

新智认知数字科技股份有限公司
二〇二〇年度
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	1-6
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-6
财务报表附注	7-109

审计报告

致同审字（2021）第 110A008401 号

新智认知数字科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新智认知数字科技股份有限公司（以下简称 新智认知公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了新智认知公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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，我们独立于新智认知公司，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。

（一）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10 及附注五、4。

1、 事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，新智认知公司应收账款账面余额 178,686.61 万元，坏账准备 26,105.39 万元。

新智认知公司管理层（以下简称 管理层）根据信用风险特征将其分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断和估计，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

- （1）了解、评估及测试管理层关于应收款项坏账准备相关的内部控制；
- （2）复核预期信用损失率合理性，选取样本测试相关历史数据信息的准确性，并重新计算预期信用损失计提金额的准确性；
- （3）选取样本执行应收账款函证程序，检查期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等相关的支持性证据，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- （4）复核了财务报表中与应收账款坏账准备相关的披露。

（二）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、20、附注三、31 及附注五、19。

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，新智认知公司商誉的账面余额为 70,165.48 万元，商誉减值准备为 8,923.90 万元。

管理层确定资产组的可收回金额时作出了重大判断和估计，可收回金额计算中采用的关键假设包括预测期收入、成本增长率、永续增长率及折现率。由于商誉金额重大且管理层对商誉减值需要作出重大判断，我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

（1）了解、评估及测试了新智认知公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

（2）评价了管理层进行减值测试时所聘用评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

（3）评估了管理层进行减值测试相关的关键假设、未来现金流和折现率的合理性，并复核了管理层计算商誉及进行商誉减值测试的过程；

（4）复核了财务报表中与商誉减值相关的披露。

（三）处置长期股权投资

相关信息披露详见财务报表附注三、14、附注五、49及附注六、1。

1、事项描述

新智认知全资子公司西藏博康智能信息技术有限公司（以下简称 西藏博康）2020 年以 137,000.00 万元向新奥控股投资股份有限公司（以下简称 新奥控股）处置其所持北海新绎游船有限公司（以下简称 北海新绎游船）100%股权。

上述事项影响合并报表利润总额（投资收益）为 29,239.55 万元。

由于上述处置长期股权投资对新智认知公司的利润总额产生重大影响，我们将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要审计程序包括：

（1）评估并测试了新智认知公司与股权转让相关内部控制的设计和执行情况；

（2）登录企业信用信息公示系统，查询了股权受让方的股东等情况，复核了管理层对该交易属于关联交易的判断；

（3）查阅了北海新绎游船公司章程变更、董事监事变更等资料，检查了股权转让款的收款情况，复核了管理层对处置日的判断；

(4) 检查了新智认知公司、西藏博康与新奥控股签订的相关《股权转让协议》、北海新绎游船审计报告及评估报告等交易定价依据，复核了交易定价的公允性；

(5) 向新奥控股发放并收回了询证函，核实了应收股权转让款真实性；

(6) 复核了股权处置收益的计算，检查了股权处置相关会计处理；

(7) 检查了股权处置相关信息在财务报表中的列报和披露。

四、其他信息

新智认知公司管理层对其他信息负责。其他信息包括新智认知公司 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

新智认知公司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，管理层负责评估新智认知公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新智认知公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新智认知公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报

可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新智认知公司的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新智认知公司不能持续经营。

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

（6）就新智认知公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

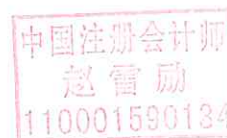
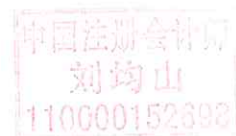
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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。



中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年四月八日

合并及公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五.1	1,773,533,862.71	376,780,652.56	758,536,964.01	117,948,370.47
交易性金融资产	五.2	63,674,048.11		7,820,396.84	
应收票据	五.3	22,824,204.61		175,993,657.37	
应收账款	五.4	1,525,812,177.92	47,091,637.44	2,211,415,620.15	70,928,009.40
应收款项融资	五.5	2,612,589.50		514,168.50	
预付款项	五.6	168,787,452.02	6,504.96	324,602,397.84	1,104.96
其他应收款	五.7	762,686,569.30	852,326,117.07	193,587,525.24	706,844,494.46
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五.8	228,398,238.50		338,611,008.93	
合同资产	五.9	136,714,653.64			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	五.10	57,095,317.16		45,008,406.35	
其他流动资产	五.11	62,427,736.57	10,062,616.51	122,145,770.27	71,147,465.83
流动资产合计		4,804,566,850.04	1,286,267,528.54	4,178,235,915.50	966,869,445.12
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	五.12	207,360,631.85		183,674,409.03	
长期股权投资	五.13	18,945,639.22	3,480,403,892.65	104,848,799.75	3,480,403,892.65
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	五.14	26,386,048.54	26,386,048.54	30,050,405.56	30,050,405.56
投资性房地产					
固定资产	五.15	371,188,592.11	393,317.20	1,148,166,994.97	550,203.17
在建工程	五.16	356,902.65		257,124,113.04	
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五.17	248,226,664.41	2,022,073.96	284,138,231.53	3,310,589.22
开发支出	五.18			47,307,808.23	4,418,000.00
商誉	五.19	612,415,817.76		762,574,172.67	
长期待摊费用	五.20	4,126,297.39	4,126,297.39	27,135,769.31	5,576,643.14
递延所得税资产	五.21	111,536,535.81	22,070,747.69	101,647,014.25	21,933,862.67
其他非流动资产	五.22	5,280,143.80	1,052,919.25	17,115,987.17	
非流动资产合计		1,605,823,273.54	3,536,455,296.68	2,963,783,705.51	3,546,243,596.41
资产总计		6,410,390,123.58	4,822,722,825.22	7,142,019,621.01	4,513,113,041.53

合并及公司资产负债表（续）

2020年12月31日

项 目	附注	2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五.23	1,225,344,859.74	400,882,597.23	1,391,195,275.58	290,540,060.99
交易性金融负债					
应付票据	五.24	6,715,853.20		303,665,811.88	
应付账款	五.25	324,528,126.62	79,290,688.48	457,914,544.45	5,162,738.76
预收款项	五.26	-		133,535,086.53	1,776,467.78
合同负债	五.27	89,248,204.03	1,764,150.94		
应付职工薪酬	五.28	20,348,277.43	2,081,022.27	49,678,082.21	3,547,368.35
应交税费	五.29	336,325,061.25	1,120,666.31	313,343,312.33	286,882.62
其他应付款	五.30	66,261,992.75	755,731,585.63	84,152,874.71	684,907,778.87
其中：应付利息					
应付股利				1,337,462.18	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五.31	83,419,116.43	22,034,833.33	222,862,013.81	85,175,475.70
其他流动负债	五.32	29,872,519.02		24,834,532.57	
流动负债合计		2,182,064,010.47	1,262,905,544.19	2,981,181,534.07	1,071,396,773.07
非流动负债：					
长期借款	五.33	202,275,000.00	202,275,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
应付债券					
长期应付款	五.34	5,242,991.41		68,260,551.69	
预计负债					
递延收益	五.35	25,594,273.94		69,626,890.06	
递延所得税负债	五.21	946,537.84		1,682,014.71	
其他非流动负债					
非流动负债合计		234,058,803.19	202,275,000.00	163,569,456.46	24,000,000.00
负债合计		2,416,122,813.66	1,465,180,544.19	3,144,750,990.53	1,095,396,773.07
股本	五.36	504,500,508.00	504,500,508.00	504,500,508.00	504,500,508.00
资本公积	五.37	2,546,683,224.40	2,652,219,179.14	2,546,683,224.40	2,652,219,179.14
减：库存股	五.38	100,950,438.19	100,950,438.19	98,950,778.69	98,950,778.69
其他综合收益					
专项储备	五.39			1,798,300.44	
盈余公积	五.40	68,302,204.06	68,302,204.06	68,302,204.06	68,302,204.06
未分配利润	五.41	944,791,315.21	233,470,828.02	927,843,333.14	291,645,155.95
归属于母公司股东权益合计		3,963,326,813.48	3,357,542,281.03	3,950,176,791.35	3,417,716,268.46
少数股东权益		30,940,496.44		47,091,839.13	
股东（或所有者）权益合计		3,994,267,309.92	3,357,542,281.03	3,997,268,630.48	3,417,716,268.46
负债和股东（或所有者）权益总计		6,410,390,123.58	4,822,722,825.22	7,142,019,621.01	4,513,113,041.53

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并及公司利润表

2020年度

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五.42	1,174,809,880.72	67,250,519.46	3,227,973,598.50	21,167,734.19
减：营业成本	五.42	795,520,847.52	31,379,884.46	2,337,730,755.23	
税金及附加	五.43	5,798,379.96	571,938.59	11,400,838.03	438,112.34
销售费用	五.44	70,141,909.22	4,452.48	125,174,865.44	8,904.96
管理费用	五.45	185,459,507.74	45,728,689.78	235,554,371.24	18,942,414.45
研发费用	五.46	134,392,902.70	4,418,000.00	164,712,298.73	
财务费用	五.47	69,946,806.81	41,587,201.20	96,391,623.44	37,854,402.62
其中：利息费用		82,338,230.33	46,873,229.64	103,676,112.28	47,682,642.41
利息收入		19,200,131.71	5,507,093.05	14,040,393.88	10,098,481.45
加：其他收益	五.48	53,302,238.94	4,066,677.17	50,245,113.01	
投资收益(损失以“-”号填列)	五.49	292,340,650.04		-17,210,859.60	65,817,841.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,329,443.24		1,992,003.59	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-9,841,919.56		-18,690,363.19	-10,303,954.49
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)	五.50	1,789,294.25	-3,664,357.02	4,467,515.50	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五.51	-104,091,969.67	-2,013,886.05	-60,171,112.78	-8,681,559.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五.52	-100,649,139.11		-8,627,973.03	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五.53	30,171,026.10		3,983,531.31	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		86,411,627.32	-58,051,212.95	229,695,060.80	21,060,181.25
加：营业外收入	五.54	721,043.10		478,904.18	5,406.84
减：营业外支出	五.55	19,985,757.49	260,000.00	1,965,947.55	60,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		67,146,912.93	-58,311,212.95	228,208,017.43	21,005,588.09
减：所得税费用	五.56	53,189,736.46	-136,885.02	7,768,205.49	-21,154,622.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,957,176.47	-58,174,327.93	220,439,811.94	42,160,210.33
(一) 按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,716,136.32	-58,174,327.93	84,991,690.38	42,160,210.33
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,673,312.79		135,448,121.56	
(二) 按所有权归属分类：					
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,947,982.07		214,689,095.18	
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,990,805.60		5,750,716.76	
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额					
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		13,957,176.47	-58,174,327.93	220,439,811.94	42,160,210.33
归属于母公司股东的综合收益总额		16,947,982.07		214,689,095.18	
归属于少数股东的综合收益总额		-2,990,805.60		5,750,716.76	
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.03		0.43	
(二) 稀释每股收益					

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并及公司现金流量表

2020年度

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		2,149,094,473.10	28,514,334.53	2,395,912,050.20	597,305.75
收到的税费返还		9,602,802.43	158,451.64	8,544,296.07	8,493,353.85
收到其他与经营活动有关的现金	五.57	164,240,515.52	1,361,390,974.11	153,752,719.85	1,756,155,495.83
经营活动现金流入小计		2,322,937,791.05	1,390,063,760.28	2,558,209,066.12	1,765,246,155.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,814,670.14	1,737,033.00	1,485,567,065.80	
支付给职工以及为职工支付的现金		295,883,387.40	5,048,063.06	392,793,597.07	12,404,521.09
支付的各项税费		44,861,925.08	930,037.99	190,579,378.11	2,090,473.44
支付其他与经营活动有关的现金	五.57	273,778,144.72	1,397,122,115.32	232,856,067.63	1,369,581,710.73
经营活动现金流出小计		1,716,338,127.34	1,404,837,249.37	2,301,796,108.61	1,384,076,705.26
经营活动产生的现金流量净额		606,599,663.71	-14,773,489.09	256,412,957.51	381,169,450.17
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		125,310.01		40,137,568.49	40,137,568.49
取得投资收益收到的现金		531,136.49		7,064,303.94	76,121,795.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,418,262.90		31,320,205.96	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		433,646,868.71			
收到其他与投资活动有关的现金			70,000,000.00		88,725,000.00
投资活动现金流入小计		462,721,578.11	70,000,000.00	78,522,078.39	204,984,364.26
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		371,848,596.53	710,180.86	359,325,236.64	4,431,919.17
投资支付的现金		400,000.00		6,900,000.00	600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五.57	50,000,000.00			150,000,000.00
投资活动现金流出小计		422,248,596.53	710,180.86	366,225,236.64	155,031,919.17
投资活动产生的现金流量净额		40,472,981.58	69,289,819.14	-287,703,158.25	49,952,445.09
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		1,499,290,000.00	770,000,000.00	1,452,000,000.00	310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.57	21,011,111.10		168,263,664.15	
筹资活动现金流入小计		1,520,301,111.10	770,000,000.00	1,620,263,664.15	310,000,000.00
偿还债务支付的现金		950,347,400.00	545,000,000.00	1,457,127,373.48	720,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,727,439.33	18,684,388.46	125,009,524.35	161,291,092.92
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		800,000.00		600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五.57	141,319,474.79	1,999,659.50	364,896,063.09	99,004,323.63
筹资活动现金流出小计		1,177,394,314.12	565,684,047.96	1,947,032,960.92	980,295,416.55
筹资活动产生的现金流量净额		342,906,796.98	204,315,952.04	-326,769,296.77	-670,295,416.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		989,979,442.27	258,832,282.09	-358,059,497.51	-239,173,521.29
加：期初现金及现金等价物余额		512,345,337.84	117,948,370.47	870,404,835.35	357,121,891.76
六、期末现金及现金等价物余额		1,502,324,780.11	376,780,652.56	512,345,337.84	117,948,370.47

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东（或所有者）权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	504,500,508.00	2,546,683,224.40	98,950,778.69	-	1,798,300.44	68,302,204.06	927,843,333.14	47,091,839.13	3,997,268,630.48
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、本年年初余额	504,500,508.00	2,546,683,224.40	98,950,778.69	-	1,798,300.44	68,302,204.06	927,843,333.14	47,091,839.13	3,997,268,630.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,999,659.50	-	-1,798,300.44	-	16,947,982.07	-16,151,342.69	-3,001,320.56
（一）综合收益总额							16,947,982.07	-2,990,805.60	13,957,176.47
（二）股东投入和减少资本	-	-	1,999,659.50	-	-	-	-	-12,340,924.43	-14,340,583.93
1. 股东投入的普通股									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他			1,999,659.50					-12,340,924.43	-14,340,583.93
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-800,000.00	-800,000.00
1. 提取盈余公积									-
2. 对股东的分配								-800,000.00	-800,000.00
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他综合收益结转留存收益									-
5. 其他									-
（五）专项储备	-	-	-	-	-1,798,300.44	-	-	-19,612.66	-1,817,913.10
1. 本期提取					10,287,780.48			435,141.50	10,722,921.98
2. 本期使用					-12,086,080.92			-454,754.16	-12,540,835.08
（六）其他									-
四、本年年末余额	504,500,508.00	2,546,683,224.40	100,950,438.19	-	-	68,302,204.06	944,791,315.21	30,940,496.44	3,994,267,309.92

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东（或所有者）权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	348,806,268.00	2,704,653,665.65			2,209,119.04	64,086,183.03	836,881,731.04	45,248,298.85	4,001,885,265.61
加：会计政策变更							-5,847,757.43	-378,326.87	-6,226,084.30
前期差错更正									-
同一控制下企业合并									-
其他									-
二、本年年初余额	348,806,268.00	2,704,653,665.65	-	-	2,209,119.04	64,086,183.03	831,033,973.61	44,869,971.98	3,995,659,181.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	155,694,240.00	-157,970,441.25	98,950,778.69	-	-410,818.60	4,216,021.03	96,809,359.53	2,221,867.15	1,609,449.17
（一）综合收益总额							214,689,095.18	5,750,716.76	220,439,811.94
（二）股东投入和减少资本	-	-2,276,201.25	98,950,778.69	-	-	-	-	-723,798.75	-101,950,778.69
1. 股东投入的普通股									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		-2,276,201.25	98,950,778.69					-723,798.75	-101,950,778.69
（三）利润分配	-	-	-	-	-	4,216,021.03	-117,879,735.65	-2,824,637.16	-116,488,351.78
1. 提取盈余公积						4,216,021.03	-4,216,021.03		-
2. 对股东的分配							-113,663,714.62	-2,824,637.16	-116,488,351.78
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	155,694,240.00	-155,694,240.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	155,694,240.00	-155,694,240.00							-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他综合收益结转留存收益									-
5. 其他									-
（五）专项储备	-	-	-	-	-410,818.60	-	-	19,586.30	-391,232.30
1. 本期提取					8,649,290.26			469,038.74	9,118,329.00
2. 本期使用					-9,060,108.86			-449,452.44	-9,509,561.30
（六）其他									-
四、本年年末余额	504,500,508.00	2,546,683,224.40	98,950,778.69	-	1,798,300.44	68,302,204.06	927,843,333.14	47,091,839.13	3,997,268,630.48

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	504,500,508.00	2,652,219,179.14	98,950,778.69			68,302,204.06	291,645,155.95	3,417,716,268.46
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	504,500,508.00	2,652,219,179.14	98,950,778.69	-	-	68,302,204.06	291,645,155.95	3,417,716,268.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,999,659.50	-	-	-	-58,174,327.93	-60,173,987.43
（一）综合收益总额							-58,174,327.93	-58,174,327.93
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	1,999,659.50	-	-	-	-	-1,999,659.50
1. 提取盈余公积								-
2. 对股东的分配								-
3. 其他			1,999,659.50					-1,999,659.50
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他综合收益结转留存收益								-
5. 其他								-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他								-
四、本年年末余额	504,500,508.00	2,652,219,179.14	100,950,438.19	-	-	68,302,204.06	233,470,828.02	3,357,542,281.03

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	348,806,268.00	2,807,913,419.14				64,086,183.03	367,273,266.14	3,588,079,136.31
加：会计政策变更							91,415.13	91,415.13
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	348,806,268.00	2,807,913,419.14	-	-	-	64,086,183.03	367,364,681.27	3,588,170,551.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	155,694,240.00	-155,694,240.00	98,950,778.69	-	-	4,216,021.03	-75,719,525.32	-170,454,282.98
（一）综合收益总额							42,160,210.33	42,160,210.33
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	98,950,778.69	-	-	4,216,021.03	-117,879,735.65	-212,614,493.31
1. 提取盈余公积						4,216,021.03	-4,216,021.03	-
2. 对股东的分配							-113,663,714.62	-113,663,714.62
3. 其他			98,950,778.69					-98,950,778.69
（四）股东权益内部结转	155,694,240.00	-155,694,240.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	155,694,240.00	-155,694,240.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他综合收益结转留存收益								-
5. 其他								-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他								-
四、本年年末余额	504,500,508.00	2,652,219,179.14	98,950,778.69	-	-	68,302,204.06	291,645,155.95	3,417,716,268.46

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

新智认知数字科技股份有限公司（以下简称 本公司）是一家在广西壮族自治区北海市注册的股份有限公司，由北部湾旅游有限公司依法整体变更设立。变更设立时股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	占股本总额比例%
新奥能源供应链有限公司（“新奥供应链”）	12,195.93	75.20
天津亿恩锐投资中心（有限合伙） （由北京亿恩锐投资中心（有限合伙）更名而来）	2,140.78	13.20
上海万丰锦源投资有限公司	810.90	5.00
北京华戈天成投资有限公司	642.23	3.96
深圳市天禄行信息咨询有限公司	275.71	1.70
深圳市方基创业投资合伙企业 （有限合伙）	152.45	0.94
合 计	16,218.00	100

2015 年 3 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]307 号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 54,060,000 股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第 110ZC0134 号验资报告验证。发行后股本为 216,240,000 元。

2016 年 9 月 22 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股有限公司（“博康控股”）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1372 号）核准，本公司向张滔等合计发行人民币普通股 82,541,257 股，购买其持有的博康智能网络科技股份有限公司（公司名称现变更为新智认知数据服务有限公司，以下简称“新智认知数据”）100%股权，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2016）第 110ZA0577 号验资报告验证。发行后股本为 298,781,257 元。

2016 年 10 月 18 日，本公司以询价方式向张滔、宿迁新毅德辉投资管理中心（有限合伙）、新奥控股投资有限公司等 3 家特定投资者增发人民币普通股 50,025,011 股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2016)第 110ZA0612 号验资报告验证。发行后股本为 348,806,268 元。

2019 年 5 月 16 日，经 2018 年年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，每股转增 0.45 股。转增后股本为 504,500,508 股。

本公司统一信用代码 914505001993014674，注册地为北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦，法定代表人为张亚东。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前拥有二级子公司 6 家，包括：新智认知数据、西藏博康智能信息技术有限公司（以下简称 西藏博康）、北京新绎国际旅行社有限公司（以下简称 北京新绎）、北海新绎国际旅行社有限公司（以下简称 北海新绎）、北海金海水陆运输有限责任公司（以下简称 金海公司）、大连新绎旅游有限公司（以下简称 大连新绎），拥有 16 家间接控股子公司和 2 家合营、联营企业。

本公司及子公司业务主要涉及两大领域：（1）行业认知解决方案业务，产品应用领域涵盖社会公共安全管理、城市燃气能源安全管理、社区综合治理、旅游运营安全管理等各类城市安全管理场景。（2）海洋旅游航线及旅游服务业务，主要运营北海至涠洲、北海至海口航线，蓬莱至长岛航线。2020 年 12 月 31 日本公司已处置海洋旅游航线及旅游服务业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第八次会议于 2021 年 4 月 8 日批准。

2、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司包括 6 家直接控股的子公司及 16 家间接控股的子公司。

本公司合并范围及其变化情况，详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18、附注三、19 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买

方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得

或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收旅游业务客户
- 应收账款组合 3：应收行业认知客户

C、合同资产

- 合同资产组合：系统集成业务

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项
- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金

- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款保证金、应收分期收款销售商品款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款保证金、应收分期收款销售商品款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 长期应收款组合 1：应收融资租赁款保证金
- 长期应收款组合 2：应收分期收款销售款

对于应收融资租赁款保证金，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于应收分期收款融资性质销售交易款、应收分期收款融资性质销售劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但

是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、合同履约成本、发出商品及低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

系统集成施工成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至项目交付日止所发生的、与履行合同有关的直接费用和间接费用。系统集成施工成本按项目归集。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、终止经营

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别

的、能够单独区分的组成部分：

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

（2）列报

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
船舶	5-18	5	19.00-5.28
码头	30	5	3.17
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-6	5	23.75-15.83
办公及电子设备	3-6	5	31.67-15.83

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利权（含审核中专利）、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	
非专利技术	10	直线法	
专利权（含审核中专利）	5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归

属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

开发阶段：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。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的

增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

（4）辞退福利

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品

对销售商品收入，不需要安装的以商品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在商品安装调试完毕并经对方验收合格后确认收入。

②系统集成

对系统集成收入，本公司在系统安装调整完毕后，取得购货方的初验报告或安装调试完工进度确认单时确认收入。

③软件产品开发与销售

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。

自主开发软件产品是指本公司自行开发研制的软件产品。对自主开发软件产品，不需要安装的，以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

定制开发软件产品是指本公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。对定制开发软件产品，定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

④旅游运输服务

本公司旅游运输服务收入主要包括旅游航线、旅游服务等。

对旅游运输服务收入，本公司在船舶运输服务或旅游服务已经完成、收取价款或取得收取价款的凭据时确认收入。

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

28、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、安全生产费用及维简费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》的规定，本公司执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）有关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

（1）普通货运业务按照 1%提取；

（2）客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

30、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。

例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

32、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他

因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	应收账款-原值	-165,698,574.65
	合同资产-原值	165,698,574.65
	合同负债	121,930,234.06
	预收款项	-133,535,086.53
	其他流动负债	11,604,852.47

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：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
应收账款-原值	-155,849,699.37
合同资产-原值	155,849,699.37
合同负债	89,248,204.03
预收款项	-98,895,946.74
其他流动负债	9,647,742.71

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《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”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》（财会[2020]10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

本公司未选择采用该规定的简化方法，因此该规定未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

（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	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
应收账款	2,211,415,620.15	2,056,592,558.91	-154,823,061.24
合同资产	--	154,823,061.24	154,823,061.24
流动负债：			
预收款项	133,535,086.53	--	-133,535,086.53
合同负债	--	121,930,234.06	121,930,234.06
其他流动负债	--	11,604,852.47	11,604,852.47

母公司资产负债表

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动负债：			
预收款项	1,776,467.78	--	-1,776,467.78
合同负债	--	1,776,467.78	1,776,467.78

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	1、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，上海博康智能信息技术有限公司（“上海智能信息”）、北京汇通纵横智能信息技术有限公司（“汇通纵横”）、北京银河金星科技发展有限公司（“银河金星”）、博康智能信息技术有限公司（“博康信息”）、新智道枢（上海）科技有限公司（“新智道枢”）销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

（2）企业所得税

公司名称	税率%
新智认知数据（注 1）	15
上海智能信息（注 2）	15
博康信息（注 3）	15
上海澳马信息技术服务有限公司（“澳马信息”）（注 4）	15
北海新绎游船（注 5）	15
广西网络科技有限公司	注 6
新智道枢（注 7）	15
西藏博康	注 8

注 1：2019 年 10 月 28 日，新智认知数据取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931002034），有效期三年。新智认知数据减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 2：2019 年 10 月 28 日，上海智能信息取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931002110），有效期三年。上海智能信息减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 3：2018 年 9 月 10 日，博康信息取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201811001293），有效期三年。博康信息减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 4：2020 年 11 月 18 日，澳马信息取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031006073），有效期三年。澳马信息减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 5：根据北海市发展和改革委员会《关于北海新绎游船有限公司部分业务符合鼓励类认定的复函》，北海新绎游船开展的水上高速客运业务属于《产业结构调整指导目录》（2011 年本）鼓励类第二十五条“水运”第 11 款“水上高速客运”。根据财政部、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），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 6：根据北海市发展和改革委员会《关于广西新绎网络科技有限公司部分业务符合鼓励类认定的复函》，广西网络科技有限公司开展的电子商务应用服务业务属于《产业结构调整指导目录》（2011 年本）鼓励类第二十八条“信息产业”第 37 款“电子商务和电子政务系统开发与应用服务”。根据财政部、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），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。同时，根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），新办的享受国家西部大开发减按 15% 税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税。

注 7：2019 年 10 月 28 日，新智道枢取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931001197），有效期三年。新智道枢减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 8：根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知（藏政发[2018]25 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的，执行西部大开发 15% 的企业所得税税率；同时，西藏博康满足“吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数 30% (含本数) 以上的；或吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数 70% (含本数) 以上的企业。”，自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	--	39,763.16
银行存款	1,530,066,933.40	612,305,574.68
其他货币资金	243,466,929.31	146,191,626.17
合 计	1,773,533,862.71	758,536,964.01
其中：存放在境外的款项总额	--	--

说明：

（1）期末，除银行存款中有 27,742,153.29 元诉讼冻结资金外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（2）其他货币资金包括借款保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金及旅行社旅游质量保证金，共计 243,466,929.31 元。

2、交易性金融资产

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2019.12.31
交易性金融资产	63,674,048.11	7,820,396.84
其中：银行理财产品	50,000,000.00	--
上海新奥智论数字 科技有限公司	400,000.00	--
业绩补偿承诺或有 对价	13,274,048.11	7,820,396.84
合 计	63,674,048.11	7,820,396.84

说明：业绩补偿承诺或有对价系云南博康、广西博康原少数股东因转让其股权而对新智认知数据的业绩补偿承诺。

3、应收票据

票据种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,134,125.00	278,590.81	8,855,534.19	--	--	--
商业承兑汇票	18,608,118.02	4,639,447.60	13,968,670.42	177,874,953.40	1,881,296.03	175,993,657.37
合 计	27,742,243.02	4,918,038.41	22,824,204.61	177,874,953.40	1,881,296.03	175,993,657.37

说明：本公司视其日常资金管理的需要将大部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将由信用风险较高的银行承兑的票据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（即应收款项融资），详见附注五、5。

（1）期末本公司无质押的应收票据。

（2）期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,050,000.00	8,536,000.00
商业承兑票据	--	4,200,000.00
合 计	1,050,000.00	12,736,000.00

说明：期末终止确认的用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。其他用于贴现或背书的银行承兑汇票及商业承兑汇票未终止确认。

（3）期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种 类	期末转应收账款金额
-----	-----------

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

商业承兑票据	773,250.00
--------	------------

(4) 按坏账计提方法分类

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备	27,742,243.02	100	4,918,038.41	17.73	22,824,204.61
其中：					
商业承兑汇票	18,608,118.02	67.08	4,639,447.60	24.93	13,968,670.42
银行承兑汇票	9,134,125.00	32.92	278,590.81	3.05	8,855,534.19
合 计	27,742,243.02	100	4,918,038.41	17.73	22,824,204.61

续：

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	172,209,401.04	96.81	1,722,094.01	1	170,487,307.03
其中：					
应收外部关联方公司 商业承兑汇票	172,209,401.04	96.81	1,722,094.01	1	170,487,307.03
按组合计提坏账准备	5,665,552.36	3.19	159,202.02	2.81	5,506,350.34
其中：					
商业承兑汇票	5,665,552.36	3.19	159,202.02	2.81	5,506,350.34
合 计	177,874,953.40	100	1,881,296.03	1.06	175,993,657.37

按单项计提坏账准备：

名 称	2019.12.31				计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)		
应收外部关联方公 司商业承兑汇票	172,209,401.04	1,722,094.01	1		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	2020.12.31			2019.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损 失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损 失率(%)
商业承兑汇票	18,608,118.02	4,639,447.60	24.93	5,665,552.36	159,202.02	2.81

说明：鉴于商业承兑汇票，与其相关的主要风险为信用风险和延期付款风险，故对其按组合计提坏账准备。

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	1,881,296.03
本期计提	3,036,742.38
本期收回或转回	--
2020.12.31	4,918,038.41

4、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	326,269,894.43	1,678,309,039.16
1至2年	981,685,206.14	356,102,455.03
2至3年	203,209,944.29	211,489,076.78
3至4年	162,574,502.04	105,913,029.57
4至5年	88,006,277.69	48,396,158.53
5年以上	25,120,293.13	9,089,875.85
小 计	1,786,866,117.72	2,409,299,634.92
减：坏账准备	261,053,939.80	197,884,014.77
合 计	1,525,812,177.92	2,211,415,620.15

（2）按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.12.31		2020.12.31		账面价值
	账面余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	
	金额	比例(%)	金额		
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	1,786,866,117.72	100	261,053,939.80	14.61	1,525,812,177.92
其中：					
应收旅游业务客户	8,807,041.53	0.49	4,018,690.06	45.63	4,788,351.47
应收行业认知客户	1,778,059,076.19	99.51	257,035,249.74	14.46	1,521,023,826.45
合 计	1,786,866,117.72	100.00	261,053,939.80	14.61	1,525,812,177.92

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	7,625,200.00	0.32	7,625,200.00	100	--
按组合计提坏账准备	2,401,674,434.92	99.68	190,258,814.77	7.92	2,211,415,620.15
其中：					
应收旅游业务客户	30,758,503.55	1.27	4,612,423.81	15	26,146,079.74
应收行业认知客户	2,370,915,931.37	98.41	185,646,390.96	7.83	2,185,269,540.41
合 计	2,409,299,634.92	100.00	197,884,014.77	8.21	2,211,415,620.15

按单项计提坏账准备：

名 称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
H公司	5,600,000.00	5,600,000.00	100	长期挂账，预计难以收回
Y公司	1,247,700.00	1,247,700.00	100	长期挂账，预计难以收回
L公司	777,500.00	777,500.00	100	长期挂账，预计难以收回
合 计	7,625,200.00	7,625,200.00	100	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收旅游业务客户

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	205,119.54	6,256.14	3.05	20,120,140.83	537,207.76	2.67
1至2年	28,713.56	8,252.28	28.74	9,405,998.59	3,299,624.31	35.08
2至3年	8,547,073.43	3,985,500.34	46.63	828,968.13	376,185.74	45.38
3至4年	26,135.00	18,681.30	71.48	30,000.00	26,010.00	86.70
4至5年	--	--	--	4,163.50	4,163.50	100
5年以上	--	--	--	369,232.50	369,232.50	100
合 计	8,807,041.53	4,018,690.06	45.63	30,758,503.55	4,612,423.81	15

组合计提项目：应收行业认知客户

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损 失率(%)
1年以内	326,064,774.89	9,944,975.66	3.05	1,652,588,898.33	46,394,140.78	2.81
1至2年	981,656,492.58	91,097,722.51	9.28	346,696,456.44	35,204,606.81	10.15
2至3年	194,662,870.86	33,384,682.35	17.15	210,660,108.65	38,814,273.45	18.43
3至4年	162,548,367.04	48,943,313.32	30.11	105,883,029.57	32,552,217.27	30.74
4至5年	88,006,277.69	48,544,262.77	55.16	48,391,995.03	25,985,709.29	53.70
5年以上	25,120,293.13	25,120,293.13	100	6,695,443.35	6,695,443.36	100
合 计	1,778,059,076.19	257,035,249.74	14.46	2,370,915,931.37	185,646,390.96	7.83

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	197,884,014.77
首次执行新收入准则的调整金额	-10,875,513.41
2020.01.01	187,008,501.36
本期计提	80,058,862.92
本期收回或转回	--
本期核销	244,492.94
其他减少	5,768,931.54
2020.12.31	261,053,939.80

（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	244,492.94

（5）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额287,881,740.61元，占应收账款期末余额合计数的比例16.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额23,603,149.93元。

5、应收款项融资

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	2,612,589.50	514,168.50

减：其他综合收益-公允价值变动	--	--
期末公允价值	2,612,589.50	514,168.50

说明：

（1）本公司部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将其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。

（2）本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2020年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	79,195,020.43	46.92%	205,876,314.59	63.42%
1至2年	53,148,143.62	31.49%	73,261,985.42	22.57%
2至3年	21,229,876.61	12.58%	45,283,164.78	13.95%
3年以上	15,214,411.36	9.01%	180,933.05	0.06%
合 计	168,787,452.02	100%	324,602,397.84	100%

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额65,562,799.85元，占预付款项期末余额合计数的比例38.84%。

7、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
其他应收款	762,686,569.30	193,587,525.24

其他应收款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	676,475,435.90	137,822,755.45
1至2年	67,219,564.68	26,726,526.18
2至3年	16,509,616.90	17,850,113.02

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3至4年	10,074,803.48	14,637,182.05
4至5年	7,853,744.68	1,647,119.27
5年以上	6,140,280.00	1,118,041.15
小 计	784,273,445.64	199,801,737.12
减：坏账准备	21,586,876.34	6,214,211.88
合 计	762,686,569.30	193,587,525.24

(2) 按款项性质披露

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
股权转让款	671,300,000.00	6,713,000.00	664,587,000.00	--	--	--
押金及保证金	47,192,273.01	1,306,628.02	45,885,644.99	75,893,842.42	1,891,698.52	74,002,143.90
其他款项	65,781,172.63	13,567,248.32	52,213,924.31	123,907,894.70	4,322,513.36	119,585,381.34
合 计	784,273,445.64	21,586,876.34	762,686,569.30	199,801,737.12	6,214,211.88	193,587,525.24

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	671,300,000.00	1	6,713,000.00	664,587,000.00
股权转让款	671,300,000.00	1	6,713,000.00	664,587,000.00
按组合计提坏账准备	107,458,445.64	8.71	9,358,876.34	98,099,569.30
保证金、押金	47,192,273.01	2.77	1,306,628.02	45,885,644.99
其他款项	60,266,172.63	13.36	8,052,248.32	52,213,924.31
合 计	778,758,445.64	2.06	16,071,876.34	762,686,569.30

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	5,515,000.00	100	5,515,000.00	--	
Y公司	5,000,000.00	100	5,000,000.00	--	长期挂账，预计无法收回
R公司	515,000.00	100	515,000.00	--	对方涉诉，资金被冻结

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	5,515,000.00	100	5,515,000.00	--
-----	--------------	-----	--------------	----

2019年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	199,286,737.12	2.86	5,699,211.88	193,587,525.24
押金及保证金	75,893,842.42	2.49	1,891,698.52	74,002,143.90
其他款项	123,392,894.70	3.09	3,807,513.36	119,585,381.34
合 计	199,286,737.12	2.86	5,699,211.88	193,587,525.24

截至2019年12月31日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款

截至2019年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	515,000.00	100	515,000.00	--	
R公司	515,000.00	100	515,000.00	--	对方涉诉，资金被冻结

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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
2019年12月31日余额	5,699,211.88	--	515,000.00	6,214,211.88
2019年12月31日余额在本期	--	--	--	--
--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	11,616,535.76	--	5,000,000.00	16,616,535.76
其他变动	-1,243,871.30	--	--	-1,243,871.30

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2020年12月31日 余额	16,071,876.34	--	5,515,000.00	21,586,876.34
-------------------	---------------	----	--------------	---------------

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期 末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
新奥控股	股权转让款（注）	671,300,000.00	1年以内	85.60	6,713,000.00
S公司	应收保理转让款	47,677,000.00	1至2年	6.08	6,204,183.51
D公司	保证金	8,000,000.00	1至2年	1.02	1,394,614.90
G公司	保证金	6,973,465.00	1年以内、1至2 年、2至3年、3 至4年	0.89	194,512.73
Y公司	造船款	5,000,000.00	5年以上	0.64	5,000,000.00
合 计		738,950,465.00		94.23	19,506,311.14

注：截至财务报告出具日，应收新奥控股股权转让款已收回，应收S公司保理转让款已收回，应收D公司保证金已收回。

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	52,641,371.9	9,158,671.10	43,482,700.8	92,904,753.92	8,547,867.21	84,356,886.71
发出商品	95,171,899.15	431,974.43	94,739,924.72	206,852,525.89	--	206,852,525.89
合同履约成本	90,175,612.98	--	90,175,612.98	47,068,277.04	--	47,068,277.04
低值易耗品	--	--	--	333,319.29	--	333,319.29
合 计	237,988,884.03	9,590,645.53	228,398,238.50	347,158,876.14	8,547,867.21	338,611,008.93

(2) 存货跌价准备

项 目	2020.01.01	本期增加		本期减少		2020.12.31
		计提	其他	转回	转销	
库存商品	8,547,867.21	610,803.89	--	--	--	9,158,671.10
发出商品	--	431,974.43	--	--	--	431,974.43
合 计	8,547,867.21	1,042,778.32	--	--	--	9,590,645.53

9、合同资产

项 目	2020.12.31	2020.01.01
合同资产	155,849,699.37	165,698,574.65
减：合同资产减值准备	19,135,045.73	10,875,513.41
小 计	136,714,653.64	154,823,061.24
减：列示于其他非流动资产 的合同资产	--	--
合 计	136,714,653.64	154,823,061.24

(1) 合同资产减值准备计提情况

类 别	2020.12.31		2020.12.31		账面 价值
	账面余额 金额	比例(%)	减值准备 金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账 准备	155,849,699.37	100	19,135,045.73	12.28	136,714,653.64
其中：					
系统集成业务	155,849,699.37	100	19,135,045.73	12.28	136,714,653.64
合 计	155,849,699.37	100	19,135,045.73	12.28	136,714,653.64

续：

类 别	2020.01.01		2020.01.01		账面 价值
	账面余额 金额	比例(%)	减值准备 金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账 准备	165,698,574.65	100	10,875,513.41	6.56	154,823,061.24
其中：					
系统集成业务	165,698,574.65	100	10,875,513.41	6.56	154,823,061.24
合 计	165,698,574.65	100	10,875,513.41	6.56	154,823,061.24

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：系统集成业务

2020.12.31			2020.01.01		
合同资产	坏账准备	预期信用损 失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损 失率(%)

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1年以内	41,635,654.29	1,269,887.46	3.05	112,840,473.46	3,170,817.31	2.81
1至2年	69,424,832.95	6,442,624.50	9.28	36,007,755.74	3,654,787.21	10.15
2至3年	28,036,338.75	4,808,232.10	17.15	12,226,779.26	2,253,395.42	18.43
3至4年	12,129,307.19	3,652,134.39	30.11	3,705,171.50	1,138,969.72	30.74
4至5年	3,705,171.50	2,043,772.59	55.16	563,392.95	302,542.01	53.70
5年以上	918,394.69	918,394.69	100	355,001.74	355,001.74	100
合 计	155,849,699.37	19,135,045.73	12.28	165,698,574.65	10,875,513.41	6.56

（2）本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

	合同资产减值准备金额
2019.12.31	--
首次执行新收入准则的调整金额	10,875,513.41
2020.01.01	10,875,513.41
本期计提	8,262,398.45
本期收回或转回	--
其他减少	2,866.13
2020.12.31减值准备金额	19,135,045.73

10、一年内到期的非流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
1年内到期的长期应收款	57,095,317.16	45,008,406.35

说明：1年内到期的长期应收款系一年内到期的分期收款销售款。

11、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣、待认证进项税额及预缴税费	56,587,019.55	122,145,770.27
待摊利息	5,840,717.02	--
合 计	62,427,736.57	122,145,770.27

12、长期应收款

（1）长期应收款按性质披露

项 目	2020.12.31.			2019.12.31			折 现 率
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

							区 间
分期收款销 售商品	274,664,193.94	11,108,767.20	263,555,426.74	213,301,079.52	6,728,938.60	206,572,140.92	5%
减：未实现 融资收益	14,684,837.73		14,684,837.73	14,485,796.64		14,485,796.64	
融资租赁保 证金	15,585,360.00	--	15,585,360.00	36,596,471.10	--	36,596,471.10	
小 计	275,564,716.21	11,108,767.20	264,455,949.01	235,411,753.98	6,728,938.60	228,682,815.38	
减：1年内到 期的长期应 收款	58,825,903.73	1,730,586.57	57,095,317.16	46,308,422.07	1,300,015.72	45,008,406.35	
合 计	216,738,812.48	9,378,180.63	207,360,631.85	189,103,331.91	5,428,922.88	183,674,409.03	

(2) 坏账准备计提情况

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	216,738,812.48	100	9,378,180.63	4.33	207,360,631.85
其中：					
应收融资租赁保证金	13,500,000.00	6.23			13,500,000.00
应收分期收款销售款	203,238,812.48	93.77	9,378,180.63	4.61	193,860,631.85
合 计	216,738,812.48	100	9,378,180.63	4.33	207,360,631.85

续：

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	189,103,331.91	100	5,428,922.88	2.87	183,674,409.03
其中：					
应收融资租赁保证金	36,596,471.10	19.35	--	--	36,596,471.10
应收分期收款销售款	152,506,860.81	80.65	5,428,922.88	3.56	147,077,937.93
合 计	189,103,331.91	100	5,428,922.88	2.87	183,674,409.03

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收分期收款销售款

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	2020.12.31			2019.12.31		
	长期应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)	长期应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
未逾期	158,442,146.55	4,832,485.48	3.05	138,956,811.56	3,900,932.70	2.81
逾期1年以内	40,821,796.50	3,788,262.72	9.28	11,711,318.00	1,189,202.65	10.15
逾期1-2年	3,390,437.87	581,460.09	17.15	1,838,731.25	338,787.53	18.43
逾期2-3年	584,431.56	175,972.34	30.11	--	--	--
合 计	203,238,812.48	9,378,180.63	4.61	152,506,860.81	5,428,922.88	3.56

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	5,428,922.88
执行新收入准则的调整金额	--
2020.01.01	5,428,922.88
本期计提	3,949,257.75
2020.12.31	9,378,180.63

(4) 长期应收款逾期情况分析

逾 期	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	40,821,796.50	11,711,318.00
1至2年	3,390,437.87	1,838,731.25
2至3年	584,431.56	--
合 计	44,796,665.93	13,550,049.25

说明：

逾期客户的名称	逾期年限	逾期金额
T公司	1年以内	27,055,729.06
N公司	1年以内、1-2年	7,459,576.00
A公司	1年以内、1-2年	5,863,839.87
L公司	1年以内、1-2年、2-3年	3,944,431.56
Z公司	1年以内、1-2年	473,089.44
合 计		44,796,665.93

新智认知数字科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

13、长期股权投资

被投资单位	2019.12.31	追加/新增投资	减少投资	本期增减变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	2020.12.31	减值准备期末余额
				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					
①联营企业											
北海新奥航务有限公司（“北海新奥航务”）	21,689,969.61		22,184,082.57	1,025,249.45			531,136.49				--
招商新智科技有限公司（“招商新智”）	46,709,418.71		41,607,536.41	-5,101,882.30							--
北京天路纵横交通科技有限公司（“北京天路纵横”）	16,145,551.10			-42,197.02						16,103,354.08	--
深圳市阿格斯科技有限公司（“深圳阿格斯”）	1,756,196.34			1,086,088.80						2,842,285.14	--
倍智智能数据运营有限公司（“倍智智能”）	8,387,222.03		10,605,204.65	2,217,982.62							--
小计	94,688,357.79		74,396,823.63	-814,758.45			531,136.49			18,945,639.22	--
②合营企业											
北海市涠洲岛新涠公交有限公司（“涠洲岛公交”）	10,160,441.96		9,645,757.17	-514,684.79							--
合 计	104,848,799.75		84,042,580.80	-1,329,443.24			531,136.49			18,945,639.22	--

14、其他非流动金融资产

种 类	2020.12.31	2019.12.31
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	26,386,048.54	30,050,405.56

说明：本公司作为有限合伙人，持有嘉兴润骏投资合伙企业（有限合伙）（“嘉兴润骏”）19.83%份额，对嘉兴润骏不具有共同控制或重大影响。

15、固定资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	371,188,592.11	1,148,166,994.97

新智认知数字科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 固定资产情况

项 目	船舶	码头	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合 计
一、账面原值：							
1.2019.12.31	890,364,871.67	103,318,766.09	386,053,737.08	15,792,687.87	13,698,841.47	121,994,188.55	1,531,223,092.73
2.本期增加金额	147,463,946.55	4,981,953.26	159,491,471.57	7,658,150.76	432,943.84	45,135,512.15	365,163,978.13
(1) 购置	1,372,566.36	2,710,715.00	134,848.48	7,658,150.76	432,943.84	45,071,795.33	57,381,019.77
(2) 在建工程转入	146,091,380.19	2,271,238.26	156,719,132.76	--	--	63,716.82	305,145,468.03
(3) 其他增加	--	--	2,637,490.33	--	--	--	2,637,490.33
3.本期减少金额	1,037,828,818.22	108,300,719.35	220,168,817.52	23,128,999.05	12,952,108.75	39,198,697.64	1,441,578,160.53
(1) 处置或报废	34,948,622.08	9,589,983.43	2,950,276.47	1,026,672.85	152,547.47	10,797,057.19	59,465,159.49
(2) 其他减少	1,002,880,196.14	98,710,735.92	217,218,541.05	22,102,326.20	12,799,561.28	28,401,640.45	1,382,113,001.04
4.2020.12.31	--	--	325,376,391.13	321,839.58	1,179,676.56	127,931,003.06	454,808,910.33
二、累计折旧							
1.2019.12.31	243,339,955.76	46,946,624.29	17,052,587.07	9,480,024.26	8,238,786.80	57,998,119.58	383,056,097.76
2.本期增加金额	50,838,147.95	6,391,681.08	17,588,348.94	975,415.38	1,010,991.45	31,109,779.70	107,914,364.50
(1) 计提	50,838,147.95	6,391,681.08	17,588,348.94	975,415.38	1,010,991.45	31,109,779.70	107,914,364.50
(2) 其他增加	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	294,178,103.71	53,338,305.37	20,988,116.32	10,212,714.94	8,475,646.53	20,157,257.17	407,350,144.04
(1) 处置或报废	25,470,217.45	4,659,020.65	2,065,018.33	816,084.60	143,037.14	9,691,367.29	42,844,745.46
(2) 其他减少	268,707,886.26	48,679,284.72	18,923,097.99	9,396,630.34	8,332,609.39	10,465,889.88	364,505,398.58
4.2020.12.31	--	--	13,652,819.69	242,724.70	774,131.72	68,950,642.11	83,620,318.22
三、减值准备							
1.2019.12.31	--	--	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	2,105,008.20	--	--	--	--	--	2,105,008.20
3.本期减少金额	2,105,008.20	--	--	--	--	--	2,105,008.20

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

4.2020.12.31	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值							
1.2020.12.31账面价值	--	--	311,723,571.44	79,114.88	405,544.84	58,980,360.95	371,188,592.11
2.2019.12.31账面价值	647,024,915.91	56,372,141.80	369,001,150.01	6,312,663.61	5,460,054.67	63,996,068.97	1,148,166,994.97

说明：本期固定资产其他减少主要为西藏博康处置其子公司北海新绎游船及其下属子公司所致。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
新奥广场办公楼（新智认知数据基地建设项目）	311,723,571.44	尚在办理验收

(3) 期末固定资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

(4) 期末固定资产抵押情况，见附注五、59。

16、在建工程

项 目	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	356,902.65	257,124,113.04

(1) 在建工程明细

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
船舶修造	--	--	--	98,632,169.81	9,820,000.00	88,812,169.81
码头建设	--	--	--	157,026,183.28	--	157,026,183.28
涠洲岛民宿项目	--	--	--	712,511.44	--	712,511.44
其他	356,902.65	--	356,902.65	10,573,248.51	--	10,573,248.51
合 计	356,902.65	--	356,902.65	266,944,113.04	9,820,000.00	257,124,113.04

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2020.12.31
国际海洋旅游服务基地	154,950,080.83	107,172,080.67	144,905,563.23	117,216,598.27	--
北海-涠洲1200客位高速客船	88,096,641.51	56,106,229.49	144,202,871.00		--
合 计	243,046,722.34	163,278,310.16	289,108,434.23	117,216,598.27	--

17、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	非专利技术	专利权（含审核中专利）	软件	合计
一、账面原值					
1.2019.12.31	113,647,313.88	15,129,325.53	186,893,640.24	58,492,104.32	374,162,383.97

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2.本期增加金额	--	--	68,393,821.26	3,559,044.88	71,952,866.14
（1）购置	--	--	--	3,559,044.88	3,559,044.88
（2）内部研发	--	--	68,393,821.26	--	68,393,821.26
3.本期减少金额	51,472,218.60	--	3,040,489.65	15,596,558.47	70,109,266.72
（1）处置	6,267,465.38	--	--	3,515,054.93	9,782,520.31
（2）其他减少	45,204,753.22	--	3,040,489.65	12,081,503.54	60,326,746.41
4.2020.12.31	62,175,095.28	15,129,325.53	252,246,971.85	46,454,590.73	376,005,983.39

二、累计摊销

1.2019.12.31	25,136,885.47	10,048,551.86	39,006,884.47	15,831,830.64	90,024,152.44
2.本期增加金额	2,228,596.09	2,735,426.54	44,041,804.63	11,467,059.43	60,472,886.69
（1）计提	2,228,596.09	2,735,426.54	44,041,804.63	11,467,059.43	60,472,886.69
（2）其他增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	15,976,859.29	--	--	6,740,860.86	22,717,720.15
（1）处置	2,026,481.32	--	--	3,342,501.49	5,368,982.81
（2）其他减少	13,950,377.97	--	--	3,398,359.37	17,348,737.34
4. 2020.12.31	11,388,622.27	12,783,978.40	83,048,689.10	20,558,029.21	127,779,318.98

三、减值准备

1.2019.12.31	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2020.12.31	--	--	--	--	--

四、账面价值

1.2020.12.31账面价值	50,786,473.01	2,345,347.13	169,198,282.75	25,896,561.52	248,226,664.41
2.2019.12.31账面价值	88,510,428.41	5,080,773.67	147,886,755.77	42,660,273.68	284,138,231.53

（2）期末，无未办妥产权证书的土地使用权。

18、开发支出

项 目	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.12.31
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
融合计算平台	8,735,419.64	--	--	8,735,419.64	--	--
数据服务平台	7,574,616.76	109,491.18	--	7,684,107.94	--	--
数据工厂平台	9,730,327.26	161,547.20	--	9,891,874.46	--	--
数据管理平台	4,744,080.20	326,109.94	--	5,070,190.14	--	--

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

廊坊燃气项目	4,713,343.15	428,972.85	--	5,142,316.00	--	--
情指行一体化	7,392,021.22	3,466,593.61	--	10,858,614.83	--	--
产品-Album	--	1,062,929.55	--	1,062,929.55	--	--
产品-Canvas	--	2,116,212.70	--	2,116,212.70	--	--
产品-DaaS	--	4,652,602.68	--	4,652,602.68	--	--
产品-Datafisher	--	1,437,644.65	--	1,437,644.65	--	--
警情研判辅助决策系统	--	6,382,577.26	--	6,382,577.26	--	--
应急管理常态指挥系统	--	5,359,331.41	--	5,359,331.41	--	--
警情态势预测和预警方法项目	4,418,000.00	--	--	--	4,418,000.00	--
合 计	47,307,808.23	25,504,013.03	--	68,393,821.26	4,418,000.00	--

续：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
融合计算平台	2018年9月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
数据服务平台	2018年9月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
数据工厂平台	2018年9月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
数据管理平台	2018年9月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
廊坊燃气项目	2019年6月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
情指行一体化	2019年7月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
产品-Album	2020年1月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
产品-Canvas	2020年1月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
产品-DaaS	2020年1月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
产品-Datafisher	2020年1月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
警情研判辅助决策系统	2020年6月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成
应急管理常态指挥系统	2020年7月	通过研发难点与技术突破点会议	已完成

19、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.12.31
		企业合并形成	其他	处置	其他	
新智认知数据	696,117,230.46	--	--	--	--	696,117,230.46
渤海长通	60,919,400.77	--	--	60,919,400.77	--	--
新智道枢	5,537,541.44	--	--	--	--	5,537,541.44
合 计	762,574,172.67	--	--	60,919,400.77	--	701,654,771.90

说明：对渤海长通商誉减少，主要系本期处置新绎游船及其下属公司股权所致。

（2）商誉减值准备

被投资单位名称	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.12.31
		计提	其他	处置	其他	
新智认知数据	--	89,238,954.14	--	--	--	89,238,954.14

说明：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据过往表现及对市场发展的预期，预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零。减值测试中采用的其他关键假设包括预计收入、毛利率、费用率、折现率等，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。

收购新智认知形成的商誉减值测试情况：

该资产组不考虑商誉的期末账面价值为 203,142.40 万元，考虑商誉后的账面价值为 272,754.13 万元。预计新智认知数据未来现金流按 13.87% 的折现率（税前）折现后的现值为 263,830.23 万元，低于包含商誉的资产组账面价值。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备 8,923.90 万元。

20、长期待摊费用

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修款	19,428,690.92	5,978,047.44	8,590,031.02	14,869,159.95	1,947,547.39
融资服务费	1,154,280.37	--	1,154,280.37	--	--
土地租赁费	2,336,250.00	185,417.43	342,917.43	--	2,178,750.00
域名购买使用费	110,675.23	--	110,675.23	--	--
民宿酒店租赁款	3,774,526.04	--	--	3,774,526.04	--

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

租赁费	331,346.75	--	91,346.75	240,000.00	--
合 计	27,135,769.31	6,163,464.87	10,289,250.80	18,883,685.99	4,126,297.39

21、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
应付职工薪酬	--	--	3,547,368.35	886,842.09
资产减值准备	327,393,313.02	55,030,422.06	231,076,328.50	38,453,605.78
内部交易未实现利润	208,372,867.12	31,264,477.08	185,713,076.93	27,856,961.54
可弥补亏损	94,272,800.43	21,533,990.01	95,012,554.97	21,643,797.74
递延收益	23,330,296.21	3,707,646.66	69,626,890.06	12,805,807.10
小 计	653,369,276.78	111,536,535.81	584,976,218.81	101,647,014.25
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	4,858,602.67	946,537.84	7,826,248.96	1,682,014.71
小 计	4,858,602.67	946,537.84	7,826,248.96	1,682,014.71

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2020.12.31	2019.12.31
商誉减值准备	89,238,954.14	--
可抵扣亏损	206,335,548.34	73,821,069.12

(3) 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	2020.12.31	2019.12.31
2020年	--	527,746.80
2021年	2,569,674.85	3,074,902.70
2022年	12,303,387.43	12,948,044.04
2023年	7,957,865.15	27,256,331.77
2024年	451,914.49	30,014,043.81
2025年	183,052,706.42	--
合 计	206,335,548.34	73,821,069.12

22、其他非流动资产

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备、土地款	5,280,143.80	--	5,280,143.80	17,115,987.17	--	17,115,987.17

23、短期借款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	996,340,154.18	1,251,070,662.78
质押借款	179,004,705.56	100,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	40,124,612.80
合 计	1,225,344,859.74	1,391,195,275.58

说明：

（1）期末保证借款

- ①本公司为博康信息取得北京银行股份有限公司东升科技园支行9,000万短期借款提供保证担保。
- ②本公司、新奥控股为博康信息取得中国银行股份有限公司廊坊市开发区支行20,500万元短期借款提供保证担保。
- ③王明光、庄莉为新智道枢取得中国建设银行股份有限公司上海青浦支行300万元短期借款提供保证担保。
- ④本公司为新智认知数据取得上海银行股份有限公司杨浦支行15,000万元短期借款提供保证担保。
- ⑤本公司为新智认知数据取得华夏银行股份有限公司上海分行4,500万元短期借款提供保证担保。
- ⑥本公司为博康信息取得兴业银行股份有限公司北京玉泉路支行10,000万短期借款提供保证担保
- ⑦新奥控股、王玉锁、赵宝菊为本公司取得渤海银行股份有限公司廊坊分行20,000万元短期借款提供保证担保。
- ⑧新奥控股、王玉锁、赵宝菊为本公司取得广发银行股份有限公司廊坊分行10,000万元短期借款提供保证担保。
- ⑨新奥控股为本公司取得中信银行股份有限公司上海分行5,000万元短期借款提供保证担保。
- ⑩新奥控股、王玉锁、赵宝菊为本公司取得中国进出口银行银行股份有限公司广西壮族自治区分行5,000万元短期借款提供保证担保。

（2）期末质押借款

- ①新智认知数据以保证金存款1亿元为其取得渤海银行廊坊分行10,000万元短期借款提供质押担保。
- ②新智认知数据以保证金存款500万元为其取得宁波银行长宁支行500万元短期借款提供质押担保。
- ③西藏博康以保证金存款7,000万元为其取得中国光大银行7,000万元短期借款提供质押担保。
- ④汇通纵横以保证金存款400万元为取得兴业银行玉泉路支行400万元短期借款提供质押担保。

24、应付票据

种 类	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	6,641,970.70	252,910,243.32
商业承兑汇票	73,882.50	50,755,568.56
合 计	6,715,853.20	303,665,811.88

25、应付账款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
货款及项目款	276,710,832.27	365,495,051.73
工程、设备、软件款	40,708,451.49	88,623,921.78
其他	7,108,842.86	3,795,570.94
合 计	324,528,126.62	457,914,544.45

说明：期末无账龄超过1年的重要应付账款。

26、预收款项

项 目	2020.12.31	2019.12.31
货款	--	126,793,033.83
旅游服务团款	--	5,525,701.51
旅游运输票款	--	840,047.25
其他	--	376,303.94
合 计	--	133,535,086.53

27、合同负债

项 目	2020.12.31	2020.01.01	2019.12.31
-----	------------	------------	------------

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

预收货款	89,248,204.03	121,930,234.06	--
减：计入其他非流动 负债的合同负债	--	--	--
合 计	89,248,204.03	121,930,234.06	--

28、应付职工薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	48,568,876.18	301,247,774.24	331,552,902.31	18,263,748.11
离职后福利-设定提存计划	1,071,506.03	13,787,277.22	12,774,253.93	2,084,529.32
辞退福利	37,700.00	2,663,766.75	2,701,466.75	--
合 计	49,678,082.21	317,698,818.21	347,028,622.99	20,348,277.43

（1）短期薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	45,892,531.08	253,079,846.00	285,943,168.93	13,029,208.15
职工福利费	--	8,840,010.38	8,840,010.38	--
社会保险费	699,595.78	14,154,926.93	11,123,230.29	3,731,292.42
其中：1. 医疗保险费	610,859.92	13,418,812.38	10,341,350.46	3,688,321.84
2. 工伤保险费	16,208.87	144,684.47	135,382.38	25,510.96
3. 生育保险费	72,526.99	591,430.08	646,497.45	17,459.62
住房公积金	631,883.49	22,711,189.57	23,040,864.67	302,208.39
工会经费和职工教育经费	1,344,865.83	2,461,801.36	2,605,628.04	1,201,039.15
合 计	48,568,876.18	301,247,774.24	331,552,902.31	18,263,748.11

（2）设定提存计划

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利	1,071,506.03	13,787,277.22	12,774,253.93	2,084,529.32
其中：1. 基本养老保险费	1,028,311.75	13,193,166.05	12,261,303.21	1,960,174.59
2. 失业保险费	43,194.28	594,111.17	512,950.72	124,354.73
合 计	1,071,506.03	13,787,277.22	12,774,253.93	2,084,529.32

29、应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	261,890,131.96	276,824,066.97
企业所得税	71,712,589.13	33,597,236.42

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

个人所得税	1,391,744.26	1,409,892.68
城市维护建设税	777,301.59	872,813.67
教育费附加费	328,818.33	380,670.71
地方教育费附加	224,475.98	238,410.10
其他	--	20,221.78
合 计	336,325,061.25	313,343,312.33

30、其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应付股利	--	1,337,462.18
其他应付款	66,261,992.75	82,815,412.53
合 计	66,261,992.75	84,152,874.71

（1）应付股利

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应付股利	--	1,337,462.18

（2）其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
往来款	55,680,701.29	59,929,487.31
押金、质保金	830,955.22	15,973,375.49
代扣代缴个人社保	3,699,708.51	4,041,577.61
其他	6,050,627.73	2,870,972.12
合 计	66,261,992.75	82,815,412.53

说明：期末，不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

31、一年内到期的非流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款	22,034,833.33	85,175,475.70
一年内到期的长期应付款	61,384,283.10	137,686,538.11
合 计	83,419,116.43	222,862,013.81

（1）一年内到期的长期借款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	22,034,833.33	10,044,861.11

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

质押并保证借款	-	75,130,614.59
合 计	22,034,833.33	85,175,475.70

（2）一年内到期的长期应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应付融资租赁款	61,384,283.10	137,686,538.11

32、其他流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
已背书未到期且未终止确认的应收票据	12,736,000.00	--
待转销项税额	17,136,519.02	23,287,663.86
其他款项	--	1,546,868.71
合 计	29,872,519.02	24,834,532.57

33、长期借款

项 目	2020.12.31	利率区间	2019.12.31	利率区间
保证借款	224,309,833.33	4.5-4.75	34,044,861.11	4.75-6.90
质押并保证借款	--	--	75,130,614.59	4.75-6.90
小 计	224,309,833.33	--	109,175,475.70	--
减：一年内到期的长期借款	22,034,833.33	--	85,175,475.70	--
合 计	202,275,000.00	--	24,000,000.00	--

说明：

（1）新奥控股、王玉锁、赵宝菊为本公司取得中国进出口银行银行股份有限公司河北分行20,000万元长期借款提供连带责任担保。

（2）新奥集团股份有限公司（“新奥集团”）为本公司取得兴业银行北海分行2,400万元长期借款提供保证担保。

34、长期应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应付融资租赁款	66,627,274.51	205,947,089.80
减：一年内到期长期应付款	61,384,283.10	137,686,538.11
合 计	5,242,991.41	68,260,551.69

（1）期末长期应付款情况

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2019.12.31
远东宏信售后租回项目融资款	--	27,694,724.45
长江联合售后租回项目融资款	18,169,417.59	40,778,962.72
远东国际售后租回项目融资款（二期）	--	15,916,749.00
长江联合售后租回项目融资款（二期）	15,328,123.20	24,258,179.66
远东国际售后租回项目融资款（三期）	--	20,362,052.36
远东国际售后租回项目融资款（四期）	16,037,283.95	43,376,421.61
中关村科技租赁股份有限公司售后回租融资款	17,092,449.77	33,560,000.00
小 计	66,627,274.51	205,947,089.80
减：一年内到期长期应付款	61,384,283.10	137,686,538.11
合 计	5,242,991.41	68,260,551.69

说明：

①2018年2月13日，本公司子公司新智认知数据与远东宏信融资租赁有限公司签订售后回租赁合同和所有权转让协议，租赁总额7,840.20万元。博康信息、杨瑞为新智认知数据提供保证担保。截至2020年12月31日，该融资租赁项目无应付融资租赁余额。

②2018年9月27日，本公司子公司新智认知数据与长江联合金融租赁有限公司签订融资租赁合同（售后回租），租赁总额7,559.77万元。本公司、博康信息为新智认知数据提供保证担保。截至2020年12月31日，该融资租赁项目应付融资租赁余额为1,816.94万元。

③2018年10月26日，本公司子公司新智认知数据与远东国际租赁有限公司签订有追索权保理合同，租赁总额5,783.33万元。本公司、博康信息、杨瑞为新智认知数据提供保证担保。截至2020年12月31日，该融资租赁项目无应付融资租赁余额。

④2019年4月28日，本公司子公司新智认知数据与长江联合金融租赁有限公司签订融资租赁合同（售后回租），租赁总额3,240.39万元。本公司、博康信息为新智认知数据提供保证担保。截至2020年12月31日，该融资租赁项目应付融资租赁余额为1,532.81元。

⑤2018年12月15日，本公司子公司新智认知数据与远东国际租赁有限公司签订有追索权保理合同，租赁总额5,783.33万元。本公司、博康信息、杨瑞为新智认知数据提供保证担保。截至2020年12月31日，该融资租赁项目无应付融资租赁余额。

⑥2019年8月15日，本公司子公司新智认知数据与远东国际租赁有限公司签订有追索权保理合同，租赁总额4,715.13万元。本公司、博康信息、杨瑞为新智认知数据提供保证担保。截至2020年12月31日，该融资租赁项目应付融资租赁余额为1,603.73万元。

⑦2019年12月20日，本公司子公司博康信息与中关村科技租赁股份有限公司签订售后回租赁合同和所有权转让协议，租赁总额3,719.68万元。本公司为博康信息提供保证担保。截至2020年12月31日，该融资租赁项目应付融资租赁余额为1,709.24万元。

（2）长期应付款到期日分析

期 限	期末数	期初数
-----	-----	-----

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1至2年	5,242,991.41	63,017,560.28
2至3年	--	5,242,991.41
合 计	5,242,991.41	68,260,551.69

35、递延收益

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
政府补助	69,626,890.06	3,743,000.00	47,775,616.12	25,594,273.94

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、60、政府补助。

36、股本（单位：万股）

项 目	2019.12.31	本期增减（+、-）					2020.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,450.05	--	--	--	--	---	50,450.05

37、资本公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	2,546,683,224.40	--	--	2,546,683,224.40

38、库存股

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
库存股	98,950,778.69	1,999,659.50	--	100,950,438.19

说明：

（1）根据本公司2019年1月第三届董事会第十八次会议审议通过的《关于公司以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，本公司计划通过自有或自筹资金，以不超过23元/股的价格回购股份。

（2）2020年1月15日，本公司完成回购，已实际回购公司股份6,734,687股，占公司总股本的1.33%，回购最高价格22.36元/股，回购最低价格11.05元/股，回购均价14.99元/股，使用资金总额100,950,438.19元。

39、专项储备

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
安全生产费	1,798,300.44	10,287,780.48	12,086,080.92	--

40、盈余公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
-----	------------	------	------	------------

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

法定盈余公积	68,302,204.06	--	--	68,302,204.06
--------	---------------	----	----	---------------

41、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	927,843,333.14	836,881,731.04	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-5,847,757.43	--
调整后 期初未分配利润	927,843,333.14	831,033,973.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,947,982.07	214,689,095.18	--
减：提取法定盈余公积	--	4,216,021.03	母公司净利润的10%
应付普通股股利	--	113,663,714.62	--
期末未分配利润	944,791,315.21	927,843,333.14	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	52,598,863.60	33,192,100.01	--

42、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,173,126,683.52	794,616,697.80	3,223,502,403.92	2,327,547,815.58
其他业务	1,683,197.20	904,149.72	4,471,194.58	10,182,939.65
合 计	1,174,809,880.72	795,520,847.52	3,227,973,598.50	2,337,730,755.23

（2）营业收入、营业成本按业务类型划分

业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
产品销售及系统集成	633,242,654.03	475,018,190.22	2,313,487,484.12	1,881,216,624.35
旅游航线	360,649,609.97	229,347,115.32	635,937,612.27	286,680,693.51
技术服务及软件收入	160,901,525.16	57,588,954.12	207,014,613.95	81,020,717.04
旅游景区及服务	11,287,512.72	16,554,470.91	27,570,820.84	38,651,318.79
其他	7,045,381.64	16,107,967.23	39,491,872.74	39,978,461.89
小 计	1,173,126,683.52	794,616,697.80	3,223,502,403.92	2,327,547,815.58

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他业务	1,683,197.20	904,149.72	4,471,194.58	10,182,939.65
合 计	1,174,809,880.72	795,520,847.52	3,227,973,598.50	2,337,730,755.23

(3) 营业收入分解信息

按收入确认时间进行分类	本期发生额
主营业务收入	1,173,126,683.52
其中：在某一时点确认	1,173,126,683.52
在某一时段确认	
其他业务收入	1,683,197.20
合 计	1,174,809,880.72

43、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	2,208,010.84	2,491,835.11
土地使用税	1,155,183.05	1,549,749.10
城市维护建设税	893,063.86	3,850,417.12
房产税	734,227.66	317,643.08
教育费附加	441,531.35	2,117,158.28
地方教育附加	292,832.47	1,000,728.34
车船使用税	69,006.88	72,228.44
水利基金	4,523.85	14.17
其他	--	1,064.39
合 计	5,798,379.96	11,400,838.03

44、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,727,652.80	63,387,472.09
业务招待费	7,259,352.91	13,272,358.51
促销、宣传费	2,678,442.00	24,651,445.53
服务费	3,938,936.52	5,514,477.24
折旧费	3,628,033.58	566,654.59
租赁费	3,297,073.67	5,018,993.29
差旅费	2,792,932.52	3,761,854.74

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

办公费	3,331,077.95	4,826,583.63
运输费	788,992.52	1,171,539.64
其他	699,414.75	3,003,486.179
合 计	70,141,909.22	125,174,865.44

45、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,023,598.56	97,230,542.53
折旧费	37,094,089.22	49,836,783.99
专业服务费	16,206,861.28	13,563,907.53
无形资产摊销	9,798,190.38	7,531,328.50
业务招待费	6,336,186.05	17,178,734.28
租赁费	5,012,907.97	11,213,810.53
办公费	3,889,014.15	7,376,271.91
差旅费	3,696,993.65	6,180,937.23
运输费	2,254,884.63	3,090,534.85
长期待摊费用摊销	2,083,370.59	2,611,225.02
董事会费	282,295.88	1,739,206.49
劳动保护费	4,375.99	451,747.12
其他	6,776,739.39	17,549,341.26
合 计	185,459,507.74	235,554,371.24

46、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,363,461.12	108,770,686.61
无形资产摊销	51,887,235.43	25,511,797.65
技术服务费	20,675,689.33	8,374,654.46
租赁费	3,297,760.60	5,456,249.09
差旅费	--	6,436,800.74
办公费	1,308,549.50	3,729,760.23
其他	2,860,206.72	6,432,349.95
合 计	134,392,902.70	164,712,298.73

47、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

利息支出	82,338,230.33	104,597,612.28
减：利息资本化	--	921,500.00
利息收入	-19,200,131.71	-14,040,393.88
汇兑损益	--	-6,558.99
手续费及其他	6,808,708.19	6,762,464.03
合 计	69,946,806.81	96,391,623.44

48、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,746,492.06	50,092,605.15
增值税减免	11,712,462.18	--
个税返还	507,720.26	152,507.86
进项税额加计抵减收益	335,564.44	--
合 计	53,302,238.94	50,245,113.01

其中，政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	9,132,386.17	4,401,186.03
京津冀交通与安全大数据公共服务示范平台项目	6,453,832.22	12,776,167.78
一体化指挥调度技术国家工程试验室项目	4,447,921.82	9,722,222.22
旅游基地补助款	4,000,000.00	--
专利资助费	3,664,000.00	--
水路客运燃料补贴款	2,369,100.00	2,659,100.00
基于视频深度学习的不良驾驶行为分析技术及面向公共交通安全的应用示范	1,792,000.00	--
船舶更新建造补助资金	1,655,367.10	894,655.38
扶持资金	1,651,445.07	--
边贸码头基础设施项目建设工程	1,135,288.39	968,197.56
张江国家自主创新示范区专项发展资金	1,000,000.00	1,300,000.00
中关村科技型小微企业研发补贴	800,000.00	--

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

稳岗补贴	576,840.16	246,524.26
基于视频深度学习的不良驾驶行为分析技术及面向公共交通安全的应用示范	448,000.00	--
航线运营船舶补贴款	444,000.00	436,500.00
中央财政补助经费	334,933.32	340,892.54
软件和信息技术服务项目奖励资金	283,018.87	--
防疫补贴款	100,000.00	--
地方教育附加专项资金	60,160.00	405,199.71
旅游信息平台建设	46,816.68	90,135.45
创城经费补贴	25,000.00	--
乡村振兴补助资金	22,764.71	--
镇级财政扶持款	--	5,224,600.00
航道维护款项	--	1,474,800.00
国家工程试验室项目政府补助摊销	--	7,878,026.46
其他	303,617.55	1,274,397.76
合 计	40,746,492.06	50,092,605.15

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注五、60、政府补助。

（2）除增值税返还、个税手续费返还外，上述其他收益均计入非经常性损益。

49、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,329,443.24	1,992,003.59
处置长期股权投资产生的投资收益	303,512,012.84	--
票据贴现损失	-9,841,919.56	-17,079,985.88
应收款项处置损失	--	-1,610,377.31
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	-512,500.00
合 计	292,340,650.04	-17,210,859.60

50、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,453,651.27	4,467,515.50

其中：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	5,453,651.27	4,467,515.50
其他非流动金融资产	-3,664,357.02	--
其中：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	-3,664,357.02	--
合 计	1,789,294.25	4,467,515.50

说明：

（1）本期云南博康、广西博康原少数股东对子公司新智认知数据的业绩补偿承诺（或有对价）的公允价值变动收益为**545.37**万元。

（2）本期对嘉兴润骏投资的公允价值变动收益**-366.44**万元。

51、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,036,742.38	-1,881,296.03
应收账款坏账损失	-80,058,862.91	-49,457,838.33
其他应收款坏账损失	-16,616,535.76	-2,346,330.79
长期应收款坏账损失	-3,949,257.75	-5,185,631.91
1年内到期的长期应收款减值损失	-430,570.87	-1,300,015.72
合 计	-104,091,969.67	-60,171,112.78

52、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,042,778.32	1,192,026.97
固定资产减值损失	-2,105,008.20	--
合同资产减值损失	-8,262,398.45	--
商誉减值损失	- 89,238,954.14	--
在建工程减值损失	--	-9,820,000.00
合 计	-100,649,139.11	-8,627,973.03

53、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	10,589,530.90	3,983,531.31
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	19,581,495.20	--
合 计	30,171,026.10	3,983,531.31

54、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的款项	547,632.91	41,376.51	547,632.91
罚款及违约金收入	2,169.82	9,600.18	2,169.82
其他	171,240.37	427,927.49	171,240.37
合 计	721,043.10	478,904.18	721,043.10

55、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
停工损失	8,815,922.16	--	8,815,922.16
非流动资产毁损报废损失	7,041,271.25	9,707.69	7,041,271.25
罚款、滞纳金	901,878.26	692,496.57	901,878.26
赔偿支出	470,599.16	118,433.80	470,599.16
公益性捐赠支出	348,194.20	1,022,860.50	348,194.20
非常损失	261,983.39	--	261,983.39
其他	2,145,909.07	122,448.99	2,145,909.07
合 计	19,985,757.49	1,965,947.55	19,985,757.49

56、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	74,965,593.00	51,425,704.68
递延所得税费用	-21,775,856.54	-43,657,499.19
合 计	53,189,736.46	7,768,205.49

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	67,146,912.93	228,208,017.43
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	16,786,728.22	57,052,004.36
某些子公司适用不同税率的影响	-23,305,583.93	-27,515,498.78
对以前期间当期所得税的调整	6,661,026.91	-297,847.62

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

权益法核算的合营企业和联营企业损益	346,302.27	-312,842.41
无须纳税的收入	-418,746.48	
不可抵扣的成本、费用和损失	620,367.68	4,102,394.37
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-527,251.90	-689,273.50
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-571,416.92	-17,408,731.58
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	66,244,698.47	6,501,709.22
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,840,875.74	-13,381,912.77
其他	-805,512.12	-281,795.80
所得税费用	53,189,736.46	7,768,205.49

57、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	122,719,596.30	81,039,501.79
政府补助	20,080,299.58	58,470,980.82
利息收入	13,250,890.92	14,008,465.74
其他	8,189,728.72	233,771.50
合 计	164,240,515.52	153,752,719.85

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	96,343,317.16	173,644,412.01
资金往来	66,907,766.03	51,995,256.01
押金、保证金	82,254,139.19	5,647,023.78
因诉讼冻结的受限资金	27,742,153.29	--
其他	530,769.05	1,569,375.83
合 计	273,778,144.72	232,856,067.63

（3）支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	50,000,000.00	-

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款项	21,011,111.10	168,263,664.15

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁公司项目融资款	139,319,815.29	162,891,739.46
支付收购子公司少数股权款	--	3,000,000.00
为取得借款而被用于提供担保的定期存单	--	100,000,000.00
股份回购	1,999,659.50	99,004,323.63
合 计	141,319,474.79	364,896,063.09

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,957,176.47	220,439,811.94
加：资产减值损失	100,649,139.11	60,171,112.78
信用减值损失	104,091,969.67	8,627,973.03
固定资产折旧	107,914,364.50	110,592,185.77
无形资产摊销	60,472,886.69	34,157,805.05
长期待摊费用摊销	10,289,250.80	22,718,972.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“—”号填列）	-30,171,026.10	-3,983,531.31
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	7,041,271.25	9,707.69
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,789,294.25	-4,467,515.50
财务费用（收益以“—”号填列）	82,338,230.33	103,676,112.28
投资损失（收益以“—”号填列）	-292,340,650.04	130,873.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-13,637,435.60	-44,087,317.98
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-735,476.87	-735,476.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	99,329,323.20	791,578,396.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	598,488,418.99	-1,184,706,638.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-239,298,484.44	138,812,633.12
其他	--	3,477,853.37
经营活动产生的现金流量净额	606,599,663.71	256,412,957.51
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	--	--

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,502,324,780.11	512,345,337.84
减：现金的期初余额	512,345,337.84	870,404,835.35
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	989,979,442.27	-358,059,497.51

(2) 本期收到的处置子公司及其他营业单位的现金净额

项 目	本期发生额
本期处置子公司及其他营业单位于本期收到的现金或现金等价物	762,029,300.00
其中：北海新绎游船	698,700,000.00
招商新智	46,710,000.00
倍智智能	16,619,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	328,382,431.29
其中：北海新绎游船	328,382,431.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	433,646,868.71

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	1,502,324,780.11	512,345,337.84
其中：库存现金	--	39,763.16
可随时用于支付的银行存款	1,502,324,780.11	512,305,574.68
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,502,324,780.11	512,345,337.84

59、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	271,209,082.60	借款保证金、旅游保证金、保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、诉讼冻结资金
固定资产	220,940,398.74	售后回租抵押
合 计	492,149,481.34	

60、政府补助

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.12.31	本期结转计入损益的列报项目
一体化智能指挥调度体系协同创新平台（第二阶段）	财政拨款	10,000,000.00	--	--	--	10,000,000.00	不适用
一体化指挥调度技术国家工程试验室项目	财政拨款	10,594,195.76	--	4,447,921.82	--	6,146,273.94	其他收益
基于态势分析的司法行政跨区域联合执法协同指挥体系与多部门执法资源的智能调度技术研究	财政拨款	1,740,000.00	1,570,000.00	--	--	3,310,000.00	不适用
基于上海公交智能化标准体系的智能化公交服务平台应用示范项目	财政拨款	800,000.00	1,600,000.00	--	--	2,400,000.00	不适用
大型活动智慧安保指挥平台	财政拨款	1,200,000.00	--	--	--	1,200,000.00	不适用
司法行政跨区域联合执法试验平台研究与示范应用	财政拨款	515,000.00	445,000.00	--	--	960,000.00	不适用
京津冀交通与安全大数据公共服务示范平台项目	财政拨款	7,223,832.22	--	6,453,832.22	--	770,000.00	其他收益
万辆级新能源公交客车综合监控管理平台研究	财政拨款	480,000.00	--	--	--	480,000.00	不适用
2019年度杨浦区科技小巨人	财政拨款	250,000.00	--	--	--	250,000.00	不适用
北京市百万人才工程培养经费资助	财政拨款	--	63,000.00	--	--	63,000.00	不适用
信息化发展专项资金	财政拨款	--	15,000.00	--	--	15,000.00	不适用
中央财政补助经费	财政拨款	5,317,066.97	--	334,933.32	4,982,133.65	--	其他收益

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

船舶更新建造补助资金	财政拨款	26,787,144.62	--	1,655,367.10	25,131,777.52	--	其他收益
旅游信息平台建设	财政拨款	58,520.77	--	46,816.68	11,704.09	--	其他收益
创城经费补贴	财政拨款	--	50,000.00	25,000.00	25,000.00	--	其他收益
边贸码头基础设施项目	财政拨款	2,353,129.72	--	1,135,288.39	1,217,841.33	--	其他收益
建设工程							
乡村振兴补助资金	财政拨款	516,000.00	--	22,764.71	493,235.29	--	其他收益
基于视频深度学习的不 良驾驶行为 分析技术及 面向公共交 通安全的应 用示范	财政拨款	1,792,000.00	--	1,792,000.00	--	--	其他收益
合 计		69,626,890.06	3,743,000.00	15,913,924.24	31,861,691.88	25,594,273.94	

说明：其他变动3,186.17万元主要是本期处置新绎游船及其子公司转出递延收益所致。

①根据中关村国家自主创新示范区重大协同创新平台项目任务书，博康信息2019年收到中关村科技园区管理委员会拨付的一体化智能指挥调度体系协同创新平台补助资金1000万元，截止2020年末，该项目尚未结束。

②根据《北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委办公厅关于一体化指挥调度技术国家工程实验室项目文件的通知》文件（京发改〔2016〕2052号），博康信息2017年收到北京市海淀区财政局拨付的一体化指挥调度技术国家工程实验室补助资金1,800万元；根据《海淀区提升企业核心竞争力支持办法》（海行规发[2014]9号）、《海淀区配套上级科技项目资金申报指南》的规定，博康信息2017年收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的一体化指挥调度技术国家工程实验室补助资金100万元。本期结转损益444.79万元。

③根据北京邮电大学与北京智能信息签订的国家重点研发计划课题任务书，博康信息2018年收到北京邮电大学转拨的由中华人民共和国科技部拨付的基于态势分析的司法行政跨区域联合执法协同指挥体系与多部门执法资源的智能调度技术研究的补助资金174万元，本期收到补助资金157万元，已计入递延收益，截止2020年末，该项目尚未结束。

④根据杨浦区发展和改革委员会下发的上海市服务业发展引导资金项目实施框架协议书规定，基于上海公交智能化标准体系的智能化公交服务平台应用示范项目总投资1008万元，其中乙方自筹资金608万元，市级资金200万元、区级资金200万元，2019年澳马信息收到市级补助资金80万元，本期收到补助资金160万元，已计入递延收益，截至2020年末，该项目尚未完工。

⑤根据青浦区发展和改革委员会下发的上海市服务业发展引导资金项目实施框架协议书--大型活动智慧安保智慧平台规定，项目总投资1502万元，自筹资金902万元，市级资金300万元，区级资金300万元。市级资金主要用于设备购置安装、软件开发、技术转让、人员培训、系统集成、设计咨询、研发测试、资质认证。区级资金主要用于设备购置、软件购置、研发测试、软件开发、人才引进。按照规定分阶段拨付资金，首次拨款原

则上不超过预订支持金额40%，项目建设完成并通过验收后拨付剩余尾款。目前收到拨款120万元，截止2020年末项目尚未完工。

⑥根据北京航天长峰股份有限公司与北京智能信息签订的国家重点研发计划课题合作协议，博康信息收到北京航天长峰股份有限公司转拨的由中华人民共和国科技部拨付的司法行政跨区域联合执法试验平台研究与示范应用的补助资金51.5万元，本期收到追加补助资金44.5万元，已计入递延收益，截至2020年末，该项目尚未结束。

⑦根据北京市发展和改革委员会转发关于2017年促进大数据发展重大工程有关文件的通知，博康信息参与由海淀区发展改革委牵头的京津冀交通与安全大数据公共服务示范平台项目。该项目国家补助资金2000万元，根据义通会计师事务所在2019年5月出具的专项审计报告显示，国拨资金2000万元全部用于采购设备，且在2019年9月17日的项目专家验收意见中，也表示该笔资金使用合理，无违规使用情况。本期结转损益645.38万元

⑧根据上海市科学技术委员会下发的《科研计划项目合同》规定，澳马车辆公司2019年收到万辆级新能源公交客车综合监控管理平台研究政府补助48万元（政府补助总计60万元，分两次拨付，首期拨款48万元，验收后拨款12万元），截至2020年末，该项目尚未完工。

⑨根据上海杨浦区科学技术委员会下发的杨浦区科技小巨人项目合同书规定，杨浦区科技小巨人项目总计将获得50万元的经费拨款，补助分两次拨付，首期于项目立项后两个月内无偿拨款25万元，尾款于项目验收合格后无偿拨款25万元。资金主要用于企业创新能力提升的必要补助。截止2020年12月31日，该项目尚未完工。

⑩根据《关于长岛渤海长通旅运有限公司新造2艘2900总吨客滚船“长岛金珠”“长岛银珠”贯彻国防要求项目立项建设的批复》，渤海长通公司自2017年以来收到拨付的中央财政补助经费602.88万元（其中2018年度收到112.88万元），用于2艘客滚船设计与建造，渤海长通公司计入递延收益，本期结转损益33.49万元。

⑪根据烟台市财政局、烟台市港航管理局《关于印发烟台市水路客运油价补贴市级统筹（退坡）资金暂行管理办法的通知》（烟港航[2018]66号），渤海长通公司收到长岛县交通运输局拨付的船舶更新建造补助资金2,768.18万元（其中：1月收到1381万元、11月收到694万元、12月收到693.18万元），本期结转损益165.54万元。

⑫根据《关于下达2011年广西服务业发展引导专项资金预算（拨款）的通知》（北财建[2011]27号）、《关于下达2011年国家服务业发展引导资金中基建支出预算（拨款）的通知》（北财建[2011]26号），本公司累计收到北海市财政局拨付的北部湾旅游信息平台专项拨款共计340万元（其中：2013年12月收到311.91万元，2015年3月收到28.09万元），本公司计入递延收益，本期结转损益4.68万元。

⑬根据《关于下达新奥北海石头埠港务公司边境贸易转移支付资金的通知》（北财预追[2009]108号）、《关于下达2010年边贸基础设施项目建设资金的通知》（北财预[2010]27号）、《关于下达2012年边境地区专项转移支付补助资金的通知》（北财预[2012]16号）、关于下达边贸码头建设财政配套资金通知》（北财预[2013]7号）、《关于下达2014年边贸基础设施项目建设资金的通知》（北财预[2014]52号），石头埠港务公司自2009年以来，收到北海市财政局拨付的港口修建专项转移支付资金、码头修复加固工程配套资金

共计775.14万元。石头埠港务公司计入递延收益，本期结转损益113.53万元。

⑭根据上海市科学技术委员会下发的《科研计划项目---基于视频深度学习的不良驾驶行为分析技术及面向公共交通安全的应用示范》，新智认知数据2018年收到补助资金179.2万元，截至2020年末，该项目已完成，本期结转损益179.2万元。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税返还	财政拨款	4,401,186.03	9,132,386.17	其他收益	与收益相关
旅游基地补助款	财政拨款	--	4,000,000.00	其他收益	与收益相关
专利资助费	财政拨款	--	3,664,000.00	其他收益	与收益相关
水路客运燃料补贴款	财政拨款	2,659,100.00	2,369,100.00	其他收益	与收益相关
扶持资金	财政拨款	170,000.00	1,651,445.07	其他收益	与收益相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金	财政拨款	1,300,000.00	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
中关村科技型小微企业研发补贴	财政拨款	--	800,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	246,524.26	576,840.16	其他收益	与收益相关
上海市科委定向项目-警卫局项目（基于视频深度学习的不良驾驶行为分析及面向公共交通安全的应用示范）	财政拨款	--	448,000.00	其他收益	与收益相关
航线运营船舶补贴款	财政拨款	436,500.00	444,000.00	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	818,905.62	303,617.55	其他收益	与收益相关
软件和信息技术服务项目奖励资金	财政拨款	--	283,018.87	其他收益	与收益相关
防疫补贴款	财政拨款	--	100,000.00	其他收益	与收益相关
地方教育附加专项资金	财政拨款	405,199.71	60,160.00	其他收益	与收益相关
镇级财政扶持款	财政拨款	5,224,600.00	--	其他收益	与收益相关
航道维护款项	财政拨款	1,474,800.00	--	其他收益	与收益相关
运送垃圾补贴	财政拨款	158,000.00	--	其他收益	与收益相关

科研经费补助	财政拨款	100,000.00	--	其他收益	与收益相关
服务业企业奖励金	财政拨款	100,000.00	--	其他收益	与收益相关
电子商务发展基金	财政拨款	80,000.00	--	其他收益	与收益相关
合 计		17,574,815.62	24,832,567.82		

说明：

①根据广西发改委、财政厅《关于下达2017年自治区服务业发展专项资金第二批投资计划的通知》（桂发改投资[2017]877号），新智股份收到北海市旅游文体局拨付的专项补贴资金400万元。

②根据上海创智天地园区与上海博康信息于2019年11月签订的执行协议，在满足政策扶持前提（上海博康信息及其关联公司每年缴纳区级增值税、区级企业所得税大于等于1000万元）的情况下，上海博康信息能享受经营性奖励政策及人才激励政策，上海博康信息本年共收到专利资助366.40万元。

③根据财政部、交通运输部、农业部、国家林业局《关于调整农村客运 出租车 远洋渔业 林业等行业油价补贴政策的通知》（财建[2016]133号），渤海长通收到长岛海洋生态文明综合试验区财政金融局拨付的水路运输燃油补贴款236.91万元。

④根据上海道枢与上海西虹桥导航产业发展有限公司2018年签订的协议，约定上海道枢（以及入驻北斗西虹桥基地的所有企业）入驻北斗西虹桥基地，可享受企业贡献奖励扶持以促进企业发展。从上海道枢工商注册登记或工商迁入月起三年内的扶持金额参照上海道枢所缴纳税收地方留成的50%，上海道枢本年收到扶持资金165.14万元。

⑤根据杨浦区科学技术委员会《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目合同》，澳马信息本年收到高增长补助总计100万元。

⑥根据海淀区委区政府《关于加快推进中关村科学城建设的若干措施》（京海发[2018]1号）和《关于进一步加快核心区自主创新和战略性新兴产业发展的意见》（京海发[2014]10号）、《海淀区提升企业核心竞争力支持办法》（海行规发[2014]9号），支持企业加大研发投入，推动企业实现可持续创新发展，结合海淀区实际情况，特发布2020年度海淀区企业研发费用补贴专项申报指南。博康信息本年收到中关村科学城管理委员会关于2020年中关村科技型小微企业研发补贴80万元。

⑦根据上海市科学技术委员会下发的科研计划项目---基于视频深度学习的不良驾驶行为分析技术及面向公共交通安全的应用示范，该项目本年已完成，新智认知数据本年共收到项目补助44.8万元。

⑧根据长岛县人民政府办公室《关于印发长岛县 老年人、中小學生、兒童乘坐客運船舶、公交车、游览景区优惠政策和北三岛航线营运船舶补贴办法的通知》，渤海长通公司收到长岛海洋生态文明综合试验区财政金融局拨付的航线运营船舶补贴款44.40万元。

六、合并范围的变动

1、处置子公司

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

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	合并财务报 表中与该子 公司相关的 商誉
北海新绎游 船	1,370,000,000.00	100	股权 转让	2020.12.31	说明 (2)	353,314,854.66	60,919,400.77

说明：

（1）报告期内，子公司西藏博康处置其所持有的北海新绎游船 100%股权及其下属子公司、合营及联营企业。

（2）本次股权交易事项于 2020 年 12 月 31 日前通过股东大会决议，受让方新奥控股已按照约定的进度支付 51%的受让价款，并已完成工商变更登记；丧失控制权的时点确认为 2020 年 12 月 31 日。

2、其他

本期注销子公司

报告期内，本公司子公司新智认知数据注销上海博康智能软件技术有限公司、博康智能交通技术服务有限公司、上海博康数据服务有限公司，以上公司自注销之日起不再纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主 要 经 营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
新智认知数据	上海	上海	软件和信息技术 服务业	100	--	非同一控制 下企业合并
北京新绎	北京	北京	旅行社	100	--	设立
北海新绎	北海	北海	旅行社	100	--	设立
金海公司（注 1）	北海	北海	物业出租	50	--	设立
大连新绎	大连	大连	旅游运输	100	--	设立
廊坊市绎达国际旅行社 有限公司（“廊坊绎达”） （注 2）	廊坊	廊坊	旅行社	--	100	设立
博康信息	北京	北京	安防行业中的视 频监控行业	--	100	同一控制下 企业合并

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
汇通纵横	北京	北京	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	设立
云南博康	昆明	昆明	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	设立
江西博康智能信息技术有限公司（“江西博康”）	南昌	南昌	计算机及相关设备制造和服务业	--	51	设立
博康智慧城市信息技术有限公司（“成都博康”）	成都	成都	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	设立
广西博康智能信息技术有限公司（“广西博康”）	南宁	南宁	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	设立
江苏博康智慧产业发展有限公司（“江苏博康”）	盐城	盐城	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	设立
上海智能信息	上海	上海	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	同一控制下企业合并
深圳市博康智能信息技术有限公司（“深圳博康”）	深圳	深圳	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	同一控制下企业合并
澳马车辆（注 3）	上海	上海	计算机及相关设备制造和服务业	--	60	同一控制下企业合并
澳马信息（注 3）	上海	上海	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	同一控制下企业合并
银河金星	北京	北京	软件开发及技术服务	--	100	非同一控制下企业合并
西藏博康	拉萨	拉萨	软件开发及技术服务	100	--	设立
新智道枢	上海	上海	计算机及相关设备制造和服务业	--	51	非同一控制下企业合并
重庆数潼	重庆	重庆	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	设立
数据运营	成都	成都	计算机及相关设备制造和服务业	--	100	设立

注 1：本公司在金海公司董事会中占多数席位，具有实际控制权，并根据相关协议享有金海公司 70%的收益权。

注 2：廊坊绎达系由原廊坊市新绎国际旅行社有限公司（“廊坊新绎”）更名而来。

注 3：博康信息持有澳马车辆 60%股权，澳马车辆持有澳马信息 100%股权。

（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
澳马车辆	40	1,375,664.31	800,000.00	24,893,386.29

说明：相关财务信息系按购买日可辨认资产和负债的公允价值持续计算或调整，下同。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	2020.12.31					
	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
澳马车辆	136,297,501.15	8,671,036.59	144,968,537.74	81,476,368.03	4,858,383.91	86,334,751.94

续（1）：

子公司名称	2019.12.31					
	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
澳马车辆	129,284,092.55	6,766,464.82	136,050,557.37	80,033,232.62	2,800,193.42	82,833,426.04

续（2）：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
澳马车辆	103,338,635.28	5,682,370.53	5,682,370.53	15,869,554.77	123,209,839.47	6,693,477.07	6,693,477.07	19,166,242.48

2、在联营企业中的权益

（1）重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳阿格斯	深圳市	深圳市	安防行业	--	40	权益法核算
北京天路纵横	北京市	北京市	公共交通行业	--	26.97	权益法核算

（2）重要联营企业的主要财务信息

项 目	深圳阿格斯		北京天路纵横	
	2020.12.31	2019.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产	12,661,825.83	7,907,348.92	58,849,475.96	59,156,323.58
非流动资产	1,198,026.47	539,614.32	1,643,451.48	2,524,287.88
资产合计	13,859,852.30	8,446,963.24	60,492,927.44	61,680,611.46
流动负债	6,754,139.42	4,056,472.38	795,600.00	1,826,853.90
非流动负债	--	--	--	--
负债合计	6,754,139.42	4,056,472.38	795,600.00	1,826,853.90
净资产	7,105,712.88	4,390,490.85	59,697,327.44	59,853,757.56
其中：少数股东权益	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	7,105,712.88	4,390,490.85	59,697,327.44	59,853,757.56
按持股比例计算的净资产份额	2,842,285.14	1,756,196.34	16,103,354.08	16,142,558.41

项 目	深圳阿格斯		北京天路纵横	
	2020.12.31	2019.12.31	2020.12.31	2019.12.31
调整事项	--	--	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	2,842,285.14	1,756,196.34	16,103,354.08	16,142,558.41
存在公开报价的权益投资的公允价值	无	无	无	无

续：

项 目	深圳阿格斯		北京天路纵横	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	5,852,649.91	9,400,165.52	422,336.22	11,691,050.36
净利润	-144,902.37	-3,092,871.30	-156,430.14	-15,052,814.23
综合收益总额	-144,902.37	-3,092,871.30	-156,430.14	-15,052,814.23

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险

管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除子公司外，本公司没有提供其他任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 16.11%（2019 年：17.05%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 94.23%（2019 年：56.15%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 45,000 万元（2019 年 12 月 31 日：95,268.56 万元）。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款及应付融资租赁款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	1,516,277,262.01	1,666,193,228.28
其中：短期借款	1,225,340,154.18	1,351,070,662.78
长期借款	202,275,000.00	24,000,000.00
一年内到期的长期借款	22,034,833.33	85,175,475.70
长期应付款	5,242,991.41	68,260,551.69
一年内到期的长期应付款	61,384,283.09	137,686,538.11
浮动利率金融工具		--
金融负债	--	40,124,612.80
其中：短期借款	--	40,124,612.80

于 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少 0 万元（2019 年 12 月 31 日：17.05 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 37.69%（2019 年 12 月 31 日：44.03%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	--	50,000,000.00	13,674,048.11	63,674,048.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--		13,674,048.11	13,674,048.11
交易性金融资产	--	50,000,000.00		50,000,000.00
（二）应收款项融资	--		2,612,589.50	2,612,589.50
（三）其他非流动金融资产	--		26,386,048.54	26,386,048.54
持续以公允价值计量的资产总额	--	50,000,000.00	42,672,686.15	92,672,686.15

（2）第三层次公允价值计量的相关信息

内 容	期末公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,674,048.11	预期信用损失金额	预期信用损失率
债务工具：			
应收款项融资	2,612,589.50	账面价值	不适用
权益工具投资：			
其他非流动金融资产	26,386,048.54	净资产价值	不适用

（3）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、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 (万元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公 司表决权比例%
新奥供应链	廊坊市	能源运输	30,000	35.05	35.05

本公司实际控制人是王玉锁、赵宝菊夫妇。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
300,000,000.00	--	--	300,000,000.00

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
新智云数据服务有限公司（“新智云数据服务”）	相同的实际控制人
廊坊艾力枫社物业服务有限公司（“艾力枫社”）	相同的实际控制人
廊坊汇佳物业服务有限公司（“廊坊汇佳”）	相同的实际控制人
北京新绎爱特艺术发展有限公司（“北京新绎爱特艺术”）	相同的实际控制人
新奥（中国）燃气投资有限公司（“新奥燃气投资”）	相同的实际控制人
新奥燃气发展有限公司北海分公司（“新奥燃气发展北海分”）	相同的实际控制人
新绎七修酒店管理有限公司（“新绎七修酒店”）	相同的实际控制人
鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司（“鹰潭市新绎七修”）	相同的实际控制人
新绎酒店管理有限公司北海分公司（“新绎酒店北海分”）	相同的实际控制人
新地能源工程技术有限公司（“新地能源”）	相同的实际控制人
新奥天然气股份有限公司（“新奥天然气股份”）	相同的实际控制人
新智数字科技有限公司（“新奥数字科技”）	相同的实际控制人
新奥科技发展有限公司（“新奥科技发展”）	相同的实际控制人
中海油新奥（北海）燃气有限公司（“中海油新奥”）	相同的实际控制人
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司（“新奥燃气投资廊坊分”）	相同的实际控制人
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司（“西藏雪巴拉姆”）	相同的实际控制人
西藏圣地文化有限公司（“西藏圣地文化”）	相同的实际控制人
新奥文化产业发展有限公司（“新奥文化发展”）	相同的实际控制人
新奥文化产业园运营有限公司（“新奥文化运营”）	相同的实际控制人
西藏旅游股份有限公司林芝分公司（“西藏旅游林芝分”）	相同的实际控制人
江西省新绎旅游投资发展有限公司（“江西新绎旅游”）	相同的实际控制人
台州新奥燃气有限公司（“台州新奥燃气”）	相同的实际控制人

关联方名称	与本公司关系
廊坊新奥房地产开发有限公司（“廊坊新奥房地产开发”）	相同的实际控制人
泉州市燃气有限公司（“泉州市燃气”）	相同的实际控制人
湘潭新奥燃气发展有限公司（“湘潭新奥燃气”）	相同的实际控制人
廊坊通程汽车服务有限公司（“廊坊通程”）	相同的实际控制人
新奥环保技术有限公司（“新奥环保技术”）	相同的实际控制人
长沙新奥燃气有限公司（“长沙新奥燃气”）	相同的实际控制人
广西北部湾新奥燃气发展有限公司（“广西北部湾新奥燃气”）	相同的实际控制人
北海新奥华恒物流有限公司（“北海新奥华恒”）	相同的实际控制人
新奥新能（北京）科技有限公司（“新奥新能科技”）	相同的实际控制人
舟山新奥能源贸易有限公司（“舟山新奥能源”）	相同的实际控制人
一城一家网络科技有限公司（“一城一家网络”）	相同的实际控制人
廊坊新奥燃气有限公司（“廊坊燃气”）	相同的实际控制人
新智数通（北京）技术服务有限公司（“新智数通”）	相同的实际控制人
新智我来网络科技有限公司（“新智我来网络”）	相同的实际控制人
廊坊市新奥能源有限公司（“廊坊新奥能源”）	相同的实际控制人
来康科技（北京）有限公司（“来康科技”）	相同的实际控制人
上海新智数能科技有限公司（“新智数能”）	相同的实际控制人
新奥集团	相同的实际控制人
新奥控股	相同的实际控制人
新奥泛能网络科技有限公司（“新奥泛能网络”）	相同的实际控制人
青岛新奥燃气有限公司（“青岛新奥燃气”）	相同的实际控制人
新奥光伏能源有限公司（“新奥光伏能源”）	相同的实际控制人
新能凤凰（滕州）能源有限公司（“新能凤凰能源”）	相同的实际控制人
西藏圣地国际旅行社有限责任公司（“西藏圣地国旅”）	相同的实际控制人
西藏圣地国际旅行社有限责任公司廊坊分公司（“西藏圣地国旅廊坊分”）	相同的实际控制人
西藏巴松措旅游开发有限公司（“西藏巴松措旅游”）	相同的实际控制人
新绎置业（北海）有限公司（“新绎置业”）	相同的实际控制人
廊坊楠兮旅游发展有限公司（“廊坊楠兮旅游”）	注
廊坊楠兮旅游发展有限公司北京分公司（“廊坊楠兮旅游北京分”）	注
博康控股	联营股东，受张滔控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

注：廊坊楠兮旅游的法定代表人郭幼娟曾在新奥集团担任监事（2020 年 8 月 5 日离任）。

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥燃气投资廊坊分	培训费	370,690.56	1,087,369.81
艾力枫社	物业管理	1,317,071.78	441,729.74
鹰潭市新绎七修	策划服务费	1,000,000.00	--
涠洲岛公交	运输及促销费	--	271,420.00
廊坊汇佳	物业管理及招待费	418,386.00	185,466.60
北京新绎爱特艺术	采购物资及设计服务	292,546.22	2,774,169.12
新奥燃气投资	咨询服务及购买劳务	2,463,241.62	573,962.25
新智我来网络	技术服务	884,955.75	--
新奥燃气发展北海分	物资采购	224,833.29	413,099.23
一城一家网络	服务费	--	44,861.65
新绎七修酒店	福利费及咨询费	398,234.95	2,064,215.92
廊坊通程	运输费	--	366,554.07
舟山新奥能源	物资采购	--	786,206.90
西藏雪巴拉姆	广告宣传费	--	600,000.00
西藏圣地文化	广告宣传费	--	504,900.00
西藏圣地国旅	旅游服务	161,500.00	--
西藏圣地国旅廊坊分	旅游服务	323,562.00	--
新绎酒店北海分	招待费	201,071.00	212,886.56
江西新绎旅游	服务费	1,600,000.00	--
新奥文化发展	福利费	--	167,792.70
新智云数据服务	服务费	673,216.01	149,706.48
新智数通	采购货物及服务	5,847,016.40	13,123,819.31
倍智智能	采购货物及服务	11,088,854.42	--
招商新智	采购货物及服务	2,347,765.96	5,657,830.19

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥燃气投资	软件及技术服务	71,101,887.01	13,553,680.19
泉州市燃气	旅游服务	--	183,962.26
新奥文化运营	软件服务	--	280,660.38
西藏巴松措旅游	船舶建造	1,257,079.65	--
西藏旅游林芝分	旅游服务	702,460.00	--
新绎酒店北海分	景区服务	101,247.00	--
新绎置业	旅游服务	311,750.00	--
新奥燃气投资廊坊分	旅游服务	--	174,592.12
广西北部湾新奥燃气	旅游服务	--	76,683.49
新奥新能科技	旅游服务	--	49,374.96
新奥环保技术	旅游服务	--	33,027.36

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北海新奥华恒	旅游服务	--	22,392.21
廊坊楠兮旅游北京分	旅游服务	--	15,002.63
长沙新奥燃气	旅游服务	--	11,320.75
北京天路纵横	软件开发	--	377,358.49
	产品销售	--	150,766.70
来康科技	技术服务	--	412,969.81
青岛新奥燃气	技术服务	4,716,981.15	
新奥集团	技术服务	1,287,735.85	--
新奥泛能网络	技术服务	7,735,849.06	--
湘潭新奥燃气	技术服务	5,424,528.30	--
新奥天然气股份	技术服务	971,698.11	--
新智数字科技	系统集成	1,341,113.45	--
新智我来网络	技术服务	1,415,094.34	--
新能凤凰能源	技术服务	2,148,987.88	--
新奥科技发展	系统集成	136,004.31	--
廊坊新奥能源	系统集成	230,470.89	--
廊坊新奥燃气	系统集成、软件开发	6,132,075.49	2,646,633.82

说明：关联交易定价参照市场价格。

（2）关联租赁情况

①公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
新绎酒店北海分	民宿	--	1,660,550.46

②公司承租

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
北海新奥航务	码头	7,200,000.00	7,200,000.00
	售票处、停车场	20,833.33	400,183.49
廊坊新奥房地产开发	房屋	--	330,964.72

（3）关联担保情况

①本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
新奥集团、本公司	北海新绎游船	21,000	2019-4-23	2022-4-23	否
本公司	北海新绎游船	18,000	2020-3-27	2021-3-26	否
本公司	北海新绎游船	10,000	2020-1-2	2023-1-2	否

说明：本期本公司子公司西藏博康已处置其所持北海新绎游船股权，截至 2020 年末，本公司为北海新绎游船提供的担保尚未解除，上述担保同时由新奥控股为本公司提供反担保。

②本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
本公司、博康信息、杨瑞	新智认知数据	5,308(注 1)	2018-11-2	2020-10-15	是
本公司、博康信息、杨瑞	新智认知数据	5,327(注 2)	2018-12-15	2020-12-15	是
本公司、博康信息、杨瑞	新智认知数据	5,152(注 3)	2019-8-15	2021-8-15	否
博康信息、杨瑞	新智认知数据	6,882(注 4)	2018-2-28	2021-2-28	否
本公司、新奥控股	博康信息	29,500(注 5)	2020-9-27	2021-9-26	否
新奥集团	本公司	4,900(注 6)	2017-4-24	2022-4-23	否
新奥集团、北海新绎游船	本公司	20,000(注 7)	2018/9/21	2020/9/30	是
新奥控股、王玉锁、赵宝菊	本公司	20,000(注 8)	2020-3-13	2021-3-12	否
新奥控股、王玉锁、赵宝菊	本公司	10,000(注 9)	2020-3-12	2021-3-11	否
新奥控股	本公司	5,000(注 10)	2019-12-29	2021-12-31	否
新奥控股、王玉锁、赵宝菊	本公司	5,000(注 11)	2020-6-29	2021-6-28	否
新奥集团、王玉锁	本公司	20,000(注 12)	2020-6-25	2022-6-24	否

说明：

注 1：本公司、博康信息、杨瑞与远东国际租赁有限公司签订保证合同，为新智认知数据 5,308.22 万元长期应付款提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同项下无长期应付款余额。

注 2：本公司、博康信息、杨瑞与远东国际租赁有限公司签订保证合同，为新智认知数据 5,327.77 万元长期应付款提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同项下无长期应付款余额。

注 3：本公司、博康信息、杨瑞与远东国际租赁有限公司签订保证合同，为新智认知数据 5,152.43 万元长期应付款提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同项下的长期应付款余额为 1,603.73 万元（其中一年内到期的长期应付款余额为 1,603.73 万元）。

注 4：博康信息、杨瑞与远东宏信融资租赁有限公司签订保证合同，为新智认知数据 6,882.15 万元长期应付款提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同项下无长期应付款余额。

注 5：本公司、新奥控股与中国银行股份有限公司廊坊市开发区支行签订最高额为人民

币 29,500 万元的保证合同，为博康信息自 2020 年 9 月 27 日至 2021 年 9 月 26 日期间形成的借款债务提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，博康信息在此额度内的短期借款余额为 20,500 万元。

注 6：新奥集团与兴业银行北海分行签订最高额为 4,900 万元的保证合同，为本公司自 2017 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 23 日期间形成的借款债务提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司该合同项下借款余额为 2,400 万元（其中长期借款 200 万元，一年内到期的长期借款 2,200 万元）。

注 7：本公司以运营航线未来两年的收费收益权委托中航信托股份有限公司设立信托并融资人民币 2 亿元，并承担差额补足及回购义务，新奥集团与中航信托股份有限公司签订保证合同提供不可撤销的连带责任保证担保。北海新绎游船作为出质人将自 2018 年 9 月 21 日起 2 年内基于特定航线北海-涠洲岛客运航线《国内水路运输经营许可证》及航线两端港口的《港口经营许可证》获得特许经营北海-涠洲岛客运航线的权利，从事旅客海洋运输业务所享有的获得特定期间内现实的和未来的、实际的和或有的收费收益权，为本公司履行差额支付及回购义务提供质押担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司该合同无借款余额。

注 8：新奥控股、王玉锁、赵宝菊与渤海银行股份有限公司廊坊分行签订保证合同，为本公司在该行的 20,000 万元短期借款提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同下短期借款余额为 20,000 万元。

注 19：新奥控股、王玉锁、赵宝菊与广发银行股份有限公司廊坊分行签订保证合同，为本公司在该行的 10,000 万元短期借款提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同下短期借款余额为 10,000 万元。

注 10：新奥控股与中信银行股份有限公司上海分行签订最高额为 5,000 万元的保证合同，为本公司自 2019 年 12 月 19 日至 2021 年 12 月 31 日期间形成的借款债务提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司合同项下的短期借款余额为 5,000 万元。

注 11：新奥控股、王玉锁、赵宝菊与中国进出口银行银行股份有限公司广西壮族自治区分行签订保证合同，为本公司在该行的 5,000 万元短期借款提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同下短期借款余额为 5,000 万元。

注 12：新奥控股、王玉锁、赵宝菊与中国进出口银行银行股份有限公司河北分行签订保证合同，为本公司在该行的 20,000 万元借款提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在该合同下长期借款余额为 20,000 万元。

（4）关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额(不含税万元)	上期发生额（不含税万元）
新智数能	转让研发相关固定资产	--	17,129.73

（5）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 11 人，支付薪酬情况见下表：

关联方名称	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%
关键管理人员	薪酬委员会审议	1,520.20	4.79	1,542.20	3.96

(6) 股权转让交易

报告期内，本公司全资子公司西藏博康将所持有的北海新绎游船 100%股权转让予新奥控股，股权转让款作价 13.70 亿元，以 2020 年 9 月 30 日为基准日的北海新绎游船股权评估价值为定价依据。截至 2020 年 12 月 31 日，已收到股权转让款 69,870.00 万元，尚未收到 67,130.00 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新奥燃气投资	32,955,660.00	1,020,383.12	4,147,660.00	116,437.20
	中海油新奥	--	--	12,000.03	5445.61
	新绎酒店北海分	--	--	1,810,000.00	48,327.00
	西藏旅游林芝分	--	--	700,000.00	18,690.00
	新地能源	--	--	918,197.00	101,199.70
	廊坊楠兮旅游	--	--	6,833,970.00	2,397,356.68
	廊坊燃气	6,500,000.00	203,016.67	148,250.00	4,161.82
	北京天路纵横	6,244,622.68	3,568,974.87	6,579,245.36	1,771,915.42
	湘潭新奥燃气	5,750,000.00	175,375.00	--	--
	新奥泛能网络	4,000,000.00	12,000.00	--	--
	青岛新奥燃气	3,000,000.00	91,500.00	--	--
	新奥光伏能源	1,836,560.00	203,987.54	--	--
	新智数字科技	75,000.00	2,342.50	--	--
预付款项	新奥燃气投资	--	--	543,961.67	--
	新绎七修酒店	30,900.00	--	30,900.00	--
	北京新绎爱特艺术	24,315.00	--	29,539.00	--
	新奥燃气投资廊坊分	34,170.75	--	6,000.00	--
	新智数通	--	--	4,938,336.43	--
	深圳阿格斯	692,800.00	--	--	--
	其他应收款	103,584.52	32,767.66	2,312,086.19	245,872.11
其他应收款	北海新奥航务	3,150.58	996.65	3,150.58	359.48
	新奥控股	671,300,000.00	6,713,000.00	--	--
	应收票据	--	--	172,209,401.04	1,722,094.01

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
应付账款	北海新奥航务	--	3,600,000.00
	新绎酒店北海分	--	240,367.80
	西藏圣地文化	--	504,900.00
	招商新智	--	111,320.75
	新智数通	883,847.91	1,251,609.51
	新智云数据服务	498,408.06	9,661.39
	北京天路纵横	2,805,859.14	2,805,859.14
	新奥燃气投资	1,612,887.11	--
	新智我来网络	1,000,000.00	--
预收款项	北海新奥航务	--	480,000.00
	涠洲岛公交	--	461,732.00
	新奥燃气投资廊坊分	--	193,750.95
	新奥燃气投资	--	2,599,609.00
	新奥环保技术	--	686,083.00
	泉州市燃气	--	243,000.00
	湘潭新奥燃气	--	18,000.00
	北海新奥华恒	--	1,850.00
	新奥新能科技	--	89,702.54
	新智我来网络	--	1,500,000.00
	新奥集团	--	100,000.00
	廊坊新奥能源	--	167,000.00
	北京天路纵横	3,857,238.76	3,857,238.76
	新能凤凰能源	5,142,946.71	--
	新绎酒店北海分	--	40,518.07
	台州新奥燃气	--	90,168.46
其他应付款	涠洲岛公交	--	2,090.00
	一城一家网络	--	114,917.24
	廊坊楠兮旅游	--	742,833.00
	博康控股	--	42,500.00
	廊坊汇佳	51,468.40	51,468.40
	新奥燃气投资	14,350.87	50,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

新智认知数据子公司博康信息于 2016 年 12 月 30 日与北京中油瑞飞信息技术有限责任公司（现更名为“昆仑数智科技有限责任公司”）签署通讯网络及监控设备销售合同。博康信息按照合同约定，履行相关义务，并收到中油瑞飞相关货款。

鉴于双方就合同的执行情况存在争议，最终导致了北京中油瑞飞公司按照合同约定的管辖条款向北京仲裁委员会提起了仲裁申请，要求博康信息返还已支付的货款 2,260 万元并承担相关的违约金、仲裁费用等，共计 2,712 万元。

目前该案件已经北京仲裁委员会庭审和裁决，要求博康信息于裁决生效后 10 日内向北京中油瑞飞公司支付各项费用 2,425 万余元。博康信息不服该裁决，已经向北京市第四中级人民法院申请撤销该裁决，撤销裁决目前由北京四中院受理立案中。北京中油瑞飞公司由于没有收到博康信息的付款，向北京市第一中级人民法院申请强制执行，故北京一中院实施了“司法查控”，暂时冻结博康信息银行存款 2,425 万余元。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
一、本公司作为担保方				
博康信息	信用担保	1,709.24	2019.12.20-2021.12.19	长期应付款
博康信息	信用担保	20,500	2020.9.27-2021.9.26	短期借款
博康信息	信用担保	9,000	2019.4.19-2021.4.18	短期借款
博康信息	信用担保	10,000	2020.5.27-2021.5.26	短期借款
新智认知数据	信用担保	15,000	2020.8.25-2021.8.24	短期借款
新智认知数据	信用担保	4,500	2019.11.25-2020.11.21	短期借款
二、本公司作为担保方				
北海新绎游船	信用担保	21,000	2019.4.23-2022.4.23	说明
北海新绎游船	信用担保	18,000	2020.3.27-2021.3.26	说明
北海新绎游船	信用担保	10,000	2020.1.2-2023.1.2	说明
三、本公司及博康信息作为担保方				
新智认知数据	信用担保	1,816.94	2018.09.30-2021.09.30	长期应付款
新智认知数据	信用担保	1,532.81	2019.04.28-2022.04.28	长期应付款
新智认知数据	信用担保	1,603.73	2019.08.15-2021.08.15	长期应付款

说明：本期本公司已处置所持北海新绎游船股权，截至 2020 年末，本公司为北海新绎游船提供的担保尚未解除，上述担保同时由新奥控股为本公司提供反担保。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

根据第四届董事会第八次会议决议，公司拟以 2020 年末公司总股本 504,500,508 股扣减不参与利润分配的回购股份 6,734,687 股，即 497,765,821 股为基数，按照每 10 股现金分

红 0.10 元（含税），利润分配总额 4,977,658.21 元。

截至 2021 年 4 月 8 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、重要资产转让及出售

报告期内，本公司全资子公司西藏博康将所持有的北海新绎游船 100%股权转让予新奥控股，股权转让款作价 13.70 亿元，以 2020 年 9 月 30 日为基准日的北海新绎游船股权评估价值为定价依据。股权处置日为 2020 年 12 月 31 日。截至 2020 年 12 月 31 日，已收到股权转让款 69,870.00 万元，尚未收到 67,130.00 万元。

2、终止经营

项 目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入（A）	375,307,826.03	674,265,105.33
减：终止经营费用（B）	329,005,283.91	507,751,020.60
终止经营利润总额（C）	46,302,542.12	166,514,084.73
减：终止经营所得税费用（D）	8,629,229.33	31,065,963.17
经营活动净利润（E=C-D）	37,673,312.79	135,448,121.56
资产减值损失/（转回）（F）	--	--
处置收益总额（G）	--	--
处置相关所得税费用（H）	--	--
处置净利润（I=G-H）	--	--
终止经营净利润（J=E+F+I）	37,673,312.79	135,448,121.56
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	40,860,430.41	136,203,751.39
归属于少数股东的终止经营利润	-3,187,117.62	-755,629.83
经营活动现金流量净额	77,887,573.36	329,351,556.85
投资活动现金流量净额	-48,756,229.15	-450,757,015.33
筹资活动现金流量净额	242,201,611.24	140,125,372.03

说明：本期本公司全资子公司西藏博康将所持有的北海新绎游船 100%股权转让予新奥控股，股权处置日为 2020 年 12 月 31 日。北海新绎游船经营海洋旅游航线及旅游服务业务，主要运营北海至涠洲、北海至海口航线，蓬莱至长岛航线。

3、分部报告

分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层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。

（1）本公司分部报告业务主要涉及的两大领域：

①认知数据分部，主要包括产品应用领域涵盖社会公共安全管理、城市燃气能源安全管理、社区综合治理、旅游运营安全管理等各类城市安全管理场景。

②旅游航线及服务分部，主要运营北海至涠洲、北海至海口航线，蓬莱至长岛航线。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	旅游航线及服务分部	认知数据分部	抵销	合计
营业收入	377,433,713.98	797,376,166.74		1,174,809,880.72
其中：对外交易收入	377,433,713.98	797,376,166.74		1,174,809,880.72
分部间交易收入				
其中：主营业务收入	376,288,287.24	796,838,396.28		1,173,126,683.52
营业成本	254,356,025.19	541,164,822.33		795,520,847.52
其中：主营业务成本	253,451,875.47	541,164,822.33		794,616,697.80
营业费用	94,706,299.09	582,865,322.19	-7,091,006.07	670,480,615.21
营业利润/(亏损)	69,460,273.93	275,200,499.05	-258,249,145.66	86,411,627.32
资产总额	45,618,568.17	6,492,489,118.39	-127,717,562.98	6,410,390,123.58
负债总额	51,553,684.87	2,446,661,691.77	-82,092,562.98	2,416,122,813.66
补充信息：				
1.资本性支出	222,629,215.91	39,193,029.24		261,822,245.15
2.折旧和摊销费用	72,413,958.71	95,973,292.48		168,387,251.19
3.折旧和摊销以外的非现金费用				
4.资产减值损失	2,107,874.32	98,541,264.79		100,649,139.11
5.信用减值损失	3,281,872.03	100,810,097.64		104,091,969.67
上期或上期期末	旅游航线及服务分部	认知数据分部	抵销	合计
营业收入	736,869,328.20	2,546,569,514.84	-55,465,244.54	3,227,973,598.50
其中：对外交易收入	736,869,328.20	2,491,104,270.30	--	3,227,973,598.50
分部间交易收入	--	55,465,244.54	-55,465,244.54	--
其中：主营业务收入	732,637,161.07	2,546,330,487.39	-55,465,244.54	3,223,502,403.92
营业成本	389,118,062.04	1,980,363,239.56	-31,750,546.37	2,337,730,755.23
其中：主营业务成本	379,173,953.14	1,980,124,408.81	-31,750,546.37	2,327,547,815.58

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本				
营业费用	235,842,931.95	490,857,679.15	-24,667,528.41	702,033,082.69
营业利润/(亏损)	191,392,450.78	113,271,575.55	-74,968,965.53	229,695,060.80
资产总额	4,806,393,968.00	5,066,844,991.69	-2,731,219,338.68	7,142,019,621.01
负债总额	1,200,757,017.96	2,728,075,794.63	-784,081,822.06	3,144,750,990.53
补充信息：				
1.资本性支出	229,504,537.39	136,065,184.68	--	365,569,722.07
2.折旧和摊销费用	80,277,412.22	86,155,809.74	--	166,433,221.96
3.折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--
4.资产减值损失	9,820,000.00	-1,192,026.97	--	8,627,973.03
5.信用减值损失	7,904,400.70	52,266,712.08	--	60,171,112.78

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	43,279,495.15	6,605,304.99
1至2年	15,718.56	72,902,823.60
2至3年	8,546,573.43	18,438.46
小 计	51,841,787.14	79,526,567.05
减：坏账准备	4,750,149.70	8,598,557.65
合 计	47,091,637.44	70,928,009.40

（2）按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.12.31		2020.12.31		账面价值
	账面余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	
	金额	比例(%)	金额		
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	---
按组合计提坏账准备	51,841,787.14	100	4,750,149.70	9.16	47,091,637.44
其中：					
合并范围内关联方组合	18,349,495.15	35.40	--	--	18,349,495.15
应收旅游业务客户	8,562,291.99	16.52	3,989,784.70	46.60	4,572,507.29
应收行业认知客户	24,930,000.00	48.08	760,365.00	3.05	24,169,635.00
合 计	51,841,787.14	100	4,750,149.70	9.16	47,091,637.44

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	5,600,000.00	7.04	5,600,000.00	100	--
按组合计提坏账准备	73,926,567.05	92.96	2,998,557.65	4.06	70,928,009.40
账龄组合	8,562,291.99	10.77	2,998,557.65	35.02	5,563,734.34
合并范围内关联方组合	65,364,275.06	82.19	--	--	65,364,275.06
合 计	79,526,567.05	100	8,598,557.65	10.81	70,928,009.40

按单项计提坏账准备：

名 称	2020.12.31				2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
H 公司	--	--	--		5,600,000.00	5,600,000.00	100	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收旅游业务客户

	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	--	--	--	15,718.56	419.69	2.67
1至2年	15,718.56	4,517.51	28.74	8,546,573.43	2,998,137.96	35.08
2至3年	8,546,573.43	3,985,267.19	46.63	--	--	--
合 计	8,562,291.99	3,989,784.70	46.60	8,562,291.99	2,998,557.65	35.02

组合计提项目：应收行业认知客户

	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	24,930,000.00	760,365.00	3.05	--	--	--

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2019.12.31	8,598,557.65

本期计提	-3,848,407.95
本期收回或转回	
本期核销	--
其他增加	--
2020.12.31	4,750,149.70

（4）本期无实际核销的应收账款

（5）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额46,563,970.00元，占应收账款期末余额合计数的比例89.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,928,175.51元。

2、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
其他应收款	852,326,117.07	706,844,494.46

（1）按账龄披露

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	843,909,762.69	667,031,248.47
1至2年	8,450,738.53	26,871,934.18
2至3年	1,271,735.10	13,584,619.06
3至4年	200,000.00	518.00
5年以上	5,515,000.00	515,000.00
小 计	859,347,236.32	708,003,319.71
减：坏账准备	7,021,119.25	1,158,825.25
合 计	852,326,117.07	706,844,494.46

（2）按款项性质披露

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合并范围内关联方款项	843,388,883.06	--	843,388,883.06	695,074,139.06	--	695,074,139.06
押金及保证金	900,000.00	25,163.25	874,836.75	900,000.00	9,360.00	890,640.00
其他款项	15,058,353.26	6,995,956.00	8,062,397.26	12,029,180.65	1,149,465.25	10,879,715.40
合 计	859,347,236.32	7,021,119.25	852,326,117.07	708,003,319.71	1,158,825.25	706,844,494.46

（3）坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
合并范围内关联方款项	843,388,883.06	—	—	843,388,883.06
押金及保证金	900,000.00	2.80	25,163.25	874,836.75
其他款项	9,543,353.26	15.62	1,480,956.00	8,062,397.26
合 计	853,832,236.32	0.18	1,506,119.25	852,326,117.07

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
Y公司	5,000,000.00	100	5,000,000.00	--	长期挂账，预计难以收回
R公司	515,000.00	100	515,000.00	--	对方涉诉，资金被冻结
合 计	5,515,000.00	100	5,515,000.00	--	--

2019年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
押金及保证金	900,000.00	1.04	9,360.00	890,640.00
资金往来及备用金等其他款项	12,029,180.65	5.51	634,465.25	10,879,715.40
合 计	12,414,180.65	5.19	643,825.25	11,770,355.40

截至2019年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
R公司	515,000.00	100	515,000.00	--	对方涉诉，资金被冻结
合 计	515,000.00	100	515,000.00	--	

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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
------	----------------------	------------------------------	------------------------------	----

新智认知数字科技股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2019年12月31日余额	643,825.25	--	515,000.00	1,158,825.25
本期计提	862,294.00	--	5,000,000.00	5,862,294.00
2020年12月31日余额	1,506,119.25	--	5,515,000.00	7,021,119.25

（5）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名合计784,205,648.78元，占应收账款期末余额合计数的比例91.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

3、长期股权投资

项 目	2020.12.31			2019.12.31			
	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	3,480,903,892.65	500,000.00	3,480,403,892.65	3,480,903,892.65	500,000.00	3,480,403,892.65	
对子公司投资							
被投资单位	2019.12.31	本期增加	股份支付	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北海新绎	5,500,000.00	--	--	--	5,500,000.00	--	--
金海公司	500,000.00	--	--	--	500,000.00	--	500,000.00
新智认知数据	2,629,999,727.43	--	--	--	2,629,999,727.43	--	--
北京新绎	10,000,000.00	--	--	--	10,000,000.00	--	--
大连新绎	30,000,000.00	--	--	--	30,000,000.00	--	--
西藏博康	804,904,165.22	--	--	--	804,904,165.22	--	--
合 计	3,480,903,892.65	--	--	--	3,480,903,892.65	--	500,000.00

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,976,415.26	31,379,884.46	280,660.38	--
其他业务	17,274,104.20	--	20,887,073.81	--
合 计	67,250,519.46	31,379,884.46	21,167,734.19	--

（2）营业收入、营业成本按业务类型划分

业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：	49,976,415.26	31,379,884.46	280,660.38	--
其他业务：	17,274,104.20	--	20,887,073.81	--

新智认知数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	67,250,519.46	31,379,884.46	21,167,734.19	--
-----	---------------	---------------	---------------	----

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	76,121,795.77
终止确认以摊余成本计量的金融资产损益	--	-10,303,954.49
合 计	--	65,817,841.28

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	333,683,038.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	33,179,378.15	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	43,662,132.51	
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	1,789,294.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,264,714.39	
非经常性损益总额	393,049,129.46	
减：非经常性损益的所得税影响数	38,328,203.95	
非经常性损益净额	354,720,925.51	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	2,160,616.55	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	352,560,308.96	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.43%	0.03	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.48%	-0.67	--

说明：本公司不存在稀释性事项。

新智认知数字科技股份有限公司

2021 年 4 月 8 日



姓 名
Full name 刘均山
性 别
Sex 男
出 生 日 期
Date of birth 1977-10-29
工 作 单 位
Working unit 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
身 份 证 号 码
Identity card No. 110111197710298617



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110000152698

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance 二〇一五年 六月 十五日

2012 年 3 月 1 日



This certificate is valid for this renewal.



记
ration

姓名: 刘均山
证书编号: 110000152698
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



年 月 日



姓名 赵雷励
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-11-22
Date of birth
工作单位 瑞年恒信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 322925198211020394
Identity card No.

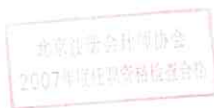
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001590134
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Approved Institute of CPAs

发证日期: 2007年11月20日
Date of Issuance



2008年3月20日
Date



变更事项登记 Registration on a Change of working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京恒信
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
2012年6月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
2012年6月26日

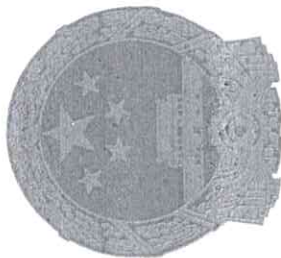
注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，并办理挂失手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书序号: 0014469



此件仅用于业务报告使用，复印无效

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

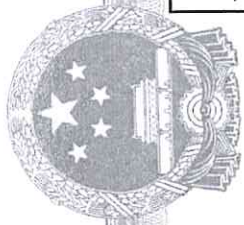
批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关:

北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李惠琦

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2021年03月18日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制