

万达信息股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202113240Y

被审计单位名称: 万达信息股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA11477号

签字注册会计师: 赵敏

注师编号: 310000062231

签字注册会计师: 翟树得

注师编号: 310000061272

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

万达信息股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-145

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA11477 号

万达信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了万达信息股份有限公司（以下简称万达信息）财务报表，包括 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，公允反映了万达信息 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，我们独立于万达信息，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>公司于 2020 年 1 月 1 日起执行修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(“新收入准则”), 并相应变更了收入确认的会计政策, 其中履约义务的识别和收入确认的时点涉及重大的管理层判断, 对公司现有的软件开发业务和系统集成业务产生较大影响; 此外, 根据新收入准则, 公司对前期未完成的合同进行分析, 将执行新收入准则的影响确认至 2020 年 1 月 1 日期初余额。由于上述收入确认事项对财务报表影响重大, 为此, 我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见财务报表附注三、(二十七), 附注三、(三十二), 以及附注五、(四十四)。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下:</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;</p> <p>(2) 询问管理层, 查阅合同条款, 评价公司关于收入确认时点的会计政策是否符合企业会计准则的规定;</p> <p>(3) 选取样本, 对不同类别收入进行测试并检查相关收入确认的支持性文件, 以测试公司是否已经在收入确认的时点履行了相关履约义务;</p> <p>对于在某一段时间确认收入的业务, 判断其是否满足新收入准则中时段法确认收入的条件, 复核确认的履约进度是否准确;</p> <p>对于在某一时点确认收入的业务, 检查在该时点相关履约义务已经完成的审计证据。</p> <p>(4) 复核首次执行新收入准则累积影响的计算过程和相关披露的充分性。</p>
<p>(二) 存货跌价准备</p> <p>资产负债表日, 公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。在计算存货可变现净值时, 公司管理层需要做出重大判断和估计, 特别对于未来的售价、完工时估计将要发生的成本等, 由于存货跌价准备金额较大, 对财务报表影响重大, 为此, 我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p> <p>该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见财务报表附注三、(十一)3, 以及附注五、(七)。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下:</p> <p>(1) 了解管理层计提存货跌价准备的流程并评价和测试了与计提存货跌价准备相关的内部控制;</p> <p>(2) 复核及评价管理层计提存货跌价准备方法的合理性及一贯性;</p> <p>(3) 取得了管理层提供的存货跌价准备计算表, 检查了管理层对于存货跌价准备的计算, 评估了其估计售价及至完工时将要发生的成本及费用的合理性, 比较了存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本及费用的金额等后的可变现净值与账面成本孰高, 以确认存货跌价准备金额是否正确;</p> <p>(4) 复核了存货跌价准备在财务报表的披露是否充分。</p>

四、 其他信息

万达信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万达信息 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督万达信息的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

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

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

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



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月二十二日


 万达信息股份有限公司
 合并资产负债表
 2020年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,382,076,975.83	1,622,017,385.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	7,476,119.50	9,501,891.35
衍生金融资产			
应收票据	(三)	1,352,406.00	
应收账款	(四)	689,423,679.05	1,324,288,242.08
应收款项融资			
预付款项	(五)	35,987,078.24	12,606,534.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	142,227,191.97	151,785,890.06
买入返售金融资产			
存货	(七)	771,132,165.58	535,332,319.40
合同资产	(八)	425,240,739.84	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)	172,857,099.93	214,085,331.43
其他流动资产	(十)	67,451,269.48	63,952,947.64
流动资产合计		3,695,224,725.42	3,933,570,541.71
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十一)	597,366,962.31	703,871,699.05
长期股权投资	(十二)	57,523,872.73	98,681,088.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十三)	368,421,968.59	357,615,751.00
投资性房地产	(十四)	20,950,664.14	22,017,793.90
固定资产	(十五)	388,407,240.93	432,175,794.96
在建工程	(十六)	3,289,746.12	7,871,649.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	598,085,805.69	834,896,180.90
开发支出	(十八)	277,867,439.75	241,369,931.38
商誉	(十九)	935,914,465.84	922,278,909.99
长期待摊费用	(二十)	35,257,207.86	35,017,737.19
递延所得税资产	(二十一)		
其他非流动资产	(二十二)		24,657,000.00
非流动资产合计		3,283,085,373.96	3,680,453,537.16
资产总计		6,978,310,099.38	7,614,024,078.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:











 万达信息股份有限公司
 合并资产负债表(续)
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	(二十三)	2,806,755,768.43	2,933,324,859.53
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十四)	119,613,784.71	
应付账款	(二十五)	427,635,379.16	508,444,426.79
预收款项	(二十六)		9,433,520.31
合同负债	(二十七)	1,493,704,048.29	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十八)	1,542,397.13	1,540,686.25
应交税费	(二十九)	124,203,034.69	74,228,731.57
其他应付款	(三十)	99,514,312.66	67,813,106.92
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十一)	159,159,102.47	115,638,001.43
其他流动负债	(三十二)	73,796,301.71	25,324,393.99
流动负债合计		5,305,924,129.25	3,735,747,726.79
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	(三十三)	33,019,832.22	237,528,849.19
应付债券	(三十四)		540,865,131.01
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十五)	60,433,702.95	76,776,512.37
递延所得税负债	(二十一)	10,333,987.74	8,708,555.10
其他非流动负债	(三十六)	82,411,707.81	102,292,251.54
非流动负债合计		186,199,230.72	966,171,299.21
负债合计		5,492,123,359.97	4,701,919,026.00
所有者权益:			
股本	(三十七)	1,187,584,762.00	1,139,854,021.00
其他权益工具	(三十八)		125,258,203.62
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(三十九)	2,189,126,952.17	1,602,098,496.45
减: 库存股	(四十)	29,984,265.25	29,984,265.25
其他综合收益	(四十一)	1,027,724.28	1,720,599.38
专项储备			
盈余公积	(四十二)	150,153,223.42	150,153,223.42
一般风险准备			
未分配利润	(四十三)	-2,033,778,293.70	-97,486,373.67
归属于母公司所有者权益合计		1,464,130,102.92	2,891,613,904.95
少数股东权益		22,056,636.49	20,491,147.92
所有者权益合计		1,486,186,739.41	2,912,105,052.87
负债和所有者权益总计		6,978,310,099.38	7,614,024,078.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人

会计机构负责人:


 万达信息股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		973,273,281.59	833,726,886.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,352,406.00	
应收账款	(一)	709,698,042.91	1,213,935,752.83
应收款项融资			
预付款项		12,348,970.46	6,446,141.65
其他应收款	(二)	789,823,900.06	705,114,965.41
存货		592,099,638.68	485,153,149.30
合同资产		292,134,735.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,841,450.54	9,011,480.63
其他流动资产		16,874,721.18	16,115,045.79
流动资产合计		3,395,447,146.82	3,269,503,422.29
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		13,188,982.41	17,153,362.90
长期股权投资	(三)	1,914,403,832.00	1,871,108,697.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		368,421,968.59	357,615,751.00
投资性房地产		16,828,910.06	17,637,757.58
固定资产		329,645,512.43	360,355,761.92
在建工程		1,340,083.08	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		526,658,039.41	766,959,875.12
开发支出		272,379,195.40	231,509,257.09
商誉			
长期待摊费用		31,916,883.36	31,485,083.78
递延所得税资产			
其他非流动资产			24,657,000.00
非流动资产合计		3,474,783,406.74	3,678,482,546.40
资产总计		6,870,230,553.56	6,947,985,968.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

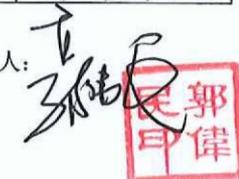
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:











 万达信息股份有限公司
 母公司资产负债表(续)
 2020年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		2,778,817,151.68	2,829,748,469.03
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		62,442,100.00	
应付账款		436,044,681.18	378,901,862.37
预收款项			9,132,220.31
合同负债		1,161,110,591.56	
应付职工薪酬			
应交税费		112,560,001.38	57,718,427.27
其他应付款		565,516,322.72	37,047,123.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		115,175,694.46	58,758,256.16
其他流动负债		28,753,668.34	
流动负债合计		5,260,420,211.32	3,371,306,358.41
非流动负债:			
长期借款			153,521,242.74
应付债券			540,865,131.01
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		52,397,138.74	66,803,908.56
递延所得税负债		10,333,987.74	8,708,555.10
其他非流动负债			4,934,064.22
非流动负债合计		62,731,126.48	774,832,901.63
负债合计		5,323,151,337.80	4,146,139,260.04
所有者权益:			
股本		1,187,584,762.00	1,139,854,021.00
其他权益工具			125,258,203.62
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,319,377,891.68	1,732,410,248.45
减: 库存股		29,984,265.25	29,984,265.25
其他综合收益		2,363,526.48	2,363,526.48
专项储备			
盈余公积		150,153,223.42	150,153,223.42
未分配利润		-2,082,415,922.57	-318,208,249.07
所有者权益合计		1,547,079,215.76	2,801,846,708.65
负债和所有者权益总计		6,870,230,553.56	6,947,985,968.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







万达信息股份有限公司

合并利润表

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,008,271,072.45	2,124,500,987.29
其中: 营业收入	(四十四)	3,008,271,072.45	2,124,500,987.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,880,699,512.89	2,678,708,691.74
其中: 营业成本	(四十四)	2,531,481,878.56	1,638,791,899.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十五)	7,813,017.84	9,610,537.94
销售费用		149,463,314.74	139,834,642.83
管理费用		444,704,364.02	343,062,783.01
研发费用	(四十六)	641,113,753.48	367,272,485.77
财务费用	(四十七)	106,123,184.25	180,136,342.25
其中: 利息费用		149,285,008.30	199,056,365.51
利息收入		11,274,946.56	24,617,208.30
加: 其他收益	(四十八)	54,691,897.37	34,306,133.72
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十九)	-46,755,730.54	10,256,549.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-51,102,683.41	-152,389.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五十)	11,748,200.95	7,694,115.94
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十一)	-23,694,995.41	-59,901,746.23
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十二)	-410,039,647.34	-844,485,276.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十三)	59,818.06	-50,621.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,286,418,897.35	-1,406,388,550.02
加: 营业外收入	(五十四)	12,984,730.10	16,770,629.63
减: 营业外支出	(五十五)	1,475,533.92	1,017,471.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,274,909,701.17	-1,390,635,391.58
减: 所得税费用	(五十六)	10,873,725.95	11,763,545.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,285,783,427.12	-1,402,398,937.08
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,285,783,427.12	-1,402,398,937.08
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,291,552,358.95	-1,397,325,377.07
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		5,768,931.83	-5,073,560.01
六、其他综合收益的税后净额		-692,875.10	740,935.70
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-692,875.10	740,935.70
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-692,875.10	740,935.70
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-692,875.10	740,935.70
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,286,476,302.22	-1,401,658,001.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,292,245,234.05	-1,396,584,441.37
归属于少数股东的综合收益总额		5,768,931.83	-5,073,560.01
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.10	-1.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.10	-1.27

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

_____ 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


 万达信息股份有限公司
 母公司利润表
 2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,391,251,190.36	1,915,937,711.80
减: 营业成本	(四)	2,106,630,589.12	1,702,435,969.92
税金及附加		5,008,002.98	6,180,271.03
销售费用		121,458,443.26	104,546,022.23
管理费用		365,258,029.93	223,844,857.90
研发费用		480,500,536.66	287,848,240.04
财务费用		133,434,100.65	181,332,784.89
其中: 利息费用		140,814,476.85	182,175,366.32
利息收入		9,654,526.87	3,715,270.15
加: 其他收益		32,124,413.81	20,294,099.30
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	-47,371,864.18	102,906,108.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-51,092,947.64	-152,389.86
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)		10,836,217.59	7,249,732.81
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-11,996,331.69	-28,318,960.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-395,311,282.81	-795,265,755.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)		65,966.36	13,059.54
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,232,691,393.16	-1,283,372,149.91
加: 营业外收入			4,260,000.00
减: 营业外支出		858,675.51	966,494.67
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,233,550,068.67	-1,280,078,644.58
减: 所得税费用		2,172,372.79	-2,011,560.51
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,235,722,441.46	-1,278,067,084.07
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,235,722,441.46	-1,278,067,084.07
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		-1,235,722,441.46	-1,278,067,084.07
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:






万达信息股份有限公司
合并现金流量表
2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,184,297,799.92	2,573,419,545.11
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		18,509,473.75	5,678,162.21
收到其他与经营活动有关的现金	(五十七)	268,340,302.20	882,773,909.33
经营活动现金流入小计		3,471,147,575.87	3,461,871,616.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,409,962,763.50	1,092,482,162.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,345,208,878.18	1,017,886,480.83
支付的各项税费		41,514,834.59	117,646,545.40
支付其他与经营活动有关的现金	(五十七)	416,919,745.02	1,067,181,370.73
经营活动现金流出小计		3,213,606,221.29	3,295,196,559.68
经营活动产生的现金流量净额		257,541,354.58	166,675,056.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		18,475,728.75	69,064,913.19
取得投资收益收到的现金		4,376,999.74	11,083,637.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,690.90	67,809.56
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	(五十七)	741,558.20	
投资活动现金流入小计		23,685,977.59	80,216,360.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,562,875.59	409,554,554.18
投资支付的现金		10,170,000.00	67,273,777.22
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		2,041,238.35	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,774,113.94	476,828,331.40
投资活动产生的现金流量净额		-77,088,136.35	-396,611,971.20
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			1,193,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,400,000.00
取得借款收到的现金		3,662,000,000.00	4,255,349,967.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,662,000,000.00	5,448,749,967.45
偿还债务支付的现金		3,948,838,473.24	4,403,906,707.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,108,746.34	202,854,887.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十七)		33,003,365.25
筹资活动现金流出小计		4,104,947,219.58	4,639,764,960.28
筹资活动产生的现金流量净额		-442,947,219.58	808,985,007.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-224,914.32	55,006.80
五、现金及现金等价物净增加额		-262,718,915.67	579,103,099.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,620,212,260.90	1,041,109,161.16
六、期末现金及现金等价物余额		1,357,493,345.23	1,620,212,260.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：












 万达信息股份有限公司

 母公司现金流量表

 2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,333,619,302.86	2,061,947,899.26
收到的税费返还		14,960,706.35	
收到其他与经营活动有关的现金		728,119,250.85	988,887,820.23
经营活动现金流入小计		3,076,699,260.06	3,050,835,719.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,083,545,116.19	1,149,583,796.70
支付给职工以及为职工支付的现金		1,009,606,758.52	761,600,950.22
支付的各项税费		4,295,414.40	56,684,097.66
支付其他与经营活动有关的现金		419,890,082.41	1,352,782,707.88
经营活动现金流出小计		2,517,337,371.52	3,320,651,552.46
经营活动产生的现金流量净额		559,361,888.54	-269,815,832.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		36,449,426.79	1,039,000.00
取得投资收益收到的现金		4,011,643.54	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,820.30	42,394.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,537,890.63	11,081,394.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,230,832.05	372,614,450.31
投资支付的现金		105,064,940.00	45,662,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		168,295,772.05	418,276,700.31
投资活动产生的现金流量净额		-127,757,881.42	-407,195,305.99
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			1,190,000,000.00
取得借款收到的现金		3,610,100,000.00	4,151,949,967.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,610,100,000.00	5,341,949,967.45
偿还债务支付的现金		3,757,400,000.00	4,175,584,838.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,654,802.89	182,319,676.32
支付其他与筹资活动有关的现金			31,784,265.25
筹资活动现金流出小计		3,905,054,802.89	4,389,688,779.77
筹资活动产生的现金流量净额		-294,954,802.89	952,261,187.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-224,914.32	55,098.84
五、现金及现金等价物净增加额		136,424,289.91	275,305,147.56
加: 期初现金及现金等价物余额		833,726,886.68	558,421,739.12
六、期末现金及现金等价物余额		970,151,176.59	833,726,886.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

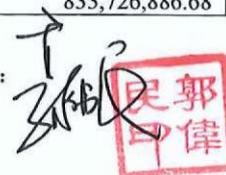
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:











万达信息股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,602,098,496.45	29,984,265.25	1,720,599.38		150,153,223.42		-97,486,373.67	2,891,613,904.95	20,491,147.92	2,912,105,052.87
加: 会计政策变更											-644,739,561.08	-644,739,561.08	-4,142,630.77	-648,882,191.85
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,602,098,496.45	29,984,265.25	1,720,599.38		150,153,223.42		-742,225,934.75	2,246,874,343.87	16,348,517.15	2,263,222,861.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,730,741.00			-125,258,203.62	587,028,455.72		-692,875.10				-1,291,552,358.95	-782,744,240.95	5,708,119.34	-777,036,121.61
(一) 综合收益总额							-692,875.10				-1,291,552,358.95	-1,292,245,234.05	5,768,931.83	-1,286,476,302.22
(二) 所有者投入和减少资本	47,730,741.00			-125,258,203.62	587,028,455.72						509,500,993.10	509,500,993.10	-60,812.49	509,440,180.61
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	47,730,741.00			-125,258,203.62	615,182,443.23							537,654,980.61		537,654,980.61
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-28,214,800.00							-28,214,800.00		-28,214,800.00
4. 其他					60,812.49							60,812.49	-60,812.49	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,187,584,762.00				2,189,126,952.17	29,984,265.25	1,027,724.28		150,153,223.42		-2,033,778,293.70	1,464,130,102.92	22,056,636.49	1,486,186,739.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




万达信息股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)

2020年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,099,449,688.00				1,098,069,412.27		979,663.68		150,153,223.42		1,327,261,160.22	3,675,913,147.59	22,164,707.93	3,698,077,855.52
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,099,449,688.00				1,098,069,412.27		979,663.68		150,153,223.42		1,327,261,160.22	3,675,913,147.59	22,164,707.93	3,698,077,855.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25	740,935.70				-1,424,747,533.89	-784,299,242.64	-1,673,560.01	-785,972,802.65
(一)综合收益总额							740,935.70				-1,397,325,377.07	-1,396,584,441.37	-5,073,560.01	-1,401,658,001.38
(二)所有者投入和减少资本	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25						639,707,355.55	3,400,000.00	643,107,355.55
1.所有者投入的普通股													3,400,000.00	3,400,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	40,404,333.00			125,258,203.62	503,500,784.18							669,163,320.80		669,163,320.80
3.股份支付计入所有者权益的金额					528,300.00							528,300.00		528,300.00
4.其他						29,984,265.25						-29,984,265.25		-29,984,265.25
(三)利润分配											-27,422,156.82	-27,422,156.82		-27,422,156.82
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-27,422,156.82	-27,422,156.82		-27,422,156.82
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,602,098,496.45	29,984,265.25	1,720,599.38		150,153,223.42		-97,486,373.67	2,891,613,904.95	20,491,147.92	2,912,105,052.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:





 万达信息股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,732,410,248.45	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-318,208,249.07	2,801,846,708.65
加: 会计政策变更										-528,485,232.04	-528,485,232.04
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,732,410,248.45	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-846,693,481.11	2,273,361,476.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,730,741.00			-125,258,203.62	586,967,643.23					-1,235,722,441.46	-726,282,260.85
(一) 综合收益总额										-1,235,722,441.46	-1,235,722,441.46
(二) 所有者投入和减少资本	47,730,741.00			-125,258,203.62	586,967,643.23						509,440,180.61
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	47,730,741.00			-125,258,203.62	615,182,443.23						537,654,980.61
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-28,214,800.00						-28,214,800.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,187,584,762.00				2,319,377,891.68	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,082,415,922.57	1,547,079,215.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:





万达信息股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,099,449,688.00				1,228,381,164.27		2,363,526.48		150,153,223.42	987,280,991.82	3,467,628,593.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,099,449,688.00				1,228,381,164.27		2,363,526.48		150,153,223.42	987,280,991.82	3,467,628,593.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25				-1,305,489,240.89	-665,781,885.34
（一）综合收益总额										-1,278,067,084.07	-1,278,067,084.07
（二）所有者投入和减少资本	40,404,333.00			125,258,203.62	504,029,084.18	29,984,265.25					639,707,355.55
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本	40,404,333.00			125,258,203.62	503,500,784.18						669,163,320.80
3.股份支付计入所有者权益的金额					528,300.00						528,300.00
4.其他						29,984,265.25					-29,984,265.25
（三）利润分配										-27,422,156.82	-27,422,156.82
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-27,422,156.82	-27,422,156.82
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,732,410,248.45	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-318,208,249.07	2,801,846,708.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




万达信息股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

截至2020年12月31日止,本公司累计发行股本总数1,187,584,762.00股,注册地:上海市桂平路481号20号楼5层,总部地址:上海市闵行区联航路1518号。本公司经营范围为:计算机专业领域内的技术咨询、开发、转让、培训、承包、中介、入股及新产品的研制、试销,计算机及配件,普通机械及电器机械与器材,经济信息咨询服务,机械电器设备租赁,电子产品及通信设备销售,计算机信息系统集成,建筑智能化系统集成,(设计、施工),机场空管工程及航站楼弱电系统工程,医疗器械经营(详见医疗器械经营企业许可证),自营进出口,电信业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

截至2020年12月31日,本公司无控股股东、无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月22日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
宁波万达信息系统有限公司
杭州万达信息系统有限公司
Wonders Info Corp.美国万达信息有限公司
上海万达信息系统有限公司
上海褒发信息科技有限公司
深圳市万达信息有限公司
上海爱递吉供应链管理服务有限公司
南京爱递吉供应链管理服务有限公司(2020年度注销)

子公司名称

上海万达信息服务有限公司

上海卫生信息工程技术研究中心有限公司

天津万达信息技术有限责任公司

北京万达全城信息系统有限公司（2020年度注销）

上海格言管理有限公司

四川浩特通信有限公司

四川万达智能安防数据有限公司

上海华奕医疗信息技术有限公司

宁波金唐软件有限公司

杭州莱域科技有限公司

上海复高计算机科技有限公司

上海易可思信息技术有限公司

上海格金信息技术有限公司

克拉玛依市复高计算机科技有限公司

湖南凯歌医疗信息技术有限公司

上海市民信箱信息服务有限公司

湖南万达智慧城市信息技术有限公司

永州潇湘云技术有限公司

万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司

四川万达智城云数据有限公司

四川万达健康数据有限公司

宁波市万达数据应用服务有限公司

万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司

上海耀学信息科技有限公司（2020年度注销）

上海慈铭智能网络科技有限责任公司

上海爱可及医疗科技有限公司

上海大亿精诚智能网络科技有限责任公司（2020年度注销）

上海振民智能网络科技有限责任公司（2020年度注销）

上海资哲企业管理有限责任公司

蛮牛健康管理服务有限公司

蛮牛健康（海南）管理服务有限公司

中山市慧来科技有限公司

子公司名称

中山市正来咨询服务有限公司

上海蛮牛健康管理有限公司

浙江万信数字科技有限公司

四川万信数字科技有限公司

河南万达软件技术有限公司

上海嘉达信息科技有限公司

上海药荟商务咨询有限公司

上海万达恒安技术有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十九）无形资产”和“三、（二十七）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

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

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

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

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

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

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移

满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

对于公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款以划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合，根据承兑人信用风险划分确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票

对于银行承兑汇票组合，本公司认为持有银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因承兑人违约而产生重大损失，不计提预期信用损失。

对于商业承兑汇票组合，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，根据承兑人的信用风险特征划分，与“应收账款”组合划分相同。

应收账款组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据：

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

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

对于划分为账龄组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

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

合同资产组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的合同资产
其他组合	除合并范围内关联方组合之外的合同资产

对于划分为合并范围内关联方组合的合同资产，本公司判断收回风险极低，不计提资产减值损失。

对于划分为其他组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，按 3% 计算资产减值损失。

其他应收款组合，根据信用风险作为确定组合的依据：

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

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

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

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本等

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(十) 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控

制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例

计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十六) 可转换公司债券

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

(二十七) 收入

本公司的主要业务分为软件开发、运营维护、系统集成三部分。

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

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

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

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

2、收入确认具体原则

(1) 在某一时段履行的履约义务

对于本公司为客户提供的运营维护等服务,其履约义务满足在某一时段内履行的,采用产出法确定相应收入的履约进度。其中,约定工作量的合同,按实际工作量在服务期间内分期确认收入;未约定工作量的合同,按照直线法在服务期间内分期确认收入。

(2) 在某一时点履行的履约义务

对于本公司为客户提供的软件开发和系统集成等服务,由于客户不能在履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益;不能够控制本公司履约过程中在建的商品;不能在整個合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项,本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。本公司在每个单项履约义务履行后,取得客户的验收资料等文件时确认该单项履约义务相应收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收

入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

确认建造合同收入的原则

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

4、项目收入确认具体原则

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

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

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

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十一) 其他重要会计政策和会计估计

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

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

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

（1）折旧和摊销

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

（2）所得税

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

（三十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

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

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 部分原按照完工百分比法确认收入的合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入。	应收账款	-471,753,899.42	-391,569,829.49
	存货	1,180,395,162.97	1,017,811,934.70
	其他流动资产	50,881,350.18	34,023,277.68
	合同负债	1,405,397,616.36	1,185,753,733.46
	其他流动负债	3,007,189.22	2,996,881.47
	未分配利润	-644,739,561.08	-528,485,232.04
	少数股东权益	-4,142,630.77	
(2) 将与合同相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将与合同相关的已结算未完工、与合同相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-9,433,520.31	-9,132,220.31
	合同负债	8,654,605.79	8,378,183.77
	其他流动负债	778,914.52	754,036.54

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

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

①关联方的认定

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

②业务的定义

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

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

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

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

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

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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

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

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	1,622,017,385.50	1,622,017,385.50			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	9,501,891.35	9,501,891.35			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	1,324,288,242.08	852,534,342.66		-471,753,899.42	-471,753,899.42
应收款项融资					
预付款项	12,606,534.25	12,606,534.25			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	151,785,890.06	151,785,890.06			
买入返售金融资产					
存货	535,332,319.40	1,715,727,482.37		1,180,395,162.97	1,180,395,162.97
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	214,085,331.43	214,085,331.43			
其他流动资产	63,952,947.64	114,834,297.82		50,881,350.18	50,881,350.18
流动资产合计	3,933,570,541.71	4,693,093,155.44		759,522,613.73	759,522,613.73
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	703,871,699.05	703,871,699.05			
长期股权投资	98,681,088.82	98,681,088.82			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	357,615,751.00	357,615,751.00			
投资性房地产	22,017,793.90	22,017,793.90			
固定资产	432,175,794.96	432,175,794.96			
在建工程	7,871,649.97	7,871,649.97			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	834,896,180.90	834,896,180.90			
开发支出	241,369,931.38	241,369,931.38			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
商誉	922,278,909.99	922,278,909.99			
长期待摊费用	35,017,737.19	35,017,737.19			
递延所得税资产					
其他非流动资产	24,657,000.00	24,657,000.00			
非流动资产合计	3,680,453,537.16	3,680,453,537.16			
资产总计	7,614,024,078.87	8,373,546,692.60		759,522,613.73	759,522,613.73
流动负债：					
短期借款	2,933,324,859.53	2,933,324,859.53			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	508,444,426.79	508,444,426.79			
预收款项	9,433,520.31		-9,433,520.31		-9,433,520.31
合同负债		1,414,052,222.15	8,654,605.79	1,405,397,616.36	1,414,052,222.15
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	1,540,686.25	1,540,686.25			
应交税费	74,228,731.57	74,228,731.57			
其他应付款	67,813,106.92	67,813,106.92			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	115,638,001.43	115,638,001.43			
其他流动负债	25,324,393.99	29,110,497.73	778,914.52	3,007,189.22	3,786,103.74
流动负债合计	3,735,747,726.79	5,144,152,532.37	0.00	1,408,404,805.58	1,408,404,805.58
非流动负债：					
保险合同准备金					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期借款	237,528,849.19	237,528,849.19			
应付债券	540,865,131.01	540,865,131.01			
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	76,776,512.37	76,776,512.37			
递延所得税负债	8,708,555.10	8,708,555.10			
其他非流动负债	102,292,251.54	102,292,251.54			
非流动负债合计	966,171,299.21	966,171,299.21			
负债合计	4,701,919,026.00	6,110,323,831.58	0.00	1,408,404,805.58	1,408,404,805.58
所有者权益：					
股本	1,139,854,021.00	1,139,854,021.00			
其他权益工具	125,258,203.62	125,258,203.62			
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,602,098,496.45	1,602,098,496.45			
减：库存股	29,984,265.25	29,984,265.25			
其他综合收益	1,720,599.38	1,720,599.38			
专项储备					
盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42			
一般风险准备					
未分配利润	-97,486,373.67	-742,225,934.75		-644,739,561.08	-644,739,561.08
归属于母公司所有者权益合计	2,891,613,904.95	2,246,874,343.87		-644,739,561.08	-644,739,561.08
少数股东权益	20,491,147.92	16,348,517.15		-4,142,630.77	-4,142,630.77
所有者权益合计	2,912,105,052.87	2,263,222,861.02		-648,882,191.85	-648,882,191.85
负债和所有者权益总计	7,614,024,078.87	8,373,546,692.60	0.00	759,522,613.73	759,522,613.73

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	833,726,886.68	833,726,886.68			
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	1,213,935,752.83	822,365,923.34		-391,569,829.49	-391,569,829.49
应收款项融资					
预付款项	6,446,141.65	6,446,141.65			
其他应收款	705,114,965.41	705,114,965.41			
存货	485,153,149.30	1,502,965,084.00		1,017,811,934.70	1,017,811,934.70
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	9,011,480.63	9,011,480.63			
其他流动资产	16,115,045.79	50,138,323.47		34,023,277.68	34,023,277.68
流动资产合计	3,269,503,422.29	3,929,768,805.18		660,265,382.89	660,265,382.89
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	17,153,362.90	17,153,362.90			
长期股权投资	1,871,108,697.01	1,871,108,697.01			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	357,615,751.00	357,615,751.00			
投资性房地产	17,637,757.58	17,637,757.58			
固定资产	360,355,761.92	360,355,761.92			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	766,959,875.12	766,959,875.12			
开发支出	231,509,257.09	231,509,257.09			
商誉					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期待摊费用	31,485,083.78	31,485,083.78			
递延所得税资产					
其他非流动资产	24,657,000.00	24,657,000.00			
非流动资产合计	3,678,482,546.40	3,678,482,546.40			
资产总计	6,947,985,968.69	7,608,251,351.58		660,265,382.89	660,265,382.89
流动负债：					
短期借款	2,829,748,469.03	2,829,748,469.03			
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	378,901,862.37	378,901,862.37			
预收款项	9,132,220.31		-9,132,220.31		-9,132,220.31
合同负债		1,194,131,917.23	8,378,183.77	1,185,753,733.46	1,194,131,917.23
应付职工薪酬					
应交税费	57,718,427.27	57,718,427.27			
其他应付款	37,047,123.27	37,047,123.27			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	58,758,256.16	58,758,256.16			
其他流动负债		3,750,918.01	754,036.54	2,996,881.47	3,750,918.01
流动负债合计	3,371,306,358.41	4,560,056,973.34	0.00	1,188,750,614.93	1,188,750,614.93
非流动负债：					
长期借款	153,521,242.74	153,521,242.74			
应付债券	540,865,131.01	540,865,131.01			
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	66,803,908.56	66,803,908.56			
递延所得税负债	8,708,555.10	8,708,555.10			
其他非流动负债	4,934,064.22	4,934,064.22			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动负债合计	774,832,901.63	774,832,901.63			
负债合计	4,146,139,260.04	5,334,889,874.97	0.00	1,188,750,614.93	1,188,750,614.93
所有者权益：					
股本	1,139,854,021.00	1,139,854,021.00			
其他权益工具	125,258,203.62	125,258,203.62			
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,732,410,248.45	1,732,410,248.45			
减：库存股	29,984,265.25	29,984,265.25			
其他综合收益	2,363,526.48	2,363,526.48			
专项储备					
盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42			
未分配利润	-318,208,249.07	-846,693,481.11		-528,485,232.04	-528,485,232.04
所有者权益合计	2,801,846,708.65	2,273,361,476.61		-528,485,232.04	-528,485,232.04
负债和所有者权益总计	6,947,985,968.69	7,608,251,351.58	0.00	660,265,382.89	660,265,382.89

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9% 、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
万达信息股份有限公司	15%
上海万达信息系统有限公司	15%
四川浩特通信有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
宁波金唐软件有限公司	15%
杭州莱域科技有限公司	15%
上海复高计算机科技有限公司	15%
上海市民信箱信息服务有限公司	15%
宁波市万达数据应用服务有限公司	15%
宁波万达信息系统有限公司	20%
杭州万达信息系统有限公司	20%
上海褒发信息科技有限公司	20%
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	20%
上海万达信息服务有限公司	20%
天津万达信息技术有限责任公司	20%
上海格言管理有限公司	20%
上海华奕医疗信息技术有限公司	20%
上海易可思信息技术有限公司	20%
上海格金信息技术有限公司	20%
克拉玛依市复高计算机科技有限公司	20%
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	20%
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	20%
永州潇湘云技术有限公司	20%
万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司	20%
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	20%
上海慈铭智能网络科技有限责任公司	20%
上海爱可及医疗科技有限公司	20%
蛮牛健康（海南）管理服务有限公司	20%
中山市慧来科技有限公司	20%
中山市正来咨询服务有限公司	20%
上海蛮牛健康管理有限公司	20%
浙江万信数字科技有限公司	20%
上海嘉达信息科技有限公司	20%
上海药荟商务咨询有限公司	20%

(二) 税收优惠

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

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

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

本公司2020年11月本公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

上海万达信息系统有限公司2020年11月得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

四川浩特通信有限公司2020年12月取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

宁波金唐软件有限公司2020年12月取得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

杭州莱域科技有限公司2019年12月取得了经浙江省科学技术厅、浙江省财政局、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

上海复高计算机科技有限公司2019年12月取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

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

宁波市万达数据应用服务有限公司2020年12月取得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

根据(财税〔2019〕13号)《财政部 国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

宁波万达信息系统有限公司、杭州万达信息系统有限公司、上海褒发信息科技有限公司、上海爱递吉供应链管理服务有限公司、上海万达信息服务有限公司、天津万达信息技术有限责任公司、上海格言管理有限公司、上海华奕医疗信息技术有限公司、上海易可思信息技术有限公司、上海格金信息技术有限公司、克拉玛依市复高计算机科技有限公司、湖南凯歌医疗信息技术有限公司、湖南万达智慧城市信息技术有限公司、永州潇湘云技术有限公司、万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司、万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司、上海慈铭智能网络科技有限责任公司、上海爱可及医疗科技有限公司、蛮牛健康（海南）管理服务有限公司、中山市慧来科技有限公司、中山市正来咨询服务服务有限公司、上海蛮牛健康管理服务有限公司、浙江万信数字科技有限公司、上海嘉达信息科技有限公司、上海药荟商务咨询有限公司等公司 2020 年度均认定为小型微利企业。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	356,354.09	118,348.78
银行存款	1,356,010,414.94	1,621,571,597.89
其他货币资金	25,710,206.80	327,438.83
合计	1,382,076,975.83	1,622,017,385.50
其中：存放在境外的款项总额	140,565.92	236,709.44

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	24,583,630.60	
其他		1,805,124.60
合计	24,583,630.60	1,805,124.60

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,476,119.50	9,501,891.35
合计	7,476,119.50	9,501,891.35

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	164,150.00	
商业承兑汇票	1,188,256.00	
合计	1,352,406.00	

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	164,150.00		
商业承兑汇票组合	1,188,256.00		
合计	1,352,406.00		

注：上述票据年末均在 3 个月以内

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	429,668,171.89	881,743,981.34
其中：1 年以内分项		
3 个月及以内	192,268,048.38	440,381,204.36
4 个月-1 年（含 1 年）	237,400,123.51	441,362,776.98
1 年以内小计	429,668,171.89	881,743,981.34
1 至 2 年（含 2 年）	114,103,011.30	261,480,059.25
2 至 3 年（含 3 年）	102,760,827.63	177,830,633.76
3 至 4 年（含 4 年）	60,049,093.04	42,072,317.60
4 至 5 年（含 5 年）	37,711,260.34	29,247,329.32
5 年以上	106,644,978.44	85,830,984.28
小计	850,937,342.64	1,478,205,305.55
减：坏账准备	161,513,663.59	153,917,063.47
合计	689,423,679.05	1,324,288,242.08

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.12	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	0.07	1,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	849,937,342.64	99.88	160,513,663.59	18.89	689,423,679.05	1,477,205,305.55	99.93	152,917,063.47	10.35	1,324,288,242.08
其中：										
账龄组合	849,937,342.64	99.88	160,513,663.59	18.89	689,423,679.05	1,477,205,305.55	99.93	152,917,063.47	10.35	1,324,288,242.08
合计	850,937,342.64	100.00	161,513,663.59		689,423,679.05	1,478,205,305.55	100.00	153,917,063.47		1,324,288,242.08

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	192,268,048.38		
4 个月-1 年 (含 1 年)	237,400,123.51	7,122,003.74	3.00
1-2 年 (含 2 年)	114,103,011.30	5,705,150.60	5.00
2-3 年 (含 3 年)	101,760,827.63	10,176,082.01	10.00
3-4 年 (含 4 年)	60,049,093.04	12,009,818.61	20.00
4-5 年 (含 5 年)	37,711,260.34	18,855,630.19	50.00
5 年以上	106,644,978.44	106,644,978.44	100.00
合计	849,937,342.64	160,513,663.59	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00
按组合计提坏账准备	152,917,063.47	135,797,240.38	24,716,423.21			160,513,663.59
合计	153,917,063.47	136,797,240.38	24,716,423.21			161,513,663.59

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海市卫生健康委员会	44,767,600.20	5.26	43,374,430.18
上海达保贵生信息科技股份有限公司	18,827,592.76	2.21	4,970,333.78
贵阳花溪孟关云上智慧城市科技有限公司	17,290,000.00	2.03	
上海中国航海博物馆	16,198,000.00	1.90	2,272,100.00
上海松江大学城建设发展有限公司	14,732,102.00	1.73	
合计	111,815,294.96	13.13	50,616,863.96

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	35,139,744.37	97.64	12,235,192.17	97.05
1至2年(含2年)	714,357.83	1.99	340,199.04	2.70
2至3年(含3年)	111,833.00	0.31	31,143.04	0.25
3年以上	21,143.04	0.06		
合计	35,987,078.24	100.00	12,606,534.25	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
成都骧驰科技有限公司	5,495,724.00	15.27
联想(北京)信息技术有限公司	2,000,000.00	5.56
成都三诚信息系统有限公司	1,665,000.00	4.63
上海仪电鑫森科技发展有限公司	1,603,700.00	4.46
重庆佳杰创盈科技有限公司	1,442,000.00	4.01
合计	12,206,424.00	33.93

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	142,227,191.97	151,785,890.06
合计	142,227,191.97	151,785,890.06

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	75,625,608.37	57,493,885.13
其中：1 年以内分项		
3 个月及以内	47,909,831.11	31,878,997.36
4 个月-1 年（含 1 年）	27,715,777.26	25,614,887.77
1 年以内小计	75,625,608.37	57,493,885.13
1 至 2 年（含 2 年）	32,848,527.39	43,727,357.51
2 至 3 年（含 3 年）	18,634,148.33	45,867,058.39
3 至 4 年（含 4 年）	18,786,069.82	10,347,965.55
4 至 5 年（含 5 年）	8,234,223.63	8,378,010.82
5 年以上	24,922,791.26	29,138,968.38
小计	179,051,368.80	194,953,245.78
减：坏账准备	36,824,176.83	43,167,355.72
合计	142,227,191.97	151,785,890.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						16,000,000.00	8.21	2,605,083.79	16.28	13,394,916.21
按组合计提坏账准备	179,051,368.80	100.00	36,824,176.83	20.57	142,227,191.97	178,953,245.78	91.79	40,562,271.93	22.67	138,390,973.85
其中：										
银行保函组合	39,783,278.21	22.22			39,783,278.21	23,708,362.32	12.16			23,708,362.32
其他组合	139,268,090.59	77.78	36,824,176.83	26.44	102,443,913.76	155,244,883.46	79.63	40,562,271.93	26.13	114,682,611.53
合计	179,051,368.80	100.00	36,824,176.83		142,227,191.97	194,953,245.78	100.00	43,167,355.72		151,785,890.06

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
银行保函组合	39,783,278.21		
其他组合	139,268,090.59	36,824,176.83	26.44
合计	179,051,368.80	36,824,176.83	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	667,382.77	39,894,889.16	2,605,083.79	43,167,355.72
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-667,382.77	667,382.77		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	678,300.08			678,300.08
本期转回		-4,416,395.18	-2,605,083.79	-7,021,478.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	678,300.08	36,145,876.75		36,824,176.83

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	70,978,919.45	107,974,326.33	16,000,000.00	194,953,245.78
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-31,315,219.39	31,315,219.39		

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	54,254,715.05			54,254,715.05
本期终止确认	-15,955,337.74	-38,201,254.29	-16,000,000.00	-70,156,592.03
其他变动				
期末余额	77,963,077.37	101,088,291.43		179,051,368.80

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,605,083.79		-2,605,083.79		
按组合计提坏账准备	40,562,271.93	-3,738,095.10			36,824,176.83
合计	43,167,355.72	-3,738,095.10	-2,605,083.79		36,824,176.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
上海恒基浦业资产管理有限公司	2,605,083.79	预计损失	协商一致	银行汇款
合计	2,605,083.79			

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保函保证金	39,783,278.21	23,708,362.32
其他往来款	139,268,090.59	171,244,883.46
合计	179,051,368.80	194,953,245.78

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
中国民生银行股份 有限公司	保函保证 金	21,113,047.20	1年以内, 1-2 年, 2-3年	11.79	
浙江浣江传媒集团 有限公司	项目保证 金	9,000,000.00	1-2年	5.03	450,000.00
长江联合金融租赁 有限公司	借款保证 金	7,800,000.00	3-4年	4.36	1,560,000.00
郭明	往来款	5,834,778.85	5年以上	3.26	5,834,778.85
顶杰(上海)置业有 限公司	押金	4,692,120.99	4个月-1年, 1-2年	2.62	172,044.44
合计		48,439,947.04		27.06	8,016,823.29

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,734,716.71		2,734,716.71	16,172,610.37		16,172,610.37
周转材料				4,294,073.20		4,294,073.20
库存商品	28,620.02		28,620.02	29,024.83		29,024.83
开发成本				1,287,162,366.09	772,325,755.09	514,836,611.00
建造合同形 成的已完工 未结算资产				11,672,967.08	11,672,967.08	
合同履约成 本	1,435,710,843.30	667,342,014.45	768,368,828.85			
合计	1,438,474,180.03	667,342,014.45	771,132,165.58	1,319,331,041.57	783,998,722.17	535,332,319.40

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	772,325,755.09						
建造合同形成的已完工未结算资产	11,672,967.08						
合同履约成本		756,348,007.65	371,786,884.41		460,792,877.61		667,342,014.45
合计	783,998,722.17	756,348,007.65	371,786,884.41		460,792,877.61		667,342,014.45

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	438,392,515.30	13,151,775.46	425,240,739.84
合计	438,392,515.30	13,151,775.46	425,240,739.84

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	438,392,515.30	100.00	13,151,775.46	3.00	425,240,739.84
其中：					
已完工未结算资产	438,392,515.30	100.00	13,151,775.46	3.00	425,240,739.84
合计	438,392,515.30	100.00	13,151,775.46		425,240,739.84

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
已完工未结算资产	438,392,515.30	13,151,775.46	3.00
合计	438,392,515.30	13,151,775.46	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
已完工未结算资产		13,151,775.46			13,151,775.46
合计		13,151,775.46			13,151,775.46

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	172,857,099.93	214,085,331.43
合计	172,857,099.93	214,085,331.43

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待确认销项税	15,292,062.47	
留抵增值税	34,940,362.57	60,547,418.48
待认证进项税	14,837,275.70	
预缴企业所得税	2,381,568.74	3,405,529.16
合计	67,451,269.48	63,952,947.64

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销 售商品	630,813,219.32	33,446,257.01	597,366,962.31	740,147,010.80	36,275,311.75	703,871,699.05
合计	630,813,219.32	33,446,257.01	597,366,962.31	740,147,010.80	36,275,311.75	703,871,699.05

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款	36,275,311.75	-2,829,054.74			33,446,257.01
合计	36,275,311.75	-2,829,054.74			33,446,257.01

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海浦江科技投资有限公司	13,293,115.71			7,341.59						13,300,457.30	
上海全程玖玖健康服务有限公司	27,179,399.31			-6,121,784.00				-10,057,615.31		11,000,000.00	10,057,615.31
上海听鼎网络科技有限公司	36,938,694.10			-22,314,823.60				-14,623,870.50			14,623,870.50
上海达保贵生信息科技股份有限公司	8,146,963.27			-2,075,983.67						6,070,979.60	
上海久事智慧体育有限公司											
上海万达健青网络科技有限公司	164,814.38		-200,046.87	35,232.49							
成都天府市民云服务有限公司	9,764,916.75	3,600,000.00		664,887.26						14,029,804.01	
宁夏智慧医疗科技股份有限公司	485,822.28			-126,274.08						359,548.20	
长沙市民云信息服务有限公司	1,489,107.50			-772,853.03						716,254.47	
驻马店天中市民云服务有限公司	1,218,255.52			-129,071.40						1,089,184.12	
景德镇市国信瓷都市民云服务有限公司		1,470,000.00		-9,017.96						1,460,982.04	
临沂容沂办管理运营有限公司		1,700,000.00		-38,486.56						1,661,513.44	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
澳门万讯行综合设备有限公司		24,657,000.00		-20,212,114.68					4,444,885.32	
国菱金达医疗科技(上海)有限公司		3,400,000.00		-9,735.77					3,390,264.23	
小计	98,681,088.82	34,827,000.00	-200,046.87	-51,102,683.41				-24,681,485.81	57,523,872.73	24,681,485.81
合计	98,681,088.82	34,827,000.00	-200,046.87	-51,102,683.41				-24,681,485.81	57,523,872.73	24,681,485.81

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	368,421,968.59	357,615,751.00
其中：权益工具投资	368,421,968.59	357,615,751.00
合计	368,421,968.59	357,615,751.00

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	26,633,388.03	1,225,000.00	27,858,388.03
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	26,633,388.03	1,225,000.00	27,858,388.03
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	5,794,982.38	45,611.75	5,840,594.13
(2) 本期增加金额	1,041,065.88	26,063.88	1,067,129.76
—计提或摊销	1,041,065.88	26,063.88	1,067,129.76
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	6,836,048.26	71,675.63	6,907,723.89
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	19,797,339.77	1,153,324.37	20,950,664.14
(2) 上年年末账面价值	20,838,405.65	1,179,388.25	22,017,793.90

2、 无未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	388,407,240.93	432,175,794.96
固定资产清理		
合计	388,407,240.93	432,175,794.96

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	397,229,843.82	20,540,930.54	74,459,619.27	233,743,426.11	40,104,872.30	766,078,692.04
(2) 本期增加金额			1,860,393.70	13,491,889.74	2,937,195.40	18,289,478.84
—购置			683,469.30	13,478,812.81	2,937,195.40	17,099,477.51
—在建工程转入			1,176,924.40			1,176,924.40
—企业合并增加				13,076.93		13,076.93
(3) 本期减少金额		946,473.00		10,501,655.47	93,632.35	11,541,760.82
—处置或报废		946,473.00		10,501,655.47	93,632.35	11,541,760.82
(4) 期末余额	397,229,843.82	19,594,457.54	76,320,012.97	236,733,660.38	42,948,435.35	772,826,410.06
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	101,794,694.95	14,504,144.02	38,047,370.26	144,778,686.86	34,778,000.99	333,902,897.08
(2) 本期增加金额	15,266,577.00	1,358,577.26	13,250,992.26	29,628,736.60	1,975,364.18	61,480,247.30
—计提	15,266,577.00	1,358,577.26	13,250,992.26	29,617,262.26	1,975,364.18	61,468,772.96
—企业合并增加				11,474.34		11,474.34
(3) 本期减少金额		908,614.08		9,977,160.85	78,200.32	10,963,975.25
—处置或报废		908,614.08		9,977,160.85	78,200.32	10,963,975.25
(4) 期末余额	117,061,271.95	14,954,107.20	51,298,362.52	164,430,262.61	36,675,164.85	384,419,169.13
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	280,168,571.87	4,640,350.34	25,021,650.45	72,303,397.77	6,273,270.50	388,407,240.93
(2) 上年年末账面价值	295,435,148.87	6,036,786.52	36,412,249.01	88,964,739.25	5,326,871.31	432,175,794.96

3、 无未办妥产权证书的固定资产情况

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	3,289,746.12	7,871,649.97
工程物资		
合计	3,289,746.12	7,871,649.97

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市民云零星设 备及服务				5,087,115.76		5,087,115.76
平安医院项目				2,499,579.05		2,499,579.05
待安装零星工 程及设备	3,289,746.12		3,289,746.12	284,955.16		284,955.16
合计	3,289,746.12		3,289,746.12	7,871,649.97		7,871,649.97

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
市民云零星设 备及服务	6,500,000.00	5,087,115.76			5,087,115.76			100.00				自有 资金
平安医院项目	7,600,000.00	2,499,579.05		1,176,924.40	1,322,654.65			100.00				自有 资金
待安装零星工 程及设备		284,955.16	3,004,790.96			3,289,746.12						自有 资金
合计		7,871,649.97	3,004,790.96	1,176,924.40	6,409,770.41	3,289,746.12						

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	特许经营权	著作权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	14,333,895.00	1,350,063,470.49	13,879,993.56	347,621.40	24,318,438.10	40,152,000.00	1,443,095,418.55
(2) 本期增加金额		27,569,490.00					27,569,490.00
—购置		5,247,628.98					5,247,628.98
—内部研发		22,321,861.02					22,321,861.02
(3) 本期减少金额		12,648,301.84					12,648,301.84
—处置		12,648,301.84					12,648,301.84
(4) 期末余额	14,333,895.00	1,364,984,658.65	13,879,993.56	347,621.40	24,318,438.10	40,152,000.00	1,458,016,606.71
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	1,974,049.64	545,235,011.35	7,595,472.03	347,621.40	7,521,532.38	40,152,000.00	602,825,686.80
(2) 本期增加金额	344,925.85	260,773,034.68	519,008.86		2,323,394.16		263,960,363.55
—计提	344,925.85	260,773,034.68	519,008.86		2,323,394.16		263,960,363.55
(3) 本期减少金额		12,648,301.84					12,648,301.84
—处置		12,648,301.84					12,648,301.84
(4) 期末余额	2,318,975.49	793,359,744.19	8,114,480.89	347,621.40	9,844,926.54	40,152,000.00	854,137,748.51
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额					5,373,550.85		5,373,550.85

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	特许经营权	著作权	合计
(2) 本期增加金额					419,501.66		419,501.66
—计提					419,501.66		419,501.66
(3) 本期减少金额							
—处置							
(4) 期末余额					5,793,052.51		5,793,052.51
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	12,014,919.51	571,624,914.46	5,765,512.67		8,680,459.05		598,085,805.69
(2) 上年年末账面价值	12,359,845.36	804,828,459.14	6,284,521.53		11,423,354.87		834,896,180.90

2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十八) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具 体依据	期末研发 进度
		内部开发支出	确认为无形资 产	确认为固 定资产	计入当期损 益				
新一代智慧医疗一体化 HIS 平台及应用系统（注 1）	138,309,634.03	36,309,616.47				174,619,250.50	2018-11-1	注 1	29.10%
智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台（注 2）	93,199,623.06	4,560,321.84				97,759,944.90	2018-11-1	注 2	32.59%
零星开发项目支出	9,860,674.29	21,958,381.67	22,321,861.02		4,008,950.59	5,488,244.35			
合计	241,369,931.38	62,828,319.98	22,321,861.02		4,008,950.59	277,867,439.75			

注 1：新一代智慧医疗一体化 HIS 平台及应用系统情况说明

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

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

公司拟建设的新一代智慧医疗一体化 HIS 服务平台及应用系统项目在系统构架、功能性、信息互联互通等方面有显著的优势。在系统构架方面，新一代智慧医疗一体化 HIS 系统具有更强的兼容开放性，模块扩展性强，能接入基于新语言与新技术的软件与应用；在功能上，新一代智慧医疗一体化 HIS 系统功能覆盖广阔，从门诊、急诊、药房等服务管理、重症监护、手术等医疗管理延伸至临床决策辅助，从家庭医生、远程会诊、一键转诊延伸至疾病预防与管理，实现线上线下服务一体化以及医前、医中、医后服务一体化的双闭环；在信息互联互通方面，新一代智慧医疗一体化 HIS 系统实现了各医疗机构内部的横向整合和跨区域的纵向资源整合。一方面该项目通过云诊所、云社区、

云医院三大服务平台横向整合资源，实现医疗机构内部跨部门、跨学科的数据共享与协作；另一方面，在云计算中心的强大计算能力支持下，通过云协同服务平台纵向整合区域内医疗资源，形成统一平台，打通各级医疗机构的外部壁垒，实现数据互联互通以及移动化的医疗信息服务。

注 2：智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台情况说明

本项目建设内容为：基于智慧养老总体解决方案，研发智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台项目，重点包括医养结合服务管理云平台、长期护理保险综合信息管理云平台、社区综合为老服务云平台、居家护理机构管理云平台、养老机构管理云平台、养老地产颐养社区管理云平台和智能物联云平台及其产品。其中，研发的智能物联产品涵盖智能监护设备、智能安防监控设备、智能陪护设备三大产品线。智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台项目的建设，面向政府、企业、社区、个人等主体，实现对现有智慧养老信息化需求的全覆盖，建立面向政府全过程监督的监管平台、面向企业或社区高效的养老经营平台、面向老年人群的 O2O 平台，为老年人群提供功能丰富的智能监测、安防和看护等一站式的智慧养老服务，通过平台技术使得居家养老、社区养老成为可能，解决养老服务资源不足、政府全过程监管、老年人群需求无法精准响应等众多社会问题，强化资源配置整合，提升机构的服务管理效率，建立起有效的全程监控及服务网络，形成服务闭环和完整的服务生态体系，推动和促进整个智慧养老行业的产业升级和发展。

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

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

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55					10,152,998.55
上海华奕医疗信息技术有限公司	810,907.34					810,907.34
宁波金唐软件有限公司	420,632,306.97					420,632,306.97
上海复高计算机科技有限公司	511,490,902.87					511,490,902.87
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	53,105,624.64					53,105,624.64
上海市民信箱信息服务有限公司	28,844,769.67					28,844,769.67
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03					1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60					1,612,989.60
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	10,297,657.81					10,297,657.81
正来培训业务资产组		13,635,555.85				13,635,555.85
小计	1,038,804,874.48	13,635,555.85				1,052,440,430.33
减值准备						
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55					10,152,998.55
上海复高计算机科技有限公司	89,644,138.61					89,644,138.61
上海市民信箱信息服务有限公司	2,961,462.89					2,961,462.89
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03					1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60					1,612,989.60
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	10,297,657.81					10,297,657.81
小计	116,525,964.49					116,525,964.49
账面价值	922,278,909.99	13,635,555.85				935,914,465.84

2、 商誉计算过程

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(10) 本公司子公司蛮牛健康管理服务有限公司于 2020 年以人民币 1,500.00 万元为合并成本购买中山市正来咨询有限公司和中山市慧来科技有限公司 100% 权益。归属于蛮牛健康管理服务有限公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 1,364,444.15 元, 两者的差额人民币 13,635,555.85 元确认为商誉。

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

业务分部	期末余额	上年年末余额
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55	10,152,998.55
上海华奕医疗信息技术有限公司	810,907.34	810,907.34
宁波金唐业务资产组	420,632,306.97	420,632,306.97
上海复高业务资产组	511,490,902.87	511,490,902.87
湖南凯歌医疗业务资产组	53,105,624.64	53,105,624.64
市民信箱市民云业务	28,844,769.67	28,844,769.67
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03	1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60	1,612,989.60
万达志翔医疗科技(北京)有限责任公司	10,297,657.81	10,297,657.81
正来培训业务资产组	13,635,555.85	
合计	1,052,440,430.33	1,038,804,874.48

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

4、 评估方法的说明与选择

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

5、 采用未来现金流量折现方法的主要假设

业务分部	2020年12月31日			
	预测期平均增长率	稳定期增长率	预测期平均毛利率	折现率（税前）
上海华奕医疗信息技术有限公司	7.20%	0.00%	54.12%	12.94%
宁波金唐业务资产组	8.60%	0.00%	60.23%	12.55%
上海复高业务资产组	6.92%	0.00%	48.75%	13.13%
湖南凯歌医疗业务资产组	5.45%	0.00%	29.72%	13.00%
市民信箱市民云业务	28.34%	0.00%	71.98%	11.83%
正来培训业务资产组	10.32%	0.00%	40.00%	16.76%

6、 商誉减值测试的方法

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

单位：万元

业务分部	母公司持股比例	母公司商誉	未确认归属于少数股东权益的商誉价值	商誉合计	可辨认资产组账面价值	包含商誉的资产组账面价值	可收回金额	可收回一账面价值	是否减值
上海华奕医疗信息技术有限公司	52%	81.09	74.85	155.94	2.73	158.67	800.00	641.33	否
宁波金唐业务资产组	100%	42,063.23		42,063.23	157.29	42,220.52	42,600.00	379.48	否
上海复高业务资产组	100%	42,184.68		42,184.68	68.73	42,253.41	54,300.00	12,046.59	否
湖南凯歌医疗业务资产组	100%	5,310.56		5,310.56	41.15	5,351.71	5,500.00	148.29	否
市民信箱市民云业务	61%	2,588.33	1,654.84	4,243.17	916.29	5,159.46	13,700.00	8,540.54	否
正来培训业务资产组	100%	1,363.56		1,363.56	41.50	1,405.06	5,503.00	4,097.94	否
合计		93,591.45	1,729.69	95,321.14	1,227.69	96,548.83			

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	31,835,229.99	11,556,481.88	10,389,251.70		33,002,460.17
其他	3,182,507.20		927,759.51		2,254,747.69
合计	35,017,737.19	11,556,481.88	11,317,011.21		35,257,207.86

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
	其他非流动金融资产 公允价值变动	68,893,251.60	10,333,987.74	58,057,033.98
合计	68,893,251.60	10,333,987.74	58,057,033.98	8,708,555.10

(二十二) 其他非流动资产

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

(二十三) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		13,533,000.00
保证借款	14,922,028.75	90,043,390.50
信用借款	2,791,833,739.68	2,829,748,469.03
合计	2,806,755,768.43	2,933,324,859.53

注：保证情况详见附注九（五）2。

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	119,613,784.71	
商业承兑汇票		
合计	119,613,784.71	

(二十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购款	427,635,379.16	508,444,426.79
合计	427,635,379.16	508,444,426.79

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(二十六) 预收款项

1、 预收款项列示

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

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

(二十七) 合同负债

项目	期末余额
预收销货款	1,493,704,048.29
合计	1,493,704,048.29

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,487,363.94	1,324,690,726.12	1,324,694,935.87	1,483,154.19
离职后福利-设定提存计划	53,322.31	81,203,579.01	81,197,658.38	59,242.94
辞退福利		625,660.51	625,660.51	
合计	1,540,686.25	1,406,519,965.64	1,406,518,254.76	1,542,397.13

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,339,585.32	1,171,496,466.07	1,171,390,140.69	1,445,910.70
(2) 职工福利费		8,590,704.50	8,590,704.50	
(3) 社会保险费	11,470.29	72,832,086.88	72,828,721.68	14,835.49
其中：医疗保险费	8,314.67	58,901,488.81	58,897,273.17	12,530.31
工伤保险费	1,094.04	1,123,582.32	1,124,165.46	510.90
生育保险费	2,061.58	12,595,892.91	12,596,160.21	1,794.28
其他		211,122.84	211,122.84	
(4) 住房公积金	136,308.33	70,354,787.81	70,468,688.14	22,408.00
(5) 工会经费和职工教育经费		1,416,680.86	1,416,680.86	
合计	1,487,363.94	1,324,690,726.12	1,324,694,935.87	1,483,154.19

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	51,092.86	78,731,306.58	78,727,349.42	55,050.02
失业保险费	2,229.45	2,472,272.43	2,470,308.96	4,192.92
合计	53,322.31	81,203,579.01	81,197,658.38	59,242.94

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	55,422,015.57	1,834,658.72
企业所得税	5,478,100.88	13,216,440.17
个人所得税	59,801,783.08	58,380,907.28
城市维护建设税	1,560,378.13	461,881.37
房产税	786,404.80	21,714.29
教育费附加	965,971.15	194,537.68
土地使用税	35,774.60	2,121.00
其他	152,606.48	116,471.06
合计	124,203,034.69	74,228,731.57

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	2,351,825.34	2,351,825.34
应付股利		5,014,720.00
其他应付款项	97,162,487.32	60,446,561.58
合计	99,514,312.66	67,813,106.92

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
其他借款利息	2,351,825.34	2,351,825.34
合计	2,351,825.34	2,351,825.34

2、 应付股利

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

3、 其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
科技三项经费	3,201,670.40	6,775,471.85
押金性质款项及其他	93,960,816.92	53,671,089.73
合计	97,162,487.32	60,446,561.58

(三十一) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	159,159,102.47	115,638,001.43
合计	159,159,102.47	115,638,001.43

2、 一年内到期的长期借款类别明细

项目	期末余额	年初余额
保证借款（注）	43,983,408.01	44,346,149.19
质押借款		40,055,634.40
信用借款	115,175,694.46	31,236,217.84
合计	159,159,102.47	115,638,001.43

注：保证情况详见附注九（五）2。

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	73,796,301.71	25,324,393.99
合计	73,796,301.71	25,324,393.99

(三十三) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款（注）	33,019,832.22	84,007,606.45
信用借款		153,521,242.74
合计	33,019,832.22	237,528,849.19

注：保证情况详见附注九（五）2。

(三十四) 应付债券

1、 应付债券明细

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

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期变动	期末余额
万信转 2	1,200,000,000.00	2019 年 3 月 4 日	6 年	1,200,000,000.00	540,865,131.01	-540,865,131.01	
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	540,865,131.01	-540,865,131.01	

应付债券说明：

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

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

公司股票自2020年1月13日至2020年3月2日连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价格不低于“万信转2”当期转股价格（13.60元/股）的130%，根据《万达信息股份有限公司2018年度创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》中的约定，已触发“万信转2”的有条件赎回条款。公司第七届董事会2020年第四次临时会议于2020年3月2日审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，董事会决定行使公司可转债的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日登记在册的全部“万信转2”。

截至赎回登记日2020年4月13日，“万信转2”累计转股88,135,074股，公司总股本增至1,187,584,762股；赎回13,395张，共计支付赎回款1,340,437.65元。

自2020年4月22日起，公司发行的“万信转2”在深圳证券交易所摘牌。

(三十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,776,512.37	20,891,548.51	37,234,357.93	60,433,702.95	尚未结转
合计	76,776,512.37	20,891,548.51	37,234,357.93	60,433,702.95	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向医疗健康服务行业的公共云计算服务平台	16,971,187.67		1,009,604.12		15,961,583.55	与资产相关
经信委面向专病的智能临床辅助决策产品研发与产业化		4,425,000.00	4,425,000.00			与收益相关
安全可控桌面计算机在电子政务领域的应用迁移技术研究	23,394,400.00		10,944,346.18		12,450,053.82	与收益相关
领军人材	308,278.60			-308,278.60		与收益相关
上海电子政务工程技术研究中心能力提升二期	15,340.41		15,340.41			与收益相关
上海卫生信息工程技术研究中心能力提升二期	1,327,618.51		1,327,618.51			与收益相关
建设 2 型糖尿病与糖尿病高风险早期筛查与综合管理的示范区域	411,617.57		411,617.57			与收益相关
轨道交通大数据服务平台关键技术研究		120,000.00			120,000.00	与收益相关
基于区域卫生信息平台的全人群健康监测研究	195,622.00		195,622.00			与收益相关
2017 年首席技师资助	40,975.90				40,975.90	与收益相关
高龄产妇妊娠并发症预测及预警模型建立	241,875.00		241,875.00			与收益相关
万达信息云业务支撑平台研发与行业应用	533.64		533.64			与收益相关
面向科技政务的大数据服务平台研究及应用示范	1,083,810.68		1,083,810.68			与收益相关
基于大数据和人工智能的区域医学影像协作共享平台研究	1,075,376.74		1,075,376.74			与收益相关
建立具有国家代表性的糖尿病防治与协作研究信息化平台	964,080.00	130,000.00	1,094,080.00			与收益相关
重大慢病流行病学监测大数据平台构建与决策支持研究	366,250.00	105,000.00	471,250.00			与收益相关
AI 驱动的多模态融合雪上竞技大数据智慧服务系统	927,194.14	422,805.86	683,010.07		666,989.93	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019 年度科委电子政务工程技术研究中心能力提升	1,722,600.00				1,722,600.00	与收益相关
2019 年度科委卫生信息工程技术研究中心能力提升	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
特大城市服务集成与治理技术研究与应用示范	12,440,495.79	3,137,000.00	1,648,041.43	-6,372,871.91	7,556,582.45	与收益相关
异构服务协同共性关键技术研究及城市智能服务系统研制	1,404,300.00	1,272,750.16	820,983.52		1,856,066.64	与收益相关
地级市市民公共服务平台示范应用	619,174.21	565,747.47	415,366.50		769,555.18	与收益相关
特大城市市民公共服务平台示范应用	1,193,177.70	1,091,345.02	596,691.45		1,687,831.27	与收益相关
2019 年首席技师资助	100,000.00				100,000.00	与收益相关
基于中医优势病种的药品临床疗效评价关键技术		397,000.00	397,000.00			与收益相关
市电子政务系统快速开发平台研发及应用示范项目		1,540,000.00	340,000.00	-1,200,000.00		与收益相关
面向专病的智能病理诊断平台研究		400,000.00			400,000.00	与收益相关
“鲸的寻游”沉浸参与式科普舞台剧的创制和推广		320,000.00			320,000.00	与收益相关
基于大数据的传染性重点人群筛查与管控应用		1,325,000.00			1,325,000.00	与收益相关
万达信息医疗大健康云服务平台		2,150,000.00	180,000.00		1,970,000.00	与收益相关
面向复杂传染病智能诊疗的数据共享平台建设		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
特大城市服务集成与治理技术研究与应用示范（配套）		1,703,900.00			1,703,900.00	与收益相关
面向临床诊疗的智能决策服务平台研发与运营		450,000.00			450,000.00	与收益相关
呼吸慢病健康管理平台及智能评估模型构建		136,000.00			136,000.00	与收益相关
教育大数据治理体系与面向大规模智慧学习的教育大脑研究		160,000.00			160,000.00	与收益相关
科技政务大数据管理及应用研究		40,000.00	40,000.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多源高维科技政务大数据融合治理关键技术及示范应用	2,480,000.00			-636,039.60	1,843,960.40	与收益相关
城市智能交通感知与决策	2,000,000.00			-500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
雅安智慧政务视频大数据及公共服务云平台应用示范专项资金	800,000.00		800,000.00			与收益相关
“长三角全数字智能病理远程诊断平台”专项资助	4,200,000.00				4,200,000.00	与收益相关
特大城市服务集成与治理技术研究与应用示范课题任务	492,603.81				492,603.81	与收益相关
合计	76,776,512.37	20,891,548.51	28,217,167.82	-9,017,190.11	60,433,702.95	

(三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	82,411,707.81	102,292,251.54
合计	82,411,707.81	102,292,251.54

(三十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总额	1,139,854,021.00				47,730,741.00	47,730,741.00	1,187,584,762.00

注：经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕60号”文核准，万达信息股份有限公司于2019年3月4日公开发行了1,200万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额120,000万元。根据相关规定和《万达信息股份有限公司2018年度创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自2019年9月9日起可转换为公司股份。截止2020年4月13日，本期“万信转2”转股47,730,741股，公司总股本增至1,187,584,762股。

(三十八) 其他权益工具

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券-权益成份公允价值	6,504,918	125,258,203.62			6,504,918	125,258,203.62		
合计	6,504,918	125,258,203.62			6,504,918	125,258,203.62		

注：详见附注五（三十四）。

(三十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,573,883,696.45	615,243,255.72		2,189,126,952.17
其他资本公积	28,214,800.00		28,214,800.00	
合计	1,602,098,496.45	615,243,255.72	28,214,800.00	2,189,126,952.17

注 1：本期“万信转 2”因转股增加股本 47,730,741.00 元，减少其他权益工具 125,258,203.62 元，增加资本公积（股本溢价）615,182,443.23 元。

注 2：本期因子公司上海慈铭智能网络科技有限责任公司少数股东增资，导致公司在子公司的所有者权益份额发生变化但未丧失控制权的影响，增加资本公积（股本溢价）60,812.49 元。

注 3：本期其他资本公积变动额为以权益结算的股份支付注销影响。

(四十) 库存股

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

(四十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	1,720,599.38	-692,875.10				-692,875.10		1,027,724.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,382,218.61							2,382,218.61
外币财务报表折算差额	-661,619.23	-692,875.10				-692,875.10		-1,354,494.33
其他综合收益合计	1,720,599.38	-692,875.10				-692,875.10		1,027,724.28

(四十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42			150,153,223.42
合计	150,153,223.42	150,153,223.42			150,153,223.42

(四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-97,486,373.67	1,327,261,160.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-644,739,561.08	
调整后年初未分配利润	-742,225,934.75	1,327,261,160.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,291,552,358.95	-1,397,325,377.07
减：应付普通股股利		27,422,156.82
期末未分配利润	-2,033,778,293.70	-97,486,373.67

注：因执行新收入准则而在首次执行日进行了相关调整，涉及了留存收益调整，由此在首次执行日未分配利润较上年年末余额减少了 644,739,561.08 元，详见本附注“三、（三十二）重要会计政策和会计估计的变更”。

(四十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,007,515,862.72	2,530,412,499.23	2,123,224,486.20	1,637,724,770.18
其他业务	755,209.73	1,069,379.33	1,276,501.09	1,067,129.76
合计	3,008,271,072.45	2,531,481,878.56	2,124,500,987.29	1,638,791,899.94

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	3,007,515,862.72	2,123,224,486.20
租赁收入	755,209.73	1,276,501.09
合计	3,008,271,072.45	2,124,500,987.29

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	本期金额
商品类型：	
软件开发收入	1,546,491,251.49
运营服务收入	399,299,768.15
集成收入	1,061,724,843.08
合计	3,007,515,862.72
按经营地区分类：	
境内经营	3,007,515,862.72
境外经营	
合计	3,007,515,862.72
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	2,595,638,325.74
在某一时段内确认	411,877,536.98
合计	3,007,515,862.72

(四十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	2,457,038.81	3,237,958.51
教育费附加/地方教育费附加	1,829,282.90	2,260,594.30
房产税	3,257,239.26	3,257,725.03
土地使用税	105,148.35	149,461.14
印花税	144,815.20	667,364.60
其他税费	19,493.32	37,434.36
合计	7,813,017.84	9,610,537.94

(四十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	342,325,225.44	97,053,614.43
摊销费用	261,142,581.45	229,305,031.73
设备折旧费用	5,945,817.38	5,487,404.92
其他	31,700,129.21	35,426,434.69
合计	641,113,753.48	367,272,485.77

(四十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	149,285,008.30	199,056,365.51
减：利息收入	11,274,946.56	24,617,208.30
汇兑损益	224,914.32	-55,006.80
其他	4,346,743.33	25,202,583.97
减：融资收益	36,458,535.14	19,450,392.13
合计	106,123,184.25	180,136,342.25

(四十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	49,974,635.66	26,294,819.76
进项税加计抵减	3,351,751.40	7,764,119.26
代扣个人所得税手续费	1,365,510.31	247,194.70
合计	54,691,897.37	34,306,133.72

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	3,548,163.97	5,678,162.21	与收益相关
稳岗促就业补贴	6,466,466.22	2,293,139.49	与收益相关
面向医疗健康服务行业的公共云计算服务平台	1,009,604.12	1,009,604.12	与资产相关
经信委基于医疗健康大数据的上海市重点疾病预防与综合评价的应用示范		113,272.30	与资产相关
经信委面向专病的智能临床辅助决策产品研发与产业化	4,425,000.00	1,769,399.33	与资产相关/ 与收益相关
安全可控桌面计算机在电子政务领域的应用迁移技术研究	10,944,346.18		与收益相关
政府房租补助	469,697.73	136,898.64	与收益相关
上海市知识产权局专利资助		11,366.00	与收益相关
医疗健康大数据处理与管理平台的研发		100,000.00	与收益相关
医养结合的养老云服务平台及集成化养老智能终端设备研发		289,901.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
基于大数据的慢病管理平台研究与应用示范		480,000.00	与收益相关
基于开发者关联分析的智能协作关键技术与支撑环境		132,111.48	与收益相关
支持数据交易的大数据试验场管理平台研制		660,000.00	与收益相关
上海电子政务工程技术研究中心能力提升二期	15,340.41	583,771.10	与收益相关
上海卫生信息工程技术研究中心能力提升二期	1,327,618.51	245,600.00	与收益相关
建设2型糖尿病与糖尿病高风险早期筛查与综合管理的示范区域	411,617.57	102,492.00	与收益相关
长三角城市群医疗机构异地分级诊疗应用平台关键技术攻关		169,862.00	与收益相关
轨道交通大数据服务平台关键技术研究		124,200.00	与收益相关
基于区域卫生信息平台的全人群健康监测研究	195,622.00	142,140.00	与收益相关
高龄产妇妊娠并发症预测及预警模型建立	241,875.00	52,500.00	与收益相关
万达信息云业务支撑平台研发与行业应用	533.64	2,714,466.36	与收益相关
面向科技政务的大数据服务平台研究及应用示范	1,083,810.68	1,698,689.32	与收益相关
基于大数据和人工智能的区域医学影像协作共享平台研究	1,075,376.74	662,623.26	与收益相关
基于人工智能的新一代互联网+政务服务平台研发与产业化		757,623.17	与收益相关
建立具有国家代表性的糖尿病防治与协作研究信息化平台	1,094,080.00	84,736.00	与收益相关
重大慢病流行病学监测大数据平台构建与决策支持研究	471,250.00	228,750.00	与收益相关
AI驱动的多模态融合雪上竞技大数据智慧服务系统	683,010.07		与收益相关
省级区域市民公共服务平台示范应用	1,648,041.43		与收益相关
异构服务协同共性关键技术研究与城市智能服务系统研制	820,983.52		与收益相关
地级市市民公共服务平台示范应用	415,366.50		与收益相关
特大城市市民公共服务平台示范应用	596,691.45		与收益相关
基于中医优势病种的药品临床疗效评价关键技术	397,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
市电子政务系统快速开发平台研发及应用示范项目	340,000.00		与收益相关
万达信息医疗大健康云服务平台	180,000.00		与收益相关
科技政务大数据管理及应用研究	40,000.00		与收益相关
国际贸易促进委员会政府补贴	57,582.72		与收益相关
2020 抗疫优秀单位奖金	5,000.00		与收益相关
徐汇区知识产权运营服务体系建设专项资金	12,500.00		与收益相关
困难企业社保费返还	51,802.00		与收益相关
收到社保补贴（吸纳高校生）	54,160.00		与收益相关
八六三软件孵化基地突出贡献奖奖励	5,000.00	5,000.00	与收益相关
闵行区科委会园区 2019 年 232 个重点项目立项资助		200,000.00	与收益相关
长沙分公司 政府补助资金	99.00		与收益相关
企业录用本街道户籍人员奖励	6,000.00		与收益相关
职工线上培训补助	170,501.88		与收益相关
上海万达信息系统有限公司高增长资助	1,500,000.00		与收益相关
科技局专利补助收入	2,520.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行局 5000 元火炬报表补贴	5,000.00		与收益相关
雅安智慧政务视频大数据及公共服务云平台应用示范专项资金	1,000,000.00		与收益相关
新增招工补助	30,000.00		与收益相关
2020 年宁波市创建特色型中国软件名城资金补助—研发投入奖励	590,000.00		与收益相关
2019 年收入上规模奖励		1,600,000.00	与收益相关
2019 年研发投入奖励		2,000,000.00	与收益相关
科技项目经费	2,603,000.00		与收益相关
软件和信息服务业招标项目经费补助	310,100.00		与收益相关
吸纳就业社保补贴	341,902.82	240,337.00	与收益相关
江干区科技型企业研发费补助	210,000.00		与收益相关
高新技术企业补贴	600,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
江干区科技局著作权补贴	53,000.00	53,000.00	与收益相关
长沙市财政局高新区分局高新技术企业研发经费补贴		200,000.00	与收益相关
嘉定区智慧城市示范项目专项补助		700,000.00	与收益相关
基于政务大数据的市民服务云应用示范项目		374,400.00	与收益相关
2018年静安大数据产业补贴		240,000.00	与收益相关
特大城市服务集成与治理技术研究与应用示范课题任务专项补助		370,774.98	与收益相关
面向市民的一站式“互联网+”公共服务平台项目尾款	925,457.00		与收益相关
创建特色型中国软件名城项目补贴	2,940,000.00		与收益相关
2019年度区级专项资金项目	120,000.00		与收益相关
闵行浦江镇事务受理中心政府补贴	43,000.00	60,500.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监督管理局一次性企业诊断专项补贴		5,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金融局债权融资补助-信用评级补助		3,000.00	与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助		1,500.00	与收益相关
以工代训企业经费	32,700.00		与收益相关
小微企业招用毕业生社保补贴	403,814.50		与收益相关
合计	49,974,635.66	26,294,819.76	

(四十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-51,102,683.41	-152,389.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-30,046.87	58,498.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	385,107.12	10,350,440.90
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,991,892.62	
合计	-46,755,730.54	10,256,549.31

(五十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	911,983.36	444,383.13
其中：以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	911,983.36	444,383.13
其他非流动金融资产	10,836,217.59	7,249,732.81
合计	11,748,200.95	7,694,115.94

(五十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-24,716,423.21	-27,513,303.77
其他应收款坏账损失	6,343,178.89	-6,898,929.90
长期应收款坏账损失	-5,321,751.09	-25,489,512.56
合计	-23,694,995.41	-59,901,746.23

(五十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-371,786,884.41	-783,998,722.17
合同资产减值损失	-13,151,775.46	
长期股权投资减值损失	-24,681,485.81	
无形资产减值损失	-419,501.66	
商誉减值损失		-60,486,554.17
合计	-410,039,647.34	-844,485,276.34

(五十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	59,818.06	-50,621.97	59,818.06
合计	59,818.06	-50,621.97	59,818.06

(五十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,371,000.00	16,612,500.00	12,371,000.00
收购子公司利得	609,282.45		609,282.45
其他	4,447.65	158,129.63	4,447.65
合计	12,984,730.10	16,770,629.63	12,984,730.10

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
地方政府扶持补助资金	12,171,000.00	12,929,000.00	与收益相关
先进企业奖励	200,000.00		与收益相关
2019年高成长软件企业奖励		2,600,000.00	与收益相关
科技厅科技进步奖励金		1,083,500.00	与收益相关
合计	12,371,000.00	16,612,500.00	

(五十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		970,000.00	
非流动资产毁损报废损失	545,642.73	25,755.74	545,642.73
其他	929,891.19	21,715.45	929,891.19
合计	1,475,533.92	1,017,471.19	1,475,533.92

(五十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	9,248,293.31	10,676,085.58
递延所得税费用	1,625,432.64	1,087,459.92
合计	10,873,725.95	11,763,545.50

(五十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款项	211,116,102.08	785,632,454.79
政府补助	45,193,315.20	90,693,367.42
利息收入	11,274,946.56	5,166,816.17
租赁收入	755,209.73	1,276,501.09
营业外收入	728.63	4,769.86
合计	268,340,302.20	882,773,909.33

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	230,174,519.97	257,331,965.97
往来款项	160,218,635.05	807,031,669.54
受限货币资金	24,583,630.60	
其他	1,942,959.40	2,817,735.22
合计	416,919,745.02	1,067,181,370.73

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得子公司支付的现金净额负数	741,558.20	
合计	741,558.20	

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

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

(五十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,285,783,427.12	-1,402,398,937.08
加：信用减值损失	23,694,995.41	59,901,746.23
资产减值准备	410,039,647.34	844,485,276.34
固定资产折旧	62,535,902.72	54,597,921.10
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	263,960,363.55	236,079,757.69
长期待摊费用摊销	11,317,011.21	12,855,278.83
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)	485,824.67	76,175.44
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-11,748,200.95	-7,694,115.94
财务费用(收益以“－”号填列)	149,509,922.62	199,001,358.71
投资损失(收益以“－”号填列)	46,755,730.54	-10,256,549.31
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	1,625,432.64	1,087,459.92
存货的减少(增加以“－”号填列)	572,808,432.38	-176,673,803.96
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-294,982,520.25	127,180,827.61
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	335,537,039.82	227,904,361.39
其他	-28,214,800.00	528,300.00
经营活动产生的现金流量净额	257,541,354.58	166,675,056.97
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	1,357,493,345.23	1,620,212,260.90
减：现金的期初余额	1,620,212,260.90	1,041,109,161.16
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-262,718,915.67	579,103,099.74

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,494,940.00
其中：中山市正来咨询服务有限公司	4,480,000.00
中山市慧来科技有限公司	520,000.00
上海嘉达信息科技有限公司	2,494,940.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,195,259.85
其中：中山市正来咨询服务有限公司	2,935,638.50
中山市慧来科技有限公司	23,123.15
上海嘉达信息科技有限公司	3,236,498.20
取得子公司支付的现金净额	1,299,680.15

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,357,493,345.23	1,620,212,260.90
其中：库存现金	356,354.09	118,348.78
可随时用于支付的银行存款	1,356,010,414.94	1,619,766,473.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,126,576.20	327,438.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,357,493,345.23	1,620,212,260.90

(五十九) 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
票据承兑保证金	24,583,630.60	保证金
保函保证金	39,783,278.21	保证金
合计	64,366,908.81	

(六十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,510,825.15
其中：美元	538,065.74	6.5249	3,510,825.15
应收账款			5,872.41
其中：美元	900.00	6.5249	5,872.41
应付账款			11,040.13
其中：美元	1,692.00	6.5249	11,040.13

(六十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

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

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
安全可控桌面计算机在电子政务领域的应用迁移技术研究	23,394,400.00	10,944,346.18		其他收益
政府房租补助	825,068.36	469,697.73	136,898.64	其他收益
上海市知识产权局专利资助	11,366.00		11,366.00	其他收益
医疗健康大数据处理与管理平台的研发	2,860,000.00		100,000.00	其他收益
医养结合的养老云服务平台及集成化养老智能终端设备研发	4,160,000.00		289,901.00	其他收益
基于大数据的慢病管理平台研究与应用示范	6,000,000.00		480,000.00	其他收益
基于开发者关联分析的智能协作关键技术与支撑环境	500,000.00		132,111.48	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
支持数据交易的大数据试验场管理平台研制	3,300,000.00		660,000.00	其他收益
上海电子政务工程技术研究中心能力提升二期	2,000,000.00	15,340.41	583,771.10	其他收益
上海卫生信息工程技术研究中心能力提升二期	2,000,000.00	1,327,618.51	245,600.00	其他收益
建设 2 型糖尿病与糖尿病高风险早期筛查与综合管理的示范区域	1,200,000.00	411,617.57	102,492.00	其他收益
长三角城市群医疗机构异地分级诊疗应用平台关键技术攻关	300,000.00		169,862.00	其他收益
轨道交通大数据服务平台关键技术研究	616,200.00		124,200.00	其他收益
基于区域卫生信息平台的全人群健康监测研究	1,000,000.00	195,622.00	142,140.00	其他收益
高龄产妇产后并发症预测及预警模型建立	450,000.00	241,875.00	52,500.00	其他收益
万达信息云业务支撑平台研发与行业应用	5,600,000.00	533.64	2,714,466.36	其他收益
面向科技政务的大数据服务平台研究及应用示范	4,500,000.00	1,083,810.68	1,698,689.32	其他收益
基于大数据和人工智能的区域医学影像协作共享平台研究	5,900,000.00	1,075,376.74	662,623.26	其他收益
经信委面向专病的智能临床辅助决策产品研发与产业化	4,425,000.00	4,425,000.00		其他收益
基于人工智能的新一代互联网+政务服务平台研发与产业化	2,000,000.00		757,623.17	其他收益
建立具有国家代表性的糖尿病防治与协作研究信息化平台	1,200,000.00	1,094,080.00	84,736.00	其他收益
重大慢病流行病学监测大数据平台构建与决策支持研究	700,000.00	471,250.00	228,750.00	其他收益
AI 驱动的多模态融合雪上竞技大数据智慧服务系统	1,350,000.00	683,010.07		其他收益
省级区域市民公共服务平台示范应用	7,920,000.00	1,648,041.43		其他收益
异构服务协同共性关键技术研究及城市智能服务系统研制	3,487,000.00	820,983.52		其他收益
地级市市民公共服务平台示范应用	1,550,000.00	415,366.50		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
特大城市市民公共服务平台示范应用	2,990,000.00	596,691.45		其他收益
基于中医优势病种的药品临床疗效评价关键技术	794,000.00	397,000.00		其他收益
市电子政务系统快速开发平台研发及应用示范项目	1,700,000.00	340,000.00		其他收益
万达信息医疗大健康云服务平台	4,300,000.00	180,000.00		其他收益
科技政务大数据管理及应用研究	200,000.00	40,000.00		其他收益
国际贸易促进委员会政府补贴	57,582.72	57,582.72		其他收益
2020 抗疫优秀单位奖金	5,000.00	5,000.00		其他收益
徐汇区知识产权运营服务体系建设专项资金	12,500.00	12,500.00		其他收益
困难企业社保费返还	51,802.00	51,802.00		其他收益
收到社保补贴（吸纳高校生）	54,160.00	54,160.00		其他收益
八六三软件孵化基地突出贡献奖奖励	10,000.00	5,000.00	5,000.00	其他收益
闵行区科委会园区 2019 年 232 个重点项目立项资助	200,000.00		200,000.00	其他收益
长沙分公司 政府补助资金	99.00	99.00		其他收益
企业录用本街道户籍人员奖励	6,000.00	6,000.00		其他收益
职工线上培训补助	170,501.88	170,501.88		其他收益
上海万达信息系统有限公司高增长资助	1,500,000.00	1,500,000.00		其他收益
科技局专利补助收入	2,520.00	2,520.00		其他收益
成都高新技术产业开发区经济运行局 5000 元火炬报表补贴	5,000.00	5,000.00		其他收益
雅安智慧政务视频大数据及公共服务云平台应用示范专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
新增招工补助	30,000.00	30,000.00		其他收益
2020年宁波市创建特色型中国软件名城资金补助—研发投入奖励	590,000.00	590,000.00		其他收益
2019年收入上规模奖励	1,600,000.00		1,600,000.00	其他收益
2019年研发投入奖励	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益
科技项目经费	2,603,000.00	2,603,000.00		其他收益
软件和信息服务业招标项目经费补助	310,100.00	310,100.00		其他收益
吸纳就业社保补贴	582,239.82	341,902.82	240,337.00	其他收益
江干区科技型企业研发费补助	210,000.00	210,000.00		其他收益
高新技术企业补贴	600,000.00	600,000.00		其他收益
江干区科技局著作权补贴	106,000.00	53,000.00	53,000.00	其他收益
长沙市财政局高新区分局高新技术企业研发经费补贴	200,000.00		200,000.00	其他收益
嘉定区智慧城市示范项目专项补助	700,000.00		700,000.00	其他收益
基于政务大数据的市民服务云应用示范项目	374,400.00		374,400.00	其他收益
2018年静安大数据产业补贴	240,000.00		240,000.00	其他收益
特大城市服务集成与治理技术研究与应用示范课题任务专项补助	370,774.98		370,774.98	其他收益
面向市民的一站式“互联网+”公共服务平台项目尾款	925,457.00	925,457.00		其他收益
创建特色型中国软件名城项目补贴	2,940,000.00	2,940,000.00		其他收益
2019年度区级专项资金项目	120,000.00	120,000.00		其他收益
闵行浦江镇事务受理中心政府补贴	103,500.00	43,000.00	60,500.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局一次性企业诊断专项补贴	5,000.00		5,000.00	其他收益
成都高新技术产业开发区财政金融局债权融资补助-信用评级补助	3,000.00		3,000.00	其他收益
成都市知识产权服务中心专利资助	1,500.00		1,500.00	其他收益
增值税即征即退	9,226,326.18	3,548,163.97	5,678,162.21	其他收益
稳岗促就业补贴	8,759,605.71	6,466,466.22	2,293,139.49	其他收益
以工代训企业经费	32,700.00	32,700.00		其他收益
小微企业招用毕业生社保补贴	403,814.50	403,814.50		其他收益
科技厅科技进步奖励金	1,083,500.00		1,083,500.00	营业外收入
地方政府扶持补助资金	25,100,000.00	12,171,000.00	12,929,000.00	营业外收入
2019 年高成长软件企业奖励	2,600,000.00		2,600,000.00	营业外收入
先进企业奖励	200,000.00	200,000.00		营业外收入

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中山市正来咨询服务有限公司	2020年9月27日	13,440,000.00	100.00	购买	2020年9月30日	取得控制权	3,187,398.43	-988,853.34
中山市慧来科技有限公司	2020年9月18日	1,560,000.00	100.00	购买	2020年9月30日	取得控制权	83,140.42	39,423.60
上海嘉达信息科技有限公司	2020年5月15日	2,495,000.00	100.00	购买	2020年5月31日	取得控制权		7,198.34

2、 合并成本及商誉

	正来业务资产组 (注 1)	上海嘉达信息科技有限公司 (注 2)
合并成本		
—现金	5,000,000.00	2,495,000.00
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值	10,000,000.00	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	15,000,000.00	2,495,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,364,444.15	3,104,282.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,635,555.85	-609,282.45

注 1：根据《关于中山市正来咨询服务有限公司之股权转让协议》及《关于中山市慧来科技有限公司之股权转让协议》约定，中山市正来咨询有限公司和中山市慧来科技有限公司的股权转让对价总额为人民币 1,500 万元，首期股权转让款为 500 万元，已于 2020 年支付，剩余股权转让款 1,000 万元，需满足“中山市正来咨询服务有限公司交割日后的连续 24 个月经审计的税前利润达到人民币 1,500 万元，且税前利润占营业收入的比例不低于 20%”的业绩承诺后支付。

注 2：根据本公司与嘉实投资管理有限公司及宁波联创利鑫投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，本公司以人民币 249.50 万元为合并成本取得上海嘉达信息科技有限公司股权，归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为 310.42 万元，企业合并成本小于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额 60.92 万元，计入当期营业外收入。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	正来业务资产组		上海嘉达信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	4,451,820.97	4,451,820.97	3,609,342.45	3,609,342.45
货币资金	2,958,761.65	2,958,761.65	3,236,498.20	3,236,498.20

	正来业务资产组		上海嘉达信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应收账款	1,426,208.83	1,426,208.83		
其他应收款	66,850.49	66,850.49		
其他流动资产			371,241.66	371,241.66
固定资产			1,602.59	1,602.59
负债：	3,087,376.82	3,087,376.82	505,060.00	505,060.00
应付账款	2,758,729.55	2,758,729.55		
应付职工薪酬	64,810.50	64,810.50		
应交税费	203,836.77	203,836.77		
其他应付款	60,000.00	60,000.00	505,060.00	505,060.00
净资产	1,364,444.15	1,364,444.15	3,104,282.45	3,104,282.45
减：少数股东权益				
取得的净资产	1,364,444.15	1,364,444.15	3,104,282.45	3,104,282.45

(二) 其他原因的合并范围变动

公司本年度新设立子公司 6 家，分别为上海褒发信息科技有限公司、蛮牛健康（海南）管理服务有限公司、浙江万信数字科技有限公司、四川万信数字科技有限公司、河南万达软件技术有限公司、上海万达恒安技术有限公司。详见附注七、（一）1、企业集团的构成。

公司本年度注销子公司 5 家，分别为南京爱递吉供应链管理服务有限公司、北京万达全城信息系统有限公司、上海耀学信息科技有限公司、上海大亿精诚智能网络科技有限公司、上海振民智能网络科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波万达信息系统有限公司	宁波	宁波	软件服务业	90	10	设立
杭州万达信息系统有限公司	杭州	杭州	软件服务业	94		设立
美国万达信息有限公司	美国	美国	软件服务业	100		设立
上海万达信息系统有限公司	上海	上海	软件服务业	100		设立

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海褒发信息科技有限公司	上海	上海	软件服务业		100	设立
深圳市万达信息有限公司	深圳	深圳	软件服务业	100		设立
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	上海	上海	商务服务业	55		设立
上海万达信息服务有限公司	上海	上海	技术服务业	100		设立
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	上海	上海	软件服务业	74		设立
天津万达信息技术有限责任公司	天津	天津	软件服务业	100		设立
上海格言管理有限公司	上海	上海	商务服务业	100		设立
四川浩特通信有限公司	成都	成都	软件服务业	100		企业合并
四川万达智能安防数据有限公司	雅安	雅安	软件服务业		100	设立
上海华奕医疗信息技术有限公司	上海	上海	软件服务业	52		企业合并
宁波金唐软件有限公司	宁波	宁波	软件服务业	100		企业合并
杭州莱域科技有限公司	杭州	杭州	软件服务业		60	企业合并
上海复高计算机科技有限公司	上海	上海	技术服务业	100		企业合并
上海易可思信息技术有限公司	上海	上海	技术服务业		100	企业合并
上海格金信息技术有限公司	上海	上海	技术服务业		100	企业合并
克拉玛依市复高计算机科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	软件服务业		100	企业合并
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	长沙	长沙	软件服务业	100		企业合并
上海市民信箱信息服务有限公司	上海	上海	软件服务业	61		企业合并
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	长沙	长沙	软件服务业	100		设立
永州潇湘云技术有限公司	永州	永州	软件服务业	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
万达云医疗科技健康产业(上海)有限公司	上海	上海	技术服务业	51		设立
四川万达智城云数据有限公司	成都	成都	软件服务业	90		设立
四川万达健康数据有限公司	成都	成都	软件服务业	100		企业合并
宁波市万达数据应用服务有限公司	宁波	宁波	软件服务业	100		企业合并
万达志翔医疗科技(北京)有限责任公司	北京	北京	技术服务业	70		企业合并
上海慈铭智能网络科技有限公司	上海	上海	商业	47		设立
上海爱可及医疗科技有限公司	上海	上海	商业	60		设立
上海资哲企业管理有限责任公司	上海	上海	商务服务业	100		设立
蛮牛健康管理服务有限公司(注)	上海	上海	商务服务业	70		设立
蛮牛健康(海南)管理有限公司	琼海	琼海	商业		100	设立
中山市慧来科技有限公司	中山	中山	软件服务业		100	企业合并
中山市正来咨询服务服务有限公司	中山	中山	商务服务业		100	企业合并
上海蛮牛健康管理有限公司	上海	上海	商业	70		设立
浙江万信数字科技有限公司	杭州	杭州	技术服务业	100		设立
四川万信数字科技有限公司	成都	成都	技术服务业	100		设立
河南万达软件技术有限公司	郑州	郑州	软件服务业	60		设立
上海嘉达信息科技有限公司	上海	上海	技术服务业	100		企业合并
上海药荟商务咨询有限公司	上海	上海	商务服务业		100	企业合并
上海万达恒安技术有限公司	上海	上海	技术服务业	51		设立

注：蛮牛健康管理服务有限公司（以下简称“蛮牛健康”）于2019年11月15日由本公司与两位自然人共同设立，截止2020年12月31日，两位自然人尚未实缴注册资本。2021年1月，蛮牛健康自然人股东将其全部认缴股权以零对价转让给本公司，并于2021年2月23日，完成上述股权转让事项的工商登记变更，因此公司实际享有蛮牛健康本期实现净利润的全部份额。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海市民信箱信息服务有限公司	39%	145,460.28		14,604,909.91
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	30%	-2,943,121.87		4,624,484.30
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	26%	-23,856.92		6,325,425.61

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海市民信 箱信息服务 有限公司	34,955,744.58	9,162,876.84	44,118,621.42	4,180,955.39	492,603.81	4,673,559.20	26,394,614.05	14,046,926.39	40,441,540.44	2,500,449.69	492,603.81	2,993,053.50
万达志翔医 疗科技（北 京）有限责 任公司	10,840,235.31	1,111,042.88	11,951,278.19	618,665.99		618,665.99	15,309,204.39	1,513,536.20	16,822,740.59	1,407,792.91		1,407,792.91
上海卫生信 息工程技术 研究中心有 限公司	27,299,051.25	21,538.91	27,320,590.16	2,947,641.50		2,947,641.50	27,299,826.10	53,590.68	27,353,416.78	2,959,179.95		2,959,179.95

万达信息股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海市民信箱信息服务有限公司	19,787,478.76	1,996,575.28	1,996,575.28	9,133,547.35	12,381,456.73	372,975.07	372,975.07	8,425,229.72
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司		-4,082,335.48	-4,082,335.48	-4,431,418.18		-9,810,406.27	-9,810,406.27	-8,144,292.61
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司		-21,288.17	-21,288.17	-774.85		-92,005.09	-92,005.09	-10,519.93

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司原持有上海慈铭智能网络科技有限责任公司（以下简称“慈铭智能”）51%股权，根据2020年3月18日股东会决议和修改后的公司章程，慈铭智能注册资本由人民币700万元增加至人民币855万元，增资后本公司持有46.9%股权，仍为慈铭智能第一大股东，同时因慈铭智能治理层采用一名执行董事的形式，注册资本变更后，执行董事仍然由本公司派出人员担任，且根据慈铭智能公司章程，任期内其他股东不具有更换执行董事的权力，故该项增资未导致本公司丧失对慈铭智能的控制权，该项交易导致少数股东权益减少60,812.49元，资本公积增加60,812.49元。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
上海浦江科技投资有限公司	上海	上海	商务服务业	25.93		权益法	否
上海达保贵生信息科技股份有限公司	上海	上海	软件服务业	40.00		权益法	否
上海全程玖玖健康服务有限公司	上海	上海	商务服务业	22.00		权益法	否
上海昕鼎网络科技有限公司	上海	上海	软件服务业	34.23		权益法	否
成都天府市民云服务有限公司	成都	成都	软件服务业	40.00		权益法	否

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额					上年年末余额/上期金额			
	上海浦江科技 投资有限公司	上海达保贵生信息 科技股份有限公司	上海全程玖玖健 康服务有限公司	上海听鼎网络 科技有限公司	成都天府市民云 服务有限公司	上海浦江科技 投资有限公司	上海达保贵生信息 科技股份有限公司	上海全程玖玖健 康服务有限公司	上海听鼎网络 科技有限公司
流动资产	3,330,222.81	30,567,216.78	50,120,792.21	6,409,692.26	25,875,038.48	3,301,909.74	32,560,076.52	33,412,220.97	20,551,720.80
非流动资产	46,708,709.63	234,226.48	7,707,812.46	4,188,769.70	18,933,405.74	46,708,709.63	251,108.05	27,539,130.18	45,370,395.65
资产合计	50,038,932.44	30,801,443.26	57,828,604.67	10,598,461.96	44,808,444.22	50,010,619.37	32,811,184.57	60,951,351.15	65,922,116.45
流动负债		23,423,994.31	33,160,043.55	15,086,397.17	9,071,254.52		20,243,776.43	7,980,692.05	9,094,214.39
非流动负债				2,875,000.00	1,000,000.00			895,000.00	
负债合计		23,423,994.31	33,160,043.55	17,961,397.17	10,071,254.52		20,243,776.43	8,875,692.05	9,094,214.39
少数股东权益								-119,192.92	
归属于母公司股东权益	50,038,932.44	7,377,448.95	24,668,561.12	-7,362,935.21	34,737,189.70	50,010,619.37	12,567,408.14	52,194,852.02	56,827,902.06
按持股比例计算的净资产 份额	25.93%	40.00%	22.00%	34.23%	40.00%	25.93%	22.00%	40.00%	34.23%
调整事项	325,362.12	3,120,000.02	5,572,916.55	2,520,332.72	134,928.13				
—商誉									
—内部交易未实现利润									
—其他	325,362.12	3,120,000.02	5,572,916.55	2,520,332.72	134,928.13				
对联营企业权益投资的账 面价值	13,300,457.30	6,070,979.60	11,000,000.00		14,029,804.01	13,293,115.71	8,146,963.27	27,179,399.31	36,938,694.10
营业收入		33,762,933.97	90,227,743.82	52,019,550.53	32,999,002.60		38,631,263.78	101,192,227.37	27,913,106.25

万达信息股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

	期末余额/本期金额					上年年末余额/上期金额			
	上海浦江科技 投资有限公司	上海达保贵生信息 科技股份有限公司	上海全程玖玖健 康服务有限公司	上海听鼎网络 科技有限公司	成都天府市民云 服务有限公司	上海浦江科技 投资有限公司	上海达保贵生信息 科技股份有限公司	上海全程玖玖健 康服务有限公司	上海听鼎网络 科技有限公司
净利润	28,313.07	-5,189,959.19	-27,707,097.98	-65,190,837.27	1,662,218.15	4,071,898.22	-464,876.48	4,753,228.13	4,566,229.82
终止经营的净利润									
其他综合收益									
综合收益总额	28,313.07	-5,189,959.19	-27,707,097.98	-65,190,837.27	1,662,218.15	4,071,898.22	-464,876.48	4,753,228.13	4,566,229.82
本期收到的来自联营企业的股利									

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	13,122,631.82	13,122,916.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-21,262,320.99	-3,656,737.31
—其他综合收益		
—综合收益总额		

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期 累计损失	本期未确认的损失（或 本期分享的净利润）	本期末累积未 确认的损失
上海久事智慧体育有限公司	1,668,847.08	1,136,705.49	2,805,552.57

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一） 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期及长期借款（含一年内到期的非流动负债）	2,998,934,703.12	3,057,889,981.91	3,023,125,879.13	20,279,502.78	14,484,600.00
应付票据	119,613,784.71	119,613,784.71	119,613,784.71		
应付账款	427,635,379.16	427,635,379.16	427,635,379.16		
其他应付款	99,514,312.66	99,514,312.66	99,514,312.66		
合计	3,645,698,179.65	3,704,653,458.44	3,669,889,355.66	20,279,502.78	14,484,600.00

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

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

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

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

3、 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的主要股东情况

主要股东	与本公司的关系
中国人寿保险股份有限公司	一致行动人合计持有本公司 215,802,070 股股份，为本公司第一大股东
中国人寿保险（集团）公司	
中国人寿资产管理有限公司	
和谐健康保险股份有限公司	持有本公司 119,098,500 股股份，为本公司持股 5% 以上的股东
上海万豪投资有限公司	本公司原第一大股东，年末尚持有本公司 10,314,000 股股份

上海万豪投资有限公司（以下简称“万豪投资”）原持有公司股份 200,588,800 股，为公司 5% 以上股东（原第一大股东），因不能清偿到期债务并且资产不足以清偿全部债务为由向上海铁路运输法院（以下简称“法院”）申请进行破产清算，法院于 2019 年 10 月 28 日裁定受理万豪投资的破产清算申请。根据 2020 年 7 月 24 日万豪投资破产清算案第二次债权人会议表决通过的《万豪投资财产变价方案》，万豪投资持有万达信息股票共计 190,274,800 股（被冻结）采用公开拍卖方式进行变价。2020 年 12 月 15 日，万豪投资被拍卖股份 190,274,800 股解除冻结并完成了交割过户手续，其中 117,190,000 股已转至和谐健康保险股份有限公司（以下简称“和谐健康”）

名下,本次权益变动后,万豪投资持有公司股份 10,314,000 股,占公司总股本的 0.87%,上述股份目前被法院冻结,和谐健康及其一致行动人持有公司股份 119,098,500 股,占公司总股本的 10.05%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

公司	关联关系
长江联合金融租赁有限公司	公司参股公司
宁波市科技园区明天医网科技有限公司	子公司法人之关联公司
李诗定	子公司历史股东及高管
许晓荣	子公司历史股东及高管

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波市科技园区明天医网科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,602,442.84	5,936,061.21
国菱金达医疗科技(上海)有限公司	采购商品/接受劳务	896,226.41	
上海全程玖玖健康服务有限公司	采购商品/接受劳务	358,778.94	1,839,622.59
长江联合金融租赁有限公司	利息费用	9,419,175.64	11,762,942.32
许晓荣	利息费用	1,294,800.04	645,088.89
中国人寿保险股份有限公司上海市分公司	购买商业保险	3,641,440.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国人寿保险股份有限公司	销售商品/提供劳务	6,049,437.15	704,577.25
上海达保贵生信息科技股份有限公司	销售商品/提供劳务		1,274,433.96
宁波市科技园区明天医网科技有限公司	销售商品/提供劳务	682,787.70	181,034.48
上海万达健青网络科技有限公司	销售商品/提供劳务		391,089.02
成都天府市民云服务有限公司	销售商品/提供劳务	17,870,373.98	15,026,339.11
长沙市民云信息服务有限公司	销售商品/提供劳务	8,018,867.93	801,886.79
驻马店天中市民云服务有限公司	销售商品/提供劳务		1,344,339.62

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否 已经履行 完毕	借款本金 余额 (万元)
四川浩特通信有限公司	15,000.00	2019/1/25	2020/1/25	是	
		2019/1/15	2020/1/15	是	
		2019/1/17	2020/1/17	是	
		2019/1/21	2020/1/21	是	
		2019/2/13	2020/2/13	是	
		2019/2/15	2020/2/15	是	
		2019/2/18	2020/2/18	是	
		2019/1/23	2020/1/23	是	
四川浩特通信有限公司 (注1)	5,000.00	2020/1/15	2021/1/14	否	990.00
		2020/5/13	2021/4/14	否	500.00
上海万达信息系统有限公司	3,000.00			否	
四川浩特通信有限公司 (注2)	9,000.00	2016/9/1	2021/9/1	否	2,497.50
四川浩特通信有限公司	1,000.00	2016/10/20	2021/10/20	是	
四川浩特通信有限公司 (注3)	4,600.00	2016/8/23	2026/8/23	否	3,000.00
四川浩特通信有限公司 (注4)	4,000.00	2017/8/17	2022/8/17	否	2,220.00

关联担保情况说明：

注 1：本公司与中国民生银行股份有限公司上海分行基于《综合授信合同》签订《最高额保证合同》，为四川浩特通信有限公司提供最高债权额 5 千万元的连带责任保证，担保发生在 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 15 日之间的主债权。每一笔债务单独计算保证期间，起算日为主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日与被担保债权的确定日中的孰晚日，保证期间为三年。

注 2：本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）因公司经营发展需要，与长江联合金融租赁有限公司（以下简称“长江联合”）签订《融资租赁合同》（售后回租类），通过融资租赁（售后回租类）形式，向长江联合融资人民币 9,000.00 万元。本公司为四川浩特提供不可撤销的连带责任保证。保证期间自保证合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间。

注 3：本公司全资子公司四川浩特通信有限公司（以下简称“四川浩特”）因公司项目建设需要，由成都盈开投资有限公司（以下简称“盈开投资”）委托中国民生银行股份有限公司成都分行（以下简称“民生银行成都分行”）向四川浩特发放 4,600.00 万元借款，成都中小企业融资担保有限责任公司为上述借款提供担保。本公司向成都中小企业融资担保有限责任公司为四川浩特在盈开投资申请的上述借款提供连带责任反担保，反担保期限为两年，自成都中小企业融资担保有限责任公司实际代偿每笔担保债务之次日开始计算。

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

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,526 万元	1,620 万元

4、 其他关联交易

与参股公司签订融资租赁借款合同

公司全资子公司四川浩特通信有限公司因公司经营发展需要，于 2016 年 8 月与长江联合金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》（售后回租类），共向长江联合融资合计人民币 90,000,000.00 元，融资期限 5 年。

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

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海达保贵生信息科技股份有限公司	18,827,592.76	4,970,333.78	18,827,592.76	2,582,895.83
	成都天府市民云服务有限公司	1,162,344.00			
	宁波市科技园区明天医网科技有限公司	565,000.00	900.00	330,000.00	18,300.00
其他应收款					
	上海嘉达信息科技有限公司			3,000,000.00	150,000.00
	长江联合金融租赁有限公司	7,800,000.00	1,560,000.00	12,000,000.00	1,200,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	宁波市科技园区明天医网科技有限公司	5,533,650.00	8,216,550.00
	上海达保贵生信息科技股份有限公司	2,752,690.79	3,707,165.71
	上海全程玖玖健康服务有限公司		171,278.15
	上海全程玖玖健康门诊部有限公司	449,500.00	449,500.00
应付利息			
	李诗定	2,351,825.34	2,351,825.34
其他应付款			
	许晓荣	18,539,888.93	19,596,914.23

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
一年内到期的非流动负债			
	长江联合金融租赁有限公司	35,966,908.01	55,540,854.59
长期借款			
	长江联合金融租赁有限公司	46,703,430.07	92,405,916.76

十、 股份支付

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

1、 本次激励计划简述

本次激励计划的审议程序

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

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

2018年5月15日,公司第六届董事会2018年第九次临时会议和第六届监事会2018年第五次临时会议审议通过了《关于2018年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》及《关于2018年股票期权激励计划首次授予期权相关事项的议案》。2018年股票期权激励计划所涉首次授予的激励对象人数由939人调整为921人。董事会确认本次激励对象调整符合相关规定。公司独立董事发表了同意的独立意见。监事会确认调整后的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效;公司2018年股票期权激励计划规定的首次授予条件已经成就,首次授予激励对象不存在不能授予或者不得成为激励对象的情形,本次首次授予计划与已披露的《公司2018年股票期权激励计划》不存在差异。同意以2018年5月15日为授予日,首次授予921名激励对象合计3500万份股票期权,行权价格为17.51元。

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

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

本次激励计划的具体方案:

标的股票种类:激励计划拟授予股票期权所涉及的标的股票种类为公司A股股票。

标的股票来源:公司向激励对象定向发行的普通股股票。

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

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

2、首次授予股票期权的具体情况

授权日：2018年5月15日。

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

授予数量：首次授予股票期权数量为3,500万份。

行权价格：17.47元

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

行权期	行权时间	可行权比例
首次授予股票期权的第一个行权期	自首次授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	40%
首次授予股票期权的第二个行权期	自首次授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	30%
首次授予股票期权的第三个行权期	自首次授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	30%

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

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

行权期	业绩考核目标	
首次授予的股票期权	第一个行权期	2018年净利润不低于3.8亿元
	第二个行权期	2019年净利润不低于4.5亿元
	第三个行权期	2020年净利润不低于5.5亿元

注：上述各指标计算时使用的净利润为经审计的归属于母公司所有者的净利润。

3、预留股票期权的具体情况

授权日：2019年3月8日。

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

授予数量：首次授予股票期权数量为 300 万份。

行权价格：17.47 元

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

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

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

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

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

注：上述各指标计算时使用的净利润为经审计的归属于母公司所有者的净利润。

4、 本期激励计划情况

本公司 2020 年度经营业绩未满足《公司 2018 年股票期权激励计划》中关于首次授予股票期权第三个行权期以及预留授予的股票期权第二个行权期业绩条件归属于母公司所有者的净利润不低于 5.5 亿元的业绩考核指标。因此，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期以及预留授予的股票期权第二个行权期不可行权，所涉及的激励对象已授予但未行权的 1,200 万份股票期权应按规定予以注销。

2021 年 4 月 22 日，公司第七届董事会 2021 年第四次临时会议审议通过了《关于注销公司 2018 年股票期权激励计划首次授予第三个行权期及预留部分第二个行权期未达行权条件对应股票期权的议案》，因公司 2018 年股票期权激励计划首次授予第三个行权期及预留部分第二个行权期未达到行权条件，根据《公

司 2018 年股票期权激励计划》规定，公司拟注销本激励计划首次授予第三个行权期未达行权条件的股票期权 1,050 万份及预留部分第二个行权期未达行权条件的股票期权 150 万份，共计 1,200 万份。

本次注销完成后，本激励计划实施完毕。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司关联担保情况见附注九、（五）2。除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

经公司 2021 年 4 月 22 日召开的第七届董事会 2021 年第四次临时会议，董事会拟定 2020 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本议案尚需提交股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项说明。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 定增事项

公司于 2020 年 8 月 26 日，公司召开了第七届董事会 2020 年第七次临时会议、第七届监事会 2020 年第五次临时会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》等相关议案。

2020年9月17日，公司召开了2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行A股股票条件的议案》等相关议案。

2020年11月6日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理万达信息股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕684号）。

2021年3月18日公司召开第七届董事会2021年第三次临时会议、第七届监事会2021年第三次临时会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行股票事项并申请撤回相关申请文件的议案》，同意公司终止本次向特定对象发行股票事宜并依法向深圳证券交易所申请撤回相关申请文件。

2021年3月22日，公司收到深圳证券交易所《关于终止对万达信息股份有限公司申请向特定对象发行股票审核的决定》（深证上审〔2021〕101号），终止对公司申请向特定对象发行股票的审核。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	410,277,883.86	846,921,387.67
其中：1年以内分项		
3个月以内	148,077,928.25	381,735,991.58
4个月-1年（含1年）	262,199,955.61	465,185,396.09
1年以内小计	410,277,883.86	846,921,387.67
1至2年	182,563,430.44	227,624,602.93
2至3年	95,117,659.16	151,664,044.53
3至4年	43,566,947.71	20,703,761.07
4至5年	14,840,538.08	14,272,681.45
5年以上	71,519,714.32	64,120,583.11
小计	817,886,173.57	1,325,307,060.76
减：坏账准备	108,188,130.66	111,371,307.93
合计	709,698,042.91	1,213,935,752.83

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.12	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	0.08	1,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	816,886,173.57	99.88	107,188,130.66	13.12	709,698,042.91	1,324,307,060.76	99.92	110,371,307.93	8.33	1,213,935,752.83
其中：										
合并范围内关联方组合	164,256,101.47	20.08			164,256,101.47	141,226,502.89	10.66			141,226,502.89
账龄组合	652,630,072.10	79.80	107,188,130.66	16.42	545,441,941.44	1,183,080,557.87	89.27	110,371,307.93	9.33	1,072,709,249.94
合计	817,886,173.57	100.00	108,188,130.66		709,698,042.91	1,325,307,060.76	100.00	111,371,307.93		1,213,935,752.83

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	164,256,101.47		
账龄组合	652,630,072.10	107,188,130.66	16.42
合计	816,886,173.57	107,188,130.66	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00
按组合计提坏账准备	110,371,307.93	94,710,075.93	12,478,054.73			107,188,130.66
合计	111,371,307.93	95,710,075.93	12,478,054.73			108,188,130.66

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海市卫生健康委员会	44,767,600.20	5.47	43,374,430.18
上海达保贵生信息科技股份有限公司	18,295,188.76	2.24	4,871,773.88
贵阳花溪孟关云上智慧城市科技有限公司	17,290,000.00	2.11	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
上海中国航海博物馆	16,198,000.00	1.98	2,272,100.00
上海松江大学城建设发展有限公司	14,732,102.00	1.80	
合计	111,282,890.96	13.60	50,518,304.06

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	93,000,000.00	93,000,000.00
其他应收款项	696,823,900.06	612,114,965.41
合计	789,823,900.06	705,114,965.41

1、 应收股利

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

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	191,996,086.84	242,261,610.13
其中：1年以内分项		
3个月以内	86,956,216.16	221,227,061.26
4个月-1年（含1年）	105,039,870.68	21,034,548.87
1年以内小计	191,996,086.84	242,261,610.13
1-2年（含2年）	184,238,633.10	180,296,827.49
2-3年（含3年）	158,558,340.54	158,191,031.30
3-4年（含4年）	136,630,598.06	25,342,871.35
4-5年（含5年）	24,632,299.40	16,656,970.88

账龄	期末余额	上年年末余额
5 年以上	18,360,499.66	8,696,772.92
小计	714,416,457.60	631,446,084.07
减：坏账准备	17,592,557.54	19,331,118.66
合计	696,823,900.06	612,114,965.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						16,000,000.00	2.53	2,605,083.79	16.28	13,394,916.21
按组合计提坏账准备	714,416,457.60	100.00	17,592,557.54	2.46	696,823,900.06	615,446,084.07	97.47	16,726,034.87	2.72	598,720,049.20
其中：										
合并范围内关联方组合	609,801,409.71	85.35			609,801,409.71	495,602,274.57	78.49			495,602,274.57
银行保函组合	12,325,640.31	1.73				19,808,826.00	3.14			
其他组合	92,289,407.58	12.92	17,592,557.54	19.06	74,696,850.04	100,034,983.50	15.84	16,726,034.87	16.72	83,308,948.63
合计	714,416,457.60	100.00	17,592,557.54		696,823,900.06	631,446,084.07	100.00	19,331,118.66		612,114,965.41

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	609,801,409.71		
银行保函组合	12,325,640.31		
其他组合	92,289,407.58	17,592,557.54	19.06
合计	714,416,457.60	17,592,557.54	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	576,477.99	16,149,556.88	2,605,083.79	19,331,118.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-576,477.99	576,477.99		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	482,553.57	383,969.10		866,522.67
本期转回			-2,605,083.79	-2,605,083.79
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	482,553.57	17,110,003.97		17,592,557.54

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	555,899,667.23	59,546,416.84	16,000,000.00	631,446,084.07
上年年末余额在本期				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段	-27,125,778.63	27,125,778.63		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	134,819,570.20			134,819,570.20
本期终止确认	-13,362,788.03	-22,486,408.64	-16,000,000.00	-51,849,196.67
其他变动				
期末余额	650,230,670.77	64,185,786.83		714,416,457.60

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,605,083.79		-2,605,083.79		
按组合计提坏账准备	16,726,034.87	866,522.67			17,592,557.54
合计	19,331,118.66	866,522.67	-2,605,083.79		17,592,557.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
上海恒基浦业资产管理有限公司	2,605,083.79	预计损失	协商一致	银行汇款
合计	2,605,083.79			

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来	609,801,409.71	495,602,274.57
保函保证金	12,325,640.31	19,808,826.00
项目往来款	92,289,407.58	116,034,983.50
合计	714,416,457.60	631,446,084.07

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准 备期末 余额
四川浩特通信有 限公司	关联方往来	455,821,340.00	4 个月-1 年、1-2 年、 2-3 年、3-4 年	63.80	
四川万达智能安 防数据有限公司	关联方往来	46,800,000.00	3 个月内、1-2 年	6.55	
蛮牛健康管理服 务有限公司	关联方往来	35,166,960.94	1 年以内	4.92	
杭州万达信息系 统有限公司	关联方往来	25,544,275.25	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	3.58	
深圳市万达信息 有限公司	关联方往来	20,972,034.25	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年	2.94	
合计		584,304,610.44		81.79	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,888,133,495.43	22,940,000.00	1,865,193,495.43	1,810,348,495.43	22,940,000.00	1,787,408,495.43
对联营、合营企业投资	63,834,207.07	14,623,870.50	49,210,336.57	83,700,201.58		83,700,201.58
合计	1,951,967,702.50	37,563,870.50	1,914,403,832.00	1,894,048,697.01	22,940,000.00	1,871,108,697.01

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波万达信息系统有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		1,800,000.00
杭州万达信息系统有限公司	1,880,000.00			1,880,000.00		1,880,000.00
美国万达信息有限公司	4,611,115.10			4,611,115.10		
上海万达信息系统有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
深圳市万达信息有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		2,750,000.00
南京爱递吉供应链管理服务有限公司						
上海万达信息服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津万达信息技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京万达全城信息系统有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海格言管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
四川浩特通信有限公司	242,083,971.56			242,083,971.56		
上海华奕医疗信息技术有限公司	2,743,182.91			2,743,182.91		
宁波金唐软件有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
上海复高计算机科技有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	58,000,000.00			58,000,000.00		
上海市民信箱信息服务有限公司	51,960,225.86			51,960,225.86		
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
永州潇湘云技术有限公司						
万达云医疗科技健康产业（上海）有限公司	510,000.00			510,000.00		510,000.00
四川万达智城云数据有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
四川万达健康数据有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
宁波市万达数据应用服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
万达志翔医疗科技（北京）有限责任公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
上海耀学信息科技有限公司	510,000.00		510,000.00			
上海慈铭智能网络科技有限责任公司						
上海爱可及医疗科技有限公司		4,800,000.00		4,800,000.00		
上海大亿精诚智能网络科技有限责任公司						
上海振民智能网络科技有限责任公司						

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
蛮牛健康管理服务有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
上海蛮牛健康管理有限公司						
浙江万信数字科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
四川万信数字科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
上海嘉达信息科技有限公司		2,495,000.00		2,495,000.00		
合计	1,810,348,495.43	98,295,000.00	20,510,000.00	1,888,133,495.43		22,940,000.00

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海浦江科技投资有限公司	13,293,115.71			7,341.59						13,300,457.30	
上海全程玖玖健康服务有限公司	12,198,512.07			-6,121,784.00						6,076,728.07	
上海昕鼎网络科技有限公司	36,938,694.10			-22,314,823.60				-14,623,870.50		14,623,870.50	
上海达保贵生信息科技股份有限公司	8,146,963.27			-2,075,983.67						6,070,979.60	
上海久事智慧体育有限公司											
上海万达健青网络科技有限公司	164,814.38		-200,046.87	35,232.49							
成都天府市民云服务有限公司	9,764,916.75	3,600,000.00		664,887.26						14,029,804.01	
宁夏智慧医疗科	485,822.28			-126,274.08						359,548.20	

万达信息股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
技股份有限公司											
长沙市民云信息服务有限公司	1,489,107.50			-772,853.03						716,254.47	
驻马店天中市民云服务有限公司	1,218,255.52			-129,071.40						1,089,184.12	
景德镇市国信瓷都市民云信息服务有限公司		1,470,000.00		-9,017.96						1,460,982.04	
临沂容沂办管理运营有限公司		1,700,000.00		-38,486.56						1,661,513.44	
澳门万讯行综合设备有限公司		24,657,000.00		-20,212,114.68						4,444,885.32	
小计	83,700,201.58	31,427,000.00	-200,046.87	-51,092,947.64				-14,623,870.50		49,210,336.57	14,623,870.50
合计	83,700,201.58	31,427,000.00	-200,046.87	-51,092,947.64				-14,623,870.50		49,210,336.57	14,623,870.50

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,390,670,583.81	2,105,819,492.03	1,914,842,163.09	1,701,627,122.40
其他业务	580,606.55	811,097.09	1,095,548.71	808,847.52
合计	2,391,251,190.36	2,106,630,589.12	1,915,937,711.80	1,702,435,969.92

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	2,390,670,583.81	1,914,842,163.09
租赁收入	580,606.55	1,095,548.71
合计	2,391,251,190.36	1,915,937,711.80

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
商品类型:	
软件开发收入	1,333,272,287.27
运营服务收入	290,273,557.64
集成收入	767,124,738.90
合计	2,390,670,583.81
按经营地区分类:	
境内经营	2,390,670,583.81
境外经营	
合计	2,390,670,583.81
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	2,100,397,026.17
在某一时段内确认	290,273,557.64
合计	2,390,670,583.81

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		93,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-51,092,947.64	-152,389.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-270,809.16	58,498.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益		10,000,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,991,892.62	
合计	-47,371,864.18	102,906,108.41

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-515,871.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,514,733.40	
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	609,282.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,125,200.69	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,605,083.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-925,443.54	
小计	81,412,985.25	
所得税影响额	-3,748,467.48	
少数股东权益影响额（税后）	-1,116,786.64	
合计	76,547,731.13	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-65.39	-1.10	-1.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-69.26	-1.16	-1.16

万达信息股份有限公司
二〇二一年四月二十二日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等事务;出具资产负债表、损益表、现金流量表及附注的审计报告;代理记账、纳税申报;企业资产评估及其他经济鉴证业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

仅用于报告使用,其他无效。

成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年02月19日

证书序号: 0001247

说明

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

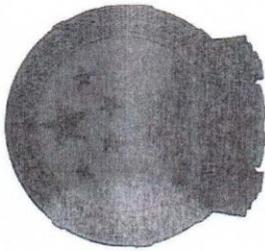
仅供出报告使用，其他无效



发证机关:

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

仅供出报告使用, 其他无效

经财政部、中国证监会审查, 批准
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇二一年七月十日
证书有效期至: 二〇二一年七月十日



姓名 赵敏
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1975-06-07
 Date of Birth
 工作单位 立信会计师事务所
 Work unit
 身份证号 31010519750607410
 Identity card No.



年度检验登记, 其他无效

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
 No. of Certificate

310000062231

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of issuance

2005 年 05 月 23 日



赵敏(310000062231)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

月 日



姓名: 翟树得
 Full name: ZHAO SHU DE
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1984-10-03
 Date of birth: 1984-10-03
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Work unit: LIXIN CPAS (General Partnership)
 身份证号: 410721198410031510
 Identity card No.: 410721198410031510



效力为临时使用, 其他为永久使用

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 310000061272

No. of certificate

上海市注册会计师协会

授权注册协会
 Authorized association (ICPA)

2017 03 31

发证日期: 年 月 日
 Date of issuance: 2017 03 31



翟树得(310000061272)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月14日

合并资产负债表

编制单位：万达信息股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	726,518,009.67	1,382,076,975.83	短期借款	3,039,247,200.00	2,806,755,768.43
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	6,857,248.53	7,476,119.50	交易性金融负债	-	-
衍生金融资产	-	-	衍生金融负债	-	-
应收票据	17,633,341.60	1,352,406.00	应付票据	59,441,020.00	119,613,784.71
应收账款	764,270,680.02	689,423,679.05	应付账款	395,647,311.80	427,635,379.16
应收款项融资	-	-	预收款项	-	-
预付款项	16,614,317.93	35,987,078.24	合同负债	1,212,748,922.58	1,493,704,048.29
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	166,801,782.93	142,227,191.97	代理承销证券款	-	-
其中：应收利息	-	-	应付职工薪酬	641,911.82	1,542,397.13
应收股利	1,705,388.28	-	应交税费	83,001,692.17	124,203,034.69
买入返售金融资产	-	-	其他应付款	63,153,294.52	99,514,312.66
存货	940,691,074.49	771,132,165.58	其中：应付利息	2,351,825.34	2,351,825.34
合同资产	777,310,162.46	425,240,739.84	应付股利	-	-
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	196,225,422.91	172,857,099.93	应付分保账款	-	-
其他流动资产	108,178,910.95	67,451,269.48	持有待售负债	-	-
			一年内到期的非流动负债	18,292,317.40	159,159,102.47
			其他流动负债	47,571,707.35	73,796,301.71
流动资产合计	3,721,100,951.49	3,695,224,725.42	流动负债合计	4,919,745,377.64	5,305,924,129.25
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	220,000,000.00	33,019,832.22
其他债权投资	-	-	应付债券	-	-
长期应收款	537,809,449.53	597,366,962.31	其中：优先股	-	-
长期股权投资	44,939,744.97	57,523,872.73	永续债	-	-
其他权益工具投资	-	-	租赁负债	71,526,688.32	-
其他非流动金融资产	368,421,968.59	368,421,968.59	长期应付款	-	-
投资性房地产	20,417,099.26	20,950,664.14	长期应付职工薪酬	-	-
固定资产	366,647,663.62	388,407,240.93	预计负债	-	-
在建工程	5,048,019.19	3,289,746.12	递延收益	66,795,059.46	60,433,702.95
生产性生物资产	-	-	递延所得税负债	10,333,987.74	10,333,987.74
油气资产	-	-	其他非流动负债	79,538,982.93	82,411,707.81
使用权资产	63,949,143.79	-	非流动负债合计	448,194,718.45	186,199,230.72
无形资产	470,022,890.44	598,085,805.69	负债合计	5,367,940,096.09	5,492,123,359.97
开发支出	308,484,366.29	277,867,439.75	所有者权益：		
商誉	935,914,465.84	935,914,465.84	股本	1,187,584,762.00	1,187,584,762.00
长期待摊费用	32,878,786.70	35,257,207.86	其他权益工具	-	-
递延所得税资产	-	-	其中：优先股	-	-
其他非流动资产	-	-	永续债	-	-
			资本公积	2,217,827,443.24	2,189,126,952.17
			减：库存股	29,984,265.25	29,984,265.25
			其他综合收益	993,258.27	1,027,724.28
			专项储备	-	-
			盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42
			一般风险准备	-	-
			未分配利润	-2,014,690,549.63	-2,033,778,293.70
			归属于母公司所有者权益合计	1,511,883,872.05	1,464,130,102.92
			少数股东权益	-4,189,418.43	22,056,636.49
非流动资产合计	3,154,533,598.22	3,283,085,373.96	所有者权益合计	1,507,694,453.62	1,486,186,739.41
资产总计	6,875,634,549.71	6,978,310,099.38	负债和所有者权益总计	6,875,634,549.71	6,978,310,099.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：万达信息股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	564,906,416.54	973,273,281.59	短期借款	2,989,400,000.00	2,778,817,151.68
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债	-	-
衍生金融资产	-	-	衍生金融负债	-	-
应收票据	17,633,341.60	1,352,406.00	应付票据	14,120,680.00	62,442,100.00
应收账款	786,416,376.33	709,698,042.91	应付账款	390,934,737.55	436,044,681.18
应收款项融资	-	-	预收款项	-	-
预付款项	7,016,282.86	12,348,970.46	合同负债	707,780,066.93	1,161,110,591.56
其他应收款	807,992,706.70	789,823,900.06	应付职工薪酬	-	-
其中：应收利息	-	-	应交税费	73,718,404.13	112,560,001.38
应收股利	85,105,388.28	93,000,000.00	其他应付款	532,244,046.12	565,516,322.72
存货	538,040,028.99	592,099,638.68	其中：应付利息	-	-
合同资产	481,474,694.92	292,134,735.40	应付股利	-	-
持有待售资产	-	-	持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动资产	7,841,450.54	7,841,450.54	一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	115,175,694.46
其他流动资产	11,295,565.77	16,874,721.18	其他流动负债	6,205,867.20	28,753,668.34
流动资产合计	3,222,616,864.25	3,395,447,146.82	流动负债合计	4,716,403,801.93	5,260,420,211.32
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资	-	-	长期借款	198,000,000.00	-
其他债权投资	-	-	应付债券	-	-
长期应收款	13,188,982.41	13,188,982.41	其中：优先股	-	-
长期股权投资	1,925,598,006.19	1,914,403,832.00	永续债	-	-
其他权益工具投资	-	-	租赁负债	70,211,760.61	-
其他非流动金融资产	368,421,968.59	368,421,968.59	长期应付款	-	-
投资性房地产	16,424,486.30	16,828,910.06	长期应付职工薪酬	-	-
固定资产	313,883,044.76	329,645,512.43	预计负债	-	-
在建工程	1,553,385.84	1,340,083.08	递延收益	59,395,495.22	52,397,138.74
生产性生物资产	-	-	递延所得税负债	10,333,987.74	10,333,987.74
油气资产	-	-	其他非流动负债	-	-
使用权资产	62,682,325.42	-	非流动负债合计	337,941,243.57	62,731,126.48
无形资产	404,466,499.66	526,658,039.41	负债合计	5,054,345,045.50	5,323,151,337.80
开发支出	298,646,561.88	272,379,195.40	所有者权益：		
商誉	-	-	股本	1,187,584,762.00	1,187,584,762.00
长期待摊费用	27,181,475.01	31,916,883.36	其他权益工具	-	-
递延所得税资产	-	-	其中：优先股	-	-
其他非流动资产	-	-	永续债	-	-
			资本公积	2,319,377,891.68	2,319,377,891.68
			减：库存股	29,984,265.25	29,984,265.25
			其他综合收益	2,363,526.48	2,363,526.48
			专项储备	-	-
			盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42
			未分配利润	-2,029,176,583.52	-2,082,415,922.57
非流动资产合计	3,432,046,736.06	3,474,783,406.74	所有者权益合计	1,600,318,554.81	1,547,079,215.76
资产总计	6,654,663,600.31	6,870,230,553.56	负债和所有者权益总计	6,654,663,600.31	6,870,230,553.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：万达信息股份有限公司

单位：元

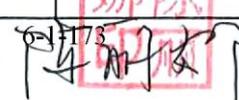
项目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	1,752,615,881.73	794,772,351.19
其中：营业收入	1,752,615,881.73	794,772,351.19
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	1,741,457,832.69	1,024,931,611.65
其中：营业成本	1,145,108,731.38	569,828,231.25
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	1,882,192.58	2,549,272.75
销售费用	61,991,307.75	52,683,559.69
管理费用	233,199,704.08	144,696,928.30
研发费用	246,578,498.03	195,932,882.10
财务费用	52,697,398.87	59,240,737.56
其中：利息费用	60,047,880.03	77,732,110.12
利息收入	5,252,360.73	2,960,763.05
加：其他收益	23,233,617.74	37,884,256.93
投资收益（损失以“-”号填列）	5,317,805.81	-691,587.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,878,739.48	-5,028,566.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	171,077.38	475,282.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,234,523.47	-9,079,652.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,888,745.03	-10,600,632.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,757,281.47	-212,171,592.96
加：营业外收入	44,073.72	2,332,463.84
减：营业外支出	44,295.40	265,283.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,757,059.79	-210,104,412.20
减：所得税费用	2,610,877.08	69,717.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,146,182.71	-210,174,129.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,146,182.71	-210,174,129.89
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	26,691,746.56	-213,191,837.61
2.少数股东损益	-12,545,563.85	3,017,707.72
六、其他综合收益的税后净额	-34,466.01	-77,745.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,466.01	-77,745.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-
5.其他	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-34,466.01	-77,745.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-
5.现金流量套期储备	-	-
6.外币财务报表折算差额	-34,466.01	-77,745.88
7.其他	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	14,111,716.70	-210,251,875.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,657,280.55	-213,269,583.49
归属于少数股东的综合收益总额	-12,545,563.85	3,017,707.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0225	-0.1840
（二）稀释每股收益	0.0225	-0.1840

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







利润表

编制单位：万达信息股份有限公司

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	1,377,214,344.00	570,324,395.31
减：营业成本	937,918,864.74	451,666,653.03
税金及附加	838,439.92	1,598,212.02
销售费用	37,032,771.66	43,599,370.03
管理费用	147,744,688.68	92,821,467.29
研发费用	152,479,952.18	159,421,568.91
财务费用	54,872,829.81	71,169,172.68
其中：利息费用	57,738,434.09	72,592,415.82
利息收入	3,765,926.00	2,345,544.04
加：其他收益	14,319,820.47	19,407,960.73
投资收益（损失以“-”号填列）	9,999,562.47	-1,016,922.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,899,562.47	-5,028,566.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,916,902.27	-3,925,115.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,990,442.05	-10,600,632.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,738,835.63	-246,086,759.32
加：营业外收入	39,262.69	
减：营业外支出	52.62	231,447.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,778,045.70	-246,318,206.83
减：所得税费用	-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,778,045.70	-246,318,206.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,778,045.70	-246,318,206.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	60,778,045.70	-246,318,206.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：万达信息股份有限公司

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,044,387,544.04	739,901,955.21
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	1,484,837.18	877,574.94
收到其他与经营活动有关的现金	60,665,121.03	38,615,759.63
经营活动现金流入小计	1,106,537,502.25	779,395,289.78
购买商品、接受劳务支付的现金	884,669,990.63	645,038,219.89
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	883,966,289.06	694,665,699.33
支付的各项税费	47,300,386.93	22,221,063.86
支付其他与经营活动有关的现金	120,585,149.73	105,093,609.97
经营活动现金流出小计	1,936,521,816.35	1,467,018,593.05
经营活动产生的现金流量净额	-829,984,314.10	-687,623,303.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,888,138.79	66,365,776.51
取得投资收益收到的现金	17,766,107.85	4,130,996.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	301,643.96	8,876.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	25,955,890.60	70,505,649.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,285,327.84	45,157,501.61
投资支付的现金	9,532,080.30	4,175,733.77
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	4,990,000.00
投资活动现金流出小计	47,817,408.14	54,323,235.38
投资活动产生的现金流量净额	-21,861,517.54	16,182,414.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000,000.00	-
取得借款收到的现金	2,294,347,200.00	2,298,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	2,309,347,200.00	2,298,300,000.00
偿还债务支付的现金	2,012,450,000.00	2,107,999,454.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,768,092.10	141,652,866.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5,224,907.08	670.22
筹资活动现金流出小计	2,088,442,999.18	2,249,652,991.07
筹资活动产生的现金流量净额	220,904,200.82	48,647,008.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,704.74	48,907.23
五、现金及现金等价物净增加额	-630,975,335.56	-622,744,972.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,357,493,345.23	1,620,212,260.90
六、期末现金及现金等价物余额	726,518,009.67	997,467,288.35

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：万达信息股份有限公司

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
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	654,293,323.79	562,911,364.21
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	107,866,804.44	494,108,115.92
经营活动现金流入小计	762,160,128.23	1,057,019,480.13
购买商品、接受劳务支付的现金	566,478,150.70	492,100,818.14
支付给职工以及为职工支付的现金	601,290,461.57	529,368,825.78
支付的各项税费	29,215,899.96	2,584,433.48
支付其他与经营活动有关的现金	173,982,834.34	156,824,550.15
经营活动现金流出小计	1,370,967,346.57	1,180,878,627.55
经营活动产生的现金流量净额	-608,807,218.34	-123,859,147.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,500,000.00	22,639,940.00
取得投资收益收到的现金	17,700,000.00	4,011,643.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,119.66	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	23,365,119.66	26,651,583.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,319,812.56	42,689,885.03
投资支付的现金	22,000,000.00	37,894,940.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	54,319,812.56	80,584,825.03
投资活动产生的现金流量净额	-30,954,692.90	-53,933,241.49
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	2,244,500,000.00	2,246,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	2,244,500,000.00	2,246,400,000.00
偿还债务支付的现金	1,945,700,000.00	1,974,666,930.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,358,928.79	84,068,807.84
支付其他与筹资活动有关的现金	4,890,215.28	670.22
筹资活动现金流出小计	2,009,949,144.07	2,058,736,408.62
筹资活动产生的现金流量净额	234,550,855.93	187,663,591.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,704.74	48,907.23
五、现金及现金等价物净增加额	-405,244,760.05	9,920,109.70
加：期初现金及现金等价物余额	970,151,176.59	833,726,886.68
六、期末现金及现金等价物余额	564,906,416.54	843,646,996.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

6-1-176

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2021年半年度											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		少数股东权益
优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,187,584,762.00		2,189,126,952.17	29,984,265.25	1,027,724.28		150,153,223.42		-2,033,778,293.70		1,464,130,102.92	22,056,636.49	1,486,186,739.41
加：会计政策变更									-7,604,002.49		-7,604,002.49		-7,604,002.49
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,187,584,762.00		2,189,126,952.17	29,984,265.25	1,027,724.28		150,153,223.42		-2,041,382,296.19		1,456,526,100.43	22,056,636.49	1,478,582,736.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									26,691,746.56		55,357,771.62	-26,246,054.92	29,111,716.70
（一）综合收益总额					-34,466.01				26,691,746.56		26,657,280.55	-12,545,563.85	14,111,716.70
（二）所有者投入和减少资本					-34,466.01						28,700,491.07	-13,700,491.07	15,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												15,000,000.00	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											28,700,491.07	-28,700,491.07	-0.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,187,584,762.00		2,217,827,443.24	29,984,265.25	993,258.27		150,153,223.42		-2,014,690,549.63		1,511,883,872.05	-4,189,418.43	1,507,694,453.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



胡宏

陈丽

张

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2020年半年度											所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益				
	股本	优先股	永续债	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,602,098,496.45	29,984,265.25	1,720,599.38		150,153,223.42		-97,486,373.67		2,891,613,904.95	20,491,147.92	2,912,105,052.87
加：会计政策变更											-364,302,313.85		-364,302,313.85	-721,756.62	-365,024,070.47
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,602,098,496.45	29,984,265.25	1,720,599.38		150,153,223.42		-461,788,687.52		2,527,311,591.10	19,769,391.30	2,547,080,982.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,730,741.00			-125,258,203.62	615,182,443.23		-77,745.88				-213,191,837.61		324,385,397.12	3,017,707.72	327,403,104.84
（一）综合收益总额															
（二）所有者投入和减少资本	47,730,741.00			-125,258,203.62	615,182,443.23		-77,745.88								
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	1,187,584,762.00				2,217,280,939.68	29,984,265.25	1,642,853.50		150,153,223.42		-674,980,525.13		2,851,696,988.22	22,787,099.02	2,874,484,087.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张

阿

胡

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2021年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,187,584,762.00				2,319,377,891.68	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,082,415,922.57		1,547,079,215.76
加：会计政策变更										-7,538,706.65		-7,538,706.65
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,187,584,762.00				2,319,377,891.68	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,089,954,629.22		1,539,540,509.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										60,778,045.70		60,778,045.70
（一）综合收益总额										60,778,045.70		60,778,045.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,187,584,762.00				2,319,377,891.68	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,029,176,583.52		1,600,318,554.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







母公司所有者权益变动表

单位：元

项目		2020年半年度												
		股本		其他权益工具		资本公积		减：库存股		其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,732,410,248.45	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-318,208,249.07		2,801,846,708.65		
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,139,854,021.00			125,258,203.62	1,732,410,248.45	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-596,888,212.19		2,523,166,745.53		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,730,741.00			-125,258,203.62	615,182,443.23					-246,318,206.83		291,336,773.78		
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本	47,730,741.00			-125,258,203.62	615,182,443.23									
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	47,730,741.00			-125,258,203.62	615,182,443.23									
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者（或股东）的分配														
3. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	1,187,584,762.00				2,347,592,691.68	29,984,265.25	2,363,526.48		150,153,223.42	-843,206,419.02		2,814,503,519.31		

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

