

广州广电运通金融电子股份有限公司
二〇二〇年度审计报告（合并）

广州广电运通金融电子股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-102



审计报告

信会师报字[2021]第 ZC10137 号

广州广电运通金融电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州广电运通金融电子股份有限公司（以下简称广电运通）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广电运通 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 收入的确认	
请参阅财务报表附注“重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释（三十八）”。由于收入是公司的关键绩效指标之一，涉及各种合同条款，且收入存在可能被确认于不正确的期间的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。	(1)、选取样本，检查关键的销售合同/订单以识别相关合同条款，评价广电运通的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求。 (2)、在抽样的基础上，将本年度记录的收入核对至相关的合同、签收单等支持性文件，以评价收入是否按照广电运通的会计政策予以确认。 (3)、在抽样的基础上，将临近资产负债表日前后记录的收入与相关的合同、签收单等支持性文件相互核对，以评价收入是否记录于恰当期间。 (4)、根据客户的交易特点和性质，选取样本，就于资产负债表日的应收账款余额执行函证程序。
(二) 应收账款的可收回性	
请参阅财务报表附注“重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释（四）”。截至 2020 年 12 月 31 日，广电运通应收账款余额 183,609.35 万元，坏账准备余额 17,859.16 万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款减值作为关键事项。	(1) 测试管理层与应收账款日常管理及可回收性评估相关的关键内部控制。 (2) 复核管理层对应收账款可回收性进行评估的相关考虑及客观证据。 (3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，组合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性。 (4) 检查客户资料、历史支付及期后收款情况。
(三) 商誉减值	
截至 2020 年 12 月 31 日，广电运通商誉余额 111,422.90 万元，减值准备余额 16,683.75 万元。由于商誉余额较大，且原始金额是基于标的公司未来盈利能力评估确定的，标的公司盈利能力的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。	(1)、分析管理层对商誉所属资产组认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性。 (2)、复核管理层编制的商誉所属资产组可收回余额计算表。 (3)、比较商誉所属资产组的账面价值与可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值的情况。

四、其他信息

广电运通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广电运通 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督广电运通的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就广电运通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

(此页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王建民（项目合伙人）

中国注册会计师：滕海军

中国•上海

2021 年 3 月 29 日

广州广电运通金融电子股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	6,641,509,075.53	4,482,916,067.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	562,900,000.00	1,391,850,000.00
衍生金融资产			
应收票据	(三)	55,984,136.28	53,669,695.02
应收账款	(四)	1,657,501,955.04	1,518,071,334.24
应收款项融资	(五)	21,324,698.00	84,575,000.00
预付款项	(六)	67,602,489.38	76,194,727.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	111,291,417.13	106,349,909.02
买入返售金融资产			
存货	(八)	1,659,184,331.61	1,918,033,202.60
合同资产			
持有待售资产	(九)	47,821,933.27	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	108,363,989.76	73,618,822.56
流动资产合计		10,933,484,026.00	9,705,278,758.74
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	(十一)	6,441,384.95	7,787,927.72
长期股权投资	(十二)	561,417,582.79	639,896,064.55
其他权益工具投资	(十三)	1,153,247,950.66	1,229,297,627.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十四)	48,706,866.80	49,303,525.51
固定资产	(十五)	1,610,529,066.28	1,116,170,777.39
在建工程	(十六)	39,848,992.79	15,468,910.33
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	214,236,260.86	214,490,194.78
开发支出	(十八)		
商誉	(十九)	947,391,491.02	978,696,782.44
长期待摊费用	(二十)	45,672,094.91	52,640,406.30
递延所得税资产	(二十一)	142,823,304.77	164,185,460.68
其他非流动资产	(二十二)	5,883,652.09	13,992,975.26
非流动资产合计		4,776,198,647.92	4,481,930,652.92
资产总计		15,709,682,673.92	14,187,209,411.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州广电运通金融电子股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十三）	496,737,644.34	80,048,884.48
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十四）	328,609,244.69	178,288,094.95
应付账款	（二十五）	835,223,703.90	1,031,804,541.11
预收款项	（二十六）		1,614,706,695.57
合同负债	（二十七）	1,718,483,480.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十八）	621,445,689.77	542,776,366.47
应交税费	（二十九）	142,724,567.59	221,369,722.20
其他应付款	（三十）	437,848,799.56	520,368,165.15
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（三十一）	70,273,463.81	
流动负债合计		4,651,346,594.26	4,189,362,469.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十二）	59,870,678.62	51,117,320.20
递延所得税负债	（二十一）	53,177,001.51	35,162,265.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,047,680.13	86,279,585.59
负债合计		4,764,394,274.39	4,275,642,055.52
所有者权益：			
股本	（三十三）	2,408,993,951.00	2,408,993,951.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十四）	2,023,287,701.78	2,008,211,946.49
减：库存股			
其他综合收益	（三十五）	115,872,961.05	-274,439,306.85
专项储备			
盈余公积	（三十六）	709,881,535.03	682,259,502.34
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	4,699,125,394.38	4,227,900,992.93
归属于母公司所有者权益合计		9,957,161,543.24	9,052,927,085.91
少数股东权益		988,126,856.29	858,640,270.23
所有者权益合计		10,945,288,399.53	9,911,567,356.14
负债和所有者权益总计		15,709,682,673.92	14,187,209,411.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州广电运通金融电子股份有限公司
母公司资产负债表
2020 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,012,231,140.97	2,108,436,978.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	18,119,904.53	134,000.00
应收账款	(二)	666,129,724.22	587,953,543.97
应收款项融资	(三)	402,000.00	
预付款项		4,391,271.54	8,056,287.95
其他应收款	(四)	433,133,588.19	459,104,098.21
存货		1,166,111,398.20	1,382,784,279.08
合同资产			
持有待售资产		47,821,933.27	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,835,992.28	7,248,430.13
流动资产合计		5,366,176,953.20	4,553,717,617.37
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	4,954,910,973.10	4,933,396,522.55
其他权益工具投资		1,056,758,407.01	1,153,297,682.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		292,892,988.23	309,188,849.81
在建工程		3,060,965.91	5,199,171.04
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,821,883.87	78,963,604.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		55,197,430.92	107,308,870.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,440,642,649.04	6,587,354,701.42
资产总计		11,806,819,602.24	11,141,072,318.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州广电运通金融电子股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		350,145,167.44	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		251,275,099.91	136,444,776.25
应付账款		835,147,540.91	919,784,532.66
预收款项			1,056,918,460.30
合同负债		980,202,331.61	
应付职工薪酬		141,800,000.00	139,086,000.00
应交税费		23,677,303.97	48,031,061.34
其他应付款		991,878,500.56	1,023,495,904.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		20,378,143.74	
流动负债合计		3,594,504,088.14	3,323,760,735.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		42,932,133.75	34,759,557.49
递延所得税负债		42,963,835.77	23,880,150.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,895,969.52	58,639,707.49
负债合计		3,680,400,057.66	3,382,400,442.68
所有者权益：			
股本		2,408,993,951.00	2,408,993,951.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,129,936,886.71	2,130,027,498.96
减：库存股			
其他综合收益		107,621,772.35	-273,075,455.50
专项储备			
盈余公积		709,881,535.03	682,259,502.34
未分配利润		2,769,985,399.49	2,810,466,379.31
所有者权益合计		8,126,419,544.58	7,758,671,876.11
负债和所有者权益总计		11,806,819,602.24	11,141,072,318.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州广电运通金融电子股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,410,765,033.61	6,496,265,096.84
其中: 营业收入	(三十八)	6,410,765,033.61	6,496,265,096.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,463,278,081.07	5,600,295,682.22
其中: 营业成本	(三十八)	3,854,008,564.61	3,963,780,374.34
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	(三十九)	47,363,980.13	48,341,065.71
销售费用	(四十)	648,046,187.56	720,007,038.32
管理费用	(四十一)	399,886,324.92	399,468,001.72
研发费用	(四十二)	527,762,693.99	537,938,006.45
财务费用	(四十三)	-13,789,670.14	-69,238,804.32
其中: 利息费用		10,023,181.67	3,750,113.84
利息收入		81,814,666.74	59,344,922.38
加: 其他收益	(四十四)	158,511,457.92	142,917,152.86
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十五)	81,338,268.97	75,324,559.26
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(四十五)	14,729,607.56	16,826,457.27
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)	(四十六)	-86,644,680.83	-9,809,866.12
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十七)	-138,948,467.05	-69,058,855.56
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十八)	1,685,957.39	768,179.93
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		963,429,488.94	1,036,110,584.99
加: 营业外收入	(四十九)	17,919,231.76	20,219,199.82
减: 营业外支出	(五十)	18,874,112.53	22,379,331.33
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		962,474,608.17	1,033,950,453.48
减: 所得税费用	(五十一)	113,440,912.77	150,573,575.60
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		849,033,695.40	883,376,877.88
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		849,033,695.40	883,376,877.88
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		700,420,016.76	757,975,682.12
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		148,613,678.64	125,401,195.76
六、其他综合收益的税后净额		407,879,998.80	93,840,369.74
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		407,881,725.92	93,840,369.74
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		418,590,931.88	91,711,036.22
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		-519,113.70	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		419,110,045.58	91,711,036.22
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-10,709,205.96	2,129,333.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,617.88	4,128.91
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		-10,705,588.08	2,125,204.61
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,727.12	
七、综合收益总额		1,256,913,694.20	977,217,247.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,108,301,742.68	851,816,051.86
归属于少数股东的综合收益总额		148,611,951.52	125,401,195.76
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(五十二)	0.29	0.31
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(五十二)	0.29	0.31

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。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州广电运通金融电子股份有限公司
母公司利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	2,075,884,006.95	2,261,189,522.91
减: 营业成本	(五)	1,535,296,700.86	1,592,093,582.32
税金及附加		10,580,622.91	13,846,078.02
销售费用		177,710,902.16	311,955,217.82
管理费用		96,375,065.48	100,573,473.96
研发费用		176,288,477.52	213,669,084.71
财务费用		18,176,393.63	-41,949,660.67
其中: 利息费用		3,547,945.21	
利息收入		47,290,967.26	21,140,266.57
加: 其他收益		65,231,371.52	69,003,307.14
投资收益 (损失以“-”号填列)	(六)	155,387,370.22	428,939,659.13
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(六)	14,643,292.82	18,618,410.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	(六)		
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)		-17,575,342.19	8,149,227.25
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-89,298,329.15	-43,955,410.04
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		521,518.13	417,399.31
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		175,722,432.92	533,555,929.54
加: 营业外收入		2,769,012.63	11,083,371.10
减: 营业外支出		10,535,254.98	12,243,141.85
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		167,956,190.57	532,396,158.79
减: 所得税费用		-20,214,374.59	-4,263,030.50
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		188,170,565.16	536,659,189.29
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		188,170,565.16	536,659,189.29
(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		398,266,685.87	92,324,982.86
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		398,266,685.87	92,324,982.86
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		-519,113.70	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		398,785,799.57	92,324,982.86
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		586,437,251.03	628,984,172.15
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州广电运通金融电子股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,916,235,267.47	6,606,654,750.19
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		148,061,332.44	104,877,224.72
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	514,235,739.27	499,541,629.35
经营活动现金流入小计		7,578,532,339.18	7,211,073,604.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,707,682,021.32	2,593,561,725.83
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		2,226,033,897.54	2,335,647,106.86
支付的各项税费		538,094,998.61	479,243,183.83
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	885,178,336.18	873,969,133.45
经营活动现金流出小计		6,356,989,253.65	6,282,421,149.97
经营活动产生的现金流量净额		1,221,543,085.53	928,652,454.29
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		7,576,185,185.25	6,215,741,416.77
取得投资收益收到的现金		169,291,137.48	60,299,228.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		739,940.91	813,519.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		691,032.75	-670,876.37
收到其他与投资活动有关的现金	(五十三)	19,268,077.43	
投资活动现金流入小计		7,766,175,373.82	6,276,183,287.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		682,457,907.50	249,557,173.03
投资支付的现金		6,191,016,860.84	6,293,325,081.97
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,873,474,768.34	6,542,882,255.00
投资活动产生的现金流量净额		892,700,605.48	-266,698,967.16
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		45,430,000.00	21,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,430,000.00	21,000,000.00
取得借款收到的现金		494,208,605.70	129,611,027.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		539,638,605.70	150,611,027.20
偿还债务支付的现金		112,938,527.20	75,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,617,638.41	347,512,977.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		72,889,613.37	53,034,458.01
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	400,000.00	183,744,921.72
筹资活动现金流出小计		484,956,165.61	607,197,899.11
筹资活动产生的现金流量净额		54,682,440.09	-456,586,871.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,093,220.32	12,601,701.05
五、现金及现金等价物净增加额		2,133,832,910.78	217,968,316.27
加：期初现金及现金等价物余额		4,452,037,427.49	4,234,069,111.22
六、期末现金及现金等价物余额		6,585,870,338.27	4,452,037,427.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州广电运通金融电子股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,131,337,780.77	2,115,787,431.30
收到的税费返还		95,998,590.46	70,067,349.07
收到其他与经营活动有关的现金		250,572,899.34	824,520,027.01
经营活动现金流入小计		2,477,909,270.57	3,010,374,807.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,611,612,601.50	1,227,862,214.66
支付给职工以及为职工支付的现金		346,389,207.18	347,781,041.19
支付的各项税费		83,153,465.55	97,488,849.72
支付其他与经营活动有关的现金		227,397,056.19	264,330,984.95
经营活动现金流出小计		2,268,552,330.42	1,937,463,090.52
经营活动产生的现金流量净额		209,356,940.15	1,072,911,716.86
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,712,841,957.64	379,536,458.02
取得投资收益收到的现金		242,780,277.89	32,549,650.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,301.30	62,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,955,689,536.83	412,148,368.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,371,854.97	65,442,085.21
投资支付的现金		1,253,730,000.00	738,944,184.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,277,101,854.97	804,386,269.74
投资活动产生的现金流量净额		678,587,681.86	-392,237,900.85
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		350,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		350,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,482,051.89	289,079,274.12
支付其他与筹资活动有关的现金			7,242,468.72
筹资活动现金流出小计		292,482,051.89	296,321,742.84
筹资活动产生的现金流量净额		57,517,948.11	-296,321,742.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,668,407.18	18,141,958.60
五、现金及现金等价物净增加额		903,794,162.94	402,494,031.77
加: 期初现金及现金等价物余额		2,108,436,978.03	1,705,942,946.26
六、期末现金及现金等价物余额		3,012,231,140.97	2,108,436,978.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州广电运通金融电子股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,408,993,951.00				2,008,211,946.49		-274,439,306.85		682,259,502.34		4,227,900,992.93	9,052,927,085.91	858,640,270.23
加: 会计政策变更									-1,119,162.50		-10,616,532.83	-11,735,695.33	
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,408,993,951.00				2,008,211,946.49		-274,439,306.85		681,140,339.84		4,217,284,460.10	9,041,191,390.58	858,640,270.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					15,075,755.29		390,312,267.90		28,741,195.19		481,840,934.28	915,970,152.66	129,486,586.06
(一) 综合收益总额							407,881,725.92				700,420,016.76	1,108,301,742.68	148,611,951.52
(二) 所有者投入和减少资本					15,166,367.54							15,166,367.54	53,783,080.91
1. 所有者投入的普通股					16,181,917.07							16,181,917.07	45,430,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,027,298.46							5,027,298.46	
4. 其他					-6,042,847.99							-6,042,847.99	8,353,080.91
(三) 利润分配									18,817,056.52		-307,896,330.64	-289,079,274.12	-72,908,446.37
1. 提取盈余公积									18,817,056.52		-18,817,056.52		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-289,079,274.12	-289,079,274.12	-72,908,446.37
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转							-17,569,458.02		1,756,945.80		15,812,512.22		
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							-17,569,458.02		1,756,945.80		15,812,512.22		
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-90,612.25				8,167,192.87		73,504,735.94	81,581,316.56	
四、本期末余额	2,408,993,951.00				2,023,287,701.78		115,872,961.05		709,881,535.03		4,699,125,394.38	9,957,161,543.24	988,126,856.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州广电运通金融电子股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,428,885,725.00				2,298,125,819.56	113,006,514.72	-368,279,676.59		628,593,583.41		3,812,670,503.86	8,686,989,440.52	822,612,566.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,428,885,725.00				2,298,125,819.56	113,006,514.72	-368,279,676.59		628,593,583.41		3,812,670,503.86	8,686,989,440.52	822,612,566.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-19,891,774.00				-289,913,873.07	-113,006,514.72	93,840,369.74		53,665,918.93		415,230,489.07	365,937,645.39	36,027,704.01
（一）综合收益总额							93,840,369.74				757,975,682.12	851,816,051.86	125,401,195.76
（二）所有者投入和减少资本	-19,891,774.00				-213,579,485.68	-113,006,514.72						-120,464,744.96	-42,610,670.54
1. 所有者投入的普通股													21,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-19,891,774.00				-213,579,485.68	-113,006,514.72						-120,464,744.96	-63,610,670.54
（三）利润分配									53,665,918.93		-342,745,193.05	-289,079,274.12	-46,762,821.21
1. 提取盈余公积									53,665,918.93		-53,665,918.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-289,079,274.12	-289,079,274.12	-46,762,821.21
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					-76,334,387.39							-76,334,387.39	
四、本期期末余额	2,408,993,951.00				2,008,211,946.49		-274,439,306.85		682,259,502.34		4,227,900,992.93	9,052,927,085.91	858,640,270.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州广电运通金融电子股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	本期金额				
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,408,993,951.00				2,130,027,498.96		-273,075,455.50		682,259,502.34	2,810,466,379.31	7,758,671,876.11
加：会计政策变更									-1,119,162.50	-10,072,462.50	-11,191,625.00
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,408,993,951.00				2,130,027,498.96		-273,075,455.50		681,140,339.84	2,800,393,916.81	7,747,480,251.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-90,612.25		380,697,227.85		28,741,195.19	-30,408,517.32	378,939,293.47
（一）综合收益总额							398,266,685.87			188,170,565.16	586,437,251.03
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									18,817,056.52	-307,896,330.64	-289,079,274.12
1．提取盈余公积									18,817,056.52	-18,817,056.52	
2．对所有者（或股东）的分配										-289,079,274.12	-289,079,274.12
3．其他											
（四）所有者权益内部结转							-17,569,458.02		1,756,945.80	15,812,512.22	
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							-17,569,458.02		1,756,945.80	15,812,512.22	
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-90,612.25				8,167,192.87	73,504,735.94	81,581,316.56
四、本期期末余额	2,408,993,951.00				2,129,936,886.71		107,621,772.35		709,881,535.03	2,769,985,399.49	8,126,419,544.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州广电运通金融电子股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,428,885,725.00				2,304,533,814.30	113,006,514.72	-365,400,438.36		628,593,583.41	2,616,552,383.07	7,500,158,552.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,428,885,725.00				2,304,533,814.30	113,006,514.72	-365,400,438.36		628,593,583.41	2,616,552,383.07	7,500,158,552.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-19,891,774.00				-174,506,315.34	-113,006,514.72	92,324,982.86		53,665,918.93	193,913,996.24	258,513,323.41
（一）综合收益总额							92,324,982.86			536,659,189.29	628,984,172.15
（二）所有者投入和减少资本	-19,891,774.00				-100,357,209.44	-113,006,514.72					-7,242,468.72
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-19,891,774.00				-100,357,209.44	-113,006,514.72					-7,242,468.72
（三）利润分配									53,665,918.93	-342,745,193.05	-289,079,274.12
1. 提取盈余公积									53,665,918.93	-53,665,918.93	
2. 对所有者（或股东）的分配										-289,079,274.12	-289,079,274.12
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					-74,149,105.90						-74,149,105.90
四、本期期末余额	2,408,993,951.00				2,130,027,498.96		-273,075,455.50		682,259,502.34	2,810,466,379.31	7,758,671,876.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州广电运通金融电子股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

广州广电运通金融电子股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)前身系广州广电运通金融电子有限公司,成立于1999年7月8日,2005年10月经广州市人民政府办公厅穗府办函[2005]161号文批准,广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]492号文批复,由广州无线电集团有限公司、深圳市德通投资有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、梅州敬基金属制品有限公司、广州藤川科技有限公司作为发起人,以发起设立方式将广州广电运通金融电子有限公司整体变更为广州广电运通金融电子股份有限公司。注册资本为106,559,010.00元,于2005年10月18日取得广州市工商行政管理局核发的变更后的企业法人营业执照,注册号为:4401011103795。

2006年12月,经本公司股东大会审议通过,股东盈富泰克创业投资有限公司将持有本公司10.657%股权中的5.026%转让给股东广州无线电集团有限公司,股东深圳市德通投资有限公司将持有本公司17.762%的股权全部转让给自然人股东叶子瑜等48人。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]188号《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准,本公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)3600万股。并于2007年8月13日在深圳证券交易所挂牌交易,发行上市后注册资本由人民币106,559,010.00元增加至142,559,010.00元。证券简称为“广电运通”,证券代码为“002152”,所属行业为通用设备制造业。

经本公司第一届董事会第十五次会议、2008年4月18日股东大会决议通过,本公司以2007年末总股本为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股股本。

经本公司第二届董事会第二次会议、2009年4月28日股东大会决议通过,本公司以2008年末总股本为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股股本。

经本公司第二届董事会第十二次会议、2011年4月15日股东大会决议通过,本公司以2010年末总股本为基数,以未分配利润向全体股东每10股送3股红股。

经本公司第三届董事会第二次会议、2012年4月19日股东大会决议通过,本公司以2011年末总股本为基数,以资本公积向全体股东每10股转增4股股本。

经本公司第三届董事会第十次会议、2013年4月23日股东大会决议通过,本公司以2012年末总股本为基数,以未分配利润向全体股东每10股送2股红股。

经本公司第三届董事会第十八次会议、2014年4月22日股东大会决议通过,本公司以2013年末总股本为基数,以未分配利润向全体股东每10股送2股红股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2015】3135号）核准，公司非公开发行182,820,000股人民币普通股（A股）股票，发行价格为17.16元/股，募集资金总额为人民币3,137,191,200元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为3,115,529,764.90元。2016年2月29日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到账情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2016]第410100号”《验资报告》。

本次发行股票募集资金后，本公司的总股本增至1,079,504,767.00股。

经本公司第四届董事会第十八次会议、2016年4月18日股东大会决议通过，本公司以总股本1,079,504,767股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送5股红股。

2016年6月29日，本公司取得变更后的营业执照，统一社会信用代码为：914401017163404737。住所为广州市高新技术产业开发区科学城科林路9、11号。

经本公司第四届董事会第三十次会议、2017年5月5日股东大会决议通过，本公司以总股本1,619,257,150股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，合计转增809,628,575股。

2017年12月12日，本公司取得变更后的营业执照，统一社会信用代码为：914401017163404737。住所为广州市高新技术产业开发区科学城科林路9、11号。

2019年7月17日，本公司取得变更后的营业执照，统一社会信用代码为：914401017163404737，注册资本为人民币2,408,993,951元，法定代表人为黄跃珍。

截至2020年12月31日，本公司注册资本为人民币2,408,993,951元，总股本为2,408,993,951股。

本公司经营范围：计算机外围设备制造；计算机零部件制造；计算机整机制造；技术进出口；自动售货机、售票机、柜员机及零配件的批发；计算机应用电子设备制造；货物进出口（专营专控商品除外）；计算器及货币专用设备制造；软件开发；计算机技术开发、技术服务；计算机和辅助设备修理；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；智能化安装工程服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；工程勘察设计；室内装饰、装修；室内装饰设计服务。

本公司的母公司为广州无线电集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市国资委。

本财务报表业经公司董事会于2021年3月29日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并:合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得

的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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,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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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,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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

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

各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;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。

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

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

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标。
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止。
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方。
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

(十一) 存货

1、存货的分类和成本

存货分类为原材料、在产品、库存商品、开发产品、合同履约成本、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产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（十）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35 年	5.00	2.71
运输设备	7-10 年	5.00	13.57-9.50
专用设备	5-8 年	5.00	19.00-11.88
电子设备	3 年	5.00	31.67
办公设备	5-6 年	5.00	19.00-15.83
仪器仪表	5-6 年	5.00	19.00-15.83
培训设备	7 年		14.29
其他设备	5-6 年	5.00	19.00-15.83
营运业务用 ATM 设备	5-10 年		20.00-10.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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。

4、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、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。

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。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。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证有效日期
软件	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

具体原则

考虑公司相关业务流程，本公司货币自动处理设备的销售收入以取得购买方确认后的到货签收表作为收入确认的时点。

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

考虑公司相关业务流程，本公司货币自动处理设备的销售收入以取得购买方确认后的到货签收表作为收入确认的时点。

本公司销售房产，在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

ATM 服务收入金额，按照收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。考虑服务的特殊性，收入确认时点为公司已提供服务、接受服务方已确认所提供的服务。

经营收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、确认物业管理费收入的判断标准

本公司在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

4、劳务收入的确认和计量原则

(1) 劳务收入确认和计量的总体原则

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足列列条件：

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- ①已完工作的测量。
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司应当按从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议款不公允的除外。

公司在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（2）本公司确认让劳务收入的依据

确认进度收入时，取得对方的阶段任务完成确认书或阶段工作量确认书为进度收入确认的时点。

项目完成时，取得对方签收的系统验收报告为综验收入确认的时点。

（二十六）合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专项借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的政府补助用于购建或以其他方式形成长期资产的作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

与资产相关的政府补助，在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

3、会计处理

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

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认。
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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。
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十九) 租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”) 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。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
售后维保服务,作为单项履约义务确认收入	董事会决议	应收账款	-63,940,850.55	-39,039,333.33
		其他应付款	-52,205,155.22	-27,847,708.33
		未分配利润	-10,616,532.83	-10,072,462.50
		盈余公积	-1,119,162.50	-1,119,162.50

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-348,221,787.27	-253,656,478.42
合同负债	1,718,483,480.60	980,202,331.61
其他流动负债	36,835,937.74	1,460,117.27
预收款项	-1,755,319,418.34	-981,662,448.88

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业收入	-312,994,252.25	-234,409,895.09
营业成本	63,710,342.22	42,504,461.08
销售费用	-63,710,342.22	-42,504,461.08

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号), 适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定, 比较财务报表不做调整, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理, 并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	1,518,071,334.24	1,454,130,483.69		-63,940,850.55	-63,940,850.55
其他应付款	520,368,165.15	468,163,009.93		-52,205,155.22	-52,205,155.22

各项目调整情况的说明:

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	587,953,543.97	548,914,210.64		-39,039,333.33	-39,039,333.33
其他应付款	1,023,495,904.64	995,648,196.31		-27,847,708.33	-27,847,708.33

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
消费税	按税法规定计算的应税消费品收入为基础计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%及详见下表

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	计税依据	税率
广州广电运通金融电子股份有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州中智融通金融科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州广电运通信息科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州广电汇通科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州穗通金融服务有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州广电运通智能科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州广电卓识智能科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
深圳市创自技术有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州广电银通金融电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
江苏汇通金融数据股份有限公司	按应纳税所得额计征	15%
深圳广电银通金融电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
河南商通金融服务外包有限公司	按应纳税所得额计征	15%
资阳保安有限责任公司	按应纳税所得额计征	15%
黔南州蓝盾武装护卫有限责任公司	按应纳税所得额计征	15%
西安金盾押运有限公司	按应纳税所得额计征	15%
深圳市广电信义科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
北京中科江南信息技术股份有限公司	按应纳税所得额计征	10%
南宁盈通金融电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	9%
GRG Banking Equipment (HK) Co., Limited	按应纳税所得额计征	16.50%
GRG HT (HK) Co., Limited	按应纳税所得额计征	16.50%
GRG Equipment (Singapore) Pte. Ltd.	按应纳税所得额计征	17%
Global ATM PartsCo., Limited	按应纳税所得额计征	16.50%
GRG Hongkong Mexico, S.A. DE	按应纳税所得额计征	30.00%
GRG Turkiye Bankacilik Ekipmanlari Ltd	按应纳税所得额计征	22.00%
Global ATM PartsCo., Limited	按应纳税所得额计征	16.50%
GRG AMERICA INC.	按应纳税所得额计征	26%
GRGBanking LLC.	按应纳税所得额计征	20.00%
GRG Deutschland GmbH	按应纳税所得额计征	32.275%

纳税主体名称	计税依据	税率
上海欣辰通金融电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
辽宁辽通金融电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广电运通国际商贸（广州）有限公司	按应纳税所得额计征	20%
江西智领卓通科技有限公司	按应纳税所得额计征	20%
深圳市深安信信息技术有限公司	按应纳税所得额计征	20%
巴州阿帕奇保安有限责任公司	按应纳税所得额计征	20%
石家庄市银通金融服务有限公司	按应纳税所得额计征	20%
宜昌宜通金融服务有限公司	按应纳税所得额计征	20%
河北晨通金融电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	20%
山西尚通金融外包服务有限公司	按应纳税所得额计征	20%
南阳宛通金融电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	20%
商洛市慧金清分服务有限公司	按应纳税所得额计征	20%
资阳市卓越人力资源服务有限公司	按应纳税所得额计征	20%
广州像素数据技术股份有限公司	按应纳税所得额计征	15%
像素数据（香港）有限公司	按应纳税所得额计征	16.50%
广州平云小匠科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州运通购快科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠

1、增值税

根据“财税[2011]100 号”文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知》（财税字[1999]273 号），对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。同时，根据《财政部国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》（财税[2011]110 号），国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。因此，广州广电运通信息科技有限公司、深圳市广电信义科技有限公司及广州穗通金融服务有限公司的部分技术转让技术开发收入免征增值税。

2、企业所得税

（1）广州广电运通金融电子股份有限公司被认定为高新技术企业，申请通过取得编号为 GR202044006074 的《高新技术企业证书》批复，尚未取得证书，有效期为三年，2020 年按 15%的税率计缴企业所得税。

（2）本公司的子公司广州中智融通金融科技有限公司被认定为高新技术企业，2018 年取得编号为 GR201844010880 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15%的税率计缴企业所得税。

（3）本公司的子公司广州广电运通信息科技有限公司被认定为高新技术企业，2019 年取得编号为 GR201944008441 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15%的税率计缴企业所得税。

（4）本公司的子公司广州广电汇通科技有限公司被认定为高新技术企业，2019 年取得编号为 GR201944009050 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15%的税率计缴企业所得税。

（5）本公司的控股子公司广州穗通金融服务有限公司被认定为高新技术企业，2018 年 11 月取得编号

为 GR201844008605 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(6) 本公司的子公司广州广电运通智能科技有限公司被认定为高新技术企业，2018 年 11 月 28 日取得编号为 GR201844006440 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(7) 本公司的控股孙公司广州广电卓识智能科技有限公司被认定为高新技术企业，2019 年取得编号为 GR201944005846 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(8) 本公司的控股子公司深圳市创自技术有限公司被认定为高新技术企业，2020 年取得编号为 GR202044204466 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(9) 本公司的子公司广州广电银通金融电子科技有限公司被认定为高新技术企业，2018 年取得编号为 GR201844005566 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(10) 本公司的控股子公司江苏汇通金融数据股份有限公司被认定为高新技术企业，2018 年取得编号为 GR201832008016 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(11) 本公司的孙公司深圳广电银通金融电子科技有限公司被认定为高新技术企业，2018 年取得编号为 GR201844200048 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(12) 本公司的孙公司河南商通金融服务外包有限公司被认定为高新技术企业，2019 年取得编号为 GR201941000551 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(13) 本公司的孙公司资阳保安有限责任公司依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号，符合西部大开发税收优惠政策条件，2020 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(14) 本公司的孙公司黔南州蓝盾武装护卫有限责任公司及西安金盾押运有限公司依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号，符合西部大开发税收优惠政策条件，2020 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(15) 本公司的控股子公司深圳市广电信义科技有限公司被认定为高新技术企业，申请通过获得批复，但尚未获得高新技术企业证书，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(16) 本公司的控股子公司北京中科江南信息技术股份有限公司根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。预计公司能满足规定条件，2020 年享受按 10% 税率征收企业所得税的税收优惠。

(17) 本公司的孙公司南宁盈通金融电子科技有限公司被认定为高新技术企业，2018 年取得编号为 GR201845000391 号的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

依据广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知（桂政发[2014]5 号）“第六条实行产业发展税收优惠。（二）新认定的减按 10% 税率征收企业所得税的国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业，新办的实行减按 15% 税率征收企业所得税的高新技术企业、享受国家减半征收税收优惠政策的软件及集成电路设计和生产企业，均免征属于地方分享部分的企业所得税”，2020 年企业所得税率为 9%。

(18) 本公司的孙公司上海欣辰通金融电子科技有限公司被认定为高新技术企业 2018 年取得编号为 GR201831001953 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(19) 本公司的孙公司辽宁辽通金融电子科技有限公司被认定为高新技术企业，2018 年取得编号为 GR201821000668 号的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(20) 本公司的下属公司广电运通国际商贸（广州）有限公司、江西智领卓通科技有限公司、深圳市深安信信息技术有限公司、巴州阿帕奇保安有限责任公司、石家庄市银通金融服务有限公司、宜昌宜通金融服务有限公司、河北晨通金融电子科技有限公司、山西尚通金融外包服务有限公司、南阳宛通金融电子科技有限公司、商洛市慧金清分服务有限公司及资阳市卓越人力资源服务有限公司根据小型微利企业所得税优惠政策，按 20% 的税率计缴企业所得税。

(21) 本公司的孙公司广州像素数据技术股份有限公司被认定为高新技术企业，2020 年取得编号为 GR202044005445 号的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(22) 本公司的孙公司广州平云小匠科技有限公司被认定为高新技术企业，2020 年取得编号为 GR202044003903 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(23) 本公司的孙公司广州运通购快科技有限公司被认定为高新技术企业，2020 年取得编号为 GR202044008599 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	3,748,306.40	4,033,630.30
银行存款	6,582,091,850.92	4,263,666,928.39
其他货币资金	55,668,918.21	215,215,508.92
合计	6,641,509,075.53	4,482,916,067.61
其中：存放在境外的款项总额	118,832,356.60	184,344,080.60

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	49,127,411.54	24,293,214.44
履约保证金	6,093,505.51	6,520,504.37
用于担保的定期存款或通知存款	352,976.11	
财政资金监管账户	64,844.10	64,921.31
合计	55,638,737.26	30,878,640.12

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品	562,900,000.00	1,391,850,000.00
合计	562,900,000.00	1,391,850,000.00

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	21,847,553.12	46,378,084.81
商业承兑汇票	35,180,802.53	7,291,610.21
减：坏账准备	1,044,219.37	
合计	55,984,136.28	53,669,695.02

2、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,254,640.50
商业承兑汇票	
合计	3,254,640.50

3、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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		13,185,713.09
商业承兑汇票		20,251,812.98
合计		33,437,526.07

4、期末公司没有因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,126,950,710.78	1,131,104,577.31
1 至 2 年	406,167,654.19	279,137,169.12
2 至 3 年	156,854,223.58	116,333,471.24
3 至 4 年	91,794,058.48	39,842,905.87
4 至 5 年	22,609,280.92	12,997,062.99
5 年以上	31,717,619.61	32,499,873.43
小计	1,836,093,547.56	1,611,915,059.96
减：坏账准备	178,591,592.52	93,843,725.72
合计	1,657,501,955.04	1,518,071,334.24

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	14,100,862.79	0.77	14,100,862.79	100.00		13,657,456.15	0.85	13,657,456.15	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,100,862.79	0.77	14,100,862.79	100.00		13,657,456.15	0.85	13,657,456.15	100.00	
按组合计提坏账准备	1,821,992,684.77	99.23	164,490,729.73	9.03	1,657,501,955.04	1,598,257,603.81	99.15	80,186,269.57	5.02	1,518,071,334.24
其中：										
以账龄为信用风险特征	1,821,992,684.77	99.23	164,490,729.73	9.03	1,657,501,955.04	1,598,257,603.81	99.15	80,186,269.57	5.02	1,518,071,334.24
关联方										
合计	1,836,093,547.56	100.00	178,591,592.52		1,657,501,955.04	1,611,915,059.96	100.00	93,843,725.72		1,518,071,334.24

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	7,738,064.15	7,738,064.15	100.00	预计无法收回
单位二	1,832,000.00	1,832,000.00	100.00	预计无法收回
单位三	527,500.00	527,500.00	100.00	预计无法收回
单位四	131,700.00	131,700.00	100.00	预计无法收回
单位五	342,720.00	342,720.00	100.00	预计无法收回
单位六	85,000.00	85,000.00	100.00	预计无法收回
单位七	422,300.10	422,300.10	100.00	预计无法收回
单位八	179,578.54	179,578.54	100.00	预计无法收回
单位九	1,442,000.00	1,442,000.00	100.00	预计无法收回
单位十	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	预计无法收回
合计	14,100,862.79	14,100,862.79		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,126,950,710.79	30,434,960.61	2.70
1 至 2 年	405,313,644.48	38,543,828.06	9.51
2 至 3 年	149,547,869.04	26,140,292.05	17.48
3 至 4 年	89,962,058.48	27,294,694.92	30.34
4 至 5 年	22,609,280.92	14,467,833.02	63.99
5 年以上	27,609,121.07	27,609,121.07	100.00
合计	1,821,992,684.77	164,490,729.73	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额					期末余额
			合并增加	计提	合并减少	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	93,843,725.72	93,843,725.72	842,049.01	84,170,401.07	8,832.75		255,750.53	178,591,592.52
合计	93,843,725.72	93,843,725.72	842,049.01	84,170,401.07	8,832.75		255,750.53	178,591,592.52

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	304,610.53

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生
单位一	往来款	110,000.00	无法收回	公司内部审批	否
单位二	往来款	36,000.00	无法收回	公司内部审批	否
单位三	往来款	25,000.00	无法收回	公司内部审批	否
单位四	往来款	24,000.00	无法收回	公司内部审批	否
单位五	往来款	21,500.00	无法收回	公司内部审批	否
其他单位合计	往来款	88,110.53	无法收回	公司内部审批	否
合计		304,610.53			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位一	192,879,097.82	10.50	27,026,331.09
单位二	134,790,419.51	7.34	7,682,481.32
单位三	106,224,222.65	5.79	7,867,371.06
单位四	106,025,597.64	5.77	10,332,792.73
单位五	90,294,984.84	4.92	7,717,322.84
合计	630,214,322.46	34.32	60,626,299.04

6、公司本期没有因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、公司本期没有转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	21,324,698.00	
应收款项融资		84,575,000.00
合计	21,324,698.00	84,575,000.00

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	58,242,288.22	86.15	65,211,985.70	85.59
1至2年	7,110,147.99	10.52	8,184,653.98	10.74
2至3年	1,069,613.07	1.58	2,007,241.72	2.63

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	1,180,440.10	1.75	790,846.29	1.04
合计	67,602,489.38	100.00	76,194,727.69	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	5,748,815.32	8.50
单位二	5,067,463.00	7.50
单位三	3,207,642.37	4.74
单位四	2,023,223.14	2.99
单位五	1,699,000.00	2.51
合计	17,746,143.83	26.24

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	111,291,417.13	106,349,909.02
合计	111,291,417.13	106,349,909.02

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	88,271,053.51	80,758,351.89
1 至 2 年	13,888,978.14	14,452,950.43
2 至 3 年	6,752,279.83	7,495,055.77
3 至 4 年	4,744,749.52	4,460,601.25
4 至 5 年	1,763,784.25	4,794,150.41
5 年以上	16,676,203.74	13,407,218.48
小计	132,097,048.99	125,368,328.23
减：坏账准备	20,805,631.86	19,018,419.21
合计	111,291,417.13	106,349,909.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	7,012,272.11	5.31	6,991,438.60	99.70	20,833.51	6,944,448.79	5.54	6,944,448.79	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,012,272.11	5.31	6,991,438.60	99.70	20,833.51	6,944,448.79	5.54	6,944,448.79	100.00	
按组合计提坏账准备	125,084,776.88	94.69	13,814,193.26	11.04	111,270,583.62	118,423,879.44	94.46	12,073,970.42	10.20	106,349,909.02
其中：										
以账龄为信用风险特征	125,084,776.88	94.69	13,814,193.26	11.04	111,270,583.62	118,423,879.44	94.46	12,073,970.42	10.20	106,349,909.02
关联单位往来及员工往来										
合计	132,097,048.99	100.00	20,805,631.86		111,291,417.13	125,368,328.23	100.00	19,018,419.21		106,349,909.02

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	4,684,234.66	4,684,234.66	100.00	预计无法收回
单位二	1,804,224.13	1,804,224.13	100.00	预计无法收回
单位三	206,000.00	206,000.00	100.00	预计无法收回
单位四	249,990.00	249,990.00	100.00	预计无法收回
单位五	67,823.32	46,989.81	69.28	预计无法收回
合计	7,012,272.11	6,991,438.60		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,271,053.51	441,359.93	0.50
1 至 2 年	13,888,978.14	694,445.04	5.00
2 至 3 年	6,752,279.83	675,228.01	10.00
3 至 4 年	4,744,749.52	1,423,424.86	30.00
4 至 5 年	1,695,960.93	847,980.47	50.00
5 年以上	9,731,754.95	9,731,754.95	100.00
合计	125,084,776.88	13,814,193.26	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	合计
上年年末余额	12,073,970.42		6,944,448.79	19,018,419.21
上年年末余额在本期	12,073,970.42		6,944,448.79	19,018,419.21
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,847,305.51		46,989.81	1,894,295.32
本期转回				
本期转销				
本期核销	164,569.16			164,569.16
其他变动	57,486.49			57,486.49
期末余额	13,814,193.26		6,991,438.60	20,805,631.86

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	118,423,879.44		6,944,448.79	125,368,328.23
上年年末余额在本期	118,423,879.44		6,944,448.79	125,368,328.23
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,973,759.28		67,823.32	6,041,582.60
本期终止确认				
其他变动	687,138.16			687,138.16
期末余额	125,084,776.88		7,012,272.11	132,097,048.99

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额					期末余额
		合并增加	计提	合并减少	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	19,018,419.21	57,883.99	1,894,295.32	397.50		164,569.16	20,805,631.86
合计	19,018,419.21	57,883.99	1,894,295.32	397.50		164,569.16	20,805,631.86

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	229,968.11

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
单位一	往来款	96,756.00	无法收回	公司内部审批	否
单位二	往来款	65,860.24	无法收回	公司内部审批	否
单位三	往来款	51,552.00	无法收回	公司内部审批	否
其他单位合计	往来款	15,799.87	无法收回	公司内部审批	否
合计		229,968.11			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	49,929,519.94	38,720,790.98
往来款	64,895,094.75	68,846,525.55
职工借款	17,272,434.30	17,801,011.70
合计	132,097,048.99	125,368,328.23

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
单位一	往来款	4,957,733.76	一年以内	3.75	24,788.67
单位二	往来款	4,684,234.66	五年以上	3.55	4,684,234.66
单位三	往来款	2,961,025.00	四年以内	2.24	72,627.13
单位四	保证金及押金	2,830,000.00	二至三年、五年以上	2.14	2,245,000.00
单位五	往来款	2,072,265.19	一年以内	1.57	10,361.33
合计		17,505,258.61		13.25	7,037,011.79

(8) 公司本期没有涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 公司本期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 公司本期没有转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	315,197,206.68	32,852,932.71	282,344,273.97	304,718,769.26	18,473,934.04	286,244,835.22
在产品	241,880,548.79	7,835,536.35	234,045,012.44	261,428,963.64	2,329,521.52	259,099,442.12
库存商品	1,167,017,553.63	67,810,955.72	1,099,206,597.91	1,428,156,713.61	56,998,274.70	1,371,158,438.91
合同履约成本	51,153,103.51	7,564,656.22	43,588,447.29			
开发产品				1,530,486.35		1,530,486.35
合计	1,775,248,412.61	116,064,081.00	1,659,184,331.61	1,995,834,932.86	77,801,730.26	1,918,033,202.60

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	18,473,934.04	18,473,934.04	15,067,419.22		688,420.55		32,852,932.71
在产品	2,329,521.52	2,329,521.52	5,575,524.09		69,509.26		7,835,536.35
库存商品	56,998,274.70	56,998,274.70	50,569,990.95		39,757,309.93		67,810,955.72
合同履约成本			7,564,656.22				7,564,656.22
合计	77,801,730.26	77,801,730.26	78,777,590.48		40,515,239.74		116,064,081.00

(九) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产	47,821,933.27	
划分为持有待售的处置组中的资产		
合计	47,821,933.27	

1、划分为持有待售的资产

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						
广州市广百小额贷款有限公司	47,821,933.27		47,821,933.27	47,856,800.00		2021-6-30	股权转让	内部资本整合	
合计	47,821,933.27		47,821,933.27	47,856,800.00					

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税金	93,018,458.21	68,796,155.83
待摊房租	2,025,563.81	3,046,688.67
股票交易预存金	13,319,967.74	1,775,978.06
合计	108,363,989.76	73,618,822.56

(十一) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	6,441,384.95		6,441,384.95	8,247,394.22	459,466.50	7,787,927.72	
合计	6,441,384.95		6,441,384.95	8,247,394.22	459,466.50	7,787,927.72	

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
重庆中余锦通科技有限公司	1,080,829.29		-1,072,020.05	-8,809.24							
广州市广百小额贷款有限公司	54,945,843.97			-7,123,910.70					-47,821,933.27		
广州广电计量检测股份有限公司	447,495,398.06			21,770,562.42	-519,113.70	-90,612.25	-3,671,328.00			464,984,906.53	
广州市力沛企业管理咨询有限公司	546,249.06			5,450.34						551,699.40	
广州运通链达金服科技有限公司	2,842,323.83			-893,200.53						1,949,123.30	
广州辉远电子科技有限公司	301,028.21			76,831.00				-377,859.21			1,217,873.85
深圳市国信运通基金管理有限公司	3,614,644.21			562,891.61						4,177,535.82	
中山市保安服务有限公司	36,594,671.27			771,629.82			-362,092.77		-543,139.16	36,461,069.16	
江苏宝易通信息科技有限公司	1,876,782.10		-1,645,053.80	-231,728.30							
四川极智朗润科技有限公司	13,487,829.85			-198,345.09						13,289,484.76	
支点一号股权投资（广东）合伙企业（有限合伙）	9,145.47			-0.27	-3,617.88					5,527.32	
广州像素数据技术股份有限公司	37,101,319.23	6,018,390.15							-43,119,709.38		
广州佳朋运通创新投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00			-1,763.50						39,998,236.50	
小计	639,896,064.55	6,018,390.15	-2,717,073.85	14,729,607.56	-522,731.58	-90,612.25	-4,033,420.77	-377,859.21	-91,484,781.81	561,417,582.79	1,217,873.85
合计	639,896,064.55	6,018,390.15	-2,717,073.85	14,729,607.56	-522,731.58	-90,612.25	-4,033,420.77	-377,859.21	-91,484,781.81	561,417,582.79	1,217,873.85

(十三) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	30,030,800.00	30,030,800.00
神州数码控股有限公司	1,074,927,060.77	1,151,136,738.07
广东美电贝尔科技集团股份有限公司	14,886,006.98	14,886,006.98
江苏富深协通科技股份有限公司	9,562,882.91	9,562,882.91
广东安达金融保安押运有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
浙江投融天下投资管理有限公司	560,000.00	400,000.00
资阳雁江农村合作银行	17,600,000.00	17,600,000.00
锡林浩特农村合作银行	681,200.00	681,200.00
合计	1,153,247,950.66	1,229,297,627.96

(十四) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	56,250,481.50	56,250,481.50
（2）本期增加金额	902,967.45	902,967.45
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入	902,967.45	902,967.45
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
—转为自用房地产		
（4）期末余额	57,153,448.95	57,153,448.95
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）上年年末余额	6,946,955.99	6,946,955.99
（2）本期增加金额	1,499,626.16	1,499,626.16
—计提或摊销	1,499,626.16	1,499,626.16
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	8,446,582.15	8,446,582.15
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		

项目	房屋、建筑物	合计
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	48,706,866.80	48,706,866.80
(2) 上年年末账面价值	49,303,525.51	49,303,525.51

(十五) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,610,529,066.28	1,116,170,777.39
固定资产清理		
合计	1,610,529,066.28	1,116,170,777.39

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	电子设备	办公设备	仪器仪表	培训设备	其他设备	营运业务用 ATM	合计
1. 账面原值										
（1）上年年末余额	869,392,601.11	417,378,627.37	214,125,190.10	127,013,387.69	40,500,194.02	28,886,244.24	4,277,335.81	13,091,799.81	191,216,898.19	1,905,882,278.34
（2）本期增加金额	585,674,133.82	17,110,753.69	17,707,644.31	21,421,440.37	1,789,220.12	261,584.31		765,469.78	7,897,582.71	652,627,829.11
—购置	577,378,447.77	16,644,355.10	10,423,296.91	17,865,955.02	1,781,270.12	261,584.31		763,170.78	6,405,520.56	631,523,600.57
—在建工程转入	8,295,686.05		7,284,347.40	1,042,192.52					1,492,062.15	18,114,288.12
—企业合并增加		466,398.59		2,513,292.83	7,950.00			2,299.00		2,989,940.42
（3）本期减少金额	22,500.00	22,722,392.00	6,162,993.94	13,432,023.45	6,052,010.39	564,126.22	92,589.74	834,354.38	23,744,719.88	73,627,710.00
—处置或报废	22,500.00	22,722,392.00	6,162,993.94	13,432,023.45	6,052,010.39	564,126.22	92,589.74	834,354.38	23,744,719.88	73,627,710.00
（4）期末余额	1,455,044,234.93	411,766,989.06	225,669,840.47	135,002,804.61	36,237,403.75	28,583,702.33	4,184,746.07	13,022,915.21	175,369,761.02	2,484,882,397.45
2. 累计折旧										
（1）上年年末余额	144,008,603.67	262,720,315.44	143,783,848.40	92,375,766.14	23,935,894.93	24,645,294.08	1,064,481.40	7,152,151.20	83,239,429.77	782,925,785.03
（2）本期增加金额	35,000,786.42	36,350,577.17	26,451,232.05	20,084,001.58	1,868,823.03	592,281.49	561,880.68	817,977.44	31,555,319.94	153,282,879.80
—计提	35,000,786.42	36,256,461.08	26,451,232.05	18,677,281.08	1,861,270.53	592,281.49	561,880.68	816,885.44	31,555,319.94	151,773,398.71
—企业合并增加		94,116.09		1,406,720.50	7,552.50			1,092.00		1,509,481.09
（3）本期减少金额	13,431.75	23,279,780.91	5,429,370.30	10,724,300.12	5,153,243.76	535,919.93	92,589.74	770,866.50	20,920,636.57	66,920,139.58
—处置或报废	13,431.75	23,279,780.91	5,429,370.30	10,724,300.12	5,153,243.76	535,919.93	92,589.74	770,866.50	20,920,636.57	66,920,139.58
（4）期末余额	178,995,958.34	275,791,111.70	164,805,710.15	101,735,467.60	20,651,474.20	24,701,655.64	1,533,772.34	7,199,262.14	93,874,113.14	869,288,525.25
3. 减值准备										
（1）上年年末余额	1,904,641.78	1,611,070.28	1,329.00	1,694,777.32	149,246.53			50,687.76	1,373,963.25	6,785,715.92
（2）本期增加金额										
—计提										
（3）本期减少金额		171,653.32	1,329.00	128,274.20	15,107.72			30,582.51	1,373,963.25	1,720,910.00
—处置或报废		171,653.32	1,329.00	128,274.20	15,107.72			30,582.51	1,373,963.25	1,720,910.00
（4）期末余额	1,904,641.78	1,439,416.96		1,566,503.12	134,138.81			20,105.25		5,064,805.92
4. 账面价值										
（1）期末账面价值	1,274,143,634.81	134,536,460.40	60,864,130.32	31,700,833.89	15,451,790.74	3,882,046.69	2,650,973.73	5,803,547.82	81,495,647.88	1,610,529,066.28
（2）上年年末账面价值	723,479,355.66	153,047,241.65	70,340,012.70	32,942,844.23	16,415,052.56	4,240,950.16	3,212,854.41	5,888,960.85	106,603,505.17	1,116,170,777.39

3、公司没有暂时闲置的固定资产。

4、公司没有通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、公司没有通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	12,926,129.47	办理中

(十六) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	39,848,992.79	15,468,910.33
工程物资		
合计	39,848,992.79	15,468,910.33

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	13,254,049.75		13,254,049.75	15,468,910.33		15,468,910.33
邵阳金融外包服务基地	11,898,557.67		11,898,557.67			
金融物流产业园基建工程	8,812,696.77		8,812,696.77			
平顶山市金融设备产业园	5,883,688.60		5,883,688.60			
合计	39,848,992.79		39,848,992.79	15,468,910.33		15,468,910.33

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
邵阳金融外包服务基地	56,625,300.00	318,258.64	11,580,299.03			11,898,557.67	21.01	21.01%				募集资金
金融物流产业园基建工程	26,000,000.00	332,453.26	8,480,243.51			8,812,696.77	33.89	33.89%				自有资金
平顶山市金融设备产业园	57,451,500.00	282,261.91	5,601,426.69			5,883,688.60	10.24	10.24%				自有资金
合计		932,973.81	25,661,969.23			26,594,943.04						

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	221,351,919.20	40,416,310.16	261,768,229.36
(2) 本期增加金额	6,879,213.94	3,195,693.36	10,074,907.30
—购置	6,879,213.94	1,778,925.36	8,658,139.30
—内部研发			
—企业合并增加		1,416,768.00	1,416,768.00
(3) 本期减少金额		351,256.40	351,256.40
—处置		351,256.40	351,256.40
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	228,231,133.14	43,260,747.12	271,491,880.26
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	17,129,165.25	30,147,714.64	47,276,879.89
(2) 本期增加金额	5,453,492.54	4,875,586.70	10,329,079.24
—计提	5,453,492.54	3,858,757.16	9,312,249.70
—企业合并增加		1,016,829.54	1,016,829.54
(3) 本期减少金额		351,256.40	351,256.40
—处置		351,256.40	351,256.40
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	22,582,657.79	34,672,044.94	57,254,702.73
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额		1,154.69	1,154.69
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额		238.02	238.02
—处置		238.02	238.02
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额		916.67	916.67
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	205,648,475.35	8,587,785.51	214,236,260.86
(2) 上年年末账面价值	204,222,753.95	10,267,440.83	214,490,194.78

2、公司没有使用寿命不确定的知识产权。

3、公司没有具有重要影响的单项知识产权。

4、公司没有所有权或使用权受到限制的知识产权。

5、公司没有未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十八) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
研发支出		527,762,693.99		527,762,693.99				
合计		527,762,693.99		527,762,693.99				

(十九) 商誉

1、商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
深圳广电银通金融电子科技有限公司	946,852.52			946,852.52
江苏汇通金融数据股份有限公司	53,971,925.17			53,971,925.17
宜昌市金牛押运护卫保安服务有限责任公司	69,022.39			69,022.39
兴安盟威信保安守押服务有限责任公司	707,499.91			707,499.91
巴彦淖尔天力保押有限责任公司	20,020,597.80			20,020,597.80
通辽市威远护卫有限责任公司	20,677,686.66			20,677,686.66
商洛市金盾押运有限责任公司	7,349,628.70			7,349,628.70
邵阳市保安服务有限责任公司	86,016,126.37			86,016,126.37
益阳市保安服务有限责任公司	117,975,035.01			117,975,035.01
南县保安服务有限责任公司	4,188,062.71		4,188,062.71	
武威市神威保安守押有限责任公司	13,860,917.93			13,860,917.93
西安金盾押运有限公司	32,676,926.40			32,676,926.40
海南警锐押运护卫有限公司	14,855,511.06			14,855,511.06
榆林市神鹰护卫有限责任公司	10,054,173.17			10,054,173.17
新余市保安服务有限公司	10,797,386.84			10,797,386.84
文山州金盾保安守护押运有限责任公司	11,486,574.62			11,486,574.62
新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	1,374,476.82			1,374,476.82
黔南州蓝盾武装护卫有限责任公司	5,305,011.05			5,305,011.05
资阳保安有限责任公司	4,316,476.36			4,316,476.36
平顶山鹰翔保安押运有限公司	3,714,303.14			3,714,303.14
黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	14,425,818.16			14,425,818.16
保山安邦武装守护押运有限责任公司	16,044,354.43			16,044,354.43
鹤壁市鹏翔保安服务有限公司	4,530,121.22			4,530,121.22
深圳市创自技术有限公司	104,450,394.76			104,450,394.76
北京中科江南信息技术股份有限公司	222,355,913.98			222,355,913.98
深圳市广电信义科技有限公司	258,138,066.49			258,138,066.49
湖北融信押运保安服务有限公司	48,336,349.49			48,336,349.49
锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	1,959,211.77			1,959,211.77
广州像素数据技术股份有限公司		27,812,606.85		27,812,606.85
小计	1,090,604,424.93	27,812,606.85	4,188,062.71	1,114,228,969.07
减值准备				
江苏汇通金融数据股份有限公司	27,230,177.17			27,230,177.17
邵阳市保安服务有限责任公司	22,465,359.10			22,465,359.10
南县保安服务有限责任公司	4,188,062.71		4,188,062.71	
西安金盾押运有限公司	32,676,926.40			32,676,926.40
海南警锐押运护卫有限公司	2,746,398.43			2,746,398.43
湖北融信押运保安服务有限公司	15,405,284.73	18,594,063.27		33,999,348.00
巴彦淖尔天力保押有限责任公司	7,195,433.95			7,195,433.95
深圳市广电信义科技有限公司		40,523,835.00		40,523,835.00
小计	111,907,642.49	59,117,898.27	4,188,062.71	166,837,478.05
账面价值	978,696,782.44	-31,305,291.42		947,391,491.02

2、商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

评估公司对含商誉资产组可回收价值采用资产预计未来现金流量的现值方法进行评估，其关键参数如下：

公司名称	预测期	收入预测期增长率	稳定期	利润率	折现率
湖北融信押运保安服务有限公司	2021-2025 年（后续为稳定期）	15.54%、10.00%、5.00%、5.00%、5.00%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.13%
深圳市广电信义科技有限公司	2021-2025 年（后续为稳定期）	138.28%、23.82%、13.07%、8.89%、5.00%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.94%

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	企业合并增加	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
场地装修费及其他	52,640,406.30	1,013,384.54	12,766,532.53	20,555,995.12	192,233.34	45,672,094.91
合计	52,640,406.30	1,013,384.54	12,766,532.53	20,555,995.12	192,233.34	45,672,094.91

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	200,023,147.93	29,397,780.93	113,328,667.73	18,579,307.41
资产减值准备	121,129,803.59	18,301,085.15	84,780,834.21	13,192,950.29
应付职工薪酬	75,561,028.19	11,873,571.04	68,510,595.90	10,581,222.17
预提性质负债	206,443,625.61	30,812,956.02	265,528,774.60	40,084,592.58
递延收益	59,670,678.58	9,256,816.90	50,783,986.87	7,761,320.41
内部交易未实现利润	31,613,064.75	4,821,333.54	40,234,895.85	6,112,333.07
可抵扣亏损	199,166,869.25	34,858,719.51	93,718,396.95	17,507,951.85
预收款项/合同负债	14,004,166.68	3,501,041.68	8,703,986.57	2,175,996.64
其他权益工具投资公允价值变动			321,265,241.73	48,189,786.26
合计	907,612,384.58	142,823,304.77	1,046,855,380.41	164,185,460.68

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	35,851,259.44	8,948,737.08	40,214,581.87	10,017,686.73
其他权益工具投资公允价值变动	286,425,571.80	42,963,835.77	159,201,000.00	23,880,150.00
长期股权投资公允价值变动	5,057,714.64	1,264,428.66	5,057,714.64	1,264,428.66
合计	327,334,545.88	53,177,001.51	204,473,296.51	35,162,265.39

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	418,295.82	417,943.70
可抵扣亏损	67,178,180.56	75,398,511.37
合计	67,596,476.38	75,816,455.07

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020		15,529,251.58	
2021	28,178,358.17	28,178,358.17	

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022	9,427,903.14	9,427,903.14	
2023	10,211,084.54	10,211,084.54	
2024	12,051,913.94	12,051,913.94	
2025	7,308,920.77		
合计	67,178,180.56	75,398,511.37	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履行成本	1,069,632.31		1,069,632.31			
固定资产购置款	4,814,019.78		4,814,019.78	13,992,975.26		13,992,975.26
合计	5,883,652.09		5,883,652.09	13,992,975.26		13,992,975.26

(二十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	109,343,692.49	60,010,634.48
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	9,900,000.00	10,000,000.00
信用借款	367,493,951.85	10,038,250.00
合计	496,737,644.34	80,048,884.48

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	315,375,779.58	178,288,094.95
商业承兑汇票	13,233,465.11	
合计	328,609,244.69	178,288,094.95

(二十五) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	689,880,699.21	943,756,049.50
1 至 2 年	89,948,236.71	46,906,383.89
2 至 3 年	23,333,497.67	17,362,869.50
3 年以上	32,061,270.31	23,779,238.22
合计	835,223,703.90	1,031,804,541.11

2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	9,198,189.71	未结算
单位二	7,390,739.23	未结算
单位三	7,067,582.89	未结算
单位四	5,709,148.62	未结算
单位五	5,590,780.17	未结算
合计	34,956,440.62	

(二十六) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		1,201,142,261.58
1 年至 2 年		358,623,419.64
2 年至 3 年		43,286,385.86
3 年以上		11,654,628.49
合计		1,614,706,695.57

(二十七) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
1 年以内	1,299,785,127.51
1 年至 2 年	337,803,517.81
2 年至 3 年	60,893,232.94
3 年以上	20,001,602.34
合计	1,718,483,480.60

(二十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	541,579,845.30	3,321,218.16	2,245,517,710.93	2,170,309,368.23	620,109,406.16
离职后福利-设定提存计划	1,196,521.17		45,833,036.82	45,693,274.38	1,336,283.61
辞退福利			1,396,698.89	1,396,698.89	
合计	542,776,366.47	3,321,218.16	2,292,747,446.64	2,217,399,341.50	621,445,689.77

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	539,148,412.91	3,317,205.15	2,048,025,104.03	1,974,081,510.68	616,409,211.41

项目	上年年末余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费	879,104.32		48,241,561.08	47,036,893.18	2,083,772.22
(3) 社会保险费	672,601.31		71,340,616.60	71,123,396.88	889,821.03
其中：医疗保险费	582,823.77		65,223,268.44	64,953,310.28	852,781.93
工伤保险费	25,421.37		906,969.59	906,079.48	26,311.48
生育保险费	64,356.17		5,210,378.57	5,264,007.12	10,727.62
(4) 住房公积金	49,516.00		68,226,727.65	68,217,764.65	58,479.00
(5) 工会经费和职工教育经费	830,210.76	4,013.01	9,683,701.57	9,849,802.84	668,122.50
合计	541,579,845.30	3,321,218.16	2,245,517,710.93	2,170,309,368.23	620,109,406.16

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,148,259.74		43,972,315.15	43,840,895.73	1,279,679.16
失业保险费	48,261.43		1,860,721.67	1,852,378.65	56,604.45
企业年金缴费					
合计	1,196,521.17		45,833,036.82	45,693,274.38	1,336,283.61

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	56,469,929.10	111,718,042.16
企业所得税	75,438,588.97	91,968,812.41
城市维护建设税	4,037,980.58	6,269,034.84
个人所得税	2,728,122.11	2,784,170.49
教育费附加	1,739,726.78	2,707,426.14
地方教育费附加	1,150,964.03	1,790,633.50
堤围防护费	46,816.92	36,528.91
土地使用税	121,042.90	142,032.52
房产税	507,490.56	439,766.50
印花税	471,163.52	405,597.88
土地增值税	7,116.16	3,103,704.97
环境保护税	5,625.96	3,971.88
合计	142,724,567.59	221,369,722.20

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	1,485,000.00	1,485,000.00
其他应付款项	436,363,799.56	518,883,165.15
合计	437,848,799.56	520,368,165.15

1、应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	1,485,000.00	1,485,000.00
合计	1,485,000.00	1,485,000.00

2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	207,468,312.74	338,043,446.41
1 至 2 年	125,963,726.71	127,519,972.01
2 至 3 年	72,238,148.52	26,959,804.92
3 年以上	30,693,611.59	26,359,941.81
合计	436,363,799.56	518,883,165.15

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	35,227,500.00	未结算
单位二	9,900,000.00	未结算
单位三	9,900,000.00	未结算
单位四	3,158,100.00	未结算
单位五	3,000,000.00	未结算

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转增值税	36,835,937.74	
未终止确认票据	33,437,526.07	
合计	70,273,463.81	

(三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,117,320.20	47,243,578.00	38,490,219.58	59,870,678.62	
合计	51,117,320.20	47,243,578.00	38,490,219.58	59,870,678.62	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	51,117,320.20	47,243,578.00	38,490,219.58		59,870,678.62	与资产相关、与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	51,117,320.20	47,243,578.00	38,490,219.58		59,870,678.62	

(三十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,408,993,951.00						2,408,993,951.00

(三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,008,211,946.49	15,075,755.29		2,023,287,701.78
合计	2,008,211,946.49	15,075,755.29		2,023,287,701.78

说明：1、收购信义科技 3%股权，冲减资本公积 6,042,847.99 元；2、中科江南股权激励，增加资本公积 5,027,298.46 元；3、平云小匠溢价出资，增加资本公积 16,181,917.07 元；4、联营企业广电计量资本公积变动，冲减资本公积 90,612.25 元。

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-273,689,402.14	488,964,896.51		17,569,458.02	70,373,964.63	401,021,473.86		127,332,071.72
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益		-519,113.70				-519,113.70		-519,113.70
其他权益工具投资公允价值变动	-273,689,402.14	489,484,010.21		17,569,458.02	70,373,964.63	401,540,587.56		127,851,185.42
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-749,904.71	-10,709,205.96				-10,709,205.96		-11,459,110.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,128.91	-3,617.88				-3,617.88		511.03
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-754,033.62	-10,705,588.08				-10,705,588.08		-11,459,621.70
其他综合收益合计	-274,439,306.85	478,255,690.55		17,569,458.02	70,373,964.63	390,312,267.90		115,872,961.05

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	682,259,502.34	681,140,339.84	28,741,195.19		709,881,535.03
合计	682,259,502.34	681,140,339.84	28,741,195.19		709,881,535.03

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	4,227,900,992.93	3,812,670,503.86
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,616,532.83	
调整后年初未分配利润	4,217,284,460.10	3,812,670,503.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	700,420,016.76	757,975,682.12
减：提取法定盈余公积	18,817,056.52	53,665,918.93
应付普通股股利	289,079,274.12	289,079,274.12
其他综合收益结转留存收益	-15,812,512.22	
其他	-73,504,735.94	
期末未分配利润	4,699,125,394.38	4,227,900,992.93

调整年初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”，影响年初未分配利润-10,616,532.83 元。

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,406,800,988.89	3,851,490,640.18	6,490,361,612.66	3,961,203,906.85
其他业务	3,964,044.72	2,517,924.43	5,903,484.18	2,576,467.49
合计	6,410,765,033.61	3,854,008,564.61	6,496,265,096.84	3,963,780,374.34

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	17,572,654.25	18,917,778.68
教育费附加	7,677,765.34	8,249,105.79
地方教育费附加	5,101,166.84	5,408,438.24
土地增值税		1,984,986.30
土地使用税	1,239,941.57	979,700.79
房产税	10,381,046.08	7,400,563.04
车船使用税	375,830.13	408,809.57
印花税	4,595,991.09	4,591,300.23
堤围防护费	400,459.74	284,861.74

项目	本期金额	上期金额
环境保护税	19,125.09	17,524.21
文化事业建设费		97,997.12
合计	47,363,980.13	48,341,065.71

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资性费用	372,308,719.65	391,125,442.02
差旅费	52,021,902.76	67,055,255.72
技术服务费	49,321,215.97	44,240,983.96
运输费	42,722,373.87	43,143,416.10
业务招待费	21,554,166.16	28,170,098.93
房租及物业管理费	25,340,480.11	31,067,686.16
代理费	8,463,301.58	13,227,170.79
其他	76,314,027.46	101,976,984.64
合计	648,046,187.56	720,007,038.32

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资性费用	246,370,812.39	242,646,952.13
办公费	9,915,661.84	10,138,551.06
折旧费	43,434,788.45	25,539,578.90
其他	100,165,062.24	121,142,919.63
合计	399,886,324.92	399,468,001.72

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	527,762,693.99	537,938,006.45
合计	527,762,693.99	537,938,006.45

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	10,023,181.67	3,750,113.84
减：利息收入	81,814,666.74	59,344,922.38
汇兑损益	55,766,797.71	-15,946,056.60
其他	2,235,017.22	2,302,060.82
合计	-13,789,670.14	-69,238,804.32

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	84,583,897.88	95,578,400.47
进项税加计抵减	8,847,204.74	6,653,482.43
代扣个人所得税手续费		
直接减免的增值税		
增值税退税	65,080,355.30	40,685,269.96
合计	158,511,457.92	142,917,152.86

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	14,729,607.56	16,826,457.27
处置长期股权投资产生的投资收益	1,022,246.63	-63,038.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,629,367.00	48,445,582.62
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	25,957,047.78	9,917,461.47
国债回购收益		198,096.17
合计	81,338,268.97	75,324,559.26

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,044,219.37	
应收账款坏账损失	-84,165,632.64	-8,923,888.29
其他应收款坏账损失	-1,894,295.32	-426,511.33
长期应收款坏账损失	459,466.50	-459,466.50
合计	-86,644,680.83	-9,809,866.12

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-79,452,709.57	-32,488,059.53
长期股权投资减值损失	-377,859.21	-840,014.64
商誉减值损失	-59,117,898.27	-35,730,781.39
合计	-138,948,467.05	-69,058,855.56

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	1,685,957.39	768,179.93	1,685,957.39
合计	1,685,957.39	768,179.93	1,685,957.39

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得	101,754.85	122,983.93	101,754.85
罚款及违约金赔款利得	160,048.31	97,870.54	160,048.31
其他	17,657,428.60	19,998,345.35	17,657,428.60
合计	17,919,231.76	20,219,199.82	17,919,231.76

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	2,059,986.29	2,353,328.33	2,059,986.29
流动资产处置损失	11,979,166.11	15,377,482.45	11,979,166.11
公益性捐赠支出	543,912.00	110,000.00	543,912.00
罚款及滞纳金	937,946.74	1,145,673.31	937,946.74
赔款支出	1,691,722.84	860,147.59	1,691,722.84
其他	1,661,378.55	2,532,699.65	1,661,378.55
合计	18,874,112.53	22,379,331.33	18,874,112.53

(五十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	147,589,049.33	169,302,571.66
递延所得税费用	-25,898,141.84	-18,658,897.05
上年企业所得税汇算清缴补计	-8,249,994.72	-70,099.01
合计	113,440,912.77	150,573,575.60

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	962,474,608.17
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	144,371,191.23
子公司适用不同税率的影响	19,355,442.00
调整以前期间所得税的影响	-8,249,994.72
非应税收入的影响	-5,955,728.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,012,327.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,730,500.14
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	5,724,095.22
加计扣除的成本、费用的影响	-49,234,427.66
税率变动对期初递延所得税余额的影响	57,246.25
利用以前年度可抵扣亏损对税额的影响	-1,908,738.45
所得税费用	113,440,912.77

(五十二) 每股收益

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	700,420,016.76	757,975,682.12
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,408,993,951.00	2,409,104,584.33
基本每股收益	0.29	0.31
其中：持续经营基本每股收益	0.29	0.31
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	700,420,016.76	757,975,682.12
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,408,993,951.00	2,409,104,584.33
稀释每股收益	0.29	0.31
其中：持续经营稀释每股收益	0.29	0.31
终止经营稀释每股收益		

(五十三) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助或专项拨款	95,000,814.97	78,399,704.97
收回员工借款等	10,383,248.13	16,770,314.78
利息收入	81,726,976.31	59,344,922.38
收取押金	161,375,413.53	75,151,289.05
其他往来款	165,749,286.33	269,875,398.17
合计	514,235,739.27	499,541,629.35

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	456,881,685.46	502,802,257.61
职工借款	20,520,550.51	33,035,314.25
支付押金	133,072,235.25	97,847,838.28
其他往来款	274,703,864.96	240,283,723.31
合计	885,178,336.18	873,969,133.45

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收购像素数据本期支付的现金净额	19,268,077.43	
合计	19,268,077.43	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付少数股东股权转让款		176,502,453.00
回购股票		7,242,468.72
定向增发股份手续费	400,000.00	
合计	400,000.00	183,744,921.72

(五十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	849,033,695.40	883,376,877.88
加：信用减值损失	86,644,680.83	9,809,866.12
资产减值准备	138,948,467.05	69,058,855.56
固定资产折旧	153,273,024.87	157,226,761.47
油气资产折耗		
无形资产摊销	9,312,249.70	8,514,084.17
长期待摊费用摊销	20,555,995.12	12,467,472.13
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)	-1,685,957.39	-768,179.93
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,958,231.44	2,230,344.40
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	35,093,220.32	-12,601,701.05
投资损失(收益以“—”号填列)	-81,338,268.97	-75,324,559.26
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-24,840,609.70	-16,905,733.91
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,068,949.65	-1,753,163.14
存货的减少(增加以“—”号填列)	230,164,409.28	-31,061,366.69
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-260,829,300.99	-324,718,534.22
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	66,322,198.22	249,101,430.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,221,543,085.53	928,652,454.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,585,870,338.27	4,452,037,427.49
减：现金的期初余额	4,452,037,427.49	4,234,069,111.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,133,832,910.78	217,968,316.27

2、本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,018,390.15
其中：广州像素数据技术股份有限公司	6,018,390.15
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	25,286,467.58
其中：广州像素数据技术股份有限公司	25,286,467.58
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：广州像素数据技术股份有限公司	
取得子公司支付的现金净额	-19,268,077.43

3、本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,916,000.00
其中：石家庄市银通金融服务有限公司	2,916,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,224,967.25
其中：石家庄市银通金融服务有限公司	2,224,967.25
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：石家庄市银通金融服务有限公司	
处置子公司收到的现金净额	691,032.75

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	6,585,870,338.27	4,452,037,427.49
其中：库存现金	3,748,306.40	4,033,630.30
可随时用于支付的银行存款	6,582,091,850.92	4,263,666,928.39
可随时用于支付的其他货币资金	30,180.95	184,336,868.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	上年年末余额
三、期末现金及现金等价物余额	6,585,870,338.27	4,452,037,427.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	55,638,737.26	30,878,640.12

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,638,737.26	银行保证金、履约保证金、用于担保的定期存款或通知存款和财政监管资金
应收票据	3,254,640.50	银行质押
应收款项融资	6,688,836.00	银行质押
固定资产	19,241,616.44	银行抵押
无形资产	4,868,413.94	银行抵押
应收账款	92,690,000.00	银行质押
合计	182,382,244.14	

应收票据质押明细:

出质人	质权人	票号	出质日期	出票银行	金额	备注
广州广电运通智能科技 有限公司	招商银行股份有限公 司广州南方报业支行	140233100137620200710677270337	2020-7-16	杭州联合农村商业银行股 份有限公司丰潭支行	3,254,640.50	票据池业务质押

应收款项融资质押明细:

出质人	质权人	票号	出质日期	出票银行	金额	备注
广州广电运通智能科技 有限公司	招商银行股份有限公 司广州南方报业支行	131058100003320201120774362121	2020-12-3	上海浦东发展银行股份有 限公司广州东山支行	6,688,836.00	票据池业务质押

应收账款质押情况:

序号	借款合同编号	出质人	质权人	借款用途	借款金额	借款期限	利率	担保情况	质押项目	质押合同编号
1	755HT2020011699	深圳市广电信义 科技有限公司	招商银行股份有 限公司	货款	30,000,000.0 0	2020-1-19 至 2021-1-17	5.10%	应收账款 质押	深圳市公安局南山分局南山区平安 平安城市一类点高清视频监控项目 设备采购合同	755XY2019029377
2	2020 年圳中银布 借字第 0019 号	深圳市广电信义 科技有限公司	中国银行股份有 限公司深圳布吉 支行	货款	20,000,000.0 0	2020-3-13 至 2021-3-13	4.35%	应收账款 质押	深圳市公安局南山分局南山区平安 平安城市一类点高清视频监控二期 项目设备采购合同	2019 圳中银布应质 字第 00033 号
3	2020 年圳中银布 借字第 0074 号	深圳市广电信义 科技有限公司	中国银行股份有 限公司深圳布吉 支行	货款	30,000,000.0 0	2020-4-28 至 2021-4-28	4.35%	应收账款 质押	LGLG-XL-2017005 深圳市龙岗信 息管道有限公司/罗湖公安分局人 像识别系统建设采购项目合同（部 分前端）/SZXY-XS-2018-CP-12-07 深圳市龙岗信息管道有限公司/茂 名市公安局视频云工程试点项目	2020 年圳中银布应 质字第 00009A 号

序号	借款合同编号	出质人	质权人	借款用途	借款金额	借款期限	利率	担保情况	质押项目	质押合同编号
4	0400000012-2020年(蛇口)字 00481号	深圳市广电信义科技有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳蛇口支行	贷款	9,990,000.00	2020-6-18 至 2021-6-11	4.35%	应收账款质押	南山区政务服务数据管理局南山区智慧平安校园(幼儿园)建设项目设备采购	40000202-2020 年蛇口(附质)字 0601号
5	锡额支(小企循)字【2019】第 14号	锡林郭勒盟金盾押运服务有限公司	内蒙古银行股份有限公司锡林郭勒额吉淖尔支行	贷款	2,700,000.00	2020-12-29 至 2021-9-4	7.18%	应收账款质押	内蒙古银行锡林郭勒分行押运服务合同/中国邮政储蓄锡林郭勒盟分行押运服务合同/中国邮政集团锡林郭勒盟分公司押运合同/白旗农村信用合作联社押运合同/苏尼特左旗农村信用合作联社押运合同	安防【2019】01 号/CMYC2019001/YZ-2020001/LS-2019005/LS-2018002

固定资产和无形资产抵押明细:

序号	借款合同编号	抵押人	抵押权人	借款用途	借款金额	借款期限	利率	担保情况	抵押项目	抵押合同编号
1	0260800114-2020 年(商洛)字 00618 号	商洛市金盾押运有限责任公司	中国工商银行股份有限公司商洛分行	购买房产	10,000,000.00	2020-12-30 至 2021-12-25	4.35%	自然人股东屈珊平、孙招龙个人保证	陕(2020)商洛市不动产权第 0015883 号	0260800114-2020 年商洛(抵)字 0025 号

(五十六) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			876,491,973.84
其中：美元	122,950,403.09	6.5249	802,239,085.12
港币	52,282,737.38	0.8416	44,003,243.09
欧元	2,980,544.10	8.0250	23,918,866.40
墨西哥比索	2,351,281.14	0.3280	771,265.87
新加坡币	900,999.51	4.9314	4,443,188.98
土耳其里拉	627,879.95	0.8837	554,855.43
泰铢	400.00	0.2179	87.15
印尼卢比	3,760,000.00	0.0005	1,746.17
俄罗斯卢布	5,719,593.39	0.0877	501,670.31
瑞士法郎	141.96	7.4006	1,050.59
英镑	6,401.89	8.8903	56,914.72
应收账款			228,425,659.68
其中：美元	21,721,341.83	6.5249	141,729,583.31
港币	33,410,318.66	0.8416	28,119,460.59
欧元	1,095,512.66	8.0250	8,791,489.10
新加坡币	271,587.21	4.9314	1,339,305.17
土耳其里拉	8,294,635.39	0.8837	7,329,941.76
墨西哥比索	125,345,871.03	0.3280	41,115,879.76
预付款项			2,031,490.10
其中：美元	262,501.60	6.5249	1,712,796.69
港币	138,865.08	0.8416	116,874.41
欧元	23,320.21	8.0250	187,144.69
新加坡币	2,975.69	4.9314	14,674.32
其他应收款			1,419,208.01
其中：美元	1,897.58	6.5249	12,381.52
港币	344,774.50	0.8416	290,176.01
欧元	21,464.36	8.0250	172,251.49
越南盾	1,526,527,490.00	0.0003	457,958.25
土耳其里拉	190,961.64	0.8837	168,752.17
墨西哥比索	817,279.29	0.3280	268,083.48
俄罗斯卢布	565,552.62	0.0877	49,605.09
其他流动资产			6,097,919.90
其中：美元	500.50	6.5249	3,265.71
港币	2,180,450.13	0.8416	1,835,154.05
墨西哥比索	12,985,512.12	0.3280	4,259,500.14
应付账款			5,135,036.17
其中：美元	579,454.82	6.5249	3,780,884.76
港币	153,360.00	0.8416	129,073.91

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	11,068.00	8.0250	88,820.70
墨西哥比索	3,463,203.70	0.3280	1,135,998.06
俄罗斯卢布	2,949.97	0.0877	258.74
应付职工薪酬			2,004,012.69
其中：美元	8,441.23	6.5249	55,078.18
港币	1,889,200.60	0.8416	1,590,026.79
土耳其里拉	196,608.00	0.8837	173,741.84
新加坡币	37,548.34	4.9314	185,165.88
应交税费			2,200,428.79
其中：美元	5,615.59	6.5249	36,641.16
港币	1,760,203.46	0.8416	1,481,457.64
欧元	13,732.94	8.0250	110,206.84
土耳其里拉	65,851.13	0.8837	58,192.42
新加坡币	61,926.64	4.9314	305,385.03
俄罗斯卢布	2,377,650.28	0.0877	208,545.69
其他应付款			6,333,868.91
其中：美元	156,991.66	6.5249	1,024,354.88
港币	3,847,853.90	0.8416	3,238,507.76
欧元	55,084.07	8.0250	442,049.66
新加坡币	29,405.60	4.9314	145,010.78
越南盾	286,575,303.33	0.0003	85,972.59
土耳其里拉	1,093,192.81	0.8837	966,050.86
墨西哥比索	1,316,758.59	0.3280	431,922.39

(五十七) 政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
递延收益摊销转入	38,490,219.58	其他收益	38,490,219.58	46,919,367.16	其他收益
增值税退税收入	65,080,355.30	其他收益	65,080,355.30	40,685,269.96	其他收益
增值税加计扣除	8,847,204.74	其他收益	8,847,204.74	6,653,482.43	其他收益
其他政府补助项目	46,093,678.30	其他收益	46,093,678.30	48,659,033.31	其他收益
合计	158,511,457.92		158,511,457.92	142,917,152.86	

六、合并范围的变更

(一) 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的情况

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
广州像素数据技术股份有限公司	2020-1-1	43,119,709.38	37.10	支付现金	2020-1-1	股权变更登记	59,705,195.52	1,139,415.27

2、合并成本及商誉

	广州像素数据技术股份有限公司
合并成本	
—现金	43,119,709.38
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	43,119,709.38
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,307,102.53
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	27,812,606.85

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	广州像素数据技术股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	51,766,489.96	51,766,489.96
货币资金	25,485,967.58	25,485,967.58
应收款项	10,728,008.34	10,728,008.34
预付款项	464,567.86	464,567.86
其他应收款	629,254.17	629,254.17
存货	9,577,889.03	9,577,889.03
固定资产	1,480,459.33	1,480,459.33
无形资产	399,938.46	399,938.46
长期待摊费用	1,013,384.54	1,013,384.54
递延所得税资产	1,987,020.65	1,987,020.65
负债：	10,505,785.27	10,505,785.27
借款		
应付款项	2,110,701.35	2,110,701.35
预收款项	3,695,271.98	3,695,271.98
应付职工薪酬	3,321,218.16	3,321,218.16
应交税费	733,706.25	733,706.25
其他应付款	644,887.53	644,887.53
净资产	41,260,704.69	41,260,704.69
减：少数股东权益	25,953,602.16	25,953,602.16
取得的净资产	15,307,102.53	15,307,102.53

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

公司本期没有发生此项业务。

(二) 同一控制下企业合并

公司本期没有发生此项业务。

(三) 反向购买

公司本期没有发生此项业务。

(四) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
石家庄市银通金融服务有限公司	2,916,000.00	51.00	出售	2020-8-24	工商变更登记	1,028,934.02						

(五) 其他原因的合并范围变动

本报告期收购子公司 3 家、新设子公司 1 家、新设孙公司 2 家、处置孙公司 1 家和注销孙公司 1 家。新设子、孙公司主要业务性质参见附注七。

子、孙公司名称	合并报表范围变化
广州像素数据技术股份有限公司	收购
南京图来图网数据技术有限公司	收购
像素数据（香港）有限公司	收购
运通数字空间（北京）技术有限公司	新设
北京中科江南政安信息技术有限公司	新设
商洛金盾职业技能培训学校	新设
石家庄市银通金融服务有限公司	处置
南县保安服务有限责任公司	注销

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州中智融通金融科技有限公司	广州	广州	制造业	100.00		设立
广州广电运通信息科技有限公司	广州	广州	服务业	100.00		设立
广州广电汇通科技有限公司	广州	广州	服务业	100.00		设立
广州支点创业投资有限公司	广州	广州	服务业	100.00		设立
广州广电卓识智能科技有限公司	广州	广州	服务业		66.70	设立
广州像素数据技术股份有限公司	广州	广州	服务业		37.10	非同一控制下合并
南京图来图网数据技术有限公司	南京	南京	服务业		37.10	非同一控制下合并
像素数据（香港）有限公司	香港	香港	服务业		37.10	非同一控制下合并
广州市龙源环保科技有限公司	广州	广州	环保处理及房地产开发	60.10		非同一控制下合并
赣州中联环保科技开发有限公司	赣州	赣州	环保处理及房地产开发		60.10	非同一控制下合并
赣州中联电镀原料配送经营服务有限公司	赣州	赣州	环保处理及房地产开发		60.10	非同一控制下合并
赣州龙源环保产业经营管理有限公司	赣州	赣州	环保处理及房地产开发		60.10	非同一控制下合并
广州穗通金融服务有限公司	广州	广州	服务业	70.00		设立
广州广电银通金融电子科技有限公司	广州	广州	服务业	100.00		设立
深圳广电银通金融电子科技有限公司	深圳	深圳	服务业		100.00	非同一控制下合并
广州运通购快科技有限公司	广州	广州	服务业		70.00	设立
广州平云小匠科技有限公司	广州	广州	服务业		62.50	设立
成都平云小匠网络有限公司	成都	成都	服务业		31.88	设立
广州广电银通安保投资有限公司	广州	广州	商务服务业	100.00		设立
深圳鹏通金融服务有限公司	深圳	深圳	服务业		51.00	设立
上海欣辰通金融电子科技有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
宜昌宜通金融服务有限公司	宜昌	宜昌	服务业		76.00	设立
南宁盈通金融电子科技有限公司	南宁	南宁	服务业		51.00	设立
辽宁辽通金融电子科技有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	服务业		100.00	设立
河南商通金融服务外包有限公司	河南郑州	河南郑州	服务业		80.00	设立
河北晨通金融电子科技有限公司	河北邢台	河北邢台	服务业		51.00	设立
南阳宛通金融电子科技有限公司	南阳	南阳	服务业		51.00	设立
山西尚通金融外包服务有限公司	山西太原	山西太原	服务业		51.00	设立
内蒙古广电银通安保投资有限公司	内蒙古呼和浩特	内蒙古呼和浩特	商务服务业		100.00	设立
宜昌市金牛押运护卫保安服务有限责任公司	宜昌	宜昌	服务业		80.00	非同一控制下合并
宜昌金牛智慧职业技能培训学校有限责任公司	宜昌	宜昌	服务业		80.00	设立

广州广电运通金融电子股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

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	
商洛市金盾押运有限责任公司	商洛	商洛	服务业		51.00	非同一控制下合并
商洛金盾职业技能培训学校	商洛	商洛	服务业		51.00	设立
武威市神威保安守押有限责任公司	武威	武威	服务业		100.00	非同一控制下合并
邵阳市保安服务有限公司	邵阳	邵阳	服务业		100.00	非同一控制下合并
兴安盟威信保安守押服务有限公司	兴安盟	兴安盟	服务业		51.00	非同一控制下合并
巴彦淖尔天力保镖有限责任公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	服务业		51.00	非同一控制下合并
通辽市威远护卫有限责任公司	通辽	通辽	服务业		51.00	非同一控制下合并
商洛市慧金清分服务有限公司	商洛	商洛	服务业		26.01	设立
西安金盾押运有限公司	西安	西安	服务业		60.00	非同一控制下合并
海南警锐押运护卫有限公司	儋州	儋州	服务业		51.00	非同一控制下合并
榆林市神鹰护卫有限责任公司	榆林	榆林	服务业		55.00	非同一控制下合并
江西智领卓通科技有限公司	新余	新余	服务业		90.00	非同一控制下合并
文山州金盾保安守护押运有限责任公司	文山	文山	服务业		51.00	非同一控制下合并
巴州阿帕奇保安有限责任公司	巴州	巴州	服务业		80.00	非同一控制下合并
新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	巴州	巴州	服务业		80.00	非同一控制下合并
黔南州蓝盾武装护运有限责任公司	黔南	黔南	服务业		51.00	非同一控制下合并
资阳保安有限责任公司	资阳	资阳	服务业		51.00	非同一控制下合并
资阳市卓越人力资源服务有限公司	资阳	资阳	服务业		51.00	非同一控制下合并
平顶山鹰翔保安押运有限公司	平顶山	平顶山	服务业		60.00	非同一控制下合并
平顶山市鹰晨保安职业技能培训学校有限责任公司	平顶山	平顶山	服务业		60.00	设立
黄石金通智慧金融外包服务有限公司	黄石	黄石	服务业		58.33	设立
湖北银通卓越科技服务有限公司	武汉	武汉	服务业		51.00	设立
保山安邦武装守护押运有限责任公司	保山	保山	服务业		100.00	非同一控制下合并
鹤壁市鹏翔保安服务有限公司	鹤壁	鹤壁	服务业		60.00	非同一控制下合并
黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	黄石	黄石	服务业		58.33	非同一控制下合并
益阳市保安服务有限公司	益阳	益阳	服务业		100.00	非同一控制下合并
江西智领卓通科技有限公司	新余	新余	服务业		90.00	设立
湖北融信押运保安服务有限公司	武汉	武汉	服务业		75.99	非同一控制下合并
锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	锡林郭勒	锡林郭勒	服务业		100.00	非同一控制下合并
锡林郭勒盟金盾押运服务有限公司	锡林郭勒	锡林郭勒	服务业		51.00	非同一控制下合并
GRG Banking Equipment(HK)Co.Limited	香港	香港	商业及服务业	100.00		设立
Global ATM Parts Co.,Limited	香港	香港	商业及服务业		100.00	设立
GRG Hongkong Mexico,S.A.DE	墨西哥	墨西哥	商业及服务业		100.00	设立
GRG Turkiye Bankacilik Ekipmanlari Ltd	土耳其	土耳其	商业及服务业		100.00	设立
GRG Deutschland GmbH	德国	德国	商业及服务业		100.00	设立
GRG Equipment (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	商业及服务业		100.00	设立
GRG AMERICA INC.	开曼	开曼	商业及服务业		100.00	设立
GRG Banking LLC.	俄罗斯	俄罗斯	商业及服务业		100.00	设立
Denali System CO.,Ltd.	美国	美国	商业及服务业		100.00	设立
Denali System Inc	美国	美国	商业及服务业		100.00	设立

广州广电运通金融电子股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

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	
德纳里（广州）技术有限公司	广州	广州	商业及服务业		100.00	设立
广电运通国际商贸（广州）有限公司	广州	广州	商业及服务业		100.00	设立
GRG HT (HK) Co.,Limited	香港	香港	商业及服务业		100.00	设立
深圳市创自技术有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00		非同一控制下合并
深圳市创自软件有限公司	深圳	深圳	服务业		100.00	非同一控制下合并
广州广电运通智能科技有限公司	广州	广州	制造业	100.00		设立
江苏汇通金融数据股份有限公司	昆山	昆山	服务业	51.00		非同一控制下合并
安徽汇通金融数据服务有限公司	蚌埠	蚌埠	服务业		45.90	设立
江苏汇锦利通信信息科技有限公司	昆山	昆山	服务业		26.01	设立
深圳市广电信义科技有限公司	深圳	深圳	服务业	88.00		非同一控制下合并
深圳市深安信信息技术有限公司	深圳	深圳	服务业		88.00	非同一控制下合并
北京中科江南信息技术股份有限公司	北京	北京	服务业	46.00		非同一控制下合并
云南云财科技技术有限公司	昆明	昆明	服务业		32.20	非同一控制下合并
北京中科江南政安信息技术有限公司	北京	北京	服务业		46.00	设立
运通数字空间（北京）技术有限公司	北京	北京	服务业	51.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏汇通金融数据股份有限公司	49.00%	4,875,244.49	400,000.00	114,795,828.36

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏汇通金融数据股份有限公司	259,268,586.41	31,484,951.22	290,753,537.63	40,880,396.78	895,501.04	41,775,897.82	229,797,732.76	37,917,868.91	267,715,601.67	29,134,461.28	1,237,046.36	30,371,507.64

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏汇通金融数据股份有限公司	238,997,579.19	12,033,545.78	12,033,545.78	50,576,407.56	248,111,528.48	2,336,504.78	2,336,504.78	-81,082,234.96

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

5、截至 2020 年 12 月 31 日公司没有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。

(二) 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

单位：元

	深圳市广电信义科技有限公司	广州平云小匠科技有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	11,550,000.00	
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	11,550,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,507,152.01	16,181,917.07
差额	6,042,847.99	-16,181,917.07
其中：调整资本公积	6,042,847.99	-16,181,917.07
调整盈余公积		
调整未分配利润		

(三) 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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
广州广电计量检测股份有限公司	广州	广州	检测计量	9.25		权益法	

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	广州广电计量检测股份有限公司	广州广电计量检测股份有限公司
流动资产	1,558,040,121.98	1,477,308,907.60
其中：现金和现金等价物	320,962,013.16	525,738,541.62
非流动资产	1,787,757,193.96	1,428,864,214.02
资产合计	3,345,797,315.94	2,906,173,121.62
流动负债	1,394,678,922.70	1,109,436,415.82
非流动负债	184,837,593.75	267,852,847.48
负债合计	1,579,516,516.45	1,377,289,263.30
少数股东权益	50,757,615.70	2,446,074.24
归属于母公司股东权益	1,715,523,183.79	1,526,437,784.08
按持股比例计算的净资产份额	158,685,894.50	141,195,495.03
调整事项	306,299,012.03	306,299,903.03
—商誉	306,299,012.03	306,299,903.03
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	464,984,906.53	447,495,398.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,840,418,700.79	1,588,156,735.06

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	广州广电计量检测股份有限公司	广州广电计量检测股份有限公司
财务费用	49,746,794.02	65,438,562.75
所得税费用	2,969,998.57	6,651,571.73
净利润	243,113,728.54	169,785,244.03
终止经营的净利润		
其他综合收益	-5,612,040.00	
综合收益总额	237,501,688.54	169,785,244.03
本期收到的来自联营企业的股利	3,671,328.00	

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	96,432,676.26	152,400,666.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-7,040,954.86	-952,409.63
—其他综合收益		4,128.91
—综合收益总额	-7,040,954.86	-948,280.72

4、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

公司本期没有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情况。

5、合营企业或联营企业发生的超额亏损

公司的合营企业或联营企业本期没有发生超额亏损。

6、与合营企业投资相关的未确认承诺

公司本期没有与合营企业投资相关的未确认承诺。

7、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司本期没有与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(四) 重要的共同经营

公司本期没有重要的共同经营。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司本期没有未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	802,239,085.12	74,252,888.72	876,491,973.84	512,843,770.95	589,121,618.58	1,101,965,389.53
应收账款	141,729,583.31	86,696,076.37	228,425,659.68	96,108,563.73	18,253,859.93	114,362,423.66
预付账款	1,712,796.69	318,693.41	2,031,490.10	7,506,029.69	1,017,818.58	8,523,848.27
其他应收款	12,381.52	1,406,826.49	1,419,208.01	2,981,126.22	1,038,641.05	4,019,767.27
其他流动资产	3,265.71	6,094,654.19	6,097,919.90	93,900.14	3,834,899.90	3,928,800.04
应付账款	3,780,884.76	1,354,151.41	5,135,036.17	4,910,005.06	4,046,034.03	8,956,039.09
应付职工薪酬	55,078.18	1,948,934.51	2,004,012.69	502.29	2,183,852.21	2,184,354.50
应交税费	36,641.16	2,163,787.63	2,200,428.79	6,514.38	3,299,006.06	3,305,520.44
其他应付款	1,024,354.88	5,309,514.03	6,333,868.91	33,090.70	11,196,048.60	11,229,139.30
合计	950,594,071.34	179,545,526.74	1,130,139,598.08	624,483,503.16	633,991,778.94	1,258,475,282.10

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
其他权益工具投资	1,074,927,060.77	1,151,136,738.07
合计	1,074,927,060.77	1,151,136,738.07

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值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。

第二层次输入值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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产			562,900,000.00	562,900,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			562,900,000.00	562,900,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			562,900,000.00	562,900,000.00
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			21,324,698.00	21,324,698.00
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	1,074,927,060.77		78,320,889.89	1,153,247,950.66
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	1,074,927,060.77		662,545,587.89	1,737,472,648.66
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

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
◆持有待售资产			47,821,933.27	47,821,933.27
非持续以公允价值计量的资产总额			47,821,933.27	47,821,933.27
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

本公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司持有神州数码控股有限公司 200,824,250 股，其 2020 年 12 月 31 日的收盘价为 6.36 港元/股，按照 2020 年 12 月 31 日的汇率折算公允价值为 107,492.71 万元。

(三) 公司本期内没有发生的估值技术变更。

(四) 公司本期没有不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广州无线电集团有限公司	广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号	投资控股	10 亿元	52.96	52.96

本公司最终控制方为广州市国资委。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	与本公司关系
广州辉远电子技术有限公司	联营企业
广州运通链达金服科技有限公司	联营企业
广州广电计量检测股份有限公司	联营企业
广东美电贝尔科技集团股份有限公司	参股企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州广电智能科技有限公司	同一最终母公司
广州通导信息技术服务有限公司	同一最终母公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州广电城市服务集团股份有限公司	同一最终母公司
广州海格通信集团股份有限公司	同一最终母公司
海华电子企业（中国）有限公司	同一最终母公司
广州海格星航信息科技有限公司	同一最终母公司
广州广电研究院有限公司	同一最终母公司
广州信息投资有限公司	同一最终母公司
北京海格资产管理有限公司	同一最终母公司
广州广电国际商贸有限公司	同一最终母公司
广东暨通信息发展有限公司	同一最终母公司

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州广电智能科技有限公司	采购商品	8,462,137.17	6,889,824.00
广州广电计量检测股份有限公司	接受劳务	143,201.09	118,844.56
广州广电城市服务集团股份有限公司	接受劳务	6,099,081.86	6,567,172.41
海华电子企业（中国）有限公司	采购商品	150,584.84	40,854.75
海华电子企业（中国）有限公司	接受劳务	51,886.79	7,924.53
广州海格通信集团股份有限公司	采购商品	10,619.47	
广州通导信息技术服务有限公司	接受劳务		3,773.58
广州信息投资有限公司	接受劳务	225,555.68	
广州广电国际商贸有限公司	采购商品	8,008.85	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州广电智能科技有限公司	销售货物	18,791.55	
广州广电城市服务集团股份有限公司	销售货物	1,166,545.30	1,127,692.57
广州广电研究院有限公司	销售货物	416,660.38	7,159,902.44
广州广电研究院有限公司	提供劳务	4,953,571.69	4,120,971.70
广州信息投资有限公司	销售货物	11,327.43	
广州海格通信集团股份有限公司	销售货物	66,760.00	10,973.45
北京海格资产管理有限公司	销售货物		64,480.53
广州海格星航信息科技有限公司	销售货物	252,808.90	
广州无线电集团有限公司	销售货物	218,910.21	302,011.07
广州广电计量检测股份有限公司	销售货物	141,892.05	
广东暨通信息发展有限公司	提供劳务	808,502.26	
广东暨通信息发展有限公司	销售货物	7,912,035.65	

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

公司本期没有发生该事项。

3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
广州广电城市服务集团股份有限公司	场地		224,346.37

本公司作为承租方：

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
广州海格通信集团股份有限公司	员工宿舍楼	362,512.38	969,561.94

4、关联担保情况

本公司本期没有发生该事项。

5、关联方资金拆借

本公司本期没有发生该事项。

6、关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期没有发生该事项。

7、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	14,915,757.58	14,888,300.00

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州无线电集团有限公司	51,176.00	2,696.08	2,669.00	13.35
	广州辉远电子技术有限公司			433,854.30	21,692.72
	广州广电城市服务集团股份有限公司	134,545.62	672.73		
	广州海格星航信息科技有限公司	74,336.29	371.68		
	广东暨通信息发展有限公司	7,516,818.96	391,953.29		
预付款项	广州广电城市服务集团股份有限公司	19,559.38		6,470.66	
	广州辉远电子技术有限公司			51,940.00	
	海华电子企业（中国）有限公司	89,622.64		126,809.43	
其他应收款	广州运通链达金服科技有限公司	31,308.25	1,233.65	21,813.43	195.02
	广州海格通信集团股份有限公司			171,600.00	171,600.00
	广州广电城市服务集团股份有限公司	1,822.50	1,822.50	1,822.50	1,822.50

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	海华电子企业（中国）有限公司	632,136.00	548,386.60
	广州广电城市服务集团股份有限公司	27,931.80	27,584.51
	广州广电智能科技有限公司	3,720,842.07	1,493,307.58
	广东美电贝尔科技集团股份有限公司	31,800.09	31,800.09
	广州辉远电子科技有限公司		271,361.04
应付票据			
	广州广电智能科技有限公司	2,450,000.00	1,300,000.00
其他应付款			
	广州广电城市服务集团股份有限公司	1,695,260.99	1,799,658.61
	广州辉远电子科技有限公司	7,550.00	21,050.00
预收账款			
	广州广电城市服务集团股份有限公司		32,964.21
	广州辉远电子科技有限公司		46,632.00
合同负债			
	广州广电城市服务集团股份有限公司	509,057.58	
	广州辉远电子科技有限公司	41,267.26	

(七) 关联方承诺

本公司本期没有发生该事项。

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	本期金额
公司本期授予的各项权益工具总额	10,928,909.69
公司本期行权的各项权益工具总额	10,928,909.69

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	本期金额
授予日权益工具公允价值的确定方法	见说明
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	见说明
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,027,298.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,928,909.69

说明：

1、涉及股份支付的交易：

1)、天津众志软科信息技术中心（有限合伙）中合伙人的出资额交易

(1) 2020年6月，合伙人张来生与天津安财科技合伙企业（有限合伙）签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资9.7084万元（出资比例2.64%）转让给天津安财科技合伙企业（有限合

伙)，交易作价 1,330,554.98 元。

(2) 2020 年 6 月，合伙人张来生与天津财汇通科技合伙企业（有限合伙）签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 7.0607 万元（出资比例 1.92%）转让给天津财汇通科技合伙企业（有限合伙），交易作价 967,682.58 元。

(3) 2020 年 6 月，合伙人张来生与天津财星源科技合伙企业（有限合伙）签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 7.4389 万元（出资比例 2.02%）转让给天津财星源科技合伙企业（有限合伙），交易作价 1,019,515.62 元。

(4) 2020 年 6 月，合伙人张来生与张驰签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 1.6344 万元（出资比例 0.44%）转让给张驰，交易作价 344,498.96 元。

(5) 2020 年 6 月，合伙人张来生与周宏梅签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 6.5576 万元（出资比例 1.78%）转让给周宏梅，交易作价 1,382,211.46 元。

2)、天津科鼎好友信息技术中心（有限合伙）中合伙人的出资额交易

(1) 2020 年 6 月，合伙人张来生与曾明军签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 2.3349 万元（出资比例 1.47%）转让给曾明军，交易作价 492,147.14 元。

(2) 2020 年 6 月，合伙人张来生与朱支群签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 2.3349 万元（出资比例 1.47%）转让给朱支群，交易作价 492,147.14 元。

(3) 2020 年 6 月，合伙人张来生与黄自福签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 16.5949 万元（出资比例 10.43%）转让给黄自福，交易作价 3,497,851.11 元。

(4) 2020 年 6 月，合伙人张来生与雷瑞恒签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 1.8679 万元（出资比例 1.17%）转让给雷瑞恒，交易作价 393,713.50 元。

(5) 2020 年 6 月，合伙人张来生与王巍签订《出资转让协议》，约定张来生将其持有合伙企业出资 1.1674 万元（出资比例 0.73%）转让给王巍，交易作价 246,063.03 元。

2、合伙企业出资额与本公司股权关系：

1)、天津众志软科信息技术中心（有限合伙）出资额合计 368.078 万元，持有本公司 1,576.43 万股，每 1 元出资额持有本公司 4.2829 股。

2)、天津科鼎好友信息技术中心（有限合伙）出资额合计 159.0415 万元，持有本公司 681.15 万股，每 1 元出资额持有本公司 4.2828 股。

3、股权交易价格计算：

依据合伙企业出资额及持有本公司股份，转让给合伙企业及员工个人的股份数量及价格如下：

范围	受让股份总数	折算每股交易价格
合伙企业	1,036,805	3.20
员工个人	1,391,574	4.92

4、本公司股权公允价值：

依据北京中林资产评估有限公司中林咨字【2020】31 号《估值报告》，本公司于 2020 年 4 月 30 日股东全部权益价值为 70,387.92 万元。

5、股份支付金额：

上述交易涉及股份支付金额 10,928,909.69 元。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司本期没有需要披露的该事项。

(二) 或有事项

截至报告日止本公司未结清人民币保函为 64,528,124.22 元，美元保函为 2,736,538.21 元，里拉保函为 5,424,285.00 元，对本公司财务没有重大影响。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本公司本期没有需要披露的该事项。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	372,507,434.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	372,507,434.70

(三) 销售退回

本公司本期没有需要披露的该事项。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

1、划分为持有待售的资产

类别	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
广州市广百小额贷款有限公司	47,821,933.27	47,856,800.00		2021-6-30	股权转让	内部资本整合	
合计	47,821,933.27	47,856,800.00					

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本公司本期没有发生该事项。

(二) 债务重组

本公司本期没有需要披露的该事项。

(三) 资产置换

本公司本期没有需要披露的该事项。

(四) 年金计划

本公司本期没有需要披露的该事项。

(五) 终止经营

本公司本期没有需要披露的该事项。

(六) 分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：制造业和其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照一定比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、报告分部的财务信息

项目	制造业	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,841,521,068.46	4,787,921,727.70	1,218,677,762.55	6,410,765,033.61
其中：对外交易收入	1,978,547,032.57	4,432,218,001.04		6,410,765,033.61
分部间交易收入	862,974,035.89	355,703,726.66	1,218,677,762.55	
营业总成本	2,719,095,453.59	3,970,253,470.18	1,226,070,842.70	5,463,278,081.07
投资收益	158,236,575.45	36,101,693.52	113,000,000.00	81,338,268.97
营业利润	238,024,528.03	831,011,880.76	105,606,919.85	963,429,488.94
资产总额	12,702,416,342.31	8,991,522,828.55	5,984,256,496.94	15,709,682,673.92
负债总额	4,172,401,391.20	2,631,470,915.22	2,039,478,032.03	4,764,394,274.39

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	11,704,866.76	134,000.00
商业承兑汇票	7,213,159.71	
减：坏账准备	798,121.94	
合计	18,119,904.53	134,000.00

2、期末公司没有已质押的应收票据。

3、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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		11,704,866.76
商业承兑汇票		7,213,159.71
合计		18,918,026.47

4、期末公司没有因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	538,591,048.57	457,881,353.25
1 至 2 年	75,472,402.08	105,380,422.36
2 至 3 年	59,265,380.78	34,094,600.18
3 至 4 年	28,366,921.43	9,174,211.14
4 至 5 年	4,049,345.63	3,865,721.22
5 年以上	15,623,413.53	16,878,268.40
小计	721,368,512.02	627,274,576.55
减：坏账准备	55,238,787.80	39,321,032.58
合计	666,129,724.22	587,953,543.97

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	7,738,064.15	1.07	7,738,064.15	100.00		7,738,064.15	1.23	7,738,064.15	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,738,064.15	1.07	7,738,064.15	100.00		7,738,064.15	1.23	7,738,064.15	100.00	
按组合计提坏账准备	713,630,447.87	98.93	47,500,723.65	6.66	666,129,724.22	619,536,512.40	98.77	31,582,968.43	5.10	587,953,543.97
其中：										
以账龄为信用风险特征	531,757,126.82	73.72	47,500,723.65	8.93	484,256,403.17	501,074,253.06	79.88	31,582,968.43	6.30	469,491,284.63
合并范围内的关联单位往来	181,873,321.05	25.21			181,873,321.05	118,462,259.34	18.89			118,462,259.34
合计	721,368,512.02	100.00	55,238,787.80		666,129,724.22	627,274,576.55	100.00	39,321,032.58		587,953,543.97

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	7,738,064.15	7,738,064.15	100.00	预计无法收回
合计	7,738,064.15	7,738,064.15		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	356,717,727.52	8,133,164.19	2.28
1 至 2 年	74,755,872.93	5,434,751.96	7.27
2 至 3 年	52,243,845.78	7,491,767.48	14.34
3 至 4 年	28,366,921.43	8,283,141.06	29.20
4 至 5 年	4,049,345.63	2,534,485.43	62.59
5 年以上	15,623,413.53	15,623,413.53	100.00
合计	531,757,126.82	47,500,723.65	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	39,321,032.58	39,321,032.58	15,917,755.22			55,238,787.80
合计	39,321,032.58	39,321,032.58	15,917,755.22			55,238,787.80

4、本期没有实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
单位一	179,012,048.70	24.82	
单位二	68,406,399.92	9.48	1,559,665.92
单位三	32,734,458.06	4.54	3,687,968.81
单位四	28,824,045.84	4.00	900,167.83
单位五	18,931,429.41	2.62	431,636.59
合计	327,908,381.93	45.46	6,579,439.15

6、公司本期没有因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、公司本期没有转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	402,000.00	
合计	402,000.00	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	400,000,000.00	400,000,000.00
其他应收款项	33,133,588.19	59,104,098.21
合计	433,133,588.19	459,104,098.21

1、应收股利

(1) 应收股利明细

项目	期末余额	上年年末余额
广州广电银通金融电子科技有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
小计	400,000,000.00	400,000,000.00
减：坏账准备		
合计	400,000,000.00	400,000,000.00

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广州广电银通金融电子科技有限公司	400,000,000.00	1-2 年	暂未支付	未发生减值
合计	400,000,000.00			

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	23,126,298.55	45,020,109.57
1 至 2 年	3,217,544.39	10,699,824.20
2 至 3 年	6,641,126.31	1,500,758.32
3 至 4 年	619,735.21	1,299,387.76
4 至 5 年	135,930.40	2,575,000.00
5 年以上	2,455,385.85	211,985.85
小计	36,196,020.71	61,307,065.70
减：坏账准备	3,062,432.52	2,202,967.49
合计	33,133,588.19	59,104,098.21

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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										
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	36,196,020.71	100.00	3,062,432.52	8.46	33,133,588.19	61,307,065.70	100.00	2,202,967.49	3.59	59,104,098.21
其中：										
以账龄为信用风险特征	20,963,897.23	57.92	3,062,432.52	14.61	17,901,464.71	23,002,514.80	37.52	2,202,967.49	9.58	20,799,547.31
合并范围内的关联单位往来	15,232,123.48	42.08			15,232,123.48	38,304,550.90	62.48			38,304,550.90
合计	36,196,020.71	100.00	3,062,432.52		33,133,588.19	61,307,065.70	100.00	2,202,967.49		59,104,098.21

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,673,888.73	68,369.48	0.50
1 至 2 年	2,462,085.45	123,104.28	5.00
2 至 3 年	1,616,871.59	161,687.15	10.00
3 至 4 年	619,735.21	185,920.56	30.00
4 至 5 年	135,930.40	67,965.20	50.00
5 年以上	2,455,385.85	2,455,385.85	100.00
合计	20,963,897.23	3,062,432.52	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,202,967.49			2,202,967.49
上年年末余额在本期	2,202,967.49			2,202,967.49
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	859,465.03			859,465.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,062,432.52			3,062,432.52

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	61,307,065.70			61,307,065.70
上年年末余额在本期	61,307,065.70			61,307,065.70
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期新增	-25,111,044.99			-25,111,044.99
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	36,196,020.71			36,196,020.71

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,202,967.49	859,465.03			3,062,432.52
合计	2,202,967.49	859,465.03			3,062,432.52

(5) 本期没有实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	11,801,983.36	11,162,903.76
往来款	15,615,956.74	44,014,472.48
职工借款	8,778,080.61	6,129,689.46
合计	36,196,020.71	61,307,065.70

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	7,144,466.04	一年以内	19.74	
单位二	往来款	5,338,280.89	三年以内	14.75	
单位三	往来款	4,957,733.76	一年以内	13.70	24,788.67
单位四	保证金	2,830,000.00	二至三年、五年以上	7.82	2,245,000.00
单位五	往来款	1,410,117.35	两年以内	3.90	
合计		21,680,598.04		59.90	2,269,788.67

(8) 公司本期没有涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 公司本期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 公司本期没有转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,563,683,959.48	67,754,012.17	4,495,929,947.31	4,463,113,959.48	27,230,177.17	4,435,883,782.31
对联营、合营企业投资	458,981,025.79		458,981,025.79	497,512,740.24		497,512,740.24
合计	5,022,664,985.27	67,754,012.17	4,954,910,973.10	4,960,626,699.72	27,230,177.17	4,933,396,522.55

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州广电汇通科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广州市龙源环保科技有限公司	150,971,193.64			150,971,193.64		
广州穗通金融服务有限公司	43,508,789.00			43,508,789.00		
广州广电银通金融电子科技有限公司	1,654,506,974.73			1,654,506,974.73		
江苏汇通金融数据股份有限公司	166,530,612.00			166,530,612.00		27,230,177.17
深圳市创自技术有限公司	278,460,000.00			278,460,000.00		
广电运通国际有限公司	139,798,940.00			139,798,940.00		
广州广电运通信息科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州支点创业投资有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00		
北京中科江南信息技术股份有限公司	312,800,000.00			312,800,000.00		
广州广电运通智能科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
广州中智融通金融科技有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
广州广电银通安保投资有限公司	839,287,450.11			839,287,450.11		
深圳市广电信义科技有限公司	327,250,000.00	99,550,000.00		426,800,000.00	40,523,835.00	40,523,835.00
运通数字空间（北京）技术有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
合计	4,463,113,959.48	100,570,000.00		4,563,683,959.48	40,523,835.00	67,754,012.17

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
重庆中余锦通科技有限公司	1,080,829.29		-1,072,020.05	-8,809.24							
广州市广百小额贷款有限公司	54,945,843.97			-7,123,910.70					-47,821,933.27		
广州广电计量检测股份有限公司	440,939,817.92			21,770,562.42	-519,113.70	-90,612.25	-3,671,328.00			458,429,326.39	
广州市力沛企业管理咨询有限公司	546,249.06			5,450.34						551,699.40	
小计	497,512,740.24		-1,072,020.05	14,643,292.82	-519,113.70	-90,612.25	-3,671,328.00		-47,821,933.27	458,981,025.79	
合计	497,512,740.24		-1,072,020.05	14,643,292.82	-519,113.70	-90,612.25	-3,671,328.00		-47,821,933.27	458,981,025.79	

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,075,884,006.95	1,535,296,700.86	2,261,189,522.91	1,592,093,582.32
合计	2,075,884,006.95	1,535,296,700.86	2,261,189,522.91	1,592,093,582.32

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	113,000,000.00	400,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,643,292.82	18,618,410.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,687.39	-27,275.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,327,712.39	1,561,961.64
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	24,423,052.40	8,588,466.67
国债回购收益		198,096.17
合计	155,387,370.22	428,939,659.13

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-272,274.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	93,431,102.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	39,629,367.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,003,350.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,050,384.72	
小计	149,841,930.96	
所得税影响额	-21,635,845.37	
少数股东权益影响额（税后）	-11,935,536.12	
合计	116,270,549.47	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.54	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29	0.24	0.24

广州广电运通金融电子股份有限公司

（加盖公章）

二〇二一年三月二十九日