会计政策变更									4,318,620.60		38,867,585.39	43,186,205.99		43,186,205.99
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,099,449,688.00				1,098,069,412.27		979,663.68		150,153,223.42		1,327,261,160.22	3,675,913,147.59	22,164,707.93	3,698,077,855.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25	740,935.70				-1,424,747,533.89	-784,299,242.64	-1,673,560.01	-785,972,802.65
（一）综合收益总额							740,935.70				-1,397,325,377.07	-1,396,584,441.37	-5,073,560.01	-1,401,658,001.38
（二）所有者投入和减少资本	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25						639,707,355.55	3,400,000.00	643,107,355.55
1. 所有者投入的普通股													3,400,000.00	3,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	40,404,333.00			125,258,203.62	503,500,784.18							669,163,320.80		669,163,320.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额					528,300.00							528,300.00		528,300.00
4. 其他						29,984,265.25						-29,984,265.25		-29,984,265.25
（三）利润分配											-27,422,156.82	-27,422,156.82		-27,422,156.82
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											-27,422,156.82	-27,422,156.82		-27,422,156.82
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	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,602,098,496.45	29,984,265.25	1,720,599.38		150,153,223.42		-97,486,373.67	2,891,613,904.95	20,491,147.92	2,912,105,052.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	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			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	1,031,082,642.00			217,821,742.90	262,302,307.66		910,542.28		123,154,105.48		1,117,231,532.11	2,752,502,872.43	60,623,976.84	2,813,126,849.27
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,031,082,642.00			217,821,742.90	262,302,307.66		910,542.28		123,154,105.48		1,117,231,532.11	2,752,502,872.43	60,623,976.84	2,813,126,849.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,367,046.00			-217,821,742.90	835,767,104.61		69,121.40		22,680,497.34		171,162,042.72	880,224,069.17	-38,459,268.91	841,764,800.26
（一）综合收益总额							69,121.40				231,999,258.41	232,068,379.81	-6,754,607.93	225,313,771.88
（二）所有者投入和减少资本	68,367,046.00			-217,821,742.90	835,767,104.61							686,312,407.71	-31,704,660.98	654,607,746.73
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	68,367,046.00			-217,821,742.90	810,058,100.37							660,603,403.47		660,603,403.47
3. 股份支付计入所有者权益的金额					27,686,500.00							27,686,500.00		27,686,500.00
4. 其他					-1,977,495.76							-1,977,495.76	-31,704,660.98	-33,682,156.74
（三）利润分配									22,680,497.34		-60,837,215.69	-38,156,718.35		-38,156,718.35
1. 提取盈余公积									22,680,497.34		-22,680,497.34			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-39,181,140.39	-39,181,140.39		-39,181,140.39
4. 其他											1,024,422.04	1,024,422.04		1,024,422.04
（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														
（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	1,099,449,688.00				1,098,069,412.27		979,663.68		145,834,602.82		1,288,393,574.83	3,632,726,941.60	22,164,707.93	3,654,891,649.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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	所有者权益合计
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	1,099,449,688.00				1,228,381,164.27		2,363,526.48		145,834,602.82	948,413,406.43	3,424,442,388.00
加：会计政策变更									4,318,620.60	38,867,585.39	43,186,205.99
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,099,449,688.00				1,228,381,164.27		2,363,526.48		150,153,223.42	987,280,991.82	3,467,628,593.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25				-1,305,489,240.89	-665,781,885.34
（一）综合收益总额										-1,278,067,084.07	-1,278,067,084.07
（二）所有者投入和减少资本	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25					639,707,355.55
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	40,404,333.00			125,258,203.62	503,500,784.18						669,163,320.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额					528,300.00						528,300.00
4. 其他						29,984,265.25					-29,984,265.25
（三）利润分配										-27,422,156.82	-27,422,156.82
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,422,156.82	-27,422,156.82
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	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,732,410,248.45	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-318,208,249.07	2,801,846,708.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

万达信息股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	股本	优先股	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,031,082,642.00		217,821,742.90	390,636,563.90		2,363,526.48		123,154,105.48	782,445,648.76	2,547,504,229.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,031,082,642.00		217,821,742.90	390,636,563.90		2,363,526.48		123,154,105.48	782,445,648.76	2,547,504,229.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,367,046.00		-217,821,742.90	837,744,600.37				22,680,497.34	165,967,757.67	876,938,158.48
（一）综合收益总额									226,804,973.36	226,804,973.36
（二）所有者投入和减少资本	68,367,046.00		-217,821,742.90	837,744,600.37						688,289,903.47
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	68,367,046.00		-217,821,742.90	810,058,100.37						660,603,403.47
3. 股份支付计入所有者权益的金额				27,686,500.00						27,686,500.00
4. 其他										
（三）利润分配								22,680,497.34	-60,837,215.69	-38,156,718.35
1. 提取盈余公积								22,680,497.34	-22,680,497.34	
2. 对所有者（或股东）的分配									-38,156,718.35	-38,156,718.35
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										
（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	1,099,449,688.00			1,228,381,164.27		2,363,526.48		145,834,602.82	948,413,406.43	3,424,442,388.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万达信息股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

万达信息股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 前身系上海万达信息系统有限公司, 1998 年 10 月 19 日经上海市人民政府以沪府体改审(1998) 073 号“关于同意设立上海万达信息股份有限公司的批复”批准, 公司转制成为上海万达信息股份有限公司。公司统一社会信用代码: 91310000132653687M。2011 年 1 月在深圳证券交易所上市。所属行业为信息服务业类。

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 1,139,854,021 股, 注册地: 上海市桂平路 481 号 20 号楼 5 层, 总部地址: 上海市闵行区联航路 1518 号。本公司经营范围为: 计算机专业领域内的技术咨询、开发、转让、培训、承包、中介、入股及新产品的研制、试销, 计算机及配件, 普通机械及电器机械与器材, 经济信息咨询服务, 机械电器设备租赁, 电子产品及通信设备销售, 计算机信息系统集成, 建筑智能化系统集成, (设计、施工), 机场空管工程及航站楼弱电系统工程, 医疗器械经营(详见医疗器械经营企业许可证), 自营进出口, 电信业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司原第一大股东为上海万豪投资有限公司, 本公司原实际控制人为史一兵。截至 2019 年 11 月 7 日, 中国人寿保险股份有限公司及其一致行动人中国人寿保险(集团)公司、中国人寿资产管理有限公司合计持有公司 206,323,682 股股份, 已超过公司原第一大股东上海万豪投资有限公司及其实际控制人史一兵合计持有的 206,097,400 股股份, 成为公司第一大股东, 本公司变更为无控股股东、无实际控制人。截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司无控股股东、无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
宁波万达信息系统有限公司
杭州万达信息系统有限公司
Wonders Info Corp. 美国万达信息有限公司
上海万达信息系统有限公司

子公司名称
深圳市万达信息有限公司
上海爱递吉供应链管理服务有限公司
南京爱递吉供应链管理服务有限公司
上海万达信息服务有限公司
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司
天津万达信息技术有限责任公司
北京万达全城信息系统有限公司
上海格言管理有限公司
四川浩特通信有限公司
四川万达智能安防数据有限公司
上海华奕医疗信息技术有限公司
宁波金唐软件有限公司
杭州莱域科技有限公司
上海复高计算机科技有限公司
上海易可思信息技术有限公司
上海格金信息技术有限公司
克拉玛依市复高计算机科技有限公司
湖南凯歌医疗信息技术有限公司
上海市民信箱信息服务有限公司
湖南万达智慧城市信息技术有限公司
永州潇湘云技术有限公司
万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司
四川万达智城云数据有限公司
四川万达健康数据有限公司
宁波市万达数据应用服务有限公司
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司
上海耀学信息科技有限公司
上海慈铭智能网络科技有限责任公司
上海大亿精诚智能网络科技有限责任公司
上海振民智能网络科技有限责任公司
上海爱可及医疗科技有限公司
上海资哲企业管理有限责任公司

子公司名称

蛮牛健康管理服务有限公司

上海蛮牛健康管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

本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。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十八）无形资产”和“三、（二十五）收入”。

(一) 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2019年12月31日的合并及母公财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

(十) 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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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

自2019年1月1日起适用的会计政策

（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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

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。

当单项应收账款和其他应收款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账款和其他应收款以划分为了若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收账款
账龄组合	除关联方组合之外的应收账款

对于划分为合并范围内关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款，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：

账龄	预期信用损失率(%)
3 个月以内	0.00
4 个月-1 年（含 1 年）	3.00
1-2 年（含 2 年）	5.00
2-3 年（含 3 年）	10.00
3-4 年（含 4 年）	20.00
4-5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

其他应收款组合，根据信用风险作为确定组合的依据：

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款
银行保函组合	银行保函保证金
其他组合	除关联方组合和银行保函组合之外的其他应收款

对于划分为合并范围内关联方组合和银行保函组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

对于划分为其他组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于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：

应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按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	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	其他应收款中开立的银行保函
组合 3	子公司往来款(合并报表范围内)
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	不计提坏账准备

组合 1 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(%)
3 个月以内	0.00	0.00
4 个月-1 年（含 1 年）	3.00	3.00
1-2 年（含 2 年）	5.00	5.00
2-3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3-4 年（含 4 年）	20.00	20.00
4-5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

应收款项的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显著差异。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）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。

（十一）存货

1、 存货的分类

存货包括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。具体分类为：原材料、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、开发成本、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按实际成本核算。

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。

本期期末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。

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

(十二) 持有待售

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。

(十三) 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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（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“三、（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“三、（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。

(十四) 投资性房地产

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一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。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25	4.00	3.84
通用设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00
专用设备	年限平均法	4	4.00	24.00
运输设备	年限平均法	8	4.00	12.00
其他设备	年限平均法	5	4.00	19.20

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 无形资产

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(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(年)
土地使用权	50
软件	5
专利技术	10
非专利技术	5-10
著作权	5
特许经营权	约定的专营期限内

每年度终了,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。

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

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 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。

公司内部研究开发项目通过技术可行性和经济可行性研究,经审批予以立项后进入开发阶段。

5、 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。

(十九) 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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

(二十) 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。本公司长期待摊费用包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

本公司本报告期内以经营租赁方式租入的固定资产改良支出在剩余租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(二十一) 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。

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

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

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。

(二十二) 预计负债

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。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。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。

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。

(二十四) 可转换公司债券

本公司发行可转换公司债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换公司债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换公司债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

(二十五) 收入

1、 本公司的主要业务分为软件开发、运营维护、系统集成三部分

软件开发：是指根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。

运营维护：指利用软件专业知识依托互联网，为客户提供应用服务。包括业务咨询，在线服务，系统维护等。

系统集成：指根据用户的需求和投入资金的规模，应用各种计算机网络相关技术，选择各种软硬件设备，经过集成设计，安装调试等大量技术性工作使系统能够满足用户对实际工作要求。主要包括软硬件集成、网络布线等等。

2、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

确认建造合同收入的原则

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

5、 项目收入确认具体原则

软件开发项目：按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；跨年度开发合同由公司业务技术部门提供项目开发进度，经用户确认后，按照完工百分比法确认收入。

运营维护收入：按照合同约定、在运营维护服务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认运营维护收入的实现；如运营维护服务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供运营维护服务的结果能够可靠估计的情况下，在合同约定的服务期限内，按进度确认相关的运营维护服务收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

系统集成收入：公司根据合同的约定，在相关货物发出并收取价款或取得收取价款的依据、并经对方用户验收合格后确认系统集成收入的实现。对于跨年度开发项目，由公司业务技术部门提供项目开发进度，经用户确认后，按完工百分比确认收入。

(二十六) 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：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：将界定为与资产相关的政府补助以外其余的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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）。

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。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十八) 其他重要会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 折旧和摊销

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

(2) 所得税

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

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 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	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 原计入“管理费用”的自行开发无形资产的摊销计入“研发费用”。	调减“管理费用”上期金额 146,539,758.77 元，重分类至“研发费用”。	调减“管理费用”上期金额 133,537,633.72 元，重分类至“研发费用”。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

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
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	经董事会批准	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 10,319,624.19 元 交易性金融资产：增加 10,319,624.19 元	

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
(2) 其他流动资产中的理财产品重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”	经董事会批准	其他流动资产：减少 7,175,610.04 元 交易性金融资产：增加 7,175,610.04 元	
(3) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经董事会批准	可供出售金融资产：减少 299,558,717.02 元 其他非流动金融资产：增加 350,366,018.19 元 递延所得税负债：增加 7,621,095.18 元 留存收益：增加 43,186,205.99 元	可供出售金融资产：减少 299,558,717.02 元 其他非流动金融资产：增加 350,366,018.19 元 递延所得税负债：增加 7,621,095.18 元 留存收益：增加 43,186,205.99 元

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,044,892,808.43	货币资金	摊余成本	1,044,892,808.43
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	10,319,624.19	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,319,624.19
应收账款	摊余成本	1,530,034,738.02	应收账款	摊余成本	1,530,034,738.02
其他应收款	摊余成本	169,255,836.49	其他应收款	摊余成本	169,255,836.49
其他流动资产	摊余成本	7,175,610.04	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	7,175,610.04
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	299,558,717.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	350,366,018.19
长期应收款	摊余成本	821,747,390.34	长期应收款	摊余成本	821,747,390.34

母公司					
原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	558,421,739.12	货币资金	摊余成本	558,421,739.12
应收账款	摊余成本	1,225,312,519.11	应收账款	摊余成本	1,225,312,519.11
其他应收款	摊余成本	616,147,057.16	其他应收款	摊余成本	616,147,057.16
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	299,558,717.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	350,366,018.19
长期应收款	摊余成本	22,916,135.33	长期应收款	摊余成本	22,916,135.33

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) (财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	1,044,892,808.43	1,044,892,808.43			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用	17,495,234.23	17,495,234.23		17,495,234.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,319,624.19	不适用	-10,319,624.19		-10,319,624.19

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	1,530,034,738.02	1,530,034,738.02			
应收款项融资	不适用				
预付款项	12,619,547.15	12,619,547.15			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	169,255,836.49	169,255,836.49			
买入返售金融资产					
存货	1,142,657,237.61	1,142,657,237.61			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	187,319,160.72	187,319,160.72			
其他流动资产	50,809,496.80	43,633,886.76	-7,175,610.04		-7,175,610.04
流动资产合计	4,147,908,449.41	4,147,908,449.41			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	299,558,717.02	不适用		-299,558,717.02	-299,558,717.02
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款	821,747,390.34	821,747,390.34			
长期股权投资	91,180,730.41	91,180,730.41			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用	350,366,018.19		350,366,018.19	350,366,018.19
投资性房地产	23,084,923.66	23,084,923.66			
固定资产	379,524,704.21	379,524,704.21			
在建工程	41,238,721.58	41,238,721.58			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	740,370,833.29	740,370,833.29			
开发支出	259,794,336.21	259,794,336.21			
商誉	982,765,464.16	982,765,464.16			
长期待摊费用	8,360,735.96	8,360,735.96			
递延所得税资产					
其他非流动资产	24,657,000.00	24,657,000.00			
非流动资产合计	3,672,283,556.84	3,723,090,858.01		50,807,301.17	50,807,301.17
资产总计	7,820,192,006.25	7,870,999,307.42		50,807,301.17	50,807,301.17
流动负债：					
短期借款	2,635,084,838.20	2,635,084,838.20			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	383,024,655.62	383,024,655.62			
预收款项	10,308,570.19	10,308,570.19			
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	1,637,128.03	1,637,128.03			
应交税费	123,978,336.94	123,978,336.94			
其他应付款	59,902,271.61	59,902,271.61			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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	172,394,525.99	172,394,525.99			
其他流动负债					
流动负债合计	3,386,330,326.58	3,386,330,326.58			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	622,350,634.32	622,350,634.32			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	23,342,763.42	23,342,763.42			
递延所得税负债		7,621,095.18		7,621,095.18	7,621,095.18
其他非流动负债	133,276,632.40	133,276,632.40			
非流动负债合计	778,970,030.14	786,591,125.32		7,621,095.18	7,621,095.18
负债合计	4,165,300,356.72	4,172,921,451.90		7,621,095.18	7,621,095.18
所有者权益：					
股本	1,099,449,688.00	1,099,449,688.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,098,069,412.27	1,098,069,412.27			
减：库存股					
其他综合收益	979,663.68	979,663.68			
专项储备					
盈余公积	145,834,602.82	150,153,223.42		4,318,620.60	4,318,620.60

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
一般风险准备					
未分配利润	1,288,393,574.83	1,327,261,160.22		38,867,585.39	38,867,585.39
归属于母公司所有者 权益合计	3,632,726,941.60	3,675,913,147.59		43,186,205.99	43,186,205.99
少数股东权益	22,164,707.93	22,164,707.93			
所有者权益合计	3,654,891,649.53	3,698,077,855.52		43,186,205.99	43,186,205.99
负债和所有者权益总 计	7,820,192,006.25	7,870,999,307.42		50,807,301.17	50,807,301.17

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	558,421,739.12	558,421,739.12			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	1,225,312,519.11	1,225,312,519.11			
应收款项融资	不适用				
预付款项	3,655,089.52	3,655,089.52			
其他应收款	616,147,057.16	616,147,057.16			
存货	1,099,434,078.59	1,099,434,078.59			
持有待售资产					
一年内到期的非流 动资产	9,127,491.98	9,127,491.98			
其他流动资产					
流动资产合计	3,512,097,975.48	3,512,097,975.48			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	299,558,717.02	不适用		-299,558,717.02	-299,558,717.02
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款	22,916,135.33	22,916,135.33			
长期股权投资	1,848,548,338.60	1,848,548,338.60			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用	350,366,018.19		350,366,018.19	350,366,018.19
投资性房地产	18,446,605.10	18,446,605.10			
固定资产	321,821,538.59	321,821,538.59			
在建工程	34,651,570.96	34,651,570.96			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	656,642,865.26	656,642,865.26			
开发支出	257,718,675.88	257,718,675.88			
商誉					
长期待摊费用	6,632,488.11	6,632,488.11			
递延所得税资产					
其他非流动资产	24,657,000.00	24,657,000.00			
非流动资产合计	3,491,593,934.85	3,542,401,236.02		50,807,301.17	50,807,301.17
资产总计	7,003,691,910.33	7,054,499,211.50		50,807,301.17	50,807,301.17
流动负债：					
短期借款	2,458,384,838.20	2,458,384,838.20			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付账款	161,259,154.94	161,259,154.94			
预收款项	9,202,934.69	9,202,934.69			
应付职工薪酬					
应交税费	90,680,827.64	90,680,827.64			
其他应付款	234,319,455.14	234,319,455.14			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	119,950,032.56	119,950,032.56			
其他流动负债					
流动负债合计	3,073,797,243.17	3,073,797,243.17			
非流动负债：					
长期借款	482,109,515.74	482,109,515.74			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	23,342,763.42	23,342,763.42			
递延所得税负债		7,621,095.18		7,621,095.18	7,621,095.18
其他非流动负债					
非流动负债合计	505,452,279.16	513,073,374.34		7,621,095.18	7,621,095.18
负债合计	3,579,249,522.33	3,586,870,617.51		7,621,095.18	7,621,095.18
所有者权益：					
股本	1,099,449,688.00	1,099,449,688.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,228,381,164.27	1,228,381,164.27			
减：库存股					
其他综合收益	2,363,526.48	2,363,526.48			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
专项储备					
盈余公积	145,834,602.82	150,153,223.42		4,318,620.60	4,318,620.60
未分配利润	948,413,406.43	987,280,991.82		38,867,585.39	38,867,585.39
所有者权益合计	3,424,442,388.00	3,467,628,593.99		43,186,205.99	43,186,205.99
负债和所有者权益总计	7,003,691,910.33	7,054,499,211.50		50,807,301.17	50,807,301.17

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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	3%(注1)、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

注1：小规模纳税人按3%计缴增值税。

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
万达信息股份有限公司	15%
宁波万达信息系统有限公司	20%
杭州万达信息系统有限公司	20%
上海万达信息系统有限公司	15%
深圳市万达信息有限公司	25%
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	20%
南京爱递吉供应链管理服务有限公司	20%
上海万达信息服务有限公司	20%
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	25%
天津万达信息技术有限责任公司	20%
北京万达全城信息系统有限公司	25%
上海格言管理有限公司	20%
四川浩特通信有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
上海华奕医疗信息技术有限公司	20%
宁波金唐软件有限公司	15%
上海复高计算机科技有限公司	15%
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	15%
上海市民信箱信息服务有限公司	15%
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	25%
永州潇湘云技术有限公司	25%
万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司	20%
四川万达智城云数据有限公司	25%
四川万达健康数据有限公司	25%
宁波市万达数据应用服务有限公司	25%
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	25%
上海耀学信息科技有限公司	20%
上海慈铭智能网络科技有限责任公司	20%
上海爱可及医疗科技有限公司	20%
上海大亿精诚智能网络科技有限责任公司	20%
上海振民智能网络科技有限责任公司	20%

注：子公司 Wonders Info Corp.美国万达信息有限公司按当地税率缴纳利得税。

(二) 税收优惠

根据财税字〔2011〕111号财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，主管税务机关对本公司部分符合技术合同免征条件的营业收入免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按照适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2017年10月本公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

2017 年 11 月子公司上海万达信息系统有限公司于取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

2017 年 8 月子公司四川浩特通信有限公司取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

2017 年 11 月子公司宁波金唐软件有限公司取得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

2016 年 11 月子公司上海复高计算机科技有限公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。并于 2019 年 12 月通过复审。

2017 年 9 月子公司湖南凯歌医疗信息技术有限公司复审取得了湖南省科学技术厅、湖南省财政局、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

2018 年 11 月子公司上海市民信箱信息服务有限公司复审取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

子公司宁波万达信息系统有限公司企业所得税按应税所得额乘所得率核定征收，税务机关核定的应税所得率为应税收入额的 10%。

根据(财税〔2019〕13 号)《财政部 国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，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。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	118,348.78	298,523.67
银行存款	1,621,571,597.89	1,043,863,322.37
其他货币资金	327,438.83	730,962.39
合计	1,622,017,385.50	1,044,892,808.43
其中：存放在境外的款项总额	236,709.44	434,721.95

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款（注）	1,805,124.60	3,783,647.27
合计	1,805,124.60	3,783,647.27

注：成都立元智能交通技术有限公司就其诉四川浩特通信有限公司买卖合同纠纷案，向四川自由贸易试验区人民法院申请对四川浩特通信有限公司名下价值为1,805,124.60元的财产采取保全措施，该案件已审结，该笔银行存款已于2020年3月24日解冻。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,501,891.35
合计	9,501,891.35

（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	上年年末余额
交易性金融资产	10,319,624.19
合计	10,319,624.19

（四）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	881,743,981.34	1,075,830,555.31
其中：1年以内分项		
3个月以内	440,381,204.36	638,975,019.98
4个月-1年（含1年）	441,362,776.98	436,855,535.33
1年以内小计	881,743,981.34	1,075,830,555.31
1-2年（含2年）	261,480,059.25	364,101,563.85
2-3年（含3年）	177,830,633.76	62,457,633.05
3-4年（含4年）	42,072,317.60	55,173,083.22
4-5年（含5年）	29,247,329.32	42,126,053.62
5年以上	85,830,984.28	56,749,608.67

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	1,478,205,305.55	1,656,438,497.72
减：坏账准备	153,917,063.47	126,403,759.70
合计	1,324,288,242.08	1,530,034,738.02

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.07	1,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,477,205,305.55	99.93	152,917,063.47	10.35	1,324,288,242.08
其中：					
账龄组合	1,477,205,305.55	99.93	152,917,063.47	10.35	1,324,288,242.08
合计	1,478,205,305.55	100.00	153,917,063.47		1,324,288,242.08

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	1,656,438,497.72	100.00	126,403,759.70	7.63	1,530,034,738.02
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	1,656,438,497.72	100.00	126,403,759.70		1,530,034,738.02

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海久事智慧体育有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	超额亏损联营企业
合计	1,000,000.00	1,000,000.00		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	440,381,204.36		
4 个月-1 年 (含 1 年)	441,362,776.98	13,240,883.31	3.00
1-2 年 (含 2 年)	260,480,059.25	13,024,003.01	5.00
2-3 年 (含 3 年)	177,830,633.76	17,783,064.67	10.00
3-4 年 (含 4 年)	42,072,317.60	8,414,463.52	20.00
4-5 年 (含 5 年)	29,247,329.32	14,623,664.68	50.00
5 年以上	85,830,984.28	85,830,984.28	100.00
合计	1,477,205,305.55	152,917,063.47	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			1,000,000.00			1,000,000.00
按组合计提坏账准备	126,403,759.70	126,403,759.70	26,513,303.77			152,917,063.47
合计	126,403,759.70	126,403,759.70	27,513,303.77			153,917,063.47

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
上海市卫生健康委员会	45,279,989.70	3.06	43,763,271.89
上海市医疗保险事业管理中心	39,830,000.00	2.69	
上海市人力资源和社会保障局 信息中心	36,826,037.74	2.49	1,244,376.00
上海申康医院发展中心	35,432,070.76	2.40	1,771,603.54
上海交通大学医学院附属仁济 医院	21,730,400.00	1.47	1,847,186.00
合计	179,098,498.20	12.11	48,626,437.43

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	12,235,192.17	97.05	12,578,164.11	99.67
1至2年(含2年)	340,199.04	2.70	41,383.04	0.33
2至3年(含3年)	31,143.04	0.25		
合计	12,606,534.25	100.00	12,619,547.15	100.00

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(%)
杭州图辰信息技术有限公司	1,156,500.00	9.17
上海文妍装饰装潢工程有限公司	750,000.00	5.95
新华三技术有限公司	468,104.00	3.71
黑龙江国光建筑装饰工程有限公司	266,106.04	2.11
深圳中电长城信息安全系统有限公司	176,400.00	1.40
合计	2,817,110.04	22.34

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	151,785,890.06	169,255,836.49
合计	151,785,890.06	169,255,836.49

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	57,493,885.13	88,684,672.92
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	31,878,997.36	68,864,119.87
4 个月-1 年（含 1 年）	25,614,887.77	19,820,553.05
1 年以内小计	57,493,885.13	88,684,672.92
1-2 年（含 2 年）	43,727,357.51	59,500,595.98
2-3 年（含 3 年）	45,867,058.39	14,505,838.87
3-4 年（含 4 年）	10,347,965.55	11,024,384.52
4-5 年（含 5 年）	8,378,010.82	5,307,057.81
5 年以上	29,138,968.38	26,501,712.21
小计	194,953,245.78	205,524,262.31
减：坏账准备	43,167,355.72	36,268,425.82
合计	151,785,890.06	169,255,836.49

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提 坏账准备	16,000,000.00	8.21	2,605,083.79	16.28	13,394,916.21
按组合计提 坏账准备	178,953,245.78	91.79	40,562,271.93	22.67	138,390,973.85

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：					
银行保函组合	23,708,362.32	12.16			23,708,362.32
其他组合	155,244,883.46	79.63	40,562,271.93	26.13	114,682,611.53
合计	194,953,245.78	100.00	43,167,355.72		151,785,890.06

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	205,524,262.31	100.00	36,268,425.82	17.65	169,255,836.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	205,524,262.31	100.00	36,268,425.82		169,255,836.49

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海恒基浦业资产管理有限公司	16,000,000.00	2,605,083.79	16.28	预计损失
合计	16,000,000.00	2,605,083.79		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行保函组合	23,708,362.32		
其他组合	155,244,883.46	40,562,271.93	26.13
合计	178,953,245.78	40,562,271.93	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	547,055.92	35,721,369.90		36,268,425.82
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-547,055.92	547,055.92		
--转入第三阶段		-800,000.00	800,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	667,382.77	4,426,463.34	1,805,083.79	6,898,929.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	667,382.77	39,894,889.16	2,605,083.79	43,167,355.72

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	89,871,707.74	115,652,554.57		205,524,262.31
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-30,252,421.51	30,252,421.51		

账面余额	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)	
--转入第三阶段		-16,000,000.00	16,000,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	51,968,494.56			51,968,494.56
本期直接减记				
本期终止确认	-40,608,861.34	-21,930,649.75		-62,539,511.09
其他变动				
期末余额	70,978,919.45	107,974,326.33	16,000,000.00	194,953,245.78

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			2,605,083.79			2,605,083.79
按组合计提坏账准备	36,268,425.82	36,268,425.82	4,293,846.11			40,562,271.93
合计	36,268,425.82	36,268,425.82	6,898,929.90			43,167,355.72

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保函保证金	23,708,362.32	19,010,424.89
其他往来款	171,244,883.46	186,513,837.42
合计	194,953,245.78	205,524,262.31

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	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
上海恒基浦业资产管理有限公司	股权转让尾款	16,000,000.00	2-3 年	8.21	2,605,083.79
长江联合金融租赁有限公司	融资租赁保证金	12,000,000.00	2-3 年	6.16	1,200,000.00
上海浦东发展银行空港支行	保函保证金	11,350,000.00	1-2 年	5.82	
浙江浣江传媒集团有限公司	项目保证金	9,000,000.00	4 个月-1 年	4.62	270,000.00
上海市人民检察院	项目保证金	8,313,303.35	3 个月以内 901,054.80 元, 1-2 年 379,100.00 元, 2-3 年 207,800.00 元, 3-4 年 1,065,133.40 元, 4-5 年 251,600.00 元, 5 年以上 5,508,615.15 元	4.26	5,887,176.83
合计		56,663,303.35		29.07	9,962,260.62

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	16,172,610.37		16,172,610.37	15,687,363.14		15,687,363.14
周转材料	4,294,073.20		4,294,073.20	6,053,907.12		6,053,907.12
库存商品	29,024.83		29,024.83	17,094.02		17,094.02
建造合同形成的已完工未结算资产	11,672,967.08	11,672,967.08		36,230,017.75		36,230,017.75

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	1,287,162,366.09	772,325,755.09	514,836,611.00	1,084,668,855.58		1,084,668,855.58
合计	1,319,331,041.57	783,998,722.17	535,332,319.40	1,142,657,237.61		1,142,657,237.61

2、 存货跌价准备

项目	上年年末 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	
开发成本		772,325,755.09				772,325,755.09
建造合同形成的已完工未结算资产		11,672,967.08				11,672,967.08
合计		783,998,722.17				783,998,722.17

3、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	56,971,218.10
累计已确认毛利	20,897,300.71
减：预计损失	11,672,967.08
已办理结算的金额	66,195,551.73
建造合同形成的已完工未结算资产	

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	214,085,331.43	187,319,160.72
合计	214,085,331.43	187,319,160.72

注：期末已对外质押一年内到期的长期应收款金额为 43,264,331.11 元，具体信息详见附注十一（一）1、（3）（4）（5）。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
短期理财产品		7,175,610.04
预缴企业所得税	3,405,529.16	
留抵增值税	60,547,418.48	43,633,886.76
合计	63,952,947.64	50,809,496.80

(十) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	299,558,717.02		299,558,717.02
其中：按成本计量	299,558,717.02		299,558,717.02
合计	299,558,717.02		299,558,717.02

(十一) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销						
售商品、提供	740,147,010.80	36,275,311.75	703,871,699.05	832,533,189.53	10,785,799.19	821,747,390.34
劳务（注）						
合计	740,147,010.80	36,275,311.75	703,871,699.05	832,533,189.53	10,785,799.19	821,747,390.34

注：期末已对外质押长期应收款金额为 101,864,110.77 元，具体信息详见附注十一（一）1、（3）（4）（5）。

2、长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款	10,785,799.19	10,785,799.19	25,489,512.56			36,275,311.75
合计	10,785,799.19	10,785,799.19	25,489,512.56			36,275,311.75

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
上海浦江科技投资有限公司	12,237,272.50			1,055,843.21						13,293,115.71	
上海全程玖玖健康服务有限公司	26,107,466.68			1,071,932.63						27,179,399.31	
上海听鼎网络科技有限公司	35,375,673.64			1,563,020.46						36,938,694.10	
上海达保贵生信息科技股份有限公司	8,332,913.85			-185,950.58						8,146,963.27	
上海久事智慧体育有限公司	3,957,807.49			-3,957,807.49							
上海万达健育网络科技有限公司	171,031.13		-9,501.73	3,284.98						164,814.38	
成都天府市民云服务有限公司	4,998,565.12	3,600,000.00		1,166,351.63						9,764,916.75	
宁夏智慧医疗科技股份有限公司		632,250.00		-146,427.72						485,822.28	
长沙市民云信息服务有限公司		2,450,000.00		-960,892.50						1,489,107.50	
驻马店天中市民云服务有限公司		980,000.00		238,255.52						1,218,255.52	
合计	91,180,730.41	7,662,250.00	-9,501.73	-152,389.86						98,681,088.82	

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	357,615,751.00
其中： 权益工具投资	357,615,751.00
合计	357,615,751.00

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	26,633,388.03	1,225,000.00	27,858,388.03
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	26,633,388.03	1,225,000.00	27,858,388.03
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	4,753,916.50	19,547.87	4,773,464.37
(2) 本期增加金额	1,041,065.88	26,063.88	1,067,129.76
—计提或摊销	1,041,065.88	26,063.88	1,067,129.76
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	5,794,982.38	45,611.75	5,840,594.13
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	20,838,405.65	1,179,388.25	22,017,793.90
(2) 上年年末账面价值	21,879,471.53	1,205,452.13	23,084,923.66

2、 无未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	432,175,794.96	379,524,704.21
固定资产清理		
合计	432,175,794.96	379,524,704.21

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	397,229,843.82	19,288,984.85	49,939,478.01	155,161,007.14	40,095,383.09	661,714,696.91
（2）本期增加金额		2,021,897.14	24,527,389.55	79,318,043.60	464,449.36	106,331,779.65
—购置		2,021,897.14	109,678.25	9,738,821.25	464,449.36	12,334,846.00
—在建工程转入			24,417,711.30	1,759,810.94		26,177,522.24
—开发支出转入				67,819,411.41		67,819,411.41
（3）本期减少金额		769,951.45	7,248.29	735,624.63	454,960.15	1,967,784.52
—处置或报废		769,951.45	7,248.29	735,624.63	454,960.15	1,967,784.52
（4）期末余额	397,229,843.82	20,540,930.54	74,459,619.27	233,743,426.11	40,104,872.30	766,078,692.04
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	86,528,117.98	13,551,205.79	28,279,719.32	120,366,449.01	33,464,500.60	282,189,992.70
（2）本期增加金额	15,266,576.97	1,692,091.62	9,772,812.85	25,096,583.76	1,708,638.70	53,536,703.90
—计提	15,266,576.97	1,692,091.62	9,772,812.85	25,096,583.76	1,708,638.70	53,536,703.90
（3）本期减少金额		739,153.39	5,161.91	684,345.91	395,138.31	1,823,799.52
—处置或报废		739,153.39	5,161.91	684,345.91	395,138.31	1,823,799.52
（4）期末余额	101,794,694.95	14,504,144.02	38,047,370.26	144,778,686.86	34,778,000.99	333,902,897.08
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	其他设备	合计
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	295,435,148.87	6,036,786.52	36,412,249.01	88,964,739.25	5,326,871.31	432,175,794.96
(2) 上年年末账面价值	310,701,725.84	5,737,779.06	21,659,758.69	34,794,558.13	6,630,882.49	379,524,704.21

注：本公司受限固定资产系本公司全资子公司四川浩特通信有限公司账面抵押房屋及建筑物，资产账面价值为 6,417,230.05 元。受限的原因详见本附注“十一（一）1、（4）（5）”

3、 无未办妥产权证书的固定资产情况

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	7,871,649.97	41,238,721.58
工程物资		
合计	7,871,649.97	41,238,721.58

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市民云零星设 备及服务	5,087,115.76		5,087,115.76	497,548.54		497,548.54
彭山天网项目				228,950.45		228,950.45
平安医院项目	2,499,579.05		2,499,579.05	1,815,525.94		1,815,525.94
自贡贡井雪亮 工程				1,781,315.58		1,781,315.58
汶川雪亮工程 项目				816,919.31		816,919.31
自贡贡井雪亮 工程二期				1,446,890.80		1,446,890.80
云服务上海基 地				31,929,385.92		31,929,385.92
待安装零星工 程及设备	284,955.16		284,955.16	2,722,185.04		2,722,185.04
合计	7,871,649.97		7,871,649.97	41,238,721.58		41,238,721.58

3、 在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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	工程进度（%）	资金来源
市民云零星设备及服务	6,500,000.00	497,548.54	5,087,115.76	497,548.54		5,087,115.76	80.00	自有资金
彭山天网项目	8,500,000.00	228,950.45	1,455,665.49		1,684,615.94		100.00	自有资金
平安医院项目	7,600,000.00	1,815,525.94	684,053.11			2,499,579.05	92.56	自有资金
自贡贡井雪亮工程	6,116,900.00	1,781,315.58	356,170.80	2,137,486.38			100.00	自有资金
汶川雪亮工程项目	1,880,200.00	816,919.31	966,061.35	1,782,980.66			100.00	自有资金
自贡贡井雪亮工程二期	3,141,225.80	1,446,890.80	1,083,980.56	2,530,871.36			100.00	自有资金
新都新建天网 800 点	17,330,382.06		13,291,419.27	13,291,419.27			100.00	自有资金
新都新建 25 个卡口 116 条 车道	6,838,105.37		4,674,953.63	4,674,953.63			100.00	自有资金
眉山交警支队 2018 违停 自动抓拍	706,561.14		706,240.47		706,240.47		100.00	自有资金
云服务上海基地	70,000,000.00	31,929,385.92	4,319,753.65		36,249,139.57		49.91	自有资金
待安装零星工程及设备		2,722,185.04	284,955.16	1,262,262.40	1,459,922.64	284,955.16		自有资金
合计		41,238,721.58	32,910,369.25	26,177,522.24	40,099,918.62	7,871,649.97		

注：本期其他减少金额中包括结转至长期待摊费用 38,687,702.40 元。

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	特许经营权	著作权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	14,333,895.00	1,009,664,092.84	13,879,993.56	347,621.40	40,888,878.10	40,152,000.00	1,119,266,480.90
(2) 本期增加金额		340,399,377.65					340,399,377.65
—内部研发		340,399,377.65					340,399,377.65
(3) 本期减少金额					16,570,440.00		16,570,440.00
(4) 期末余额	14,333,895.00	1,350,063,470.49	13,879,993.56	347,621.40	24,318,438.10	40,152,000.00	1,443,095,418.55
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	1,629,123.78	318,048,830.52	5,017,420.08	347,621.40	10,011,598.41	38,467,502.57	373,522,096.76
(2) 本期增加金额	344,925.86	227,186,180.83	2,578,051.95		4,286,101.62	1,684,497.43	236,079,757.69
—计提	344,925.86	227,186,180.83	2,578,051.95		4,286,101.62	1,684,497.43	236,079,757.69
(3) 本期减少金额					6,776,167.65		6,776,167.65
(4) 期末余额	1,974,049.64	545,235,011.35	7,595,472.03	347,621.40	7,521,532.38	40,152,000.00	602,825,686.80
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额					5,373,550.85		5,373,550.85
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额					5,373,550.85		5,373,550.85

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	特许经营权	著作权	合计
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	12,359,845.36	804,828,459.14	6,284,521.53		11,423,354.87		834,896,180.90
(2) 上年年末账面价值	12,704,771.22	691,615,262.32	8,862,573.48		25,503,728.84	1,684,497.43	740,370,833.29

2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十八) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额内 部开发支出	本期减少金额			期末余额	资本化开 始时点	资本化具体 依据	期末研 发进度 (%)
			确认为无形资 产	确认为固定资 产	计入当期损 益				
新一代智慧城市一 体化平台及应用系 统建设项目（注 1）	227,345,220.05	163,964,251.43	323,490,060.07	67,819,411.41			2017 年 7 月 1 日	注 1	100.00
新一代智慧医疗一 体化 HIS 平台及应 用系统（注 2）	19,432,330.81	118,877,303.22				138,309,634.03	2018 年 11 月 1 日	注 2	23.16
智慧养老综合服务 平台及其智能物联 云平台（注 3）	10,941,125.02	82,258,498.04				93,199,623.06	2018 年 11 月 1 日	注 3	31.22

项目	上年年末余额	本期增加金额内 部开发支出	本期减少金额			期末余额	资本化开 始时点	资本化具体 依据	期末研 发进度 (%)
			确认为无形资 产	确认为固定资 产	计入当期损 益				
零星开发项目支出	2,075,660.33	27,873,882.65	16,909,317.58		3,179,551.11	9,860,674.29			
合计	259,794,336.21	392,973,935.34	340,399,377.65	67,819,411.41	3,179,551.11	241,369,931.38			

注 1：新一代智慧城市一体化平台及应用系统建设项目情况说明

本项目建设内容为：（一）基于智慧城市总体解决方案，研发新一代智慧城市一体化平台及应用系统，重点包括城市一体化信息平台（iGWIM）、智慧城市云平台（iCP）、智慧城市大数据平台（iBDP）、城市智能运行中心系统（IOC）、政务云协同应用系统（iGOV）、市民云服务系统（iCity）六个重点软件产品，支持在各城市以城市私有云建设、PPP 合作模式与租赁在线运营服务等多种模式落地；（二）购置软硬件设备，建设上海云计算中心、上海云计算副中心、成都云计算中心，支撑新一代智慧城市一体化平台及应用系统，提供云服务。

本项目将依托公司目前所拥有的相关领域的核心技术和成功经验，进行自主研发和集成创新，在行业基础系统的软件开发与系统集成业务基础上，加大投入基于云计算模式的在线服务，建设城市级的云中心和云端应用，云中心主要建设城市一体化信息平台、城市云平台和城市大数据平台，云端应用包括以市民为中心的市民云服务系统、面向行政管理与服务的政务云协同应用系统和面向社会治理的城市智能运行中心系统，逐步消除“数据孤岛”和“行业烟囱”现象，实现信息共享融通。公司业务模式也将在信息化项目服务的基础上，扩展云服务模式的公共服务运营业务，包括部署于当地的智慧城市私有云运营服务、基于 PPP 模式的联合运营服务以及部署于上海及成都的智慧城市公有云运营服务。

注 2：新一代智慧医疗一体化 HIS 平台及应用系统情况说明

本项目建设内容为：基于智慧医疗总体解决方案，研发新一代智慧医疗一体化 HIS 服务平台及应用系统，重点包含智慧医疗云诊所服务平台、智慧医疗云社区服务平台、智慧医疗云医院信息平台和智慧医疗云协同服务平台等四个服务平台。同时，建设一主一辅两个智慧医疗云计算中心，支撑前述四个服务平台的相关应用。

公司拟借助移动互联网、大数据与云计算等技术，构建一个标准化、智能化、系统化的立体式医疗信息化生态系统，以实现线上线下服务一体化以及医前、医中、医后服务一体化的双闭环以及不同医疗机构的信息互联互通。

公司拟建设的新一代智慧医疗一体化 HIS 服务平台及应用系统项目在系统构架、功能性、信息互联互通等方面有显著的优势。在系统构架方面，新一代智慧医疗一体化 HIS 系统具有更强的兼容开放性，模块扩展性强，能接入基于新语言与新技术的软件与应用；在功能上，新一代智慧医疗一体化 HIS 系统功能覆盖广阔，从门诊、急诊、药房等服务管理、重症监护、手术等医疗管理延伸至临床决策辅助，从家庭医生、远程会诊、一键转诊延伸至疾病预防与管理，实现线上线下服务一体化以及医前、医中、医后服务一体化的双闭环；在信息互联互通方面，新一代智慧医疗一体化 HIS 系统实现了各医疗机构内部的横向整合和跨区域的纵向资源整合。一方面该项目通过云诊所、云社区、云医院三大服务平台横向整合资源，实现医疗机构内部跨部门、跨学科的数据共享与协作；另一方面，在云计算中心的强大计算能力支持下，通过云协同服务平台纵向整合区域内医疗资源，形成统一平台，打通各级医疗机构的外部壁垒，实现数据互联互通以及移动化的医疗信息服务。

注 3：智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台情况说明

本项目建设内容为：基于智慧养老总体解决方案，研发智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台项目，重点包括医养结合服务管理云平台、长期护理保险综合信息管理云平台、社区综合为老服务云平台、居家护理机构管理云平台、养老机构管理云平台、养老地产颐养社区管理云平台和智能物联云平台及其产品。其中，研发的智能物联产品涵盖智能监护设备、智能安防监控设备、智能陪护设备三大产品线。

智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台项目的建设，面向政府、企业、社区、个人等主体，实现对现有智慧养老信息化需求的全覆盖，建立面向政府全过程监督的监管平台、面向企业或社区高效的养老经营平台、面向老年人群的 O2O 平台，为老年人群提供功能丰富的智能监测、安防和看护等一站式的智慧养老服务，通过平台技术使得居家养老、社区养老成为可能，解决养老服务资源不足、政府全过程监管、老年人群需求无法精准响应等众多社会问题，强化资源配置整合，提升机构的服务管理效率，建立起有效的全程监控及服务网络，形成服务闭环和完整的服务生态体系，推动和促进整个智慧养老行业的产业升级和发展。

智能物联云平台顺应“万物互联”的物联网发展趋势，将不同类型、场景、空间的智能物联设备通过智能物联云平台进行数据的汇集和整合，对接智慧养老综合服务平台为社区、居家、机构等不同养老服务主体提供智能监测、安防和看护等服务。

项目将依托公司目前所拥有的民生保障领域核心技术和成功经验，进行自主研发和集成创新，在行业信息系统的业务基础上，研发智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台，重点包括医养结合服务管理云平台、长期护理保险综合信息管理云平台、社区综合为老服务云平台、居家护理机构管理云平台、养老机构管理云平台、养老地产颐养社区管理云平台和智能物联云平台及其产品。

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55					10,152,998.55
上海华奕医疗信息技术有限公司	810,907.34					810,907.34
宁波金唐软件有限公司	420,632,306.97					420,632,306.97
上海复高计算机科技有限公司	511,490,902.87					511,490,902.87
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	53,105,624.64					53,105,624.64
上海市民信箱信息服务有限公司	28,844,769.67					28,844,769.67
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03					1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60					1,612,989.60
万达志翔医疗科技(北京)有限责任公司	10,297,657.81					10,297,657.81
小计	1,038,804,874.48					1,038,804,874.48
减值准备						
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55					10,152,998.55
上海复高计算机科技有限公司	30,770,574.04	58,873,564.57				89,644,138.61
上海市民信箱信息服务有限公司	2,961,462.89					2,961,462.89
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03					1,856,717.03

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宁波市万达数据应用服务有限公司		1,612,989.60				1,612,989.60
万达志翔医疗科技(北京)有限责任公司	10,297,657.81					10,297,657.81
小计	56,039,410.32	60,486,554.17				116,525,964.49
账面价值	982,765,464.16	-60,486,554.17				922,278,909.99

2、商誉计算过程

(1) 本公司于 2013 年以人民币 5,100.00 万元为合并成本购买四川浩特通信有限公司 51%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 40,847,001.45 元，两者的差额人民币 10,152,998.55 元确认为商誉。

(2) 本公司于 2013 年以人民币 2,743,182.91 元为合并成本购买上海华奕医疗信息技术有限公司 52%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 1,932,275.57 元，两者的差额人民币 810,907.34 元确认为商誉。

(3) 本公司于 2014 年以人民币 5 亿元为合并成本购买宁波金唐软件有限公司 100%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 79,367,693.03 元，两者的差额人民币 420,632,306.97 元确认为商誉。

(4) 本公司于 2014 年以人民币 6.5 亿元为合并成本购买上海复高计算机科技有限公司 100%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 138,509,097.13 元，两者的差额人民币 511,490,902.87 元确认为商誉。

(5) 本公司于 2015 年以人民币 5,800.00 万元为合并成本购买湖南凯歌医疗信息技术有限公司 100%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 4,894,375.36 元，两者的差额人民币 53,105,624.64 元确认为商誉。

(6) 本公司于 2015 年以人民币 51,960,225.86 元为合并成本购买上海市民信箱信息服务有限公司 61%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 23,115,456.19 元，两者的差额人民币 28,844,769.67 元确认为商誉。

(7) 本公司于 2017 年以人民币 200.00 万元为合并成本购买四川万达健康数据有限公司 100%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 143,282.97 元，两者的差额人民币 1,856,717.03 元确认为商誉。

(8) 本公司于 2017 年以人民币 1,200.00 万元为合并成本购买宁波市万达数据应用服务有限公司公司 100%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 10,387,010.40 元，两者的差额人民币 1,612,989.60 元确认为商誉。

(9) 本公司于 2017 年以人民币 3,500.00 万元为合并成本购买万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司 70%权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 24,702,342.19 元，两者的差额人民币 10,297,657.81 元确认为商誉。

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况根据经营分部汇总如下：

业务分部	期末余额	年初余额
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55	10,152,998.55
上海华奕医疗信息技术有限公司	810,907.34	810,907.34
宁波金唐业务资产组	420,632,306.97	420,632,306.97
上海复高业务资产组	511,490,902.87	511,490,902.87
湖南凯歌医疗业务资产组	53,105,624.64	53,105,624.64
市民信箱市民云业务	28,844,769.67	28,844,769.67
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03	1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60	1,612,989.60
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	10,297,657.81	10,297,657.81
合计	1,038,804,874.48	1,038,804,874.48

在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。本公司商誉分摊于 2019 年度未发生变化。

4、 评估方法的说明与选择

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的要求，可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。商誉减值测试时采用的评估方法，应该充分考虑与商誉形成以及前期商誉减值测试采用的评估方法的一致性。四川浩特通信有限公司、四川万达健康数据有限公司以及万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司以前期间的商誉减值测试方法选用成本法，相关商誉在以前期间已全额计提商誉减值准备，其余业务模块采用收益法中的现金流量折现模型。

5、 采用未来现金流量折现方法的主要假设

业务分部	2019 年 12 月 31 日			
	预测期平均 增长率	稳定期增长率	预测期 平均毛 利率	折现率(税前)
上海华奕医疗信息技术有限公司	8.00%	0.00%	71.75%	13.03%
宁波金唐业务资产组	8.78%	0.00%	72.36%	12.59%
上海复高业务资产组	7.43%	0.00%	42.36%	12.95%
湖南凯歌医疗业务资产组	4.98%	0.00%	31.11%	13.50%
市民信箱市民云业务	41.69%	0.00%	57.38%	12.70%
宁波市万达数据应用服务有限公司	9.00%	0.00%	44.08%	13.85%

6、 商誉减值测试的方法

资产负债表日，公司对前述采用现金流量折现模型测试的非同一控制下的企业并购形成的商誉进行了减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层根据最近一期的财务预算来编制未来 5 年（预算期）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。另外对前述采用成本法测试的非同一控制下的企业并购形成的商誉也进行了减值测试。截止资产负债表日，本公司商誉减值测试情况如下：

单位：万元

业务分部	母公司持 股比例	母公司商誉	未确认归属于 少数股东权益 的商誉价值	商誉合计	可辨认资产 组账面价值	包含商誉的 资产组账面 价值	可收回金额	可收回一账 面价值	是否减 值
上海华奕医疗信息技术有限公司	52%	81.09	74.85	155.94	8.24	164.18	700.00	535.82	否
宁波金唐业务资产组	100%	42,063.23		42,063.23	152.88	42,216.11	44,000.00	1,783.89	否
上海复高业务资产组	100%	51,149.09		51,149.09	15.32	51,164.41	42,200.00	-8,964.41	是
湖南凯歌医疗业务资产组	100%	5,310.56		5,310.56	2.32	5,312.88	5,400.00	87.12	否
市民信箱市民云业务	61%	2,884.48	1,837.98	4,722.46	1,404.69	6,127.15	9,600.00	3,472.85	否
宁波市万达数据应用服务有限公司	100%	161.30		161.30	4,074.44	4,235.74	4,000.00	-235.74	是
合计		101,649.75	1,912.83	103,562.58	5,657.89	109,220.47	105,900.00	-3,320.47	

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	7,152,280.15	36,622,594.95	11,939,645.11		31,835,229.99
工程维护费	1,208,455.81	2,889,685.11	915,633.72		3,182,507.20
合计	8,360,735.96	39,512,280.06	12,855,278.83		35,017,737.19

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
	差异	负债	差异	负债
其他非流动金融资产公允价值变动	58,057,033.98	8,708,555.10		
合计	58,057,033.98	8,708,555.10		

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
澳门万讯行综合设备有限公司（注）	24,657,000.00	24,657,000.00
合计	24,657,000.00	24,657,000.00

注：详见附注十三、(五)其他对投资者决策有影响的重要事项

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款（注1）	13,533,000.00	30,000,000.00
保证借款（注2）	90,043,390.50	146,700,000.00
信用借款	2,829,748,469.03	2,458,384,838.20
合计	2,933,324,859.53	2,635,084,838.20

注1：质押物信息详见附注十一（一）1、（4）（5）。

注2：内部担保情况见附注九（五）2。

2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购款	508,444,426.79	383,024,655.62
合计	508,444,426.79	383,024,655.62

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收销货款	9,433,520.31	10,308,570.19
合计	9,433,520.31	10,308,570.19

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	809,286.26	1,118,249,339.69	1,117,571,262.01	1,487,363.94
离职后福利-设定提存计划	70,811.77	130,865,563.28	130,883,052.74	53,322.31
辞退福利	757,030.00	386,676.00	1,143,706.00	
合计	1,637,128.03	1,249,501,578.97	1,249,598,020.75	1,540,686.25

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	761,952.18	976,866,794.55	976,289,161.41	1,339,585.32
(2) 职工福利费	4,900.00	4,385,086.60	4,389,986.60	
(3) 社会保险费	34,574.94	69,545,132.14	69,568,236.79	11,470.29
其中：医疗保险费	30,287.11	62,454,970.12	62,476,942.56	8,314.67
工伤保险费	2,014.99	1,241,766.94	1,242,687.89	1,094.04
生育保险费	2,272.84	5,848,395.08	5,848,606.34	2,061.58
(4) 住房公积金	7,859.14	66,006,645.01	65,878,195.82	136,308.33
(5) 工会经费和职工教育经费		1,445,681.39	1,445,681.39	
合计	809,286.26	1,118,249,339.69	1,117,571,262.01	1,487,363.94

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	67,565.11	126,746,272.28	126,762,744.53	51,092.86
失业保险费	3,246.66	4,119,291.00	4,120,308.21	2,229.45
合计	70,811.77	130,865,563.28	130,883,052.74	53,322.31

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,834,658.72	38,024,900.74
企业所得税	13,216,440.17	25,496,547.64
个人所得税（注）	58,380,907.28	56,521,796.50
城市维护建设税	461,881.37	2,427,829.96
房产税	21,714.29	11,399.99
教育费附加	194,537.68	1,289,352.19
土地使用税	2,121.00	1,060.50
其他	116,471.06	205,449.42
合计	74,228,731.57	123,978,336.94

注：期末余额中 55,046,447.70 元为尚未缴纳的代缴员工股权激励行权税金。

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	2,351,825.34	8,873,837.75
应付股利	5,014,720.00	
其他应付款项	60,446,561.58	51,028,433.86
合计	67,813,106.92	59,902,271.61

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
长期借款利息		2,595,771.54
短期借款利息		3,926,240.88
其他借款利息	2,351,825.34	2,351,825.33
合计	2,351,825.34	8,873,837.75

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	5,014,720.00	
合计	5,014,720.00	

3、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
科技三项经费	6,775,471.85	12,159,530.02
押金性质款项及其他	53,671,089.73	38,868,903.84
合计	60,446,561.58	51,028,433.86

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	115,638,001.43	172,394,525.99
合计	115,638,001.43	172,394,525.99

2、 一年内到期的长期借款类别明细

项目	期末余额	年初余额
保证借款（注 1）	44,346,149.19	29,353,240.68
质押借款（注 2）	40,055,634.40	78,091,252.75
信用借款	31,236,217.84	64,950,032.56
合计	115,638,001.43	172,394,525.99

注 1：保证情况详见附注九（五）2。

注 2：质押物信息详见附注十一（一）1、（1）（3）

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	25,324,393.99	
合计	25,324,393.99	

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		40,003,649.98
保证借款（注 1）	84,007,606.45	127,737,468.62
信用借款	153,521,242.74	454,609,515.72
合计	237,528,849.19	622,350,634.32

注 1：保证情况详见附注九（五）2。

(三十二) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
可转换公司债券	540,865,131.01	
合计	540,865,131.01	

2、 期末发行在外的可转换公司债券基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
万信转 2	2019 年 3 月 4 日	可转换公司债券	第一年 0.40%、第二年 0.60%、 第三年 1.00%、第四年 1.50%、 第五年 1.80%、第六年 2.00%。	100.00	12,000,000	1,200,000,000.00	2025 年 3 月 3 日	初始转股价格为人民币 13.62 元 / 股；根据公司 2018 年度权益分派方案万信转 2 转股价格将调整为 13.60 元 / 股	截止 2019 年 12 月 31 日，“万信转 2”转股累计减少金额 549,508,200.00
合计						1,200,000,000.00			

3、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期转股	期末余额
万信转 2	1,200,000,000.00	2019 年 3 月 4 日	6 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	2,152,860.53	-111,779,529.52	-549,508,200.00	540,865,131.01
合计				1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	2,152,860.53	-111,779,529.52	-549,508,200.00	540,865,131.01

应付债券说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕60 号”文核准，万达信息股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 3 月 4 日公开发行了 1,200 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 120,000 万元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网下对机构投资者配售和网上通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足 120,000 万元的部分由承销团余额包销。本次发行的可转换公司债券期限为自发行之日起六年，即自 2019 年 3 月 4 日至 2025 年 3 月 3 日。

本次发行可转换公司债券应募集资金总额为人民币 1,200,000,000.00 元，发行费用（不含税）12,235,849.06 元，本次发行费用在负债成份和权益成份之间分摊，分摊后负债成份公允价值 956,693,068.50 元，权益成份公允价值 231,071,082.44 元。

截止 2019 年 12 月 31 日，“万信转 2”转股减少债券面值 549,508,200.00 元，转股数量为 40,404,333 股。“万信转 2”余额为 540,865,131.01 元，其中债券面值 650,491,800.00 元，利息调整 111,779,529.52 元，应计利息 2,152,860.53 元。

2019 年度，“万信转 2”转股增加股本 40,404,333.00 元，减少其他权益工具 105,812,878.82 元，增加资本公积（股本溢价）503,500,784.18 元。

(三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,342,763.42	65,926,265.37	12,492,516.42	76,776,512.37	尚未结转
合计	23,342,763.42	65,926,265.37	12,492,516.42	76,776,512.37	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
医疗健康大数据处理与管理平台的研发		100,000.00	100,000.00			与收益相关
领军人材		308,278.60			308,278.60	与收益相关
医养结合的养老云服务平台及集成化养老智能终端设备研发		289,901.00	289,901.00			与收益相关
基于大数据的慢病管理平台研究与应用示范		480,000.00	480,000.00			与收益相关
基于开发者关联分析的智能协作关键技术 与支撑环境		132,111.48	132,111.48			与收益相关
支持数据交易的大数据试验场管理平台 研制		660,000.00	660,000.00			与收益相关
上海电子政务工程技术研究中心能力提 升二期		599,111.51	583,771.10		15,340.41	与收益相关
上海卫生信息工程技术研究中心能力提 升二期		1,573,218.51	245,600.00		1,327,618.51	与收益相关
建设2型糖尿病与糖尿病高风险早期筛 查与综合管理的示范区域		514,109.57	102,492.00		411,617.57	与收益相关
长三角城市群医疗机构异地分级诊疗应 用平台关键技术攻关		169,862.00	169,862.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
轨道交通大数据服务平台关键技术研究		124,200.00	124,200.00			与收益相关
基于区域卫生信息平台的全人群健康监测研究		337,762.00	142,140.00		195,622.00	与收益相关
2017 年首席技师千人计划资助		40,975.90			40,975.90	与收益相关
高龄产妇妊娠并发症预测及预警模型建立		294,375.00	52,500.00		241,875.00	与收益相关
万达信息云业务支撑平台研发与行业应用		2,715,000.00	2,714,466.36		533.64	与收益相关
面向科技政务的大数据服务平台研究及应用示范		2,782,500.00	1,698,689.32		1,083,810.68	与收益相关
基于大数据和人工智能的区域医学影像协作共享平台研究		1,738,000.00	662,623.26		1,075,376.74	与收益相关
基于人工智能的新一代互联网+政务服务平台研发与产业化		757,623.17	757,623.17			与收益相关
建立具有国家代表性的糖尿病防治与协作研究信息化平台		1,048,816.00	84,736.00		964,080.00	与收益相关
重大慢病流行病学监测大数据平台构建与决策支持研究		595,000.00	228,750.00		366,250.00	与收益相关
AI 驱动的多模态融合雪上竞技大数据智慧服务系统		927,194.14			927,194.14	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
2019 年度科委电子政务工程技术研究中心能力提升		1,722,600.00			1,722,600.00	与收益相关
2019 年度科委卫生信息工程技术研究中心能力提升		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
特大城市服务集成与治理技术与应用示范		12,440,495.79			12,440,495.79	与收益相关
异构服务协同共性关键技术研究 with 城市智能服务系统研制		1,404,300.00			1,404,300.00	与收益相关
地级市市民公共服务平台示范应用		619,174.21			619,174.21	与收益相关
特大城市市民公共服务平台示范应用		1,193,177.70			1,193,177.70	与收益相关
2019 年首席技师资助		100,000.00			100,000.00	与收益相关
面向医疗健康服务行业的公共云计算服务平台	17,980,791.79		1,009,604.12		16,971,187.67	与资产相关
经信委基于医疗健康大数据的上海市重点疾病预防与综合评价的应用示范	113,272.30		113,272.30			与资产相关
经信委面向专病的智能临床辅助决策产品研发与产业化	1,769,399.33		1,769,399.33			与资产相关
安全可控桌面计算机在电子政务领域的应用迁移技术研究	3,479,300.00	19,915,100.00			23,394,400.00	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
多源高维科技政务大数据融合治理关键 技术及示范应用		2,480,000.00			2,480,000.00	与收益相关
“长三角全数字智能病理远程诊断平台” 专项资助		4,200,000.00			4,200,000.00	与收益相关
特大城市服务集成与治理技术与应用 示范课题任务		863,378.79	370,774.98		492,603.81	与收益相关
“城市智能交通感知与决策”专项补助		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
雅安智慧政务视频大数据及公共服务云 平台应用示范专项资金		800,000.00			800,000.00	与收益相关
合计	23,342,763.42	65,926,265.37	12,492,516.42		76,776,512.37	

(三十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	102,292,251.54	133,276,632.40
合计	102,292,251.54	133,276,632.40

(三十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总额	1,099,449,688.00				40,404,333.00	40,404,333.00	1,139,854,021.00

注：经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕60号”文核准，万达信息股份有限公司于2019年3月4日公开发行了1,200万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额120,000万元。根据相关规定和《万达信息股份有限公司2018年度创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自2019年9月9日起可转换为公司股份。截止2019年12月31日“万信转2”共计转股40,404,333股，公司总股本增至1,139,854,021股。

(三十六) 其他权益工具

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券-权益成份公允价值			12,000,000	231,071,082.44	5,495,082	105,812,878.82	6,504,918	125,258,203.62
合计			12,000,000	231,071,082.44	5,495,082	105,812,878.82	6,504,918	125,258,203.62

注：详见附注五（三十二）。

(三十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价） （注1）	1,070,382,912.27	503,500,784.18		1,573,883,696.45
其他资本公积（注2）	27,686,500.00	528,300.00		28,214,800.00
合计	1,098,069,412.27	504,029,084.18		1,602,098,496.45

注 1：2019 年度，“万信转 2”因转股增加股本 40,404,333.00 元，减少其他权益工具 105,812,878.82 元，增加资本公积（股本溢价）503,500,784.18 元。

注 2：本期其他资本公积变动额为本期以权益结算的股份支付确认的费用金额，详见附注十（二）

(三十八) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		29,984,265.25		29,984,265.25
合计		29,984,265.25		29,984,265.25

(三十九) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	979,663.68	979,663.68	740,935.70				740,935.70		1,720,599.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,382,218.61	2,382,218.61							2,382,218.61
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损益									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)									
外币财务报表折算差额	-1,402,554.93	-1,402,554.93	740,935.70				740,935.70		-661,619.23
其他综合收益合计	979,663.68	979,663.68	740,935.70				740,935.70		1,720,599.38

(四十) 盈余公积

项目	上年年末余额	加：会计政策变更	本年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,834,602.82	4,318,620.60	150,153,223.42			150,153,223.42
合计	145,834,602.82	4,318,620.60	150,153,223.42			150,153,223.42

注：因执行新金融工具准则而在首次执行日进行了相关调整，根据涉及留存收益调整情况而相应补记了法定盈余公积，由此在首次执行日盈余公积较上年年末余额增加了4,318,620.60元。详见本附注“三、（二十九）重要会计政策和会计估计的变更”。

(四十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,288,393,574.83	1,117,231,532.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）（注1）	38,867,585.39	
调整后年初未分配利润	1,327,261,160.22	1,117,231,532.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,397,325,377.07	231,999,258.41
其他		1,024,422.04
减：提取法定盈余公积		22,680,497.34
对所有者（或股东）的分配（注2）	27,422,156.82	39,181,140.39
期末未分配利润	-97,486,373.67	1,288,393,574.83

注1：因执行新金融工具准则而在首次执行日进行了相关调整，涉及了留存收益调整以及调整相关盈余公积，由此在首次执行日未分配利润较上年年末余额减少了38,867,585.39元，详见本附注“三、（二十九）重要会计政策和会计估计的变更”。

注2：公司2019年4月24日召开的第六届董事会2019年第八次临时会议决议，2018年度利润分配方案为：以实施2018年年度权益分配方案时股权登记日的总股本（剔除回购股份）1,096,886,273.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.25元（含税），共计27,422,156.82元。

(四十二) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,123,224,486.20	1,637,724,770.18	2,203,436,272.94	1,222,681,695.01

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,276,501.09	1,067,129.76	1,245,489.65	1,013,497.98
合计	2,124,500,987.29	1,638,791,899.94	2,204,681,762.59	1,223,695,192.99

1、 主营业务（分业务类型及地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发收入	897,076,098.73	600,713,208.85	1,063,955,386.52	498,181,202.50
运营服务收入	427,479,139.37	271,130,441.73	461,460,150.64	217,221,765.54
集成收入	798,669,248.10	765,881,119.60	678,020,735.78	507,278,726.97
合计	2,123,224,486.20	1,637,724,770.18	2,203,436,272.94	1,222,681,695.01
境内经营	2,123,019,844.44	1,635,563,201.21	2,203,436,272.94	1,220,374,414.88
境外经营	204,641.76	2,161,568.97		2,307,280.13
合计	2,123,224,486.20	1,637,724,770.18	2,203,436,272.94	1,222,681,695.01

2、 公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	本期发生额
上海市人力资源和社会保障局	124,803,939.87
上海市大数据中心	54,282,465.02
上海市徐汇区教育局	42,943,493.60
国家税务总局上海市税务局	40,908,103.36
上海市徐汇区城市网格化综合管理中心（上海市徐汇区行政服务中心）	37,685,939.72
销售收入合计	300,623,941.57
占销售总额比例	14.15%

客户名称	上期金额
上海申康医院发展中心	101,055,000.68
上海市人力资源和社会保障局	78,863,445.96
上海市工商局及各区市场监管局	44,177,591.22
深圳市医学信息中心	41,026,415.08
上海市公安局浦东分局	37,003,011.83
销售收入合计	302,125,464.77
占销售总额比例	13.71%

(四十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	3,237,958.51	5,529,843.91
教育费附加/地方教育费附加	2,260,594.30	3,744,927.76
房产税	3,257,725.03	2,496,289.39
土地使用税	149,461.14	289,725.67
印花税	667,364.60	484,730.22
其他税费	37,434.36	15,341.25
合计	9,610,537.94	12,560,858.20

(四十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	367,272,485.77	238,308,167.47
合计	367,272,485.77	238,308,167.47

(四十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	199,056,365.51	184,953,689.85
减：利息收入	24,617,208.30	34,075,531.20
汇兑损益	-55,006.80	-111,967.28
其他	5,752,191.84	4,505,261.32
合计	180,136,342.25	155,271,452.69

(四十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	26,294,819.76	19,293,574.44
进项税加计抵减	7,764,119.26	
代扣个人所得税手续费	247,194.70	7,671,470.80
合计	34,306,133.72	26,965,045.24

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	5,678,162.21	4,286,815.20	与收益相关
万达信息云业务支撑平台研发 与行业应用	2,714,466.36		与收益相关
稳岗促就业补贴	2,293,139.49	152,796.16	与收益相关
2019 年研发投入奖励	2,000,000.00		与收益相关
经信委面向专病的智能临床辅助决策产品研发与产业化	1,769,399.33	1,180,600.67	与资产相关
面向科技政务的大数据服务平台研究及应用示范	1,698,689.32		与收益相关
2019 年收入上规模奖励	1,600,000.00		与收益相关
面向医疗健康服务行业的公共 云计算服务平台	1,009,604.12	1,009,604.11	与资产相关
嘉定区智慧城市示范项目专项 补助	700,000.00		与收益相关
基于大数据和人工智能的区域 医学影像协作共享平台研究	662,623.26		与收益相关
支持数据交易的大数据试验场 管理平台研制	660,000.00		与收益相关
上海电子政务工程技术研究中心 能力提升二期	583,771.10		与收益相关
基于人工智能的新一代互联网+ 政务服务平台研发与产业化	757,623.17		与收益相关
基于大数据的慢病管理平台研 究与应用示范	480,000.00		与收益相关
基于政务大数据的市民服务云 应用示范项目	374,400.00		与收益相关
特大城市服务集成与治理技术 研究与应用示范课题任务专项 补助	370,774.98		与收益相关
医养结合的养老云服务平台及 集成化养老智能终端设备研发	289,901.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
上海卫生信息工程技术研究中心能力提升二期	245,600.00		与收益相关
吸纳就业社保补贴	240,337.00	748,217.00	与收益相关
2018 年静安大数据产业补贴	240,000.00		与收益相关
重大慢病流行病学监测大数据平台构建与决策支持研究	228,750.00		与收益相关
闵行区科委会园区 2019 年 232 个重点项目立项资助	200,000.00		与收益相关
长沙市财政局高新区分局高新技术企业研发经费补贴	200,000.00		与收益相关
基于区域卫生信息平台的全人群健康监测研究	142,140.00		与收益相关
政府房租补助	136,898.64	688,169.72	与收益相关
基于开发者关联分析的智能协作关键技术与支撑环境	132,111.48		与收益相关
轨道交通大数据服务平台关键技术研究	124,200.00		与收益相关
经信委基于医疗健康大数据的上海市重点疾病预防与综合评价的应用示范	113,272.30	1,076,727.70	与资产相关
建设 2 型糖尿病与糖尿病高风险早期筛查与综合管理的示范区域	102,492.00		与收益相关
医疗健康大数据处理与管理平台的研发	100,000.00		与收益相关
建立具有国家代表性的糖尿病防诊治与协作研究信息化平台	84,736.00		与收益相关
闵行浦江镇事务受理中心政府补贴	60,500.00	1,500.00	与收益相关
长三角城市群医疗机构异地分级诊疗应用平台关键技术攻关	169,862.00		与收益相关
江干区科技局著作权补贴	53,000.00	1,800.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高龄产妇妊娠并发症预测及预警模型建立	52,500.00		与收益相关
上海市知识产权局专利资助	11,366.00		与收益相关
八六三软件孵化基地突出贡献奖励	5,000.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局一次性企业诊断专项补贴	5,000.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金融局债权融资补助-信用评级补助	3,000.00		与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助	1,500.00		与收益相关
发改委云计算项目		5,326,734.74	与资产相关
市委办公厅办公系统国产化试点项目		220,000.00	与收益相关
电视剧互动项目		400,000.00	与收益相关
宁波国家高新区 2018 年度第五批科技项目经费		466,900.00	与收益相关
国家高新区科技局重大科技专项经费		1,680,000.00	与收益相关
第九批科技项目经费（2018 年度）		466,900.00	与收益相关
结转基于大数据全景洞察的上海医保支付模式构建与应用专项经费		392,900.00	与收益相关
申 App 项目研发补贴		270,000.00	与收益相关
信息化建设及运用项目		840,000.00	与收益相关
鄞州区 2018 年度第五批科技项目补助		50,000.00	与收益相关
宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局退税		33,273.14	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
明楼街道退税		636.00	与收益相关
合计	26,294,819.76	19,293,574.44	

(四十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-152,389.86	-2,920,676.82
处置长期股权投资产生的投资收益	58,498.27	46,590,169.75
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,350,440.90	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,425,895.10
成本法投资分红产生的投资收益		8,064,204.00
其他理财产品收益		2,161,796.90
合计	10,256,549.31	55,321,388.93

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	444,383.13	167,949.81
其中：以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	444,383.13	167,949.81
其他非流动金融资产	7,249,732.81	
合计	7,694,115.94	167,949.81

(四十九) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-27,513,303.77
其他应收款坏账损失	-6,898,929.90
长期应收款坏账损失	-25,489,512.56
合计	-59,901,746.23

(五十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-48,229,795.94
存货跌价损失	-783,998,722.17	

项目	本期金额	上期金额
在建工程减值损失		-4,334,994.75
无形资产减值损失		-970,768.04
商誉减值损失	-60,486,554.17	-22,307,373.39
合计	-844,485,276.34	-75,842,932.12

(五十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-50,621.97	106,970.55	-50,621.97
合计	-50,621.97	106,970.55	-50,621.97

(五十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	16,612,500.00	8,612,759.50	16,612,500.00
其他	158,129.63	69,521.15	158,129.63
合计	16,770,629.63	8,682,280.65	16,770,629.63

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新财政信用评级补助		4,000.00	与收益相关
表彰奖励		10,000.00	与收益相关
财政企业品牌奖励		200,000.00	与收益相关
科技厅科技进步奖励金	1,083,500.00	170,000.00	与收益相关
地方政府扶持补助资金	12,929,000.00	6,861,000.00	与收益相关
知识产权补助		34,800.00	与收益相关
软件人员奖励款		962,959.50	与收益相关
地方教育补贴		370,000.00	与收益相关
2019 年高成长软件企业奖励	2,600,000.00		与收益相关
合计	16,612,500.00	8,612,759.50	

(五十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	970,000.00	975,000.00	970,000.00
非流动资产毁损报废损失	25,755.74	133,587.13	25,755.74
其他	21,715.45	716,042.77	21,715.45
合计	1,017,471.19	1,824,629.90	1,017,471.19

(五十四) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,676,085.58	31,298,678.40
递延所得税费用	1,087,459.92	26,947.04
合计	11,763,545.50	31,325,625.44

(五十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款项	785,632,454.79	30,009,434.12
政府补助	90,693,367.42	14,480,624.94
利息收入	5,166,816.17	12,470,520.16
营业外收入	4,769.86	3,821,420.02
租赁收入	1,276,501.09	1,245,489.65
合计	882,773,909.33	62,027,488.89

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	257,331,965.97	162,402,054.15
往来款项	807,031,669.54	66,277,024.74
其他	2,817,735.22	6,588,346.74
合计	1,067,181,370.73	235,267,425.63

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
子公司少数股东减资	1,219,100.00	9,408,900.00
可转债发行费用	1,800,000.00	990,566.04
库存股回购	29,984,265.25	
合计	33,003,365.25	10,399,466.04

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-1,402,398,937.08	225,244,650.48
加：信用减值损失	59,901,746.23	
资产减值准备	844,485,276.34	75,842,932.12
固定资产折旧	54,597,921.10	51,465,012.80
无形资产摊销	236,079,757.69	159,679,753.46
长期待摊费用摊销	12,855,278.83	6,357,074.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“一”号填列）	50,419.70	-106,970.55
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	25,755.74	133,587.13
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-7,694,115.94	-167,949.81
财务费用（收益以“一”号填列）	199,001,358.71	184,841,722.57
投资损失（收益以“一”号填列）	-10,256,549.31	-55,321,388.93
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		26,947.04
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	1,087,459.92	
存货的减少（增加以“一”号填列）	-176,673,803.96	123,472,515.16
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	127,180,827.61	-383,049,250.34
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	227,904,361.39	-343,849,004.59
其他	528,300.00	27,686,500.00
经营活动产生的现金流量净额	166,675,056.97	72,256,130.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,620,212,260.90	1,041,109,161.16
减：现金的期初余额	1,041,109,161.16	1,875,429,283.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	579,103,099.74	-834,320,121.84

2、 本期无支付的取得子公司的现金净额

3、 本期无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

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,620,212,260.90	1,041,109,161.16
其中：库存现金	118,348.78	298,523.67
可随时用于支付的银行存款	1,619,766,473.29	1,040,079,675.10
可随时用于支付的其他货币资金	327,438.83	730,962.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,620,212,260.90	1,041,109,161.16
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	1,805,124.60	3,783,647.27

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,805,124.60	货币资金受限的原因详见本附注“五、（一）”
一年内到期的非流动资产	43,264,331.11	一年内到期的非流动资产受限的原因详见本附注“十一（一）1、（3）（4）（5）”

项目	期末账面价值	受限原因
长期应收款	101,864,110.77	长期应收款受限的原因详见本附注“十一（一）1、（3）（4）（5）”
固定资产	6,417,230.05	固定资产受限的原因详见本附注“十一（一）1、（4）（5）”
合计	153,350,796.53	

(五十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			3,350,489.15
其中：美元	480,274.24	6.9762	3,350,489.15
应收账款			6,278.58
其中：美元	900.00	6.9762	6,278.58
应付账款			11,803.73
其中：美元	1,692.00	6.9762	11,803.73

(五十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
发改委云计算项目	24,860,000.00	递延收益		5,326,734.74	其他收益
面向医疗健康服务行业的公共云计算服务平台	20,000,000.00	递延收益	1,009,604.12	1,009,604.11	其他收益
经信委基于医疗健康大数据的上海市重点疾病预防与综合评价的应用示范	1,190,000.00	递延收益	113,272.30	1,076,727.70	其他收益
经信委面向专病的智能临床辅助决策产品研发与产业化	2,950,000.00	递延收益	1,769,399.33	1,180,600.67	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
医疗健康大数据处理与管理平台的研发	2,860,000.00	100,000.00		其他收益
医养结合的养老云服务平台及集成化养老智能终端设备研发	4,160,000.00	289,901.00		其他收益
基于大数据的慢病管理平台研究与应用示范	6,000,000.00	480,000.00		其他收益
基于开发者关联分析的智能协作关键技术与支撑环境	500,000.00	132,111.48		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
支持数据交易的大数据试验场管理平台研制	3,300,000.00	660,000.00		其他收益
上海电子政务工程技术研究中心能力提升二期	2,000,000.00	583,771.10		其他收益
上海卫生信息工程技术研究中心能力提升二期	2,000,000.00	245,600.00		其他收益
建设 2 型糖尿病与糖尿病高风险早期筛查与综合管理的示范区域	1,200,000.00	102,492.00		其他收益
长三角城市群医疗机构异地分级诊疗应用平台关键技术攻关	300,000.00	169,862.00		其他收益
轨道交通大数据服务平台关键技术研究	616,200.00	124,200.00		其他收益
基于区域卫生信息平台的全人群健康监测研究	1,000,000.00	142,140.00		其他收益
高龄产妇产妊娠并发症预测及预警模型建立	450,000.00	52,500.00		其他收益
万达信息云业务支撑平台研发与行业应用	5,600,000.00	2,714,466.36		其他收益
面向科技政务的大数据服务平台研究及应用示范	4,500,000.00	1,698,689.32		其他收益
基于大数据和人工智能的区域医学影像协作共享平台研究	5,900,000.00	662,623.26		其他收益
基于人工智能的新一代互联网+政务服务平台研发与产业化	2,000,000.00	757,623.17		其他收益
建立具有国家代表性的糖尿病防治与协作研究信息化平台	1,200,000.00	84,736.00		其他收益
重大慢病流行病学监测大数据平台构建与决策支持研究	700,000.00	228,750.00		其他收益
闵行浦江镇事务受理中心政府补贴	62,000.00	60,500.00	1,500.00	其他收益
政府房租补助	825,068.36	136,898.64	688,169.72	其他收益
增值税即征即退	9,964,977.41	5,678,162.21	4,286,815.20	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
上海市知识产权局专利资助	11,366.00	11,366.00		其他收益
稳岗促就业补贴	2,445,935.65	2,293,139.49	152,796.16	其他收益
八六三软件孵化基地突出贡献奖奖励	5,000.00	5,000.00		其他收益
闵行区科委会园区 2019 年 232 个重点项目立项资助	200,000.00	200,000.00		其他收益
市委办公厅办公系统国产化试点项目	220,000.00		220,000.00	其他收益
电视剧互动项目	400,000.00		400,000.00	其他收益
成都市知识产权服务中心专利资助	1,500.00	1,500.00		其他收益
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局一次性企业诊断专项补贴	5,000.00	5,000.00		其他收益
成都高新技术产业开发区财政金融局债权融资补助-信用评级补助	3,000.00	3,000.00		其他收益
2019 年收入上规模奖励	1,600,000.00	1,600,000.00		其他收益
2019 年研发投入奖励	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
宁波国家高新区 2018 年度第五批科技项目经费	466,900.00		466,900.00	其他收益
吸纳就业社保补贴	988,554.00	240,337.00	748,217.00	其他收益
国家高新区科技局重大科技专项经费	1,680,000.00		1,680,000.00	其他收益
第九批科技项目经费（2018 年度）	466,900.00		466,900.00	其他收益
江干区科技局著作权补贴	54,800.00	53,000.00	1,800.00	其他收益
结转基于大数据全景洞察的上海医保支付模式构建与应用专项经费	392,900.00		392,900.00	其他收益
长沙市财政局高新区分局高新技术企业研发经费补贴	200,000.00	200,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
嘉定区智慧城市示范项目专项补助	700,000.00	700,000.00		其他收益
基于政务大数据的市民服务云应用示范项目	374,400.00	374,400.00		其他收益
2018 年静安大数据产业补贴	240,000.00	240,000.00		其他收益
特大城市服务集成与治理技术研究与应用示范课题任务专项补助	370,774.98	370,774.98		其他收益
申 App 项目研发补贴	270,000.00		270,000.00	其他收益
信息化建设及运用项目	840,000.00		840,000.00	其他收益
鄞州区 2018 年度第五批科技项目补助	50,000.00		50,000.00	其他收益
宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局退税	33,273.14		33,273.14	其他收益
明楼街道退税	636.00		636.00	其他收益
高新财政信用评级补助	4,000.00		4,000.00	营业外收入
表彰奖励	10,000.00		10,000.00	营业外收入
财政企业品牌奖励	200,000.00		200,000.00	营业外收入
科技厅科技进步奖励金	1,253,500.00	1,083,500.00	170,000.00	营业外收入
地方政府扶持补助资金	19,790,000.00	12,929,000.00	6,861,000.00	营业外收入
知识产权补助	34,800.00		34,800.00	营业外收入
软件人员奖励款	962,959.50		962,959.50	营业外收入
地方教育补贴	370,000.00		370,000.00	营业外收入
2019 年高成长软件企业奖励	2,600,000.00	2,600,000.00		营业外收入

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

本公司于 2019 年 3 月 22 日投资设立上海爱可及医疗科技有限公司，注册资本人民币 2,000.00 万元，本公司出资人民币 1,200.00 万元，持股比例 60%，上海爱可及医疗科技有限公司已于 2019 年 3 月 22 日办妥工商登记手续并领取了统一社会信用代码为 91310115MA1K4AXJ1L 号营业执照。

本公司于 2019 年 7 月 31 日投资设立上海资哲企业管理有限责任公司，注册资本人民币 300.00 万元，本公司出资人民币 300.00 万元，持股比例 100%，上海资哲企业管理有限责任公司已于 2019 年 7 月 31 日办妥工商登记手续并领取了统一社会信用代码为 91310104MA1FRHMG7L 号营业执照。

本公司于 2019 年 11 月 15 日投资设立蛮牛健康管理服务有限公司，注册资本人民币 5,000.00 万元，本公司出资人民币 3,500.00 万元，持股比例 70%，蛮牛健康管理服务有限公司已于 2019 年 11 月 15 日办妥工商登记手续并领取了统一社会信用代码为 91310104MA1FRJMX1N 号营业执照。

本公司于 2019 年 10 月 11 日投资设立上海蛮牛健康管理有限公司，注册资本人民币 500.00 万元，本公司出资人民币 350.00 万元，持股比例 70%，上海蛮牛健康管理有限公司已于 2019 年 10 月 11 日办妥工商登记手续并领取了统一社会信用代码为 91310104MA1FRJBR2W 号营业执照。

七、在其他主体中的权益

(一) 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	
宁波万达信息系统有限公司	宁波	宁波	商业	90	10	设立
杭州万达信息系统有限公司	杭州	杭州	商业	94		设立
美国万达信息有限公司	美国	美国	商业	100		设立
上海万达信息系统有限公司	上海	上海	商业	100		设立
深圳市万达信息有限公司	深圳	深圳	商业	100		设立
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	上海	上海	商业	55		设立

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	
南京爱递吉供应链管理服务有限公司	南京	南京	商业		55	设立
上海万达信息服务有限公司	上海	上海	商业	100		设立
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	上海	上海	商业	74		设立
天津万达信息技术有限责任公司	天津	天津	商业	100		设立
北京万达全城信息系统有限公司	北京	北京	商业	100		设立
上海格言管理有限公司	上海	上海	商业	100		设立
四川浩特通信有限公司	成都	成都	商业	100		企业合并
四川万达智能安防数据有限公司	雅安	雅安	商业		100	设立
上海华奕医疗信息技术有限公司	上海	上海	商业	52		企业合并
宁波金唐软件有限公司	宁波	宁波	商业	100		企业合并
杭州莱域科技有限公司	杭州	杭州	商业		60	企业合并
上海复高计算机科技有限公司	上海	上海	商业	100		企业合并
上海易可思信息技术有限公司	上海	上海	商业		100	企业合并
上海格金信息技术有限公司	上海	上海	商业		100	企业合并
克拉玛依市复高计算机科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	商业		100	企业合并
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	长沙	长沙	商业	100		企业合并
上海市民信箱信息服务有限公司	上海	上海	商业	61		企业合并
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	长沙	长沙	商业	100		设立
永州潇湘云技术有限公司	永州	永州	商业	100		设立
万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司	上海	上海	商业	51		设立
四川万达智城云数据有限公司	成都	成都	商业	90		设立
四川万达健康数据有限公司	成都	成都	商业	100		企业合并
宁波市万达数据应用服务有限公司	宁波	宁波	商业	100		企业合并
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	北京	北京	商业	70		企业合并
上海耀学信息科技有限公司	上海	上海	商业	51		设立
上海慈铭智能网络科技有限责任公司	上海	上海	商业	51		设立
上海爱可及医疗科技有限公司	上海	上海	商业	60		设立
上海大亿精诚智能网络科技有限责任公司	上海	上海	商业	75		设立

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	
上海振民智能网络科技有限责任公司	上海	上海	商业	80		设立
上海资哲企业管理有限责任公司	上海	上海	商业	100		设立
蛮牛健康管理服务有限公司	上海	上海	商业	70		设立
上海蛮牛健康管理有限公司	上海	上海	商业	70		设立

2、重要的非全资子公司

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
上海市民信箱信息服务有限公司	39%	145,460.28		14,604,909.91
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	30%	-2,943,121.87		4,624,484.30
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	26%	-23,856.92		6,325,425.61

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
上海市民信箱 信息服务有限 公司	26,394,614.05	14,046,926.39	40,441,540.44	2,500,449.69	492,603.81	2,993,053.50	24,747,400.02	13,559,913.71	38,307,313.73	1,231,801.86		1,231,801.86
万达志翔医疗 科技（北京）有 限责任公司	15,309,204.39	1,513,536.20	16,822,740.59	1,407,792.91		1,407,792.91	24,882,800.71	657,819.94	25,540,620.65	315,266.70		315,266.70
上海卫生信息 工程技术研究 中心有限公司	27,299,826.10	53,590.68	27,353,416.78	2,959,179.95		2,959,179.95	28,528,879.99	181,795.68	28,710,675.67	4,224,433.75		4,224,433.75

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
上海市民信箱信息服务有限公 司	12,381,456.73	372,975.07	372,975.07	8,425,229.72	10,692,129.59	110,416.44	110,416.44	4,237,192.24

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
万达志翔医疗科技（北京）有 限责任公司		-9,810,406.27	-9,810,406.27	-8,144,292.61	580,189.62	-10,063,706.32	-10,063,706.32	-9,702,257.28
上海卫生信息工程技术研究中 心有限公司		-92,005.09	-92,005.09	-10,519.93		290,504.15	290,504.15	628,175.52

(二) 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	
上海浦江科技投资有限公司	上海	上海	商业	25.93		权益法
上海达保贵生信息科技股份有限公司	上海	上海	商业	40.00		权益法
上海全程玖玖健康服务有限公司	上海	上海	商业	22.00		权益法
上海昕鼎网络科技有限公司	上海	上海	商业	34.23		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额				上年年末余额/上期金额			
	上海浦江科技投资有限公司	上海达保贵生信息科技股份有限公司	上海全程玖玖健康服务有限公司	上海昕鼎网络科技有限公司	上海浦江科技投资有限公司	上海达保贵生信息科技股份有限公司	上海全程玖玖健康服务有限公司	上海昕鼎网络科技有限公司
流动资产	3,301,909.74	32,560,076.52	33,412,220.97	20,551,720.80	3,239,952.21	33,438,439.61	43,989,432.20	32,234,535.71
非流动资产	46,708,709.63	251,108.05	27,539,130.18	45,370,395.65	40,244,401.40	247,116.37	9,148,748.67	14,593,406.83
资产合计	50,010,619.37	32,811,184.57	60,951,351.15	65,922,116.45	43,484,353.61	33,685,555.98	53,138,180.87	46,827,942.54
流动负债		20,243,776.43	7,980,692.05	9,094,214.39	8,623.67	20,653,271.36	30,930,749.90	2,716,270.30
非流动负债			895,000.00				720,000.00	
负债合计		20,243,776.43	8,875,692.05	9,094,214.39	8,623.67	20,653,271.36	31,650,749.90	2,716,270.30
少数股东权益			-119,192.92					
归属于母公司股东权益	50,010,619.37	12,567,408.14	52,194,852.02	56,827,902.06	43,475,729.94	13,032,284.62	21,487,430.97	44,111,672.24
按持股比例计算的净资产份额	12,967,753.60	5,026,963.26	11,482,867.44	19,452,190.88	11,273,256.77	5,212,913.85	10,410,934.81	15,099,425.41
调整事项								
—商誉								
—内部交易未实现利润								

	期末余额/本期金额				上年年末余额/上期金额			
	上海浦江科技投资有限公司	上海达保贵生信 息科技股份有限 公司	上海全程玖玖健康服务有 限公司	上海听鼎网络科 技有限公司	上海浦江科技投 资有限公司	上海达保贵生信 息科技股份有限 公司	上海全程玖玖健康服务有 限公司	上海听鼎网络科 技有限公司
—其他								
对联营企业权益投资的 账面价值	13,293,115.71	8,146,963.27	27,179,399.31	36,938,694.10	12,237,272.50	8,332,913.85	26,107,466.68	35,375,673.64
存在公开报价的联营 企业权益投资的公允 价值								
营业收入		38,631,263.78	101,192,227.37	27,913,106.25		33,050,886.49	48,460,093.06	25,412,889.92
净利润	4,071,898.22	-464,876.48	4,753,228.13	4,566,229.82	2,328,768.11	-4,972,630.12	-24,334,491.65	8,223,873.70
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	4,071,898.22	-464,876.48	4,753,228.13	4,566,229.82	2,328,768.11	-4,972,630.12	-24,334,491.65	8,223,873.70
本期收到的来自联营 企业的股利								

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
上海久事智慧体育有限公司		3,957,807.49
上海万达健青网络科技有限公司	164,814.38	171,031.13
成都天府市民云服务有限公司	9,764,916.75	4,998,565.12
宁夏智慧医疗科技股份有限公司	485,822.28	
长沙市民云信息服务有限公司	1,489,107.50	
驻马店天中市民云服务有限公司	1,218,255.52	
投资账面价值合计	13,122,916.43	9,127,403.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-3,656,737.31	-2,036,571.73
—其他综合收益		
—综合收益总额		

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期 累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净 利润)	本期末累积未确认 的损失
上海久事智慧体育有限公司		1,668,847.08	1,668,847.08

八、 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。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

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和外汇风险。

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。本公司无重大利率风险。

2.外汇风险

外汇风险，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。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(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				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期及长期借款（含一年内到期的非流动负债）	3,286,491,710.15	3,403,838,004.35	3,163,253,569.47	222,059,334.88	18,525,100.00
应付账款	508,444,426.79	508,444,426.79	508,444,426.79		
其他应付款	67,813,106.92	67,813,106.92	67,813,106.92		
应付债券	540,865,131.01	540,865,131.01	540,865,131.01		
合计	4,403,614,374.87	4,520,960,669.07	4,280,376,234.19	222,059,334.88	18,525,100.00

项目	上年年末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期及长期借款（含一年内到期的非流动负债）	3,429,829,998.50	3,477,114,606.56	2,902,564,427.55	277,777,806.93	296,772,372.08
应付账款	383,024,655.62	383,024,655.62	383,024,655.62		
预收款项	10,308,570.19	10,308,570.19	10,308,570.19		
其他应付款	59,902,271.61	59,902,271.61	59,902,271.61		
合计	3,883,065,495.92	3,930,350,103.98	3,355,799,924.97	277,777,806.93	296,772,372.08

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的主要股东情况

主要股东	与本公司的关系
中国人寿保险股份有限公司	一致行动人合计持有本公司 206,323,682 股股份，为本公司第一大股东
中国人寿保险（集团）公司	
中国人寿资产管理有限公司	
上海万豪投资有限公司	本公司原第一大股东

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

公司	关联关系
上海嘉达信息科技有限公司	公司参股公司
长江联合金融租赁有限公司	公司参股公司
深圳市华波美通信技术有限公司	原子公司少数股东之关联公司
深圳市华天星通信技术有限公司	原子公司少数股东之关联公司
宁波市科技园区明天医网科技有限公司	子公司法人之关联公司
上海慧明软件开发中心（普通合伙）	子公司高级管理人员之关联公司
李诗定	子公司历史股东及高管
许晓荣	子公司历史股东及高管

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳市华波美通信技术有限公司	采购商品/接受劳务		452,706.01
深圳市华天星通信技术有限公司	采购商品/接受劳务		287,260.00
上海慧明软件开发中心（普通合伙）	采购商品/接受劳务		8,173,584.68
长江联合金融租赁有限公司	利息费用	11,762,942.32	11,149,488.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海达保贵生信息科技股份有限公司	采购商品/接受劳务		2,596,878.04
上海全程玖玖健康服务有限公司	采购商品/接受劳务	1,839,622.59	9,167,313.58
宁波市科技园区明天医网科技有限公司	采购商品/接受劳务	5,936,061.21	2,607,160.25
许晓荣	利息费用	645,088.89	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国人寿保险股份有限公司	销售商品/提供劳务	704,577.25	
上海达保贵生信息科技股份有限公司	销售商品/提供劳务	1,274,433.96	2,867,126.19
宁波市科技园区明天医网科技有限公司	销售商品/提供劳务	181,034.48	
上海全程玖玖健康服务有限公司	销售商品/提供劳务		1,234,276.73
上海万达健青网络科技有限公司	销售商品/提供劳务	391,089.02	
成都天府市民云服务有限公司	销售商品/提供劳务	15,026,339.11	
长沙市民云信息服务有限公司	销售商品/提供劳务	801,886.79	
驻马店天中市民云服务有限公司	销售商品/提供劳务	1,344,339.62	

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额 (万元)	借款起始日	借款到期日	担保是否已 经履行完毕	借款本金余 额(万元)
四川浩特通信有限公司	10,000.00	2018/6/12	2019/6/12	是	
四川浩特通信有限公司 (注1)	15,000.00	2018/11/9	2019/11/9	是	
		2018/1/3	2019/1/3	是	
		2018/6/8	2019/2/18	是	
		2018/7/17	2019/2/18	是	
		2018/8/13	2019/2/15	是	
		2019/1/25	2020/1/25	否	990.00
		2019/1/15	2020/1/15	否	990.00
		2019/1/17	2020/1/17	否	1,050.00
		2019/1/21	2020/1/21	否	960.00
		2019/2/13	2020/2/13	否	300.00
		2019/2/15	2020/2/15	否	850.00
		2019/2/18	2020/2/18	否	830.00
		2019/1/23	2020/1/23	否	3,020.00

被担保方	担保金额 (万元)	借款起始日	借款到期日	担保是否已 经履行完毕	借款本金余 额(万元)
四川浩特通信有限公司 (注 2)	5,000.00			否	
上海万达信息系统有限 公司(注 3)	3,000.00			否	
四川浩特通信有限公司 (注 4)	9,000.00	2016/9/1	2021/9/1	否	5,827.50
四川浩特通信有限公司 (注 5)	1,000.00	2016/10/20	2021/10/20	否	740.00
四川浩特通信有限公司 (注 6)	4,600.00	2016/8/23	2026/8/23	否	3,000.00
四川浩特通信有限公司 (注 7)	4,000.00	2017/8/17	2022/8/17	否	3,380.00

关联担保情况说明：

注 1：本公司与中国民生银行股份有限公司上海分行基于《综合授信合同》签订《最高额保证合同》，为四川浩特通信有限公司提供最高债权额 1.5 亿元的连带责任保证，担保发生在 2018 年 9 月 6 日至 2019 年 9 月 6 日之间的债权。每一笔债务单独计算保证期间，起算日为主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日与被担保债权的确定日中的孰晚日，保证期间为两年。

注 2：本公司与中国民生银行股份有限公司上海分行基于《综合授信合同》签订《最高额保证合同》，为四川浩特通信有限公司提供最高债权额 5 千万元的连带责任保证，担保发生在 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 15 日之间的债权。每一笔债务单独计算保证期间，起算日为主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日与被担保债权的确定日中的孰晚日，保证期间为三年。

注 3：本公司与中国民生银行股份有限公司上海分行基于《综合授信合同》签订《最高额保证合同》，为上海万达信息系统有限公司提供最高债权额 3 千万元的连带责任保证，担保发生在 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 15 日之间的债权。每一笔债务单独计算保证期间，起算日为主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日与被担保债权的确定日中的孰晚日，保证期间为三年。

注 4：本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）因公司经营发展需要，与长江联合金融租赁有限公司（以下简称“长江联合”）签订《融资租赁合同》（售后回租类），通过融资租赁（售后回租类）形式，向长江联合融资人民币 9,000.00 万元。本公司为四川浩特提供不可撤销的连带责任保证。保证期间自保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间。

注 5：本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）因公司经营发展需要，与长江联合金融租赁有限公司（以下简称“长江联合”）签订《融资租赁合同》（售后回租类），通过融资租赁（售后回租类）形式，向长江联合融资人民币 1,000.00 万元。本公司为四川浩特提供不可撤销的连带责任保证。保证期间自保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间。

注 6：本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）因公司项目建设需要，由成都盈开投资有限公司（以下简称“盈开投资”）委托中国民生银行股份有限公司成都分行（以下简称“民生银行成都分行”）向四川浩特发放 4,600.00 万元借款，成都中小企业融资担保有限责任公司为上述借款提供担保。本公司向成都中小企业融资担保有限责任公司为四川浩特在盈开投资申请的上述借款提供连带责任反担保，反担保期限为两年，自成都中小企业融资担保有限责任公司实际代偿每笔担保债务之次日开始计算。

注 7：本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）因公司经营发展需要，与长江联合金融租赁有限公司（以下简称“长江联合”）签订《融资租赁合同》（售后回租类），通过融资租赁（售后回租类）形式，向长江联合融资人民币 4,000.00 万元。本公司为四川浩特提供不可撤销的连带责任保证。保证期间自保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,620 万元	843 万元

4、 其他关联交易

与参股公司签订融资租赁借款合同

公司全资子公司四川浩特通信有限公司因公司经营发展需要，分别于 2016 年 8 月及 2016 年 9 月与长江联合金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》（售后回租类），共向长江联合融资合计人民币 100,000,000.00 元，融资期限 5 年。

公司全资子公司四川浩特通信有限公司因公司经营发展需要，于 2017 年 8 月与长江联合金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》（售后回租类），向长江联合融资合计人民币 40,000,000.00 元，融资期限 5 年。

本公司因经营发展需要，于 2017 年 7 月与长江联合金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》（售后回租类），向长江联合融资合计人民币 60,000,000.00 元，融资期限 5 年。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海全程玖玖健康服务有限公司			1,570,000.00	
	上海达保贵生信息科技股份有限公司	18,827,592.76	2,582,895.83	17,476,692.76	622,708.66
	宁波市科技园区明天医网科技有限公司	330,000.00	18,300.00	120,000.00	
其他应收款					
	上海嘉达信息科技有限公司	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	
	长江联合金融租赁有限公司	12,000,000.00	1,200,000.00	12,000,000.00	600,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	宁波市科技园区明天医网科技有限公司	8,216,550.00	9,672,200.00
	上海达保贵生信息科技股份有限公司	3,707,165.71	2,752,690.79
	上海全程玖玖健康服务有限公司	171,278.15	4,079,825.15
	上海全程玖玖健康门诊部有限公司	449,500.00	
应付利息			
	李诗定	2,351,825.34	2,351,825.34
其他应付款			
	许晓荣	19,596,914.23	
一年内到期的非流动负债			
	长江联合金融租赁有限公司	55,540,854.59	26,303,273.24
长期借款			
	长江联合金融租赁有限公司	92,405,916.76	147,346,984.34

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	本期发生额
公司本期授予的各项权益工具总额:	3,000,000
公司本期行权的各项权益工具总额:	
公司本期失效的各项权益工具总额 (注 2):	12,000,000
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限:	注 1
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限:	

注 1:

1、 本次激励计划简述

本次激励计划的审议程序

2018 年 4 月 13 日,公司第六届董事会 2018 年第六次临时会议和第六届监事会 2018 年第二次临时会议分别审议通过了《万达信息股份有限公司 2018 年股票期权激励计划(草案)》等相关议案,公司独立董事发表了明确同意的独立意见,公司监事会对激励对象名单发表了同意意见,律师事务所出具了同意的法律意见。

公司对首次授予的激励对象名单在公司内部进行了公示,公示时间为 2018 年 4 月 13 日至 2018 年 4 月 24 日。在公示期内,公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议,并于 2018 年 5 月 9 日披露了《监事会关于公司 2018 年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。2018 年 5 月 15 日,公司 2017 年度股东大会逐项审议通过了《<公司 2018 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《<公司 2018 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。股东大会授权董事会办理本次股权激励计划顺利实施所必需的所有相关事宜。《关于公司 2018 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》已于同日与《公司 2017 年度股东大会决议公告》同时披露。

2018 年 5 月 15 日,公司第六届董事会 2018 年第九次临时会议和第六届监事会 2018 年第五次临时会议审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》及《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予期权相关事项的议案》。2018 年股票期权激励计划所涉首次授予的激励对象人数由 939 人调整为 921 人。董事会确认本次激励对象调整符合相关规定。公司独立董事发表了同意的独立意见。监事会确认调整后的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效;公司 2018 年股票期权激励计划规定

的首次授予条件已经成就,首次授予激励对象不存在不能授予或者不得成为激励对象的情形,本次首次授予计划与已披露的《公司 2018 年股票期权激励计划》不存在差异。同意以 2018 年 5 月 15 日为授予日,首次授予 921 名激励对象合计 3500 万份股票期权,行权价格为 17.51 元。

2018 年 6 月 13 日,公司第六届董事会 2018 年第十次临时会议和第六届监事会 2018 年第六次临时会议审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划所涉激励对象和行权价格调整的议案》,决议同意根据公司 2017 年度利润分配方案调整股票期权行权价格,调整后的行权价格为 17.47 元,同时取消 11 名离职人员的激励对象资格。经过本次调整后的股票期权激励计划所涉首次授予的激励对象人数由 921 人调整为 910 人。董事会确认本次激励对象和行权价格调整符合相关规定。公司独立董事发表了同意的独立意见。监事会确认调整后的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。同意对公司股票期权激励计划激励对象和行权价格进行调整。

2019 年 3 月 8 日,公司第六届董事会 2019 年第五次临时会议审议通过了《关于向激励对象授予 2018 年股票期权激励计划预留部分股票期权的议案》。董事会认为《2018 年股票期权激励计划》规定的预留授予条件已经成就,同意授予 30 名激励对象合计 300 万份预留部分股票期权。根据公司 2017 年度股东大会的授权,董事会确定 2018 年股权激励计划授予预留部分股票期权的授予日为 2019 年 3 月 8 日,行权价格为 17.47 元。

本次激励计划的具体方案:

标的股票种类:激励计划拟授予股票期权所涉及的标的股票种类为公司 A 股股票。

标的股票来源:公司向激励对象定向发行的普通股股票。

激励计划拟向激励对象授予 3,800 万份股票期权,其中首次授予期权 3,500 万份,预留股票期权 300 万份。

有效期:自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止,最长不超过 48 个月。

2、首次授予股票期权的具体情况

授权日:2018 年 5 月 15 日。

授予对象:首次授予激励对象共 910 名,包括在公司(含子公司)任职的董事、高级管理人员、核心管理、业务骨干人员。不含独立董事、监事、单独或合计持股 5%以上的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

授予数量:首次授予股票期权数量为 3,500 万份。

行权价格:17.47 元

行权安排：首次授予的股票期权自授予日起 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期申请行权。具体行权安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权比例
首次授予股票期权的第一 一个行权期	自首次授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予日 起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
首次授予股票期权的第一 二个行权期	自首次授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日 起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
首次授予股票期权的第一 三个行权期	自首次授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日 起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

激励对象必须在股票期权对应的可行权期内行权完毕，本次激励计划有效期届满后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。各期可行权的部分必须在对应行权时间内的最后一个交易日前完成行权，不可以与之后的可行权部分统一行权，逾期期权不得行权，未行权的则注销。

行权条件：本激励计划在 2018 年-2020 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一。本激励计划业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	2018 年净利润不低于 3.8 亿元
第二个行权期	2019 年净利润不低于 4.5 亿元
第三个行权期	2020 年净利润不低于 5.5 亿元

注：上述各指标计算时使用的净利润为经审计的归属于母公司所有者的净利润。

3、 预留股票期权的具体情况

授权日：2019 年 3 月 8 日。

授予对象：预留股票期权授予激励对象共 30 名，包括在公司（含子公司）任职的董事、高级管理人员、核心管理、业务骨干人员。不含独立董事、监事、单独或合计持股 5%以上的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

授予数量：首次授予股票期权数量为 300 万份。

行权价格：17.47 元

行权安排：预留的股票期权自该部分股票期权授予日起 12 个月后，满足行权条件的，激励对象在行权期内按 50%，50%的行权比例分两期行权。具体行权安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权比例
预留股票期权的第一个行权期	自该部分股票授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
预留股票期权的第二个行权期	自该部分股票授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

激励对象必须在股票期权对应的可行权期内行权完毕，本次激励计划有效期届满后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。各期可行权的部分必须在对应行权时间内的最后一个交易日前完成行权，不可以与之后的可行权部分统一行权，逾期期权不得行权，未行权的则注销。

行权条件：本激励计划在 2019 年-2020 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一。本激励计划业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	2019 年净利润不低于 4.5 亿元
第二个行权期	2020 年净利润不低于 5.5 亿元

注：上述各指标计算时使用的净利润为经审计的归属于母公司所有者的净利润。

注 2：

同时本公司 2019 年度经营业绩未满足《公司 2018 年股票期权激励计划》中关于首次授予股票期权第二个行权期以及预留授予的股票期权第一个行权期业绩条件归属于母公司所有者的净利润不低于 4.5 亿元的业绩考核指标。因此，公司 2019 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期以及预留授予的股票期权第一个行权期不可行权，所涉及的激励对象已授予但未行权的 1200 万份股权激励应按规定予以注销。

2020 年 4 月 27 日，本公司第七届董事会 2020 年第六次临时会议审议通过了《关于注销公司 2018 年股票期权激励计划首次授予第二个行权期及预留部分第一个行权期未达行权条件对应股票期权的议案》，因本公司 2018 年股票期权激励计划首次授予第二个行权期及预留部分第一个行权期未达到行权条件，根据《公司 2018 年股票期权激励计划》规定，公司拟注销本激励计划首次授予第二个行权期未达行权条件的股票期权 1,050 万份及预留部分第一个行权期未达行权条件的股票期权 150 万份，共计 1,200 万份。本次注销完成后，本激励计划首次授予剩余股票期权数量为 1,050 万份，预留部分剩余股票期权数量为 150 万份。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法:	BLACK-SCHOLARS期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法:	最佳估算行权数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额:	28,214,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额:	528,300.00

(三) 无以现金结算的股份支付情况

(四) 无股份支付的修改、终止情况

(五) 无其他情况

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 质押及抵押借款情况

(1) 公司于 2015 年 4 月 13 日与上海浦东发展银行空港支行签订并购贷款合同（合同编号：98912015280055），用于支付并购上海复高计算机科技有限公司的并购款，公司以持有的上海复高计算机科技有限公司 100%股权做为质押物为上述借款提供担保。合同内容如下：

债务人	借款 金额	借款期限	借款提款 期	已提款 金额	已还款金 额	质押物	股权出质设 立登记日期	借款 利率
万达信息 股份有限 公司	22,000 万元	首次提款日起五 年（即 2015 年 4 月 13 日至 2020 年 4 月 12 日）	2015 年 4 月 13 日至 2017 年 4 月 12 日	22,000 万元	19,250 万 元	上海复高计 算机科技有 限 公 司 100%股权	2015 年 4 月 28 日	4.75%

(2) 本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）因公司项目建设需要，由成都盈开投资有限公司（以下简称“盈开投资”）委托中国民生银行股份有限公司成都分行（以下简称“民生银行成都分行”）向四川浩特发放 4,600.00 万元借款，成都中小企业融资担保有限责任公司为上述借款提供担保。本公司向成都中小企业融资担保有限责任公司为四川浩特在盈开投资申请的上述借款提供连带责任反担保，反担保期限为两年，自成都中小企业融资担保有限责任公司实际代偿每笔担保债务之次日开始计算。截至 2019 年 12 月 31 日借款本金余额为人民币 30,000,000.00 元。

(3) 本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）与北京亦庄国际融资租赁有限公司（以下简称“北京亦庄”）签订《融资租赁合同》（售后回租类），通过融资租赁（售后回租类）形式，向北京亦庄融资人民币 4,000 万元，借款条件为向北京亦庄质押四川浩特《自贡市公共视频监控系统建设服务合同》、《关于自贡市公共视频监控系统建设、服务协议》基础合同项下全部应收账款，截至 2019 年 12 月 31 日借款本金余额为人民币 12,668,167.36 元。

(4) 本公司全资子公司四川浩特通信有限公司与浙商银行股份有限公司成都分行签订借款合同【(20409000)浙商银借字(2019)第 00612 号】，借款的担保方式为抵押+质押，担保合同编号为【(651202)浙商银高抵字(2018)第 00104 号】、【(651202)浙商银高质字(2019)第 00078 号】，担保合同编号为【(651202)浙商银高抵字(2018)第 00104 号】所担保的主债权为自 2018 年 7 月 24 日起至 2021 年 7 月 23 日止，抵押物为四川浩特固定资产：房权证监证字第 2746372 号、房权证监证字第 1944971 号、房权证监证字第 1944966 号、房权证监证字第 1944961 号、房权证监证字第 1944943 号、房权证监证字第 1944955 号、房权证监证字第 4001976 号，被担保的主债权最高额为壹仟叁佰陆拾柒万伍仟零贰拾元整；担保合同编号为【(651202)浙商银高质字(2019)第 00078 号】所担保的主债权为自 2019 年 7 月 17 日起至 2020 年 7 月 16 日止，质押资产为四川浩特通信有限公司持有的：中国电信股份有限公司南充分公司及中国电信股份有限公司内江分公司的应收账款，被担保的主债权最高额为壹仟肆佰捌拾伍万元整。截至 2019 年 12 月 31 日借款本金余额人民币 4,000,000.00 元。

(5) 本公司全资子公司四川浩特通信有限公司与浙商银行股份有限公司成都分行签订借款合同【(20409000)浙商银借字(2019)第 00627 号】，借款的担保方式为抵押+质押，担保合同编号为【(651202)浙商银高抵字(2017)第 00008 号】、【(651202)浙商银高抵字(2018)第 00104 号】、【(651202)浙商银高质字(2019)第 00078 号】，其中担保合同编号为【(651202)浙商银高抵字(2017)第 00008 号】所担保的主债权为自 2017 年 9 月 22 日起至 2019 年 9 月 17 日止，抵押物为四川浩特固定资产：房权证监证字第 2746372 号、房权证监证字第 1944971 号、房权证监证字第 1944966 号、房权证监证字第 1944961 号、房权证监证字第 1944943 号、房权证监证字第 1944955 号、房权证监证字第 4001976 号，被担保的主债权最高额为壹仟叁佰陆拾柒万伍仟零贰拾元整；担保合同编号为【(651202)浙商银高抵字(2018)第 00104 号】所担保的主债权为自 2018 年 7 月 24 日起至 2021 年 7 月 23 日止，抵押物为四川浩特固定资产：房权证监证字第 2746372 号、房权证监证字第 1944971 号、房权证监证字第 1944966 号、房

权证监证字第 1944961 号、房权证监证字第 1944943 号、房权证监证字第 1944955 号、房权证监证字第 4001976 号,被担保的主债权最高额为壹仟叁佰陆拾柒万伍仟零贰拾元整;担保合同编号为【(651202)浙商银高质字(2019)第 00078 号】所担保的主债权为自 2019 年 7 月 17 日起至 2020 年 7 月 16 日止,质押资产为四川浩特通信有限公司持有的:中国电信股份有限公司南充分公司及中国电信股份有限公司内江分公司的应收账款,被担保的主债权最高额为壹仟肆佰捌拾伍万元整。截至 2019 年 12 月 31 日借款本金余额人民币 9,500,000.00 万元。

(二) 或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

万信转 2 期后赎回情况

公司股票自 2020 年 1 月 13 日至 2020 年 3 月 2 日连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价格不低于“万信转 2”当期转股价格(13.60 元/股)的 130%,根据《募集说明书》中的约定,已触发“万信转 2”的有条件赎回条款。公司第七届董事会 2020 年第四次临时会议于 2020 年 3 月 2 日审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》,董事会决定行使公司可转债的提前赎回权,按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日登记在册的全部“万信转 2”。

截至赎回登记日 2020 年 4 月 13 日收市,“万信转 2”共累计转股 88,135,074 股,公司总股本增至 1,187,584,762 股;赎回 13,395 张,共计支付赎回款 1,340,437.65 元。自 2020 年 4 月 22 日起,公司发行的“万信转 2”在深圳证券交易所摘牌。

(二) 利润分配情况

经公司 2020 年 4 月 27 日召开的第七届董事会 2020 年第六次临时会议,董事会拟定 2019 年度利润分配方案为:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。本议案尚需提交股东大会审议。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于 2020 年 3 月 24 日投资设立浙江万信数字科技有限公司,注册资本人民币 10,000.00 万元,本公司出资人民币 10,000.00 万元,持股比例 100%,浙江万信数字科技有限公司已于 2020 年 3 月 24 日办妥工商登记手续并领取了统一社会信用代码为 91330109MA2H30RD09 号营业执照。

2、本公司于 2020 年 3 月 26 日投资设立四川万信数字科技有限公司，注册资本人民币 10,000.00 万元，本公司出资人民币 10,000.00 万元，持股比例 100%，四川万信数字科技有限公司已于 2020 年 3 月 26 日办妥工商登记手续并领取了统一社会信用代码为 91510100MA63FRBQ9A 号营业执照。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 原第一大股东非经营性资金占用情况

公司于 2019 年 8 月 23 日、12 月 24 日先后披露了《关于公司自查控股股东非经营性资金占用情况的提示性公告》、《关于公司自查原控股股东非经营性资金占用事项的补充公告》。经公司核实，2019 年 1 月至 3 月，公司通过第三方账户向原控股股东上海万豪投资有限公司（以下简称“万豪投资”）累计转出资金 54,000 万元，向万豪投资合作方转出累计转出资金 20,350 万元，转出资金发生额共计 74,350 万元，收回资金 16,300 万元，余额 58,050 万元。万豪投资非经营性占用公司资金共计发生 74,350 万元，日最高占用资金余额为 60,050 万元，截至首次自查前，非经营性占用资金余额 58,050 万元。

公司于 2019 年 11 月 1 日、12 月 2 日、12 月 6 日先后三次披露了《关于原第一大股东非经营性资金占用情况的进展公告》，并于 12 月 26 日披露了《关于原第一大股东非经营性资金占款归还完毕的公告》。截至报告期末，万豪投资非经营性占用资金余额为 0。

(三) 原第一大股东破产清算情况

公司于 2019 年 11 月 6 日披露《关于法院受理公司第一大股东破产清算申请的公告》（公告编号：2019-148），公司 5%以上股东（原第一大股东）上海万豪投资有限公司（以下简称“万豪投资”）以不能清偿到期债务并且资产不足以清偿全部债务为由向上海铁路运输法院（以下简称“法院”）申请进行破产清算，法院于 2019 年 10 月 28 日裁定受理万豪投资的破产清算申请。

公司于 2019 年 11 月 11 日披露《关于公司 5%以上股东破产清算进展的公告》（公告编号：2019-153），法院于 2019 年 10 月 28 日根据万豪投资的申请裁定受理万豪投资破产清算议案，并于 2019 年 11 月 1 日指定上海市金茂律师事务所作为万豪投资管理人。第一次债权人会议定于 2020 年 2 月 13 日 14 时在上海铁路运输法院召开。公司于 2020 年 3 月 26 日披露《关于公司 5%以上股东破产清算进展的公告》（公告编号：2020-035），接公司 5%以上股东万豪投资管理人上海市金茂律师事务所发来的上海铁路运输法院（2019）沪 7101 破 70 号之二《公告》，原定于 2020 年 2 月 13 日 14 时在法院第十九法庭召开的第一次债权人会议因受到新型冠状病毒肺炎疫情影响而取消，法院决定于 2020 年 4 月 10 日下午 14 时以网络会议方式召开万豪投资第一次债权人会议。

万豪投资持有公司股份 200,588,800 股，占报告期末公司总股本比例为 17.74%。公司现第一大股东为中国人寿保险股份有限公司及其一致行动人，万豪投资进入破产程序后，对公司的生产经营无直接影响。公司董事会将持续关注上述事项的进展，并督促万豪投资管理人按照相关法律法规要求及时履行信息披露义务。

(四) 原第一大股东质押情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司原第一大股东万豪投资持有公司股份 200,588,800 股（全部冻结），占报告期末公司总股本比例为 17.74%。

(五) 其他对投资者决策有影响的重要事项

2017 年 6 月 13 日本公司与嘉实投资、宁波联创以及嘉达信息签订重大资产重组终止协议，根据协议本公司以现金方式收购嘉达信息持有的万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司 70%股权和澳门万讯行综合设备有限公司 30%股权。

截止报告日万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司和澳门万讯行综合设备有限公司股权变更手续尚在办理中。

2020 年 4 月，公司已就收购上海嘉达信息科技有限公司事项进行投决会议，并审议通过。预计本次股权交易完成后，公司将通过直接控制上海嘉达信息科技有限公司实现对万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司 70%股权和澳门万讯行综合设备有限公司 30%股权的间接控制。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	846,921,387.67	906,179,060.15
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	381,735,991.58	566,625,830.29
4 个月-1 年（含 1 年）	465,185,396.09	339,553,229.86
1 年以内小计	846,921,387.67	906,179,060.15
1-2 年（含 2 年）	227,624,602.93	292,550,182.98
2-3 年（含 3 年）	151,664,044.53	20,997,115.50
3-4 年（含 4 年）	20,703,761.07	24,251,392.45
4-5 年（含 5 年）	14,272,681.45	25,174,683.90
5 年以上	64,120,583.11	43,636,900.89
小计	1,325,307,060.76	1,312,789,335.87
减：坏账准备	111,371,307.93	87,476,816.76
合计	1,213,935,752.83	1,225,312,519.11

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.08	1,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,324,307,060.76	99.92	110,371,307.93	8.33	1,213,935,752.83
其中：					
合并范围内关联方组合	141,226,502.89	10.66			141,226,502.89
账龄组合	1,183,080,557.87	89.26	110,371,307.93	9.33	1,072,709,249.94
合计	1,325,307,060.76	100.00	111,371,307.93		1,213,935,752.83

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	1,312,789,335.87	100.00	87,476,816.76	6.66	1,225,312,519.11
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	1,312,789,335.87	100.00	87,476,816.76		1,225,312,519.11

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海久事智慧体 育有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	超额亏损联营企业
合计	1,000,000.00	1,000,000.00		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联 方组合	141,226,502.89		
账龄组合	1,183,080,557.87	110,371,307.93	9.33
合计	1,324,307,060.76	110,371,307.93	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			1,000,000.00			1,000,000.00
按组合计提坏账准备	87,476,816.76	87,476,816.76	22,894,491.17			110,371,307.93
合计	87,476,816.76	87,476,816.76	23,894,491.17			111,371,307.93

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海万达信息系统有限公司	60,000,000.00	4.53	
上海市卫生健康委员会	45,279,989.70	3.42	43,763,271.89
上海市医疗保险事业管理中心	39,830,000.00	3.01	
上海市人力资源和社会保障局信息中心	36,826,037.74	2.78	1,244,376.00
上海申康医院发展中心	35,432,070.76	2.67	1,771,603.54
合计	217,368,098.20	16.41	46,779,251.43

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	93,000,000.00	
其他应收款项	612,114,965.41	616,147,057.16
合计	705,114,965.41	616,147,057.16

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
四川浩特通信有限公司	93,000,000.00	
小计	93,000,000.00	

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备		
合计	93,000,000.00	

2、其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	242,261,610.13	346,140,626.92
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	221,227,061.26	332,854,794.97
4 个月-1 年（含 1 年）	21,034,548.87	13,285,831.95
1 年以内小计	242,261,610.13	346,140,626.92
1-2 年（含 2 年）	180,296,827.49	228,004,310.83
2-3 年（含 3 年）	158,191,031.30	27,917,862.95
3-4 年（含 4 年）	25,342,871.35	18,695,670.88
4-5 年（含 5 年）	16,656,970.88	1,048,455.05
5 年以上	8,696,772.92	9,246,779.69
小计	631,446,084.07	631,053,706.32
减：坏账准备	19,331,118.66	14,906,649.16
合计	612,114,965.41	616,147,057.16

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	16,000,000.00	2.53	2,605,083.79	16.28	13,394,916.21
按组合计提坏账准备	615,446,084.07	97.47	16,726,034.87	2.72	598,720,049.20
其中：					
合并范围内关联方组合	495,602,274.57	78.49			495,602,274.57

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行保函组合	19,808,826.00	3.14			19,808,826.00
其他组合	100,034,983.50	15.84	16,726,034.87	16.72	83,308,948.63
合计	631,446,084.07	100.00	19,331,118.66		612,114,965.41

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	631,053,706.32	100.00	14,906,649.16	2.36	616,147,057.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	631,053,706.32	100.00	14,906,649.16		616,147,057.16

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海恒基浦业资产管理有限公司	16,000,000.00	2,605,083.79	16.28	预计损失
合计	16,000,000.00	2,605,083.79		

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	495,602,274.57		
银行保函组合	19,808,826.00		
其他组合	100,034,983.50	16,726,034.87	16.72
合计	615,446,084.07	16,726,034.87	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
年初余额	366,796.29	14,539,852.87		14,906,649.16
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-366,796.29	366,796.29		
--转入第三阶段		-800,000.00	800,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	576,477.99	2,042,907.72	1,805,083.79	4,424,469.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	576,477.99	16,149,556.88	2,605,083.79	19,331,118.66

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
年初余额	561,916,478.21	69,137,228.11		631,053,706.32
年初余额在本期				

账面余额	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)	
--转入第二阶段	-22,670,333.55	22,670,333.55		
--转入第三阶段		-16,000,000.00	16,000,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	49,765,692.74			49,765,692.74
本期直接减记				
本期终止确认	-33,112,170.17	-16,261,144.82		-49,373,314.99
其他变动				
期末余额	555,899,667.23	59,546,416.84	16,000,000.00	631,446,084.07

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			2,605,083.79			2,605,083.79
按组合计提坏账准备	14,906,649.16	14,906,649.16	1,819,385.71			16,726,034.87
合计	14,906,649.16	14,906,649.16	4,424,469.50			19,331,118.66

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来	495,602,274.57	491,399,560.49
保函保证金	19,808,826.00	14,734,414.00
项目往来款	116,034,983.50	124,919,731.83
合计	631,446,084.07	631,053,706.32

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川浩特通信有限公司	子公司往来款	385,821,340.00	3 个月以内 137,221,340.00 元, 1-2 年 137,200,000.00 元, 2-3 年 111,400,000.00 元	61.10	
四川万达智能安防数据有限公司	子公司往来款	46,800,000.00	3 个月以内	7.41	
杭州万达信息有限公司	子公司往来款	22,716,118.59	3 个月以内 2,979,242.46 元, 1-2 年 2,371,059.72 元, 2-3 年 2,121,827.34 元, 3-4 年 8,682,630.92 元, 4-5 年 6,561,358.15 元	3.60	
深圳市万达计算机软件有限公司	子公司往来款	17,042,328.90	3 个月以内 3,963,443.49 元, 1-2 年 4,154,424.53 元, 2-3 年 8,924,460.88 元	2.70	
上海恒基浦业资产管理 有限公司	股权转让尾款	16,000,000.00	2-3 年	2.53	2,605,083.79
合计		488,379,787.49		77.34	2,605,083.79

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	1,810,348,495.43	22,940,000.00	1,787,408,495.43	1,772,348,495.43		1,772,348,495.43

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	83,700,201.58		83,700,201.58	76,199,843.17		76,199,843.17
合计	1,894,048,697.01	22,940,000.00	1,871,108,697.01	1,848,548,338.60		1,848,548,338.60

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波万达信息 系统有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
美国万达信息 有限公司	4,611,115.10			4,611,115.10		
杭州万达信息 系统有限公司	1,880,000.00			1,880,000.00	1,880,000.00	1,880,000.00
上海万达信息 系统有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
深圳市万达信 息有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
上海爱递吉供 应链管理服务 有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00	2,750,000.00	2,750,000.00
上海万达信息 服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海卫生信息 工程技术研究 中心有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海华奕医疗 信息技术有限 公司	2,743,182.91			2,743,182.91		
天津万达信息 技术有限责任 公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京万达全城信息系统有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海格言管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海市民信箱信息服务有限公司	51,960,225.86			51,960,225.86		
四川浩特通信有限公司	242,083,971.56			242,083,971.56		
宁波金唐软件有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
上海复高计算机科技有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	58,000,000.00			58,000,000.00		
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司	510,000.00			510,000.00	510,000.00	510,000.00
四川万达智城云数据有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
宁波市万达数据应用服务有限公司	12,000,000.00	38,000,000.00		50,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川万达健康数据有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
上海耀学信息科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
合计	1,772,348,495.43	38,000,000.00		1,810,348,495.43	22,940,000.00	22,940,000.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
上海浦江科技投资有限 公司	12,237,272.50			1,055,843.21						13,293,115.71	
上海全程玖玖健康服务 有限公司	11,126,579.44			1,071,932.63						12,198,512.07	
上海昕鼎网络科技有限 公司	35,375,673.64			1,563,020.46						36,938,694.10	
上海达保贵生信息科技 股份有限公司	8,332,913.85			-185,950.58						8,146,963.27	
上海久事智慧体育有限 公司	3,957,807.49			-3,957,807.49							
上海万达健青网络科技 有限公司	171,031.13		-9,501.73	3,284.98						164,814.38	
成都天府市民云服务有 限公司	4,998,565.12	3,600,000.00		1,166,351.63						9,764,916.75	
上海牵翼网络科技有限 公司											

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
上海国奇数据科技有限 公司											
宁夏智慧医疗科技股份 有限公司		632,250.00		-146,427.72						485,822.28	
长沙市民云信息服务有 限公司		2,450,000.00		-960,892.50						1,489,107.50	
驻马店天中市民云服务 有限公司		980,000.00		238,255.52						1,218,255.52	
合计	76,199,843.17	7,662,250.00	-9,501.73	-152,389.86						83,700,201.58	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,914,842,163.09	1,701,627,122.40	1,899,641,479.39	1,225,485,412.23
其他业务	1,095,548.71	808,847.52	1,064,537.26	755,215.74
合计	1,915,937,711.80	1,702,435,969.92	1,900,706,016.65	1,226,240,627.97

1、 主营业务（分业务类型及地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发收入	779,024,994.84	652,866,777.87	1,003,964,980.65	593,128,570.73
运营服务收入	448,319,469.62	379,251,397.20	357,164,103.38	232,673,214.23
集成收入	687,497,698.63	669,508,947.33	538,512,395.36	399,683,627.27
合计	1,914,842,163.09	1,701,627,122.40	1,899,641,479.39	1,225,485,412.23
境内经营	1,914,842,163.09	1,701,627,122.40	1,899,641,479.39	1,225,485,412.23
境外经营				
合计	1,914,842,163.09	1,701,627,122.40	1,899,641,479.39	1,225,485,412.23

2、 公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	本期发生额
上海市人力资源和社会保障局	124,803,939.87
上海市徐汇区教育局	42,943,493.60
国家税务总局上海市税务局	40,908,103.36
上海市大数据中心	25,430,377.36
上海市市场监督管理局	25,033,713.86
销售收入合计	259,119,628.05
占销售总额比例	13.52%

客户名称	上期金额
上海申康医院发展中心	101,017,264.83
上海市人力资源和社会保障局	78,863,445.96
上海市工商局及各区市场监管局	44,177,591.22
深圳市医学信息中心	41,026,415.08

客户名称	上期金额
上海市公安局浦东分局	36,862,530.70
销售收入合计	301,947,247.79
占销售总额比例	15.89%

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	93,000,000.00	54,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-152,389.86	-2,920,676.82
处置长期股权投资产生的投资收益	58,498.27	13,115,580.97
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,000,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,425,895.10
合计	102,906,108.41	65,620,799.25

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,619.60	
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）	50,918,633.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,044,556.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-833,845.66	
小计	68,111,725.30	
所得税影响额	-3,898,966.73	
少数股东权益影响额（税后）	-597,858.16	
合计	63,614,900.41	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-47.53%	-1.2736	-1.2736
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-49.70%	-1.3315	-1.3315

(三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	1,875,429,283.00	1,044,892,808.43	1,622,017,385.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	9,501,891.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,108,512.95	10,319,624.19	不适用
衍生金融资产			
应收票据	81,000.00		
应收账款	1,183,277,649.28	1,530,034,738.02	1,324,288,242.08
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	17,444,203.53	12,619,547.15	12,606,534.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	151,682,689.09	169,255,836.49	151,785,890.06
买入返售金融资产			
存货	1,266,129,752.77	1,142,657,237.61	535,332,319.40
持有待售资产			

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
一年内到期的非流动资产	178,228,441.59	187,319,160.72	214,085,331.43
其他流动资产	117,683,378.34	50,809,496.80	63,952,947.64
流动资产合计	4,802,064,910.55	4,147,908,449.41	3,933,570,541.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产	305,276,717.02	299,558,717.02	不适用
其他债权投资	不适用	不适用	
持有至到期投资			不适用
长期应收款	606,490,785.70	821,747,390.34	703,871,699.05
长期股权投资	60,880,005.98	91,180,730.41	98,681,088.82
其他权益工具投资	不适用	不适用	
其他非流动金融资产	不适用	不适用	357,615,751.00
投资性房地产		23,084,923.66	22,017,793.90
固定资产	437,063,022.05	379,524,704.21	432,175,794.96
在建工程	48,439,796.56	41,238,721.58	7,871,649.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	596,420,569.32	740,370,833.29	834,896,180.90
开发支出	95,317,367.41	259,794,336.21	241,369,931.38
商誉	1,014,754,667.80	982,765,464.16	922,278,909.99
长期待摊费用	12,484,836.23	8,360,735.96	35,017,737.19
递延所得税资产	26,947.05		
其他非流动资产	24,657,000.00	24,657,000.00	24,657,000.00
非流动资产合计	3,201,811,715.12	3,672,283,556.84	3,680,453,537.16
资产总计	8,003,876,625.67	7,820,192,006.25	7,614,024,078.87
流动负债：			
短期借款	3,112,050,000.00	2,635,084,838.20	2,933,324,859.53
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	442,956,304.81	383,024,655.62	508,444,426.79
预收款项	19,154,234.09	10,308,570.19	9,433,520.31
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	15,674,184.98	1,637,128.03	1,540,686.25
应交税费	152,072,564.84	123,978,336.94	74,228,731.57
其他应付款	59,412,383.32	59,902,271.61	67,813,106.92
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	99,548,637.81	172,394,525.99	115,638,001.43
其他流动负债			25,324,393.99
流动负债合计	3,900,868,309.85	3,386,330,326.58	3,735,747,726.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	494,083,702.34	622,350,634.32	237,528,849.19
应付债券	667,046,181.61		540,865,131.01
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,247,130.64	23,342,763.42	76,776,512.37
递延所得税负债			8,708,555.10

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
其他非流动负债	98,504,451.96	133,276,632.40	102,292,251.54
非流动负债合计	1,289,881,466.55	778,970,030.14	966,171,299.21
负债合计	5,190,749,776.40	4,165,300,356.72	4,701,919,026.00
所有者权益：			
股本	1,031,082,642.00	1,099,449,688.00	1,139,854,021.00
其他权益工具	217,821,742.90		125,258,203.62
其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,302,307.66	1,098,069,412.27	1,602,098,496.45
减：库存股			29,984,265.25
其他综合收益	910,542.28	979,663.68	1,720,599.38
专项储备			
盈余公积	123,154,105.48	145,834,602.82	150,153,223.42
一般风险准备			
未分配利润	1,117,231,532.11	1,288,393,574.83	-97,486,373.67
归属于母公司所有者	2,752,502,872.43	3,632,726,941.60	2,891,613,904.95
权益合计			
少数股东权益	60,623,976.84	22,164,707.93	20,491,147.92
所有者权益合计	2,813,126,849.27	3,654,891,649.53	2,912,105,052.87
负债和所有者权益总计	8,003,876,625.67	7,820,192,006.25	7,614,024,078.87

万达信息股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日