



深圳市新国都股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-108

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘祥、主管会计工作负责人宋菁及会计机构负责人(会计主管人员)钱瑜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、政策法规及行业风险

随着信息技术在支付领域得到广泛的应用，支付基础设施建设取得了重大发展，非现金支付工具日益普及且创新不断，支付服务环境大幅改善，有效支持了实体经济的发展和满足了人民对美好生活的愿望。由于电子支付业务的类金融属性，其合法合规开展，对我国金融体系的安全有着重要影响。因此，电子支付服务业务主体、业务全流程一直以来都是行业监管机构重点监控的范围。近几年严监管成为支付行业的主旋律，对电子支付行业整体从参与主体、业务流程、交易权限等多个方面进行了全方位的规定，对行业产生了深远影响。

针对该风险，公司将积极学习跟进行业监管政策，研究行业发展趋势，坚持电子支付安全、金融体系安全，加强公司相关业务的流程控制的合规管理，积极应对行业监管给行业发展带来的新变化、新机遇和新挑战。

2、兼并收购带来的财务风险、商誉减值风险以及其它风险

基于战略发展需要，公司近几年来通过兼并收购等方式获得技术、资源和新市场，同时也增大了财务压力和增加了财务风险，这对公司财务管理、投后管理和风险控制提出了更高的要求。兼并收购带来的财务风险主要包括不限于对被并购企业价值评估不当的定价风险、为支付并购资金的融资风险以及交易完成后对被并购企业的业务整合等其它风险。同时，在整体经济增长压力较大的环境下，被并购企业经营及盈利状况不达预期风险也相应增大，兼并收购中产生的商誉也将面临计提减值的压力，从而造成影响上市公司当期盈利业绩之风险。

针对这些风险，公司将增强财务管理团队，建立更加严格的风险控制体系；审慎选择并购标的，加强对其尽职调查降低定价风险；及时采取多种方式融资以获得所需资金，避免过度负债以及期限错配等问题，根据实际情况选择自有资本、权益资本和债务资本，降低融资风险，合理选择支付方式、时间及数量降低偿债风险；对于被并购企业实现战略整合、人力资源整合、文化整合和财务管理体系的整合，达到整合后企业价值最大化的目标。

3、产品、技术和服务等不能满足市场需求的风险

公司已经积极开展基于移动互联网的产品、技术和服务的创新探索，但由于电子支付行业、数据服务以及生物识别产品应用等业务本身具备的复杂程度，以及行业高速发展带来的行业迭代加速，业务需求及发展的试错成本越来越高。加之这些业务目前都面临着商业模式上的创新，在数字经济和 5G 通信新时代下，公司需要进行不断的探索和研究，这导致公司现有产品、技术和服务的创新速度可能跟不上市场的变化，无法满足市场需求，导致公司的盈利能力低于预期。

针对该风险，公司将采取积极引进高端人才的策略，尤其是引进有过行业经验和成功案例的优秀人才，加大在新兴技术领域的研发投入，充分洞察行业发展趋势和调研市场需求，以及积极寻找在公司战略布局领域拥有较高市场份额和商业模式已获得市场验证的可并购标的，以提高公司对未来市场机会的把握能力。

4、战略转型进度低于预期甚至失败的风险

公司原有业务是以电子支付终端研发、生产和销售业务为主，通过近几年的内生孵化和外延并购进行了产业链上下游拓展和新兴技术储备。在各种因素影响下，公司存在战略落地速度、效率和质量可能低于预期，甚至战略转型失败的风险。对于传统企业而言，开拓创新盈利模式是一条切实可行但并非好走的转型路径，不仅需要管理层对行业发展和商业机会有较敏锐的洞察力和积极的行动力，还需要做好多年持续为新兴业务发展提供资金及资源投入的准备，然而这些资金和资源投入不仅会影响当期利润而且最终公司可能也将面临新兴业务孵化不成功的结果。开创新盈利模式需要充分利用公司已积累的行业经验和资源，围绕产业链相关环节与领域延伸布局。在产业发展革新的大环境中，只有通过积极研发且有效应用新兴技术，公司才能抓住行业变革所带来的机会，提升商业模式，增加公司盈利能力。

针对此风险，公司管理层深知战略转型并不能一蹴而就，做好了长期的准备，根据业务重心和商业模式调整着手管理架构的变革和重塑，新经济新模式下相关人力资源的储备，保持适合自身情况的稳步战略布局节奏，以及进行相应资金、资源的储备。

5、管理团队不能适应公司发展需求的的风险

公司未来的战略规划和业务发展将主要围绕新业务、新服务和新技术及海外市场开展，但公司现有中高层管理人员、员工团队在这方面的储备和经验尚有不足，特别是在海外市场拓展中管理层将面临更多的风险和挑战，其中包括但不限于当地政治经济局势稳定性、当地法律税务等监管政策要求、当地商业文化差异和客户信用及外汇波动等因素带来对业务及公司利润的影响。人才是公司未来战略实施的核心要素，因此，公司如果不能迅速培养或成功引入更多优秀的管理人才，则有可能导致公司业务发展无法突破现有瓶颈和无法很好识别及防范风险发生。

针对该风险，公司已经开始根据业务需求，有意识的进行人才结构优化工作，调整岗位，裁汰冗员，并通过主动收购，吸收优秀的业务团队加入，逐步为公司的管理团队引入更为适当的人才队伍。

6、关于发起设立保险公司的运营风险

2015年6月10日，公司召开第三届董事会第十二次（临时）会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《审议参与发起设立相互人寿保险公司（或组织）的议案》，公司出借自有资金5,000万元，参与发起设立相互人寿保险公司（或组织），出借资金后公司拟占相互人寿保险公司（或组织）初始运营资金的5%。2016年6月22日收到中国保险监督管理委员会《关于筹建信美人寿相互保险社的批复》（保监许可[2016]551号），该保险公司于2017年5月完成工商注册登记手续并取得营业执照。由于在金融强监管背景下相关法律或监管规定发生变化，可能影响保险公司的正常运营，且相互保险模式在国内还处于前期发展阶段其盈利模式还未经市场充分验证，其投资收益有不达预期的风险。

7、收购公信诚丰 100%股权的风险

公信诚丰专注于提供基于大数据技术的数据审核服务，行业政策的变化、新客户的拓展均存在风险。公信诚丰存在客户

集中度高、核心技术人员依赖性高、交易标的增值率较高的风险，虽然在近年的业绩对赌期里，公信诚丰业绩均成功完成了相应业绩对赌，但不排除未来由于经营不善、核心管理层离职或失去大客户订单等从而造成业绩下滑而带来的商誉减值风险。

针对此风险，公司通过向公信诚丰派驻董事、管理人员及财务人员，账户共管，针对核心技术人员签订保密协议及竞业禁止协议等，以及通过重新设计激励方案和鼓励其开拓其它行业大客户等方式来降低风险。

8、收购嘉联支付 100%股权的风险

收购嘉联支付 100%股权存在市场竞争风险、业务风险、商誉减值风险、后期整合未达预期效果风险、人才流失风险、政策监管风险和对现有支付终端业务产生负面影响等风险。

对于并购嘉联支付的相关风险，公司会加强投后整合管理工作，完善和有效实施公司内控制度，及时认真学习和积极落实监管政策，并且把合规运营放在首位；为嘉联支付管理层及核心骨干提供有效激励方案，以及在业务上加强双方主体在产业链上协同效应从而真正突显出产业链整合的红利，增强公司的盈利能力和抗风险能力。

9、新冠肺炎疫情对国内外经济冲击所带来的风险

在全球经济一体化背景下，公司积极布局海外市场，通过把国内领先的支付服务与产品输出到海外，从而获得国际贸易及海外市场给公司业务发展所带来的红利。随着国内收单业务以及海外市场业务对公司整体收入及利润贡献占比越来越高，并且考虑到国内收单业务与线下消费繁荣程度紧密相关，2020 年一季度国内线下消费锐减，这将对公司的收单业务产生一定短期影响；同时即使在国内取得抗疫有效成果前提下公司积极复工复产，但是后续由于海外疫情逐渐爆发，海外业务推广、商业沟通以及前期订单交付可能会出现延期或者取消的情形，公司海外市场业务发展将面临一定短期阻碍和风险。

针对该风险，公司在严格遵守政府监管部门对疫情防控的指导政策的前提下，积极合理安排复工复产，做好与客户的沟通协调工作；同时公司将主动控制债务规模，积极做好资金流动性安排。

10、非公开发行股票的风险

（1）发行不成功的风险

公司于 2020 年 7 月 27 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理深圳市新国都股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕459 号），深圳证券交易所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。公司本次非公开发行股票事项尚需深圳证券交易所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。最终能否通过深圳证券交易所审核且获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

（2）摊薄即期回报的风险

如本次非公开发行成功且募集资金到位，公司的总股本和净资产将会增加。公司每股收益和加权平均净资产收益率等财

务指标在短期内会出现一定幅度的下降。因此，本次非公开发行募集资金到位后，公司的即期回报存在被摊薄的风险。

针对该风险，为了保护投资者利益，公司就本次非公开发行股票事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 可转换公司债券相关情况.....	46
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第十节 公司债相关情况.....	48
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	192

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、新国都	指	深圳市新国都股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
公司总部	指	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼
嘉联支付	指	嘉联支付有限公司，公司子公司
新国都支付	指	深圳市新国都支付技术有限公司，公司子公司
公信诚丰	指	长沙公信诚丰信息技术服务有限公司，公司子公司
中正智能	指	浙江中正智能科技有限公司，公司子公司
新国都国际	指	Nexgo Global Limited，位于香港
Nexgo, Inc.	指	公司子公司，位于美国
新国都腾云	指	深圳市新国都腾云软件有限公司，公司子公司
新国都通信	指	深圳市新国都通信技术有限公司，公司子公司
嘉联云	指	深圳市嘉联云科技有限公司，公司子公司
澳门子公司	指	XGD Macau Limited，公司持股 98%
金服技术，金服子公司	指	深圳市新国都金服技术有限公司，公司参股 28%
信联征信	指	深圳市信联征信有限公司，金服技术子公司
惠信评级	指	惠州市惠信资信评级有限公司，金服技术子公司
苏州新国都	指	苏州新国都电子技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新国都	股票代码	300130
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市新国都股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新国都		
公司的外文名称（如有）	XGD INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	XGD		
公司的法定代表人	刘祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭桥易	方媛
联系地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼
电话	0755-83481391	0755-83481391
传真	0755-83890344	0755-83890344
电子信箱	guoqiaoyi@xgd.com	fangyuan@xgd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,198,341,003.71	1,376,098,812.16	-12.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	125,358,659.79	141,627,598.28	-11.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	91,866,260.35	120,295,407.44	-23.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,583,077.13	-2,774,955.48	5,490.47%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.30	-13.33%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.30	-13.33%
加权平均净资产收益率	5.12%	6.34%	-1.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,458,154,772.87	3,372,698,478.14	2.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,465,822,668.36	2,452,058,998.39	0.56%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-540,100.65	固定资产处置
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）	39,428,401.93	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	615,587.90	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,139,519.09	对外捐赠及非流动资产损毁报废
减：所得税影响额	4,854,651.52	
少数股东权益影响额（税后）	17,319.13	
合计	33,492,399.44	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）支付服务及场景数字化服务

公司全资子公司嘉联支付是拥有全国性银行卡收单业务牌照的第三方支付机构，公司主要通过“支付+经营”的服务体系，将支付入口全面融入经营场景。结合自身优势和能力，嘉联支付与多家知名SaaS行业解决方案商积极开展战略合作，以SaaS模式从上游更加深度介入商户经营，深耕行业特点，解决行业痛点，为智能商业、新零售提供全面的一站式解决方案，助力实体商业进行数字化转型。目前，嘉联支付已成功为超过36个行业及不同应用为商户提供经营场景互联网解决方案，并且为商户提供创新、丰富的互联网营销工具和高效的在线管理工具，为商家提供获客拓新、订单转化、二次营销、留存复购及经营数据分析、电子发票开具等一站式服务，与嘉联支付的支付产品形成双轮驱动，满足商业用户的需要。

（二）电子支付设备及生物识别产品

1、电子支付设备

公司全资子公司新国都支付主要产品和业务是以金融POS机为主的电子支付受理终端设备软硬件的生产、研发、销售和租赁，为客户提供基于电子支付的综合性解决方案。电子支付设备主要产品包括POS机（刷脸支付终端、扫码POS终端、台式POS、移动POS、电话POS、智能POS、MPOS、新型支付终端）、密码键盘及外接设备，业务主要涵盖餐饮、酒店、商超、交通等领域。

2、生物识别产品

公司全资子公司中正智能主要从事生物特征识别及身份认证产品的设计、研发和销售，包括人脸、指纹、虹膜、静脉等生物识别算法及系统、居民身份证阅读及核验产品、人证核验系统及智能终端、智慧安防生物识别产品及方案、智慧金融自助产品和方案等，为客户提供生物识别、身份认证和信息安全系统解决方案，业务主要涵盖金融、安防、政务、军警、教育和旅游等领域。

（三）信用审核业务

公司全资子公司公信诚丰围绕客户展开多方位综合数据服务，专注于审核认证服务和数据处理服务，启动多元化认证审核模式，为客户提供基于大数据技术的身份认证、运营业务审核等综合数据解决方案，并以此为基础，输出信息系统和技术增值服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无形资产较年初减少 26.64%，主要系无形资产摊销所致。
在建工程	不适用。
应收票据	应收票据较年初下降 83.25%，主要系年初至本报告期承兑汇票到期所致。
其他应收款	其他应收款较年初下降 73.77%，主要系年初至本报告期收到金服技术、苏州新国都股权转让款所致。
存货	存货较年初增加 70.14%，主要系年初至本报告期存货备货增加所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 39.12%，主要系年初至本报告待抵扣进项税增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初增加 550.88%，主要系年初至本报告期资产预付款增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）核心业务布局和产业链优势

公司自2001年成立起即专注于电子支付领域，拥有专业的电子支付技术综合解决方案提供能力。新国都传统优势领域——电子支付作为移动互联网和智能化时代下经济活动中的核心环节，在经济活动和商业生态圈里开始扮演越来越重要的角色，它已成为线上线下结合的商业模式中核心的一环，电子支付受理终端设备日益成为抢占新商业机会的重要运营端口。新国都专注于电子支付领域十几年，积累了非常丰富的行业经验和商业资源。随着人工智能、物联网、大数据、云计算、区块链技术等新一代信息技术的新应用，新国都将借助自身多年积累的行业经验，加上IT软硬件综合能力、平台能力，基于金融POS机的线上线下支付入口优势，增强数据分析处理能力和增值应用服务能力，在公司战略逐步推进落地和加强内控管理的背景下，加大各业务板块之间的战略协同，突出产业链上下游整合优势，积极研发创新产品及服务满足市场不断更新的需求，通过探索和吸收新的商业模式来提升公司整体盈利能力和抗风险能力。

（二）较为完善的经营管理体系、人才团队建设优势

经过多年的不断打造、变革升级，目前公司拥有完善的产品研发体系、市场营销体系、生产制造体系、质量管控体系、人力资源体系，有利于整合各个业务链之资源，实现核心资源的优化配置，控制生产成本和产品质量的同时进行产品和商业

模式创新。随着行业快速发展、公司战略重心和商业模式的变化，对公司管理团队的能力提出了新的要求，2019年公司着手管理架构的变革和重塑，引入新的高层管理人员，利用互联网思维改造传统管理模式和优化公司管理制度，提高公司管理效率。同时，为了更好地满足公司战略转型对各类人才的需求，公司计划持续在相关领域培养和招募专业人才，优化调整组织架构，通过建立长效的人才引进、激励机制，以业绩为导向激励团队，激发各个板块协同性和全员积极性。

（三）产品和服务的质量优势

自公司成立以来，对产品质量精益求精，以打造低成本、高质量、快速响应的供应链管理体系为核心价值。一方面，公司通过生产效率提升、生产直通率提升、工艺优化等活动与项目，在保障产品高效安全的前提下，进一步提升整体工效与品质；另一方面，公司通过不断推动研发创新，持续优化产品成本，确保产品开发能够如期高质量的实现交付，增值服务体系进一步完善，在快速响应客户服务需求的同时，为创新业务延伸拓展提供了充分的资源保障。目前，公司已在全球范围内设立多个服务点，覆盖全国340个城市（含港澳台）及多个海外地区办事处，主要为响应客户对支付服务及增值服务的需求。同时，公司积极运用技术手段推进服务创新，自主开发了服务管理及风控管理平台，人均服务效能不断提升。庞大的服务网络以及智能化的服务管理和风控管理平台，不仅保障公司的终端机具维保服务、增值服务收入稳定增长，而且促进公司不断挖掘产业链价值、延伸拓展多领域创新业务。

（四）知识产权及技术优势

公司始终坚持自主研发道路，在产品和技术研发方面持续加大投入。截至2020年6月30日，公司取得专利、计算机软件著作权及软件产品等研发成果如下：获国家专利121项，其中发明专利62项，国际专利6项；获软件著作权证书330项，拥有商标209项。上述科研成果为公司的持续发展保驾护航，成为公司的核心竞争力之一。

经过多年技术迭代发展和对核心支付服务系统的研发投入，公司自主开发的支付服务系统结合云计算、大数据、人工智能等互联网前沿技术的应用，为公司业务发展提供源源不断的创新活力，可以更好满足多业务模式、高频交易的业务需求，为商户和个人用户支付服务提供强有力的支撑，不断满足公司支付产品和服务向智能化、精细化、多元化、场景化方向迈进等未来发展需求。

（五）支付服务牌照及产业链优势，协同出色的增值服务能力

公司于2017年收购嘉联支付后，新国都和嘉联支付同在支付产业链上，具有天然的协同性，鉴于双方具有长期的合作基础，收购完成后整合快速有效，嘉联支付充分展现支付服务牌照优势和较为强大的增值服务、运营服务能力；其次，公司利用多年的电子支付行业经验，使其与具备软硬件能力的子公司强强联合，从提供基础支付服务升级到支付综合服务，加强多维度服务商户的同时，提升商户粘性；并且，借助多年在电子支付行业积累的技术和客户资源，针对细分领域提供综合解决方案，建立行业壁垒，提升公司可持续盈利能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着5G商用的快速推进，以人工智能、物联网、大数据、云计算、区块链技术等新一代信息技术支撑的数字经济将迎来增长，公司紧跟新技术趋势和浪潮，利用已储备的生物识别、大数据分析、人工智能、区块链研究等技术，围绕支付服务运营业务探寻技术、资源以及商业模式变革的新机会。2020年上半年，公司继续加大对海外业务的战略投入，整合公司海外市场资源与各业务板块形成合力共同开拓海外市场，积极筹划向海外市场输出中国先进电子支付产品、技术和相关服务；同时，在产业链协同基础上继续整合公司优质资源，为智能商业、新零售提供全面的一站式解决方案，巩固和提升公司在电子支付行业的领先地位。

报告期内，由于新冠疫情对宏观经济的影响，公司整体实现营业收入119,834.10万元，同比下降12.92%；实现归属于上市公司股东的净利润12,535.87万元，同比下降11.49%；实现经营活动产生的现金流量净额14,958.31万元，同比增长5,490.47%。与一季度相比，上半年公司主要经营数据同比下降比例逐渐收窄，特别是随着第二季度公司各板块业务积极的推进以及国内经济环境和线下消费的复苏，公司第二季度经营情况逐步好转并且整体实现营业收入70,240.88万元，实现归属于上市公司股东的净利润8,144.20万元，与去年同期相比几乎持平，体现出公司业务正积极从疫情影响中恢复的态势。

报告期内，公司主要围绕以下几个方面展开经营：

（一）支付服务及场景数字化服务

随着移动互联网时代的爆发，移动支付市场加速升级，支付增值服务进一步裂变，承载了更多的服务、运营、数据管理等移动互联网的应用场景。公司支付服务及场景数字化服务主要包括交易资金结算服务及基于支付交易平台为商户提供多样化的支付解决方案。

1、支付服务业务

随着数字经济和5G通信新时代的快速发展，电子支付行业会继续保持活跃性，一方面部分互联网支付规模转移至移动端，另一方面，线下聚合支付发展，推动移动支付大幅增长。加之，生物识别技术的完善和精准度的提高、人工智能技术的成熟，支付行业未来仍具有较多发展机遇与革新的可能。

报告期内，嘉联支付为更好支持与服务线下中小微商户，携手多家银行共同推出“红海计划”，对线下小微商户进行手续费补贴，为线下实体经济复苏贡献自己的力量；以及“万店计划”，与银行合作伙伴进行联合收单共同拓展商户，提供收银设备加支付服务一站式收单解决方案，提升商户体验感与粘性，上半年嘉联支付累计处理交易流水约5,778.6亿，同比增长27.5%。嘉联支付将继续根据市场情况调整业务模式和产品服务形式，提升内部运营效率，优化用户体验，持续在商业模式上进行主动转型，弱化商户手续费概念，加强商户增值服务。

2、场景数字化服务

随着智能支付终端的普及，加之对大数据挖掘技术以及云计算技术的利用，智能支付终端从支付环节出发，搭载SaaS软件为商户实现与消费者的多种互动以及对店铺的数字化管理。单一的收单服务已经融入场景数字化应用，商户群体逐步向数字化的科学经营进化，传统线上线下割据的局面已经快速融为一体，为嘉联支付提供了全面融入和打造商业互联网生态的重大机遇。通过“支付+经营”的服务体系，将支付入口全面融入经营场景，以SaaS模式从上游介入商户经营，为商户提供更大的附加价值是嘉联支付现在以及未来的重点布局。

嘉联支付结合自身优势和能力，重点围绕零售、物业、加油站、餐饮、景区、房地产提供一站式解决方案，并且为商户提供创新、丰富的互联网营销工具和高效的在线管理工具，为商家提供全在线的获客拓新、订单转化、二次营销、留存复购及经营数据分析、电子发票开具等一站式服务，为商户带来安全、快捷、高效、开放的用户体验。

（二）电子支付设备及生物识别产品

1、电子支付设备

随着信息技术在支付领域得到广泛的应用，支付基础设施建设取得了重大发展，非现金支付工具日益普及且创新不断，支付服务环境大幅改善，有效支持了实体经济的发展。目前，在国内电子支付设备市场主要仍集中在商业银行、银联商务、第三方支付机构等客户群体。

报告期内，虽然第一季度疫情对公司海外业务商务活动开展以及部分海外订单交付造成较大影响，但是后续随着公司积极同海外客户协调沟通，从而促使海外市场业务在第二季度取得较好的成绩，上半年公司整体实现海外业务收入约12,262.67万元，同比增长13.46%。与此同时，管理层积极利用这段时间总结和制定海外市场发展战略，梳理集团海外市场资源以及开展项目与需求，调整海外业务管理架构，从而能协同集团各业务板块在海外销售渠道的布局，打造整体品牌知名度，凭借国内领先的支付技术和运营解决方案为海外客户提供综合性的电子支付服务。未来公司将进一步优化和丰富海外市场产品类别，通过硬件和服务相互促进的方式提升整体竞争力和综合盈利能力。

2、生物识别产品

随着生物识别技术的持续发展和变革，其移动支付身份识别和交易验证的功能被广泛接受，通过给支付交易提供安全保障，并且能实现远程用户识别，使支付突破空间限制。目前，生物识别中的指纹识别逐渐发展成为使用最为广泛的安全认证方式之一，已应用于金融支付、安防门禁及刑侦等领域。报告期内，中正智能积极开发新客户渠道，落实对重点新产品的开发及销售。下半年，中正智能将不断开发新客户与老客户的新项目应用，加速推进项目落地，加大宣传力度，丰富合作模式。未来，刷脸支付将通过产品创新及技术融合的方式发挥其安全性、便捷性及场景优势，拓张多维场景及深入渗透行业领域，其技术的突破将会推动无现金社会进入一个新的发展阶段。

（三）信用审核业务

数字化时代背景下，大数据、人工智能、云计算日渐兴起，应用大数据进行勾画目标用户、联系用户诉求、行业数据分析以及风险防控已成为当下时代发展的主流，也是建设信息化、科技化社会的必然要求。在金融科技领域，应用大数据+人

工智能技术构建用户画像、预测用户行为，并据此防控风险、优化业务模式，已成为各大金融机构及其他商业主体顺应时代发展、增加竞争优势的必经之路。

随着数据审核认证技术和人工智能技术方面的发展，公司致力于推动数据体系建设，以O2O入口审核为基础，基于互联网业务形态的身份认证、审核、营销服务为切入点，不断提升互联网+解决方案，形成三位一体的成长动力引擎，为互联网O2O生态提供强大的护航能力，为互联网CRM管理提供优质的认证、营销服务，为商债管理提供解决方案，并逐步完善了数据审核、认证体系的建设，持续为客户提供优质稳定的数据风控服务、数据审核服务、智能运维技术服务，不断创新产品和服务以满足市场需求。报告期内，公信诚丰力求提供更优质的服务，同时注重深度维护现有存量客户、大力拓展潜在客户、加强布局互联网公司招投标项目，为客户提供高效、低成本的解决方案，力争更大的市场份额。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,198,341,003.71	1,376,098,812.16	-12.92%	
营业成本	884,018,277.91	988,293,968.53	-10.55%	
销售费用	65,389,871.71	67,713,119.98	-3.43%	
管理费用	78,206,029.86	88,509,547.17	-11.64%	
财务费用	-5,080,141.12	12,855,484.44	-139.52%	主要系本报告期银行借款减少，借款利息减少所致。
所得税费用	8,185,118.10	13,120,685.74	-37.62%	主要系本报告期利润减少所致。
研发投入	83,474,538.78	97,183,379.25	-14.11%	
经营活动产生的现金流量净额	149,583,077.13	-2,774,955.48	5,490.47%	主要系本报告期支付供应商货款及税费减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	200,831,762.00	231,296,224.98	-13.17%	
筹资活动产生的现金流量净额	-153,948,910.02	-577,633,124.95	73.35%	主要系本报告期偿还借款的金额大幅减少所致。
现金及现金等价物净增加额	197,339,858.39	-348,428,847.15	156.64%	主要系本报告期支付供应商货款及税费、偿还

				借款的金额减少所致。
税金及附加	3,288,262.60	7,415,376.90	-55.66%	主要系本报告期收入下降及税收减免增加所致。
投资收益	-619,191.40	4,778,430.13	-112.96%	主要系本报告期理财产品减少，收益减少所致。
信用减值损失	2,085,020.76	-4,848,399.55	-143.00%	主要系本报告期收到股权转让款，冲减计提信用减值损失所致。
资产减值损失	-1,054,273.01	-145,008.39	627.04%	主要系本报告期计提存货减值增加所致。
资产处置收益	-478.47	-11,650.25	95.89%	主要系本报告期资产处置减少所致。
营业外收入	151,055.85	60,950.62	147.83%	主要系本报告期收到赔偿、罚款增加所致。
营业外支出	1,787,197.12	483,904.68	269.33%	主要系本报告期新冠疫情捐赠支出增加所致。
少数股东损益	136,624.86	244,356.16	-44.09%	主要系本报告期少数股东持股子公司利润减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
收单服务	765,308,914.13	616,888,569.45	19.39%	1.05%	2.06%	-0.80%
电子支付产品	322,169,908.03	216,680,421.99	32.74%	-21.74%	-20.00%	-1.46%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-619,191.40	-0.46%		否
资产减值	1,054,273.01	0.79%		是

营业外收入	151,055.85	0.11%		否
营业外支出	1,787,197.12	1.34%		否
其他收益	45,861,302.17	34.31%	主要系增值税退税、税收减免和政府补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,404,705,389.35	40.62%	979,370,083.51	26.70%	13.92%	
应收账款	474,670,069.96	13.73%	422,955,623.25	11.53%	2.20%	
存货	272,754,578.09	7.89%	295,891,154.79	8.07%	-0.18%	
长期股权投资	17,563,989.48	0.51%			0.51%	
固定资产	51,572,966.86	1.49%	429,836,333.65	11.72%	-10.23%	
短期借款			820,000,000.00	22.35%	-22.35%	
长期借款	1,537,015.95	0.04%			0.04%	
其他流动资产	92,113,343.25	2.66%	170,425,030.39	4.65%	-1.99%	
其他应收款	69,433,014.85	2.01%	23,335,618.86	0.64%	1.37%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	50,000,000.00							50,000,000.00
金融资产小计	50,000,000.00							50,000,000.00

上述合计	50,000,000.00							50,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,640
报告期投入募集资金总额	9,640
已累计投入募集资金总额	29,640
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2019 年 12 月 16 日, 公司收到深圳证券交易所出具的《关于深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2019]752 号), 公司非公开发行不超过人民币 3 亿元公司债券获得深圳证券交易所核准。2019 年 12 月 27 日, 公司完成 2019 年非公开发行创新创业公司债券 (债券简称及债券代码: 19 新国都, 114645) 发行, 发行规模 30,000 万元 (票面利率 5%, 债券期三年), 扣除本次发行承销费用, 募集资金到账净额 29,640 万元。经公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第三十二次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议, 同意本次非公开发行债券募集资金 2 亿元用于偿还金融机构借款, 剩余资金用于补充营运资金。2019 年 12 月 30 日, 公司从募集资金账户转出 2 亿元用于偿还金融机构借款, 2020 年 1 月 7 日, 公司从募集资金账户转出 9,640 万元用于补充营运资金, 截止 2020 年 6 月 30 日, 公司累计投入募集资金总额 29,640 万元, 募集资金存放期间产生利息收入为人民币 13,847.28 元, 募集资金账户余额为 13,847.28 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、偿还金融机构借款	否	20,000	20,000	0	20,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
2、补充营运资金	否	9,640	9,640	9,640	9,640	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,640	29,640	9,640	29,640	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
合计	--	29,640	29,640	9,640	29,640	--	--	不适用	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 为保证本次债券募集资金的合规使用以及保证偿债资金的归集，保护投资者权益，经第四届董事会第四十一次会议审议，公司与长城证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券之募集资金及偿债资金监管协议》，扣除本次发行的承销费用后，募集资金净额 29,640 万元已汇入公司指定的募集资金专项账户。2019 年 12 月 30 日，公司从募集资金账户转出 2 亿元用于偿还金融机构借款，2020 年 1 月 7 日，公司从募集资金账户取 9,640 万元用于补充营运资金，截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计从募集资金账户转出 29,640 万元，募集资金存放期间产生利息收入为人民币 13,847.28 元，募集资金账户余额为 13,847.28 元。
尚未使用的募集资 金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 13,847.28 元，目前存放于募集资金专户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

以前报告期发生，截至本报告期末公司未收到全部股权转让款的出售重大资产事项如下：

1、出售苏州新国都 96.32%股权事项

公司于 2019 年 12 月 3 日召开第四届董事会第三十八次会议、第四届监事会第三十五次会议审议通过《关于转让控股子公司股权的议案》，向昆山银桥转让苏州新国都 96.32%股权，公司董事会、独立董事及监事会对本次交易发表了明确同意的意见，该交易经公司于 2019 年 12 月 19 日召开的 2019 年第四次临时股东大会审议通过。苏州新国都于 2019 年 12 月 31 日完成工商变更登记手续并取得昆山市市场监督管理局颁发的变更后的《营业执照》，至此，本次股权转让事项完成过户登记手续。

2020 年 2 月 21 日，公司召开第四届董事会第四十二次会议审议通过《关于签署<股权转让合同之补充协议>的议案》，由于受到新冠肺炎疫情影响，昆山银桥按《股份转让合同》约定的时间完成第三期股权转让价款支付有一定困难，公司对昆山银桥予以谅解，交易双方签订《股份转让合同之补充协议》，公司同意昆山银桥于 2020 年 3 月 10 日之前完成支付第三期股权转让款。公司已如期收到该笔股权转让款。

截至本报告期末，根据股权转让协议及付款进度，公司已收到昆山银桥支付的第一、第二、第三期股权转让款合计 445,992,422.40 元，占本次交易全部股权转让价款的 90%。昆山银桥将于苏州新国都完成工商变更之日起一年内支付公司最后一期股权转让款 49,554,713.60 元。公司将积极推进本次付款进程，并及时履行信息披露义务。

2、出售金服技术 72%股权事项

公司于 2019 年 5 月 30 日召开第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于转让金服技术 72%股份暨关联交易的议案》，分别向江汉先生、宁波梅山保税港区雄腾煜富投资中心（有限合伙）（以下简称“雄腾煜富”）及深圳市信链投资咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“信链投资”）转让金服技术 31%、20%及 21%的股权，公司合计共转让金服技术 72%股权。该交易经公司于 2019 年 6 月 18 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2019 年 6 月 26 日，金服技术完成股东变更等工商变更登记手续的《变更（备案）通知书》，金服技术取得深圳市市场监督管理局颁发的变更后的《营业执

照》。

2019 年 12 月 20 日，公司召开第四届董事会第三十九次会议审议通过《关于签署<股权转让协议之补充协议>的议案》，公司同意信链投资于 2020 年 6 月 30 日之前支付第二期股权转让价款及资金占用费。公司已如期收到该笔股权转让款。

截至本报告期末，根据股权转让协议及付款进度，公司已收到江汉先生支付的 2,480 万元、雄腾煜富支付的 1,600 万元股权转让款，江汉先生、雄腾煜富的付款义务完成。信链投资已支付第一、第二期股权转让款，尚有第三、第四、第五期股权转让款 825 万元及资金占用费 89.1 万元须于 2020 年 12 月 20 日、2021 年 12 月 21 日、2022 年 12 月 20 日前支付。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大股权。

以前报告期发生的出售重大股权的事项请参见本节“六、重大资产和股权出售”之“1、出售重大资产情况”。

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市新都支付技术有限公司	子公司	POS 终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产	602,718,186.88	1,138,758,381.99	854,669,950.10	344,705,398.47	51,902,919.00	49,375,673.55
嘉联支付有限公司	子公司	电子终端设备（POS 机）及相关应用软件和应用设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发与销售（不含专营、专控、专卖商品）；	200,000,000.00	795,008,532.23	519,817,448.18	794,227,597.04	64,061,564.30	60,959,077.31

		软件技术咨询（不含限制项目）。银行卡收单						
深圳市新都商服有限公司	子公司	技术开发、转让、咨询、服务；技术推广；计算机、银行卡受理终端、通讯设备和辅助设备的销售、修理、租赁	50,000,000.00	240,973,748.89	27,557,628.62	334,803,376.66	27,162,056.42	26,189,141.88

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市新都智能有限公司	新设	本次对外投资有利于增强公司技术实力和核心竞争力，符合公司整体战略规划与长远发展需要，符合公司及全体股东的利益，不存在法律限制或禁止的风险。本次对外投资事项的资金全部来源于公司的自有资金，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、政策法规及行业风险

随着信息技术在支付领域得到广泛的应用，支付基础设施建设取得了重大发展，非现金支付工具日益普及且创新不断，支付服务环境大幅改善，有效支持了实体经济的发展和满足了人民对美好生活的愿望。由于电子支付业务的类金融属性，其合法合规开展，对我国金融体系的安全有着重要影响。因此，电子支付服务业务主体、业务全流程一直以来都是行业监管机构重点监控的范围。近几年严监管成为支付行业的主旋律，对电子支付行业整体从参与主体、业务流程、交易权限等多个方面进行了全方位的规定，对行业产生了深远影响。

针对该风险，公司将积极学习跟进行业监管政策，研究行业发展趋势，坚持电子支付安全、金融体系安全，加强公司相

关业务的流程控制的合规管理，积极应对行业监管给行业发展带来的新变化、新机遇和新挑战。

2、兼并收购带来的财务风险、商誉减值风险以及其它风险

基于战略发展需要，公司近几年来通过兼并收购等方式获得技术、资源和新市场，同时也增大了财务压力和增加了财务风险，这对公司财务管理、投后管理和风险控制提出了更高的要求。兼并收购带来的财务风险主要包括不限于对被并购企业价值评估不当的定价风险、为支付并购资金的融资风险以及交易完成后对被并购企业的业务整合等其它风险。同时，在整体经济增长压力较大的环境下，被并购企业经营及盈利状况不达预期风险也相应增大，兼并收购中产生的商誉也将面临计提减值的压力，从而造成影响上市公司当期盈利业绩之风险。

针对这些风险，公司将增强财务管理团队，建立更加严格的风险控制体系；审慎选择并购标的，加强对其尽职调查降低定价风险；及时采取多种方式融资以获得所需资金，避免过度负债以及期限错配等问题，根据实际情况选择自有资本、权益资本和债务资本，降低融资风险，合理选择支付方式、时间及数量降低偿债风险；对于被并购企业实现战略整合、人力资源整合、文化整合和财务管理体系的整合，达到整合后企业价值最大化的目标。

3、产品、技术和服务等不能满足市场需求的风险

公司已经积极开展基于移动互联网的产品、技术和服务的创新探索，但由于电子支付行业、数据服务以及生物识别产品应用等业务本身具备的复杂程度，以及行业高速发展带来的行业迭代加速，业务需求及发展的试错成本越来越高。加之这些业务目前都面临着商业模式上的创新，在数字经济和5G通信新时代下，公司需要进行不断的探索和研究，这导致公司现有产品、技术和服务的创新速度可能跟不上市场的变化，无法满足市场需求，导致公司的盈利能力低于预期。

针对该风险，公司将采取积极引进高端人才的策略，尤其是引进有过行业经验和成功案例的优秀人才，加大在新兴技术领域的研发投入，充分洞察行业发展趋势和调研市场需求，以及积极寻找在公司战略布局领域拥有较高市场份额和商业模式已获得市场验证的可并购标的，以提高公司对未来市场机会的把握能力。

4、战略转型进度低于预期甚至失败的风险

公司原有业务是以电子支付终端研发、生产和销售业务为主，通过近几年的内生孵化和外延并购进行了产业链上下游拓展和新兴技术储备。在各种因素影响下，公司存在战略落地速度、效率和质量可能低于预期，甚至战略转型失败的风险。对于传统企业而言，开拓创新盈利模式是一条切实可行但并不好走的转型路径，不仅需要管理层对行业发展和商业机会有较敏锐的洞察力和积极的行动力，还需要做好多年持续为新兴业务发展提供资金及资源投入的准备，然而这些资金和资源投入不仅会影响当期利润而且最终公司可能也将面临新兴业务孵化不成功的结果。开创新盈利模式需要充分利用公司已积累的行业经验和资源，围绕产业链相关环节与领域延伸布局。在产业发展革新的大环境中，只有通过积极研发且有效应用新兴技术，公司才能抓住行业变革所带来的机会，提升商业模式，增加公司盈利能力。

针对此风险，公司管理层深知战略转型并不能一蹴而就，做好了长期的准备，根据业务重心和商业模式调整着手管理架构的变革和重塑，新经济新模式下相关人力资源的储备，保持适合自身情况的稳步战略布局节奏，以及进行相应资金、资源的储备。

5、管理团队不能适应公司发展需求的风险

公司未来的战略规划和业务发展将主要围绕新业务、新服务和新技术及海外市场开展，但公司现有中高层管理人员、员工团队在这方面的储备和经验尚有不足，特别是在海外市场拓展中管理层将面临更多的风险和挑战，其中包括但不限于当地政治经济形势稳定性、当地法律税务等监管政策要求、当地商业文化差异和客户信用及外汇波动等因素带来对业务及公司利润的影响。人才是公司未来战略实施的核心要素，因此，公司如果不能迅速培养或成功引入更多优秀的管理人才，则有可能导致公司业务发展无法突破现有瓶颈和无法很好识别及防范风险发生。

针对该风险，公司已经开始根据业务需求，有意识的进行人才结构优化工作，调整岗位，裁汰冗员，并通过主动收购，吸收优秀的业务团队加入，逐步为公司的管理团队引入更为适当的人才队伍。

6、关于发起设立保险公司的运营风险

2015年6月10日，公司召开第三届董事会第十二次（临时）会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《审议参与发起设立相互人寿保险公司（或组织）的议案》，公司出借自有资金5,000万元，参与发起设立相互人寿保险公司（或组织），出借资金后公司拟占相互人寿保险公司（或组织）初始运营资金的5%。2016年6月22日收到中国保险监督管理委员会《关于筹建信美人寿相互保险社的批复》（保监许可[2016]551号），该保险公司于2017年5月完成工商注册登记手续并取得营业执照。由于在金融强监管背景下相关法律或监管规定发生变化，可能影响保险公司的正常运营，且相互保险模式在国内还处于前期发展阶段其盈利模式还未经市场充分验证，其投资收益有不达预期的风险。

7、收购公信诚丰100%股权的风险

公信诚丰专注于提供基于大数据技术的数据审核服务，行业政策的变化、新客户的拓展均存在风险。公信诚丰存在客户集中度高、核心技术人员依赖性高、交易标的增值率较高的风险，虽然在近年的业绩对赌期里，公信诚丰业绩均成功完成了相应业绩对赌，但不排除未来由于经营不善、核心管理层离职或失去大客户订单等从而造成业绩下滑而带来的商誉减值风险。

针对此风险，公司通过向公信诚丰派驻董事、管理人员及财务人员，账户共管，针对核心技术人员签订保密协议及竞业禁止协议等，以及通过重新设计激励方案和鼓励其开拓其它行业大客户等方式来降低风险。

8、收购嘉联支付100%股权的风险

收购嘉联支付100%股权存在市场竞争风险、业务风险、商誉减值风险、后期整合未达预期效果风险、人才流失风险、政策监管风险和对现有支付终端业务产生负面影响等风险。

对于并购嘉联支付的相关风险，公司会加强投后整合管理工作，完善和有效实施公司内控制度，及时认真学习和积极落实监管政策，并且把合规运营放在首位；为嘉联支付管理层及核心骨干提供有效激励方案，以及在业务上加强双方主体在产业链上协同效应从而真正突出产业链整合的红利，增强公司的盈利能力和抗风险能力。

9、新冠肺炎疫情对国内外经济冲击所带来的风险

在全球经济一体化背景下，公司积极布局海外市场，通过把国内领先的支付服务与产品输出到海外，从而获得国际贸易及海外市场给公司业务发展所带来的红利。随着国内收单业务以及海外市场业务对公司整体收入及利润贡献占比越来越高，

并且考虑到国内收单业务与线下消费繁荣程度紧密相关，2020年一季度国内线下消费锐减，这将对公司的收单业务产生一定短期影响；同时即使在国内取得抗疫有效成果前提下公司积极复工复产，但是后续由于海外疫情逐渐爆发，海外业务推广、商业沟通以及前期订单交付可能会出现延期或者取消的情形，公司海外市场业务发展将面临一定短期阻碍和风险。

针对该风险，公司在严格遵守政府监管部门对疫情防控的指导政策的前提下，积极合理安排复工复产，做好与客户的沟通协调工作；同时公司将主动控制债务规模，积极做好资金流动性安排。

10、非公开发行股票的风险

（1）发行不成功的风险

公司于2020年7月27日收到深圳证券交易所出具的《关于受理深圳市新国都股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕459号），深圳证券交易所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。公司本次非公开发行股票事项尚需深圳证券交易所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。最终能否通过深圳证券交易所审核且获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

（2）摊薄即期回报的风险

如本次非公开发行成功且募集资金到位，公司的总股本和净资产将会增加。公司每股收益和加权平均净资产收益率等财务指标在短期内会出现一定幅度的下降。因此，本次非公开发行募集资金到位后，公司的即期回报存在被摊薄的风险。

风险应对：为了保护投资者利益，公司就本次非公开发行股票事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年04月14日	电话会议	电话沟通	机构	安信证券（胡又文、曹佩）、国盛证券（刘高畅、杨然）	详见公司于2020年4月15日披露于深交所互动易平台的《2020年4月14日投资者关系活动记录表》
2020年04月23日	电话会议	电话沟通	个人、机构	通过网络提问的广大投资者	详见公司于2020年4月24日披露于深交所互动易平台的《2020年4月23日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.22%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 09 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2020-018）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.79%	2020 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 15 日	巨潮资讯网《2020 年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2020-063）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	42.96%	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 07 日	巨潮资讯网《2019 年年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2020-074）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼	21.28	否	已结案或等待法院排期开庭	达成调解、赔偿损失或未结案等, 审理结果对公司无重大影响。	不适用	不适用	不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人刘祥先生无违法违规记录，不存在未履行法院生效判决或所负数额较大的债务到期未清偿等情况，不存在被深圳证券交易所通报批评、公开谴责或者认定为不适当人选等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2017年股票期权激励计划	
事项概述	披露索引
公司2017年股票期权激励计划第二个行权期已于2020年5月14日届满，公司按规定将届满未行权的383,857份期权进行注销。	2020年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于注销2017年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权的公告》（公告编号：2020-079）
2020年5月26日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述合计383,857份股票期权的注销事宜。	2020年5月26日披露于巨潮资讯网的《关于行权期满未行权的股票期权注销完成的公告》（公告编号：2020-086）
2018年股票期权激励计划	
事项概述	披露索引
公司2018年股票期权激励计划原激励对象樊帆等10人因个人及公司战略发展原因不再在公司及全资子公司体系内任职，已不符合激励条件，公司按照规定对涉及的331,279份股票期权进行注销。	2020年1月17日披露于巨潮资讯网的《关于注销2018年股票期权激励计划部分已获授股票期权的公告》（公告编号：2020-004）
经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述331,279份股票期权已于2020年2月11日办理完成注销手续。	2020年2月11日披露于巨潮资讯网的《部分已获授股票期权注销完成公告》（公告编号：2020-008）
行权条件满足可部分行权，公司2018年股票期权激励计划第二个行权期可行权的比例为68.675%，即3,357,189份。	2020年4月14日披露于巨潮资讯网的《关于公司2018年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件暨部分可行权的公告》（公告编号：2020-048）
行权条件满足可部分行权，公司拟将2018年股票期权激励计划第二个行权期不可行权的股票期权1,531,343份进行注销。	2020年4月14日披露于巨潮资讯网的《关于注销2018年股票期权激励计划部分已获授股票期权的公告》（公告编号：2020-049）
经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述1,531,343份股票期权已于2020年4月20日办理完成注销手续。	2020年4月20日披露于巨潮资讯网的《关于2018年股票期权激励计划部分已获授股票期权注销完成的公告》（公告编号：2020-066）
2018年股票期权激励计划第二个行权期将采用自主行权模式进行行权。	2020年5月8日披露于巨潮资讯网的《关于2018年股票期权激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2020-073）
公司2018年股票期权激励计划第一个行权期已于2020年5月10日届满，公司按规定将届满未行权的1,081,602份期权进行注销。	2020年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于注销2018年股票期权激励计划第一个行权期满未行权的股票期权的公告》（公告编号：2020-080）
2020年5月26日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述合计1,081,602份股票期权的注	2020年5月26日披露于巨潮资讯网的《关于行权期满未行权的股票期权注销完成的公告》（公告编号：2020-086）

销事宜。	
公司2019年年度权益分派方案于2020年5月29日实施完毕，公司拟将已授予的2018年股票期权激励计划第二个行权期的股票期权行权价格由14.833元/份调整为14.583元/份。	2020年6月3日披露于巨潮资讯网的《关于对2018年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的公告》（公告编号：2020-088）
2020年6月8日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权行权价格已调整完成。	2020年6月8日披露于巨潮资讯网的《关于2018年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整完成的公告》（公告编号：2020-091）

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市新国都支付技术有限公司	2019 年 04 月 26 日	250,000	2019 年 12 月 12 日	4,000	连带责任保证	2019 年 12 月 12 日至 2020 年 8 月 28 日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2019 年 04 月 26 日	250,000	2019 年 09 月 23 日	1,059.57	连带责任保证	2019 年 9 月 23 日至 2020 年 2 月 13 日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2019 年 04 月 26 日	250,000	2019 年 12 月 12 日	11.51	连带责任保证	2019 年 12 月 12 日至 2020 年 12 月 11 日	否	否
浙江中正智能科技有限公司	2019 年 04 月 24 日	5,000	2019 年 12 月 27 日	52.5	连带责任保证	2019 年 12 月 27 日至 2020 年 6 月 27 日	是	否
深圳市新国都支付	2020 年 04	200,000	2020 年 01 月	3,358.37	连带责任保	2020 年 1 月 6 日至 2020	是	否

技术有限公司	月 14 日		06 日		证	年 6 月 30 日		
深圳市新国都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 03 月 30 日	1,676.57	连带责任保证	2020 年 3 月 30 日至 2020 年 10 月 28 日	否	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 04 月 30 日	4.62	连带责任保证	2020 年 4 月 30 日至 2021 年 4 月 25 日	否	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 06 月 03 日	8.5	连带责任保证	2020 年 6 月 3 日至 2020 年 12 月 1 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		420,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,171.64		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		68,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,701.2		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		420,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,171.64		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		68,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,701.2		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.69%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）关联交易进展

2019年12月20日，公司召开第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于2020年度公司及子公司房屋租赁暨关联交易的议案》，公司拟向泰德信租赁深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦17A、新国都支付拟向泰德信租赁深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦17B作为办公场地。租赁期限自2020年1月1日至2020年12月31日止，预计本次交易的总金额为589,056元。公司控股股东、董事长及总经理刘祥先生持有泰德信42%股权，且担任泰德信董事长；公司持股5%以上股东、副董事长江汉先生持有泰德信17.2%股权，且担任泰德信董事。因此，泰德信为公司关联方，上述交易构成关联交易。

截至本报告期末，公司及新国都支付合计向泰德信支付房租294,528元，关联交易发生金额在董事会审议范围内。

2020年4月13日，公司召开第四届董事会第四十五次会议及第四届监事会第四十二次会议，审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》，预计2020年度，公司及子公司接受金服技术提供的数据处理等相关服务，预计不超过150万元。公司及子公司向金服技术提供数据处理服务、数据服务等相关服务，预计不超过300万元。公司及子公司接受信联征信提供的咨询服务、场地使用服务等相关服务，预计不超过150万元。持有公司5%以上股份的股东、公司副董事长江汉先生担任金服技术

董事长及信联征信执行董事且持有金服技术31%股权，上述交易构成关联交易。

截至本报告期末，公司及子公司接受金服技术提供的数据处理等相关服务支付的金额为9,611.08元，公司及子公司接受信联征信提供的咨询服务、场地使用服务等相关服务支付的金额为145,129.91元。关联交易发生金额未超出董事会审议范围内。

（二）其他重大事项概述

事项概述	披露索引
由于受到新冠肺炎疫情影响，公司同意昆山银桥应向公司支付的第三期股权转让款的支付时间予以延期，双方签订《股份转让合同之补充协议》。公司如期收到昆山银桥支付的第三期股权转让款项198,218,854.40元。	2020年2月21日披露于巨潮资讯网的《关于签署<股权转让合同之补充协议>的公告》（公告编号：2020-010）
	2020年3月9日披露于巨潮资讯网的《关于签署<股权转让合同之补充协议>的进展公告》（公告编号：2020-019）
公司拟向刘祥、王文彬、浦伟杰三名特定投资者公开发行股份不超过90,837,281股（含90,837,281股），募集资金11.5亿元，募集资金全部用于补充流动资金。	2020年3月30日披露于巨潮资讯网的《深圳市新国都股份有限公司非公开发行股票预案》
	2020年6月30日披露于巨潮资讯网的《深圳市新国都股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》
公司拟以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购股份专户中的3,526,268股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元人民币（含税）。该利润分配方案于2020年5月29日实施完毕。	2020年4月14日披露于巨潮资讯网的《关于2019年度利润分配的公告》（公告编号：2020-040）、《关于2019年度利润分配的补充说明公告》（公告编号：2020-062）
	2020年5月22日披露于巨潮资讯网的《2019年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-085）
公司第四届董事会、监事会于2020年5月份届满，公司进行董事会、监事会换届选举，并聘请董事会秘书等高级管理人员。	2020年3月30日披露于巨潮资讯网的《关于公司董事会换届选举的提示性公告》（公告编号：2020-037）、《关于公司监事会换届选举的提示性公告》（公告编号：2020-038）
	2020年5月7日披露于巨潮资讯网的《关于公司董事会、监事会完成换届选举的公告》（公告编号：2020-075）
	2020年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于选举董事长、副董事长、董事会专门委员会委员、监事会主席及聘任高级管理人员、证券事务代表、审计监察部负责人的公告》（公告编号：2020-081）
修订《现金分红管理制度》、《重大信息内部报告和保密制度》等内控制度。	2020年4月14日及4月28日披露于巨潮资讯网的相关公告
为在智能商业和区块链等新领域进行业务探索和布局，公司出资1亿元人民币设立以及全资子公司新国都智能。	2020年6月3日披露于巨潮资讯网的《关于拟设立一级全资子公司的公告》（公告编号：2020-087）
	2020年6月30日披露于巨潮资讯网的《关于一级全资子公司完成工商登记注册及更新公司组织架构的公告》（公告编号：2020-100）
截至2020年6月30日，公司如期收到信链投资按补充协议约定支付的第二期股权转让款519万元及资金占用费164,658.08元，合计5,354,658.08元。	2020年6月30日披露于巨潮资讯网的《关于签署<股权转让协议之补充协议>的进展公告》（公告编号：2020-102）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

事项概述	披露索引
因新国都通信业务规模扩张，嘉联支付拟以自有资金向新国都通信增资4,900万元。	2020年3月4日披露于巨潮资讯网的《关于拟对公司二级子公司增资的公告》（公告编号：2020-016）
	2020年3月13日披露于巨潮资讯网的《关于二级子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-020）
嘉联支付2018年度及2019年度累计实现利润数424,770,115.71元超过业绩承诺数190,000,000.00元，超额完成当年业绩承诺，无需对本公司进行补偿。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对此出具了专项审核报告（大华核字[2020] 003471号）。	2020年4月14日披露于巨潮资讯网的《关于嘉联支付有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明公告》（公告编号：2020-050）
自2020年4月1日起，公信诚丰不再承租公信诚丰董事陈文辉所有的长沙市岳麓区荣泰广场3幢630-648号房屋，双方签订《〈租赁合同〉终止协议书》。	2020年4月14日披露于巨潮资讯网的《关于子公司提前终止房屋租赁暨关联交易的公告》（公告编号：2020-052）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	142,821,965	29.22%	0	0	0	-7,749,361	-7,749,361	135,072,604	27.61%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	142,821,965	29.22%	0	0	0	-7,749,361	-7,749,361	135,072,604	27.61%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	142,821,965	29.22%	0	0	0	-7,749,361	-7,749,361	135,072,604	27.61%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	345,876,805	70.78%	0	0	0	8,210,525	8,210,525	354,087,330	72.39%
1、人民币普通股	345,876,805	70.78%	0	0	0	8,210,525	8,210,525	354,087,330	72.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	488,698,770	100.00%	0	0	0	461,164	461,164	489,159,934	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、有限售条件股份减少7,749,361股的原因

2019年度及报告期内，部分高管、董事任职情况发生变动，且2019年度减持公司股份，2020年首个交易日重新计算限售情况时，高管锁定股减少。

2、无限售条件股份增加8,210,525股的原因

2019年度及报告期内，公司2017年、2018年股票期权激励计划的激励对象自主行权，且部分高管、董事、监事任职情况发生变动，公司董事、副总经理石晓冬先生于2020年4月增持公司股份，综合上述情况，报告期内，公司无限售条件股份增加8,210,525股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、股权激励计划行权导致股份变动

根据公司2016年年度股东大会的授权及《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2017年股票期权激励计划实施考核办法》的相关规定，2019年4月24日公司召开第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司2017年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件暨可行权的议案》，公司2017年股票期权激励计划第三个行权期行权时间为2019年5月15日至2020年5月14日。公司独立董事、监事会对此发表了同意的意见，中伦律师事务所对上述事项出具了法律意见书。

根据公司2018年第二次临时股东大会的授权及《2018年股票期权激励计划（草案修订稿）》、《2018年股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》的相关规定，2019年4月24日公司召开第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件暨可行权的议案》，公司2018年股票期权激励计划第一个行权期行权时间为2019年5月11日至2020年5月10日。公司独立董事、监事会对此发表了同意的意见，中伦律师事务所对上述事项出具了法律意见书。

2、公司董事、高管、监事任职情况变动导致股份变动

（1）经公司2019年6月18日召开的2019年第一次临时股东大会决议及2019年7月11日召开的2019年第二次临时股东大会决议同意，公司聘请许映鹏先生担任公司独立董事、聘请石晓冬先生担任公司董事兼副总经理。原独立董事何佳先生因个人原因辞去公司独立董事职务，贾巍女士辞去董事职务，其辞职申请自送达公司起生效，无需审批。公司原副总经理童卫东先生、原财务总监赵辉先生因个人原因辞去公司相关职务，其辞职申请自送达公司起生效。

（2）经2020年5月7日召开的2019年年度股东大会决议及2020年5月18日召开的第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议同意，公司董事会、监事会顺利完成换届选举，并聘任了新一届高级管理人员。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

因股票期权激励计划行权而新增的股票均已登记于激励对象名下证券账户。

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司未回购公司股份。

公司2018年、2019年实施回购期间共回购股份数量3,526,268股，最高成交价为17.17元/股，最低成交价为10.91元/股，已使用资金总额为53,898,404.60元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘祥	103,460,240	0	0	103,460,240	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
江汉	34,296,529	6,937,425	0	27,359,104	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
韦余红	1,511,944	377,986	0	1,133,958	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
汪洋	1,488,321	372,080	0	1,116,241	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
石晓冬	0	0	365,214	365,214	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
姚骏	371,236	80,925	0	290,311	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
李健	94,498	0	0	94,498	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
李林杰	0	0	37,500	37,500	高管锁定股	2021 年首个交易日重新计算限售数量
赵辉	1,141,189	285,297	0	855,892	高管锁定股	2020 年 11 月 9 日
童卫东	456,658	98,362	0	358,296	高管锁定股	2020 年 11 月 9 日

						日
贾巍	1,350	0	0	1,350	高管锁定股	2020 年 11 月 9 日
合计	142,821,965	8,152,075	402,714	135,072,604	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,960		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘祥	境内自然人	28.20%	137,946,987	0	103,460,240	34,486,747		
江汉	境内自然人	7.46%	36,478,805	0	27,359,104	9,119,701		
杨艳	境内自然人	4.19%	20,519,254	0	0	20,519,254		
李霞	境内自然人	3.66%	17,881,128	2,331,128	0	17,881,128		
刘亚	境内自然人	3.41%	16,667,394	0	0	16,667,394		
袁河	境内自然人	1.43%	7,016,053	7,016,053	0	7,016,053		
五矿证券有限公司	境内非国有法人	1.23%	6,002,469	6,002,469	0	6,002,469		
袁海	境内自然人	0.62%	3,010,362	3,010,362	0	3,010,362		
刘韞	境内自然人	0.60%	2,957,252	2,957,252	0	2,957,252		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	2,858,305	-21,469,541	0	2,858,305		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘亚先生为刘祥先生之兄弟，江汉先生为刘祥先生姐妹之配偶，杨艳女士为刘亚先生之配偶，杨艳女士与刘亚先生为一致行动人；除此之外，未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘祥	34,486,747	人民币普通股	34,486,747
杨艳	20,519,254	人民币普通股	20,519,254
李霞	17,881,128	人民币普通股	17,881,128
刘亚	16,667,394	人民币普通股	16,667,394
江汉	9,119,701	人民币普通股	9,119,701
袁河	7,016,053	人民币普通股	7,016,053
五矿证券有限公司	6,002,469	人民币普通股	6,002,469
袁海	3,010,362	人民币普通股	3,010,362
刘韞	2,957,252	人民币普通股	2,957,252
香港中央结算有限公司	2,858,305	人民币普通股	2,858,305
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘亚先生为刘祥先生之兄弟，江汉先生为刘祥先生姐妹之配偶，杨艳女士为刘亚先生之配偶，杨艳女士与刘亚先生为一致行动人；除此之外，未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东袁河除通过普通证券账户持有 6,768,553 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 247,500 股，实际合计持有 7,016,053 股。 股东袁海除通过普通证券账户持有 1,526,099 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,484,263 股，实际合计持有 3,010,362 股。 股东刘韞除通过普通证券账户持有 1,700 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,955,552 股，实际合计持有 2,957,252 股。		

--	--

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
石晓冬	董事, 副总经理	现任	0	486,952	0	486,952	0	0	0
合计	--	--	0	486,952	0	486,952	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘祥	董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举刘祥先生为第五届董事会董事。
刘祥	董事长	被选举	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意选举刘祥先生担任公司第五届董事会董事长。
刘祥	总经理	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任刘祥先生担任公司总经理。
江汉	董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举江汉先生为第五届董事会董事。
江汉	副董事长	被选举	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意选举江汉先生担任公司第五届董事会副董事长。
汪洋	董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举汪洋先生为第五届董事会董事。
汪洋	副总经理	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任汪洋先生担任公司副总经理。
韦余红	董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举韦余红先生为第五届董事会董事。
韦余红	副总经理	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任韦余红先生担任公司副总经理。
石晓冬	董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举石晓冬先生为第五届董事会董事。

石晓冬	副总经理	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任石晓冬先生担任公司副总经理。
曲建	独立董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举曲建先生为第五届董事会独立董事。
杨小平	独立董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举杨小平先生为第五届董事会独立董事。
许映鹏	独立董事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举许映鹏先生为第五届董事会独立董事。
李林杰	监事	被选举	2020 年 05 月 07 日	第四届监事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举李林杰先生为第五届监事会监事。
李林杰	监事会主席	被选举	2020 年 05 月 18 日	经第五届监事会第一次会议同意选举李林杰先生为第五届监事会主席。
张金燕	职工监事	被选举	2020 年 04 月 02 日	经公司职工代表大会同意选举张金燕女士为第五届监事职工监事。
朱固玲	职工监事	被选举	2020 年 04 月 02 日	经公司职工代表大会同意选举朱固玲女士为第五届监事职工监事。
姚骏	副总经理	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任姚骏先生担任公司副总经理。
李健	副总经理	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任李健先生担任公司副总经理。
江勇	副总经理	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任江勇先生担任公司副总经理。
宋菁	财务总监	任免	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任宋菁女士担任公司财务总监，宋菁女士不再担任公司董事会秘书。
郭桥易	董事会秘书	聘任	2020 年 05 月 18 日	经第五届董事会第一次会议同意聘任郭桥易先生担任公司董事会秘书。
蔡艳红	独立董事	任期满离任	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举了第五届董事会新任独立董事，蔡艳红女士不再担任公司独立董事。
陈京琳	独立董事	任期满离任	2020 年 05 月 07 日	第四届董事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举了第五届董事会新任独立董事，陈京琳先生不再担任公司独立董事。
梅培培	监事会主席	任期满离任	2020 年 05 月 07 日	第四届监事会届满，经公司 2019 年年度股东大会同意选举了第五届监事会股东代表监事，梅培培女士不再担任公司监事会主席。
钱瑜	职工监事	任期满离任	2020 年 05 月 07 日	第四届监事会届满，经公司职工代表大会同意选举了新的职工监事，钱瑜女士不再担任公司职工监事。

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	19 新国都	114645	2019 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 27 日	30,000	5.00%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所		深圳证券交易所					
投资者适当性安排		本次债券仅面向合格机构投资者非公开发行，合格机构投资者应当具备相应的风险识别和承担能力，知悉并自行承担公司债券的投资风险，并符合一定的资质条件，相应资质条件请参照《公司债券发行与交易管理办法》。					
报告期内公司债券的付息兑付情况		无					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）		不适用					

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	长城证券股份有限公司	办公地址	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	联系人	陈阳、张子欣	联系人电话	0755-83516072
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	中证鹏元资信评估股份有限公司	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第三十二次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议，同意本次非公开发行债券募集资金 20,000 万元用于偿还金融机构借款，剩余资金用于补充营运资金。2019 年 12 月 30 日，公司从募集资金账户转出 2 亿元用于偿还金融机构借款，2020 年 1 月 7 日，公司从募集资金账户转出 9,640 万元用于补充营运资金，截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计投入募集资金总额 29,640 万元。
期末余额（万元）	1.38
募集资金专项账户运作情况	为保证本次债券募集资金的合规使用以及保证偿债资金的归集，保护投资者权益，经第四届董事会第四十一次会议审议，公司与长城证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券之募集资金及偿债资金监管协议》，扣除本次发行的承销费用后，募集资金净额 29,640 万元已汇入公司指定的募集资金专项账户。2019 年 12 月 30 日，公司从募集资金专户转出 2 亿元用于偿还金融机构借款，2020 年 1 月 7 日，公司从募集资金账户转出 9,640 万元用于补充营运资金，截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计从募集资金账户转出 29,640 万元，募集资金存放期间产生利息收入为人民币 13,847.28 元，募集资金账户余额为 13,847.28 元。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年6月10日，经中证鹏元资信评估股份有限公司中鹏信评【2020】第【138】号01综合评定，本期债券信用等级维持为AAA，发行主体长期信用等级维持为AA-，评级展望维持为稳定。

公司主体为AA等级，反映公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低，“-”符号表示略低于本等级；债券信用等级为AAA，该级别反映了本次债券安全性极高，违约风险极低。展望为稳定，反映情况稳定，未来信用等级大致不变。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划调

度，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

（一）增信机制

本次债券由深圳担保集团有限公司（以下简称“担保人”）提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。担保人资本实力雄厚，抗风险能力强，具有极强的代偿能力。经中证鹏元评定，担保人主体信用评级为AAA，评级展望为稳定。因此，担保人为本次债券提供的无条件不可撤销的连带责任保证担保具有很强的增信作用。

（二）反担保措施

公司于2019年8月14日召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于全资子公司嘉联支付拟为公司发行债券提供反担保的议案》、《关于控股子公司拟为公司发行债券提供反担保的议案》、《关于公司实际控制人拟为公司发行债券提供保证反担保暨关联交易的议案》。公司于2019年8月30日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了董事会提交的上述三项议案。

根据上述议案，本次债券发行所对应的反担保措施为：

- 1、公司控股子公司苏州新国都信息技术有限公司拟为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保。
- 2、公司全资子公司嘉联支付有限公司拟为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保。
- 3、公司实际控制人刘祥先生以其拥有合法处分权的财产为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保。

以上保证反担保的范围为：深圳市新国都股份有限公司未清偿深圳担保集团有限公司或者本期债券持有人的全部款项（包括本期债券本金和利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用）；深圳市新国都股份有限公司应向深圳担保集团有限公司支付的逾期担保费；深圳市新国都股份有限公司应向深圳担保集团有限公司支付的违约金等款项；深圳担保集团有限公司垫付的以及深圳担保集团有限公司为实现债权支出的全部费用（包括但不限于律师费、诉讼费、拍卖费、保险费及审计评估费等）。

以上保证反担保的期间：自保证反担保合同签订之日起至《委托保证合同》项下深圳市新国都股份有限公司对深圳担保集团有限公司的全部债务履行期（还款期）届满之日起另加两年止。

因公司于2019年转让苏州新国都96.32%股权，苏州新国都为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保事项取消。具体内容详见公司2019年12月31日披露于巨潮资讯网的《关于转让控股子公司股权的进展公告》（公告编号：2019-174）。

（三）偿债计划

1、利息的支付

（1）本次债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次公司债券的付息日为2020年至2022年每年的12月27日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；每次付息款项不另计利息）。

(2) 本次债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

(3) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

2、本金的偿付

(1) 本次债券到期一次还本。本次债券的本金兑付日为2022年12月27日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息。若本次债券触发加速清偿，则加速清偿条款约定的到期日亦为本次债券本金兑付日。

(2) 本次债券本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

(四) 偿债应急保障方案

长期以来，公司财务政策稳健，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。截至2020年6月30日，公司流动资产余额235,023.32万元，主要包括货币资金140,470.54万元、应收账款47,467.01万元、存货27,275.46万元及其他流动资产9,211.33万元。

(五) 偿债保障措施

为维护本次债券持有人的合法权益，本公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施：

1、设立专门的偿付工作小组

公司指定计划财务中心牵头负责协调本次债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。

在债券存续期间，由计划财务中心牵头组成偿付工作小组，组成人员来自计划财务中心等相关部门，负责本金和利息的偿付及与之相关的工作。

2、切实做到专款专用

发行人将制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并确保本次债券募集资金根据股东大会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

3、引入了债券受托管理人制度

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在本次债券本息无法按约定偿付时，根据《债券持有人会议规则》及《债券受托管理协议》的规定，采取必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

《债券受托管理协议》规定发行人在本次债券付息日五个交易日前，将应付利息全额存入偿债资金专户；在本期债券到期日（包括回售日、赎回日及提前兑付日等）十个交易日前，将应偿付或者可能偿付的债券本息的百分之二十以上存入偿债

资金专户，并在到期日二个交易日前，将应偿付或者可能偿付的债券本息全额存入偿债资金专户。

4、公司将严格按照债券受托管理协议的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司承诺履行情况，并在可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人根据债券受托管理协议采取其他必要的措施。制定债券持有人会议规则发行人已按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息的按时偿付做出了合理的制度安排。

5、严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人和债券受托管理人的监督，防范偿债风险。公司将按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露。

6、发行人承诺

根据公司2019年度第三次临时股东大会决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

- （1）不向股东分配利润；
- （2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- （3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- （4）主要责任人不得调离。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，本次债券受托管理人长城证券股份有限公司依照根据法律、法规和规则的规定及受托管理协议的约定制定受托管理业务内部操作规则，对公司履行募集说明书及受托管理协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督。包括但不限于：

1、持续关注公司和保证人的资信状况、担保物状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况。可采取包括但不限于如下方式进行核查：

- （1）就受托管理协议约定的情形，列席发行人和保证人的内部有权机构的决策会议；
- （2）受托管理人至少每半年查阅一次前项所述的会议资料、财务会计报告和会计账簿；
- （3）调取发行人、保证人银行征信记录；
- （4）对发行人和保证人进行现场检查；
- （5）约见发行人或者保证人进行谈话。

2、对公司专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。在本次债券存续期内，受托管理人应当每个计息年度至少检查一次发行人募集资金的使用情况是否与募集说明书约定一致。

3、督促发行人公司在募集说明书中披露受托管理协议、债券持有人会议规则的主要内容，并定向披露受托管理事务报告、本次债券到期不能偿还的法律程序以及其他需要向债券持有人披露的重大事项。

4、每年至少一次对发行人进行回访，监督发行人对募集说明书约定义务的执行情况，并做好回访记录，在每年6月30日前出具上一年度的受托管理事务报告。

5、在债券存续期内持续督促发行人履行信息披露义务。受托管理人应当关注发行人的信息披露情况，收集、保存与本次债券偿付相关的所有信息资料，根据所获信息判断对本次债券本息偿付的影响，并按照受托管理协议的约定报告债券持有人。

6、公司为本次债券设定担保，受托管理人在本次债券发行前或募集说明书约定的时间内取得担保的权利证明或者其他有关文件，并在担保期间妥善保管。

报告期内债券受托管理人已按照约定履行相关职责，不存在履行受托管理职责时发生利益冲突的情形。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	368.72%	401.16%	-32.44%
资产负债率	28.66%	27.26%	1.40%
速动比率	322.67%	372.65%	-49.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	19.17	8.01	139.33%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

流动比率较上年末下降32.44%，主要系本期流动负债增加所致。

速动比率较上年末下降49.98%，主要系本期流动负债增加所致。

EBITDA利息保障倍数同比增长139.33%，主要系公司本年度利息减少所致。

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不存在。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信良好，无不良贷款记录。报告期内，公司获得银行授信额度共计133,000万元，已使用授信额度10,171.64万元，共偿还银行贷款4,000万元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，本次公司债券募集资金已按照《募集说明书》要求用于偿还金融机构借款及补充营运资金，受托管理人严格按照相关监管机构及自律组织的规定、募集说明书及受托管理协议等文件的约定，履行相关职责，不存在违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况或者情形。

十三、报告期内发生的重大事项

1、三分之二以上监事发生变动

公司第四届监事会共有监事成员三名，任期至2020年5月期满。

2020年4月2日，经公司职工代表大会审议，与会职工代表选举张金燕女士、朱固玲女士担任公司第五届监事会职工监事，钱瑜女士不再担任公司职工监事。

2020年5月7日，经公司2019年年度股东大会审议，同意选举李林杰先生担任公司第五届监事会股东代表监事，梅培培女士不再担任公司股东代表监事。

十四、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

√ 是 □ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新都股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,404,705,389.35	1,181,384,095.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,803,175.55	94,338,229.47
应收账款	474,670,069.96	471,423,150.81
应收款项融资		
预付款项	20,753,580.64	17,851,486.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,433,014.85	264,675,252.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	272,754,578.09	160,309,553.93

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,113,343.25	66,210,057.56
流动资产合计	2,350,233,151.69	2,256,191,826.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,681,353.52	20,855,493.66
长期股权投资	17,563,989.48	18,798,768.71
其他权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	51,572,966.86	51,895,161.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,093,398.42	8,306,013.42
开发支出		
商誉	899,469,835.30	899,469,835.30
长期待摊费用	19,042,160.25	20,980,678.76
递延所得税资产	42,634,226.35	45,453,450.24
其他非流动资产	4,863,691.00	747,250.00
非流动资产合计	1,107,921,621.18	1,116,506,651.73
资产总计	3,458,154,772.87	3,372,698,478.14
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,038,533.78	28,498,254.49

应付账款	306,306,341.52	171,454,432.98
预收款项	55,906,351.04	24,708,200.95
合同负债		
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	20,335,762.54	64,258,605.69
应交税费	5,690,228.25	7,515,331.05
其他应付款	210,128,592.16	225,988,606.33
其中：应付利息	7,720,218.14	270,968.14
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	637,405,809.29	562,423,431.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,537,015.95	
应付债券	297,140,216.54	296,603,773.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	44,391,394.67	44,114,650.04
递延收益	9,844,281.84	15,621,310.50
递延所得税负债	786,066.55	786,066.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	353,698,975.55	357,125,800.67
负债合计	991,104,784.84	919,549,232.16
所有者权益：		

股本	489,159,934.00	488,562,478.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,061,686,823.07	1,052,842,957.95
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73
其他综合收益	-63,954.29	-436,059.85
专项储备		
盈余公积	82,516,917.15	82,516,917.15
一般风险准备		
未分配利润	886,410,545.16	882,460,301.87
归属于母公司所有者权益合计	2,465,822,668.36	2,452,058,998.39
少数股东权益	1,227,319.67	1,090,247.59
所有者权益合计	2,467,049,988.03	2,453,149,245.98
负债和所有者权益总计	3,458,154,772.87	3,372,698,478.14

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：宋菁

会计机构负责人：钱瑜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	445,173,067.38	389,106,807.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,738,244.71	17,276,420.32
应收款项融资		
预付款项	2,676,580.52	3,328,717.87
其他应收款	70,650,722.84	263,286,584.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,184,700.97	2,867,507.43
流动资产合计	525,423,316.42	675,866,038.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,145,918.82	11,145,918.82
长期股权投资	2,092,568,695.25	2,089,273,276.25
其他权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,585,685.08	22,031,562.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,865,841.68	2,224,093.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,664,215.54	5,357,982.85
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,180,830,356.37	2,180,032,834.48
资产总计	2,706,253,672.79	2,855,898,872.67
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	537,601.84	7,095,217.15
预收款项	1,924,219.47	2,170,852.73
合同负债		
应付职工薪酬	137,143.00	6,294,886.00
应交税费	407,118.05	634,113.20

其他应付款	434,229,318.18	435,043,091.79
其中：应付利息	7,720,218.14	220,218.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	437,235,400.54	451,238,160.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	297,140,216.54	296,603,773.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,703,516.60	9,018,187.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	303,843,733.14	305,621,961.25
负债合计	741,079,133.68	756,860,122.12
所有者权益：		
股本	489,159,934.00	488,562,478.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,072,526,429.70	1,063,682,564.65
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,724,120.05	84,724,120.05
未分配利润	372,651,652.09	515,957,184.58
所有者权益合计	1,965,174,539.11	2,099,038,750.55
负债和所有者权益总计	2,706,253,672.79	2,855,898,872.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,198,341,003.71	1,376,098,812.16
其中：营业收入	1,198,341,003.71	1,376,098,812.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,109,296,839.74	1,261,970,876.27
其中：营业成本	884,018,277.91	988,293,968.53
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	3,288,262.60	7,415,376.90
销售费用	65,389,871.71	67,713,119.98
管理费用	78,206,029.86	88,509,547.17
研发费用	83,474,538.78	97,183,379.25
财务费用	-5,080,141.12	12,855,484.44
其中：利息费用	8,114,028.08	25,832,909.99
利息收入	8,877,914.59	7,530,963.27
加：其他收益	45,861,302.17	41,514,286.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-619,191.40	4,778,430.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,234,779.30	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,085,020.76	-4,848,399.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,054,273.01	-145,008.39
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-478.47	-11,650.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	135,316,544.02	155,415,594.24
加：营业外收入	151,055.85	60,950.62
减：营业外支出	1,787,197.12	483,904.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	133,680,402.75	154,992,640.18
减：所得税费用	8,185,118.10	13,120,685.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	125,495,284.65	141,871,954.44
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	125,495,284.65	141,871,954.44
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	125,358,659.79	141,627,598.28
2.少数股东损益	136,624.86	244,356.16
六、其他综合收益的税后净额	372,105.56	97,752.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	372,105.56	97,752.89
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	372,105.56	97,752.89

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	372,105.56	97,752.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	125,867,390.21	141,969,707.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,730,765.35	141,725,351.17
归属于少数股东的综合收益总额	136,624.86	244,356.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.30
（二）稀释每股收益	0.26	0.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：宋菁

会计机构负责人：钱瑜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	892,843.38	3,367,855.90
减：营业成本	466,643.76	2,509,201.78
税金及附加	2,382.10	38,628.38
销售费用	493,487.81	1,719,443.97
管理费用	24,551,185.79	27,096,627.74
研发费用	6,096,582.06	7,012,837.70
财务费用	4,903,180.11	13,720,001.07
其中：利息费用	8,036,442.96	14,886,521.82
利息收入	3,155,558.10	1,225,016.26

加：其他收益	4,408,142.35	3,345,958.20
投资收益（损失以“—”号填列）	503,763.70	188,201,371.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,936,078.16	-1,406,684.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-478.47	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-20,773,112.51	141,411,760.56
加：营业外收入	48,220.00	
减：营业外支出	1,172,223.48	298,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-21,897,115.99	141,113,760.56
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-21,897,115.99	141,113,760.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-21,897,115.99	141,113,760.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-21,897,115.99	141,113,760.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,302,178,222.58	1,360,646,174.80
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	17,963,876.60	25,580,242.67
收到其他与经营活动有关的现金	46,314,250.63	242,970,987.31
经营活动现金流入小计	1,366,456,349.81	1,629,197,404.78
购买商品、接受劳务支付的现金	898,802,089.32	1,095,391,188.99
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	206,347,210.09	206,429,565.58
支付的各项税费	27,069,488.54	64,729,193.89
支付其他与经营活动有关的现金	84,654,484.73	265,422,411.80
经营活动现金流出小计	1,216,873,272.68	1,631,972,360.26
经营活动产生的现金流量净额	149,583,077.13	-2,774,955.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	615,587.90	4,778,430.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,676.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	203,408,854.40	11,520,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	590,565,600.00
投资活动现金流入小计	404,024,442.30	606,870,706.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,192,680.30	10,593,662.36
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	364,980,818.84
投资活动现金流出小计	203,192,680.30	375,574,481.20
投资活动产生的现金流量净额	200,831,762.00	231,296,224.98

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,087,705.80	79,484,249.07
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,522,735.61	620,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,200,618.55	34,155,431.28
筹资活动现金流入小计	21,811,059.96	733,639,680.35
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	1,219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,333,834.31	45,667,701.94
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	14,426,135.67	46,605,103.36
筹资活动现金流出小计	175,759,969.98	1,311,272,805.30
筹资活动产生的现金流量净额	-153,948,910.02	-577,633,124.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	873,929.28	683,008.30
五、现金及现金等价物净增加额	197,339,858.39	-348,428,847.15
加：期初现金及现金等价物余额	986,081,260.87	1,248,079,952.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,183,421,119.26	899,651,105.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,459,996.04	23,520,793.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	155,848,245.52	863,039,414.87
经营活动现金流入小计	169,308,241.56	886,560,208.04
购买商品、接受劳务支付的现金	6,497,485.31	
支付给职工以及为职工支付的现金	22,222,043.65	22,512,850.91
支付的各项税费	264,693.90	39,661.80
支付其他与经营活动有关的现金	172,735,055.26	596,337,107.78
经营活动现金流出小计	201,719,278.12	618,889,620.49

经营活动产生的现金流量净额	-32,411,036.56	267,670,587.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	503,763.70	188,201,371.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	203,408,854.40	11,520,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	160,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	363,912,618.10	699,721,371.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,638.99	2,178,027.25
投资支付的现金	2,096,640.00	11,000,000.00
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	160,000,000.00	310,005,023.18
投资活动现金流出小计	162,310,278.99	323,183,050.43
投资活动产生的现金流量净额	201,602,339.11	376,538,320.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,087,705.80	79,484,249.07
取得借款收到的现金		320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	13.86	
筹资活动现金流入小计	8,087,719.66	399,484,249.07
偿还债务支付的现金		1,068,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,206,959.31	31,792,189.98
支付其他与筹资活动有关的现金	5,980.15	45,352,717.12
筹资活动现金流出小计	121,212,939.46	1,145,144,907.10
筹资活动产生的现金流量净额	-113,125,219.80	-745,660,658.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18.67	-1,270.88
五、现金及现金等价物净增加额	56,066,101.42	-101,453,020.39
加：期初现金及现金等价物余额	388,472,220.57	394,817,793.80
六、期末现金及现金等价物余额	444,538,321.99	293,364,773.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	488,562,478.00				1,052,842,957.95	53,887,596.73	-436,059.85		82,516,917.15		882,460,301.87		2,452,058,998.39	1,090,247.59	2,453,149,245.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	488,562,478.00				1,052,842,957.95	53,887,596.73	-436,059.85		82,516,917.15		882,460,301.87		2,452,058,998.39	1,090,247.59	2,453,149,245.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	597,456.00				8,843,865.12		372,105.56				3,950,243.29		13,763,669.97	137,072.08	13,900,742.05
（一）综合收益总额							372,105.56				125,358,659.79		125,730,765.35	136,624.86	125,867,390.21
（二）所有者投入和减少资本	597,456.00				8,843,865.12								9,441,321.12		9,441,321.12
1．所有者投入的普通股	597,456.00				8,179,918.40								8,777,374.40		8,777,374.40
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,353,195.65								1,353,195.65		1,353,195.65

4. 其他					-689,248.93								-689,248.93		-689,248.93
(三)利润分配											-121,408,416.50		-121,408,416.50		-121,408,416.50
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											-121,408,416.50		-121,408,416.50		-121,408,416.50
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														447.22	447.22
四、本期期末余额	489,159,934.00				1,061,686,823.07	53,887,596.73	-63,954.29		82,516,917.15		886,410,545.16		2,465,822,668.36	1,227,319.67	2,467,049,988.03

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末 余额	477,897,755.00				907,618,858.64	8,108,708.97	-742,793.98		54,522,847.29		667,961,389.07		2,099,149,347.05	21,653,898.99	2,120,803,246.04
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	477,897,755.00				907,618,858.64	8,108,708.97	-742,793.98		54,522,847.29		667,961,389.07		2,099,149,347.05	21,653,898.99	2,120,803,246.04
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	5,741,886.00				80,003,871.36	45,778,887.76	97,752.89				141,627,598.28		181,692,220.77	244,399.49	181,936,620.26
（一）综合收 益总额							97,752.89				141,627,598.28		141,725,351.17	244,356.16	141,969,707.33
（二）所有者 投入和减少资 本	5,741,886.00				80,003,871.36	45,778,887.76							39,966,869.60		39,966,869.60
1. 所有者投入 的普通股	5,741,886.00				77,513,408.49								83,255,294.49		83,255,294.49
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					6,255,766.40								6,255,766.40		6,255,766.40
4. 其他					-3,765,	45,778							-49,54		-49,544

					303.53	,887.76							4,191.29		,191.29
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他														43.33	43.33
四、本期期末余额	483,639,641.00				987,622,730.00	53,887,596.73	-645,041.09		54,522,847.29		809,588,987.35		2,280,841,567.82	21,898,298.48	2,302,739,866.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	488,562,478.00				1,063,682,564.65	53,887,596.73			84,724,120.05	515,957,184.58		2,099,038,750.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	488,562,478.00				1,063,682,564.65	53,887,596.73			84,724,120.05	515,957,184.58		2,099,038,750.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	597,456.00				8,843,865.05					-143,305,532.49		-133,864,211.44
（一）综合收益总额										-21,897,115.99		-21,897,115.99
（二）所有者投入和减少资本	597,456.00				8,843,865.05							9,441,321.05
1．所有者投入的普通股	597,456.00				8,179,918.40							8,777,374.40
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,353,195.58							1,353,195.58
4．其他					-689,248.93							-689,248.93
（三）利润分配										-121,408,416.50		-121,408,416.50
1．提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-121,40 8,416.5 0		-121,408,4 16.50
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	489,15 9,934.0 0				1,072,52 6,429.70	53,887,5 96.73			84,724,1 20.05	372,65 1,652.0 9		1,965,174, 539.11

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余 额	477,89 7,755. 00				918,458 ,422.02	8,108,70 8.97			54,522, 847.29	272,865,2 85.62		1,715,635,6 00.96

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	477,897,755.00				918,458,422.02	8,108,708.97			54,522,847.29	272,865,285.62		1,715,635,600.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,741,886.00				80,003,618.97	45,778,887.76				141,113,760.56		181,080,377.77
(一)综合收益总额										141,113,760.56		141,113,760.56
(二)所有者投入和减少资本	5,741,886.00				80,003,618.97	45,778,887.76						39,966,617.21
1. 所有者投入的普通股	5,741,886.00				77,513,408.49							83,255,294.49
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,255,514.01							6,255,514.01
4. 其他					-3,765,303.53	45,778,887.76						-49,544,191.29
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	483,639,641.00				998,462,040.99	53,887,596.73			54,522,847.29	413,979,046.18		1,896,715,978.73

三、公司基本情况

深圳市新都股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为深圳市新都技术有限公司(以下简称“新都技术”),于2001年7月31日经深圳市工商行政管理局批准成立,由刘祥、刘亚和深圳市奥格立电子科技有限公司共同出资组建,注册资本为人民币300.00万元,其中刘祥出资人民币120.00万元,出资比例40.00%;刘亚出资人民币90.00万元,出资比例30.00%;深圳市奥格立电子科技有限公司出资人民币90.00万元,出资比例30.00%。本次出资业经深圳市远东会计师事务所深远东验字[2001]第347号验资报告验证,并领取注册号为4403012070860的企业法人营业执照。

2001年12月12日经股东会决议,刘亚将其持有的新都技术30.00%的股权转让给刘祥,转让完成后股权结构为:刘祥占注册资本的70.00%;深圳市奥格立电子科技有限公司占注册资本的30.00%。并于2002年1月28日办理了工商变更手续。

2004年5月21日经股东会决议,增加注册资本人民币1,200.00万元,全部由股东深圳市奥格立电子科技有限公司投入,增资后新都技术注册资本为人民币1,500.00万元,其中:深圳市奥格立电子科技有限公司占注册资本的86.00%;刘祥占注册资本的14.00%。并于2004年5月31日办理了工商变更手续。本次增资业经深圳市长城会计师事务所有限公司深长验字(2004)第159号验资报告验证。

2007年12月13日经股东会决议,增加注册资本人民币2,500.00万元,全部由未分配利润转增,增资后新都技术注册资本为人民币4,000.00万元,其中:深圳市奥格立电子科技有限公司占注册资本的86.00%;刘祥占注册资本的14.00%。并于2007年12月20日办理了工商变更手续,本次增资业经深圳大华天诚会计师事务所深华验字[2007]152号验资报告验证。

2008年3月10日股东会通过了同意深圳市奥格立电子科技有限公司将其持有新都技术的86.00%的股权以人民币

4,449.64万元的价格转让给刘祥、刘亚、江汉、李俊、徐兴春、栾承岚、李林杰、陈希芬、徐金芳、韦余红、赵辉、汪洋、聂淼13位自然人的决议，转让后深圳市奥格立电子科技有限公司不再持有新国都技术的股份。并于2008年3月24日办理了工商变更手续。本次股权转让完成后，新国都技术股权结构如下表：

股东名称	所持股份(万股)	持股比例
刘祥	2,115	52.875%
刘亚	705	17.625%
江汉	705	17.625%
赵辉	40	1.000%
韦余红	40	1.000%
徐兴春	60	1.500%
汪洋	40	1.000%
徐金芳	40	1.000%
李俊	60	1.500%
陈希芬	50	1.250%
聂淼	35	0.875%
栾承岚	60	1.500%
李林杰	50	1.250%
合计	4,000	100.000%

根据2008年4月8日召开的2008年第3次临时股东会会议及其决议、2008年4月8日签订的发起人协议规定，新国都技术由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止2008年3月31日经审计的净资产人民币59,860,459.32元中的4,000.00万元按1:1的比例折合为股本总额4,000万股。变更后的注册资本为人民币4,000.00万元。本次变更业经深圳大华天诚会计师事务所深华验字[2008]35号验资报告验证。2008年4月25日，新国都技术取得深圳市工商行政管理局核发的440301103074776号《企业法人营业执照》。

2008年7月，本公司与深圳国际高新技术产权交易所签订了股权登记托管服务合同，办理了非上市股份有限公司股权托管。

根据本公司2008年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币750.00万元，变更后的注册资本为人民币4,750.00万元。新增注册资本由深圳市创新投资集团有限公司、北京首创建设有限公司、深圳市长润创业投资企业(有限合伙)、上海林耐实业投资中心(有限合伙)、深圳市福田创新资本创业投资有限公司、蔡衍军、陈新华、里维宁、王凌海、许芹、李妍11位新股东以人民币5,002.50万元全部认购，其中人民币750.00万元作为新增注册资本，剩余人民币4,252.50万元作为本公司资本公积，增资后本公司注册资本为人民币4,750.00万元。该增资业经广东大华德律会计师事务所深华验字[2008]74号验资报告验证。并于2008年7月18日办理完毕工商变更手续。

2009年6月5日，上海林耐实业投资中心(有限合伙)将其持有的本公司1.684%的股权全部转让给自然人张燕民，并于2009年6月22日在深圳国际高新技术产权交易所办理了股权变更的备案手续。

2009年6月22日,深圳市长润创业投资企业(有限合伙)将其持有的本公司2.105%的股权全部转让给自然人王巍,并于2009年6月22日在深圳国际高新技术产权交易所办理了股权变更的备案手续。

2009年7月15日,北京首创建设有限公司(以下简称“首创建设”)董事会通过了关于转让其持有本公司120万股股份的决议,同意以不低于评估价格转让上述股权,并按照国有产权转让相关规定履行审批程序和转让流程,呈报北京首都创业集团有限公司(以下简称“首创集团”)审批。根据2009年8月10日《首创集团总经理办公会会议纪要》(2009年第12次会议),首创集团同意首创建设转让其持有的本公司股权,转让价格不低于初始投资额。北京市人民政府国有资产监督管理委员会2009年8月26日做出了《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于深圳市新都技术股份有限公司股权转让评估项目予以核准的批复》批准了首创建设股份转让项目的资产评估报告,同意深圳市天健国众联资产评估土地房产评估有限公司出具的深天健国众联评报字【2009】第T-10801号《北京首创建设有限公司拟转让持有的深圳市新都技术股份有限公司2.5263%国有股权权益价值股权转让项目资产评估报告书》对本公司股权转让项目有效。

根据上述批复,首创建设将其持有的本公司全部股权在北京产权交易所挂牌转让。2009年9月27日,首创建设与湖南瑞驰丰和创业投资管理有限公司、钟可颐、谢建龙、黄健生、欧阳伟强等五方签署产权交易合同,将其所持有的120万股本公司股份,作价900.00万元转让给上述五方,转让价格高于评估价值484.02万元。其中,湖南瑞驰丰和创业投资管理有限公司受让20万股,钟可颐受让10万股,谢建龙受让50万股,黄健生、欧阳伟强各受让20万股。上述股权变更及过户于2009年9月30日完成。

2009年9月30日,深圳国际高新技术产权交易所作为非上市股份公司股权登记托管机构,就本公司股份转让后的股东情况向本公司出具了《非上市股份有限公司股东名册》。至此,本公司股本结构如下:

股东名称	持股数(万股)	股权比例
刘祥	2,115	44.5263%
刘亚	705	14.8421%
江汉	705	14.8421%
深圳市创新投资集团有限公司	160	3.3684%
王巍	100	2.1053%
张燕民	80	1.6842%
李俊	60	1.2632%
栾承岚	60	1.2632%
徐兴春	60	1.2632%
蔡衍军	50	1.0526%
王凌海	50	1.0526%
谢建龙	50	1.0526%
陈新华	50	1.0526%
李林杰	50	1.0526%
里维宁	50	1.0526%
陈希芬	50	1.0526%

深圳市福田创新资本创业投资有限公司	40	0.8421%
赵辉	40	0.8421%
韦余红	40	0.8421%
汪洋	40	0.8421%
徐金芳	40	0.8421%
聂淼	35	0.7368%
许芹	30	0.6316%
李妍	20	0.4211%
湖南瑞驰丰和创业投资管理有限公司	20	0.4211%
欧阳伟强	20	0.4211%
黄健生	20	0.4211%
钟可颐	10	0.2105%
合计	4,750	100.0000%

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1292号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于2010年10月8日向社会公众公开发行普通股(A股)股票1,600万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币43.33元。截至2010年10月13日止，共募集资金69,328.00万元，扣除发行费用46,945,065.67元，募集资金净额646,334,934.33元，本次募集资金业经立信大华会计师事务所有限公司出具的“立信大华验字[2010]124号”验资报告验证。

经本公司2011年4月21日股东大会审议通过，以公司原有的6,350万股为基础，向全体股东每10股派2元人民币现金(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增5,080.00万元。转增后公司总股本为11,430万股。

经本公司2015年4月30日股东大会审议通过，以公司原有的11,430万股为基础，向全体股东每10股派现金人民币0.50元(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为22,860万股。

经本公司2015年6月19日第三届董事会第十三次(临时)会议审议通过，公司145名激励对象行权资格合法、有效，满足公司股权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权条件，同意已获准行权的股票期权的激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为2,421,360股，本次股票期权行权后，公司总股本为231,021,360股。

经本公司2016年4月18日第三届董事会第二十六次会议审议通过，公司141名激励对象行权资格合法、有效，满足公司股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件，同意已获准行权的股票期权的激励对象在第二个行权期进行行权，截止2016年12月31日已行权股票期权数量为4,459,920股，本次股票期权行权后，公司总股本为235,481,280股，已在中国证券登记结算有限责任公司登记。

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市新国都技术股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1146号)核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于2017年9月29日非公开发行股票2,500.00万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币18.22元。截至2017年9月29日止，共募集资金45,550.00万元，扣除发行费用10,880,000.00元，募集资金净额444,620,000.00元，本次募集资金业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的

亚会A验字[2017]0027号验资报告验证。

经本公司2017年4月24日第三届董事会第四十二次会议审议通过，公司108名激励对象行权资格合法、有效，满足公司股票激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件，同意已获准行权的股票期权的激励对象在第三个行权期进行行权。截止2018年12月31日已行权股票期权数量为5,027,120股。

经本公司2018年4月12日股东大会审议通过，以公司2017年12月31日经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的总股本265,486,700股为基础，向全体股东以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增212,389,355.00元。转增后公司总股本为477,897,755.00股。

经本公司2019年4月24日第四届董事会第三十一次会议，公司174名激励对象满足2017年股票期权激励计划第二个行权期行权条件，同意已获准行权的股票期权的激励对象在第二个行权期进行行权，截止2019年12月31日已行权股票期权数量为6,570,777.00股。

经本公司2019年4月24日第四届董事会第三十一次会议，公司34名激励对象满足公司2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件，同意已获授股票期权的激励对象在第一个行权期进行行权，截止2019年12月31日已行权股票期权数量为4,093,946.00股。

截止2020年6月30日，本公司总股本为489,159,934.00股。

2016年4月29日收到深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914403007311028524的营业执照。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共21户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
浙江中正智能科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都支付技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
Nexgo, Inc	全资子公司	一级	100.00	100.00
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都末微技术服务有限公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
长沙法度互联网科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nexgo Technology DWC-LLC	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市新国都软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nexgo Global Limited	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都商服有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市鼎嘉信息科技有限公司*	全资子公司	一级	100.00	100.00
嘉联支付有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市嘉联云科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市都之家科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都腾云软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nexgo India Private Ltd.	全资子公司	二级	100.00	100.00

XGD Europe S.A.	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市新国都通信技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
XGD MACAU LIMITED	控股子公司	二级	98.00	98.00
深圳市新国都智能有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

*深圳市鼎嘉信息科技有限公司，本公司受让全资孙公司深圳市鼎嘉信息科技有限公司100%股权，深圳市鼎嘉信息科技有限公司由全资孙公司变更为全资子公司。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市新国都智能有限公司	投资新设

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项

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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（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。

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：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接

计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

（1）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）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（10）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	出票人与银行相比信用评级较低，信用损失风险比银行承兑票据高	

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（10）6. 金融工具减值。

本公司在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	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期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（10）6. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（10）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况

内关联方		以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其中：押金、保证金款项		
往来及其他款项		

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。
- （3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（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，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

详见本附注五、（10）金融工具。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、(5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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

属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失

控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5	2.375
机器设备	年限平均法	5 年	5	19.00
运输设备	年限平均法	5 年	5	19.00
出租 POS 机	年限平均法	3 年	5	31.67
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资

产、投资性房地产和存货等资产。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利及著作权、商标等。

1. 无形资产的初始计量

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	按合同规定的使用年限
专利及著作权	按剩余使用年限	根据预计可使用年限
商标	按剩余使用年限	根据预计可使用年限
软件	5年	根据预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为

不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5年
模具费	3-5年
高尔夫会费	10年
其他	5年

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值

即上下限金额的平均数确定。

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的

金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

(1)商品销售收入：对于国内商品销售，公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入；对于出口销售，公司根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

(2)收单服务收入：属于在某一时刻履行履约义务。根据银行卡收单业务许可，为特约商户提供授权请求、账单结算、资金结算等服务，按照POS机实际发生的交易资金及签约费率确认服务收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。本公司采用总额法核算政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，

冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、(24) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购本公司股份

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。回购自身权益工具（库存股）支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益，不得确认金融资产。

库存股可由企业自身购回和持有，也可由企业合并财务报表范围内的其他成员购回和持有。

库存股不得参与公司利润分配，股份有限公司应当将其作为股东权益的备抵项目反映。

(1) 减少公司注册资本

股份有限公司采用收购本公司股票方式减资的，回购时借记“库存股”，贷记“库存现金”、“银行存款”等科目。

公司为减少注册资本回购股份的，应当自收购之日起十日内注销。

公司按法定程序报经批准减少注册资本的，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，借记“股本”，按所注销库存股的账面余额，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积——股本溢价”科目，股本溢价不足冲减的，应借记“盈余公积”、“利润分配——未分配利润”科目。

购回股票支付的价款低于面值总额的，应按股票面值总额，借记“股本”，按所注销库存股的账面余额，贷记“库存股”科目，按其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目。

(2) 与持有本公司股份的其他公司合并

与持有本公司股份的其他公司合并而导致的股份回购，参与合并各方在合并前及合并后如均属于同一股东最终控制的，库存股成本按参与合并的其他公司持有本公司股份的相关投资账面价值确认。

如不属于同一股东最终控制的，库存股按参与合并的其他公司持有本公司股份的相关投资公允价值确认。

此种情形回购股份的，应当在六个月内转让或者注销。

(3) 将股份用于员工持股计划或者股权激励

因将股份用于员工持股计划或者股权激励而回购的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在三年内转让。

公司回购股份用于员工持股计划或者股权激励的，属于权益结算的股份支付，应当进行以下处理：

1) 回购股份时，应当按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

2) 在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。

3) 职工行权时，公司应于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(4) 股东因异议要求公司收购其股份

股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的，应当在六个月内转让或者注销。

具体会计处理与上述因减资回购相同。

(5) 将股份用于转换公司发行的可转债

因将股份用于转换上市公司发行的可转债而回购的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在三年内转让。

公司按合同条款约定将发行的可转换债券转换为普通股的，按该工具对应的金融负债或其他权益工具的账面价值，借记“应付债券”、“其他权益工具”等科目，按转换为普通股的股数对应的库存股金额，贷记“库存股”科目，按其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目（如转股时金融工具的账面价值不足转换为1股普通股而以现金或其他金融资产支付的，还需按支付的现金或其他金融资产的金额，贷记“银行存款”等科目）。

(6) 上市公司为维护公司价值及股东权益所必需回购

因上市公司为维护公司价值及股东权益所必需而回购的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在三年内转让。

库存股注销时，按照注销的股份数量减少相应股本，库存股成本高于对应股本的部分，依次冲减资本公积、盈余公积、

未分配利润；低于对应股本的部分，增加资本公积。

如果公司持有库存股之后又将其重新出售，反映的是不同所有者之间的转让，而非公司本身的利得或损失。因此，无论这些库存股的公允价值如何波动，公司应直接将支付或收取的所有对价在权益中确认，而不产生任何损益。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）	公司于 2020 年 3 月 27 日召开第四届董事会第四十四次会议及第四届监事会第四十一次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更，不涉及追溯调整。	公司按照新收入准则要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按照新收入准则的规定编制 2020 年 1 月 1 日以后的财务报表。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

本公司执行该准则对财务数据无影响。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12%、12.5%、15%、16.5%、20%、25%、25.17%
房产税	房产原值或租金收入	房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
浙江中正智能科技有限公司	15%
深圳市新国都支付技术有限公司	15%
Nexgo, Inc	详见附注六、（一）、3
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	15%
深圳市新国都末微技术服务有限公司	20%
长沙法度互联网科技有限公司	25%
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA	15%
Nexgo Technology DWC-LLC	0%
深圳市新国都软件有限公司	12.5%
Nexgo Global Limited	16.5%
深圳市新国都商服有限公司	25%
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	25%
嘉联支付有限公司	12.5%
深圳市嘉联云科技有限公司	0%
深圳市都之家科技有限公司	25%
Nexgo India Private Ltd.	25.17%
XGD Europe S.A.	---
深圳市新国都通信技术有限公司	25%

XGD MACAU LIMITED	12%
深圳市新国都腾云软件有限公司	0%
深圳市新国都智能有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据2011年1月1日起执行的财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

深圳市新国都支付技术有限公司、浙江中正智能科技有限公司、深圳市新国都软件有限公司、深圳市嘉联云科技有限公司、深圳市新国都腾云软件有限公司均享受该税收优惠。

根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。

长沙公信诚丰信息技术服务有限公司、长沙法度互联网科技有限公司、深圳市新国都商服有限公司、嘉联支付有限公司、深圳市新国都末微技术服务有限公司均享受该税收优惠。

（2）企业所得税

浙江中正智能科技有限公司于2017年11月13日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201733003299，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，2019年度浙江中正智能科技有限公司企业所得税税率减按15%执行，目前已重新申请2020年度国家高新技术企业认定，通过后可按15%执行。

长沙公信诚丰信息技术服务有限公司2018年12月3日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局批准为高新技术企业，有效期三年，高新技术企业证书编号：GR201843001254。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，2020年减按15%的所得税税率缴纳企业所得税。

深圳市新国都支付技术有限公司2017年10月31日取得证书编号为GR201744202118的国家高新技术企业证书，2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税，目前已重新申请2020年度国家高新技术企业认定，通过后可按15%执行。

嘉联支付有限公司，根据财税（2008）第001号，财税（2012）27号以及国家税务总局2013年第43号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2020年减半缴纳企业所得税。

深圳市新国都软件有限公司，根据财税（2008）第001号，财税（2012）27号以及国家税务总局2013年第43号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2020年减半缴纳企业所得税。

深圳市新国都末微技术服务有限公司，根据财税[2019]13号文件，符合小型微利企业的认定条件，对于年应纳税所得额

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。

深圳市嘉联云科技有限公司，根据财税（2008）第001号，财税（2012）27号以及国家税务总局2013年第43号公告、税务总局2020年第29号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2020年免交企业所得税。

3、其他

Nexgo, Inc.企业所得税为联邦所得税和加利福尼亚州所得税，其中联邦所得税税率为21%，加利福尼亚州所得税税率为8.84%。

Nexgo India Private Ltd.企业所得税税率为25.17%，按费用发生额的18%和10%分别缴纳GST和TDS税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,007.25	20,523.49
银行存款	1,183,404,111.16	985,717,573.85
其他货币资金	221,284,270.94	195,645,997.93
合计	1,404,705,389.35	1,181,384,095.27
其中：存放在境外的款项总额	21,688,585.66	9,290,652.47
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截止2020年06月30日，其他货币资金期末余额中包含①证券账户资金0.85元；②受限制的货币资金221,284,270.09元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,099,286.19	3,842,321.75
保函保证金	941,647.87	978,486.55
备付金	211,777,823.68	187,210,919.62
风险准备金	2,465,512.35	3,271,106.48
其他	---	---
合计	221,284,270.09	195,302,834.40

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,763,546.60	94,338,229.47
商业承兑票据	39,628.95	
合计	15,803,175.55	94,338,229.47

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	81,699.87	
合计	81,699.87	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,260,769.84	3.87%	12,683,255.33	59.66%	8,577,514.51	22,784,765.54	4.23%	13,135,054.04	57.65%	9,649,711.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	527,435,191.86	96.13%	61,342,636.41	11.63%	466,092,555.45	515,287,151.30	95.77%	53,513,711.99	10.39%	461,773,439.31
其中：										
合计	548,695,961.70	100.00%	74,025,891.74	13.49%	474,670,069.96	538,071,916.84	100.00%	66,648,766.03	12.39%	471,423,150.81

按单项计提坏账准备：12,683,255.33 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州至正科技有限公司	7,207,526.54	7,207,526.54	100.00%	预计无法收回
北京时代天鉴科技发展有限公司	6,298,779.00	3,149,389.50	50.00%	预计无法收回
江苏禾嘉电子科技有限公司	3,596,235.00	1,078,870.50	30.00%	预计无法收回
北京中天一维科技有限公司	2,600,000.00	780,000.00	30.00%	预计无法收回
江苏邦融微电子有限公司	1,558,229.30	467,468.79	30.00%	预计无法收回
合计	21,260,769.84	12,683,255.33	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：61,342,636.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	444,454,613.57	22,222,730.67	5.00%
1—2 年	31,293,699.53	6,258,739.91	20.00%
2—3 年	37,651,425.90	18,825,712.97	50.00%
3 年以上	14,035,452.86	14,035,452.86	100.00%
合计	527,435,191.86	61,342,636.41	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	445,419,373.57
1 至 2 年	44,543,462.53
2 至 3 年	42,068,921.70
3 年以上	16,664,203.90
3 至 4 年	16,664,203.90
合计	548,695,961.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,135,054.04		451,798.71			12,683,255.33
按组合计提预期信用损失的应收账款	53,513,711.99	7,848,924.42		20,000.00		61,342,636.41

合计	66,648,766.03	7,848,924.42	451,798.71	20,000.00		74,025,891.74
----	---------------	--------------	------------	-----------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	34,266,132.75	6.25%	1,713,306.64
第二名	28,229,500.00	5.14%	1,411,475.00
第三名	25,829,900.00	4.71%	1,291,495.00
第四名	22,104,080.00	4.03%	1,105,204.00
第五名	19,102,944.60	3.48%	10,091,408.29
合计	129,532,557.35	23.61%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,171,850.44	87.56%	17,698,891.39	99.15%
1 至 2 年	2,506,029.18	12.08%	81,176.87	0.45%
2 至 3 年	9,061.02	0.04%	55,658.16	0.31%
3 年以上	66,640.00	0.32%	15,760.05	0.09%
合计	20,753,580.64	--	17,851,486.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占总额比例	账龄	未及时结算原因
湘潭市电线电缆有限公司	2,339,155.00	11.27%	1年以内	未到结算时间
福建联迪商用设备有限公司	1,696,500.00	8.17%	1年以内	未到结算时间
深圳市投资控股有限公司	1,249,551.91	6.02%	1年以内	未到结算时间
中国联合网络通信有限公司深圳市分公司	1,058,614.90	5.10%	1年以内	未到结算时间
深圳担保集团有限公司	943,396.26	4.55%	1年以内	未到结算时间
合计	7,287,218.07	35.11%	1年以内	未到结算时间

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,433,014.85	264,675,252.90
合计	69,433,014.85	264,675,252.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收股权转让款	57,804,713.60	261,213,568.00
职员借款	3,283,579.79	2,810,948.64
保证金及押金	14,445,836.19	14,243,287.12
代垫社保款	1,010,087.49	1,012,864.02
其他	3,588,582.66	5,544,674.90
合计	80,132,799.73	284,825,342.68

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	19,381,318.57		768,771.21	20,150,089.78
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	9,181,533.69		268,771.21	9,450,304.90
2020 年 6 月 30 日余额	10,199,784.88		500,000.00	10,699,784.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,361,048.26
1 至 2 年	811,107.62
2 至 3 年	2,328,667.50
3 年以上	4,198,961.50
3 至 4 年	610,606.19
4 至 5 年	2,018,363.10
5 年以上	1,569,992.21
合计	10,699,784.88

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	20,150,089.78		9,450,304.90			10,699,784.88
合计	20,150,089.78		9,450,304.90			10,699,784.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆山银桥控股集团 有限公司	股权转让款	49,554,713.60	1 年以内	61.84%	2,477,735.68
深圳市信链投资咨 询合伙企业(有限合 伙)	股权转让款	8,250,000.00	1 年以内	10.30%	412,500.00
深圳市投资控股有 限公司	押金/保证金	2,382,827.82	2-3 年以上	2.97%	1,191,413.91
出口退税	待退税款	2,290,735.62	1 年以内	2.86%	114,536.78
嘉年禾有限公司	押金	2,039,872.00	1-2 年	2.55%	407,974.40
合计	--	64,518,149.04	--		4,604,160.77

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	105,405,090.94	8,729,070.95	96,676,019.99	43,906,651.08	7,944,942.73	35,961,708.35
在产品	19,550,785.54		19,550,785.54	2,135,023.45		2,135,023.45
库存商品	54,173,082.04	10,077,207.76	44,095,874.28	45,203,630.80	10,056,800.51	35,146,830.29
发出商品	56,502,199.12	907,751.43	55,594,447.69	34,840,623.96	907,751.43	33,932,872.53
自制半成品	61,258,368.85	5,694,336.30	55,564,032.55	54,706,392.36	5,694,336.30	49,012,056.06
委托加工物资	1,196,355.24		1,196,355.24	4,121,063.25		4,121,063.25
低值易耗品	77,062.80		77,062.80			
合计	298,162,944.53	25,408,366.44	272,754,578.09	184,913,384.90	24,603,830.97	160,309,553.93

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,944,942.73	1,100,866.94		316,738.72		8,729,070.95
库存商品	10,056,800.51	109,495.59		89,088.34		10,077,207.76
自制半成品	5,694,336.30					5,694,336.30
发出商品	907,751.43					907,751.43
合计	24,603,830.97	1,210,362.53		405,827.06		25,408,366.44

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴企业所得税	9,599,925.55	12,909,729.87
待抵扣进项税额	81,659,759.07	53,134,839.56
预缴增值税	848,898.72	147,464.61
其他	4,759.91	18,023.52
合计	92,113,343.25	66,210,057.56

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	16,732,637.74	51,284.22	16,681,353.52	20,855,493.66		20,855,493.66	
合计	16,732,637.74	51,284.22	16,681,353.52	20,855,493.66		20,855,493.66	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00			0.00
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	51,284.22			51,284.22
2020 年 6 月 30 日余额	51,284.22			51,284.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市新 国都金服 技术有限 公司	18,798,76 8.71			-1,234,77 9.23						17,563,98 9.48	
小计	18,798,76 8.71			-1,234,77 9.23						17,563,98 9.48	
合计	18,798,76 8.71			-1,234,77 9.23						17,563,98 9.48	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信美人寿相互保险	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	51,572,966.86	51,895,161.64
合计	51,572,966.86	51,895,161.64

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	出租 POS 机	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	18,183,254.85	3,283,302.95	7,912,276.93	25,538,900.27	41,452,457.43	96,370,192.43
2.本期增加金额		166,557.53	1,118,548.38	4,416,328.39	1,825,252.99	7,526,687.29
（1）购置		166,557.53	1,118,548.38	4,416,328.39	1,825,252.99	7,526,687.29
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		144,990.26		2,411,180.71	256,219.27	2,812,390.24
（1）处置或		144,990.26		1,010,004.48	256,219.27	1,411,214.01

报废						
(2) 其他减少				1,401,176.23		1,401,176.23
4.期末余额	18,183,254.85	3,304,870.22	9,030,825.31	27,544,047.95	43,021,491.15	101,084,489.48
二、累计折旧						
1.期初余额	1,821,733.50	2,078,465.42	6,124,452.56	6,777,922.59	26,095,060.00	42,897,634.07
2.本期增加金额	232,143.66	165,180.35	239,101.19	3,769,921.38	2,702,492.73	7,108,839.31
(1) 计提	232,143.66	165,180.35	239,101.19	3,769,921.38	2,702,492.73	7,108,839.31
3.本期减少金额		133,899.05		1,736,638.42	188,022.07	2,058,559.54
(1) 处置或报废		133,899.05		1,709,644.06	188,022.07	2,031,565.18
(2) 其他减少				26,994.36		26,994.36
4.期末余额	2,053,877.16	2,109,746.72	6,363,553.75	8,811,205.55	28,609,530.66	47,947,913.84
三、减值准备						
1.期初余额				1,387,047.70	190,349.02	1,577,396.72
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额					13,787.94	13,787.94
(1) 处置或报废					13,787.94	13,787.94
4.期末余额				1,387,047.70	176,561.08	1,563,608.78
四、账面价值						
1.期末账面价值	16,129,377.69	1,195,123.50	2,667,271.56	17,345,794.70	14,235,399.41	51,572,966.86
2.期初账面价值	16,361,521.35	1,204,837.53	1,787,824.37	17,373,929.98	15,167,048.41	51,895,161.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	16,129,377.69	人才安居房，无法办理产权证书

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转入固定	本期其他减少	期末余	工程累计投入	工程进	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来
-----	-----	-----	-----	--------	--------	-----	--------	-----	--------	---------	--------	-----

称		额	加金额	资产金 额	金额	额	占预算 比例	度	计金额	资本化 金额	化率	源
---	--	---	-----	----------	----	---	-----------	---	-----	-----------	----	---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	商标	合计
----	-------	-----	-------	-------	----	----

一、账面原值						
1.期初余额		44,943,157.89		33,795,575.07	30,557.36	78,769,290.32
2.本期增加 金额				785,515.12		785,515.12
(1) 购置				785,515.12		785,515.12
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额		44,943,157.89		34,581,090.19	30,557.36	79,554,805.44
二、累计摊销						
1.期初余额		44,943,157.89		25,489,561.65	30,557.36	70,463,276.90
2.本期增加 金额				2,998,130.12		2,998,130.12
(1) 计提				2,998,130.12		2,998,130.12
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额		44,943,157.89		28,487,691.77	30,557.36	73,461,407.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				6,093,398.42		6,093,398.42
2.期初账面价值				8,306,013.42		8,306,013.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江中正智能科技有限公司	139,753,563.89					139,753,563.89
Nexgo, Inc	36,293,613.94					36,293,613.94
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	433,158,998.49					433,158,998.49
嘉联支付有限公司	498,999,154.30					498,999,154.30

惠州市惠信资信评级有限公司						
合计	1,108,205,330.62					1,108,205,330.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江中正智能科 技有限公司	57,188,235.14					57,188,235.14
Nexgo, Inc	3,607,110.37					3,607,110.37
长沙公信诚丰信 息技术服务有限 公司	147,940,149.81					147,940,149.81
合计	208,735,495.32					208,735,495.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司以人民币25,200.00万元的价格受让浙江中正智能科技有限公司100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为112,246,436.11元，从而形成商誉139,753,563.89元。

本公司以人民币3,351.19万元（折合美元470万）的价格受让Nexgo, Inc100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为（2,781,748.69）元，从而形成商誉36,293,613.94元。

本公司以人民币50,000.00万元的价格受让长沙公信诚丰信息技术服务有限公司100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为66,841,001.51元，从而形成商誉433,158,998.49元。

本公司以人民币71,000.00万元的价格受让嘉联支付有限公司100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为211,000,845.70元，从而形成商誉498,999,154.30元。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	19,571,483.46	1,266,055.04	3,250,214.23		17,587,324.27
高尔夫会费	442,500.00		45,000.00		397,500.00
模具费	927,721.26	4,247.79	298,497.66		633,471.39
其他	38,974.04	420,353.99	35,463.44		423,864.59
合计	20,980,678.76	1,690,656.82	3,629,175.33		19,042,160.25

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,253,427.79	14,683,554.37	86,867,561.71	13,944,572.34
内部交易未实现利润	33,263,010.42	5,563,799.41	55,493,934.13	8,909,418.02
可抵扣亏损	67,669,477.95	11,350,819.34	69,292,224.41	11,594,231.31
递延收益	2,312,057.33	346,808.60	2,549,599.33	382,439.90
预计负债	44,391,394.68	10,689,244.63	44,114,650.04	10,622,788.67
合计	242,889,368.17	42,634,226.35	258,317,969.62	45,453,450.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,055,783.07	608,367.46	4,055,783.07	608,367.46
固定资产折旧政策的差异	1,184,660.60	177,699.09	1,184,660.60	177,699.09
合计	5,240,443.67	786,066.55	5,240,443.67	786,066.55

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		42,634,226.35		45,453,450.24
递延所得税负债		786,066.55		786,066.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	18,902,981.89	26,112,521.79
递延收益	6,140,160.16	9,153,534.82
合计	25,043,142.05	35,266,056.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的资产采购款	4,863,691.00		4,863,691.00	747,250.00		747,250.00
合计	4,863,691.00		4,863,691.00	747,250.00		747,250.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	16,684,217.12	13,620,711.53
银行承兑汇票	22,354,316.66	14,877,542.96
合计	39,038,533.78	28,498,254.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	205,910,148.31	80,971,410.47
应付分润款	99,699,404.92	88,290,711.31
应付未付费用及其他	696,788.29	2,192,311.20
合计	306,306,341.52	171,454,432.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,678,331.81	24,708,200.95
预收手续费	58,416.65	
预收服务费	169,602.58	
合计	55,906,351.04	24,708,200.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,024,113.58	156,626,946.24	199,885,108.85	19,765,950.97
二、离职后福利-设定提存计划	423,801.26	2,028,572.47	2,190,868.66	261,505.07
三、辞退福利	810,690.85	861,199.26	1,363,583.61	308,306.50
合计	64,258,605.69	159,516,717.97	203,439,561.12	20,335,762.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	62,532,156.33	147,124,976.98	190,611,499.01	19,045,634.30
2、职工福利费		2,615,091.95	2,541,287.95	73,804.00
3、社会保险费	342,832.33	3,149,097.37	3,285,955.62	205,974.08
其中：医疗保险费	302,667.52	2,737,110.18	2,857,817.57	181,960.13
工伤保险费	5,936.79	50,122.46	49,734.13	6,325.12
生育保险费	34,228.02	361,864.73	378,403.92	17,688.83
4、住房公积金	104,328.00	2,972,438.07	2,920,527.07	156,239.00
5、工会经费和职工教育经费	44,796.92	765,341.87	525,839.20	284,299.59
合计	63,024,113.58	156,626,946.24	199,885,108.85	19,765,950.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	408,969.29	1,932,956.23	2,088,827.35	253,098.17
2、失业保险费	14,831.97	95,616.24	102,041.31	8,406.90
合计	423,801.26	2,028,572.47	2,190,868.66	261,505.07

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,864,030.27	2,494,531.77
企业所得税	1,249,245.31	2,898,852.00
个人所得税	967,627.88	1,391,483.06
城市维护建设税	258,420.69	172,954.28
教育费附加	167,688.13	123,319.78
其他	183,215.97	434,190.16
合计	5,690,228.25	7,515,331.05

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,720,218.14	270,968.14
其他应付款	202,408,374.02	225,717,638.19
合计	210,128,592.16	225,988,606.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	7,720,218.14	220,218.14
短期借款应付利息		50,750.00
合计	7,720,218.14	270,968.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	621,309.52	3,166,799.64
预提未支付款及其他	4,765,171.68	5,219,406.27
押金及保证金	74,736,445.86	92,044,076.83
风险准备金	947,697.73	947,697.73
备付金	121,337,749.23	124,339,657.72
合计	202,408,374.02	225,717,638.19

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,537,015.95	
合计	1,537,015.95	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2019 年非公开发行创新创业公司债券	297,140,216.54	296,603,773.58
合计	297,140,216.54	296,603,773.58

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
19 新都（代码 114645）	300,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	3 年	296,400,000.00	296,603,773.58			536,442.96			297,140,216.54
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

预计机具激活奖励款	44,391,394.67	44,114,650.04	未满足合同条款
合计	44,391,394.67	44,114,650.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补贴	8,650,729.22		1,605,116.98	7,045,612.24	详见表 1
与收益相关的政府补贴	5,213,854.93	11,032,118.26	14,839,367.94	1,406,605.25	详见表 1
安居房长期租赁费	1,756,726.35		364,662.00	1,392,064.35	人才安居房长期租金
租赁收入					
合计	15,621,310.50	11,032,118.26	16,809,146.92	9,844,281.84	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全管理应用软件和系统开发项目	9,400.08			4,699.97			4,700.11	与资产相关
安全管理应用软件和系统开发项目	163,250.08			65,299.98			97,950.10	与资产相关
安全管理应用软件和系统开发项目	41,666.59			10,000.02			31,666.57	与资产相关
嘉联 M-PAY 综合支付平台系统项目	1,286.30			1,286.30			0.00	与收益相关
嘉联 M-PAY 综合支付平台系统项目	19,166.75			4,999.98			14,166.77	与收益相关
重点金融企业办公用房扶持项目	3,243,953.70			2,563,729.33			680,224.37	与收益相关

(装修)								
中小企业集 成化资助款	107,401.03			53,700.50			53,700.53	与收益相关
指纹与人脸 识别安全支 付技术专项 补贴	1,926,582.52			272,831.67			1,653,750.85	与资产相关
基于移动互 联网的 G 系 列支付终端 产业化项目 专项补贴	429,050.97			214,525.49			214,525.48	与资产相关
国密算法安 全 POS 机具 研产一体化 项目专项补 贴	1,005,759.65			500,217.85			505,541.80	与资产相关
工业设计和 成果转化资 助款	67,867.15			33,933.57			33,933.58	与收益相关
PCP4.0 电子 支付信息安 全关键技术 专项补贴	900,000.00			300,000.00			600,000.00	与资产相关
深圳湾房租 减免	574,800.00			574,800.00			0.00	与收益相关
基于国密算 法的物联网 终端安全认 证平台关键 技术研发	2,250,000.00			0.00			2,250,000.00	与资产相关
新型智能 POS 终端 N5 在第三方支付 系统中的 应用示范项 目补助	1,925,019.33			237,542.00			1,687,477.33	与资产相关
新型智能 POS 终端 N5 在第三方支付 系统中的	624,580.00						624,580.00	与收益相关

应用示范项目补助								
深圳湾房租减免	574,800.00			574,800.00			0.00	与收益相关
深圳市工业和信息化局 2020 年企业技术中心组建和提升项目		180,000.00		180,000.00			0.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2019 年企业研发资助		397,000.00		397,000.00			0.00	与收益相关
深圳市光明区财政局企业提升竞争力贴息资金		127,000.00		127,000.00			0.00	与收益相关
城云科技未来社区智能化标准化项目研究经费		120,000.00		120,000.00			0.00	与收益相关
杭州市滨江区财政局质量品牌标准奖励资金		200,000.00		200,000.00			0.00	与收益相关
杭州高新开发区（滨江）市场监督管理局专利授权补助		10,000.00		10,000.00			0.00	与收益相关
房租减免		410,105.82		410,105.82			0.00	与收益相关
到深圳市深水光明水务有限公司疫情期间污水费补		6,645.45		6,645.45			0.00	与收益相关
深圳市科技创新委员		1,553,000.00		1,553,000.00			0.00	与收益相关

会 2019 年度 企业研究开 发资助计划 第一批企业 补助款								
深圳市工 业和信息化 局 2020 年技 改倍增专项 资助计划质 量品牌双提 升类补助		410,000.00		410,000.00			0.00	与收益相关
深圳市光 明区财政 局企业平 稳发展项 目补助		800,000.00		800,000.00			0.00	与收益相关
2019 年企 业研发投入 支持计划		134,800.00		134,800.00			0.00	与收益相关
深圳市工 业和信息化 局政府补 助		480,000.00		480,000.00			0.00	与收益相关
深圳市科 技创新委 员会政府 补助		2,771,000.00		2,771,000.00			0.00	与收益相关
深圳市南 山区财政 局政府补 助		456,000.00		456,000.00			0.00	与收益相关
深圳市南 山区工业 和信息化 局政府补 助		1,511,500.00		1,511,500.00			0.00	与收益相关
2018 年下 半年度长 沙高新区 移动互联 网		42,000.00		42,000.00			0.00	与收益相关
金融科技 青年人才 培训支持		50,000.00		50,000.00			0.00	与收益相关
2019 年度 中央对外 投		1,053,726.99		1,053,726.99			0.00	与收益相关

资合作资助事项								
2018 年深圳市第二批专利申请资助		45,000.00		45,000.00			0.00	与收益相关
深圳市商务局 2019 年 1-5 月出口信用保险保费资助款		269,340.00		269,340.00			0.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局 2018 年深圳市第二批专利申请资助拨款		5,000.00		5,000.00			0.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	488,562,478.00				597,456.00	597,456.00	489,159,934.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,043,084,017.70	8,179,918.40		1,051,263,936.10
其他资本公积	9,758,940.25	1,353,195.65	689,248.93	10,422,886.97
合计	1,052,842,957.95	9,533,114.05	689,248.93	1,061,686,823.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	53,887,596.73			53,887,596.73
合计	53,887,596.73			53,887,596.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-436,059.85	372,105.56				372,105.56		-63,954.29
外币财务报表折算差额	-436,059.85	372,105.56				372,105.56		-63,954.29
其他综合收益合计	-436,059.85	372,105.56				372,105.56		-63,954.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,516,917.15			82,516,917.15
合计	82,516,917.15			82,516,917.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	882,460,301.87	667,961,389.07
调整后期初未分配利润	882,460,301.87	667,961,389.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,358,659.79	141,627,598.28
应付普通股股利	121,408,416.50	
期末未分配利润	886,410,545.16	809,588,987.35

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,192,714,996.92	883,692,561.33	1,374,952,784.19	987,526,033.15
其他业务	5,626,006.79	325,716.58	1,146,027.97	767,935.38
合计	1,198,341,003.71	884,018,277.91	1,376,098,812.16	988,293,968.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,774,563.30	2,978,352.32
教育费附加	1,250,090.95	2,139,533.52
房产税	22,260.80	1,639,158.66
土地使用税		148,556.26
印花税	237,206.29	437,820.17
其他	4,141.26	71,955.97
合计	3,288,262.60	7,415,376.90

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	29,780,587.21	27,359,498.21
办公费用	645,092.13	642,976.24
业务招待费	2,145,569.64	3,135,497.05

差旅费	2,124,663.02	4,050,542.48
宣传推广费	18,670,651.34	7,768,369.79
技术维护费	5,455,338.61	16,231,154.43
运费	4,115,252.21	3,674,881.09
房租水电	1,335,405.39	2,092,351.29
其他费用	1,117,312.16	2,757,849.40
合计	65,389,871.71	67,713,119.98

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	39,327,439.47	44,895,258.44
办公费用	6,805,333.36	5,807,526.72
差旅费	1,203,720.53	2,296,461.75
房租水电	7,824,531.47	10,744,294.20
中介费用	7,638,933.66	7,571,468.59
业务招待费	3,527,678.72	3,786,684.93
其他费用	11,878,392.65	13,407,852.54
合计	78,206,029.86	88,509,547.17

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,174,914.34	64,331,864.44
测试设计费	6,397,849.59	5,278,761.52
原材料费	762,251.45	4,761,315.95
折旧及摊销	3,644,212.57	6,716,655.72
房租水电及其他	4,495,310.83	16,094,781.62
合计	83,474,538.78	97,183,379.25

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,114,028.08	25,832,909.99
利息收入	-8,877,914.59	-7,530,963.27
汇兑损益	-481,527.37	-810,398.39
现金折扣及贴息	-4,066,060.59	-4,929,709.77
银行手续费及其他	231,333.35	293,645.88
合计	-5,080,141.12	12,855,484.44

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,854,599.03	18,544,829.91
增值税即征即退	6,432,900.24	17,860,704.35
税收减免	21,352,662.68	5,108,752.15
个税手续费返还	221,140.22	
合计	45,861,302.17	41,514,286.41

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,234,779.30	
理财产品取得的收益	615,587.90	4,778,430.13
合计	-619,191.40	4,778,430.13

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	9,530,007.47	-81,231.95
长期应收款坏账损失	-51,284.22	
应收账款坏账损失	-7,393,702.49	-4,767,167.60
合计	2,085,020.76	-4,848,399.55

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,054,797.72	-145,008.39
五、固定资产减值损失	524.71	
合计	-1,054,273.01	-145,008.39

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-478.47	-11,650.25

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	151,055.85	60,950.62	151,055.85
合计	151,055.85	60,950.62	151,055.85

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	986,207.88	298,000.00	986,207.88
非流动资产毁损报废损失	539,622.18		539,622.18
赔偿支出	110,278.80	172,843.10	110,278.80
其他	151,088.26	13,061.58	151,088.26
合计	1,787,197.12	483,904.68	1,787,197.12

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,360,427.81	16,292,191.26
递延所得税费用	2,824,690.29	-3,171,505.52
合计	8,185,118.10	13,120,685.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	133,680,402.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,420,100.69
子公司适用不同税率的影响	-19,169,043.92
调整以前期间所得税的影响	18,023.52
非应税收入的影响	-121,851.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,571,700.09

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,673,857.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,145,842.83
研发费用加计扣除的影响	-10,862,395.80
所得税费用	8,185,118.10

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	27,669,869.21	217,689,351.86
利息收入	6,561,127.62	6,826,017.61
政府补助	12,083,253.80	18,455,617.84
合计	46,314,250.63	242,970,987.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	35,273,485.27	171,936,372.62
费用支出	49,380,999.46	93,486,039.18
合计	84,654,484.73	265,422,411.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		565,500.00
理财产品	200,000,000.00	590,000,100.00
合计	200,000,000.00	590,565,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	200,000,000.00	364,980,818.84
合计	200,000,000.00	364,980,818.84

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	12,200,618.55	34,155,431.28
合计	12,200,618.55	34,155,431.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	14,426,135.67	567,058.04
债券融资支出		250,000.00
股份回购		45,788,045.32
合计	14,426,135.67	46,605,103.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	125,495,284.65	141,871,954.44
加：资产减值准备	1,030,747.75	4,993,407.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,108,839.31	13,188,556.24

无形资产摊销	2,998,130.12	8,488,022.34
长期待摊费用摊销	3,629,175.33	3,004,329.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	540,100.65	11,650.25
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	22,533.76	
财务费用（收益以“—”号填列）	5,968,990.60	26,053,837.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-615,587.90	-4,778,430.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,819,223.89	-644,809.99
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-1,060,380.15
存货的减少（增加以“—”号填列）	-113,249,559.63	-91,199,834.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	70,793,052.58	-54,360,134.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	41,688,950.37	-54,106,665.45
其他	1,353,195.65	5,763,541.22
经营活动产生的现金流量净额	149,583,077.13	-2,774,955.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,183,421,119.26	899,651,105.33
减：现金的期初余额	986,081,260.87	1,248,079,952.48
现金及现金等价物净增加额	197,339,858.39	-348,428,847.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	203,408,854.40
其中：	--
苏州新国都电子技术有限公司	198,218,854.40
深圳市新国都金服技术有限公司	5,190,000.00
处置子公司收到的现金净额	203,408,854.40

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,183,421,119.26	986,081,260.87
其中：库存现金	17,007.25	20,523.49
可随时用于支付的银行存款	1,183,404,111.16	985,717,573.85
可随时用于支付的其他货币资金	0.85	343,163.53
三、期末现金及现金等价物余额	1,183,421,119.26	986,081,260.87

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	221,284,270.09	银承保证金、存管客户备付金等
合计	221,284,270.09	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,974,685.55	7.0795	35,218,286.35
欧元	702,195.61	7.9610	5,590,179.25
港币	1,408,885.92	0.9135	1,287,031.28
雷亚尔	354,062.56	1.3101	463,864.74
葡币	7,142.65	0.8870	6,335.53
应收账款	--	--	
其中：美元	5,003,358.90	7.0795	35,421,279.35
欧元	153,955.00	7.9610	1,225,635.76
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	1,978,346.74	7.0795	14,005,705.75
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	40,819.61	7.0795	288,982.43
葡币	169,950.05	0.8870	150,745.70
预收账款			
其中：美元	1,369,281.83	7.0795	9,693,830.74
欧元	43,024.60	7.9610	342,518.84
应付账款			
其中：美元	114,046.40	7.0795	807,391.49
其他应付款			
其中：美元	149,767.70	7.0795	1,060,280.43
预付账款			
其中：葡币	4,550.00	0.8870	4,035.85

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	17,655,755.58	递延收益/其他收益	17,553,954.74
与资产相关	8,650,729.22	递延收益	300,312.57
个税手续费返还	221,140.22	其他收益	221,140.22
增值税即征即退	6,432,900.24	其他收益	6,432,900.24
税收减免	21,352,994.40	其他收益	21,352,994.40
合计	54,313,519.66		45,861,302.17

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市新国都智能有限公司	投资新设

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江中正智能科技有限公司	杭州市	杭州市	网络安全认证、防伪、加密	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市新国都支付技术有限公司	深圳市	深圳市	POS 终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发	100.00%		投资设立

			发、生产			
Nexgo, Inc	美国	美国	POS 终端、电子支付设备的销售	100.00%		非同一控制下企业合并
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	长沙市	长沙市	信息技术咨询服务、软件开发	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市新国都末微技术服务有限公司	深圳市	深圳市	计算机软硬件技术服务；智能化设备技术服务；电子设备的技术开发、销售、租赁及技术服务		60.00%	投资设立
长沙法度网络科技有限公司	长沙市	长沙市	互联网信息技术咨询		100.00%	投资设立
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA	巴西	圣保罗州圣保罗市	POS 终端支付产品在巴西及南美市场的销售、技术支持与服务管理，对巴西及南美市场的投资管理及进出口业务等		100.00%	投资设立
Nexgo Technology DWC-LLC	迪拜	阿拉伯联合酋长国港市	一般贸易		100.00%	投资设立
深圳市新国都软件有限公司	深圳市	深圳市	软件的技术开发、销售、技术咨询；计算机系统集成		100.00%	投资设立
Nexgo Global Limited	香港特别行政区	香港特别行政区	货物及技术的进出口业务，技术服务，管理及咨询	100.00%		投资设立
深圳市新国都商服有限公司	深圳市	深圳市	技术开发、转让、咨询、服务；技术推广；计算机、银行卡受理终端、通讯设备和辅助设备的销售、修理、租赁	100.00%		投资设立
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机技术开发、计算机技术	100.00%		投资设立

			咨询、计算机技术服务、计算机技术转让、计算机技术培训；软件开发、软件设计；机器人的研发；计算机网络技术开发；经营电子商务			
嘉联支付有限公司	深圳市	深圳市	电子终端设备（POS 机）及相关应用软件和应用程序的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发与销售（不含专营、专控、专卖商品）；软件技术咨询（不含限制项目）。银行卡收单	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市嘉联云科技有限公司	深圳市	深圳市	电子终端设备（pos 机）及相关应用软件和应用程序的技术开发；计算机软件开发与销售、技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市都之家科技有限公司	深圳市	深圳市	研发、租赁	100.00%		投资设立
Nexgo India Private Ltd.	印度	孟买	经营进出口业务；POS 终端、电子支付设备、计算机软硬件		100.00%	投资设立
XGD Europe S.A	卢森堡	卢森堡	电子终端设备及相关应用软件和应用程序的技术开发、销售		100.00%	投资设立
深圳市新国都通信技术有限公司	深圳市	深圳市	计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、		100.00%	投资设立

			运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发			
XGD MACAU LIMITED	澳门特别行政区	澳门特别行政区	电子终端设备及相关应用软件和应用设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发、销售咨询及服务业		98.00%	投资设立
深圳市新国都腾云软件有限公司	深圳市	深圳市	软件的技术开发、销售、技术咨询；计算机系统集成。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）		100.00%	投资设立
深圳市新国都智能有限公司	深圳市	深圳市	图像机器视觉技术、人脸识别技术、语音识别技术、机器学习与智能技术、卷积神经网络技术、自然语言识别技术、语义识别技术	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	17,563,989.48	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,234,779.23	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			50,000,000.00	50,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

1. 估值技术、输入值说明

(1) 公司计入其他权益工具投资，该类项目的主要估值技术及方法如下：

①被投资单位经营稳定，近期有新一轮融资或股权转让的，以核实后融资或股权转让价格作为公允价值的确定基础；②被投资单位投后无新一轮融资，经营情况一般但在原投资预期情况内的，以原投资成本作为公允价值的确定基础；③被投资单位近期无新一轮融资，但该公司已申报IPO或计划近期申报，或近3年收益增长较高的，采用上市公司比较法作为公允价值的确定基础；④被投资单位投后无新一轮融资，投资时间长于3年且经营情况不善、持续亏损的，采用基准日被投资单位报表净资产乘以持股比例作为公允价值确定基础；⑤对于基金公司（创投公司）股权，有基准日基金运营报告的采用基金运营报告的基金净值乘以持股比例作为公允价值的确定基础；⑥对于成立时间较短、无投资项目的基金公司（创投企业），或者无法获取进一步资料的，以基准日被投资基金公司（创投企业）的财务报表净资产乘以持股比例作为公允价值的确定基础。

2.不可观察输入值信息

项目	2020年1月1日公允价值	2020年6月30日公允价值	不可观察输入值	范围区间
其他权益工具投资-非上市公司股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00	2020年1月1日公允价值	股权投资成本

3.估值流程

对于第三层次公允价值计量，公司制定了不同项目公允价值的估值方法，资产负债表日由投资部门按照既定的方法形成估值数据并提供估值依据，财务部门按照既定的方法及投资部门提供的估值依据复核各项目估值数据的准确性并进行账务处理。

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

1. 期初与期末账面价值间的的调节信息

项目	2020年1月1日	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2020年6月30日	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他权益工具投资-非上市公司股权投资	50,000,000.00	---	---	---	---	---	---	50,000,000.00	---

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、应付债券，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市新都金服技术有限公司	本公司持股 28%

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市泰德信实业有限公司	同一实际控制人
信美人寿相互保险社	本公司持股 5%
武汉末微技术服务有限公司	持有本公司子公司深圳市新都末微技术服务有限公司 40% 股权
深圳市信联征信有限公司	联营公司之子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市信联征信有限公司	身份验证服务	145,129.91	1,500,000.00	否	0.00
深圳市新国都金服技术有限公司	身份验证服务	9,611.08	1,500,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市新国都金服技术有限公司	服务费及手续费	-100,057.55	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本报告期内，公司向金服技术出售商品/提供劳务的金额为-100,057.55元，系去年预估金额与今年实际结算金额差额。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市泰德信实业有限公司	房屋	280,502.88	252,782.75

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市新国都金服技术有限公司	386,662.10	19,333.11	492,723.10	24,636.16

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市信联征信有限公司	29,969.50	37,195.57
应付账款	深圳市新国都金服技术有限公司	4.25	25,693.27

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	689,248.93
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第四轮，行权价格 14.583 元，期间 2019 年 5 月 11 日至 2021 年 5 月 10 日

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予股票期权人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	102,533,000.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,353,195.65

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

（1）第三轮股权激励

公司于 2020 年 5 月 18 日召开第五届董事会第一次会议审议通过了《关于注销 2017 年股票期权激励计划第二个行权期届满未行权的股票期权的议案》，公司 2017 年股票期权激励计划第二个行权期已于 2020 年 5 月 14 日届满，公司 2017 年股票期权激励计划第二个行权期有效期内，激励对象共自主行权 7,123,986 份，到期未行权 383,857 份，根据《深圳市新国都技术股份有限公司 2017 年股票期权激励计划（草案）》、《创业板信息披露业务备忘录第 8 号——股权激励计划》、《上市公司股权激励管理办法》等相关规定及公司 2016 年年度股东大会的授权，公司拟对 2017 年股票期权激励计划第二个行权期有效期届满未行权的 383,857 份期权进行注销。

2020 年 5 月 26 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述合计 383,857 份股票期权的注销事宜。

（2）第四轮股权激励

公司于 2020 年 1 月 17 日召开第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》，公司原激励对象樊帆等 10 人因个人及公司战略发展原因不再在公司及全资子公司体系内任职，已不符合激励条件，激励对象已获授的股票期权合计 331,279 份进行注销。本次注销后公司本次激励计划已获授股票期权数量变更为 4,888,532 份。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述 331,279 份股票期权已于 2020 年 2 月 11 日办理完成注销手续。

公司于 2020 年 4 月 13 日召开第四届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件暨部分可行权的议案》及《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》，公司 2018 年股票期权激励计划的第二个行权期行权条件已满足，其中嘉联支付 2019 年完成的扣除非经常性损益后的净利润为 216,747,967.59 元，大于低目标且小于高目标，可行权比例为 68.675%，即 3,357,189 份，行权价格为 14.833 元/份，行权期为 2020 年 5 月 11 日至 2021 年 5 月 10 日；本次不满足行权条件的 1,531,343 份，将由公司统一注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述 1,531,343 份股票期权已于 2020 年 4 月 20 日办理完成注销手续。

2020 年 5 月 8 日披露于巨潮资讯网的《关于 2018 年股票期权激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2020-073），2018 年股票期权激励计划第二个行权期将采用自主行权模式进行行权。

公司于 2020 年 5 月 18 日召开第五届董事会第一次会议审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划第一个行权期

满未行权的股票期权的议案》，公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期已于 2020 年 5 月 10 日届满，公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期有效期内，激励对象共自主行权 4,138,193 份，到期未行权 1,081,602 份，根据《深圳市新国都技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》、《创业板信息披露业务备忘录第 8 号——股权激励计划》等相关规定及公司 2018 年第二次临时股东大会的授权，公司拟对 2018 年股票期权激励计划第一个行权期有效期届满未行权的 1,081,602 份期权进行注销。

2020 年 5 月 26 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述合计 1,081,602 份股票期权的注销事宜。

2020 年 6 月 3 日，公司召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于对 2018 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，公司 2019 年年度权益分派方案于 2020 年 5 月 29 日实施完毕，根据《深圳市新国都技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》相关规定及公司 2018 年第二次临时股东大会的授权，公司拟对 2018 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整，调整后，公司《深圳市新国都技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》已授予的股票期权行权价格由 14.833 元/份调整为 14.583 元/份。

2020 年 6 月 8 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权行权价格已调整完成。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,539,769.42	100.00%	6,801,524.71	64.53%	3,738,244.71	23,991,782.72	100.00%	6,715,362.40	27.99%	17,276,420.32
其中：										
合计	10,539,769.42	100.00%	6,801,524.71	64.53%	3,738,244.71	23,991,782.72	100.00%	6,715,362.40	27.99%	17,276,420.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,801,524.71 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
以账龄作为主要风险特征的应收账款组合	10,539,769.42	6,801,524.71	64.53%
合计	10,539,769.42	6,801,524.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	405,465.65
1 至 2 年	1,465,350.86
2 至 3 年	4,361,543.30
3 年以上	4,307,409.61
3 至 4 年	4,307,409.61
合计	10,539,769.42

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
以账龄作为主要风险特征的应收账款组合	6,715,362.40	86,162.31				6,801,524.71
合计	6,715,362.40	86,162.31				6,801,524.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,373,191.04	50.98%	2,745,382.40
第二名	2,625,483.00	24.91%	2,625,483.00
第三名	711,882.86	6.75%	348,229.46
第四名	481,062.61	4.56%	268,255.02
第五名	451,738.84	4.29%	85,219.89
合计	9,643,358.35	91.49%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,650,722.84	263,286,584.68
合计	70,650,722.84	263,286,584.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职员借款	679,610.78	262,804.60
往来款、保证金及押金	1,299,135.70	1,290,439.21
代垫社保款	115,877.07	123,623.52
股权转让款	57,804,713.60	261,213,568.00
子公司往来	14,590,923.19	14,257,927.32

合计	74,490,260.34	277,148,362.65
----	---------------	----------------

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,861,777.97			13,861,777.97
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期转回	10,022,240.47			10,022,240.47
2020 年 6 月 30 日余额	3,839,537.50			3,839,537.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	72,859,501.13
1 至 2 年	240,800.00
2 至 3 年	1,024,021.21
3 年以上	365,938.00
3 至 4 年	39,850.00
4 至 5 年	27,867.00
5 年以上	298,221.00
合计	74,490,260.34

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	13,861,777.97		10,022,240.47			3,839,537.50
合计	13,861,777.97		10,022,240.47			3,839,537.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆山银桥控股集团有限公司	股权转让款	49,554,713.60	1 年以内	66.53%	2,477,735.68
深圳市都之家科技有限公司	内部资金往来	14,000,000.00	1 至 2 年	18.79%	0
深圳市信链投资咨询合伙企业(有限合伙)	股权转让款	8,250,000.00	1 年以内	11.08%	412,500.00
深圳市投资控股有限公司	押金/保证金	595,737.60	2 至 3 年	0.80%	297,868.80
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	押金/保证金	411,706.57	2 至 3 年	0.55%	205,853.29
合计	--	72,812,157.77	--	4.56%	3,393,957.77

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,232,545,480.75	139,976,785.50	2,092,568,695.25	2,229,250,061.75	139,976,785.50	2,089,273,276.25
合计	2,232,545,480.75	139,976,785.50	2,092,568,695.25	2,229,250,061.75	139,976,785.50	2,089,273,276.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市新国都支付技术有限公司	611,022,475.08	90,990.59				611,113,465.67	
深圳市新国都软件有限公司	23,858.92					23,858.92	
嘉联支付有限公司	722,372,670.20	1,107,788.41				723,480,458.61	
浙江中正智能科技有限公司	223,311,636.40					223,311,636.40	28,808,909.67
深圳市新国都商服有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	413,945,062.63					413,945,062.63	86,177,943.60
深圳市都之家科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
NEXGO GLOBAL	10,659,640.00	2,096,640.00				12,756,280.00	

LIMITED(新都国际有限公司)							
Nexgo Inc(美国 Nexgo 公司)	42,937,933.02					42,937,933.02	24,989,932.23
合计	2,089,273,276.25	3,295,419.00				2,092,568,695.25	139,976,785.50

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,142.50	303,771.81	2,955,662.96	2,363,547.61
其他业务	661,700.88	162,871.95	412,192.94	145,654.17
合计	892,843.38	466,643.76	3,367,855.90	2,509,201.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		185,000,000.00
理财产品取得的收益	503,763.70	3,201,371.40
合计	503,763.70	188,201,371.40

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-540,100.65	固定资产处置
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）	39,428,401.93	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	615,587.90	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,139,519.09	对外捐赠及非流动资产损毁报废
减：所得税影响额	4,854,651.52	
少数股东权益影响额	17,319.13	
合计	33,492,399.44	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75%	0.190	0.190

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名并盖章的2020年半年度报告。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。