

浙大网新科技股份有限公司

2020 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表	第 7 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 9 页
(四) 母公司利润表	第 10 页
(五) 合并现金流量表	第 11 页
(六) 母公司现金流量表	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 14 页
三、财务报表附注	第 15—123 页

审计报告

天健审〔2021〕3098号

浙大网新科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙大网新科技股份有限公司（以下简称浙大网新公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 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，我们独立于浙大网新公司，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）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）、五（二）1。

浙大网新公司收入主要来自于软件开发、系统集成、软件技术服务、系统集成、信息传输等业务。2020 年度，浙大网新公司确认的营业收入为 380,415.35 万元。

由于营业收入是浙大网新公司的关键业绩指标之一，可能存在浙大网新公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此我们将浙大网新公司收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单、客户确认的项目进度表、服务结算单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、销售发票等支持性文件；

（5）对本年记录的收入交易选取样本，执行了独立函证程序并取得回函，以确认收入的真实性；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）、五（一）21。

截至2020年12月31日，浙大网新公司商誉原值为128,162.35万元，减值准备为65,534.57万元，账面价值为62,627.78万元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在的管理层偏向的迹象；

(7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

- (8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙大网新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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙大网新公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙大网新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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对浙大网新公司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浙大网新公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就浙大网新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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二一年四月十六日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙大网新科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,039,439,982.10	1,020,363,040.04	短期借款	25	334,409,288.85	518,687,382.73
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	55,981,668.41	5,629,086.60	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	15,801,578.87	37,704,000.22	应付票据	26	74,195,061.89	107,184,499.06
应收账款	4	864,601,027.58	1,041,347,835.21	应付账款	27	932,693,275.33	795,194,334.82
应收款项融资	5	6,436,680.00	6,488,224.78	预收款项	28		84,967,603.45
预付款项	6	106,208,167.04	104,166,426.00	合同负债	29	130,082,649.99	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	183,560,730.33	277,397,122.79	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	30	170,774,517.02	154,245,730.95
存货	8	394,697,895.78	399,663,464.92	应交税费	31	73,139,744.65	44,084,979.86
合同资产	9	185,701,878.54		其他应付款	32	111,311,029.50	114,571,379.96
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	10	8,606,974.20	4,602,660.00	应付分保账款			
其他流动资产	11	47,784,818.65	190,617,664.13	持有待售负债			
流动资产合计		2,908,521,401.50	3,087,979,524.69	一年内到期的非流动负债	33	17,988,028.98	15,085,763.88
				其他流动负债	34	7,056,828.68	
				流动负债合计		1,851,650,424.89	1,834,021,674.71
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款	35	99,198,197.92	50,000,000.00
其他债权投资				应付债券			
长期应收款	12	3,793,354.50	8,507,240.94	其中：优先股			
长期股权投资	13	410,950,508.37	794,686,438.92	永续债			
其他权益工具投资	14	433,512,000.00		租赁负债			
其他非流动金融资产	15	321,735,979.74	251,613,429.04	长期应付款			
投资性房地产	16	350,198,342.53	376,786,868.33	长期应付职工薪酬			
固定资产	17	751,919,271.26	694,905,467.25	预计负债			
在建工程	18	296,794,595.59	91,917,881.03	递延收益	36	13,350,252.13	5,695,468.45
生产性生物资产				递延所得税负债	23	11,089,890.42	5,175,013.76
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		123,638,340.47	60,870,482.21
无形资产	19	151,197,452.42	71,493,452.20	负债合计		1,975,288,765.36	1,894,892,156.92
开发支出	20	2,420,973.41	33,649,855.68	股东权益：			
商誉	21	626,277,833.38	863,537,848.64	股本	37	1,027,527,102.00	1,046,635,611.00
长期待摊费用	22	25,721,048.90	28,950,431.80	其他权益工具	38		-192,422,685.63
递延所得税资产	23	24,528,372.13	12,880,029.50	其中：优先股			
其他非流动资产	24	41,983,737.67	30,265,579.02	永续债			
非流动资产合计		3,441,033,469.90	3,259,194,522.35	资本公积	39	1,736,925,299.09	2,047,024,640.80
资产总计		6,349,554,871.40	6,347,174,047.04	减：库存股	40	52,606,692.93	52,606,692.93
				其他综合收益	41	-58,766,746.68	-26,352,137.94
				专项储备			
				盈余公积	42	205,293,560.42	204,460,989.29
				一般风险准备			
				未分配利润	43	1,204,758,396.78	1,184,360,740.53
				归属于母公司所有者权益合计		4,063,130,918.68	4,211,100,465.12
				少数股东权益		311,135,187.36	241,181,425.00
				所有者权益合计		4,374,266,106.04	4,452,281,890.12
				负债和所有者权益总计		6,349,554,871.40	6,347,174,047.04

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

史烈

谢飞

邵飞 邵亚 印

母公司资产负债表

2020年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 浙大网新科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		110,128,400.51	160,862,569.36	短期借款		140,157,361.12	332,414,568.76
交易性金融资产		35,304,491.35	6,910.35	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		13,007,830.00	15,069,904.60
应收账款	1	51,287,158.68	64,870,320.81	应付账款		22,256,365.73	36,127,720.82
应收款项融资				预收款项			3,907,592.46
预付款项		319,926.73	207,559.15	合同负债		3,550,785.05	
其他应收款	2	486,525,603.00	501,579,047.99	应付职工薪酬		9,253,352.39	5,329,311.12
存货		17,927,272.63		应交税费		23,808,091.74	2,816,667.93
合同资产		8,577,546.90		其他应付款		206,770,964.84	172,642,563.19
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		15,065,972.22	15,085,763.88
其他流动资产		2,137,502.08	98,618,833.14	其他流动负债		295,004.63	
流动资产合计		712,407,901.88	826,145,240.80	流动负债合计		434,165,727.72	583,394,092.76
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		35,000,000.00	50,000,000.00
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	3,007,991,569.63	3,676,956,493.25	租赁负债			
其他权益工具投资		433,512,000.00		长期应付款			
其他非流动金融资产		217,921,872.73	210,130,203.65	长期应付职工薪酬			
投资性房地产		230,214,459.83	252,536,922.35	预计负债			
固定资产		25,362,441.89	23,871,545.90	递延收益		8,942,614.00	
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		43,942,614.00	50,000,000.00
使用权资产				负债合计		478,108,341.72	633,394,092.76
无形资产		3,406,984.86	1,628,619.30	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		1,027,527,102.00	1,046,635,611.00
商誉				其他权益工具			-192,422,685.63
长期待摊费用		67,400.32	1,468,134.19	其中: 优先股			
递延所得税资产		7,482,699.00		永续债			
其他非流动资产				资本公积		2,084,538,288.90	2,394,637,630.61
非流动资产合计		3,925,959,428.26	4,166,591,918.64	减: 库存股		52,606,692.93	52,606,692.93
资产总计		4,638,367,330.14	4,992,737,159.44	其他综合收益		-44,597,748.65	-13,636,435.59
				专项储备			
				盈余公积		205,293,560.42	204,460,989.29
				未分配利润		940,104,478.68	972,274,649.93
				所有者权益合计		4,160,258,988.42	4,359,343,066.68
				负债和所有者权益总计		4,638,367,330.14	4,992,737,159.44

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:


史烈

第 8 页 共 123 页


谢飞


邵飞
邵亚
天...
审核之章

合并利润表

2020年度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙大网新科技股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		3,804,153,536.77	3,747,527,643.69
其中：营业收入	1	3,804,153,536.77	3,747,527,643.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,594,055,613.58	3,508,804,957.18
其中：营业成本	1	2,723,233,817.09	2,650,287,700.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	18,185,772.13	21,469,362.44
销售费用	3	240,837,219.79	250,255,770.80
管理费用	4	282,216,566.46	265,962,131.92
研发费用	5	306,382,755.54	291,452,002.37
财务费用	6	23,199,482.57	29,377,989.51
其中：利息费用		30,437,382.90	33,681,515.12
利息收入		6,520,981.09	7,028,878.53
加：其他收益	7	27,260,406.54	25,454,846.65
投资收益（损失以“-”号填列）	8	179,867,174.66	55,364,685.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,026,679.49	21,012,199.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-568,896.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-11,967,471.15	187,349,204.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-32,051,480.00	-23,853,234.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-240,877,634.84	-350,768,345.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	14,567.56	-76,838.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,343,485.96	132,193,005.12
加：营业外收入	13	16,582,520.60	1,062,689.19
减：营业外支出	14	768,177.00	4,561,324.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,157,829.56	128,694,369.44
减：所得税费用	15	48,668,646.15	39,503,663.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,489,183.41	89,190,706.09
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		99,489,183.41	89,190,706.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		60,893,538.79	54,147,328.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		38,595,644.62	35,043,377.63
六、其他综合收益的税后净额	16	-42,794,385.69	-8,345,690.33
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-42,628,711.49	-8,416,715.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-42,401,961.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-226,750.49	-8,416,715.85
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,226,545.19	-9,613,888.43
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-1,453,295.68	1,197,172.58
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-165,674.20	71,025.52
七、综合收益总额		56,694,797.72	80,845,015.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,264,827.30	45,730,612.61
归属于少数股东的综合收益总额		38,429,970.42	35,114,403.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.05
（二）稀释每股收益		0.06	0.05

法定代表人：

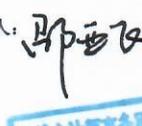



主管会计工作的负责人：

第 9 页 共 123 页




会计机构负责人：





母 公 司 利 润 表

2020年度

会企02表

编制单位：浙大网新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	151,439,033.38	160,143,247.53
减：营业成本	1	105,187,902.24	135,375,589.11
税金及附加		4,098,627.31	4,032,888.88
销售费用			
管理费用		25,572,596.18	26,777,467.30
研发费用	2	31,858,985.50	9,186,035.21
财务费用		10,364,063.78	11,451,329.65
其中：利息费用		15,581,617.82	17,506,462.67
利息收入		6,116,523.43	6,275,527.60
加：其他收益		2,092,164.82	10,403.89
投资收益（损失以“-”号填列）	3	388,135,413.68	91,650,025.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,204,290.28	46,010,640.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,937,461.21	187,148,521.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,179,175.67	-27,033,017.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-333,265,284.96	-140,939,020.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-319.42	-73,055.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,202,195.61	84,083,794.89
加：营业外收入		15,208,576.21	129,763.64
减：营业外支出		108,900.00	70,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,301,871.82	84,143,558.53
减：所得税费用		22,976,160.53	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,325,711.29	84,143,558.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,325,711.29	84,143,558.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-41,175,415.81	-9,613,888.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-42,401,961.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-42,401,961.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,226,545.19	-9,613,888.43
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,226,545.19	-9,613,888.43
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-32,849,704.52	74,529,670.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

史烈

第 10 页 共 123 页

谢飞

邵飞

合并现金流量表

2020年度

会合03表

编制单位：浙大网新科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		4,164,921,112.19	4,011,777,408.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		15,904,343.57	30,606,074.92
收到其他与经营活动有关的现金	1	510,046,067.46	799,941,410.21
经营活动现金流入小计		4,690,871,523.22	4,842,324,893.23
购买商品、接受劳务支付的现金		2,440,257,205.31	2,451,805,797.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		941,987,688.96	882,907,476.06
支付的各项税费		125,213,567.54	164,138,982.78
支付其他与经营活动有关的现金	2	613,028,192.31	989,065,469.11
经营活动现金流出小计		4,120,486,654.12	4,487,917,725.24
经营活动产生的现金流量净额		570,384,869.10	354,407,167.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		615,311,093.50	515,105,728.70
取得投资收益收到的现金		7,442,340.11	8,142,790.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,980,956.24	6,650,472.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3	5,156,164.03	27,941,534.42
投资活动现金流入小计		654,890,553.88	557,840,525.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		421,265,418.75	131,069,472.14
投资支付的现金		557,520,524.33	334,665,620.14
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,028,585,943.08	465,735,092.28
投资活动产生的现金流量净额		-373,695,389.20	92,105,433.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,744,100.39	15,210,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,744,100.39	15,210,000.00
取得借款收到的现金		802,742,197.92	593,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4	184,662,683.37	270,370,000.00
筹资活动现金流入小计		1,024,148,981.68	878,580,000.00
偿还债务支付的现金		934,700,000.00	740,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,149,881.35	97,491,587.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,463,310.61	32,798,051.46
支付其他与筹资活动有关的现金	5	183,262,695.37	294,726,368.07
筹资活动现金流出小计		1,193,112,576.72	1,132,967,955.36
筹资活动产生的现金流量净额		-168,963,595.04	-254,387,955.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,337,987.03	665,290.05
五、现金及现金等价物净增加额		26,387,897.83	192,789,936.01
加：期初现金及现金等价物余额		936,067,032.97	743,277,096.96
六、期末现金及现金等价物余额		962,454,930.80	936,067,032.97

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：


史烈


谢飞


邵飞
天健会计师事务所
审计之章

母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：浙大网新科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	148,545,085.31	113,728,121.12
收到的税费返还	1,633,828.04	
收到其他与经营活动有关的现金	182,736,609.66	151,550,450.53
经营活动现金流入小计	332,915,523.01	265,278,571.65
购买商品、接受劳务支付的现金	125,257,704.95	141,601,414.35
支付给职工以及为职工支付的现金	34,937,221.86	20,338,445.81
支付的各项税费	10,658,116.32	6,365,926.06
支付其他与经营活动有关的现金	82,765,532.64	100,133,590.17
经营活动现金流出小计	253,618,575.77	268,439,376.39
经营活动产生的现金流量净额	79,296,947.24	-3,160,804.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	529,504,645.73	378,386,113.03
取得投资收益收到的现金	141,160,410.58	47,269,448.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,310,313.40	32,856.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,330,113.38	
投资活动现金流入小计	696,305,483.09	425,688,417.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,854,101.71	651,683.40
投资支付的现金	548,821,162.01	289,307,846.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	573,675,263.72	289,959,529.92
投资活动产生的现金流量净额	122,630,219.37	135,728,887.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	422,000,000.00	372,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	422,000,000.00	372,000,000.00
偿还债务支付的现金	629,000,000.00	361,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,307,825.78	48,331,944.28
支付其他与筹资活动有关的现金	2.00	29,720,761.14
筹资活动现金流出小计	674,307,827.78	439,502,705.42
筹资活动产生的现金流量净额	-252,307,827.78	-67,502,705.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-756,300.22	270,985.30
五、现金及现金等价物净增加额	-51,136,961.39	65,336,362.86
加：期初现金及现金等价物余额	159,355,578.90	94,019,216.04
六、期末现金及现金等价物余额	108,218,617.51	159,355,578.90

法定代表人：

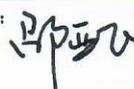
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：


史烈

第 12 页 共 123 页


谢飞


邵飞
天晟会计师事务所
审核之章

合并所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元



项目	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益										所有者权益合计					
	股本		资本公积		其他综合收益		盈余公积		未分配利润		少数股东权益	股本		资本公积		其他综合收益		盈余公积		未分配利润		少数股东权益				
	股本	其他	股本	其他	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益		股本	其他	股本	其他	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益			其他综合收益			
一、上年年末余额	1,046,035,611.00	-192,422,095.03	2,347,024,440.00	52,096,092.33	-26,392,137.94	204,465,989.29	1,184,569,748.53	241,181,425.00	4,452,291,699.12	1,895,219,716.00	2,109,181,216.37	22,085,932.79	-17,035,822.84	198,846,633.44	1,175,056,872.36	218,039,466.34	4,711,726,429.73									
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	1,046,035,611.00	-192,422,095.03	2,347,024,440.00	52,096,092.33	-26,392,137.94	204,465,989.29	1,184,569,748.53	241,181,425.00	4,452,291,699.12	1,895,219,716.00	2,109,181,216.37	22,085,932.79	-17,035,822.84	198,846,633.44	1,175,056,872.36	218,039,466.34	4,711,726,429.73									
三、本年年末余额	1,046,035,611.00	-192,422,095.03	2,347,024,440.00	52,096,092.33	-26,392,137.94	204,465,989.29	1,184,569,748.53	241,181,425.00	4,452,291,699.12	1,895,219,716.00	2,109,181,216.37	22,085,932.79	-17,035,822.84	198,846,633.44	1,175,056,872.36	218,039,466.34	4,711,726,429.73									
四、所有者权益变动表																										
(一) 综合收益总额																										
1. 所有者投入的普通股																										
2. 其他权益工具持有者投入资本																										
3. 股份支付计入所有者权益的金额																										
4. 其他																										
(二) 留存收益变动																										
1. 提取盈余公积																										
2. 提取一般风险准备																										
3. 利润分配																										
4. 其他																										
(三) 所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本(或股本)																										
2. 盈余公积转增资本(或股本)																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 其他																										
(四) 所有者权益总额																										
1. 所有者权益																										
2. 少数股东权益																										
(五) 其他																										
(六) 其他																										

董事长：[Signature]

总经理：[Signature]

财务总监：[Signature]

审计机构负责人：[Signature]

会计师事务所：[Signature]

飞邵印亚

谢飞印

史烈



母公司所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元



项目	年初余额		本期增加		本期减少		年末余额		所有者权益合计	股本	其他权益工具		资本公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具		资本公积	未分配利润	所有者权益合计	
	股本	其他	股本	其他	股本	其他	股本	其他			股本	其他					股本	其他				
一、上年年末余额	1,046,035.00		2,394,637.00		52,606.00		2,394,637.00		4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	
二、本年年初余额	1,046,035.00		2,394,637.00		52,606.00		2,394,637.00		4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	
三、本年年末余额	1,046,035.00		2,394,637.00		52,606.00		2,394,637.00		4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	
(一) 综合收益总额																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
(二) 利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 对所有者(或股东)的分配																						
3. 其他																						
(三) 所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本(或股本)																						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
(四) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(六) 其他																						
四、本年年末余额	1,046,035.00		2,394,637.00		52,606.00		2,394,637.00		4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	1,046,035.00			2,394,637.00	52,606.00	4,393,278.00	

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法人代表:



邵飞

谢飞

史烈

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审校之章

浙大网新科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙大网新科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1993）68 号文批准，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于 1994 年 1 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000143002679X 的营业执照。注册资本 1,027,527,102.00 元，股份总数 1,027,527,102 股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通股。公司股票已于 1997 年 4 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属信息技术行业。主要经营活动为计算机及网络系统、计算机系统集成，电子工程的研究开发、咨询服务及产品的制造、销售；网络教育的投资开发；生物制药的投资开发；高新技术产业投资开发；经营进出口业务；承接环境保护工程，自有房屋租赁。主要产品或提供的劳务：计算机及网络系统的销售和集成、订制软件、信息传输服务等。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 16 日九届三十三次董事会会议批准对外报出。

本公司将浙江浙大网新图灵信息科技有限公司、浙大网新系统工程有限公司、浙江浙大网新软件产业集团有限公司、浙江华通云数据科技有限公司、网新（香港）国际投资有限公司、浙江汇信科技有限公司、浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司、浙江网新赛思软件服务有限公司、杭州网新颐和科技有限公司、浙江网新科技创投有限公司、浙江网新电气技术有限公司、浙江网新信息科技有限公司、杭州普吉投资管理有限公司及浙大网新科技江苏有限公司等 63 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合同资产-账龄组合	账龄	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,编制合同资产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

2) 应收账款——账龄组合及合同资产-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率
1年以内(含,下同)	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-5年	50	50
5年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-5	1.90-4.85
专用设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
运输工具	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人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 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件著作权专有技术	3-10
财务软件	5-10
办公软件	5-10
特许经营权	5

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

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，

公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估

计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 自行开发研制的软件产品

公司销售自行开发研制的软件产品属于在某一时点履行的履约义务，在向客户交付软件产品、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 定制软件销售收入或提供软件技术服务

公司提供定制软件产品和提供软件技术服务，可能属于在某一时段内履行的履约义务，也可能属于某一时点的履约义务。当客户能够控制公司履约过程中在建的商品或者公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项时，公司按照在某一时段内确认收入。否则，公司按照某一时点确认收入。

(3) 系统集成收入

公司销售系统集成产品、提供系统集成服务属于在某一时段内履行的履约义务或某一时点的履约义务。当客户能够控制公司履约过程中在建的商品或者公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项时，公司按照在某一时段内确认收入。否则，公司按照某一时点确认收入。

(4) 信息传输收入

公司提供信息传输服务属于在某一时点履行的履约义务，在向客户提供信息传输服务、开具服务结算单，并通过邮件方式与客户进行服务量的确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(5) 外购商品销售收入

公司外购商品销售属于在某一时点履行的履约义务，在客户领用外购商品、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将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。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十八）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款[注]	1,041,347,835.21	-182,672,728.38	858,675,106.83
合同资产[注]		182,672,728.38	182,672,728.38
预收款项	84,967,603.45	-84,967,603.45	
合同负债		78,867,384.77	78,867,384.77
其他流动负债		6,100,218.68	6,100,218.68

[注] 据新收入准则的相关规定,2020 年 1 月 1 日,公司将属于合同资产部分的应收账款调整至合同资产,调整增加了 2020 年 1 月 1 日合同资产账面余额 194,488,086.04 元,调整增加合同资产(减值准备) 11,815,357.66 元,相应调整减少 2020 年 1 月 1 日应收账款账面余额 194,488,086.04 元,调整减少应收账款(坏账准备) 11,815,357.66 元

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值;从租计征的,按租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、10%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江网新恩普软件有限公司	10%
浙大网新科技股份有限公司	15%
浙江网新恒天软件有限公司	15%
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	15%
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	15%
浙江图灵软件技术有限公司	15%
浙江汇信科技有限公司	15%
杭州网新颐和科技有限公司	15%
浙江网新电气技术有限公司	15%
浙江网新信息科技有限公司	15%
淳安华通云数据科技有限公司	15%
浙大网新系统工程有限公司	15%
浙江网新帮德信息服务有限公司	15%
江苏网新博创科技有限公司	15%
杭州网新国际软件培训有限公司	20%
台州图灵信息技术有限公司	20%
上海浙大网新图灵信息科技有限公司	20%
金华网新图灵信息科技有限公司	20%
温州图灵电子有限公司	20%
上海网新恒天软件有限公司	20%
杭州网新建设科技有限公司	20%
网新系统运维（杭州）有限公司	20%

浙江网新智控科技有限公司	20%
山东浙大网新信息科技有限公司	20%
杭州网新云盈数据有限公司	20%
浙江网新智语信息技术有限公司	20%
浙大网新科技江苏有限公司	20%
江苏网新科技发展有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

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)的规定,公司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%的部分享受即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106号)之附件三营业税改征增值税试点过渡政策的规定,提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

2. 企业所得税

(1) 子公司浙江网新恒天软件有限公司和浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司被认定为技术先进型服务企业,2020年享受企业所得税减按15%的税收优惠政策。

(2) 本公司以及子公司浙江浙大网新图灵信息科技有限公司、浙江图灵软件技术有限公司、浙江汇信科技有限公司、江苏网新博创科技有限公司、杭州网新颐和科技有限公司、浙江网新电气技术有限公司、浙江网新信息科技有限公司、淳安华通云数据科技有限公司、浙大网新系统工程有限公司、浙江网新帮德信息服务有限公司被认定为高新技术企业,享受企业所得税减按15%的税收优惠政策。

(3) 子公司浙江网新恩普软件有限公司被国家认定为重点软件企业和集成电路设计企业,享受企业所得税减按10%的税收优惠政策。

(4) 子公司杭州网新国际软件培训有限公司、台州图灵信息技术有限公司、上海浙大网新图灵信息科技有限公司、金华网新图灵信息科技有限公司、温州图灵电子有限公司、上海网新恒天软件有限公司、杭州网新建设科技有限公司、网新系统运维(杭州)有限公司、浙江网新智控科技有限公司、山东浙大网新信息科技有限公司、杭州网新云盈数据有限公司、

浙江网新智语信息技术有限公司、浙大网新科技江苏有限公司及江苏网新科技发展有限公司符合小型微利企业的条件，2020年度应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(三) 其他说明

境外子公司执行所在地的税务规定。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	380,964.66	643,016.19
银行存款[注]	959,284,995.14	934,811,166.27
其他货币资金	79,474,022.30	84,908,857.58
合 计	1,039,139,982.10	1,020,363,040.04
其中：存放在境外的款项总额	8,395,528.33	12,873,976.81

[注] 其中银行存款期末数中有220,702.58元冻结受限

(2) 其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金27,644,978.91元，保函保证金38,092,934.81元、信用证保证金34,800.00元、用工保证金10,683,635.00元、ETC保证金8,000.00元、存出投资款1,880,165.39元及支付宝存款1,129,508.19元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	55,981,668.41	5,629,086.60
其中：权益工具投资	29,381,372.77	5,629,086.60

理财产品	26,000,000.00	
债务工具投资	600,295.64	
合计	55,981,668.41	5,629,086.60

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	16,139,175.43	100.00	337,596.56	2.09	15,801,578.87
其中：银行承兑汇票	4,885,956.86	30.27			4,885,956.86
商业承兑汇票	11,253,218.57	69.73	337,596.56	3.00	10,915,622.01
合计	16,139,175.43	100.00	337,596.56	2.09	15,801,578.87

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	38,499,269.15	100.00	795,268.93	2.07	37,704,000.22
其中：银行承兑汇票	11,990,304.92	31.14			11,990,304.92
商业承兑汇票	26,508,964.23	68.86	795,268.93	3.00	25,713,695.30
合计	38,499,269.15	100.00	795,268.93	2.07	37,704,000.22

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	4,885,956.86		
商业承兑汇票组合	11,253,218.57	337,596.56	3.00
小计	16,139,175.43	337,596.56	2.09

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	795,268.93	-457,672.37						337,596.56

小 计	795,268.93	-457,672.37						337,596.56
-----	------------	-------------	--	--	--	--	--	------------

(3) 本期无实际核销的应收票据情况。

(4) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	15,950,491.82	
商业承兑汇票		8,334,888.00
小 计	15,950,491.82	8,334,888.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,244,608.16	0.13	1,244,608.16	100.00	
按组合计提坏账准备	957,269,999.39	99.87	92,668,971.81	9.68	864,601,027.58
合 计	958,514,607.55	100.00	93,913,579.97	9.80	864,601,027.58

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	676,253.52	0.07	676,253.52	100.00	
按组合计提坏账准备	939,692,328.46	99.93	81,017,221.63	8.62	858,675,106.83
合 计	940,368,581.98	100.00	81,693,475.15	8.69	858,675,106.83

[注] 期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十)1之说明

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江浙大网新实业发展有限公司	164,389.52	164,389.52	100.00	预计无法收回
安徽广行通信科技股份有限公司	592,554.64	592,554.64	100.00	
杭州七桥企业管理服务有限公司	360,164.00	360,164.00	100.00	
浙江昆仑体育发展有限公司	127,500.00	127,500.00	100.00	
小计	1,244,608.16	1,244,608.16	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	731,535,889.59	21,946,076.67	3.00
1-2年	103,926,399.02	10,392,639.91	10.00
2-3年	55,803,492.63	11,160,698.54	20.00
3-5年	33,669,322.96	16,834,661.50	50.00
5年以上	32,334,895.19	32,334,895.19	100.00
小计	957,269,999.39	92,668,971.81	9.68

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	676,253.52	568,354.64						1,244,608.16
按组合计提坏账准备	81,017,221.63	15,446,698.18				3,794,948.00		92,668,971.81
小计	81,693,475.15	16,015,052.82				3,794,948.00		93,913,579.97

(3) 本期实际核销应收账款 3,794,948.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	48,581,869.71	5.07	3,090,506.81
客户 2	39,215,377.31	4.09	1,293,881.70
客户 3	28,838,166.83	3.01	1,576,260.17
客户 4	18,691,644.78	1.95	560,749.34

客户 5	18,605,160.00	1.94	558,154.80
小 计	153,932,218.63	16.06	7,079,552.82

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	6,436,680.00				6,436,680.00	
合 计	6,436,680.00				6,436,680.00	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	6,488,224.78				6,488,224.78	
合 计	6,488,224.78				6,488,224.78	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	6,436,680.00		
小 计	6,436,680.00		

(2) 本期无实际核销的应收款项融资的情况。

(3) 期末公司无已质押的应收票据的情况。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	21,097,600.86
小 计	21,097,600.86

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	79,345,166.74	74.71		79,345,166.74	90,412,635.62	86.80		90,412,635.62
1-2 年	23,479,602.19	22.11		23,479,602.19	2,680,059.99	2.57		2,680,059.99
2-3 年	511,784.62	0.48		511,784.62	2,766,344.00	2.66		2,766,344.00
3 年以上	2,871,613.49	2.70		2,871,613.49	8,307,386.39	7.97		8,307,386.39
合计	106,208,167.04	100.00		106,208,167.04	104,166,426.00	100.00		104,166,426.00

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
杭州至速网络科技有限公司	20,000,000.00	系子公司向其预付的骨干网路租赁费，尚未达到合同约定的结算条件
小计	20,000,000.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州至速网络科技有限公司[注]	30,000,000.00	28.25
康普通讯技术(中国)有限公司	21,830,268.76	20.55
浪潮电子信息产业股份有限公司	4,153,029.51	3.91
康保安防系统(中国)有限公司	3,934,133.70	3.70
浙江金惠科技有限公司	3,806,224.00	3.58
小计	63,723,655.97	59.99

[注] 其中账龄 1 年以内金额为 1,000.00 万元，账龄 1-2 年金额为 2,000.00 万元

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	11,331,682.92	3.61	11,331,682.92	100.00	
按组合计提坏账准备	302,599,839.63	96.39	119,039,109.30	39.34	183,560,730.33
合 计	313,931,522.55	100.00	130,370,792.22	41.53	183,560,730.33

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	11,331,682.92	2.80	11,331,682.92	100.00	
按组合计提坏账准备	394,081,122.94	97.20	116,684,000.15	29.61	277,397,122.79
合 计	405,412,805.86	100.00	128,015,683.07	31.58	277,397,122.79

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华门控股有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00	预计无法收回
浙江网新实业发展有限公司	331,682.92	331,682.92	100.00	预计无法收回
小 计	11,331,682.92	11,331,682.92	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	83,218,878.59	2,496,566.38	3.00
1-2年	23,687,701.79	2,368,770.19	10.00
2-3年	70,753,092.64	14,150,618.53	20.00
3-5年	49,834,024.88	24,917,012.47	50.00
5年以上	75,106,141.73	75,106,141.73	100.00
小 计	302,599,839.63	119,039,109.30	39.34

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

期初数	3,278,719.05	113,405,281.10	11,331,682.92	128,015,683.07
期初数在本期	——	——	——	
—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	-782,152.67	-71,968,879.91	88,186,520.33	15,435,487.75
本期收回				
本期转回				
本期核销			13,080,378.60	13,080,378.60
其他变动				
期末数	2,496,566.38	41,436,401.19	86,437,824.65	130,370,792.22

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 13,080,378.60 元,其中其他应收款 12,381,619.35 元的账龄均为 5 年以上。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	77,983,111.56	80,276,878.00
股权转让款	2,420,600.00	37,420,600.00
往来款	209,475,098.43	271,487,570.96
备用金	13,289,312.52	16,227,756.90
应收赔偿款[注]	10,763,400.04	
合计	313,931,522.55	405,412,805.86

[注] 应收赔偿款详见本财务报表附注十三(二)之说明

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江洲信信息技术有限公司	往来款	15,000,000.00	2-3 年	7.64	7,500,000.00	否
		9,000,000.00	3-4 年			

杭州怡德数码技术有限公司	往来款	4,700,000.00	1年以内	6.77	2,881,000.00	是
		5,700,000.00	1-2年			
		10,850,000.00	2-3年			
LUCK REGION DEVELOPMENT LIMITED	往来款	20,879,680.00	5年以上	6.65	20,879,680.00	否
浙江网新智能数码科技有限公司	往来款	18,320,000.00	1年以内	5.84	549,600.00	是
杭州杰迅科技有限公司	往来款	17,000,000.00	3-4年	5.42	8,500,000.00	否
小计		101,449,680.00		32.32	40,310,280.00	

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	190,495,912.36		190,495,912.36	142,851,806.95	799,375.03	142,052,431.92
库存商品	205,316,431.35	1,114,447.93	204,201,983.42	258,725,480.93	1,114,447.93	257,611,033.00
合计	395,812,343.71	1,114,447.93	394,697,895.78	401,577,287.88	1,913,822.96	399,663,464.92

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
在产品	799,375.03			799,375.03		
库存商品	1,114,447.93					1,114,447.93
小计	1,913,822.96			799,375.03		1,114,447.93

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
在产品、库存商品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收货款	127,544,975.26	7,630,299.07	119,914,676.19
应收质保金	73,589,880.52	7,802,678.17	65,787,202.35
合 计	201,134,855.78	15,432,977.24	185,701,878.54

(续上表)

项 目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收货款	122,976,756.45	6,220,737.25	116,756,019.20
应收质保金	71,511,329.59	5,594,620.41	65,916,709.18
合 计	194,488,086.04	11,815,357.66	182,672,728.38

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十)1之说明

(2) 合同资产的账面价值在本期内未发生重大变动。

(3) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	11,815,357.66	3,617,619.58					15,432,977.24
小 计	11,815,357.66	3,617,619.58					15,432,977.24

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	130,473,828.84	3,914,214.87	3.00
1-2年	51,645,035.39	5,164,503.53	10.00
2-3年	12,017,729.50	2,403,545.90	20.00
3-5年	6,095,098.24	3,047,549.13	50.00
5年以上	903,163.81	903,163.81	100.00
小 计	201,134,855.78	15,432,977.24	7.67

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	9,205,320.00[注]	598,345.80	8,606,974.20	4,602,660.00		4,602,660.00
合 计	9,205,320.00	598,345.80	8,606,974.20	4,602,660.00		4,602,660.00

[注] 其中金额为 4,602,660.00 元系上期一年内到期的长期应收款本期逾期尚未收回

11. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品				159,822,557.93		159,822,557.93
预缴企业所得税	6,374,373.58		6,374,373.58	2,988,585.47		2,988,585.47
待抵扣增值税进项税额	41,410,445.07		41,410,445.07	27,806,520.73		27,806,520.73
合 计	47,784,818.65		47,784,818.65	190,617,664.13		190,617,664.13

12. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款应收款	4,602,660.00	460,266.00	4,142,394.00	9,205,320.00		9,205,320.00	4.75-9.17
减：未实现融资收益	349,039.50		349,039.50	698,079.06		698,079.06	
合 计	4,253,620.50	460,266.00	3,793,354.50	8,507,240.94		8,507,240.94	

13. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	427,741,230.93	16,790,722.56	410,950,508.37
合 计	427,741,230.93	16,790,722.56	410,950,508.37

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	811,829,384.87	17,142,945.95	794,686,438.92
合 计	811,829,384.87	17,142,945.95	794,686,438.92

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益调 整
联营企业					
浙江浙大网新置地 管理有限公司	104,952,164.55			4,520,920.09	
绍兴贝马其寝具制 衣有限公司	1,056,947.46			75,580.84	
上海花样年华数字 媒体技术有限公司 [注 1]					
浙江众合科技股份 有限公司[注 2]	429,891,349.64		414,858,520.66	-15,752,259.77	-268,772.13
上海微创软件股份 有限公司	87,662,843.10			27,262,156.57	1,495,317.32
浙江浙大网新中研 软件有限公司	15,071,201.68			3,894,418.52	
浙大网新建设投资 集团有限公司	125,142,630.57			2,580,778.22	
杭州怡德数码技术 有限公司	8,693,113.22			-1,195,128.33	
杭州掌游科技有限 公司[注 3]	1,007,505.78			6,347.32	
浙江网新教育科技 有限公司	9,987,248.33			-697.34	
南京海企网新信息 系统股份有限公司 [注 4]	400,146.72		319,443.04	-80,703.68	
浙江金惠科技有限 公司	2,954,039.88			-130,691.91	
杭州东有网络技术 有限公司	1,748,650.87			-1,074.94	
浙江红云智汇科技 有限公司	6,118,597.12	2,000,000.00		-4,152,966.10	

合 计	794,686,438.92	2,000,000.00	415,177,963.70	17,026,679.49	1,226,545.19
-----	----------------	--------------	----------------	---------------	--------------

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业					
浙江浙大网新置地管理有限公司				109,473,084.64	
绍兴贝马其寝具制衣有限公司				1,132,528.30	
上海花样年华数字媒体技术有限公司 [注 1]					
浙江众合科技股份有限公司[注 2]	988,202.92				
上海微创软件股份有限公司	17,633,602.41			134,053,919.40	16,790,722.56
浙江浙大网新中研软件有限公司				18,965,620.20	
浙大网新建设投资集团有限公司	-6,419,143.76			121,304,265.03	
杭州怡德数码技术有限公司				7,497,984.89	
杭州掌游科技有限公司[注 3]				-1,013,853.10	
浙江网新教育科技有限公司				9,986,550.99	
南京海企网新信息系统股份有限公司 [注 4]					
浙江金惠科技有限公司				2,823,347.97	
杭州东有网络技术有限公司				1,747,575.93	
浙江红云智汇科技有限公司				3,965,631.02	
合 计	12,202,661.57			-1,013,853.10	16,790,722.56

[注 1]上海花样年华数字媒体技术有限公司本期已注销

[注 2] 2020 年 5 月,公司将持有的浙江众合科技股份有限公司(以下简称“众合科技”)10%股权对外转让,2020 年 6 月,公司董事长史烈辞任众合科技董事,故自史烈辞任众合科

技董事之日起，众合科技不再为公司联营企业；但根据上海证券交易所《上市规则》的相关规定，自史烈辞任众合科技董事之日起一年内，仍将众合科技认定为公司的关联方

[注 3] 本期杭州掌游科技有限公司其他股东增资导致公司持股比例下降，其不再为公司联营企业

[注 4] 南京海企网新信息系统股份有限公司本期已注销

14. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
浙江万里扬股份有限公司	433,512,000.00		3,900,000.00		
小 计	433,512,000.00		3,900,000.00		

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本期公司购买浙江万里扬股份有限公司（以下简称万里扬）股份系基于对万里扬投资价值的认可，为了构建公司与万里扬持久合作关系，并非为取得万里扬股票价值波动收益，故公司将万里扬的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资。

15. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
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	321,735,979.74	251,613,429.04
其中：权益工具投资	321,735,979.74	251,613,429.04
合 计	321,735,979.74	251,613,429.04

16. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		

期初数	436,549,695.59	436,549,695.59
本期增加金额		
1) 外购		
本期减少金额	16,662,123.12	16,662,123.12
1) 其他转出[注]	16,662,123.12	16,662,123.12
期末数	419,887,572.47	419,887,572.47
累计折旧和累计摊销		
期初数	59,762,827.26	59,762,827.26
本期增加金额	11,278,464.60	11,278,464.60
1) 计提或摊销	11,278,464.60	11,278,464.60
本期减少金额	1,352,061.92	1,352,061.92
1) 其他转出[注]	1,352,061.92	1,352,061.92
期末数	69,689,229.94	69,689,229.94
账面价值		
期末账面价值	350,198,342.53	350,198,342.53
期初账面价值	376,786,868.33	376,786,868.33

[注] 其他转出系本期将赛银国际广场相关房屋建筑物退还给赛银(杭州)科技园有限公司, 详见本财务报表附注十三(二)之所述

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙大网新科技股份有限公司 办公楼	161,816,945.38	正在办理之中
小计	161,816,945.38	

17. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	233,325,423.94	974,801,236.23	21,163,305.65	168,439,918.83	1,397,729,884.65

本期增加金额	5,556,222.04	166,992,675.36	2,785,247.65	12,352,490.56	187,686,635.61
1) 购置		50,206.01	2,785,247.65	11,409,575.70	14,245,029.36
2) 在建工程转入	5,556,222.04	166,942,469.35		942,914.86	173,441,606.25
本期减少金额		2,915,722.33	1,162,868.63	3,285,677.38	7,364,268.34
1) 处置或报废		2,915,722.33	1,162,868.63	3,285,677.38	7,364,268.34
期末数	238,881,645.98	1,138,878,189.26	22,785,684.67	177,506,732.01	1,578,052,251.92
累计折旧					
期初数	28,749,891.92	518,414,030.84	15,799,040.80	125,674,975.10	688,637,938.66
本期增加金额	6,259,273.84	103,280,506.38	1,750,744.45	18,953,009.39	130,243,534.06
1) 计提	6,259,273.84	103,280,506.38	1,750,744.45	18,953,009.39	130,243,534.06
本期减少金额		2,768,810.46	1,104,437.29	3,061,723.05	6,934,970.80
1) 处置或报废		2,768,810.46	1,104,437.29	3,061,723.05	6,934,970.80
期末数	35,009,165.76	618,925,726.76	16,445,347.96	141,566,261.44	811,946,501.92
减值准备					
期初数		14,175,173.14		11,305.60	14,186,478.74
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数		14,175,173.14		11,305.60	14,186,478.74
账面价值					
期末账面价值	203,872,480.22	505,777,289.36	6,340,336.71	35,929,164.97	751,919,271.26
期初账面价值	204,575,532.02	442,212,032.25	5,364,264.85	42,753,638.13	694,905,467.25

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙大网新科技股份有限公司 办公楼	17,214,586.01	正在办理之中
小 计	17,214,586.01	

18. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
千岛湖数据中心机房	2,200,000.00		2,200,000.00	69,122,903.42		69,122,903.42
西溪数据中心机房	702,725.68		702,725.68	462,332.83		462,332.83
余杭数据中心机房	144,122,563.73		144,122,563.73	1,782,559.73		1,782,559.73
转塘机房改造项目	1,016,821.62		1,016,821.62	6,969,589.63		6,969,589.63
青山湖专有云项目	8,762,950.53		8,762,950.53	3,023,451.33		3,023,451.33
西南云计算智慧产业基地建设	99,435,055.12		99,435,055.12	2,507,238.24		2,507,238.24
转塘专有云建设项目						
华通安可云建设项目	33,456,062.69		33,456,062.69			
呼和浩特合营云项目						
浙大网新人工智能产业园项目	2,702,405.79		2,702,405.79			
其他零星工程	4,396,010.43		4,396,010.43	8,049,805.85		8,049,805.85
合 计	296,794,595.59		296,794,595.59	91,917,881.03		91,917,881.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
千岛湖数据中心机房	57,834.00	69,122,903.42	17,892,901.24	84,815,804.66	2,200,000.00
西溪数据中心机房	4,012.00	462,332.83	4,248,815.86	4,008,423.01	702,725.68
余杭数据中心机房	43,306.79	1,782,559.73	142,340,004.00		144,122,563.73
转塘机房改造项目	1,507.90	6,969,589.63	1,808,741.80	7,761,509.81	1,016,821.62
青山湖专有云项目	4,426.00	3,023,451.33	5,739,499.20		8,762,950.53
西南云计算智慧产业基地建设	22,440.00	2,507,238.24	96,927,816.88		99,435,055.12
转塘专有云建设项目	5,190.00		14,323,437.20	14,323,437.20	
华通安可云	4,665.00		33,456,062.69		33,456,062.69

建设项目					
呼和浩特合营云项目	8,600.00		48,180,607.16	48,180,607.16	
浙大网新人工智能产业园项目	60,020.90		2,702,405.79		2,702,405.79
其他零星工程		8,049,805.85	10,698,028.99	14,351,824.41	4,396,010.43
小计		91,917,881.03	378,318,320.81	173,441,606.25	296,794,595.59

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
千岛湖数据中心机房	50.25	50.25				借款和自筹资金
西溪数据中心机房	93.02	93.02				自有资金
余杭数据中心机房	33.28	33.28	563,206.09	563,206.09	4.54	借款和自筹资金
转塘机房改造项目	67.67	67.67				自有资金
青山湖专有云项目	42.86	42.86				自有资金
西南云计算智慧产业基地建设	44.39	44.39				借款和自筹资金
转塘专有云建设项目	27.60	27.60				自有资金
华通安可云建设项目	71.72	71.72				自有资金
呼和浩特合营云项目	56.02	56.02				借款和自筹资金
浙大网新人工智能产业园项目	0.45	0.45				借款和自筹资金
其他零星工程						自有资金
小计			563,206.09	563,206.09		

19. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	软件著作权 专有技术	财务软件	办公软件	特许经营权	合计
账面原值						

期初数	24,065,249.00	66,100,378.18	4,239,548.85	110,819,396.87	5,451,292.00	210,675,864.90
本期增加金额	27,639,365.77	19,865,490.73	727,079.65	50,172,437.12		98,404,373.27
1) 购置	27,639,365.77	5,861,869.95	727,079.65	22,314,188.30		56,542,503.67
2) 内部研发		14,003,620.78		27,858,248.82		41,861,869.60
本期减少金额						
1) 处置						
期末数	51,704,614.77	85,965,868.91	4,966,628.50	160,991,833.99	5,451,292.00	309,080,238.17
累计摊销						
期初数	4,181,302.93	57,377,572.45	3,168,373.38	70,409,617.54	1,994,264.32	137,131,130.62
本期增加金额	463,694.64	3,753,273.42	601,604.75	12,846,054.76	1,035,745.48	18,700,373.05
1) 计提	463,694.64	3,753,273.42	601,604.75	12,846,054.76	1,035,745.48	18,700,373.05
本期减少金额						
1) 处置						
期末数	4,644,997.57	61,130,845.87	3,769,978.13	83,255,672.30	3,030,009.80	155,831,503.67
减值准备						
期初数				2,051,282.08		2,051,282.08
本期增加金额						
1) 计提						
本期减少金额						
1) 处置						
期末数				2,051,282.08		2,051,282.08
账面价值						
期末账面价值	47,059,617.20	24,835,023.04	1,196,650.37	75,684,879.61	2,421,282.20	151,197,452.42
期初账面价值	19,883,946.07	8,722,805.73	1,071,175.47	38,358,497.25	3,457,027.68	71,493,452.20

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙大网新人工智能产业园项目用地	27,590,000.00	正在办理之中
小计	27,590,000.00	

20. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智能视频处理平台	26,489,184.97	1,369,063.85		27,858,248.82		
基于人工智能的医保控费审核平台	7,160,670.71	6,842,950.07		14,003,620.78		
农民工工资保证金管理软件		2,420,973.41				2,420,973.41
合 计	33,649,855.68	10,632,987.33		41,861,869.60		2,420,973.41

21. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期处置减少	期末数
浙江浙大图灵软件技术有限公司	1,286,676.57			1,286,676.57
Insigma US, Inc. [注]	1,314,699.70		1,314,699.70	
金华网新图灵信息科技有限公司	208,015.26			208,015.26
杭州网新颐和科技有限公司	17,347,282.95			17,347,282.95
HengTian Services LLC	762,501.78			762,501.78
浙江华通云数据科技有限公司	1,262,019,025.03			1,262,019,025.03
合 计	1,282,938,201.29		1,314,699.70	1,281,623,501.59

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
杭州网新颐和科技有限公司	17,347,282.95			17,347,282.95
Insigma US, Inc. [注]	1,314,699.70		1,314,699.70	
金华网新图灵信息科技有限公司		208,015.26		208,015.26

浙江华通云数据科技有限公司	400,738,370.00	237,052,000.00		637,790,370.00
小 计	419,400,352.65	237,260,015.26	1,314,699.70	655,345,668.21

[注]本期 Insigma US, Inc. 已注销，故转出公司收购其形成的商誉账面余额及商誉减值准备

(3) 商誉减值测试过程

1) 杭州网新颐和科技有限公司商誉及已全额计提减值准备。

2) 金华网新图灵信息科技有限公司已全面停止经营，故公司对其商誉计提全额减值准备。

3) 浙江浙大图灵软件技术有限公司及 HengTian Services LLC 商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2020 年期现金流量预测为基础，经测试，上述可收回金额表明商誉未出现减值损失。

4) 对浙江华通云数据科技有限公司形成的商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	华通云及其下属子公司机房及相关资产，具体包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出、长期待摊费用等。		
资产组或资产组组合的账面价值	925,825,178.28 [注 1]		
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	861,280,655.03 [注 2]		
归属于子公司少数股东的商誉	53,428,287.00		
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,840,534,120.31		
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是		

[注 1]为该资产组可辨认的公允价值

[注 2]按各资产组的公允价值占相关资产组公允价值总额的比例进行分摊

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

A. 商誉减值测试的过程

单位：万元

项 目	华通云及其下属子公司
商誉账面余额①	126,201.90
商誉减值准备余额②	40,073.84

商誉账面价值③=①-②	86,128.06
未确认归属于华通云子公司少数股东权益的商誉价值④	5,342.83
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	91,470.89
资产组的账面价值⑥	92,582.52
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	184,053.41
包含商誉的资产组的可收回金额⑧[注]	157,700.00
减值损失⑨=⑦-⑧	26,353.41
其中：华通云子公司少数股东应确认的商誉减值损失⑩	2,648.21
公司应确认的商誉减值损失⑪⑨-⑩	23,705.20

[注]包含商誉的资产组的可收回金额系根据天源资产评估有限公司出具的《评估报告》（天源评报字〔2021〕第0155号）确定

B. 重要假设及依据

- a. 假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化；
- b. 假设资产组的经营业务合法，在未来可以保持其持续经营状态；
- c. 假设与资产组业务相关的资质在到期后均可以顺利获取延期；
- d. 假设资产组业务经营完全遵守所有有关的法律法规；
- e. 假设资产组业务经营过程中可以获取正常经营所需的资金；
- f. 假设资产组业务未来的经营管理班子尽职尽责，未来年度技术队伍及高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失情况；
- g. 假设资产组业务所有与营运相关的现金流都将在相关的收入、成本、费用发生的同一年度内均匀产生。

C. 关键参数

项 目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率[注 2]
浙江华通云数据科技有限公司及其下属子公司	2021年-2025年 (后续为稳定期)	[注 1]	-7.17%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.91%

[注 1]浙江华通云数据科技有限公司（以下简称华通云公司）及其下属子公司主要从事 IDC、互联网资源加速等信息传输服务，考虑未来现金流量的特点，结合其已签订合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，预测 2021 年至 2025 年主营业务收入年均复合增长率 9.64%，由于华通云公司之子公司杭州网新云盈数据有限公司未

来现金流量预测为 10 年,故预测的华通云公司稳定期的主营业务收入较 2025 年的预测主营业务收入下降-7.17%

[注 2]折现率系根据资本定价模型计算的加权平均资本成本率(税前)

22. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租	7,582,901.26	601,064.09	3,891,009.70		4,292,955.65
租入固定资产改良	18,275,905.87	6,277,739.25	5,497,011.96		19,056,633.16
IP 地址转让费	807,389.73		122,641.56		684,748.17
国干网建设费	1,615,566.00		323,113.20		1,292,452.80
管道租费	399,632.96		29,874.24		369,758.72
其他	269,035.98		244,535.58		24,500.40
合 计	28,950,431.80	6,878,803.34	10,108,186.24		25,721,048.90

23. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,881,521.91	12,965,866.17	74,359,781.07	11,042,379.50
应付职工薪酬	12,324,000.00	1,848,600.00	12,251,000.00	1,837,650.00
公允价值变动	49,884,660.00	7,482,699.00		
内部交易未实现利润	8,924,827.85	2,231,206.96		
合 计	155,015,009.76	24,528,372.13	86,610,781.07	12,880,029.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	69,318,699.71	11,089,890.42	29,261,845.54	5,175,013.76
合 计	69,318,699.71	11,089,890.42	29,261,845.54	5,175,013.76

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	857,391,593.84	602,654,886.12
可抵扣亏损	184,541,092.30	253,780,532.61
小 计	1,041,932,686.14	856,435,418.73

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年		62,319,055.96	
2026 年		43,853,188.54	
2027 年	17,074,269.14	41,210,679.98	
2028 年	62,283,503.30	62,283,503.30	
2029 年	44,114,104.83	44,114,104.83	
2030 年	61,069,215.03		
小 计	184,541,092.30	253,780,532.61	

24. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影视制作款	530,775.39		530,775.39	530,775.39		530,775.39
西南云计算项目机房大楼	41,452,962.28		41,452,962.28	29,734,803.63		29,734,803.63
合 计	41,983,737.67		41,983,737.67	30,265,579.02		30,265,579.02

(2) 其他说明

2018年8月，公司之子公司成都网新积微云数据科技有限公司（以下简称成都网新）与攀钢集团成都钢钒有限公司（以下简称攀成钢）签署《西南云计算智慧产业基地项目一期工程建设协议》，约定由成都网新与攀成钢共同对西南云计算智慧产业基地项目（以下简称西南云计算项目）进行合作开发。西南云计算项目由攀成钢提供项目建设用地，攀成钢按照成都网新的要求对西南云计算智慧产业基地项目一期机房大楼（以下简称机房大楼）进行建设，由成都网新向攀成钢支付机房大楼的建设费。

成都网新与攀成钢对“西南云计算项目机房大楼”的产权约定如下：成都网新同意，以攀成钢的名义修建机房大楼，在未确定机房大楼是否注入成都网新前，机房大楼的实际产权归成都网新所有，成都网新拥有机房大楼使用权。若攀成钢采用土地作价入股方式向成都网新增资，攀成钢应向成都网新转让机房大楼产权并向成都网新收取转让费（转让费按第三方审计确定的建设费确定），与此前成都网新已向攀成钢支付的项目建设费互相抵销；若机房大楼不注入成都网新，攀成钢按照建设费结算金额向成都网新退还该建筑物建设费用，该建筑物由攀成钢长期出租给成都网新使用。

由于机房大楼的产权归属暂未确定，故本期将成都网新预付给攀成钢的机房大楼建设款列示在其他非流动资产。

25. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		70,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	207,000,000.00
保证借款	114,000,000.00	186,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	55,000,000.00
应付利息	409,288.85	687,382.73
合 计	334,409,288.85	518,687,382.73

26. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,279,148.81	107,184,499.06
商业承兑汇票	5,915,913.08	
合 计	74,195,061.89	107,184,499.06

27. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付经营性款项	791,045,696.01	714,129,703.43

应付长期资产购建款	141,647,579.32	81,064,631.39
合 计	932,693,275.33	795,194,334.82

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

28. 预收款项

项 目	期末数	期初数[注]
智能城市		
智能商务		
智能民生		
智能云服务		
合 计		

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十)1 之说明

29. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
智能城市	74,223,956.99	32,381,058.97
智能商务	31,499,107.28	31,391,183.91
智能民生	10,749,096.75	573,381.62
智能云服务	13,610,488.97	14,521,760.27
合 计	130,082,649.99	78,867,384.77

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十)1 之说明

(2) 合同负债的账面价值在本期内未发生重大变动。

(3) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

30. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	151,092,889.66	934,106,418.98	917,025,305.75	168,174,002.89
离职后福利—设定提存计划	3,152,841.29	24,752,683.77	25,305,010.93	2,600,514.13
合 计	154,245,730.95	958,859,102.75	942,330,316.68	170,774,517.02

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	145,093,856.68	823,671,795.72	806,466,916.13	162,298,736.27
职工福利费		28,276,826.10	28,276,826.10	
社会保险费	2,380,087.04	35,113,701.93	35,169,691.61	2,324,097.36
其中：医疗保险费	1,971,513.82	34,446,716.30	34,385,751.66	2,032,478.46
工伤保险费	133,776.24	364,079.05	363,758.75	134,096.54
生育保险费	274,796.98	302,906.58	420,181.20	157,522.36
住房公积金	1,794,391.03	41,350,941.50	41,327,045.26	1,818,287.27
工会经费和职工教育经费	1,824,554.91	5,693,153.73	5,784,826.65	1,732,881.99
小 计	151,092,889.66	934,106,418.98	917,025,305.75	168,174,002.89

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,918,677.50	22,860,542.69	23,395,281.48	2,383,938.71
失业保险费	234,163.79	1,892,141.08	1,909,729.45	216,575.42
小 计	3,152,841.29	24,752,683.77	25,305,010.93	2,600,514.13

31. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	30,336,014.56	27,497,855.36
企业所得税	37,004,875.82	10,111,796.06
代扣代缴个人所得税	2,338,452.03	2,424,606.34
城市维护建设税	1,239,355.20	1,489,021.32
房产税	727,045.70	818,975.89
土地使用税	174,823.43	961.35

教育费附加	532,300.96	691,376.81
地方教育附加	299,730.88	427,297.50
印花税	487,146.07	453,622.93
残疾人保障金		169,466.30
合 计	73,139,744.65	44,084,979.86

32. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	21,922,985.46	25,830,880.21
其他应付款	89,388,044.04	88,740,499.75
合 计	111,311,029.50	114,571,379.96

(2) 应付股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	1,843,123.94	1,843,123.94
子公司应付股东股利	20,079,861.52	23,987,756.27
小 计	21,922,985.46	25,830,880.21

2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付股利。

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	16,651,687.19	23,338,349.72
应付暂收款	53,528,896.79	61,054,109.12
拆借款	12,000,000.00	
其他	7,207,460.06	4,348,040.91
合 计	89,388,044.04	88,740,499.75

2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

33. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	17,844,000.00	15,000,000.00
应付利息	144,028.98	85,763.88
合 计	17,988,028.98	15,085,763.88

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,000,000.00	
质押借款	16,844,000.00	15,000,000.00
合 计	17,844,000.00	15,000,000.00

34. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	7,056,828.68	6,100,218.68
合 计	7,056,828.68	6,100,218.68

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十)1之说明

35. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	51,596,000.00	50,000,000.00
保证借款	47,602,197.92	
合 计	99,198,197.92	50,000,000.00

36. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
未实现售后租回损益	3,054,001.52		652,740.28	2,401,261.24	售后租回设备

政府补助	2,641,466.93	8,942,614.00	635,090.04	10,948,990.89	政府补助
合计	5,695,468.45	8,942,614.00	1,287,830.32	13,350,252.13	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/与收益相关
淳安县服务业建设项目补助资金	1,843,509.88		287,090.04	1,556,419.84	与资产相关
创新创业奖励资金	797,957.05		348,000.00	449,957.05	与收益相关
港珠澳项目课题中央补助资金		8,942,614.00		8,942,614.00	与收益相关
小计	2,641,466.93	8,942,614.00	635,090.04	10,948,990.89	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

37. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,046,635,611				-19,108,509	-19,108,509	1,027,527,102

(2) 其他说明

2017年度,公司发行股份及支付现金购买浙江华通云数据科技有限公司(以下简称华通云公司)80.00%股权,由于华通云公司2017-2019年度未达到其承诺业绩,且标的资产发生减值。根据公司与交易对方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》,华通云原股东深圳如日升股权投资有限公司等6名补偿义务人向公司补偿股份19,108,509股。经公司2020年第一次临时股东大会决议批准,公司以货币方式向深圳如日升股权投资有限公司等6名补偿义务人支付股权回购款2.00元,回购股份19,108,509股,同时减少公司注册资本人民币19,108,509元,注销股份19,108,509股。

38. 其他权益工具

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
业绩补偿款	-192,422,685.63		-192,422,685.63	

合 计	-192,422,685.63		-192,422,685.63	
-----	-----------------	--	-----------------	--

(2) 其他说明

其他权益工具减少系公司本期收到浙江华通云数据科技有限公司原股东深圳如日升股权投资有限公司等 6 名补偿义务人向公司补偿股份 19,108,509 股，减少注册资本人民币 19,108,509 元，减少资本公积（股本溢价）173,314,178.63 元，相应减少其他权益工具 192,422,685.63 元和银行存款 2 元，详见本财务报表附注五（一）37 之所述。

39. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,809,677,458.11		173,314,178.63	1,636,363,279.48
其他资本公积	237,347,182.69	12,202,661.57	148,987,824.65	100,562,019.61
合 计	2,047,024,640.80	12,202,661.57	322,302,003.28	1,736,925,299.09

(2) 其他说明

1) 股本溢价变动说明

① 本期资本公积(股本溢价)减少 173,314,178.63 元,原因详见本财务报表附注五(一)38 之所述。

2) 其他资本公积变动说明

① 公司联营企业本期除净损益、其他综合收益以及利润分配外的所有者权益变动，按持股比例计算相应增加资本公积（其他资本公积）12,202,661.57 元。

② 本期公司出售浙江众合科技股份有限公司部分股权，相应转出资本公积（其他资本公积）148,987,824.65 元。

40. 库存股

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份回购	52,606,692.93			52,606,692.93
合 计	52,606,692.93			52,606,692.93

41. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
不能重分类进损益的其他综合收益		-49,884,660.00		
其中：其他权益工具投资公允价值变动		-49,884,660.00		
将重分类进损益的其他综合收益	-26,352,137.94	-4,430,004.28	-4,037,579.59	-10,214,102.75
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-13,636,435.59	1,167,903.50	-58,641.69	-10,214,102.75
外币财务报表折算差额	-12,715,702.35	-5,597,907.78	-3,978,937.90	
其他综合收益合计	-26,352,137.94	-54,314,664.28	-4,037,579.59	-10,214,102.75

(续上表)

项 目	本期发生额			期末数
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益	-7,482,699.00	-42,401,961.00		-42,401,961.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-7,482,699.00	-42,401,961.00		-42,401,961.00
将重分类进损益的其他综合收益		9,987,352.26	-165,674.20	-16,364,785.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		11,440,647.94		-2,195,787.65
外币财务报表折算差额		-1,453,295.68	-165,674.20	-14,168,998.03
其他综合收益合计	-7,482,699.00	-32,414,608.74	-165,674.20	-58,766,746.68

42. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	204,460,989.29	832,571.13		205,293,560.42
合 计	204,460,989.29	832,571.13		205,293,560.42

(2) 其他说明

盈余公积本期增加 832,571.13 元，系根据公司第九届三十三次董事会决议，按照 2020

年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 832,571.13 元。

43. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,184,360,740.53	1,175,050,872.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,893,538.79	54,147,328.46
减：提取法定盈余公积	832,571.13	8,414,355.85
应付普通股股利[注 1]	29,449,208.66	30,790,188.81
其他综合收益结转留存收益[注 2]	10,214,102.75	
其他		5,632,915.63
期末未分配利润	1,204,758,396.78	1,184,360,740.53

[注 1]2020 年 5 月，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《2019 年度利润分配方案》，以 2019 年 12 月 31 日股本总数 1,046,635,611 股扣减已回购股份数 5,990,809 股后的股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.3 元（含税），共计分配股利 31,219,344.06（含税）。由于浙江华通云数据科技有限公司（以下简称华通云公司）2017 年至 2019 年度未达到其承诺业绩，华通云公司原股东深圳如日升股权投资有限公司等 6 名补偿义务人向公司补偿的股份 16,092,140 股对应的 2017 至 2019 年度现金红利共计 1,770,135.40 元（含税）已按协议约定返还公司，公司实际分配股利 29,449,208.66 元（含税）

[注 2]公司联营企业本期其他综合收益转入留存收益，按持股比例计算相应减少未分配利润 10,214,102.75 元

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数[注]	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,752,782,031.26	2,704,250,574.13	3,688,741,081.86	2,624,938,711.25
其他业务收入	51,371,505.51	18,983,242.96	58,786,561.83	25,348,988.89
合 计	3,804,153,536.77	2,723,233,817.09	3,747,527,643.69	2,650,287,700.14

[注] 上年同期数对循环交易进行了抵消，相应进行了更正

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	境内分部	境外分部	分部间抵消	小 计
主要经营地区				
境内	3,719,002,815.00			3,719,002,815.00
境外	31,137,251.61	8,994,885.32		40,132,136.93
小 计	3,750,140,066.61	8,994,885.32		3,759,134,951.93
主要产品类型				
智能城市	1,068,842,056.71			1,068,842,056.71
智能商务	1,802,180,701.15	8,994,885.32		1,811,175,586.47
智能民生	339,517,002.01			339,517,002.01
智能云服务	533,247,386.07			533,247,386.07
其他	6,352,920.67			6,352,920.67
小 计	3,750,140,066.61	8,994,885.32		3,759,134,951.93
收入确认时间				
商品（在某一时刻转让）	2,829,863,054.31	8,994,885.32		2,838,857,939.63
商品或服务（在某一时段内提供）	920,277,012.30			920,277,012.30
小 计	3,750,140,066.61	8,994,885.32		3,759,134,951.93

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 74,964,856.04 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	5,262,647.30	5,545,007.79
教育费附加	2,425,616.92	2,474,276.71
地方教育附加	1,415,014.38	1,538,970.46
印花税	2,304,232.99	1,590,029.10
房产税	6,552,789.34	6,667,394.74
土地使用税	192,035.72	98,455.65
车船税	33,435.48	33,974.30

残疾人保障金		3,521,253.69
合 计	18,185,772.13	21,469,362.44

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	146,848,388.91	153,750,001.94
代理、服务费	20,972,758.07	19,478,907.28
业务招待费	23,978,758.87	20,197,963.18
办公费	17,531,287.97	20,133,235.53
差旅费	7,981,516.32	12,392,136.08
运输费	8,818,941.82	10,431,547.90
其他	14,705,567.83	13,871,978.89
合 计	240,837,219.79	250,255,770.80

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	156,803,229.42	145,312,318.42
办公费	27,611,286.38	26,152,894.56
租赁费	16,958,130.16	11,821,620.93
咨询费	14,899,034.31	10,480,750.20
折旧费用	12,880,268.78	12,180,592.31
业务招待费	10,906,226.76	11,317,283.76
差旅费	6,821,860.85	7,340,974.60
无形资产摊销	2,735,774.90	3,205,052.06
长期待摊费用摊销	1,953,617.38	4,162,775.64
其他	30,647,137.52	33,987,869.44
合 计	282,216,566.46	265,962,131.92

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	246,846,569.05	226,018,168.46
技术开发费	42,699,941.93	33,437,152.58
差旅费	7,022,401.10	9,427,346.66
折旧费用	3,964,097.93	3,186,696.17
无形资产摊销	5,491,649.42	3,564,347.94
其他	358,096.11	15,818,290.56
合 计	306,382,755.54	291,452,002.37

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	30,437,382.90	33,681,515.12
利息收入	-6,520,981.09	-7,028,878.53
汇兑损益	-2,036,745.58	124,489.78
其他	1,319,826.34	2,600,863.14
合 计	23,199,482.57	29,377,989.51

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注 1]	287,090.04	287,090.04	287,090.04
与收益相关的政府补助[注 1]	23,451,452.78	23,413,452.41	22,307,715.48
增值税进项税额加计抵扣[注 2]	2,889,421.72	1,754,304.20	2,889,421.72
代扣个人所得税手续费返还	632,442.00		632,442.00
合 计	27,260,406.54	25,454,846.65	26,116,669.24

[注 1] 本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

[注 2] 根据财政部会计司《关于〈关于深化增值税改革有关政策的公告〉适用〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，公司将增值税可抵扣进项税额加计抵扣的金额计入其他收益

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	17,026,679.49	21,012,199.56
处置长期股权投资产生的投资收益	155,313,833.22	27,652,915.72
金融工具持有期间的投资收益	5,208,258.33	5,433,145.38
其中：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	1,308,258.33	5,433,145.38
其他权益工具投资	3,900,000.00	
处置金融工具取得的投资收益	1,933,527.01	1,266,424.81
其中：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	446,260.93	2,068,857.82
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		-233,536.54
理财产品	1,787,820.85	
应收款项融资	-300,554.77	-568,896.47
赛银房产赔偿款利息收益	384,876.61	
合 计	179,867,174.66	55,364,685.47

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-11,967,471.15	187,349,204.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		192,626,314.70
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产生的公允价值变动收益	-11,967,471.15	-5,277,110.37
合 计	-11,967,471.15	187,349,204.33

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-32,051,480.00	-23,853,234.24
合 计	-32,051,480.00	-23,853,234.24

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
商誉减值损失	-237,260,015.26	-349,968,970.00
存货跌价损失		-799,375.03
合同资产减值损失	-3,617,619.58	
合 计	-240,877,634.84	-350,768,345.03

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	14,567.56	-76,838.57	14,567.56
合 计	14,567.56	-76,838.57	14,567.56

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	268,614.33	696,972.96	268,614.33
赔偿收入[注]	15,516,338.84		15,516,338.84
无法支付的款项		72,977.14	
其他	797,567.43	292,739.09	797,567.43
合 计	16,582,520.60	1,062,689.19	16,582,520.60

[注] 系本期将赛银国际广场相关房屋建筑物退还给赛银（杭州）科技园有限公司（以下简称赛银公司）确认的赛银公司因该事项需向公司赔偿的收入，详见本财务报表附注十三（二）之所述

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	89,000.00	205,118.01	89,000.00
非流动资产毁损报废损失	98,158.81	4,071,617.84	98,158.81
罚款支出	17,405.23	41,357.83	17,405.23
其他	563,612.96	243,231.19	563,612.96

合 计	768,177.00	4,561,324.87	768,177.00
-----	------------	--------------	------------

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	46,919,413.12	37,329,184.53
递延所得税费用	1,749,233.03	2,174,478.82
合 计	48,668,646.15	39,503,663.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	148,157,829.56	128,694,369.44
按母公司适用税率计算的所得税费用	22,223,674.43	19,304,155.42
子公司适用不同税率的影响	11,796,171.23	9,700,501.36
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-5,191,978.93	-12,413,319.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,571,736.92	5,119,408.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,198,439.91	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	41,362,321.77	30,699,729.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	13,737,278.12	10,446,891.71
加计扣除费用的影响	-31,632,117.48	-23,353,703.22
所得税费用	48,668,646.15	39,503,663.35

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)41之说明。

(三) 合并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	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

收回往来款	341,636,787.00	653,174,007.00
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	84,229,612.99	72,722,630.85
本公司及子公司收到的政府补助	30,902,329.48	20,277,358.67
租金收入	45,018,584.84	45,084,998.12
银行存款利息收入	6,520,981.09	5,159,858.07
其他	1,737,772.06	3,522,557.50
合 计	510,046,067.46	799,941,410.21

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来款	294,770,034.29	648,944,007.00
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	76,618,657.22	80,737,383.25
付现的期间费用	240,969,482.61	255,946,573.09
其他	670,018.19	3,437,505.77
合 计	613,028,192.31	989,065,469.11

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赛银房产赔偿款利息收益	384,876.61	
房屋合同违约金收入	4,771,287.42	
收到融资租出的租金		26,072,513.96
收到延期支付的股权转让款对应的利息		1,869,020.46
合 计	5,156,164.03	27,941,534.42

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到应收账款保理融资款	151,762,683.37	270,370,000.00
收到拆借款	32,900,000.00	
合 计	184,662,683.37	270,370,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还应收账款保理融资款	162,362,693.37	260,304,856.57
归还拆借款	20,900,000.00	
支付补偿义务人股权回购款	2.00	1.00
支付收购少数股东股权款		1,415,630.36
支付融资租赁租金及相关费用		3,285,120.00
支付回购股份款		29,720,760.14
合 计	183,262,695.37	294,726,368.07

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	99,489,183.41	89,190,706.09
加: 资产减值准备	272,929,114.84	374,621,579.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,521,998.66	144,682,653.28
无形资产摊销	18,700,373.05	14,782,976.69
长期待摊费用摊销	10,108,186.24	9,370,961.03
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)	-14,567.56	76,838.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-170,455.52	3,374,644.88
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	11,967,471.15	-187,349,204.33
财务费用(收益以“-”号填列)	28,015,760.71	31,947,421.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-180,167,729.43	-55,364,685.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,648,342.63	2,169,611.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,914,876.66	4,867.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,965,569.14	13,331,123.37

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	14,995,071.87	-216,941,985.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	153,778,358.51	130,509,659.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	570,384,869.10	354,407,167.99
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		
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	962,454,930.80	936,067,032.97
减: 现金的期初余额	936,067,032.97	743,277,096.96
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	26,387,897.83	192,789,936.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	49,800,000.00
其中: 宁波书国股权投资合伙企业(有限合伙)	49,800,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	49,800,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,000,000.00
其中: 北京新思软件技术有限公司	11,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	11,000,000.00

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	962,454,930.80	936,067,032.97
其中: 库存现金	380,964.66	643,016.19

可随时用于支付的银行存款	959,064,292.56	934,811,166.27
可随时用于支付的其他货币资金	3,009,673.58	612,850.51
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	962,454,930.80	936,067,032.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	34,322,987.95	66,418,803.38
其中：支付货款	34,322,987.95	66,418,803.38
支付固定资产等长期资产购置款		

(6) 现金流量表补充资料的说明

2020 年度现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 962,454,930.80 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”期末数为 1,039,139,982.10 元，差异 76,685,051.30 元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 76,685,051.30 元。

2020 年度现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 936,067,032.97 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”上年年末数为 1,020,363,040.04 元，差异 84,296,007.07 元，系现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 84,296,007.07 元。

(四) 其他

1. 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	76,685,051.30	冻结受限的银行存款、用于开立银行承兑汇票的保证金、信用证保证金、保函保证金、用工保证金及 ETC 保证金
投资性房地产	187,220,889.69	用于借款、开立银行承兑汇票抵押
固定资产	196,749,707.77	用于借款、开立银行承兑汇票抵押
无形资产	17,901,859.93	用于借款、开立银行承兑汇票抵押

应收账款	32,301,000.00	用于应收账款保理和借款质押
存货	36,318,884.46	用于借款抵押
合 计	547,177,393.15	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,386,903.25	6.5249	15,574,305.02
日元	41,050,820.00	0.0632	2,595,889.65
欧元	1.44	8.0250	11.56
澳门元	420,137.91	0.8154	342,580.45
港币	1,831,999.41	0.8416	1,541,883.98
应收账款			
其中：美元	2,920,157.55	6.5249	19,053,736.00
其他应收款			
其中：美元	6,459,503.25	6.5249	42,147,612.76
欧元	30,000.00	8.0250	240,750.00
港币	111,188.04	0.8416	93,580.30
应付账款			
其中：美元	127,431.40	6.5249	831,477.14
其他应付款			
其中：美元	1,245,255.75	6.5249	8,125,169.24
港币	400,000.00	0.8416	336,656.00

(2) 境外经营实体说明

公司在境外拥有 5 家子公司。网新（香港）国际投资有限公司主要经营地在中国香港，记账本位币为港币；INSIGMA US, INC. 主要经营地在美国，记账本位币为美元；HengTian Services LLC 主要经营地在美国，记账本位币为美元；网新信息科技（澳门）有限公司主要经营地在中国澳门；Horizon8 Technology Software Solutions Limited 主要经营地在爱尔兰。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
淳安县服务业建设项目补助资金	1,843,509.88		287,090.04	1,556,419.84	其他收益	淳安县财政局 淳安县发展服务业领导小组办公室《关于下达2015年度服务业发展引导资金的通知》(淳财企(2016)491号)、淳安县财政局 淳安县发展服务业领导小组办公室《关于下达2014年度服务业发展引导资金的通知》(淳财企(2015)442号)
小计	1,843,509.88		287,090.04	1,556,419.84		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
创新创业奖励资金	797,957.05		348,000.00	449,957.05	其他收益	杭州市高新技术产业开发区管理委员会(杭高新)《关于创新创业人才激励政策的实施意见》(2014)5号文件)
港珠澳项目课题中央补助资金		8,942,614.00		8,942,614.00		《2019年度国家重点研发计划“综合交通运输与智能交通”重点专项，“港珠澳大桥智能化运维技术集成应用”项目，松耦合易扩展智联平台关键技术及应用课题合作协议书》；《桥岛隧多模态数据协同互联及知识化关键技术》；杭州市科学技术局《关于下达2020年度国家、省科技项目配套补助计划的通知》(杭科资(2020)128号)
小计	797,957.05	8,942,614.00	348,000.00	9,392,571.05		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
----	----	------	----

稳岗补贴	3,936,871.21	其他收益	中共浙江省委、浙江省人民政府《关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战全力稳企业稳经济稳发展的若干意见》(浙委发〔2020〕4号);浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅《关于做好2020年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》(浙人社发〔2020〕10号);杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于做好2020年失业保险稳岗返还工作的通知》(杭人社发〔2020〕48号);重庆市人力资源和社会保障局、重庆市财政局《关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通知》(渝人社发〔2015〕156号);福州市人力资源和社会保障局、福州市财政局《关于做好面临暂时性生产经营困难且恢复有望中小微企业稳岗返还工作的通知》(榕人社就〔2020〕87号)
软件名城创建项目补助	3,874,700.00	其他收益	杭州市经济和信息化局、杭州市财政局《关于下达2019年度国际级软件名城创建项目资金的通知》(杭财企〔2020〕22号);杭州市经济和信息化局《关于公布2019年度杭州市国际级软件名城创建项目名单的通知》(杭经信软件〔2020〕29号)
南京市落户奖励补贴	2,000,000.00	其他收益	中共南京市雨花台区委办公室《关于进一步加强软件及信息服务业发展的政策意见》(雨委发〔2019〕27号)
2019年瞪羚企业资助资金	1,783,300.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区(滨江)经济和信息化局《关于申报2019年度瞪羚企业、2020年上市后备企业补助资金的通知》;《关于下达2019年度瞪羚企业、2020年上市后备企业资助资金的通知》(区经信〔2020〕号)
增值税即征即退	1,143,737.30	其他收益	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)
2018年度总部经济项目补助	1,074,100.00	其他收益	杭州市余杭区发展和改革局、杭州市余杭区财政局《关于下达余杭区2018年度总部经济项目补助(奖励)资金的通知》(余发改〔2019〕118号)
浙江省交通运输科学研究院补助款	900,000.00	其他收益	浙江省交通运输厅《关于下达2020年度科技计划项目的通知》(浙交发函〔2019〕26号)
未来科技城财政扶持资金	886,834.64	其他收益	浙江杭州未来科技城(海创园)管理委员会《关于印发杭州未来科技城(海创园)引进海内外高层次人才、加快人工智能产业发展的若干政策意见的通知》(杭科(创)管〔2017〕80号)
以工代训补贴	854,684.62	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》(浙人社发〔2020〕36号);杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》(杭人社发〔2020〕94号)
中央外经贸发展专项补助	738,900.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市商务局《关于下达2020年度中央外经贸发展专项资金的通知》(杭财企〔2020〕57号)
专利补助资金	490,714.24	其他收益	杭州市人民政府办公厅《关于印发杭州市高新技术企业培育三年行动计划(2018—2020年)的通知》(杭政办函〔2018〕64号);杭州市西湖区科学技术局、杭州市西湖区市场监督管理局、杭州市西湖区财政局《关于印发西湖区关于加快科技创新推进转型升级的实施意见(试行)的通知》(西科〔2019〕18号);杭州高新技术产业开发区管理委员会、杭州市滨江区人民政府《关于进一步加强知识产权工作的实施意见》(杭高新〔2017〕66号);淳安县人民政府《关于加强科技创新

			促进科技成果转化的若干意见》(淳政发〔2017〕10号)
浙江省科技厅第二期补助款	470,000.00	其他收益	浙江省财政厅《浙江省财政厅关于提前下达2020年省科技发展专项资金的通知》(浙财科教〔2019〕48号)
疫情租房补贴	458,200.00	其他收益	中共杭州高新技术产业开发区工作委员会、中共杭州市滨江区委员会、杭州高新技术产业开发区管理委员会、杭州市滨江区人民政府《区党工委 区委 区管委会 区政府关于坚决打赢疫情防控阻击战帮助企业复工复产的若干意见》(区党委〔2020〕4号);《留下街道支持企业复工附产房租补贴扶持意见》
研发费用财政补助	454,000.00	其他收益	杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2019年第二批中小微企业研发费用投入补助资金的通知》(杭科计〔2019〕155号);杭州市科学技术委员会、杭州市财政局、杭州市统计局、国家税务总局杭州市税务局《杭州市中小微企业研发费用投入财政补助资金管理办法》(杭科计〔2018〕104号)
大学生见习训练补贴	440,453.55	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于印发杭州市大学生见习训练实施办法的通知》(杭人社发〔2016〕21号)
大数据应用发展专项资金	400,000.00	其他收益	重庆市大数据应用发展管理局《关于开展2020年“小切口、大民生”智能化创新应用专项资金申报工作的通知》(渝大数据发〔2020〕34号)
服务贸易创新发展项目资金	336,965.86	其他收益	杭州市财政局、杭州市商务局《关于下达2020年第二批中央服务贸易创新发展项目资金的通知》(杭财企〔2020〕50号)
招商引资企业财政奖励资金	332,700.00	其他收益	《浙江淳安经济开发区管理委员会补充协议书》(淳经开协补〔2016〕01号)
2019年杭州市服务贸易专项补助资金	300,000.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市商务局《杭州市加快服务贸易创新发展实施意见》(杭商务〔2019〕57号);《关于下达2019年杭州市服务贸易专项资金的通知》(杭财企〔2019〕90号)
科技型企业研发费用投入补助资金	260,000.00	其他收益	杭州市科学技术局《关于下达2020年市科技型企业研发费用投入补助计划的通知》(杭科资〔2020〕129号)
科技创新专项资金补助款	240,000.00	其他收益	江阴高新区科技局《关于拨付2019年度高新区科技创新专项资金的通知》(澄高科技〔2020〕4号)
人才激励款项	295,106.00	其他收益	杭州市滨江区财政局《关于创新创业人才激励政策的实施意见》(杭高新〔2017〕72号);中共杭州高新区(滨江)党委人才工作领导小组办公室、杭州高新技术产业开发区(滨江)科技局、杭州高新技术产业开发区(滨江)财政局《关于下达2019年度第一批人才激励专项资金的通知》(区财〔2020〕39号)
产品创新优秀项目补助	200,000.00	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局《2019杭州人力资源服务和产品创新重点项目和优秀项目公示》
产业扶持资金	200,000.00	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局办公室《关于开展2020年杭州市人力资源服务和产品创新项目、中介机构引才奖励等申报工作的通知》
余杭区创新券补贴	200,000.00	其他收益	杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《关于拟下达余杭区2020年度科技创新券补助资金的公示》;杭州市余杭区科学技术局《余杭区支持科技创新、鼓励提质创优财政扶持政策实施细则》(余科〔2019〕32号)、杭州市余杭区科学技术局《杭州市余杭区科技创新券实施管理办法》(余科〔2018〕23号)

信息服务业验收项目补助	192,960.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市经济和信息化局《关于下达2019年杭州市信息服务业验收合格项目剩余资助资金的通知》(杭财企〔2019〕74号)
产业专项资金	110,900.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市商务局《关于组织开展2020年杭州市服务贸易专项资金项目申报的通知》(杭商务〔2020〕138号)
园区专项扶持政策	100,000.00	其他收益	《关于上海浙大网新图灵信息科技有限公司享受园区专项扶持政策的协议书》
贸易创新发展项目款	90,000.00	其他收益	江阴市商务局《关于做好2020年度部省商务发展专项资金项目申报工作的通知》(澄商务〔2020〕53号)
就业创业补助和社保补贴	65,228.40	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于印发市区促进就业创业补助和社保补贴办法的通知》(杭人社发〔2016〕25号)
其他零星补助	273,096.96	其他收益	
小计	23,103,452.78		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 23,738,542.82 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本(元)	股权取得比例(%)	股权取得方式
宁波书国股权投资合伙企业(有限合伙)	2020.12.29	49,800,000.00	78.99	购买

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入(元)	购买日至期末被购买方的净利润(元)
宁波书国股权投资合伙企业(有限合伙)	2020.12.29	支付全部股权转让款	0.00	0.00

[注] 公司取得被购买方宁波书国股权投资合伙企业(有限合伙)股权临近资产负债表日,故购买日至期末被购买方的收入及净利润均为 0.00 元

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项目	宁波书国股权投资合伙企业(有限合伙)
合并成本	49,800,000.00
现金	49,800,000.00

合并成本合计	49,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值按持股比例计算享有的份额	49,800,000.00
商誉	0.00

(2) 合并成本及取得的可辨认净资产公允价值的确定方法的说明

合并成本系以支付现金为对价，其公允价值按现金支付数进行计量。

因宁波书国股权投资合伙企业（有限合伙）为持股平台，其资产为持有粒子文化科技集团（杭州）股份有限公司的股权，故公司按实际付出成本作为按持股比例计算享有的宁波书国股权投资合伙企业（有限合伙）的可辨认净资产的公允价值。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	宁波书国股权投资合伙企业（有限合伙）	
	购买日公允价值 （元）	购买日账面价值 （元）
资产		
其他非流动金融资产	63,043,002.16	27,360,000.00
净资产	63,043,002.16	27,360,000.00
减：少数股东权益	13,243,002.16	5,747,323.68
取得的净资产	49,800,000.00	21,612,676.32

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例（%）
浙大网新科技江苏有限公司	投资新设	2020.1	30,000,000.00	100.00
海南网新恩普软件有限公司	投资新设	2020.3	550,000.00	55.00
网新系统运维（杭州）有限公司	投资新设	2020.7	1,000,000.00	100.00
杭州网新云盈数据有限公司	投资新设	2020.5	3,600,000.00	100.00
江苏网新科技发展有限公司	投资新设	2020.11	24,225,000.00	51.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产（元）	期初至处置日
------	--------	--------	-----------	--------

				净利润（元）
浙江云盈融媒网络科技有限公司	注销	2020.4	[注 1]	[注 1]
蚌埠网新颐和信息科技有限公司	注销	2020.6	7,059.45	1,790.64
INSIGMA US, INC.	注销	2020.7	0.00	37,052,027.02[注 2]
泰州网新颐和信息科技有限公司	注销	2020.7	2,141.04	-450,494.32
北京网新金网科技有限公司	注销	2020.10	0.00	617,477.93

[注 1] 子公司未向浙江云盈融媒网络科技有限公司实缴注册资本

[注 2] 系该子公司本期核销其对母公司及同受母公司控制的关联方网新（香港）国际投资有限公司、浙江网新恒天软件有限公司的债务产生的收益，对公司合并净利润无影响

七、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
北京晓通智能系统科技有限公司	北京	北京	流通业	100.00		设立
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	杭州	杭州	软件业	55.00		设立
浙江浙大网新软件产业集团有限公司	杭州	杭州	软件业	95.00	5.00	设立
浙江网新赛思软件服务有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	杭州	杭州	软件业	64.00	36.00	设立
浙江网新电气技术有限公司	杭州	杭州	软件业	15.00	85.00	同一控制下企业合并
浙大网新系统工程有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		同一控制下企业合并
浙江华通云数据科技有限公司	杭州	杭州	信息传输	100.00		非同一控制下企业合并
浙江网新恩普软件有限公司	杭州	杭州	软件业	32.37	67.63	同一控制下企业合并

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
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	45.00	6,977,349.36		64,818,708.54
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	36.00	3,205,420.13		39,471,558.32

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	555,821,543.25	14,527,100.02	570,348,643.27	411,650,257.04		411,650,257.04
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	231,480,397.03	16,255,201.75	247,735,598.78	115,832,204.66		115,832,204.66

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	582,238,315.37	14,906,700.96	597,145,016.33	458,332,374.79		458,332,374.79
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	211,699,070.86	13,479,397.65	225,178,468.51	105,852,732.06		105,852,732.06

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	1,293,131,460.97	21,180,744.69	21,180,744.69	37,854,394.84
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	462,802,349.06	12,366,774.08	12,366,774.08	36,824,938.44

(续上表)

子公司	上年同期数
-----	-------

名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	1,085,523,312.60	13,593,138.79	13,593,138.79	40,812,325.54
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	452,277,385.47	12,656,770.42	12,656,770.42	50,046,086.75

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

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	
浙江浙大网新置地管理有限公司	杭州	杭州	物业管理	20.00		权益法核算
上海微创软件股份有限公司	上海	上海	软件	23.24		权益法核算
浙大网新建设投资集团有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资管理	20.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数			
	浙江浙大网新置地管理有限公司	浙江众合科技股份有限公司[注]	上海微创软件股份有限公司	浙大网新建设投资集团有限公司
流动资产	1,068,943,912.13		1,102,343,131.46	821,816,486.02
非流动资产	262,799,276.09		244,933,114.40	1,011,895,342.71
资产合计	1,331,743,188.22		1,347,276,245.86	1,833,711,828.73
流动负债	748,347,017.37		609,403,126.99	299,287,598.34
非流动负债			6,709,514.50	949,461,683.72
负债合计	748,347,017.37		616,112,641.49	1,248,749,282.06
少数股东权益	36,030,747.66		154,339,510.54	
归属于母公司所有者权益	547,365,423.19		576,824,093.83	584,962,546.67
按持股比例计算的净资产份额	109,473,084.64		134,053,919.40	116,992,509.35
调整事项			16,790,722.57	4,311,755.68
商誉			16,790,722.57	4,311,755.68
内部交易未实现利润				

其他				
对联营企业权益投资的账面价值	109,473,084.64		150,844,641.97	121,304,265.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	420,174,661.92	731,702,318.79	1,954,806,633.22	28,767,887.47
净利润	27,487,729.27	-151,034,989.62	135,571,087.70	25,919,113.45
终止经营的净利润				
其他综合收益		-3,139,292.02	8,682,610.18	
综合收益总额	27,487,729.27	-154,174,281.64	144,253,697.88	25,919,113.45
本期收到的来自联营企业的股利				

续上表

项 目	期初数/上年同期数			
	浙江浙大网新置地管理有限公司	浙江众合科技股份有限公司	上海微创软件股份有限公司	浙大网新建设投资集团有限公司
流动资产	1,220,704,437.34	3,727,745,102.11	801,436,986.53	588,568,455.20
非流动资产	263,693,366.98	3,598,994,055.46	264,115,237.17	1,507,818,899.27
资产合计	1,484,397,804.32	7,326,739,157.57	1,065,552,223.70	2,096,387,354.47
流动负债	818,983,648.00	3,844,926,093.77	577,159,103.83	371,239,429.17
非流动负债	76,310,000.00	986,386,736.63	1,482,993.59	1,027,137,354.55
负债合计	895,293,648.00	4,831,312,830.40	578,642,097.42	1,398,376,783.72
少数股东权益	64,343,333.60	61,657,485.08	109,703,400.37	93,856,196.36
归属于母公司所有者权益	524,760,822.72	2,433,768,842.09	377,206,725.91	604,154,374.39
按持股比例计算的净资产份额	104,952,164.55	253,830,977.33	87,662,843.10	120,830,874.89
调整事项		176,060,372.31	16,790,722.57	4,311,755.68
商誉		176,060,372.31	16,790,722.57	4,311,755.68
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资	104,952,164.55	429,891,349.64	104,453,565.66	125,142,630.57

的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		384,024,637.00		
营业收入	174,089,661.68	2,778,079,942.52	1,603,092,406.56	37,022,586.00
净利润	8,514,010.76	99,870,203.15	14,472,097.71	36,419,090.93
终止经营的净利润				
其他综合收益		9,073,495.77	-3,297,423.27	
综合收益总额	8,514,010.76	108,943,698.92	11,174,674.44	36,419,090.93
本期收到的来自联营企业的股利				

[注] 2020年5月，公司将持有的浙江众合科技股份有限公司（以下简称“众合科技”）10%股权对外转让，2020年6月，公司董事长史烈辞任众合科技董事，故自史烈辞任众合科技董事之日起，众合科技不再为公司联营企业；但根据上海证券交易所《上市规则》的相关规定，自史烈辞任众合科技董事之日起一年内，仍将众合科技认定为公司的关联方，本期数为2020年1-5月的财务数据

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	46,119,239.30	47,037,451.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,584,915.62	1,868,219.73
其他综合收益		-165,824.10
综合收益总额	-1,584,915.62	1,702,395.63

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险

及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7及五(一)9之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的16.06%(2019年12月31日：14.11%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	334,409,288.85	338,867,090.90	338,867,090.90		
应付票据	74,195,061.89	74,195,061.89	74,195,061.89		
应付账款	932,693,275.33	932,693,275.33	932,693,275.33		
其他应付款	111,311,029.50	111,311,029.50	111,311,029.50		
一年内到期的非流动负债	17,988,028.98	18,558,130.51	18,558,130.51		
长期借款	99,198,197.92	110,225,609.70	4,695,441.32	105,530,168.38	
小 计	1,569,794,882.47	1,585,850,197.83	1,480,320,029.45	105,530,168.38	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	518,687,382.73	530,962,859.05	530,962,859.05		
应付票据	107,184,499.06	107,184,499.06	107,184,499.06		
应付账款	795,194,334.82	795,194,334.82	795,194,334.82		
其他应付款	114,571,379.96	114,571,379.96	114,571,379.96		
一年内到期的非流动负债	15,085,763.88	17,943,020.82	17,943,020.82		
长期借款	50,000,000.00	54,132,500.00		33,536,111.11	20,596,388.89
小 计	1,600,723,360.45	1,619,988,593.71	1,565,856,093.71	33,536,111.11	20,596,388.89

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币117,042,197.92元(2019年12月31日:人民币65,000,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	29,381,372.77		348,336,275.38	377,717,648.15
(1) 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	29,381,372.77		348,336,275.38	377,717,648.15
权益工具投资	29,381,372.77		321,735,979.74	351,117,352.51
理财产品			26,000,000.00	26,000,000.00
债务工具投资			600,295.64	600,295.64
2. 应收款项融资			6,436,680.00	6,436,680.00
3. 其他权益工具投资	433,512,000.00			433,512,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

企业在资产负债表日根据相同金融资产及金融负债在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

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

对于债务工具投资及理财产品，因期限较短，分别按本金金额和成本金额作为公允价值计量。

因本期被投资单位经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

对于应收款项融资，按照应收票据的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司无控股股东

2020年3月，本公司原控股股东浙江浙大网新集团有限公司（以下简称网新集团）与浙江万里扬股份有限公司（以下简称万里扬）签署《股份转让协议》，网新集团将其持有公司无限售流通股5,500万股的股份转让给万里扬。2020年5月，网新集团与万里扬完成股

份过户登记手续，本次股权转让完成后，第一大股东网新集团持股比例为 10.01%，第二大股东万里扬持股比例为 5.25%，第一大股东与第二大股东的持股比例相差不到 5.00%。故自 2020 年 5 月起，本公司控股股东由网新集团变更为无控股股东。

(2) 本公司无实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况

(1) 本公司的联营企业

本公司重要的合联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
浙江众合科技股份有限公司[注 1]	联营企业
浙江浙大网新中研软件有限公司	联营企业
浙江浙大网新置地管理有限公司	联营企业
浙大网新建设投资集团有限公司	联营企业
浙江金惠科技有限公司	子公司之联营企业
杭州怡德数码技术有限公司	子公司之联营企业
浙江红云智汇科技有限公司	子公司之联营企业
浙江网新智能数码科技有限公司[注 2]	子公司之子公司之联营企业

[注 1] 2020 年 5 月，公司将持有的浙江众合科技股份有限公司（以下简称“众合科技”）10% 股权对外转让，2020 年 6 月，公司董事长史烈辞任众合科技董事，故自史烈辞任众合科技董事之日起，众合科技不再为公司联营企业；但根据上海证券交易所《上市规则》的相关规定，自史烈辞任众合科技董事之日起一年内，仍将众合科技认定为公司的关联方

[注 2] 2020 年 4 月浙江网新数码有限公司更名为浙江网新智能数码科技有限公司

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江大学	[注 1]
浙江浙大网新集团有限公司（以下简称网新集团）	本公司之第一大股东[注 2]
浙江浙大圆正集团有限公司	网新集团之股东

杭州成尚科技有限公司	网新集团之子公司
杭州网新银湖置业有限公司	网新集团之参股企业
浙江图灵计算机应用工程有限公司	董事任董事之企业
网新新云联技术有限公司	董事任董事之企业
网新科创产业发展集团有限公司	董事任董事之企业
杭州网新睿研科技服务有限公司	董事任董事之公司之子公司
杭州德鑫瑞商业管理有限公司	董事任董事之企业[注 3]
浙江浙大网新科技产业孵化器有限公司	董事任董事之企业
杭州掌游科技有限公司	子公司之参股企业
浙江兰德创业投资有限公司	子公司之参股企业
浙江网新华赢科技有限公司	子公司之参股企业
浙江省数字安全证书管理有限公司	子公司之参股企业
网新百橙科技（杭州）有限公司	子公司之参股企业
北京新思软件技术有限公司	原为公司之联营企业 [注 4]
江苏明月软件技术有限公司	北京新思高管团队控制的企业
北京明月软件技术有限公司	江苏明月软件技术有限公司之子公司
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	众合科技之子公司[注 5]
浙江网新智能技术有限公司	众合科技之子公司[注 5]
浙江浙大网新机电科技集团有限公司	联营企业之参股企业
浙江浙大网新环境工程有限公司	2020 年 1 月之前为浙江浙大网新机电科技集团有限公司之子公司, 1 月之后为其他关联方
浙江浙大网新实业发展有限公司	参股企业
北京晓通网络科技有限公司	参股企业
快威科技集团有限公司	参股企业
杭州国家软件产业基地有限公司	参股企业
杭州趣链科技有限公司	参股企业
南京晓通网络科技有限公司	原参股企业之子公司
武汉晓通网络科技有限公司	原参股企业之子公司
上海晓通网络技术有限公司	参股企业之子公司
北京晓通宏志科技有限公司	参股企业之子公司

浙江深博技术有限公司	原参股企业之子公司
城云科技（中国）有限公司	原为参股公司之联营企业之子公司
陈锐	子公司之高管

[注 1] 2019 年 7 月，本公司之母公司网新集团之股东网新资本管理有限公司（以下简称网新资本）、杭州乾鹏科技有限公司、浙江图灵计算机应用工程有限公司、浙江融顺投资有限公司共同签署了《关于解除〈股东共同声明〉的确认函》，网新资本等四方确认不再与浙江浙大圆正集团有限公司保持一致行动关系。一致行动关系解除后，网新集团的实控人由浙江大学变更为无实际控制人。2019 年 7 月起，本公司的实际控制人相应由浙江大学变更为无实际控制人。根据上海证券交易所《上市规则》的相关规定，自浙江大学变更为无实际控制人之日起一年内，仍将浙江大学认定为本公司的关联方

[注 2] 详见本财务报表附注十（一）1 之所述

[注 3] 杭州浙大网新科技实业投资有限公司更名为杭州德鑫瑞商业管理有限公司

[注 4] 2019 年 7 月，本公司将持有的北京新思软件技术有限公司（以下简称“北京新思”）20%的股权转让给江苏明月软件技术有限公司（以下简称“江苏明月”），根据上海证券交易所《上市规则》的相关规定，自股权转让之日起 12 个月内，将北京新思认定为公司的关联方

[注 5] 浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司、浙江网新智能技术有限公司系众合科技之子公司，根据上海证券交易所《上市规则》的相关规定，自史烈辞任众合科技董事之日起一年内，仍将浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司、浙江网新智能技术有限公司认定为公司的关联方

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
城云科技（中国）有限公司	软件外包与服务		1,251,598.85
杭州怡德数码技术有限公司	网络设备与终端		5,637.17
浙江大学	技术开发服务		1,000,000.00
浙江网新智能数码科技有限公司	网络设备与终端	21,571,112.77	31,399,401.70
	软件外包与服务		880,000.00

	咨询服务		653,419.81
浙江省数字安全证书管理有限公司	软件外包与服务	1,928,679.20	1,566,415.19
	网络设备及终端	497,477.88	56,284.14
北京晓通网络科技有限公司	网络设备及终端	5,642,336.93	4,135,873.77
	软件外包与服务	6,701,066.39	22,420,689.73
浙江金惠科技有限公司	软件外包与服务	26,931,881.22	18,413,264.28
	网络设备与终端	1,236,696.96	1,159,090.76
	技术开发服务		2,641,509.36
北京晓通宏志科技有限公司	网络设备与终端	2,928,009.75	261,925.24
	软件外包与服务		1,779,505.53
浙江红云智汇科技有限公司	软件外包与服务	11,087,578.35	3,287,819.18
浙江网新华赢科技有限公司	网络设备与终端		506,283.20
	技术外包与服务	175,583.21	5,116,175.67
网新科创产业发展集团有限公司	技术服务	215,212.45	
浙大网新建设投资集团有限公司	技术服务	3,301,886.70	
浙江浙大网新科技产业孵化器有限公司	技术服务	4,245,283.00	
杭州掌游科技有限公司	技术服务	14,198.12	
小计		86,477,002.93	96,534,893.58

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
城云科技(中国)有限公司	托管服务		7,547.17
	信息技术服务		101,698.11
杭州国家软件产业基地有限公司	系统集成	9,292.04	24,778.76
杭州怡德数码技术有限公司	信息技术服务		113,207.54
浙江大学	软件外包与服务	12,735.84	98,490.57
	系统集成	92,212.39	1,866,283.89
	信息技术服务	891,509.41	325,471.69

浙江浙大网新集团有限公司	软件外包与服务		400,138.67
	系统集成	258,933.02	
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	网络设备与终端		2,957,231.21
	系统集成	1,747,623.77	1,753,954.78
浙江众合科技股份有限公司	系统集成	106,324.72	
	技术维护服务	22,641.51	103,216.98
	网络服务	17,169.81	6,882.18
网新新云联技术有限公司	停车服务		1,764.66
北京晓通网络科技有限公司	网络设备与终端	6,317,736.00	
北京晓通宏志科技有限公司	网络设备及终端	17,746,425.62	10,948,428.06
	技术开发服务	3,116,226.56	5,660,377.20
上海晓通网络技术有限公司	网络设备及终端		14,096.90
浙江网新智能技术有限公司	信息技术服务	2,240.19	11,200.94
浙江省数字安全证书管理有限公司	GS 电子执照	15,750.55	
	系统集成		43,893.81
浙江网新智能数码科技有限公司	系统集成	8,055,164.60	
北京明月软件技术有限公司	技术开发服务		1,867,924.53
杭州趣链科技有限公司	系统集成		84,513.27
网新科创产业发展集团有限公司	软件外包与服务	170,754.71	113,207.54
	停车服务		471.70
浙江金惠科技有限公司	信息技术服务		1,895,283.02
	软件产品销售		442,477.88
	技术开发服务	2,760,490.87	2,141,509.38
	停车服务	5,566.04	7,735.85
浙江图灵计算机应用工程有限公司	系统集成		5,959.29
浙江红云智汇科技有限公司	停车服务	1,226.42	7,264.15
	网络设备与终端		449,997.30

	软件外包与服务	80,660.38	3,129,255.06
网新百橙科技（杭州）有限公司	信息技术服务	14,150.94	
小计		41,444,835.39	34,584,262.09

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
杭州网新睿研科技服务有限公司	办公楼	846,741.69	1,118,702.86
浙江网新智能数码科技有限公司	办公楼	84,535.34	78,899.01
浙江浙大网新环境工程有限公司	办公楼	580,267.87	463,205.07
浙江金惠科技有限公司	办公楼	306,372.81	300,144.60
浙江红云智汇科技有限公司	办公楼	93,905.70	
合计		1,911,823.41	1,960,951.54

3. 关联担保情况

(1) 无本公司及子公司作为担保方的关联担保情况。

(2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈锐[注]	20,000,000.00	2020.6.19	2021.6.19	否
浙江浙大网新集团有限公司	1,554,225.00	2014.10.16	项目最终验收之日起满5年	否

[注] 同时由易尚明天科技有限公司为本公司之子公司在华夏银行上地支行提供总计为2,000.00万元的短期借款提供担保

4. 关联方资金拆借

关联方	期初借方	本期借方	本期贷方	期末借方	资金拆借利息
拆出					
浙江网新智能数码科技有限公司	19,270,000.00	99,581,657.00	100,531,657.00	18,320,000.00	

杭州怡德数码技术有限公司	21,050,000.00	4,700,000.00	4,500,000.00	21,250,000.00	
北京晓通网络科技有限公司		4,000,000.00	4,000,000.00		
浙江兰德创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
合 计	50,320,000.00	108,281,657.00	109,031,657.00	49,570,000.00	

5. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江浙大网新机电科技集团有限公司	转让股权	206,087,250.00	
江苏明月软件技术有限公司	转让股权		13,400,000.00
合 计		206,087,250.00	13,400,000.00

6. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬（万元）	554.28	528.60

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	903,774.86	1,162.50	4,517,822.06	
小 计		903,774.86	1,162.50	4,517,822.06	
应收账款					
	浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	3,399,886.97	2,687,845.82	4,785,539.28	3,727,539.85
	浙江大学			127,700.00	87,350.00
	浙江浙大网新实业发展有限公司	164,389.52	164,389.52	164,389.52	164,389.52
	杭州怡德数码技术有限公司			2,100.00	63.00
	杭州德鑫瑞商业管理有限公司	40,205.50	20,102.75	40,205.50	12,257.87

	浙江深博科技有限公司			131,460.00	131,460.00
	快威科技集团有限公司	21,000.00	2,100.00	21,000.00	630.00
	网新新云联技术有限公司	5,385,637.00	2,692,818.50	5,385,637.00	1,077,127.40
	杭州网新银湖置业有限公司			121,535.20	12,153.52
	浙江省数字安全证书管理有限公司	30,000.00	6,000.00	30,000.00	3,000.00
	北京晓通宏志科技有限公司	13,556,009.49	406,680.28	15,071,366.29	452,140.99
	浙江金惠科技有限公司			1,004,500.00	30,135.00
	浙江网新智能数码科技有限公司	2,386,905.00	71,607.15	15,015,000.00	450,450.00
	北京新思软件技术有限公司			124,700.00	3,741.00
小 计		24,984,033.48	6,051,544.02	42,025,132.79	6,152,438.15
预付款项					
	上海晓通网络技术有限公司	8,741.30		8,741.30	
	浙江金惠科技有限公司	3,806,224.00		2,986,219.00	
	浙江红云智汇科技有限公司	1,581,633.00		2,353,260.00	
	浙江网新智能数码科技有限公司	1,187,199.12			
	浙江浙大网新置地管理有限公司	675,000.00			
小 计		7,258,797.42		5,348,220.30	
其他应收款					
	江苏明月软件技术有限公司			17,400,000.00	1,202,000.00
	杭州怡德数码技术有限公司	21,250,000.00	2,881,000.00	21,050,000.00	1,706,000.00
	浙江大学			323,053.45	92,820.61
	浙江浙大网新实业发展有限公司	331,682.92	331,682.92	331,682.92	331,682.92
	浙江网新智能数	18,320,000.00	549,600.00	19,270,000.00	578,100.00

	码科技有限公司				
	快威科技集团有限公司	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00
	浙江兰德创业投资有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000.00
	浙江省数字安全证书管理有限公司			8,800.00	1,760.00
小 计		49,946,682.92	5,807,282.92	68,428,536.37	4,957,363.53

2. 应付关联方款项

项目	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	城云科技（中国）有限公司		1,092,795.92
	浙江网新智能数码科技有限公司	178,922.34	5,198,493.44
	浙江浙大网新中研软件有限公司	54,470.92	54,470.92
	杭州成尚科技有限公司	280,376.95	280,376.95
	浙江省数字安全证书管理有限公司	1,236,157.57	768,336.77
	浙江金惠科技有限公司		929,462.21
	上海晓通网络技术有限公司	8,741.30	8,741.30
	南京晓通网络科技有限公司		19,995.00
	浙江网新华赢科技有限公司	3,857,794.48	4,270,265.50
小 计		5,616,463.56	12,622,938.01
应付票据			
	浙江浙大网新科技产业孵化器有限公司	4,500,000.00	
	浙大网新建设投资集团有限公司	3,500,000.00	
小 计		8,000,000.00	
预收款项			
	浙江浙大网新实业发展有限公司		24,000.00
	浙江金惠科技有限公司		30,748.95
	城云科技（中国）有限公司		277,050.00
	浙江众合科技股份有限公司		18,200.00

小 计			349,998.95
合同负债			
	浙江金惠科技有限公司	59,431.86	
	浙江红云智汇科技有限公司	17,455.63	
小 计		76,887.49	
其他应付款			
	杭州掌游科技有限公司	113,297.31	113,297.31
	浙江浙大网新集团有限公司	536,315.75	536,315.75
	杭州网新睿研科技服务有限公司	92,599.58	92,599.58
	武汉晓通网络科技有限公司		1,000.00
	浙江大学		24,750.00
	浙江金惠科技有限公司	55,983.00	54,823.00
	浙江浙大圆正集团有限公司		13,747.62
	浙江浙大网新环境工程有限公司	109,023.00	109,023.00
	浙江红云智汇科技有限公司	78,050.92	
	网新百橙科技（杭州）有限公司	82,490.00	
小 计		1,067,759.56	945,556.26

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 截至 2020 年 12 月 31 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额为 136,685,384.46 元。

2. 公司以后年度将支付的房屋租金情况如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	21,245,194.38
1-2 年	14,984,980.87
2-3 年	9,104,255.15
3 年以上	57,105,928.84
小 计	102,440,359.24

（二）或有事项

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，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

十二、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），该议案尚需经股东大会决议批准
-----------	--

（二）其他资产负债表日后重大非调整事项

1、关于公司参与投资设立股权投资基金的事项

根据公司 2021 年 2 月召开的第九届董事会第三十次会议决议批准，同意公司与浙江浙大网新集团有限公司（以下简称“网新集团”）、杭州鑫网股权投资有限责任公司（以下简称“鑫网投资”）、浙江网新银通投资控股有限公司（以下简称“网新银通”）共同出资设立杭州网新花港股权投资合伙企业（有限合伙）；投资基金募集规模为 25,000.00 万元，其中鑫网投资作为普通合伙人认缴出资 1,000.00 万元，网新集团作为有限合伙人认缴出资 8,000.00 万元，网新银通作为有限合伙人认缴出资 4,000.00 万元，公司作为有限合伙人认缴出资 12,000.00 万元。截至本报告日，公司已实际出资 7,200.00 万元。

2、关于公司转让控股子公司股权的事项

2021 年 3 月，公司与杭州网新颐和科技有限公司创始人股东缪雷签订《股权转让合同》，将杭州网新颐和科技有限公司 55%股权转让给缪雷，本次股权转让完成后，公司不再持有杭州网新颐和科技有限公司的股权。

十三、其他重要事项

（一）关于普吉投资等子公司业绩实现有关情况

1、根据公司与控股子公司杭州普吉投资管理有限公司（以下简称普吉投资）少数股东江正元等 32 名自然人签署的《股权转让合同》，2018 年度公司向江正元等 32 名自然人购买其持有普吉投资 21.74%的股权，收购价款为 2,605.00 万元。

江正元等 8 名自然人承诺，普吉投资之联营企业网新恩普 2018 年至 2020 年度三年预测的扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润累计不低于 15,240.00 万元。2018 年至 2020

年度网新恩普扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润累计金额为 15,762.35 万元，完成承诺业绩。

2、根据公司与控股子公司网新恩普少数股东江正元等 8 名自然人签署的《股权转让合同》，2018 年度公司向江正元等 8 名自然人购买其持有网新恩普 7.89% 的股权，收购价款为 3,907.00 万元。

江正元等 8 名自然人承诺，网新恩普 2018 年至 2020 年度三年预测的扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润累计不低于 15,240.00 万元。2018 年至 2020 年度网新恩普扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润累计金额为 15,762.35 万元，完成承诺业绩。

3、根据公司与控股子公司浙江网新电气技术有限公司（以下简称网新电气）少数股东陈根土签署的《股权转让合同》，2018 年度公司向陈根土购买其持有网新电气 20.00% 的股权，收购价款为 6,000.00 万元。

陈根土承诺，网新电气 2018 年至 2020 年度三年预测的扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润累计不低于 9,237.00 万元。2018 年至 2020 年度网新电气实现扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润累计金额为 10,139.93 万元，完成承诺业绩。

（二）关于赛银房产退房的有关情况

2016 年 12 月，公司与赛银（杭州）科技园有限公司（以下简称赛银公司）签订《赛银国际广场房屋转让协议》（以下简称转让协议），约定赛银公司将其开发的赛银国际广场第 11 号楼（原 13 号楼）第 601、602、701 室共计建筑面积 1,804.94 平方米的房屋转让给公司，转让价款为 1,666.21 万元；同时转让协议约定，赛银公司须在房屋交付给公司后一年内办理相关房屋产权转移登记手续，如赛银公司在房屋交付后一年内未能成功办理前述房屋产权转移登记手续，自约定日期起一年内，公司有权要求退房，并有权要求赛银公司将房屋转让价款的二倍金额一次性退还给公司。

转让协议签订后，公司于 2016 年 12 月向赛银公司支付了 1,666.21 万元购房款，赛银公司于 2017 年 1 月向公司交付了房屋，但此后赛银公司未按协议约定于房屋交付一年内向公司办理房屋产权转移登记手续，赛银公司于 2019 年 1 月以书面形式向公司承诺将于 2019 年 6 月 30 日前办妥房屋产权转移登记手续，但最终仍未成功办理。公司于 2019 年 12 月，函告赛银公司，要求其按照协议的约定解除前述转让协议，并向公司支付已付购房款的二倍金额，但最终赛银公司仍未向公司退款。

公司于 2020 年 1 月，向杭州市余杭区人民法院提起诉讼，请求解除公司与赛银公司转让协议，并要求赛银公司按照协议约定向公司支付公司已付的购房款 1,666.21 万元的二倍

金额 3,332.42 万元及相关的利息和费用。2020 年 5 月,经杭州市余杭区人民法院调解,公司与赛银公司达成如下和解协议:1. 公司与赛银公司于 2016 年 12 月签订的转让协议自 2020 年 5 月 10 日起解除,公司于 2020 年 5 月 11 日前将前述房屋及随赠的三个地下车位按目前租赁现状还给赛银公司;2. 赛银公司按照已付购房款的二倍金额 3,332.42 万元扣除公司应返还给赛银公司截至 2020 年 5 月 10 日已收取的前述房屋租以及相关物业费后的余额 3,082.64 万元,于 2020 年 5 月 10 日向公司支付 1,000.00 万元,于 2020 年 10 月 1 日前向公司支付 1,000.00 万元,余款 1,082.64 万元(其中 6.30 万元已本期收妥)于 2021 年 1 月 31 日前付清;3. 赛银公司自 2020 年 5 月 10 日起以欠付款本金 3,082.64 万元(扣除已支付的部分款项)为基数,按照年利率 5.00%向公司支付利息;截至本报告日,公司已收到赛银公司支付的全部退房款。公司本期因赛银房产退房事项确认营业外收入 15,516,338.84 元,确认利息收入 384,876.61 元。

(三) 关于浙江众和科技股份有限公司股权转让事项

根据公司 2020 年 4 月临时股东大会决议审批批准,同意公司与浙江浙大网新机电科技集团有限公司(以下简称网新机电)签署《股份转让协议》,公司将持有浙江众合科技股份有限公司无限售流通股 2,747.83 万股的股份转让给网新机电,转让价格为 7.5 元/股,转让价款为 20,608.73 万元;同意公司与浙江朗讯信息技术有限公司(以下简称朗讯信息)签署《股份转让协议》,公司将持有浙江众合科技股份有限公司无限售流通股 2,747.83 万股的股份转让给朗讯信息,转让价格为 7.5 元/股,转让价款为 20,608.73 万元;截至本资产负债表日,公司已收到全部股权转让款并办妥过户登记手续。

(四) 关于购买浙江万里扬股份有限公司部分股份的事项

根据公司 2020 年 5 月第九届董事会第二十四次会议决议批准,同意公司使用自有资金,通过二级市场择机购买浙江万里扬股份有限公司(以下简称万里扬)不超过其现有总股本 5.00%的股份。截至本资产负债表日,公司已购买万里扬无限售流通股 4,860 万股。

(五) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

因公司资产、负债为各个产品和地区共同占有，故没有按分部披露。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	3,743,787,145.94	8,994,885.32		3,752,782,031.26
主营业务成本	2,697,972,945.59	6,277,628.54		2,704,250,574.13
资产总额	6,330,536,402.32	32,907,787.87	13,889,318.79	6,349,554,871.40
负债总额	1,964,598,124.55	24,903,986.83	14,213,346.02	1,975,288,765.36

行业分部

项 目	智能城市	智能商务	智能民生
主营业务收入	1,068,842,056.71	1,811,175,586.47	339,517,002.01
主营业务成本	860,987,204.48	1,329,030,246.85	135,079,671.60

续上表

项 目	智能云服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	533,247,386.07		3,752,782,031.26
主营业务成本	379,153,451.20		2,704,250,574.13

(六) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司股东浙江浙大网新集团有限公司将其所持本公司的股份用于银行借款质押，具体情况如下：

质押人	质押权人	质押股数 (万股)	借款金额 (万元)	借款到期日
浙江浙大网新集团有 限公司	中信银行杭州分行	1,000.00	5,000.00	2021.9.21
	华夏银行杭州和平支行	2,000.00	5,000.00	2021.5.4
			5,000.00	2021.5.4
	平安银行杭州分行	1,000.00	4,450.00	2021.8.2
			4,550.00	2021.8.2
	光大银行杭州分行	1,500.00	6,000.00	2021.2.14
2,000.00			2021.2.9	
交通银行杭州庆春路支行	1,000.00	4,000.00	2021.11.26	
合 计		6,500.00	36,000.00	

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	164,389.52	0.28	164,389.52	100.00	
按组合计提坏账准备	59,462,608.02	99.72	8,175,449.34	13.75	51,287,158.68
合计	59,626,997.54	100.00	8,339,838.86	13.99	51,287,158.68

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	164,389.52	0.22	164,389.52	100.00	
按组合计提坏账准备	76,209,210.12	99.78	11,338,889.31	14.88	64,870,320.81
合计	76,373,599.64	100.00	11,503,278.83	15.06	64,870,320.81

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江浙大网新实业发展有限公司	164,389.52	164,389.52	100.00	预计无法收回
小计	164,389.52	164,389.52	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	51,020,015.74	1,530,600.47	3.00
1-2年	580,997.96	58,099.80	10.00
2-3年	375,808.00	75,161.60	20.00
3-5年	1,948,397.70	974,198.85	50.00
5年以上	5,537,388.62	5,537,388.62	100.00
小计	59,462,608.02	8,175,449.34	13.75

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	164,389.52							164,389.52
按组合计提坏账准备	11,338,889.31	-1,677,644.14				1,485,795.83		8,175,449.34
小 计	11,503,278.83	-1,677,644.14				1,485,795.83		8,339,838.86

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 1,485,795.83 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	18,605,160.00	31.20	558,154.80
客户 2	14,988,600.00	25.14	449,658.00
客户 3	7,880,562.78	13.22	236,416.88
客户 4	6,087,773.11	10.21	182,633.19
客户 5	2,722,596.97	4.57	2,667,527.13
小 计	50,284,692.86	84.34	4,094,390.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	67,572,000.00	15,678,315.78
其他应收款	418,953,603.00	485,900,732.21
合 计	486,525,603.00	501,579,047.99

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收子公司股利	67,572,000.00	15,678,315.78
小 计	67,572,000.00	15,678,315.78

2) 期末无账龄 1 年以上重要的应收股利。

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	11,331,682.92	2.16	11,331,682.92	100.00	
按组合计提坏账准备	514,089,809.87	97.84	95,136,206.87	18.51	418,953,603.00
小计	525,421,492.79	100.00	106,467,889.79	20.26	418,953,603.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	11,331,682.92	1.91	11,331,682.92	100.00	
按组合计提坏账准备	582,843,489.71	98.09	96,942,757.50	16.63	485,900,732.21
小计	594,175,172.63	100.00	108,274,440.42	18.22	485,900,732.21

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
华门控股有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00	预计无法收回
浙江网新实业发展有限公司	331,682.92	331,682.92	100.00	预计无法收回
小计	11,331,682.92	11,331,682.92	100.00	

③ 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	299,941,097.87	8,998,232.94	3.00
1-2年	17,926,417.20	1,792,641.72	10.00
2-3年	69,528,390.00	13,905,678.00	20.00
3-5年	112,508,501.20	56,254,250.61	50.00
5年以上	14,185,403.60	14,185,403.60	100.00
小计	514,089,809.87	95,136,206.87	18.51

2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	9,916,358.72	87,026,398.78	11,331,682.92	108,274,440.42
期初数在本期	---	---	---	
--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	-918,125.78	-15,073,828.45	25,848,774.04	9,856,819.81
本期收回				
本期转回				
本期核销			11,663,370.44	11,663,370.44
其他变动				
期末数	8,998,232.94	71,952,570.33	25,517,086.52	106,467,889.79

3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 11,663,370.44 元,其中其他应收款 10,964,611.19 元的账龄均为 5 年以上。

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	311,562.60	724,912.85
股权转让款		17,400,000.00
往来款	514,177,543.48	575,725,702.78
应收暂付款	91,388.00	160,157.00
应收赔偿款	10,763,400.04	
备用金	77,598.67	164,400.00
小 计	525,421,492.79	594,175,172.63

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
浙江网新科技创投有限公司	往来款	180,710,200.00	1年以内	34.39	5,421,306.00	是
浙江网新图灵数据技术服务有限公司	往来款	4,704,795.00	1年以内	21.83	50,156,271.27	是
		6,916,190.00	1-2年			
		7,368,390.00	2-3年			
		95,699,660.84	3-5年			
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	往来款	70,155,104.16	1年以内	13.35	2,104,653.12	是
浙江网新赛思软件服务有限公司	往来款	500,000.00	1年以内	10.02	9,945,000.00	是
		5,000,000.00	1-2年			
		47,150,000.00	2-3年			
成都网新积微云数据科技有限公司	往来款	32,500,000.00	1年以内	6.19	975,000.00	是
小计		450,704,340.00		85.78	68,602,230.39	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,882,092,751.23	491,286,303.79	2,390,806,447.44
对联营企业投资	633,975,844.75	16,790,722.56	617,185,122.19
合计	3,516,068,595.98	508,077,026.35	3,007,991,569.63

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,852,092,751.23	158,286,303.79	2,693,806,447.44
对联营企业投资	1,000,292,991.76	17,142,945.95	983,150,045.81
合计	3,852,385,742.99	175,429,249.74	3,676,956,493.25

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
浙江浙大网新软件产业集团有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
网新(香港)国际投资有限公司	39,613,575.00			39,613,575.00		
浙江汇信科技有限公司	6,365,200.00			6,365,200.00		
浙江浙大网新国际软件技术服务有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
浙江网新赛思软件服务有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
杭州网新颐和科技有限公司	12,652,717.05			12,652,717.05		17,347,282.95
浙江网新科技创投有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江网新信息科技有限公司	25,587,573.16			25,587,573.16		
杭州普吉投资管理有限公司 [注]	119,839,473.68			119,839,473.68		
北京晓通智能系统科技有限公司	79,616,450.54			79,616,450.54		
浙江网新数字技术有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
浙大网新系统工程有限公司	209,131,458.01			209,131,458.01		
浙江华通云数据科技有限公司	1,790,000,000.00		333,000,000.00	1,457,000,000.00	333,000,000.00	473,939,020.84
成都网新积微云数据科技有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
浙大网新科技江苏有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		

小 计	2,693,806,447.44	30,000,000.00	333,000,000.00	2,390,806,447.44	333,000,000.00	491,286,303.79
-----	------------------	---------------	----------------	------------------	----------------	----------------

[注] 其中已有账面价值为 26,053,101.58 元的长期股权投资进行借款质押

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江浙大网新置地管理有限公司	104,952,164.55			4,520,920.09	
绍兴贝马其寝具制衣有限公司	1,056,947.46			75,580.84	
上海花样年华数字媒体技术有限公司 [注 1]					
浙江众合科技股份有限公司[注 2]	429,891,349.64		414,858,520.66	-15,752,259.77	-268,772.13
上海微创软件股份有限公司	87,662,843.10			27,262,156.57	1,495,317.32
浙江浙大网新中研软件有限公司	15,071,201.68			3,894,418.52	
浙江网新图灵数据技术服务有限公司	20,173,852.50			3,511,492.82	
浙江网新恩普软件有限公司[注 3]	199,199,056.31			18,111,202.99	
浙大网新建设投资集团有限公司	125,142,630.57			2,580,778.22	
合 计	983,150,045.81		414,858,520.66	44,204,290.28	1,226,545.19

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
浙江浙大网新置地管理有限公司					109,473,084.64	
绍兴贝马其寝具制衣有限公司					1,132,528.30	
上海花样年华数字媒体技术有限公司 [注 1]						

浙江众合科技股份有限公司[注 2]	988,202.92					
上海微创软件股份有限公司	17,633,602.41				134,053,919.40	16,790,722.56
浙江浙大网新中研软件有限公司					18,965,620.20	
浙江网新图灵数据技术服务有限公司					23,685,345.32	
浙江网新恩普软件有限公司[注 3]		8,739,900.00			208,570,359.30	
浙大网新建设投资集团有限公司	-6,419,143.76				121,304,265.03	
合 计	12,202,661.57	8,739,900.00			617,185,122.19	16,790,722.56

[注 1] 上海花样年华数字媒体技术有限公司本期已注销

[注 2] 详见本财务报表附注五（一）13 之所述

[注 3] 其中已有账面价值为 50,839,750.75 元的长期股权投资进行借款质押

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	126,514,857.17	96,851,188.31	134,871,350.30	126,731,614.28
其他业务收入	24,924,176.21	8,336,713.93	25,271,897.23	8,643,974.83
合 计	151,439,033.38	105,187,902.24	160,143,247.53	135,375,589.11

（2）收入按主要类别的分解信息

报告分部	境内分部	小 计
主要经营地区		
境内	126,557,710.97	126,557,710.97
小 计	126,557,710.97	126,557,710.97
主要产品类型		
智能城市	126,557,710.97	126,557,710.97

小 计	126,557,710.97	126,557,710.97
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）	95,623,903.77	95,623,903.77
商品或服务（在某一时段内提供）	30,933,807.20	30,933,807.20
小 计	126,557,710.97	126,557,710.97

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,452,696.74 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	24,906,873.74	6,926,134.41
技术开发费	5,425,396.18	2,147,309.89
其他	1,526,715.58	112,590.91
合 计	31,858,985.50	9,186,035.21

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	44,204,290.28	46,010,640.73
成本法核算的长期股权投资收益	172,775,435.43	35,005,459.11
处置长期股权投资产生的投资收益	159,232,051.99	-297,084.28
金融工具持有期间的投资收益	9,959,523.82	325,361.99
其中：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	6,059,523.82	325,361.99
其他权益工具投资	3,900,000.00	
处置金融工具取得的投资收益	1,579,235.55	10,605,648.32
其中：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	446,129.78	10,605,648.32
理财产品	1,133,105.77	

赛银房产赔偿款利息收益	384,876.61	
合 计	388,135,413.68	91,650,025.87

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	155,498,856.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免[注 1]	2,889,421.72	
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）	22,594,805.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	384,876.61	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,362,729.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,643,888.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目[注 2]	632,442.00	
小 计	203,007,019.30	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	24,464,457.46	
少数股东权益影响额(税后)	4,344,982.60	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	174,197,579.24	

[注 1] 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣增值税进项税额加计抵扣 10%，2020 年度公司共加计抵扣增值税进项税额 2,889,421.72 元，因其具有偶发性，故将其界定为非经常性损益

[注 2] 系代扣代缴个人所得税手续费返还

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
增值税退税款	1,143,737.30	与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	1.47	0.06	0.06

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.74	-0.11	-0.11
-------------------------	-------	-------	-------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,893,538.79	
非经常性损益	B	174,197,579.24	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-113,304,040.45	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,211,100,465.12	
现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E	29,449,208.66	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7.00	
注销股份减少的归属于公司普通股股东的净资产	G	192,422,687.63	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5.00	
其他	收到浙江华通云数据科技有限公司原股东业绩补偿款相应转出其他权益工具导致净资产的增加	I1	192,422,685.63
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	5.00
	持有上海微创软件股份有限公司除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算增加的净资产	I2	19,128,919.73
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	持有浙江众合科技股份有限公司除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算增加的净资产	I3	719,430.79
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	2.50
	持有浙大网新建设投资集团有限公司除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算减少的净资产	I4	6,419,143.76
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	0.00
	外币报表折算差额变动导致净资产的减少	I5	1,453,295.68
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6.00
	处置浙江众合科技股份有限公司部分股权导致净资产的减少	I6	148,987,824.65

	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	7.00
	其他权益工具投资公允价值变动导致净资产的减少	I7	42,401,961.00
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	3.50
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,134,079,419.06
加权平均净资产收益率(%)		$M = A/L$	1.47
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)		$N = C/L$	-2.74

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,893,538.79
非经常性损益	B	174,197,579.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-113,304,040.45
期初股份总数[注]	D	1,040,644,802.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	19,108,509.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	5.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,032,682,923.25
基本每股收益(元/股)	$M = A/L$	0.06
扣除非经常损益基本每股收益(元/股)	$N = C/L$	-0.11

[注] 已扣除库存股 5,990,809 股

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

