



深圳市新都股份有限公司

2021 年半年度报告

公告编号：2021-057

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘祥、主管会计工作负责人郭桥易及会计机构负责人(会计主管人员)邓淑萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境与社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	48

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名并盖章的2021年半年度报告。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、新国都	指	深圳市新国都股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
公司总部	指	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼
新国都软件、新国都万联	指	深圳市新国都万联科技通信有限公司，原名深圳市新国都软件有限公司，公司子公司
鼎嘉信息	指	深圳市鼎嘉信息科技有限公司，公司子公司
嘉联支付	指	嘉联支付有限公司，公司子公司
新国都支付	指	深圳市新国都支付技术有限公司，公司子公司
公信诚丰	指	长沙公信诚丰信息技术服务有限公司，公司子公司
中正智能	指	浙江中正智能科技有限公司，公司子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深網藝影	指	深網藝影有限公司，公司子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,610,906,162.85	1,198,341,003.71	34.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,140,131.64	125,358,659.79	-25.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,761,555.15	91,866,260.35	-36.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,677,105.59	149,583,077.13	-82.17%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.26	-26.92%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.26	-26.92%
加权平均净资产收益率	3.86%	5.12%	-1.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,690,187,960.50	3,376,142,629.91	9.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,404,921,823.96	2,426,729,873.74	-0.90%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-728,869.58	
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）	41,414,043.43	主要系政府补助及增值税进项税加计抵减的收益
委托他人投资或管理资产的损益	1,406,800.84	
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	-436,540.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,412.36	
减：所得税影响额	6,949,634.16	
少数股东权益影响额（税后）	123,811.68	
合计	34,378,576.49	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司经营情况

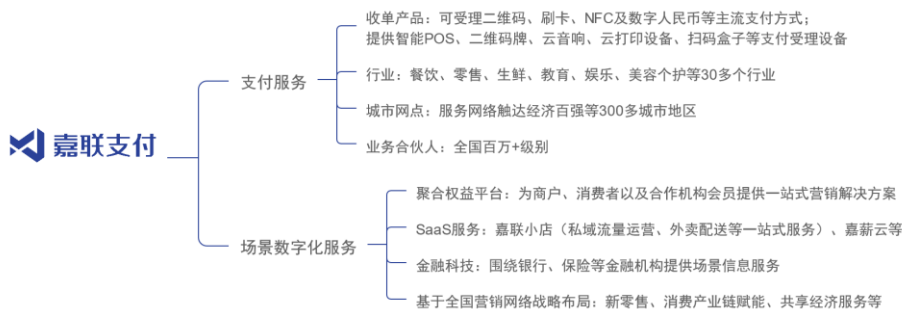
2021年上半年，随着国内线下消费强势复苏以及全球经济的回暖，公司主营业务在宏观经济恢复中发展良好，上半年公司收单支付服务处理的流水规模及服务的商户数量同比增长明显，电子支付设备终端海外销售也呈现同比大幅增长态势，以及公司人工智能团队在海外市场成功推出FaceMagic和VidAvatar两款AI深度内容生成技术产品，进一步丰富了公司在海外市场的产品和布局。公司在深耕支付行业的基础上，不断拓展海外市场，结合已积累的生物识别、大数据、通信加密及AI等新兴技术，抓住市场新机遇孵化发展符合行业数字化升级需求以及国家政策导向的创新产品和业务。

报告期内，公司实现营业收入16.11亿元，同比增长34.43%；实现毛利润约3.55亿元，同比增长12.79%；实现归属于上市公司股东的净利润9,314.01万元；2021年上半年，公司加大对新产品研发和业务拓展的投入，研发费用与销售费用分别增加约3,905.39万元和1,987.53万元，同比增长约46.79%和30.40%，其中由于在报告期内计提约2,375.84万元年终奖金以及股权激励费用约663.24万元，合计3,039.08万元。同比去年该处理对报告期的费用增长影响较大，若剔除该影响，归属于上市公司股东的净利润与去年相比持平。在上半年，公司全资子公司新国都支付在医保数字化应用领域自主研发了“医保业务综合服务终端（III类）MR980”，并且成功通过了医保终端过检认证；公司全资子公司嘉联支付加大对市场渠道、商户端补贴的投入，积极履行企业社会责任，响应政府部门号召继续为线下商户减免手续费、新增补贴等助力活动；上半年嘉联支付累计处理交易流水同比增长40.89%，实现收入同比增长31.01%。未来公司将利用多年在电子支付领域积累的行业经验、技术优势和商业资源，持续巩固和提升公司在电子支付行业的领先地位，同时积极探索围绕AI技术、大数据等新兴技术的行业新机遇。

(二) 公司从事的主要业务情况

1、支付服务及场景数字化服务

公司全资子公司嘉联支付是拥有全国性银行卡收单业务牌照的第三方支付机构，嘉联支付主要为不同行业及规模的客户提供便捷的支付结算服务，并且通过“支付+经营”的服务体系，以支付为入口全面融入商户经营场景，根据不同行业的特点，以SaaS模式为客户提供会员管理、智能营销、金融科技等多种增值服务和行业解决方案的一站式服务。在万物智联的数字化、平台化趋势下，嘉联支付通过对传统经营场景进行互联网化、数字化和智能化改造，为客户提供不同场景的互联网解决方案，帮助客户构建全方位触达消费者渠道，实现精准互动和营销，从而助力客户能更有效撬动市场资源，提升运营效率及竞争力，充分挖掘其商业价值。



(1) 支付服务

随着国内消费市场呈现良好恢复态势，社会消费品零售总额同比增速较快，居民的数字化生活方式进一步普及。加之为防止疫情继续传播和扩散，国家相关疫情防控指南提倡刷卡支付、各种移动支付方式结算的背景下，截至上半年，嘉联支付累计处理交易流水约8,141.40亿元，较去年同期交易流水5,778.6亿元增长40.89%，高峰期日交易流水突破70亿元。嘉联支付在过去三年业务规模不断快速增长以及交易流水年复合增长率达28.5%的基础上，今年上半年业务依然保持高速增长态势

势，这主要得益于嘉联支付对全国销售体系、品牌及产品服务的长期投入和建设，与此同时，嘉联支付持续加大对全国分公司业务的投入，截至2021年上半年嘉联支付全国分公司员工总人数增至600人，产品服务能够触达300多个城市地区，未来嘉联支付将进一步夯实以及下沉全国销售服务网络，持续提升服务需求响应速度、提高服务质量，为下一步基于全国销售网络和百万级合伙人平台开展新业务奠定基础。

报告期内，嘉联支付实现营业收入约10.40亿元，同比增长31.01%。上半年，嘉联支付响应政府部门号召为支持中小微企业实体经济，继续加强对商户收单服务投入和手续费补贴，同比去年补贴增加约7,500万元，积极落实对商户及渠道方的减费让利以及补贴政策,由于补贴大部分是计入成本，所以短期内毛利率呈现同比下降的态势。

(2) 场景数字化服务

嘉联支付通过自主研发成功推出了聚合权益平台，聚合权益平台是嘉联支付围绕支付生态圈打造的综合营销平台，主要包括商户营销平台、消费者营销平台、会员权益商城平台和商家联盟，为商户、消费者以及合作机构会员提供一站式营销解决方案，从而实现合作机构、商户、消费者、嘉联支付权益平台四方共赢的目的。其中，合作机构可通过商户营销平台自主灵活制定个性化营销活动，可对合作商户配置收款手续费优惠策略，支持多种优惠形式的组合营销方案；消费者营销平台依托微信商户平台、支付宝商户平台以及嘉联支付自主开发的银行卡营销系统，更好赋能商户，开展针对消费者的营销活动，助力商家智慧经营；会员权益商城旨在通过积分系统、卡券系统、会员营销等多样化的用户运营工具和方案，为合作机构提供全周期的用户运营服务，帮助其提升用户的忠诚度及活跃度，并提供全程代运营服务；商家联盟是嘉联支付面向衣食住行领域商家打造的营销平台，商家可通过入驻到商家联盟后享受嘉联商圈平台提供的品牌曝光和流量红利。报告期内，聚合权益平台服务商户数超10万家，累计交易笔数约6,500万笔，处理交易金额约200亿。



近几年，场景数字化服务逐步从单一功能、单模块的模式向系统化、平台SaaS化模式演变，嘉联支付通过更加丰富、灵活和优化的增值服务进一步提升其产品市场竞争力和客户的粘性，打造增值服务与收单服务形成双轮驱动、互相促进的增长模式。为推进重点垂直行业的场景数字化服务，嘉联支付通过自研以及与行业知名的SaaS厂商合作等方式为多个行业及不同应用场景的合作伙伴及商家提供针对性的行业解决方案，重点覆盖行业及场景包括餐饮、零售、生鲜、教育、娱乐、美容个护等行业及加油站、停车、景区、物业等场景，成功推出“嘉联小店”、“嘉薪云”等产品，协助商家做好数字化升级服务以及私域流量运营等配套增值服务。报告期内，“嘉薪云”累计服务企业数超600家、自由职业者超6,300名，累计处理资金超7,000万元。



嘉联支付基于较强的金融科技和产品开发能力，围绕银行、保险等金融机构及重要行业客户的业务需求，进一步在银行卡权益、渠道引流、信息技术等领域开发和推出更多的金融科技产品和服务。报告期内，场景数字化服务及金融科技服务实现收入约5,573.46万元，占嘉联支付总收入比例约5.36%，该部分服务对利润贡献的占比继续保持增长趋势。

2、电子支付设备及生物识别产品

(1) 电子支付设备

公司全资子公司新国都支付主要产品和服务是以金融POS机为主的电子支付受理终端设备软硬件的生产、研发、销售和租赁，为客户提供基于电子支付的综合性解决方案。电子支付设备主要产品包括POS终端（刷脸支付终端、扫码POS终端、台式POS、移动POS、电话POS、智能POS、MPOS及新型支付终端）、云音箱、密码键盘及外接设备，应用领域主要涵盖餐饮、酒店、零售、交通、物流、银行及医疗等行业，可通过结合行业特点开发集成为更符合行业需求的专业化创新型产品设备。

随着信息技术在支付领域得到广泛的应用，支付基础设施建设取得了重大发展。基于央行2020年“拓展移动支付应用场景，优化支付基础设施功能”的部署，电子支付工具日益普及且不断创新，支付服务的智能化及多样化有效支持了实体经济的发展，加之生物识别技术的完善和精准度的提高、人工智能技术的成熟，以人脸识别、智能支付终端为代表的电子支付设备及生物识别产品正在逐步替代传统电子支付设备，而随着数字人民币的持续落地，国内现有的存量支付终端将面临全面的升级迭代和改造，将一定程度提升对新的电子支付设备的需求。

报告期内，新国都支付实现营业收入约5.17亿元，同比增长49.99%；其中，国际市场实现销售收入约2.14亿元，同比增长约113%。上半年新国都支付基于前期对国际市场重点国家、地域的布局和积累，持续加强与海外地区客户的紧密联系和合作，尤其在印度、墨西哥、非洲、东南亚等市场拓展情况良好。在海外移动支付的快速发展及国际信用卡产业规模庞大的行业背景下，海外电子支付用户的数量不断增加，电子支付场景不断丰富，国际市场智能POS终端、移动POS终端需求稳步增长，报告期内，公司在国际市场销售的机型中智能POS终端、移动POS终端占近九成，国际业务整体保持了较好的毛利率水平。目前支付行业国际市场空间较大，国际支付市场逐渐展现出更大的潜力，2021年下半年，公司将进一步开拓海外销售渠道，向海外市场输出中国移动支付等先进技术和数字化服务解决方案，提供更广泛的电子支付技术应用。国内市场方面，新国都支付在报告期内成功中标中国建设银行股份有限公司手持智能POS采购项目和刷脸PAD采购项目、中国光大银行人脸识别线下支付受理终端项目以及中国银行人脸支付设备选型项目等。

上半年新国都支付围绕生物识别、数字货币支付等新技术、新支付形式积极投入研发资源，期间研发投入占新国都支付整体营业收入约8.97%。公司持续加强研发管理能力，提升开发效率和质量安全、系统接口和协议规范化，提高产品设计可靠性和稳定性，为满足市场严格的安全保护需求及验证数字货币的交互协议、密钥体系做好充分准备。

(2) 生物识别产品

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

2021年4月，中国信息通信研究院云计算与大数据研究所发起的“可信人脸识别守护计划”正式启动，人脸识别技术与应用的可信标准及人脸识别测试评估环节即将落地。中正智能研发的身份认证应用系统，能够支持活体检测，人脸精准识别，实现人证核验的功能，该产品已在金融机构、司法系统、房产登记、酒店前台等行业中实现应用，并且计划进一步在政府行业中继续推广。

报告期内，中正智能实现营业收入约6,265.77万元，同比增长49.59%，智能互联应用场景的实现将进一步推进物联网技术发展和应用。2021年上半年，随着各省市推进新冠疫苗接种安全生态的智慧城市进程，中正智能指纹核验居民身份证阅读机具在浙江省数字化疫苗接种服务中全线使用，深度参与了浙江省常态化疫情防控的数字化改革。同时，中正智能利用金融行业的渠道优势，积极开发新产品和市场，成功开发银行网点智能留滞库系统，为中正智能在金融领域开辟新市场奠定基础。中正智能已形成了智慧金融、智慧安防、智慧政务多种业务模式，结合市场需求，进一步提升产品多样性、业务多元化。此外，中正智能成立海外产品线及事业部，进一步拓宽海外业务，海外销售取得新突破。未来，中正智能将会进一步深化海外业务布局，完善产品线，拓宽销售渠道。

3、审核服务业务

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

随着网络短视频直播、外卖以及出行等互联网服务和应用逐步深入人们的生活，基于互联网业务形态的身份认证审核需求已成为互联网公司在合规以及风控方面不可忽视的一环，如何高效持续为客户提供优质稳定的数据风控服务、审核服务以及智能运维技术服务已成为提升审核服务业务竞争力的关键要素。随着移动互联网向纵深发展，用户规模、在线时长不断增加，公信诚丰作为湖南省移动互联网重点企业，不断升级管理、技术和服务，在认证审核、内容审核、互联网营销和软件服务等方面满足市场需求。

报告期内，公信诚丰实现营业收入约3,870.73万元，同比增长78.44%。公信诚丰在2021年上半年继续积极维护老客户、大力拓展新客户，不断丰富和完善公司业务种类，增加创收点。公信诚丰认证审核业务呈现多元化趋势，能够适应不同客户的需求，逐步提升核心竞争力，加强布局互联网公司招投标项目，通过不断完善人才梯队、适时调整公司管理架构，新建多个下沉职场，进一步增强业务承接能力和成本优势。同时，公信诚丰注重技术研发投入，充分运用大数据、人工智能等技术，迭代研发核心业务基础工作平台，进一步提升数字化管理能力。

4、创新业务

(1) 数字人民币

公司专注于电子支付技术领域的研发和创新，随着国家数字人民币的研发试点工作的稳步推进，公司积极推进与银行机构在数字人民币的运营活动和技术服务领域方面的合作。目前已完成部分机构前期的技术联调和系统测试，并配合银行机构进一步协助商户端的改造、推广等服务，加快完善数字人民币受理环境的生态建设。同时，公司积极进行数字人民币“硬钱包”产品开发，目前正在进行技术开发和产品设计。未来，公司也将紧随行业发展，不断探索数字人民币生态下新的商业模式。

(2) 智慧医保

公司立足于国家医保局相关技术规范，积极响应医疗保障信息化建设，公司子公司新国都支付自主研发的医保业务综合服务终端（III类）MR980和MF80相继通过第三方机构的检测认证。医保终端通过专线接入医保物联专网，支持以医保电子凭证、人脸、身份证等为身份识别入口，内置专用安全模块和解密能力，支持“实人、实时、实地”的多要素支付核验；提供数据安全保护，实现标准化、规范化的医保业务服务，减少欺诈骗保等违法违规行为。医保终端系列产品可部署到定点医药卫生机构，能为国内13亿多参保人员提供更加便捷的就医购药服务，并借助智能监管的科技手段来规范医保基金使用、

提高医保账户安全。

强大功能支撑医保应用



(3) AI内容融合创意技术服务

基于公司在AI识别技术等新兴领域积极探索和研究，公司子公司新国都智能采用AI深度内容生成技术、视频处理技术及人脸识别技术，在海外市场成功推出“FaceMagic”及“VidAvatar”两款产品，目前已经在海外多个重点国家和地区上线，产品上线2个月累积注册用户突破50万，并取得了良好的商业化成效。新国都智能基于图像深度学习、计算机视觉等前沿AI技术，不断的更新算法模型迭代频率，累计超过5000万的训练计算量，为模型提供了丰富的计算实例，并进一步探索各种应用场景。目前，新国都智能已与运营商等合作平台签署战略合作协议，将与合作伙伴充分发挥各自在人工智能和5G领域的优势，在平台共建、能力互通及产品共建方面积极开展合作。未来，新国都智能也将继续以创新内容和技术的融合方式，向市场推出更多的创新型产品和服务。

二、核心竞争力分析

(一) 核心业务布局及产业链协同优势

电子支付作为移动互联网和智能化时代下经济活动中的核心环节，在经济活动和商业生态圈里开始扮演越来越重要的角色，成为线上线下结合的商业模式中核心的一环。新国都自2001年成立起即专注于电子支付领域，公司整合旗下各个子公司的软硬件实力，增强并完善了公司的核心业务布局，提高了整体运营管理效率。公司通过“支付+经营”的服务体系，从提供电子支付受理终端设备、支付服务升级到支付场景数字化服务的全流程业务布局，利用多年在电子支付行业积累的技术、行业经验和商业资源，针对垂直行业细分领域提供综合解决方案，建立行业壁垒，充分展现公司的电子支付受理终端机具硬实力、支付服务牌照优势和较为强大的增值服务、运营服务能力，从而提升公司可持续盈利能力。在公司战略逐步推进落地和加强内控管理的背景下，进一步加大各业务板块之间的协同合作，突出产业链上下游整合优势，通过创新的服务和产品以及不断探索和吸收新的商业模式来提升公司整体盈利能力和抗风险能力。

(二) 知识产权及技术优势

公司始终坚持自主研发道路，在产品和技术研发方面持续加大投入。截至2021年6月30日，公司取得专利、计算机软件著作权及软件产品等研发成果如下：获得专利157项，其中发明专利73项，国际专利6项；获得软件著作权证书416项，拥有商标266项。上述科研成果为公司的持续发展保驾护航，成为公司的核心竞争力之一。

面向多业务模式、高频交易的业务需求，公司基于云原生分布式微服务架构体系的支付交易处理和服务平台，自主开

发独立架构的支付服务系统。系统已完成两地三中心容灾体系建设来防范不可控风险，大大增强支付系统的容灾容错、可伸缩及高并发处理能力，实现系统可用性99.99%以上，RTO时间60s以内，应用容器化率100%，多维度保障平台的正常运转与数据安全可靠，具备为千万级商户和亿级个人用户提供各种支付及增值服务的能力。研发体系建成Devops研发运维一体化，满足公司现有及可预见未来的业务及发展需求。随着电子支付服务行业的监管要求不断提升和变化，欺诈行为模式日益复杂，公司建设了基于大数据、实时流计算的风控系统，具备反欺诈风控、反洗钱风控的能力。风控系统处理能力目前达到3000万次/天、实时高风险拦截100ms以内，准实时规则能够在1s以内执行管控；公司重点投入风控体系建设，规则每月更新，对于伪卡、盗刷等主流作案手法监控覆盖率达96%以上；业务欺诈损失率保持在百万分之一，处于业内领先水平。

（三）高品质的产品和服务优势

公司成立以来一直专注于以电子支付技术为基础的终端软硬件设计和研发，对产品质量精益求精，并通过打造低成本、高质量、快速响应的供应链管理体系建立核心价值。产品方面，公司不仅通过生产效率提升、生产直通率提升、工艺优化等活动与项目，在保障产品高效安全的前提下，进一步提升整体工效与品质；而且通过不断推动研发创新，持续优化产品成本，确保产品开发能够如期实现高质量的交付。服务方面，公司积极完善增值服务体系，在快速响应客户服务需求的基础上，运用技术手段推进服务创新，自主开发服务管理及风控管理平台，为创新业务延伸拓展提供了充分的资源保障，人均服务效能不断提升。

（四）全球化产业竞争力优势

随着多年国际业务战略规划的推进和落地，公司逐步实现与完善全球营销服务网络的布局，在全球范围进一步加强优质客户资源的积累。公司营销服务网络共覆盖全国340个城市（含港澳台）及多个海外地区，可以迅速响应客户对电子支付受理终端设备和电子支付服务的需求。基于公司庞大的服务网络以及高效的服务管理平台，公司可以为全球合作伙伴、商户及消费者用户提供优质电子支付产品、服务及全方位的数字经济行业解决方案，在国际市场打造自身的竞争实力。截至2021年6月30日，公司已在全球70多个国家实现产品销售、服务延伸及提供优质的解决方案，随着客户满意度、市场认可度日益提升，公司在国际市场上的品牌价值和品牌识别度逐步成为公司核心竞争力的体现。

（五）完善的经营管理体系、人才团队建设优势

经过多年的不断打造、变革升级，目前公司拥有完善的产品研发体系、市场营销体系、生产制造体系、质量管控体系、人力资源体系，有利于整合各个业务链资源，实现核心资源的优化配置，控制生产成本和产品质量的同时进行产品和商业模式创新。随着行业快速发展、公司战略重心和商业模式的变化，对公司管理团队的能力提出了新的要求，2019年起，公司着手管理架构的变革和重塑，引入新的高层管理人员和核心管理骨干，利用互联网思维改造传统管理模式和优化公司管理制度，提高公司管理效率，从而形成强有力的凝聚力。同时，为了更好地满足公司战略转型对各类人才的需求，公司计划持续在相关领域培养和招募专业人才，优化调整组织架构，通过建立长效的人才引进、激励机制，以业绩为导向激励团队，激发各个板块协同性和全员积极性。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,610,906,162.85	1,198,341,003.71	34.43%	主要系本报告期嘉联收单业务及海外支付产品销售增长所致。
营业成本	1,256,386,019.18	884,018,277.91	42.12%	主要系本报告期收单业务补贴增加及电子支付

				产品材料价格上涨所致。
销售费用	85,265,178.18	65,389,871.71	30.40%	主要系本报告期分公司人员投入及销售人员奖金增加所致。
管理费用	95,194,881.39	78,206,029.86	21.72%	
财务费用	-407,870.60	-5,080,141.12	-91.97%	主要系本报告期租赁折现利息增加及汇率波动影响所致。
所得税费用	4,283,503.79	8,185,118.10	-47.67%	主要系本报告期计提所得税费用减少所致。
研发投入	122,528,432.49	83,474,538.78	46.79%	主要系本报告期研发人员奖金、新产品测试费增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	26,677,105.59	149,583,077.13	-82.17%	主要系本报告期采购支付货款及收单业务补贴等费用项支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-35,198,364.15	200,831,762.00	-117.53%	主要系去年同期因处置子公司股权收到大额股权款，本报告期无大额处置子公司股权收到现金的情形。
筹资活动产生的现金流量净额	-135,813,780.20	-153,948,910.02	-11.78%	
现金及现金等价物净增加额	-144,646,655.41	197,339,858.39	-173.30%	主要系本报告期处置子公司收到现金净额减少及采购支付货款、收单业务补贴等费用项支出增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子支付产品	430,597,968.64	309,585,902.53	28.10%	33.66%	42.88%	-4.64%

收单服务	979,171,935.64	845,114,856.03	13.69%	27.94%	37.00%	-5.70%
------	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,030,731.04	-1.06%		否
公允价值变动损益	-436,540.00	-0.45%		否
资产减值	1,460,046.26	1.50%		否
营业外收入	340,899.13	0.35%		否
营业外支出	912,467.84	0.94%		否
其他收益	50,087,855.53	51.57%	主要系增值税退税、税收减免和政府补助	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,470,921,918.69	39.86%	1,596,431,665.33	47.29%	-7.43%	
应收账款	525,839,135.25	14.25%	403,108,279.90	11.94%	2.31%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	330,586,608.17	8.96%	162,780,731.90	4.82%	4.14%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	12,238,458.40	0.33%	14,675,990.29	0.43%	-0.10%	
固定资产	87,609,288.49	2.37%	78,572,407.24	2.33%	0.04%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	55,772,194.01	1.51%		0.00%	1.51%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	41,872,254.34	1.13%	22,234,910.03	0.66%	0.47%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	30,361,861.09	0.82%		0.00%	0.82%	

其他流动资产	107,742,778.56	2.92%	91,426,789.57	2.71%	0.21%	
其他应收款	18,004,964.45	0.49%	18,442,098.37	0.55%	-0.06%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	14,850,700.00	0.00	0.00	84,850,700.00
金融资产小计	70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	14,850,700.00	0.00	0.00	84,850,700.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	14,850,700.00	0.00	0.00	84,850,700.00
金融负债	0.00	436,540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	436,540.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,850,700.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,640
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	29,640
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2019 年 12 月 16 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2019]752 号），公司非公开发行不超过人民币 3 亿元公司债券获得深	

圳证券交易所核准。2019 年 12 月 27 日,公司完成 2019 年非公开发行创新创业公司债券(债券简称及债券代码:19 新国都,114645)发行,发行规模 30,000 万元(票面利率 5%,债券期三年),扣除本次发行承销费用,募集资金到账净额 29,640 万元。经公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第三十二次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议,同意本次非公开发行债券募集资金 2 亿元用于偿还金融机构借款,剩余资金用于补充营运资金。2019 年 12 月 30 日,公司从募集资金账户转出 2 亿元用于偿还金融机构借款,2020 年 1 月 7 日,公司从募集资金账户转出 9,640 万元用于补充营运资金,截止 2021 年 6 月 30 日,公司累计投入募集资金总额 29,640 万元,募集资金存放期间产生利息收入为人民币 14854.39 元,募集资金账户余额为 0.26 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

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

募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	36,000	0	0	0
合计		36,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市新国都支付技术有限公司	子公司	POS 终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产	602,718,186.88	1,202,170,921.41	829,568,488.12	517,011,863.24	57,889,669.10	56,024,805.51
嘉联支付有限公司	子公司	电子终端设备（POS 机）及相关应用软件和用设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发与销售（不含专营、专控、专卖商品）；	200,000,000.00	1,139,781,076.13	475,890,932.94	1,040,491,766.56	48,172,341.33	48,313,084.41
长沙公信诚	子公司	信息技术咨	5,000,000.00	183,495,445.	170,151,447.	38,707,278.0	21,454,222	18,351,874.89

丰信息技术 服务有限公司		询服务、软 件开发		65	08	9	.56	
-----------------	--	--------------	--	----	----	---	-----	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深網藝影有限公司	新设	深網藝影自成立之日起纳入公司合并范围。本次设立深網藝影是为满足公司拓展海外市场的发展战略需要，有利于海外产品的推广及布局，扩大公司在海外市场的知名度，符合公司长期发展战略方向，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。
NexgoTechnologyDWC-LLC	注销	为优化资源配置，降低经营管理成本，公司决定注销二级全资子公司新国都迪拜股份责任有限公司。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策法规及行业风险

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

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

2、兼并收购带来的财务风险、商誉减值风险以及其它风险

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

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

3、产品、技术和服务等不能满足市场需求的风险

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

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

4、战略转型进度低于预期甚至失败的风险

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

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

5、管理团队不能适应公司发展需求的风险

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

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

6、关于发起设立保险公司的运营风险

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

7、收购公信诚丰100%股权的风险

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

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

8、收购嘉联支付100%股权的风险

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

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月12日	公司会议室	其他	其他	通过网络提问的广大投资者	2020年公司整体经营、业绩情况	详见公司于2021年4月13日披露于巨潮资讯网的《2021年4月12日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.36%	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 01 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2021-009）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	36.50%	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2021-036）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

事项概述	披露索引
2018年股票期权激励计划	
公司2018年股票期权激励计划第二个行权期于2021年5月10日届满，截至届满尚有股票期权3,319,845份未行权。根据相关规定，公司将该部分股票期权注销。	2021年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于注销2018年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权的公告》（公告编号：2021-044）
2021年5月18日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核	2021年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于2018年股票

确认，公司已完成上述合计3,319,845份股票期权的注销事宜。	期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-046）
2020年股票期权激励计划	
因公司2020年业绩未满足2020年股票期权激励计划第一个行权期设定的行权条件，根据公司《2020年股票期权激励计划（草案）》的规定和公司2020年第四次临时股东大会授权，公司将注销股票期权2,450万份，本次注销完成后，公司2020年股票期权激励计划已授予但尚未行权的股票期权数量为2,450万份。	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的《关于公司2020年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件予以注销的公告》（公告编号：2021-011）
公司原激励对象陈恩志等2人因个人原因辞职，已不符合激励条件，根据公司《2020年股票期权激励计划（草案）》相关规定及公司2020年第四次临时股东大会的授权，公司对以上激励对象已获授予的股票期权进行注销。本次注销后公司2020年股票期权激励计划第二期剩余股票期权的数量为24,150,000份。	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的《关于注销2020年股票期权激励计划部分已获授股票期权的公告》（公告编号：2021-024）
经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述24,850,000份股票期权已于2021年4月26日办理完成注销手续。	2021年4月27日披露于巨潮资讯网的《关于2020年股票期权激励计划部分已获授股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-035）
2021年4月6日，公司以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购股份专户中的3,526,268股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元人民币（含税）。经次调整，公司《2020年股票期权激励计划（草案）》已授予的股票期权行权价格由25元/份调整为24.75元/份。	2021年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于公司2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的公告》（公告编号：2021-043）
2021年5月18日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权行权价格已调整完成。	2021年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整完成的公告》（公告编号：2021-045）
2021年股票期权激励计划	
2021年3月16日，召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第八次会议，公司拟实施2021年股权激励计划，向包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干员工在内的195位激励对象合计授予4,500万份股票期权，授予价格为11元/份，考核年度为2021年-2022年。	2021年3月16日披露于巨潮资讯网的《深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划草案及摘要》、《深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核办法》、《2021年股票期权激励计划拟激励对象名单》等公告。
公司2021年第一次临时股东大会以特别决议审议通过了实施2021年股权激励计划的相关议案。	2021年4月1日披露于巨潮资讯网的《2021年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2021-009）
2021年4月6日公司向符合授予条件的195位激励对象合计授予4,500万份股票期权，授予价格为11元/份。	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的《关于2021年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的公告》（公告编号：2021-017）
经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了《深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）》股票期权的授予登记工作，期权简称：新国JLC6，期权代码：036459。	2021年4月22日披露于巨潮资讯网的《关于2021年股票期权激励计划授予股票期权登记完成的公告》（公告编号：2021-033）
2021年4月6日，公司以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购股份专户中的3,526,268股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元人民币（含税）。经次调整，公司《深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）》已授予的股票期权行权	2021年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于公司2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的公告》（公告编号：2021-043）

<p>价格由11元/份调整为10.75元/份。</p>	
<p>2021年5月18日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权行权价格已调整完成。</p>	<p>2021年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整完成的公告》（公告编号：2021-045）</p>

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

企业社会责任是指企业在创造利润、对股东利益负责的同时，还要承担起对利益相关者和全社会的责任，以实现企业与经济社会可持续发展的协调统一。社会责任包括股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等。

公司以有利于社会，有利于他人事业的出发点和归宿，以电子支付为原点，通过持续的技术创新来提升核心竞争力，竭尽所能地服务于社会，服务于大众，为客户创造更佳的价值，为员工搭建更好的平台，为股东提供更高的汇报，为社会做出更大的贡献，共同创造美好生活。报告期内，公司履行社会责任的情况主要体现在以下方面：

1、股东和债权人权益保护方面

(1) 股东权益保护

公司拥有完善的股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开股东大会时均设置会场，提供网络投票方式，设置投资者提问和交流环节，对中小股东实行单独计票，按规定提前向所有投资者披露股东大会通知。会议召开现场指派律师进行现场见证，确保股东大会的召集和召开程序合法合规。

公司章程中明确了利润分配办法尤其是现金分红政策，公司每年于年度报告中及时披露现金分红政策制定及执行情况。公司着眼于长远的和可持续的发展，结合考虑公司实际情况，合理分配利润，通过现金分红方式回报投资者，切实履行社会责任。

公司近三年现金分红（含股份回购方式）情况如下表所示：

分红年度	现金分红方案（含税）	现金分红金额（万元，含税）	股份回购金额（万元、含手续费）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（万元）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2020年	每10股派2.5元	12,229.93	0	8,650.39	141.38%
2019年	每10股派2.5	12,140.84	4,578.80	24,249.30	68.95%

	元				
2018年	每10股派2元	9,557.96	811.04	24,787.97	41.83%

(2) 债权人权益保护

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护。在公司日常经营中，公司充分考虑债权人的合法权益，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时向债权人通报权益相关的信息。公司于2019年12月非公开发行了为期三年的创新创业公司债，公司聘请中证鹏元资信评估股份有限公司对公司主体及债权信用进行持续跟踪评级，聘请受托管理人长城证券股份有限公司履行受托管理职责。报告期内，公司均已将评级机构出具的评级结果以及受托管理机构出具的受托报告及时向债权人披露。报告期内，公司未发生到期债务未及时偿还的行为。

2、职工权益保护方面

(1) 关爱员工，提高员工满意度和归属感

公司按国家法律法规与员工签订合同，定期支付报酬，员工加班有补助及调休。此外，公司提供多方位员工福利，具体如下：

在生活中，公司关注员工身体健康，每年给员工提供定期免费体检；每年按节日给员工提供过节礼品或举办主题活动，营造温馨的节日氛围，例如元宵节、端午节、中秋节等，此外，公司还举办了一系列特色活动，包括员工生日礼品、周年入职纪念礼品、夏日凉茶活动、部门团建、亲子活动等，让员工感受到公司的细致关怀；为方便员工就餐，公司总部提供场地引入商家开设食堂，公司提供餐补折扣；为帮助员工兼顾工作与家庭，公司设立儿童乐园，当员工因工作无法在家照顾小孩时可以让小孩在儿童乐园玩耍或学习；公司制定大病帮扶政策，帮助患病员工及家属度过难关；针对妇女生理特点和劳动条件对妇女肌体健康的特殊影响而实行特殊劳动保护，尊重女工工作时的特殊要求，给予需要的员工“四期”（经期、孕期、产期和哺乳期）防护关怀。

在工作上，公司以文化为基础，结合公司人才发展需求和业务发展需求，重点围绕新员工、高中基层管理者和关键人才实施培养项目，提高受训对象的专业技能、综合素质、工作绩效和管理能力，培养优秀的后备人才，为导师团队赋能，构建公司合理的人才梯队，帮助员工提高自身素质及能力。

为确保充分考虑员工的需要，倾听员工心声，公司每年进行满意度调查，听取员工意见并根据反馈持续改进公司服务。此外，公司成立工会委员会，设立工会法人代表，并设立经费审查委员、女工委员等工会委员，保障工会组织切实发挥作用，保护、调动广大职工的积极性，以此维护劳动者的合法权益。

(2) 重视安全生产，提高员工安全意识

公司获得ISO45001职业健康安全管理体系认证、ISO 14001环境管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证以及ISO/IEC27001信息安全管理体系认证证书。公司严格按ISO14001标准识别相关法规进行对应环保投入。公司办公区域按照法律法规和其他相关要求配备了相应的消防设施（包括灭火器、消防栓、喷淋系统、自动报警系统、应急照明灯、紧急疏散标志等），并定期进行点检。公司制定了综合应急预案，每年定期举办消防演习，强化公司全体员工的消防安全意识，检验各应急小组的处置突发事件能力。通过推进各项安全生产措施，公司最大程度保障公司人员生命安全和财产安全。

3、供应商权益保护方面

供应商是公司长期发展的合作伙伴，公司切实保障供应商的各项权益，确保供应商能够在公平、公正、公开、透明的商业环境下，与公司开展各种业务合作。公司致力于在诚信和可持续发展方面达到高标准。对于贪污受贿等不道德的商业行为，新国都施行“零容忍”政策。针对公司员工，公司明确规定，严禁员工与供应商有利益往来，包括借款等，一经发现视为严重违纪；严禁员工对供应商进行投资；禁止员工兼职于供应商；员工应明确谢绝参加供应商的宴请和娱乐活动，因客观原因无法拒绝的，须按照公司相关规定，在OA进行反腐备案，经上级领导批准后方可参加。公司建立廉洁约束制度，采购人员均签署“采购人员职业操守保证书”，并在各种会谈中向供应商宣导防腐精神，打消供应商的顾虑。

公司制定了《供应商行为准则》，在人权、公平的劳动条件和禁止童工、健康安全和环境管理、材料合规性和冲突矿物、商业道德、业务运营的安全性、检查和纠正措施、报告渠道等方面对供应商提出了要求，关注供应链相关方的社会责任履行，并在供应商的选择考核时加入考核项，收集供应商的环境相关方协议，推进供应商社会责任体系建设。

4、客户和消费者权益保护方面

(1) 合同清晰：公司法务重视合同审核及销售合同制定，在产品销售合同中明确写明责任与义务。

(2) 真实宣传：广告宣传、产品说明秉承“诚信”原则，不存在虚假、夸大宣传。

(3) 售后服务：公司设立24小时全国售后服务热线，针对全部售出产品的任何问题提供解答解决服务。

(4) 消费者保护：建立系列质量管理体系程序要求并严格执行，确保从选材到售后各环节都充分考虑消费者健康和安全；同时所有产品在研发和更改时及时提交各类安全认证，确保符合相关安全法规要求。

(5) 客户调查：每年进行客户满意度调查，官网公开售后服务热线及各办事处联络电话以及投资者热线。

(6) 信息保密：公司POS机具主要用于商户，由商户自行保管和使用，POS机具只会保存未结算的交易信息，机具更换和报废时，都需要结算处理，在报废时更需要承诺采购方清除一切数据信息。

5、环境保护和可持续发展方面

公司属专用设备制造业，两个主要子公司新国都支付和嘉联支付的主营业务为支付服务及场景数字化服务、电子支付设备及生物识别产品，公司和子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污企业。

公司自愿削减污染物排放量，并持续改进环境绩效；自愿减少其他可识别的污染形式（包括但不限于噪声、气味、视觉效果、光污染、震动、电磁辐射、放射物、传染性物质、非点源排放或无组织排放，以及生物危害等）。公司已建立并严格执行废弃物管理程序、环境和安全监视测量控制程序、应急准备和响应控制程序以及化学品及危险品管理程序。具体实施如下：主动采用新材料、新工艺等技术手段，实现有效管理并最大程度减少或预防危险化学品的使用，产品和服务在生产过程的各个流程和环节上都在安全水平范围内，并全程保持清洁生产；建立及实施识别、测量、监控、记录和报告各种能源购买、使用、存储、处理、回收的管理制度，提高能源利用率。节约水、电、纸张等资源消耗，并作为环境管理方案进行管理；建立及实施识别、测量、监控、记录和报告各种资源的开发、利用、储存、处理、回收或回用的管理制度，并取得公认的相关管理体系或标识的认证证书，公司生产的所有产品均通过ROHS检测要求。公司通过提高能源使用效率，更改工艺、替换燃料等措施降低温室气体排放量以及每年设定指标以达成降低每单位产品水电消耗的目的。

6、公共关系方面

公司一直秉持友好政策，积极履行政府倡导，合规经营企业，不逃税不漏税，为政府财政收入增添力量。公司每年都会为应届毕业生安排大量岗位以及各种培训实现人才的软着陆，为缓解社会就业压力和保障社会稳定发挥了积极作用。遵守法则，做政府倡导的事，与政府友好沟通和互动，以认真履行社会责任为己任，做尽职的企业公民，为企业与社会和谐发展做贡献，为企业营造良好的政府关系环境。

7、社会公益事业方面

报告期内嘉联支付积极承担社会公益责任与中国银联西藏分公司共同发起的“同心筑梦未来”公益活动走进日喀则市萨迦县雄麦乡曲堆村，为当地牧民与学子们送上爱心援助，并精心挑选文具、玩具和图书等物资送给雄麦乡中心小学的孩子们。嘉联支付将继续在中国人民银行拉萨中心支行的指导下，在中国银联西藏分公司的联合组织下，为西藏的公益之路贡献绵薄之力，以实际行动为西藏的公益之路添砖加瓦。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的诉讼	1,049.15	是, 形成预计负债 39.50 万元	不适用	无重大影响	不适用	2021 年 08 月 18 日	不适用
未达到重大诉讼披露标准的仲裁	28.72	0	不适用	无重大影响	不适用	2021 年 08 月 18 日	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
刘萌、昱烽晟泰投资管理 有限公司	出资方刘萌 为公司实际 控制人、控股 股东刘祥之	平潭长禾投资合 伙企业(有限合 伙)	以私募基金从 事股权投资、 投资管理、资 产管理等活动	20000	3,063	3,002	-60

	子女, 为公司的关联自然人						
被投资企业的重大在建项目的进展情况 (如有)		不适用					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市新国都支付技术有限公司	2020年04月14日	200,000	2020年10月29日	1,103.89				2020年10月29日至2021年1月29日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2020年04月14日	200,000	2020年11月27日	2,408.01				2020年11月27日至2021年2月27日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2020年04月14日	200,000	2020年04月30日	4.62				2020年4月30日至2021年4月25日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2020年04月14日	200,000	2020年11月17日	7.65				2020年11月17日至2025年9月27日	否	否

深圳市新国都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 11 月 17 日	5				2020 年 11 月 17 日至 2025 年 9 月 27 日	否	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 12 月 09 日	64.14				2020 年 12 月 9 日至 2021 年 12 月 9 日	否	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 01 月 04 日	2,226.58				2021 年 1 月 4 日至 2021 年 4 月 4 日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 01 月 27 日	1,916.26				2021 年 1 月 27 日至 2021 年 4 月 27 日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 03 月 24 日	1,370.17				2021 年 3 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日	是	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 03 月 24 日	8.13				2021 年 3 月 24 日至 2021 年 7 月 24 日	否	否
深圳市新国都支付	2021 年 04	210,000	2021 年	1,715.76				2021	否	否

技术有限公司	月 07 日		04 月 26 日					年 4 月 26 日至 2021 年 8 月 26 日		
深圳市新国都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 06 月 21 日	2,292.23				2021 年 6 月 21 日至 2021 年 9 月 21 日	否	否
浙江中正智能科技有限公司	2021 年 04 月 07 日	8,000	2021 年 01 月 06 日	112.69				2021 年 1 月 6 日至 2021 年 4 月 5 日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021 年 04 月 07 日	8,000	2021 年 01 月 13 日	281.82				2021 年 1 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021 年 04 月 07 日	8,000	2021 年 01 月 20 日	75.15				2021 年 1 月 20 日至 2021 年 4 月 19 日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021 年 04 月 07 日	8,000	2021 年 02 月 05 日	281.82				2021 年 2 月 5 日至 2021 年 5 月 4 日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021 年 04 月 07 日	8,000	2021 年 04 月 12 日	281.82				2021 年 4 月 12 日	否	否

										至 2021 年7月 11日		
浙江中正智能科技有限公司	2021年04月07日	8,000	2021年 06月21 日	206.67						2021 年6月 21日 至 2021 年9月 20日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		450,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,769.11						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		46,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,581.4						
子公司对子公司的担保情况												
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担 保情 况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保		
公司担保总额（即前三大项的合计）												
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		450,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,769.11						
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		46,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,581.4						
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.91%								
其中：												
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无								
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

化

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于拟变更注册资本及修订《公司章程》的事项

2021年6月23日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟变更注册资本及修订《公司章程》的议案》，本议案尚需提交股东大会审议通过。2018年股票期权激励计划第二个行权期间，激励对象共自主行权37,344份，即增加公司注册资本37,344元。鉴于上述股权激励行权变动原因，公司拟变更注册资本及修订《公司章程》相应条款，本次修订后公司的注册资本为人民币489,197,278元。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于拟变更注册资本及修订公司章程的公告》（公告编号：2021-051）。

2、关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的事项

2021年6月23日，公司与杭州中正聚合科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“中正聚合”）签署《关于浙江中正智能科技有限公司之股权转让协议》，公司向中正聚合转让中正智能15%的股权，本次交易定价以符合《证券法》规定的评估机构出具的评估报告确定的评估值为基础，并经交易双方协商确定，按中正智能100%股权整体定价为人民币13,000万元，对应15%股权的交易作价为1,950万元。本次交易完成后，公司持有中正智能85%的股权。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的公告》（公告编号：2021-050）。

3、关于实施2020年年度权益分派实施的事项

公司以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购股份专户中的3,526,268股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金。该利润分配方案于2021年4月27日实施完毕。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-040）。

4、与专业机构共同投资暨关联交易的事项

2021年4月7日，公司召开第五届董事会第十次会议审议通过《关于与专业机构共同投资暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币9,700万元出资与刘萌、昱烽晟泰投资管理有限公司共同设立股权投资基金。其中，公司出资人民币9,700万元，占注册资本总额20,000万元的48.5%。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于与专业机构共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2021-030）。

2021年4月27日，该股权投资基金平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）设立完成，并取得营业执照。

2021年6月4日，平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）已完成中国证券投资基金业协会备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

事项概述	披露索引
公司全资子公司鼎嘉信息、新国都软件分别减少注册资本49,900万元、4,000万元。本次减资完成后，鼎嘉信息的注册资本将由50,000万元变更为100万元，新国都软件的注册资本将由5,000万元变更为1,000万元。上述事项已于2021年5月完成减资备案。	2021年3月17日披露于巨潮资讯网的《关于减少全资子公司注册资本的公告》（公告编号：2021-003）
	2021年5月21日披露于巨潮资讯网的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-047）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	133,888,565	27.37%				-53,511	-53,511	133,835,054	27.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,888,565	27.37%				-53,511	-53,511	133,835,054	27.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	133,888,565	27.37%				-53,511	-53,511	133,835,054	27.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	355,308,713	72.63%				53,511	53,511	355,362,224	72.64%
1、人民币普通股	355,308,713	72.63%				53,511	53,511	355,362,224	72.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	489,197,278	100.00%						489,197,278	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

一、股份性质变动情况：

- 2020年1月2日，公司现任董事、监事、高级管理人员所持高管锁定股解除限售22,012股；
- 原高级管理人员李健先生于2020年8月31日辞去副总经理职务，离任后6个月内股份100%锁定，于2021年3月1日，重新解

除限制25%，即新增解除限售31,499股。

3、上述解除限售合计53,511股，即减少有限售股份53,511股，新增无限售股份53,511股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

报告期内，公司未回购公司股份。

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘祥	103,460,240			103,460,240	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
江汉	27,359,104			27,359,104	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
汪洋	1,116,241			1,116,241	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
韦余红	1,133,958			1,133,958	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
石晓冬	365,214			365,214	高管锁定	董事、监事、高

						高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
姚骏	290,311	22,012		268,299	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
李林杰	37,500			37,500	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
李健	125,997	31,499		94,498	因李健先生于 2020 年 8 月 31 日辞去副总经理职务，离任后 6 个月其持有公司股份按 75% 锁定。	董事、监事、高级管理人员离任后 6 个月其所持公司股票按 75% 锁定，至第五届董事会届满之日起 6 个月后全部解除限售。
合计	133,888,565	53,511	0	133,835,054	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,122	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
刘祥	境内自然人	28.20%	137,946,987	-	103,460,240	34,486,747		

江汉	境内自然人	7.46%	36,478,805	-	27,359,104	9,119,701		
杨艳	境内自然人	4.19%	20,519,254	-		20,519,254		
李霞	境内自然人	4.08%	19,977,928	-640,100.00		19,977,928		
刘亚	境内自然人	3.41%	16,667,394	-		16,667,394		
#袁河	境内自然人	1.66%	8,096,253	-200,600.00		8,096,253		
袁木兰	境内自然人	0.68%	3,330,900	-64,100.00		3,330,900		
#刘韞	境内自然人	0.65%	3,183,052	-159,900.00		3,183,052		
#袁海	境内自然人	0.64%	3,112,462	-62,500.00		3,112,462		
吴昊	境内自然人	0.44%	2,150,509	343,200.00		2,150,509		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、刘亚先生为刘祥先生之弟弟，江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶，杨艳女士与刘亚先生已于 2021 年 6 月 2 日解除一致行动人关系；</p> <p>2、经公司董秘处电话咨询，袁河先生回复称其与袁木兰女士、袁海先生为兄弟姐妹关系，以上电话咨询内容公司未取得相关书面证明材料。</p> <p>除此之外，未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截至 2019 年 8 月 2 日，公司共回购股份数量 3,526,268 股，占公司总股本的 0.72%，位居前十，存放于公司股份回购专用证券账户的回购股份不享受利润分配、公积金转增股本、增发新股和配股、质押、股东大会表决权等相关权利。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘祥	34,486,747	人民币普通股	34,486,747					
杨艳	20,519,254	人民币普通股	20,519,254					

李霞	19,977,928	人民币普通股	19,977,928
刘亚	16,667,394	人民币普通股	16,667,394
江汉	9,119,701	人民币普通股	9,119,701
#袁河	8,096,253	人民币普通股	8,096,253
袁木兰	3,330,900	人民币普通股	3,330,900
#刘韞	3,183,052	人民币普通股	3,183,052
#袁海	3,112,462	人民币普通股	3,112,462
吴昊	2,150,509	人民币普通股	2,150,509
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、刘亚先生为刘祥先生之弟弟,江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶,杨艳女士与刘亚先生已于 2021 年 6 月 2 日解除一致行动人关系; 2、经公司董秘处电话咨询,袁河先生回复称其与袁木兰女士、袁海先生为兄弟姐妹关系,以上电话咨询内容公司未取得相关书面证明材料。 除此之外,未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	1、 股东袁河先生除通过普通证券账户持有外 7,843,853 股,还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 252,400 股,实际合计持有 8,096,253 股; 2、 股东袁海先生除通过普通证券账户持有 1,592,299 股外,还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 152,0163 股,实际合计持有 3,112,462 股; 3、 股东刘韞除通过普通证券账户持有 32,600 股外,还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,150,452 股,实际合计持有 3,183,052 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	19 新国都	114645	2019 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 27 日	30,000.00	5%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	本次债券仅面向合格机构投资者非公开发行，合格机构投资者应当具备相应的风险识别和承担能力，知悉并自行承担公司债券的投资风险，并符合一定的资质条件，相应资质条件请参照《公司债券发行与交易管理办法》。								
适用的交易机制	不适用								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	280.59%	385.90%	-105.31%
资产负债率	34.85%	28.13%	6.72%
速动比率	244.50%	359.03%	-114.53%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	5,876.16	9,186.63	-36.04%
EBITDA 全部债务比	9.56%	15.69%	-6.13%
利息保障倍数	11.92	17.48	-31.81%
现金利息保障倍数	28.35	236.53	-88.01%
EBITDA 利息保障倍数	13.82	19.17	-27.91%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新国都股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,470,921,918.69	1,596,431,665.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,347,128.55	46,480,011.74
应收账款	525,839,135.25	403,108,279.90
应收款项融资		
预付款项	63,932,795.82	19,658,472.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,004,964.45	18,442,098.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	330,586,608.17	162,780,731.90
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	107,742,778.56	91,426,789.57
流动资产合计	2,570,375,329.49	2,338,328,049.52
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	8,104,965.12	11,436,392.67
长期股权投资	12,238,458.40	14,675,990.29
其他权益工具投资	84,850,700.00	70,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	87,609,288.49	78,572,407.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	55,772,194.01	
无形资产	4,308,400.87	4,030,071.18
开发支出		
商誉	792,528,482.31	792,528,482.31
长期待摊费用	23,273,653.43	15,321,362.95
递延所得税资产	50,163,488.38	50,693,873.75
其他非流动资产	963,000.00	556,000.00
非流动资产合计	1,119,812,631.01	1,037,814,580.39
资产总计	3,690,187,960.50	3,376,142,629.91
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	436,540.00	
衍生金融负债		
应付票据	67,113,012.71	61,871,449.49
应付账款	469,260,058.83	234,528,833.69

预收款项		
合同负债	41,872,254.34	22,234,910.03
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	47,957,198.98	71,882,214.65
应交税费	14,331,562.47	21,281,856.20
其他应付款	244,056,750.64	191,109,095.49
其中：应付利息	7,720,218.14	220,218.14
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,972,277.35	
其他流动负债	5,050,967.45	3,038,655.13
流动负债合计	916,050,622.77	605,947,014.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	298,213,102.46	297,676,659.50
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,361,861.09	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	31,237,957.86	31,237,957.86
递延收益	9,781,214.82	14,622,799.04
递延所得税负债	232,210.18	232,210.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	369,826,346.41	343,769,626.58
负债合计	1,285,876,969.18	949,716,641.26
所有者权益：		
股本	489,197,278.00	489,197,278.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,069,292,949.26	1,062,622,441.40
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73
其他综合收益	-1,475,933.52	-1,274,996.74
专项储备		
盈余公积	82,516,917.15	82,516,917.15
一般风险准备		
未分配利润	819,278,209.80	847,555,830.66
归属于母公司所有者权益合计	2,404,921,823.96	2,426,729,873.74
少数股东权益	-610,832.64	-303,885.09
所有者权益合计	2,404,310,991.32	2,426,425,988.65
负债和所有者权益总计	3,690,187,960.50	3,376,142,629.91

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：郭桥易

会计机构负责人：邓淑萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	328,849,953.57	425,324,899.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,523,799.17	12,135,804.45
应收款项融资		
预付款项	1,879,912.65	2,730,007.24
其他应收款	18,699,378.66	19,162,972.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	3,838,786.83	3,509,308.06
流动资产合计	371,791,830.88	462,862,990.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,145,918.82	11,145,918.82
长期股权投资	2,011,176,462.97	2,001,801,959.19
其他权益工具投资	84,850,700.00	70,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	19,067,703.96	19,806,668.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,311,767.36	
无形资产	953,803.72	1,380,085.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,311,405.77	3,975,378.79
递延所得税资产		
其他非流动资产	963,000.00	
非流动资产合计	2,139,780,762.60	2,108,110,010.39
资产总计	2,511,572,593.48	2,570,973,001.31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	161,397.08	509,532.10
预收款项		
合同负债	1,707,109.42	1,756,152.78
应付职工薪酬	1,350,000.00	6,597,762.00
应交税费	3,058,660.77	306,192.39
其他应付款	139,803,382.83	297,766,160.59

其中：应付利息	7,720,218.14	220,218.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,163,681.45	
其他流动负债	221,924.22	228,299.86
流动负债合计	149,466,155.77	307,164,099.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	298,213,102.46	297,676,659.50
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,307,351.38	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,525,134.49	8,488,162.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	311,045,588.33	306,164,822.37
负债合计	460,511,744.10	613,328,922.09
所有者权益：		
股本	489,197,278.00	489,197,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,080,132,555.95	1,073,462,048.10
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,724,120.05	84,724,120.05
未分配利润	450,894,492.11	364,148,229.80
所有者权益合计	2,051,060,849.38	1,957,644,079.22
负债和所有者权益总计	2,511,572,593.48	2,570,973,001.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,610,906,162.85	1,198,341,003.71
其中：营业收入	1,610,906,162.85	1,198,341,003.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,563,048,446.56	1,109,296,839.74
其中：营业成本	1,256,386,019.18	884,018,277.91
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	4,081,805.92	3,288,262.60
销售费用	85,265,178.18	65,389,871.71
管理费用	95,194,881.39	78,206,029.86
研发费用	122,528,432.49	83,474,538.78
财务费用	-407,870.60	-5,080,141.12
其中：利息费用	9,570,392.37	8,114,028.08
利息收入	8,515,382.09	8,877,914.59
加：其他收益	50,087,855.53	45,861,302.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,030,731.04	-619,191.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,437,531.88	-1,234,779.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-436,540.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,779,215.45	2,085,020.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-319,169.19	-1,054,273.01
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-249,917.35	-478.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	97,688,429.69	135,316,544.02
加: 营业外收入	340,899.13	151,055.85
减: 营业外支出	912,467.84	1,787,197.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	97,116,860.98	133,680,402.75
减: 所得税费用	4,283,503.79	8,185,118.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	92,833,357.19	125,495,284.65
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	92,833,357.19	125,495,284.65
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	93,140,131.64	125,358,659.79
2.少数股东损益	-306,774.45	136,624.86
六、其他综合收益的税后净额	-200,936.78	372,105.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-200,936.78	372,105.56
(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	-200,936.78	372,105.56

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	-200,936.78	372,105.56
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	92,632,420.41	125,867,390.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,939,194.86	125,730,765.35
归属于少数股东的综合收益总额	-306,774.45	136,624.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.26
（二）稀释每股收益	0.19	0.26

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。

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：郭桥易

会计机构负责人：邓淑萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	7,671,654.74	892,843.38
减：营业成本	237,425.56	466,643.76
税金及附加	3,164.00	2,382.10
销售费用	100,434.40	493,487.81
管理费用	31,151,084.82	24,551,185.79
研发费用	8,107,724.05	6,096,582.06
财务费用	5,799,574.31	4,903,180.11
其中：利息费用	8,263,351.77	8,036,442.96
利息收入	2,581,755.19	3,155,558.10

加：其他收益	2,736,084.51	4,408,142.35
投资收益（损失以“-”号填列）	243,939,887.55	503,763.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-678,746.33	9,936,078.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-56,790.28	-478.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	208,212,683.05	-20,773,112.51
加：营业外收入	3,000.00	48,220.00
减：营业外支出	51,668.24	1,172,223.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	208,164,014.81	-21,897,115.99
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	208,164,014.81	-21,897,115.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	208,164,014.81	-21,897,115.99
（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	208,164,014.81	-21,897,115.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,746,379,384.33	1,302,178,222.58
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	21,884,617.80	17,963,876.60
收到其他与经营活动有关的现金	26,085,965.16	46,314,250.63
经营活动现金流入小计	1,794,349,967.29	1,366,456,349.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,329,955,002.43	898,802,089.32
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	239,289,972.70	206,347,210.09
支付的各项税费	30,830,044.63	27,069,488.54
支付其他与经营活动有关的现金	167,597,841.94	84,654,484.73
经营活动现金流出小计	1,767,672,861.70	1,216,873,272.68
经营活动产生的现金流量净额	26,677,105.59	149,583,077.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,365,866.43	615,587.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,896.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		203,408,854.40
收到其他与投资活动有关的现金	570,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	571,371,762.74	404,024,442.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,719,426.89	3,192,680.30
投资支付的现金	14,850,700.00	
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	570,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	606,570,126.89	203,192,680.30
投资活动产生的现金流量净额	-35,198,364.15	200,831,762.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,087,705.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,522,735.61
收到其他与筹资活动有关的现金	3,636,010.36	12,200,618.55
筹资活动现金流入小计	3,636,010.36	21,811,059.96
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,384,232.00	121,333,834.31
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	18,065,558.56	14,426,135.67
筹资活动现金流出小计	139,449,790.56	175,759,969.98
筹资活动产生的现金流量净额	-135,813,780.20	-153,948,910.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-311,616.65	873,929.28
五、现金及现金等价物净增加额	-144,646,655.41	197,339,858.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,360,939,460.65	986,081,260.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,216,292,805.24	1,183,421,119.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	618,050.27	13,459,996.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	104,962,547.69	155,848,245.52
经营活动现金流入小计	105,580,597.96	169,308,241.56
购买商品、接受劳务支付的现金		6,497,485.31
支付给职工以及为职工支付的现金	21,373,320.95	22,222,043.65
支付的各项税费	3,164.00	264,693.90
支付其他与经营活动有关的现金	281,356,887.37	172,735,055.26
经营活动现金流出小计	302,733,372.32	201,719,278.12

经营活动产生的现金流量净额	-197,152,774.36	-32,411,036.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	243,996,280.81	503,763.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,679.49	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		203,408,854.40
收到其他与投资活动有关的现金	380,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流入小计	623,999,960.30	363,912,618.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,478,853.70	213,638.99
投资支付的现金	19,850,700.00	2,096,640.00
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	380,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	401,329,553.70	162,310,278.99
投资活动产生的现金流量净额	222,670,406.60	201,602,339.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,087,705.80
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,118.00	13.86
筹资活动现金流入小计	22,118.00	8,087,719.66
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,384,232.00	121,206,959.31
支付其他与筹资活动有关的现金	608,310.99	5,980.15
筹资活动现金流出小计	121,992,542.99	121,212,939.46
筹资活动产生的现金流量净额	-121,970,424.99	-113,125,219.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48.42	18.67
五、现金及现金等价物净增加额	-96,452,841.17	56,066,101.42
加：期初现金及现金等价物余额	424,784,868.69	388,472,220.57
六、期末现金及现金等价物余额	328,332,027.52	444,538,321.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	489,197,278.00				1,062,622,441.40	53,887,596.73	-1,274,996.74		82,516,917.15		847,555,830.66		2,426,729,873.74	-303,885.09	2,426,425,988.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	489,197,278.00				1,062,622,441.40	53,887,596.73	-1,274,996.74		82,516,917.15		847,555,830.66		2,426,729,873.74	-303,885.09	2,426,425,988.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,670,507.86		-200,936.78				-28,277,620.86		-21,808,049.78	-306,947.55	-22,114,997.33
（一）综合收益总额							-200,936.78				93,140,131.64		92,939,194.86	-306,947.55	92,632,247.31
（二）所有者投入和减少资本					6,670,507.86								6,670,507.86		6,670,507.86
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					6,670,507.86										

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	488,562,478.00				1,052,842,957.95	53,887,596.73	-436,059.85		82,516,917.15		882,460,301.87		2,452,058,998.39	1,090,247.59	2,453,149,245.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	488,562,478.00				1,052,842,957.95	53,887,596.73	-436,059.85		82,516,917.15		882,460,301.87		2,452,058,998.39	1,090,247.59	2,453,149,245.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	597,456.00				8,843,865.12		372,105.56				3,950,243.29		13,763,669.97	137,072.08	13,900,742.05
（一）综合收益总额							372,105.56				125,358,659.79		125,730,765.35	136,624.86	125,867,390.21
（二）所有者投入和减少资本	597,456.00				8,843,865.12								9,441,321.12		9,441,321.12
1. 所有者投入的普通股					8,179,918.40										
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	597,456.00				1,353,195.65								1,950,651.65		1,950,651.65
4. 其他					-689,248.93								-689,248.93		-689,248.93

(三) 利润分配											-121,408,416.50		-121,408,416.50		-121,408,416.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-121,408,416.50		-121,408,416.50		-121,408,416.50
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他														447.22	447.22
四、本期期末余额	489,159,934.00				1,061,686,823.07	53,887,596.73	-63,954.29		82,516,917.15	886,410,545.16		2,465,822.668.36	1,227,319.67	2,467,049,988.03	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	489,197,278.00				1,073,462,048.10	53,887,596.73			84,724,120.05	364,148,229.80		1,957,644,079.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	489,197,278.00				1,073,462,048.10	53,887,596.73			84,724,120.05	364,148,229.80		1,957,644,079.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					6,670,507.85					86,746,262.31		93,416,770.16
（一）综合收益总额										208,164,014.81		208,164,014.81
（二）所有者投入和减少资本					6,670,507.85							6,670,507.85
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					6,670,507.85							6,670,507.85
4. 其他												
（三）利润分配										-121,417,752.50		-121,417,752.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,417,752.50		-121,417,752.50

										0		
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	489,197,278.00				1,080,132,555.95	53,887,596.73			84,724,120.05	450,894,492.11		2,051,060,849.38

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	488,562,478.00				1,063,682,564.65	53,887,596.73			84,724,120.05	515,957,184.58		2,099,038,750.55
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	488,562,478.00				1,063,682,564.65	53,887,596.73			84,724,120.05	515,957,184.58		2,099,038,750.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	597,456.00				8,843,865.05					-143,305,532.49		-133,864,211.44
(一)综合收益总额										-21,897,115.99		-21,897,115.99
(二)所有者投入和减少资本	597,456.00				8,843,865.05							9,441,321.05
1. 所有者投入的普通股					8,179,918.40							8,179,918.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	597,456.00				1,353,195.58							1,950,651.58
4. 其他					-689,248.93							-689,248.93
(三)利润分配										-121,408,416.50		-121,408,416.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-121,408,416.50		-121,408,416.50
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	489,159,934.00				1,072,526,429.70	53,887,596.73			84,724,120.05	372,651,652.09		1,965,174,539.11

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市新国都股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市新国都技术有限公司，于2001年7月31日经深圳市工商行政管理局批准，由刘祥、刘亚和深圳市奥格立电子科技有限公司共同出资组建。

根据2008年4月8日召开的2008年第3次临时股东会会议及其决议、2008年4月8日签订的发起人协议规定，新国都技术由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

本公司于2010年10月19日在深圳市证券交易所创业板上市，现持有统一社会信用代码为914403007311028524的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年12月31日，本公司累计股本总数489,197,278.00股，注册资本为人民币489,159,934.00元，注册地址：广东省深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦17A，总部地址：广东省深圳市南山区科技生态园10栋B座20楼，本公司实际控制人为刘祥。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子设备制造行业，主要产品和服务为银行卡电子支付终端产品（POS终端、固定无线电话机）、电子支付密码系统产品、计算机产品及电子产品的技术开发、销售、租赁及服务；移动支付业务的技术开发运营及服务（不含生产）；互联网信息业务。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月18日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共22户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
浙江中正智能科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都支付技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
Nexgo, Inc.	全资子公司	一级	100.00	100.00

长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都末微技术服务有限公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
长沙法度互联网科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市新国都万联科技通信有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nexgo Global Limited	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都商服有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
嘉联支付有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市嘉联云科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市都之家科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都腾云软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nexgo India Private Ltd.	全资子公司	二级	100.00	100.00
XGD Europe S.A.	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市新国都通信技术有限公司*	全资子公司	二级	100.00	100.00
XGD MACAU LIMITED	控股子公司	二级	98.00	98.00
湖南法度互联网科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市新国都智能有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深網藝影有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

*深圳市新国都软件有限公司于2021年变更名称为深圳市新国都万联科技通信有限公司。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，处置1户：

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

名称	变更原因
深網藝影有限公司	投资新设

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
NexgoTechnologyDWC-LLC	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的计提、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计

入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

（4）减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

12、应收账款

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其中：押金、保证金款项		
往来及其他款项		

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。
- （3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（10）6.金融工具减值。

17、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

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

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

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后

的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

详见本附注五、（10）金融工具

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资

单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要为房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5年
模具费	3-5年
高尔夫会费	10年
地图平台服务费	5年
其他	2-5年

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）商品销售业务
- （2）收单业务
- （3）征信审核业务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，

还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 商品销售收入：对于国内商品销售，在订单货物已经发出，客户收到货物并签收，出具签收单后确认收入；对于出口销售，根据合同中相关权利和义务的约定，订单货物已经报关离岸时确认销售收入的实现。

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

(3) 征信审核业务收入：在征信审核业务完成，客户收到征信审核清单并核对，出具核对回单后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

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

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确

定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2021 年 3 月 16 日召开第五届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更，不涉及追溯调整。	根据新租赁准则的衔接规定，对首次执行本准则的累积影响数，相应调整 2021 年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。公司在首次执行日存在经营租赁合同，在首次执行日根据租赁付款额按借款利率折现的现值计量租赁负债，相应对 2021 年 1 月 1 日使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债科目进行重新计量确认。执行新租赁准则对公司年初留存收益未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,596,431,665.33	1,596,431,665.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,480,011.74	46,480,011.74	
应收账款	403,108,279.90	403,108,279.90	
应收款项融资			
预付款项	19,658,472.71	19,658,472.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,442,098.37	18,442,098.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	162,780,731.90	162,780,731.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	91,426,789.57	91,426,789.57	
流动资产合计	2,338,328,049.52	2,338,328,049.52	
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	11,436,392.67	11,436,392.67	
长期股权投资	14,675,990.29	14,675,990.29	
其他权益工具投资	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	78,572,407.24	78,572,407.24	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		64,088,128.05	64,088,128.05
无形资产	4,030,071.18	4,030,071.18	
开发支出			
商誉	792,528,482.31	792,528,482.31	
长期待摊费用	15,321,362.95	15,321,362.95	
递延所得税资产	50,693,873.75	50,693,873.75	
其他非流动资产	556,000.00	556,000.00	
非流动资产合计	1,037,814,580.39	1,101,902,708.44	64,088,128.05
资产总计	3,376,142,629.91	3,440,230,757.96	64,088,128.05
流动负债：			
短期借款			
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	61,871,449.49	61,871,449.49	
应付账款	234,528,833.69	234,528,833.69	
预收款项			
合同负债	22,234,910.03	22,234,910.03	
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	71,882,214.65	71,882,214.65	
应交税费	21,281,856.20	21,281,856.20	
其他应付款	191,109,095.49	191,109,095.49	
其中：应付利息	220,218.14	220,218.14	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		24,913,227.50	24,913,227.50
其他流动负债	3,038,655.13	3,038,655.13	
流动负债合计	605,947,014.68	630,860,242.18	24,913,227.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	297,676,659.50	297,676,659.50	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		39,174,900.55	39,174,900.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	31,237,957.86	31,237,957.86	
递延收益	14,622,799.04	14,622,799.04	
递延所得税负债	232,210.18	232,210.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	343,769,626.58	382,944,527.13	39,174,900.55
负债合计	949,716,641.26	1,013,804,769.31	64,088,128.05
所有者权益：			
股本	489,197,278.00	489,197,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,062,622,441.40	1,062,622,441.40	
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73	
其他综合收益	-1,274,996.74	-1,274,996.74	
专项储备			
盈余公积	82,516,917.15	82,516,917.15	
一般风险准备			
未分配利润	847,555,830.66	847,555,830.66	
归属于母公司所有者权益合计	2,426,729,873.74	2,426,729,873.74	
少数股东权益	-303,885.09	-303,885.09	

所有者权益合计	2,426,425,988.65	2,426,425,988.65	
负债和所有者权益总计	3,376,142,629.91	3,440,230,757.96	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	425,324,899.11	425,324,899.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,135,804.45	12,135,804.45	
应收款项融资			
预付款项	2,730,007.24	2,730,007.24	
其他应收款	19,162,972.06	19,162,972.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,509,308.06	3,509,308.06	
流动资产合计	462,862,990.92	462,862,990.92	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	11,145,918.82	11,145,918.82	
长期股权投资	2,001,801,959.19	2,001,801,959.19	
其他权益工具投资	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,806,668.07	19,806,668.07	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		9,971,720.83	9,971,720.83
无形资产	1,380,085.52	1,380,085.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,975,378.79	3,975,378.79	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,108,110,010.39	2,118,081,731.22	9,971,720.83
资产总计	2,570,973,001.31	2,580,944,722.14	9,971,720.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	509,532.10	509,532.10	
预收款项			
合同负债	1,756,152.78	1,756,152.78	
应付职工薪酬	6,597,762.00	6,597,762.00	
应交税费	306,192.39	306,192.39	
其他应付款	297,766,160.59	297,766,160.59	
其中：应付利息	220,218.14	220,218.14	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		3,285,532.98	3,285,532.98
其他流动负债	228,299.86	228,299.86	
流动负债合计	307,164,099.72	310,449,632.70	3,285,532.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	297,676,659.50	297,676,659.50	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,686,187.85	6,686,187.85

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,488,162.87	8,488,162.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	306,164,822.37	312,851,010.22	6,686,187.85
负债合计	613,328,922.09	623,300,642.92	9,971,720.83
所有者权益：			
股本	489,197,278.00	489,197,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,073,462,048.10	1,073,462,048.10	
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	84,724,120.05	84,724,120.05	
未分配利润	364,148,229.80	364,148,229.80	
所有者权益合计	1,957,644,079.22	1,957,644,079.22	
负债和所有者权益总计	2,570,973,001.31	2,580,944,722.14	9,971,720.83

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入	13% 、 9% 、 6%

消费税	销售应税消费品	10%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12% 、 12.5% 、 15% 、 16.5% 、 20% 、 25% 、 25.17%、29.84%
房产税	房产原值或租金收入	房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
浙江中正智能科技有限公司	15%
深圳市新国都支付技术有限公司	15%
Nexgo,Inc.	29.84%
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	15%
深圳市新国都末微技术服务有限公司	20%
长沙法度互联网科技有限公司	25%
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA	15%
深圳市新国都万联科技通信有限公司	25%
Nexgo Global Limited	16.5%
深圳市新国都商服有限公司	25%
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	25%
嘉联支付有限公司	15%
深圳市嘉联云科技有限公司	12.5%
深圳市都之家科技有限公司	25%
Nexgo India Private Ltd.	25.17%
XGD Europe S.A.	15%
深圳市新国都通信技术有限公司	---
XGD MACAU LIMITED	12%
深圳市新国都腾云软件有限公司	---
湖南法度互联网科技有限公司	25%
深圳市新国都智能有限公司	25%
深網藝影有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据2011年1月1日起执行的财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

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

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

（2）企业所得税

本公司2017年10月31日经复审后重新取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201744203891，有效期三年。截至2020年12月31日，本公司高新技术企业证书已过有效期，不再申请高新技术企业的复审，2021年度本公司企业所得税税率为25%。

2020年12月1日，浙江中正智能科技有限公司取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202033004737，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税。2021年度浙江中正智能科技有限公司企业所得税税率减按15%执行。

长沙公信诚丰信息技术服务有限公司2018年12月3日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局批准为高新技术企业，有效期三年，高新技术企业证书编号：GR201843001254。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税。2021年度长沙公信诚丰信息技术有限公司企业所得税税率减按15%执行。

2020年12月11日，深圳市新国都支付技术有限公司取得证书编号为GR202044203428的国家高新技术企业证书。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税。2021年度深圳市新国都支付技术有限公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

深圳市新国都末微技术服务有限公司根据财税【2019】13号文件以及国家税务总局公告【2021】第8号文件，符合小型微利企业的认定条件，对于年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%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。

嘉联支付有限公司，高新技术企业证书编号 GR201844204730，根据国税函（2009）203号，国科发火（2016）32号，国科发火（2016）195号以及国家税务总局公告2017年第24号公告文件，国家需要重点扶持的高新技术企业，2021年减按15%的税率缴纳税所得税。

深圳市嘉联云科技有限公司，根据财税（2008）第001号，财税（2012）27号以及国家税务总局2013年第43号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2021年度享受减半征收企业所得税。

深圳市新国都通信技术有限公司、深圳市新国都腾云软件有限公司，根据财税（2008）第001号，财税（2012）27号以及国家税务总局2013年第43号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2021年度免交企业所得税。

3、其他

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

NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA企业所得税税率为15%。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,013.94	439.84
银行存款	1,215,749,709.79	1,360,870,455.09
其他货币资金	255,171,194.96	235,560,770.40
合计	1,470,921,918.69	1,596,431,665.33
其中：存放在境外的款项总额	37,593,850.68	23,560,220.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截止2021年6月30日，其他货币资金期末余额中包含①证券账户资金0.85元；②受限制的货币资金254,462,316.05元。③微信支付账户资金299,683.23元，支付宝账户资金409,194.83元。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,513,201.08	11,738,657.07
保函及保证金	7,202,723.62	4,803,343.38
备付金	229,269,620.70	215,150,981.98
风险准备金	2,476,770.65	3,632,424.85
其他	166,797.40	166,797.40
合计	254,629,113.45	235,492,204.68

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,763,772.12	46,480,011.74
商业承兑票据	6,583,356.43	
合计	53,347,128.55	46,480,011.74

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	12,048,692.04	2.00%	9,628,109.29	79.91%	2,420,582.75	12,048,692.04	2.50%	9,628,109.29	79.91%	2,420,582.75
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	590,125,265.12	98.00%	66,706,712.62	11.30%	523,418,552.50	470,411,196.24	97.50%	69,723,499.09	14.82%	400,687,697.15
其中：										
合计	602,173,957.16	100.00%	76,334,821.91	12.68%	525,839,135.25	482,459,888.28	100.00%	79,351,608.38	16.44%	403,108,279.90

按单项计提坏账准备：9,628,109.29

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州至正科技有限公司	7,207,526.54	7,207,526.54	100.00%	预计无法收回
北京时代天鉴科技发展有限公司	3,191,165.50	1,595,582.75	50.00%	预计无法完全收回
北京中天一维科技有限公司	1,650,000.00	825,000.00	50.00%	预计无法完全收回
合计	12,048,692.04	9,628,109.29	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	515,705,602.61	25,778,583.20	5.00%
1—2 年	36,980,327.46	7,396,065.49	20.00%
2—3 年	7,814,542.30	3,907,271.15	50.00%
3 年以上	29,624,792.75	29,624,792.78	100.00%
合计	590,125,265.12	66,706,712.62	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	515,798,712.61
1 至 2 年	37,150,587.46
2 至 3 年	12,553,617.50
3 年以上	36,671,039.59
3 至 4 年	32,396,685.96
4 至 5 年	2,184,961.46
5 年以上	2,089,392.17
合计	602,173,957.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,628,109.29					9,628,109.29
按组合计提预期信用损失的应收账款	69,723,499.09	1,144,897.19	4,161,683.66			66,706,712.62
合计	79,351,608.38	1,144,897.19	4,161,683.66			76,334,821.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,951,067.94	3.98%	1,197,553.40
第二名	23,691,900.00	3.93%	2,138,220.00
第三名	20,488,400.00	3.40%	1,024,420.00
第四名	14,542,722.85	2.42%	727,136.14
第五名	13,237,454.53	2.20%	661,872.73
合计	95,911,545.32	15.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,806,841.02	76.34%	17,992,047.08	91.52%

1至2年	15,116,028.11	23.64%	1,580,572.40	8.04%
2至3年	9,770.53	0.02%	26,575.02	0.14%
3年以上	156.16	0.00%	59,278.21	0.30%
合计	63,932,795.82	--	19,658,472.71	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	账龄	未及时结算 原因
易联众信息技术股份有限公司	27,000,000.00	42.23	1年以内	未到结算时间
兴唐通信科技 有限公司	6,046,719.47	9.46	1年以内	未到结算时间
深圳大趋智能科技有限公司	2,850,000.00	4.46	1年以内	未到结算时间
深圳市鸿博创科技有限公司	1,100,571.60	1.72	1年以内	未到结算时间
深圳市思迅网络科技有限公司	1,080,000.00	1.69	1年以内	未到结算时间
合计	38,077,291.07	59.56		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,004,964.45	18,442,098.37
合计	18,004,964.45	18,442,098.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	4,950,000.00	4,950,000.00
职员借款	1,352,316.64	0.00
保证金及押金	16,832,430.89	15,605,064.00
代垫社保款	1,769,293.78	1,214,025.29
其他	3,174,697.44	6,153,312.19
合计	28,078,738.75	27,922,401.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,211,531.90		268,771.21	9,480,303.11
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,933,103.36			1,933,103.36
本期转回	511,354.46			511,354.46
其他变动	-828,277.71			-828,277.71
2021 年 6 月 30 日余额	9,805,003.09		268,771.21	10,073,774.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,595,873.36
1 至 2 年	7,144,194.86
2 至 3 年	2,521,305.18
3 年以上	6,805,040.63
3 至 4 年	5,133,906.53
4 至 5 年	46,050.00
5 年以上	1,625,084.10
合计	28,066,414.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	9,480,303.11	1,933,103.36	511,354.46		-828,277.71	10,073,774.30
合计	9,480,303.11	1,933,103.36	511,354.46		-828,277.71	10,073,774.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市信链投资咨询合伙企业(有限合伙)	股权转让款	4,950,000.00	1-2 年	17.63%	990,000.00
深圳市投资控股有限公司	押金	3,065,704.03	1-4 年	10.92%	1,019,936.00
嘉年禾有限公司	押金	2,039,872.00	3 年	7.26%	1,273,938.33
麦启光	押金	1,632,480.00	5 年以上	5.81%	1,632,480.00
中国银联股份有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	3.56%	1,000,000.00
合计	--	12,688,056.03	--	45.19%	5,916,354.33

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	147,879,474.64	10,720,120.01	137,159,354.63	55,459,038.12	10,921,688.31	44,537,349.81
在产品	12,540,266.57	68,367.36	12,471,899.21	1,277,237.55	68,367.36	1,208,870.19
库存商品	111,819,766.13	13,963,298.42	97,856,467.71	65,557,546.31	15,311,312.41	50,246,233.90
合同履约成本	199,945.43		199,945.43			
发出商品	36,852,309.60	2,052,612.09	34,799,697.51	22,400,334.93	2,052,612.09	20,347,722.84
委托加工物资	6,612,617.91	60,823.07	6,551,794.84	1,604,462.02	60,823.07	1,543,638.95
自制半成品	50,742,247.68	9,194,798.84	41,547,448.84	54,091,715.05	9,194,798.84	44,896,916.21
合计	366,646,627.96	36,060,019.79	330,586,608.17	200,390,333.98	37,609,602.08	162,780,731.90

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,921,688.31			201,568.30		10,720,120.01
在产品	68,367.36					68,367.36
库存商品	15,311,312.41	250,478.74		1,598,492.73		13,963,298.42
发出商品	2,052,612.09					2,052,612.09
委托加工物资	60,823.07					60,823.07
自制半成品	9,194,798.84					9,194,798.84
合计	37,609,602.08	250,478.74		1,800,061.03		36,060,019.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴企业所得税	226,227.63	4,389,215.26
待抵扣进项税额	107,516,550.93	86,817,784.96
预缴增值税		170,372.04
其他		49,417.31
合计	107,742,778.56	91,426,789.57

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	10,699,831.67	2,594,866.55	8,104,965.12	13,274,399.20	1,838,006.53	11,436,392.67	
合计	10,699,831.67	2,594,866.55	8,104,965.12	13,274,399.20	1,838,006.53	11,436,392.67	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市新都数字 科技有限公司	14,675,99 0.29			-2,437,53 1.89						12,238,45 8.40	
小计	14,675,99 0.29			-2,437,53 1.89						12,238,45 8.40	
合计	14,675,99 0.29			-2,437,53 1.89						12,238,45 8.40	

其他说明：深圳市新都数字科技有限公司，原名深圳市新都金服技术有限公司。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信美人寿相互保险	50,000,000.00	50,000,000.00
上海赫千电子科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）	14,850,700.00	
合计	84,850,700.00	70,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	87,609,288.49	78,572,407.24
合计	87,609,288.49	78,572,407.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	出租 POS 机	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	18,183,254.85	2,747,155.48	16,147,212.59	48,814,720.30	47,606,176.87	133,498,520.09
2.本期增加金额	0.00	420,557.96	589,875.25	18,025,142.27	3,295,986.73	22,331,562.21
(1) 购置	0.00	420,557.96	589,875.25	18,025,142.27	3,295,986.73	22,331,562.21
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	56,633.33	18,238.52	1,340,616.00	4,611,453.92	6,026,941.77
(1) 处置或	0.00	56,633.33	18,238.52	1,340,616.00	4,611,453.92	6,026,941.77

报废						
4.期末余额	18,183,254.85	3,111,080.11	16,718,849.32	65,499,246.57	46,290,709.68	149,803,140.53
二、累计折旧						
1.期初余额	2,269,803.30	1,495,519.55	7,004,590.87	11,748,906.05	30,846,178.41	53,364,998.18
2.本期增加金额	215,926.14	92,436.18	963,342.46	7,608,779.87	2,784,038.56	11,664,523.21
(1) 计提	215,926.14	92,436.18	963,342.46	7,608,779.87	2,784,038.56	11,664,523.21
3.本期减少金额	0.00	51,090.92	4,703.89	389,529.47	3,889,772.16	4,335,096.44
(1) 处置或报废	0.00	51,090.92	4,703.89	389,529.47	3,889,772.16	4,335,096.44
4.期末余额	2,485,729.44	1,536,864.81	7,963,229.44	18,968,156.45	29,740,444.81	60,694,424.95
三、减值准备						
1.期初余额				1,384,028.88	177,085.79	1,561,114.67
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额				24,358.60	37,328.98	61,687.58
(1) 处置或报废				24,358.60	37,328.98	61,687.58
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	1,359,670.28	139,756.81	1,499,427.09
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,697,525.41	1,574,215.30	8,755,619.88	45,171,419.84	16,410,508.06	87,609,288.49
2.期初账面价值	15,913,451.55	1,251,635.93	9,142,621.72	35,681,785.37	16,582,912.67	78,572,407.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	15,697,525.41	人才安居房，无法办理产权证书

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	64,088,128.05	64,088,128.05
2.本期增加金额	5,350,710.64	5,350,710.64
4.期末余额	69,438,838.69	69,438,838.69
2.本期增加金额	13,666,644.68	13,666,644.68
(1) 计提	13,666,644.68	13,666,644.68
4.期末余额	13,666,644.68	13,666,644.68
1.期末账面价值	55,772,194.01	55,772,194.01
2.期初账面价值	64,088,128.05	64,088,128.05

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额		44,943,157.89		35,439,622.01	30,557.36	80,413,337.26
2.本期增加金额				1,240,216.46		1,240,216.46
(1) 购置				1,240,216.46		1,240,216.46
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		44,943,157.89		36,679,838.47	30,557.36	81,653,553.72
二、累计摊销						
1.期初余额		44,943,157.89		31,409,550.83	30,557.36	76,383,266.08
2.本期增加金额				961,886.77		961,886.77
(1) 计提				961,886.77		961,886.77
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		44,943,157.89		32,371,437.60	30,557.36	77,345,152.85
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				4,308,400.87		4,308,400.87
2.期初账面价值				4,030,071.18		4,030,071.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江中正智能科技有限公司	139,753,563.89					139,753,563.89

Nexgo,Inc.	36,293,613.94					36,293,613.94
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	433,158,998.49					433,158,998.49
嘉联支付有限公司	498,999,154.30					498,999,154.30
合计	1,108,205,330.62					1,108,205,330.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江中正智能科技有限公司	83,536,055.10					83,536,055.10
Nexgo,Inc.	3,607,110.37					3,607,110.37
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	228,533,682.84					228,533,682.84
合计	315,676,848.31					315,676,848.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

本公司以人民币3,351.19万元（折合美元470万）的价格受让Nexgo,Inc.100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为-2,781,748.69元，从而形成商誉36,293,613.94元。

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

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,804,905.02		2,644,883.87	136,017.12	11,024,004.03
高尔夫会费	352,500.00		45,000.00		307,500.00
模具费	525,649.07	250,348.97	432,220.96		343,777.08
其他	638,308.86	12,121,832.22	1,161,768.76		11,598,372.32
合计	15,321,362.95	12,372,181.19	4,283,873.59	136,017.12	23,273,653.43

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	75,458,778.93	19,004,300.27	111,035,265.96	19,933,066.12
内部交易未实现利润	23,938,473.38	14,174,626.64	80,598,445.91	13,646,854.42
可抵扣亏损	44,546,482.68	11,136,620.67	44,546,482.68	11,136,620.67
递延收益	918,065.15	137,709.77	3,000,000.00	450,000.00
预计负债	30,842,937.76	5,527,332.54	30,842,937.76	5,527,332.54
使用权资产	1,079,879.34	182,898.49		
合计	176,784,617.24	50,163,488.38	270,023,132.31	50,693,873.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧政策的差异	1,548,067.87	232,210.18	1,548,067.87	232,210.18
合计	1,548,067.87	232,210.18	1,548,067.87	232,210.18

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		50,163,488.38		50,693,873.75
递延所得税负债		232,210.18		232,210.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	11,157,399.01	18,805,368.81
递延收益	7,525,134.49	9,911,905.18
预计负债	395,020.10	395,020.10
合计	19,077,553.60	29,112,294.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备采购款	963,000.00		963,000.00	556,000.00		556,000.00
合计	963,000.00		963,000.00	556,000.00		556,000.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	436,540.00	
其中：		
合计	436,540.00	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,586,312.37	15,046,086.32
银行承兑汇票	60,526,700.34	46,825,363.17
合计	67,113,012.71	61,871,449.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	321,002,843.04	135,308,790.30
应付分润款	144,813,267.05	98,672,141.86
应付未付费用及其他	3,443,948.74	547,901.53

合计	469,260,058.83	234,528,833.69
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	41,872,254.34	22,137,492.26
预收服务费		97,417.77
合计	41,872,254.34	22,234,910.03

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,794,055.97	214,417,232.02	238,499,555.86	47,711,732.13
二、离职后福利-设定提存计划	1,552.68	8,193,108.00	7,981,576.51	213,084.17

三、辞退福利	86,606.00	5,008,579.17	5,062,802.49	32,382.68
合计	71,882,214.65	227,618,919.19	251,543,934.86	47,957,198.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	71,432,428.07	195,760,537.46	220,164,954.90	47,028,010.63
2、职工福利费		3,170,725.66	3,170,725.66	
3、社会保险费	204,660.03	4,721,413.92	4,775,779.27	150,294.68
其中：医疗保险费	186,400.33	4,402,978.34	4,445,214.42	144,164.25
工伤保险费		115,800.76	112,860.05	2,940.71
生育保险费	18,259.70	202,634.82	217,704.80	3,189.72
4、住房公积金	109,574.00	3,603,961.69	3,521,514.69	192,021.00
5、工会经费和职工教育经费	47,393.87	490,085.42	196,073.47	341,405.82
8、其他短期薪酬		6,670,507.87	6,670,507.87	
合计	71,794,055.97	214,417,232.02	238,499,555.86	47,711,732.13

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,552.68	7,935,416.96	7,730,796.12	206,173.52
2、失业保险费		257,691.04	250,780.39	6,910.65
合计	1,552.68	8,193,108.00	7,981,576.51	213,084.17

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,814,460.28	8,399,316.70
企业所得税	1,186,454.16	10,099,112.63
个人所得税	4,437,939.78	1,800,020.01
城市维护建设税	516,450.43	569,140.71

教育费附加	368,502.49	406,724.38
其他	7,755.33	7,541.77
合计	14,331,562.47	21,281,856.20

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,720,218.14	220,218.14
其他应付款	236,336,532.50	190,888,877.35
合计	244,056,750.64	191,109,095.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	7,720,218.14	220,218.14
合计	7,720,218.14	220,218.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,225,343.30	1,111,209.83
预提未支付款及其他	7,330,345.93	6,685,409.38

押金及保证金	55,015,483.68	61,268,166.86
风险准备金	947,697.73	947,697.73
备付金	169,817,661.86	120,876,393.55
合计	236,336,532.50	190,888,877.35

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	25,972,277.35	24,913,227.50
合计	25,972,277.35	24,913,227.50

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,050,967.45	3,038,655.13
合计	5,050,967.45	3,038,655.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非公开发行创新创业公司债券	298,213,102.46	297,676,659.50
合计	298,213,102.46	297,676,659.50

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 新国都（代码 114645）	300,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	3 年	296,400,000.00	297,676,659.50			536,442.96		298,213,102.46
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	30,361,861.09	39,174,900.55
合计	30,361,861.09	39,174,900.55

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	395,020.10	395,020.10	诉讼进行中
预计机具激活奖励款	30,842,937.76	30,842,937.76	未满足合同条款
合计	31,237,957.86	31,237,957.86	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	9,909,451.19	500,000.00	3,527,068.11	6,882,383.08	详见表 1
与收益相关政府补助	3,685,945.50	1,721,517.41	3,272,415.02	2,135,047.89	详见表 1
安居房长期租赁费	1,027,402.35		263,618.50	763,783.85	人才安居房长期租金
合计	14,622,799.04	2,221,517.41	7,063,101.63	9,781,214.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
指纹与人脸识别安全支付技术专项补贴（1）	1,825,964.17			528,130.75			1,297,833.42	与资产相关
国密算法安全 POS 机具研产一体化	598,554.61			295,851.38			302,703.23	与资产相关

项目专项补贴 (2)								
PCP4.0 电子支付信息安全关键技术专项补贴 (3)	283,535.77			141,767.88			141,767.89	与资产相关
基于移动互联网的 G 系列支付终端产业化项目专项补贴 (4)	252,705.94			126,352.96			126,352.98	与资产相关
新型智能 POS 终端 N5 在第三方支付系统中的应用示范项目补助 (5)	2,375,420.00			2,375,420.00				与资产相关
新型智能 POS 终端 N5 在第三方支付系统中的应用示范项目补助 (5)	624,580.00			624,580.00				与收益相关
重点金融企业办公用房扶持项目 (6)	1,623,348.17			304,377.78			1,318,970.39	与收益相关
安全管理应用软件和系统开发项目	73,270.70			59,545.14			13,725.56	与资产相关
嘉联 M-PAY 综合支付平台系统项目	14,275.02			8,955.76			5,319.26	与收益相关
基于国密算法的物联网终端安全认证平台关键技术研发项目资助 (7)	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关

稳岗补贴(8)	1,423,742.31			1,423,742.31				与收益相关
国际科技合作自主合作项目(9)		500,000.00					500,000.00	与资产相关
政府投融资产业用房租金减免款(10)		1,721,517.41		910,759.17			810,758.24	与收益相关
合计	13,595,396.69	2,221,517.4	0.00	6,799,483.13	0.00	0.00	9,017,430.97	

其他说明:

注1: 本期计入当期损益金额中, 计入其他收益6,799,483.13元。

(1) 本公司收到指纹与人脸识别安全支付技术专项补贴500.00万元, 截止2021年6月30日该项目剩余摊销金额129.78万元。

(2) 本公司收到“国密算法安全POS机具研产一体化项目”专项资助款675.00万元, 截止2021年6月30日该项目剩余摊销金额30.27万元。

(3) 本公司收到PCP4.0电子支付信息安全关键技术补贴款400.00万元, 其中购买设备300.00万元, 支付研发费用100.00万元, 截止2021年6月30日该项目剩余摊销金额14.18万元。

(4) 本公司收到基于移动互联网的G系列支付终端产业化补贴款270.00万元, 截止2021年6月30日该项目剩余摊销金额12.64万元。

(5) 本公司之子公司深圳市新国都支付技术有限公司收到新型智能POS终端N5在第三方支付系统中的应用示范项目补助款300.00万元, 其中237.54万元设备补助款, 用于研发、生产设备的购置, 截止2021年6月30日该项目已全部摊销。

(6) 本公司之子公司嘉联支付有限公司收到深圳市南山区财政局拨付的重点金融企业办公用房扶持项目补助款273.94万元, 扶持补助期间为2019年3月至2023年8月。截止2021年6月30日该项目剩余摊销金额1,31.90万元。

(7) 本公司于报告其内收到深圳市科技创新委员会“基于国密算法的物联网终端安全认证平台关键技术研发项目”专项资助款225.00万元, 截止2021年6月30日该项目补助金额已全部摊销。

(8) 稳岗补助系将美国公司U.S. Small Business Administration附条件的稳岗补助, 截止2021年6月该补助已全部摊销。

(9) 2021年6月31日本公司之子公司深圳市新国都支付技术有限公司收到2021年国际科技合作自主合作项目补助50.00万元, 截止2021年6月30日该项目剩余摊销金额为50.00万元。

(10) 本公司之子公司深圳市新国都支付技术有限公司收到收到深圳市科技创新委员会批复的房租减免57.万元, 本公司之子公司嘉联支付有限公司收到收到深圳市科技创新委员会批复的房租减免 115.15万元, 截止2021年6月30日该项目剩余摊销金额为81.08万元

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	489,197,278.00						489,197,278.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,051,883,354.34			1,051,883,397.65
其他资本公积	10,739,087.06	6,670,507.86		17,409,551.61
合计	1,062,622,441.40	6,670,507.86		1,069,292,949.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	53,887,596.73			53,887,596.73
合计	53,887,596.73			53,887,596.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,274,996.74	-200,936.78				-200,936.78		-1,475,933.52
外币财务报表折算差额	-1,274,996.74	-200,936.78				-200,936.78		-1,475,933.52
其他综合收益合计	-1,274,996.74	-200,936.78				-200,936.78		-1,475,933.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	847,555,830.66	
调整后期初未分配利润	847,555,830.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,140,131.64	
应付普通股股利	121,417,752.50	
期末未分配利润	819,278,209.80	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,609,004,303.94	1,254,670,213.42	1,192,714,996.92	883,692,561.33
其他业务	1,901,858.91	1,715,805.76	5,626,006.79	325,716.58
合计	1,610,906,162.85	1,256,386,019.18	1,198,341,003.71	884,018,277.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,609,004,303.94			1,609,004,303.94
其中：				
商品销售业务	486,038,963.51			486,038,963.51
收单业务	979,171,935.64			979,171,935.64
征信审核业务	37,915,100.63			37,915,100.63
服务及其他收入	105,878,304.16			105,878,304.16
按经营地区分类	1,609,004,303.94			1,609,004,303.94
其中：				
国内	1,374,960,325.96			1,374,960,325.96
国外	234,043,977.98			234,043,977.98
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,014,892.26	1,774,563.30
教育费附加	1,438,101.81	1,250,090.95
房产税		22,260.80
印花税	628,811.85	241,347.55
合计	4,081,805.92	3,288,262.60

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	51,881,851.85	29,780,587.21
办公费用	1,229,085.74	645,092.13
业务招待费	3,539,002.78	2,145,569.64
差旅费	1,524,620.41	2,124,663.02
宣传推广费	12,116,017.76	18,670,651.34
技术维护费	10,598,875.29	5,455,338.61
运费	36,890.79	4,115,252.21
房租水电	2,417,446.61	1,335,405.39
其他费用	1,921,386.95	1,117,312.16
合计	85,265,178.18	65,389,871.71

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	58,182,203.36	39,327,439.47
办公费用	6,776,092.74	6,805,333.36
差旅费	1,408,512.04	1,203,720.53
房租水电	9,507,302.64	7,824,531.47
中介费用	8,182,295.22	7,638,933.66
业务招待费	5,518,894.84	3,527,678.72

折旧及摊销	3,254,205.16	4,484,620.96
其他费用	2,365,375.39	7,393,771.69
合计	95,194,881.39	78,206,029.86

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,230,919.46	68,174,914.34
测试设计费	12,552,906.72	6,397,849.59
原材料费	3,352,246.47	762,251.45
折旧及摊销	3,100,691.22	3,644,212.57
房租水电及其他	12,291,668.62	4,495,310.83
合计	122,528,432.49	83,474,538.78

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,892,550.70	8,114,028.08
减：利息收入	8,516,341.61	8,877,914.59
汇兑损益	194,978.84	-481,527.37
现金折扣及贴息	-2,011,947.83	-4,066,060.59
银行手续费及其他	1,032,889.30	231,333.35
合计	-407,870.60	-5,080,141.12

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,056,146.93	17,854,599.03
增值税即征即退	8,673,812.10	6,432,900.24
税收减免	23,926,881.93	21,352,662.68
个税手续费返还	431,014.57	221,140.22

合计	50,087,855.53	45,861,302.17
----	---------------	---------------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,437,531.88	-1,234,779.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益	939,887.55	
理财产品收益	466,913.29	615,587.90
合计	-1,030,731.04	-619,191.40

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-436,540.00	
合计	-436,540.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,779,215.45	2,085,020.76
合计	1,779,215.45	2,085,020.76

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值	-319,034.97	-1,054,797.72

损失		
五、固定资产减值损失	-134.22	524.71
合计	-319,169.19	-1,054,273.01

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-249,917.35	-478.47

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	340,899.13	151,055.85	340,899.13
合计	340,899.13	151,055.85	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		986,207.88	
非流动资产毁损报废损失	405,985.17	539,622.18	405,985.17
赔偿支出	37,800.88	110,278.80	37,800.88
其他	468,681.79	151,088.26	468,681.79
合计	912,467.84	1,787,197.12	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,748,441.27	5,360,427.81
递延所得税费用	535,062.52	2,824,690.29
合计	4,283,503.79	8,185,118.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	97,116,860.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,279,215.25
子公司适用不同税率的影响	-18,274,818.06
调整以前期间所得税的影响	382.40
非应税收入的影响	-375,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	248,739.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,287,778.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,112,119.79
研发费用加计扣除	-12,419,356.15
所得税费用	4,283,503.79

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,135,483.60	27,669,869.21
利息收入	7,824,323.06	6,561,127.62

政府补助	8,126,158.50	12,083,253.80
合计	26,085,965.16	46,314,250.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	38,790,598.82	35,273,485.27
费用支出	128,807,243.12	49,380,999.46
合计	167,597,841.94	84,654,484.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	570,000,000.00	200,000,000.00
合计	570,000,000.00	200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	570,000,000.00	200,000,000.00
合计	570,000,000.00	200,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	3,636,010.36	12,200,618.55
合计	3,636,010.36	12,200,618.55

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	9,724,981.79	14,426,135.67
租赁付款	8,340,576.77	
合计	18,065,558.56	14,426,135.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	92,833,357.19	125,495,284.65
加：资产减值准备	1,460,046.26	1,030,747.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,664,523.21	7,108,839.31
使用权资产折旧	13,666,644.68	
无形资产摊销	961,886.77	2,998,130.12
长期待摊费用摊销	4,283,873.59	3,629,175.33
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）	585,393.79	540,100.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		22,533.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	436,540.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,069,423.01	5,968,990.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,344,946.49	-615,587.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	530,385.37	2,819,223.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-166,256,293.98	-113,249,559.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-177,775,560.68	70,793,052.58

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	230,891,325.01	41,688,950.37
其他	6,670,507.86	1,353,195.65
经营活动产生的现金流量净额	26,677,105.59	149,583,077.13
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	1,216,292,805.24	1,183,421,119.26
减：现金的期初余额	1,360,939,460.65	986,081,260.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-144,646,655.41	197,339,858.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,216,292,805.24	1,360,939,460.65
其中：库存现金	1,013.94	439.84
可随时用于支付的银行存款	1,215,582,912.39	1,360,703,657.69
可随时用于支付的其他货币资金	708,878.91	235,363.12
三、期末现金及现金等价物余额	1,216,292,805.24	1,360,939,460.65

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	254,629,113.45	受限资金
合计	254,629,113.45	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	14,939,828.01	6.4601	96,512,782.92
欧元	1,666,236.00	7.6862	12,807,023.15
港币	91,314.42	0.8322	75,989.40
雷亚尔	154,495.46	1.3037	201,415.73
卢比	15,685,909.65	0.0870	1,364,234.93
澳门元	442,744.10	0.8084	357,914.33
应收账款	--	--	
其中：美元	12,062,244.09	6.4601	77,923,303.07
欧元	291,450.00	7.6862	2,240,142.99
港币	477,131.54	0.8321	397,011.61
澳门元	389,500.00	0.8084	314,871.80

其他应收款			
其中：美元	75,690.96	6.4601	488,971.17
澳门元	72,400.00	0.8084	58,528.16
应付账款			
其中：美元	29,859.38	6.4601	192,894.58
其他应付款			
其中：美元	170,820.66	6.4601	1,103,518.55
澳门元	124,264.65	0.8084	100,455.54
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期纳入合并财务报表的主体较上期相比，增加子公司1户，处置1户：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		变动原因
				直接	间接	
深網藝影有限公司	香港	香港	产品研发，技术服务及咨询，内容制作，技术进出口贸易	---	100.00	投资设立
NexgoTechnologyDWC-LLC	迪拜	迪拜			100%	注销

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江中正智能科技有限公司	杭州市	杭州市	网络安全认证、防伪、加密	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市新国都支付技术有限公司	深圳市	深圳市	POS 终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产	100.00%		投资设立
Nexgo,Inc.	美国	美国	POS 终端、电子支付设备的销售	100.00%		非同一控制下企业合并
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	长沙市	长沙市	信息技术咨询服务、软件开发	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市新国都未微技术服务有限公司	深圳市	深圳市	计算机软硬件技术服务；智能化设备技术服务；电子设备的技术开发、销售、租赁及技术服务。		60.00%	投资设立

长沙法度互联网 科技有限公司	长沙市	长沙市	互联网信息技术 咨询。		100.00%	投资设立
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOE S LTDA	巴西	圣保罗州圣保罗 市	POS 终端支付产 品在巴西及南美 市场的销售、技 术支持与服务管 理，对巴西及南 美市场的投资管 理及进出口业务 等		100.00%	投资设立
深圳市新国都万 联科技通信有限 公司	深圳市	深圳市	软件的技术开 发、销售、技术 咨询；计算机系 统集成		100.00%	投资设立
NexgoGlobal Limited	香港特别行政区	香港特别行政区	货物及技术的进 出口业务，技术 服务，管理及咨 询	100.00%		投资设立
深圳市新国都商 服有限公司	深圳市	深圳市	技术开发、转让、 咨询、服务；技 术推广；计算机、 银行卡受理终 端、通讯设备和 辅助设备的销 售、修理、租赁	100.00%		投资设立
深圳市鼎嘉信息 科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机技术开 发、计算机技术 咨询、计算机技 术服务、计算机 技术转让、计算 机技术培训；软 件开发、软件设 计；机器人的研 发；计算机网络 技术开发；经营 电子商务	100.00%		投资设立
嘉联支付有限公 司	深圳市	深圳市	电子终端设备 (POS 机) 及相 关应用软件和应 用设备的技术开 发、销售与租赁； 软件技术的开发	100.00%		非同一控制下企 业合并

			与销售（不含专营、专控、专卖商品）；软件技术咨询（不含限制项目）。银行卡收单			
深圳市嘉联云科技有限公司	深圳市	深圳市	电子终端设备（pos 机）及相关应用软件和专用设备的技术开发；计算机软件开发与销售、技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市都之家科技有限公司	深圳市	深圳市	研发、租赁	100.00%		投资设立
Nexgo India Private Ltd.	印度	孟买	经营进出口业务；POS 终端、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产、销售、租赁及技术服务；集成电路（IC）卡及读写机，防伪技术产品，安全技术防范产品，商用密码产品，指纹识别产品的货物及技术的进出口；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及其相关服务。		100.00%	投资设立
XGD Europe S.A.	卢森堡	卢森堡	电子终端设备及相关应用软件和专用设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及相关服		100.00%	投资设立

			务。			
深圳市新国都通信技术有限公司	深圳市	深圳市	计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发		100.00%	投资设立
XGD MACAU LIMITED	澳门特别行政区	澳门特别行政区	电子终端设备及相关应用软件和应用设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发、销售咨询及服务业		98.00%	投资设立
深圳市新国都腾云软件有限公司	深圳市	深圳市	软件的技术开发、销售、技术咨询；计算机系统集成。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）		100.00%	投资设立
湖南法度网络科技有限公司	衡阳市	衡阳市	互联网信息技术咨询		100.00%	投资设立
深圳市新国都智能有限公司	深圳市	深圳市	计算机系统服务；应用软件开发	100.00%		投资设立
深網藝影有限公司	香港	香港	产品研发，技术服务及咨询，内容制作，技术进出口贸易		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,238,458.40	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,437,531.89	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			84,850,700.00	84,850,700.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

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

1.估值技术、输入值说明

(1) 公司计入其他权益工具投资，该类项目的主要估值技术及方法如下：

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

2.不可观察输入值信息

项目	2021年1月1日公允价值	2021年6月30日公允价值	不可观察输入值	范围区间
其他权益工具投资-非上市公司股权投资	70,000,000.00	84,850,700.00	2021年1月1日公允价值	股权投资成本

3.估值流程

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

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

1. 期初与期末账面价值间的的调节信息

项目	2021年1月1日	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2021年6月30日	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他权益工具投资-非上市公司股权投资	70,000,000.00	---	--	14,850,700.00	--	--	--	84,850,700.00	---

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

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

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市新都数字科技有限公司	本公司持股 28%

其他说明：深圳市新都数字科技有限公司，原名深圳市新都金服技术有限公司。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市泰德信实业有限公司	同一实际控制人
信美人寿相互保险社	本公司持股 5%
上海赫千电子科技有限公司	本公司持股 2.90%
刘丹	本公司高管江勇之配偶

陈文辉	本公司之子公司长沙公信诚丰信息技术服务有限公司的董事
深圳市信联征信有限公司	联营公司之子公司
湖南佳登科技有限公司	联营公司之子公司
湖南亿邦通信有限公司	本公司高管江勇之配偶的参股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市信联征信有限公司	征信数据审核服务	385,142.19			145,129.91
湖南佳登科技有限公司	技术服务费	2,126,272.02			
深圳市信联征信有限公司	信息服务费	46,709.43			
湖南佳登科技有限公司	信息服务费	787,006.37			
深圳市新国都数字科技有限公司	数据服务成本				9,611.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市新国都数字科技有限公司	服务费及手续费	0.00	-100,057.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陈文辉		264,741.60	
深圳市泰德信实业有限公司	房屋	280,502.88	280,502.88

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南亿邦通信有限公司	315,000.00		315,000	
预付账款					
	湖南佳登科技有限公司	177,068.31			
其他应收款					
	陈文辉	45,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳市信联征信有限公司	79,068.79	0

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	45,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	27,819,845.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2020 年股权激励，行权价格 24.75 元，期间 2020 年 10 月 19 日至 2022 年 10 月 18 日。2021 年股权激励，行权价格 10.75 元，期间 2021 年 4 月 6 日至 2023 年 4 月 5 日

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予股票期权人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	117,629,796.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,670,507.86

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

1.2018年股票期权激励情况

2018年4月19日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对股票期权激励计划发表了明确同意的独立意见。并公告了《2018年股票期权激励计划(草案)》、《2018年股票期权激励计划(草案)摘要》、《2018年股票期权激励计划实施考核办法》等。

2018年5月7日，公司召开2018年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，同意公司向公司中层管理人员、核心骨干人员共计34人授予股票期权的事项。董事会被授权确认激励对象参与股权激励计划的资格和条件，确定激励对象名单及其授予数量，确定标的股权的授予价格；在激励对象符合条件时向激励对象授予股票并办理授予股票和解锁股票所必需的全部事宜。

2018年5月11日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《审议对2018年股票期权激励计划拟授予的股票期权行权价格及数量进行调整的议案》、《审议向2018年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，由于公司2017年年度权益分派方案已于2018年4月25日实施完毕。根据《2018年股票期权激励计划（草案）》对行权价格调整和股票期权

数量调整的规定，公司2018年股票期权激励计划授予的股票期权行权价格由27.21元调整为15.033元，拟授予的期权数量由5,800,000份调整为10,439,606份。公司向符合条件的34名激励对象授股票期权。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

2018年5月31日，公司公告了《关于2018年股票期权激励计划授予完成登记的公告》，公司完成了《深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》股票期权的授予登记工作。

公司于2018年9月14日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于〈深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》、《关于〈深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》，会议同意2018年股票期权激励计划的行权条件增加公司层面的业绩考核要求，其他内容不变。并于同日于中国证监会指定创业板信息披露媒体巨潮资讯网发布了相关公告。

公司于2018年10月26日召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对2018年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格进行调整的议案》，公司实施2018年半年度权益分派方案，以总股本477,897,755股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金，该权益分派方案已于2018年10月12日实施完毕。经过本次调整，公司2018年股票期权激励计划（草案）已授予的股票期权行权价格由15.033元调整为14.833元，期权数量为10,439,606份。

公司于2019年4月24日召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件暨可行权的议案》，公司2018年股票期权激励计划的第一个行权期行权条件已满足，同意公司2018年股票期权激励计划已获授股票期权的34名激励对象在第一个行权期可自主行权共5,219,795份股票期权，行权价格为14.833元/份。

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

2020年4月13日，公司召开第四届董事会第四十五次会议，审议通过《关于注销2018 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》、《关于公司2018年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件暨部分可行权的议案》，公司董事会认为本次激励计划的第二个行权期行权条件已成就，鉴于子公司嘉联支付有限责任公司（以下简称“嘉联支付”）2019 年扣除非经常性损益后的净利润为216,747,967.59 元，大于《2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》中规定的子公司层面的业绩考核要求的低目标且小于高目标，第二个行权期可行权比例为68.675%，对应可行权股票期权数量为3,357,189份，剩余未达到行权条件的1,531,343 份股票期权，将由公司注销。本次行权价格为14.833元/份，行权期为2020年5月11日至2021年5月10日。

2020年5月18日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于注销2018年股票期权激励计划第一个行权期未行权的股票期权的议案》，鉴于公司本次激励计划第一个行权期已于2020年5月10日届满，第一个行权期有效期内，激励对象共自主行权4,138,193份，到期未行权1,081,602份，公司董事会同意对本次激励计划第一个行权期有效期届满未行权的1,081,602份股票期权进行注销。

2020年6月3日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于对2018年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，对2018年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格进行调整。经过本次调整，公司2018年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格由14.833元调整为14.583元。

本公司于2021年5月11日第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于注销2018 年股票期权激励计划第二个行权期未行权的股票期权的议案》，公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期已于2021年5月10日届满，截至届满尚有股票期权3,319,845份未行权。根据相关规定，公司将该部分股票期权注销。本次注销后公司2018年股票期权激励计划不再存续。

2.2020年股票期权激励情况

2020年9月25日,公司召开了第五届董事会第五次会议,审议通过了《关于深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新国都股份有限公2020年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2020年10月15日，公司召开了2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关

于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》，由公司董事会确定股票期权激励计划的授予日，同时授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

2020年10月19日，公司召开了第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》，同意以2020年10月19日为授予日，向符合授予条件的106位激励对象合计授予4,900万份股票期权。

本公司于2021年4月6日第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司2020年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件予以注销的议案》，根据公司2020年度审计报告，因公司2020年业绩未满足2020年股票期权激励计划第一个行权期设定的行权条件。根据相关规定，公司将注销股票期权2,450万份，本次注销完成后，公司2020年股票期权激励计划已授予但尚未行权的股票期权数量为2,450万份。

本公司于2021年5月11日第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，公司2020年年度权益分派已于2021年5月11日实施完毕，根据相关规定对2020年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格进行调整。经过本次调整，公司2018年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格由25元调整为24.75元。

3.2021年股票期权激励情况

2021年3月16日公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于深圳市新都股份有限公司2021年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新都股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2021年4月1日，公司召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市新都股份有限公司 2021年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新都股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》，由公司董事会确定股票期权激励计划的授予日，同时授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

2021年4月6日，公司召开了第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于2021年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》，同意以2021年4月6日为授予日，向符合授予条件的195位激励对象合计授予4,500万份股票期权。

本公司于2021年5月11日第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，公司2020年年度权益分派已于2021年5月11日实施完毕，根据相关规定对2020年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格进行调整。经过本次调整，公司2021年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格由11元调整为10.75元。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、关于拟变更注册资本及修订《公司章程》的事项

2021年6月23日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟变更注册资本及修订《公司章程》的议案》，本议案尚需提交股东大会审议通过。2018年股票期权激励计划第二个行权期间，激励对象共自主行权37,344份，即增加公司注册资本37,344元。鉴于上述股权激励行权变动原因，公司拟变更注册资本及修订《公司章程》相应条款，本次修订后公司的注册资本为人民币489,197,278元。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于拟变更注册资本及修订公司章程的公告》（公告编号：2021-051）。

2、关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的事项

2021年6月23日，公司与杭州中正聚合科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“中正聚合”）签署《关于浙江中正智能科技有限公司之股权转让协议》，公司向中正聚合转让中正智能15%的股权，本次交易定价以符合《证券法》规定的评估机

构出具的评估报告确定的评估值为基础，并经交易双方协商确定，按中正智能100%股权整体定价为人民币13,000万元，对应15%股权的交易作价为1,950万元。本次交易完成后，公司持有中正智能85%的股权。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的公告》（公告编号：2021-050）。

3、关于实施2020年年度权益分派实施的事项

公司以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购股份专户中的3,526,268股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金。该利润分配方案于2021年4月27日实施完毕。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-040）。

4、与专业机构共同投资暨关联交易的事项

2021年4月7日，公司召开第五届董事会第十次会议审议通过《关于与专业机构共同投资暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币9,700万元出资与刘萌、昱烽晟泰投资管理有限公司共同设立股权投资基金。其中，公司出资人民币9,700万元，占注册资本总额20,000万元的48.5%。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于与专业机构共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2021-030）。

2021年4月27日，该股权投资基金平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）设立完成，并取得营业执照。

2021年6月4日，平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）已完成中国证券投资基金业协会备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	26,838,519.99	100.00%	8,314,720.82	30.98%	18,523,799.17	19,995,954.54	100.00%	7,860,150.09	39.31%	12,135,804.45
其中：										
组合 1：以账龄作为主要风险特征的应收账款组合	8,762,865.93	32.65%	8,314,720.82	94.89%	448,145.11	8,860,646.18	44.31%	7,860,150.09	88.71%	1,000,496.09
组合 2：合并范围内单位应收账款组合	18,075,654.06	67.35%			18,075,654.06	11,135,308.36	55.69%			11,135,308.36
合计	26,838,519.99	100.00%	8,314,720.82	30.98%	18,523,799.17	19,995,954.54	100.00%	7,860,150.09	39.31%	12,135,804.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,314,720.82

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	403,799.06	20,189.95	5.00%
1—2 年	80,670.00	16,134.00	20.00%
2—3 年			
3 年以上	8,278,396.87	8,278,396.87	100.00%
合计	8,762,865.93	8,314,720.82	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,479,453.12
1 至 2 年	80,670.00
3 年以上	8,278,396.87
3 至 4 年	4,534,901.30
4 至 5 年	1,736,453.96
5 年以上	2,007,041.61
合计	26,838,519.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,860,150.09	454,570.73				8,314,720.82
合计	7,860,150.09	454,570.73				8,314,720.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,705,483.00	6.35%	1,705,483.00
第二名	294,537.50	1.10%	294,537.50
第三名	243,892.61	0.91%	243,892.61
第四名	224,920.00	0.84%	224,920.00
第五名	222,870.86	0.83%	222,870.86
合计	2,691,703.97	10.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,699,378.66	19,162,972.06
合计	18,699,378.66	19,162,972.06

(1) 应收利息**1)应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	4,950,000.00	4,950,000.00
合并范围内关联方往来	14,260,634.97	14,147,520.81
保证金及押金	1,384,920.19	1,586,840.26
代垫社保款	151,231.12	131,379.41
其他	212,866.32	383,329.92
合计	20,959,652.60	21,199,070.40

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,036,098.34			2,036,098.34
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	449,547.53			449,547.53
本期转回	225,371.93			225,371.93
2021 年 6 月 30 日余额	2,260,273.94			2,260,273.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	692,878.43
1 至 2 年	5,027,592.00
2 至 3 年	14,009,800.00
3 年以上	1,229,382.17
3 至 4 年	1,007,444.17
4 至 5 年	39,850.00
5 年以上	182,088.00

合计	20,959,652.60
----	---------------

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,036,098.34	449,547.53	225,371.93			2,260,273.94
合计	2,036,098.34	449,547.53	225,371.93			2,260,273.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市信链投资咨询合伙企业(有限合伙)	股权转让款	4,950,000.00	1-2年	23.62%	990,000.00
深圳市投资控股有限公司	押金	656,795.62	1-4年	3.13%	598,790.50
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	押金	411,706.57	3至4年	1.96%	411,706.57
中国建设银行股份有限公司广东省分行	保证金	100,000.00	5年以上	0.48%	5,000.00
贵州惠群商贸有限公司	押金	100,000.00	1年内	0.48%	5,000.00

司					
合计	--	6,218,502.19	--	29.67%	2,010,497.07

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,247,238,383.23	236,061,920.26	2,011,176,462.97	2,237,863,879.45	236,061,920.26	2,001,801,959.19
合计	2,247,238,383.23	236,061,920.26	2,011,176,462.97	2,237,863,879.45	236,061,920.26	2,001,801,959.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市新国都万联科技通信有限公司	29,623.80	171,747.62				201,371.42	
Nexgo,Inc.	42,937,933.02					42,937,933.02	24,989,932.23
浙江中正智能科技有限公司	189,583,170.22	143,519.61				189,726,689.83	62,550,235.96
深圳市新国都支付技术有限公司	611,211,025.16	1,199,071.00				612,410,096.16	
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	351,612,783.92	77,427.55				351,690,211.47	148,521,752.07

嘉联支付有限公司	723,644,535.93	2,388,742.51				726,033,278.44	
NexgoGlobal Limited	12,756,280.00					12,756,280.00	
深圳市新都商服有限公司	50,014,190.47	257,348.12				50,271,538.59	
深圳市都之家科技有限公司	10,000,000.00	0.00				10,000,000.00	
深圳市新都智能有限公司	5,000,000.00	5,022,109.52				10,022,109.52	
深圳市嘉联云科技有限公司	7,095.24	21,104.55				28,199.79	
深圳市新都通信技术有限公司	3,547.62	82,777.60				86,325.22	
长沙法度互联网科技有限公司	1,773.81	10,655.70				12,429.51	
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	2,001,801,959.19	9,374,503.78				2,011,176,462.97	236,061,920.26

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,129,444.05	71,706.32	231,142.50	303,771.81
其他业务	542,210.69	165,719.24	661,700.88	162,871.95
合计	7,671,654.74	237,425.56	892,843.38	466,643.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	7,129,444.05		7,129,444.05
其中：			
商品销售	118,938.05		118,938.05
服务及其他收入	7,010,506.00		7,010,506.00
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	243,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	939,887.55	
理财产品收益		503,763.70
合计	243,939,887.55	503,763.70

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-728,869.58	
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）	41,414,043.43	主要系政府补助及增值税进项税加计抵减的收益
委托他人投资或管理资产的损益	1,406,800.84	
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	-436,540.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,412.36	
减：所得税影响额	6,949,634.16	
少数股东权益影响额	123,811.68	
合计	34,378,576.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他