

新大陆数字技术股份有限公司

2021 年半年度报告



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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王晶、主管会计工作负责人及会计机构负责人徐志凌声明：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。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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..... | 1 |
| 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 环境和社会责任..... | 27 |
| 第六节 重要事项..... | 28 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 40 |
| 第九节 债券相关情况..... | 40 |
| 第十节 财务报告..... | 41 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 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；
- (三) 其他有关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|-------------------------|
| 本公司、公司或新大陆 | 指 | 新大陆数字技术股份有限公司 |
| 新大陆集团 | 指 | 新大陆科技集团有限公司，为公司控股股东 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 福建证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会福建监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证券登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《新大陆数字技术股份有限公司章程》 |
| 审计机构 | 指 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1-6 月 |
| 近三年 | 指 | 2021 年度、2020 年度、2019 年度 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 新大陆支付公司 | 指 | 福建新大陆支付技术有限公司 |
| 福建瑞之付公司 | 指 | 福建瑞之付微电子有限公司 |
| 香港支付 | 指 | 香港新大陆支付技术有限公司 |
| 巴西支付 | 指 | 巴西新大陆支付技术有限公司 |
| 升奥微电子 | 指 | 福建升奥微电子设计有限公司 |
| 新大陆识别公司 | 指 | 福建新大陆自动识别技术有限公司 |
| 新大陆欧洲公司 | 指 | 福建新大陆欧洲公司 |
| 思必拓公司 | 指 | 北京思必拓科技有限责任公司 |
| 卓讯软通公司 | 指 | 大连卓讯软通科技有限公司 |
| 思必拓（海外） | 指 | 思必拓（海外）公司 |
| 思必拓贸易公司 | 指 | 北京思必拓国际贸易有限公司 |
| 新大陆香港公司 | 指 | 香港新大陆贸易有限公司 |
| 新大陆软件公司 | 指 | 福建新大陆软件工程有限公司 |
| 新大陆江苏公司 | 指 | 江苏新大陆科技有限公司 |
| 北京新陆公司 | 指 | 北京新陆软件有限公司 |
| 新大陆地产公司 | 指 | 福建新大陆地产有限公司 |
| 新大陆物业公司 | 指 | 福建新大陆物业服务服务有限公司 |
| 福建英吉公司 | 指 | 福建英吉微电子设计有限公司 |
| 福建智锐公司 | 指 | 福建智锐信息技术有限公司 |
| 新大陆云商有限合伙 | 指 | 福建新大陆云商股权投资企业（有限合伙） |
| 江苏智联公司 | 指 | 江苏智联天地科技有限公司 |

| | | |
|-----------|---|--------------------|
| 新大陆北美公司 | 指 | 福建新大陆北美公司 |
| 新大陆台湾公司 | 指 | 台湾新大陆资讯科技股份有限公司 |
| 北京亚大公司 | 指 | 北京亚大通讯网络有限责任公司 |
| 北京蓝新公司 | 指 | 北京蓝新科技有限责任公司 |
| 溯源公司 | 指 | 北京新大陆智能溯源科技有限公司 |
| 新大陆智慧公司 | 指 | 北京新大陆智慧物联网科技有限公司 |
| 新大陆国兴公司 | 指 | 北京新大陆国兴数码科技有限公司 |
| 弘卓通信公司 | 指 | 福州弘卓通信科技有限公司 |
| 网商小贷公司 | 指 | 广州市网商小额贷款有限责任公司 |
| 国通星驿公司 | 指 | 福建国通星驿网络科技有限公司 |
| 云势科技 | 指 | 福建云势数据科技服务有限公司 |
| 国通世纪公司 | 指 | 福州国通世纪网络工程有限公司 |
| 网商保理公司 | 指 | 广州网商商业保理有限责任公司 |
| 上海奋新公司 | 指 | 上海新大陆奋新科技信息服务有限公司 |
| 四川新大陆公司 | 指 | 四川新大陆信息工程有限公司 |
| 益农公司 | 指 | 控股子公司益农控股(广东)有限公司 |
| 洲联信息公司 | 指 | 深圳市洲联信息技术有限公司 |
| 上海洲联公司 | 指 | 上海洲联信息技术有限公司 |
| 网商融担公司 | 指 | 广州网商融资担保有限公司 |
| 和君盛观 | 指 | 福建和君盛观投资管理有限公司 |
| 鑫宇电子 | 指 | 福州鑫宇电子有限公司 |
| 新大陆翼码 | 指 | 上海新大陆翼码信息科技股份有限公司 |
| 永益创投 | 指 | 福建永益物联网产业创业投资有限公司 |
| 新大陆教育 | 指 | 北京新大陆时代教育科技有限公司 |
| 深圳科脉公司 | 指 | 深圳市科脉技术股份有限公司 |
| 新大陆通信 | 指 | 福建新大陆通信科技股份有限公司 |
| 新大陆公共服务公司 | 指 | 新大陆（福建）公共服务有限公司 |
| 四九八公司 | 指 | 福州四九八网络科技有限公司 |
| 珠海澳新 | 指 | 珠海澳新数字科技有限公司 |
| 八方科技 | 指 | 福建八方科技发展有限公司 |
| 澳门新大陆 | 指 | 澳门新大陆万博科技有限公司 |
| 福州天创 | 指 | 福州开发区天创电子科技有限公司 |
| 泊客链 | 指 | 福建泊客链数字技术有限公司 |
| 兴业服务 | 指 | 兴业数字金融服务（上海）股份有限公司 |
| 亚大数科 | 指 | 北京亚大数字科技有限公司 |
| 壹越科技 | 指 | 福建壹越科技有限公司 |
| 新大陆悟云科技 | 指 | 香港悟云科技有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 新大陆 | 股票代码 | 000997 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 新大陆数字技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 新大陆 | | |
| 公司的外文名称（如有） | NEWLAND DIGITAL TECHNOLOGY CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | NEWLAND | | |
| 公司的法定代表人 | 王晶 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 徐芳宁 | 黄蓝菲 |
| 联系地址 | 福建省福州市马尾区儒江西路 1 号新大陆科技园 | 福建省福州市马尾区儒江西路 1 号新大陆科技园 |
| 电话 | 0591-83979997 | 0591-83979997 |
| 传真 | 0591-83979997 | 0591-83979997 |
| 电子信箱 | newlandzq@newland.com.cn | newlandzq@newland.com.cn |

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

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

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 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 3,552,535,258.39 | 3,106,993,086.67 | 14.34% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 313,225,405.38 | 232,598,873.45 | 34.66% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 229,819,596.43 | 159,025,989.79 | 44.52% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 458,039,931.47 | 126,855,926.32 | 261.07% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.3081 | 0.2283 | 34.95% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.3081 | 0.2251 | 36.87% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.11% | 3.91% | 1.20% |
| | 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） | 10,973,815,192.47 | 11,782,922,774.96 | -6.87% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 5,872,517,900.18 | 6,105,305,645.13 | -3.81% |

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

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

六、非经常性损益项目及金额

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） | 14,177,024.70 | |
| 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） | 18,323,913.03 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,945,741.63 | |
| 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 | 67,044,791.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,102,421.89 | |
| 减：所得税影响额 | 15,714,128.36 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,269,112.08 | |
| 合计 | 83,405,808.95 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----------|---------------|----------------|
| 即征即退的增值税 | 14,823,867.14 | 符合相关税收政策的经常性业务 |
| 增值税加计抵减 | 300,870.82 | 符合相关税收政策的经常性业务 |

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）公司业务概要

公司是一家拥有从物联网终端、系统平台到大数据应用全产业链能力的数字化服务商，聚焦“数字中国”新型基础设施建设的主赛道，致力于打造以数字商业和数字身份为核心战略，专注为政府、行业客户、中小微商户等提供“支付+”、“数字身份认证+”全场景解决方案的数字化生态系统。

公司主营业务分为物联网设备集群、商户运营服务集群以及行业信息化集群三个板块：物联网设备集群主要包括电子支付设备业务和信息识别设备业务，是公司助力“数字中国”建设以及赋能产业数字化的核心载体和数据入口；商户运营服务集群主要包括商户运营业务以及金融科技业务，是公司面向中小微商户等特定环境和客群的场景建设者；行业信息化集群主要包括移动通信信息化服务和农业信息化服务，是公司面向政府、行业客户等客群的场景数字化解决方案提供者。报告期内，公司主营业务无重大变化。

（二）主营业务分析

2021年上半年，在全球经济复苏不确定性加剧的背景下，受益于国内疫情的有效防控以及国家对实体经济的政策扶持，国内实体经济发展环境较去年有所改善，经济的内生动力逐步增强，上半年国内生产总值达53.21万亿元人民币，同比增长12.7%。但与此同时，中国经济仍处于疫后恢复期，居民收入和消费尚未恢复到疫情前的正常水平，疫情多点反复增加了经济发展的不确定性，国内经济下行压力仍然较大。

面对宏观经济的多重不确定性，报告期内，公司持续深化数字化战略布局，坚定不移围绕数字中国新型基础设施建设为核心的发展主基调，公司各业务板块主动拥抱变化，一方面持续提升研发实力，不断夯实公司在物联网终端领域的核心技术积累，加码数字人民币、OpenHarmony（意为“开源鸿蒙”）两大面向数字化时代的基础设施建设和产业布局；另一方面，公司持续深耕细分市场，积极开拓新兴市场，加大海外市场的战略布局，充分发挥自身优势，整合产业资源，使公司盈利情况较好恢复。2021年上半年，公司营业总收入35.53亿元，较上年同期增长14.34%，归属于上市公司股东的净利润3.13亿元，较上年同期增长34.66%，扣非归母净利润2.30亿元，较上年同期增长44.52%。

1、物联网设备集群

物联网设备集群主要包括电子支付设备业务和信息识别设备业务。报告期内，集群实现营业总收入

12.14亿元，同比增加69.41%。在持续为公司的服务类业务单位与生态合作伙伴提供良好支撑的同时，不断加码核心科技研发能力，在数字人民币、OpenHarmony等面向数字化时代的基础设施建设领域实现业务开拓。

（1）电子支付设备业务

行业方面，据中国人民银行发布的数据显示，2021年一季度我国联网POS终端数为3,471.65万台，同比增长9.84%，行业保持稳定增长。2021年7月，中国人民银行发布《中国数字人民币的研发进展白皮书》，这是央行首次公布数字人民币研发进展情况，标志着数字人民币技术研发逐步趋于成熟，将对支付受理终端产生新的市场增量及升级迭代需求。海外市场方面，受疫情影响，“无接触”的移动支付渗透率进入快速提升阶段，支付受理终端的市场规模进一步扩大。

报告期内，公司在技术方面继续保持在行业内的市场前瞻与技术创新优势，持续加大智能收银机、人脸识别产品研发投入。在数字人民币方向，公司积极配合中国人民银行数字货币研究所以及各大商业银行开展试点开发工作，为中行、建行、邮储等多家商业银行完成受理终端的改造升级，实现了产品在试点城市的落地使用，同时，公司全系列智能POS均已支持数字人民币支付，并且在第四届数字中国建设峰会期间公司智能POS得到数字货币研究所的官方展出。

业务方面，上半年公司智能POS、智能收银机、标准POS、新型扫码POS等产品合计销量超过460万台。公司凭借技术和产品优势，先后入围多家大型银行和第三方支付机构设备供应商名单，并持续深化与大型互联网企业在商户数字化场景和医疗场景的合作，特别是在医保行业中，公司基于高端人脸识别受理终端FPOS F10，研发出医保业务综合服务终端；在数字人民币方面，公司设立亚大数科公司，专注数字人民币的生态建设支撑及运营服务。在国际市场上，疫情加速了“无接触”支付和数字化服务需求，公司通过智能POS与新兴扫码设备抓住海外移动支付渗透率上升的发展机遇，持续开拓并深耕海外市场业务版图，在多个国家和区域实现规模销售。报告期内，公司支付设备海外出货量同比增长194%。

（2）信息识别设备业务

行业方面，随着我国配套基础设施建设的完善，智能化进程加速，各行各业对采用图像和机器视觉技术在自动化和智能化的需求开始广泛出现，根据最新前瞻产业研究院的预测，预计2025年我国机器视觉行业市场规模将达到246亿元，5年复合增速达26%。与此同时，疫情进一步促进商用场景下非接触式交互模式，多种场景下自动化设备需求快速增长。在操作系统方面，开放原子开源基金获赠OpenHarmony基础能力与运营权，标志着OpenHarmony系统生态的全面开放，未来将面向全场景适配多种终端形态的分布式理念，为物联网的高速增长提供了新的动力。

报告期内，公司继续巩固自身在行业的技术领先优势，不断夯实条码识读产业领军者地位。公司持续致力于机器视觉领域的技术研发与沉淀，自主研发出首款液态变焦的工业级固定式读码器、更小体积

的中远距离条码识读引擎等产品，进一步提升了识读精度、距离及极限场景下的解码性能；在算法开发上，公司取得重大突破，发布新一代解码库，持续提升解码性能，在褶皱、扭曲、打印缺失等低质量条码的解码能力上有了进一步提升；同时，公司加入开放原子开源基金会，成为银牌捐赠人，未来将致力于OpenHarmony后续版本迭代与核心代码捐献工作。知识产权方面，公司新申请了26项专利、新授权12项专利，并通过了185项检测和认证。此外，公司全资子公司新大陆识别公司被工信部认定为第三批专精特新“小巨人”企业，进一步彰显公司核心技术优势和行业地位。

业务方面，公司把握非接触式经济下的发展机遇，持续深耕垂直行业场景，在快递物流、新零售、医疗防疫、条码支付等领域取得较好的增长，报告期内设备出货量同比增长60%。在助力疫情防控方面，公司自主研发出的自助服务类自动化设备满足个体体温、行为轨迹、健康码、核酸检测、疫苗管理与使用、以及卫生系统各级机构的管理要求，业务实现快速增长。在数字身份领域，公司成功入围公安部第一研究所下属全资子公司中盾安信首批发布的《可信数字身份生态产品推荐清单》，加速CTID平台应用与场景建设。在工业应用领域，公司在玻璃制造、钢铁铸造件生产等应用场景取得突破，进一步开拓了电子制造、新能源、汽车装配等大型制造业下的细分领域及重点客户。此外，公司嵌入式AI软件服务进入收获期，实现盈利能力。在国际市场方面，公司顺应疫情下海外电子商务、快递物流等行业快速增长的趋势，基于良好的供应链保障能力，公司的PDA业务实现较快增长，并在市场开拓上取得较好成果。

2、商户运营服务集群

商户运营服务集群主要包括商户运营业务及金融科技业务。报告期内，集群实现营业总收入17.24亿元，同比下降9.28%。在国内疫情反复的大背景下，公司积极响应2021年《政府工作报告》中有关支持中小微实体经济的号召，主动拥抱客户与合作伙伴，采取降费、补贴等多种方式持续助力商户健康经营并逐步恢复。

（1）商户运营业务

行业方面，据中国人民银行统计，2021年第一季度消费金额达到33.22万亿元，同比增长31.56%，线下商户市场呈现逐步回暖的状态，同时疫情进一步加速商户数字化转型需求。

报告期内，公司持续完善商户一站式服务平台的建设与升级工作，以多种智能终端为载体，以云化服务的方式在底层连接支付、ERP、营销、金融等各类商户服务，为商户特别是广大小微商户提供一站式的商户解决方案。公司持续深化各类ISV、SaaS、渠道合作伙伴合作，通过本地化服务与云化服务相结合的方案，覆盖商超、便利店、服装、母婴、烘焙等多种零售餐饮场景。公司以校园和物业场景为切入口，打造定制化场景微信小程序“星驿缴费通”，有效解决收费种类多、对账效率低等问题，助力场景数字化转型，上半年公司新增服务学校达26家。同时，公司高度重视规范化经营，持续强化自身在系统平台、资金清算、交易安全等环节的技术与管理能力，优化风控系统，总公司及宁夏、湖北、厦门、山东、湖

南、吉林等省市的分公司获得了银联颁发授予的2020年度相关优秀奖项及称号。

业务方面，由于国内疫情的多点反复，公司持续积极拥抱合作伙伴，缓解其因外部不确定性带来的经营压力。报告期内，公司实现支付服务业务总交易量1.3万亿，其中85.8%的交易流水来自于月流水一万元到五十万元体量的小微商户，且呈现“小额、高频、活跃”的良好状态，广泛分布于零售、餐饮、娱乐、交通、物流等垂直领域。在行业伙伴方面，公司与邮储银行、宁夏银行、招商银行、民生银行、渤海银行、新网银行、光大银行等多家商业银行持续深化合作，开展商户数字化服务与联合收单业务，持续迭代和完善合作模式，交易流水逐步提高。

图1: 按垂直行业划分，公司平台商户结构（截至2021年6月）

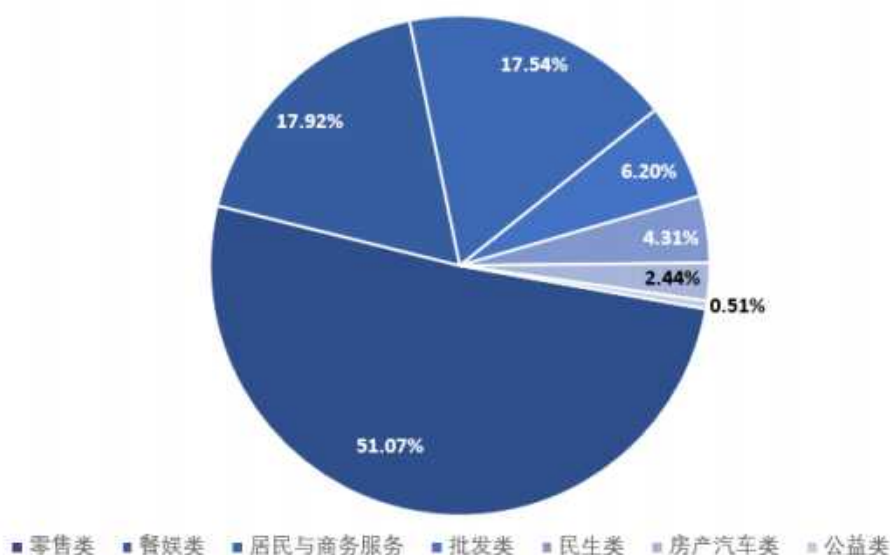


图2: 按商户规模划分，公司交易流水结构（截至2021年6月）



（2）金融科技业务

行业方面，国家鼓励进一步加强金融对实体经济特别是中小微企业的支持，2021年7月中国人民银行印发了《关于深入开展中小微企业金融服务能力提升工程的通知》，进一步为中小微企业的融资环境提供有力的政策保障。在政策指引下，金融机构作为助力实体经济发展的主要支撑力量，在信贷业务中的数字化和智能化建设需求大大提升，为金融科技服务商提供良好的发展土壤。

报告期内，公司始终坚持“服务小微，合规发展”的经营理念，继续以数据和科技为发展重心，进一步提升数据挖掘能力并优化风险控制系统，公司在贷前自动化审核及贷中预警中运用了互联网金融反欺诈风控筛选平台，在风控决策平台细化客户标签规则，实现风险的精细化管理和数据化运营。2021年4月，公司上线了人民银行征信查询系统，全面提升了审批质量与风控能力。

业务方面，公司持续聚焦商户服务、支付、税票服务、消费等场景，以支付交易、ERP、会员管理、营销等经营数据为核心维度，建立用户数据肖像，深耕小微经营贷、综合消费贷两大产品主线，并根据特定场景客户推出了POS贷产品和ERP产品，实现精细化运营。报告期内，公司强调稳健经营，主动把控资产管理规模，加大金融科技建设投入，积极探索银行合作模式多样化，实现从助贷到助贷引流、信用卡导流、客户导流、联合运营等多维度、多业态、多场景的协同发展，并推动出口电商信贷、口岸数据中心金融服务平台行销、进口电商流量导入等跨境业务和流量业务。截至2021年6月，公司金融科技业务累计服务用户超37万户，累计管理资产余额36.4亿元，不良率2.98%。

3、行业信息化集群

行业信息化集群包括移动通信信息化服务和农业信息化服务，报告期内，集群营业总收入6.07亿元，同比增加33.41%，在保持业绩较好发展的同时，对新兴领域展开积极探索。

（1）移动通信信息化服务

行业方面，“十四五”规划和2035远景目标明确提出，围绕强化数字转型、智能升级、融合创新支撑，布局建设信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等新型基础设施。2021年上半年，三大基础电信企业深入落实国家“网络强国、数字中国、智慧社会”等战略，全面赋能和推进经济社会数字化转型，面向制造、能源、矿山等垂直行业和数字政府、智慧城市等重点领域，提供应用解决方案和云服务、数据中心等ICT解决方案，新兴业务成为增长第一引擎。

业务方面，公司继续以电信行业支撑系统全域产品为运营基础，提供全方位的信息化商业解决方案，同时，公司进一步加强多项基础软件产品的国产化研发力度，围绕公司在运营商领域积累的技术产品优势，聚焦跨行业业务平台软件项目机会，逐步形成稳定可持续发展的业务增长点。公司作为运营商大数据领域第一梯队供应商，成功中标上海移动一线营销支撑系统能力提升项目客群数据管理平台、上海移

动产品配置运营支撑服务、福建移动通用IT设备系统集成服务项目、福建移动业支网系统验收测试服务项目、福建移动IT系统平台协维服务项目、辽宁移动大数据对外应用技术支持服务项目、辽宁移动大数据精准推送平台建设项目等。

（2）农业信息化服务

行业方面，2021年是“十四五”开局之年，2021年中央一号文件提出全面推进乡村振兴，加快农业农村现代化建设。2021年4月，全国数字乡村建设工作推进会在福建省福州市召开，会议指出数字乡村既是乡村振兴的战略方向，也是建设数字中国的重要内容，要推进乡村新型基础设施建设和乡村数字化创新发展，构建乡村数字民生服务体系，强化乡村生态保护信息化水平，探索创新乡村治理方式。

业务方面，公司继续以服务我国数字乡村和数字食安建设为核心任务，积极履行广东省信息进村入户工程指定运营商的相关职责，持续推进平台建设与服务优化工作。公司通过打造一个平台（广东益农信息公共服务平台）、一个体系（“粤农优品”认证体系）、一个网络（由全省行政村益农信息社组成的基层站点网络）和一个生态圈（数字乡村生态圈）的“4个1”广东模式，有效激活全省108个县级运营中心和近2万个益农信息社，服务超5万个农业新型经营主体，上半年累计全省申报认定益农信息社超2.4万个，建成县级运营中心62个和益农信息社3,870个。此外，公司基于2020年提出以“经营主体”为溯源对象的主体溯源理念，深层次打造“银杏链”（中国饭店及餐饮业食安供应链服务平台）及“电子批发市场”两个全新的大数据交易平台。报告期内，电子批发市场平台完成8,600余家农贸商户、372家批发商户和超350家供应商企业上线；在线下市场，杭州市新增农贸市场48家，扬州市完成主体追溯市场38个。

（三）2021年下半年经营计划

2021年，公司将继续以成为“数字中国”建设的标杆企业为发展使命，把握后疫情时代经济向好复苏的发展契机，深化并充分发挥自身在二维码、物联网安全、金融支付、大数据、区块链、人工智能等领域的技术优势，积极跟进国家“十四五”规划及2035远景目标，重点把握数字身份与数字货币两大领域数字基础设施建设带来的发展机遇，筹划并启动公司下一阶段整体战略与产业升级工作。

物联网设备方面，公司将持续加大研发投入，保持持续性创新能力，深耕传统细分市场，积极开拓新兴市场。国内市场，公司将积极探索并卡位数字人民币、OpenHarmony系统等新一代基础设施建设的技术创新与路径；国际市场，公司将在巩固现有细分市场行业地位的同时，不断提升品牌影响力，加大海外业务的战略投入，逐步形成自身的差异化竞争优势，为公司全球化布局打下坚实基础。

基于商业数字化和行业信息化等数字场景建设与运营方面，公司将紧紧围绕“十四五”及2035远景目标提出的，推动数字经济和实体经济深度融合，赋能传统产业数字化转型升级这一主体思路，持续不

断提升核心技术能力以及数字化赋能能力，打造面向政府、行业客户、中小微商户等多业态、多场景的数字化整体解决方案，为中国实体经济的数字化转型以及数字中国建设贡献力量。

二、核心竞争力分析

1、坚定的发展战略和健康的品牌形象。公司坚定以数字中国新型基础设施建设为核心的发展主基调，明确信息识别、电子支付为公司未来发展的重点支撑性业务；随着公司技术和业务的不断发展，公司作为物联网龙头企业的形象得到产业、国家、地方政府与社会各界的认可。

2、完整的物联网产业链能力。公司依靠自主创新形成的产业核心技术、行业专家与产业竞争优势，在物联网的信息识别、信息传输、信息智能处理等产业环节中，均具备突出的技术、产品和服务能力，在物联网应用推进和商业模式创新方面，公司充分发挥技术和行业的交叉优势，具备较强的物联网应用解决方案综合能力。

3、行业和技术的交叉优势。公司在长期经营中积累了人脸识别、条码识读等核心技术、电子支付应用技术、无线通信应用技术、软件开发技术等多个领域的应用技术，同时，公司在信息识别、电子支付、移动通信和高速公路信息化等领域拥有长期的服务经验，上述交叉优势保证了公司面对新应用、新需求时具备快速集成与融合和创新的能力，而这些能力在商户运营、支付服务和金融科技服务中逐渐显现。

4、完善的支撑牌照和运营能力。公司在战略推进过程中积极布局相关牌照资源，拥有完备的支撑性牌照，并且各自拥有优秀的运营团队保证业务的稳健发展，这些稀缺性能力为公司的商户服务平台业务创造了独特优势。

5、稳定、持续的关键行业客户战略合作关系。公司长期坚持面向行业应用，与移动通信、金融、税务、政府部门等关键行业客户形成了稳定、长期而持续的战略合作关系，公司的技术和服务能力得到高度认可，保证了公司业务的未来持续性。

6、稳定、团结的经营团队和积极向上的企业文化。公司在创业和发展过程中，凝聚和团结了一批由各层次骨干人才组成的经营团队，配合默契、协作高效，保障了公司的稳定和持续发展。公司“科技创新、共享卓越”的经营理念 and 坚持不懈形成的企业文化，得到经营团队和员工的高度认同，形成强有力的凝聚力。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

1、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 | 3,262,638,409.18 | 2,742,072,727.76 | 18.98% | |
| 营业成本 | 2,481,466,687.75 | 2,065,744,254.39 | 20.12% | |
| 销售费用 | 102,221,686.90 | 93,563,147.91 | 9.25% | |
| 管理费用 | 195,249,212.35 | 216,837,147.64 | -9.96% | |
| 财务费用 | -15,640,360.59 | -26,629,637.55 | 41.27% | 主要系报告期汇率波动所致； |
| 所得税费用 | 23,316,461.52 | 9,623,586.35 | 142.28% | 主要系报告期公司电子支付及识读业务发展较好等，对计提的企业所得税增加所致； |
| 研发投入 | 301,062,640.58 | 257,919,694.29 | 16.73% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 458,039,931.47 | 126,855,926.32 | 261.07% | 主要系报告期公司电子支付及信息识读业务持续发展，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致； |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -201,809,515.22 | 192,315,724.73 | -204.94% | 主要系报告期公司优化资金使用效率，购买理财产品及将资金转存大额存单所致； |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -746,629,188.97 | -301,376,639.55 | -147.74% | 主要系报告期公司根据股东大会决议回购公司部分社会公众股份所致； |
| 现金及现金等价物净增加额 | -491,892,071.06 | 20,793,554.42 | -2,465.60% | 主要系上述经营活动、投资活动和筹资活动综合所致； |
| 投资收益 | -1,185,275.17 | 14,045,205.85 | -108.44% | 主要系报告期公司到期的理财产品总额较上期减少，对应收回的理财收益减少所致； |
| 公允价值变动收益 | 65,968,692.35 | 26,520,961.17 | 148.74% | 主要系报告期民德电子股价波动所致； |
| 信用减值损失 | -119,577,218.55 | -215,131,232.72 | -44.42% | 主要系报告期公司金融科技业务逐步恢复至疫情前正常经营水平所致。 |

2、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

3、营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|----------|------------------|----------|------------------|----------|---------|
| | 金额 | 占营业总收入比重 | 金额 | 占营业总收入比重 | |
| 营业总收入合计 | 3,552,535,258.39 | 100% | 3,106,993,086.67 | 100% | 14.34% |
| 分行业 | | | | | |
| 服务业 | 2,331,158,650.76 | 65.62% | 2,355,540,678.25 | 75.81% | -1.04% |
| 制造业 | 1,213,982,190.79 | 34.17% | 716,585,468.22 | 23.06% | 69.41% |
| 其他 | 7,394,416.84 | 0.21% | 34,866,940.20 | 1.12% | -78.79% |
| 分产品 | | | | | |
| 商户运营及增值服 | 1,724,224,242.92 | 48.54% | 1,900,616,792.02 | 61.17% | -9.28% |

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------------|------------------|----------|------------------|----------|---------|
| | 金额 | 占营业总收入比重 | 金额 | 占营业总收入比重 | |
| 务 | | | | | |
| 电子支付产品及信息识读产品 | 1,213,982,190.79 | 34.17% | 716,585,468.22 | 23.06% | 69.41% |
| 行业应用与软件开发及服务 | 606,934,407.84 | 17.08% | 454,923,886.23 | 14.64% | 33.41% |
| 其他 | 7,394,416.84 | 0.21% | 34,866,940.20 | 1.12% | -78.79% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 2,916,984,700.54 | 82.11% | 2,865,188,119.40 | 92.22% | 1.81% |
| 境外 | 635,550,557.85 | 17.89% | 241,804,967.27 | 7.78% | 162.84% |

4、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

| | 营业总收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业总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 |
|---------------|------------------|------------------|--------|--------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 服务业 | 2,331,158,650.76 | 1,729,587,433.27 | 25.81% | -1.04% | 7.15% | -5.66% |
| 制造业 | 1,213,982,190.79 | 839,264,633.16 | 30.87% | 69.41% | 60.19% | 3.98% |
| 分产品 | | | | | | |
| 商户运营及增值服务 | 1,724,224,242.92 | 1,370,682,870.23 | 20.50% | -9.28% | -0.79% | -6.81% |
| 电子支付产品及信息识读产品 | 1,213,982,190.79 | 839,264,633.16 | 30.87% | 69.41% | 60.19% | 3.98% |
| 行业应用与软件开发及服务 | 606,934,407.84 | 358,904,563.04 | 40.87% | 33.41% | 54.28% | -7.99% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 2,909,590,283.70 | 2,180,139,666.09 | 25.07% | 2.80% | 8.37% | -3.85% |
| 境外 | 635,550,557.85 | 388,712,400.34 | 38.84% | 162.84% | 207.90% | -8.95% |

5、公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

6、相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 电子支付产品及信息识读产品营业总收入较上年同期增长 30.87%，主要系报告期内公司电子及识读业务发展较好，并在海外市场的开拓上实现较好成果所致；

(2) 行业应用与软件开发及服务的营业总收入较上年同期增长 40.87%，主要系行业受益于“十四五”规划大力推进新型基础设施建设，公司行业信息化业务实现增长所致；

(3) 境外业务的营业收入较上年同期增长 38.84%，主要系公司电子及识读业务在海外市场的开拓上实现较好成果所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

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 | 3,747,020,542.14 | 34.15% | 4,429,221,511.71 | 37.59% | -3.44% | |
| 应收账款 | 1,161,997,728.08 | 10.59% | 1,007,252,484.14 | 8.55% | 2.04% | |
| 合同资产 | 119,562,553.28 | 1.09% | 108,041,372.19 | 0.92% | 0.17% | |
| 存货 | 1,035,326,467.01 | 9.43% | 902,866,362.49 | 7.66% | 1.77% | |
| 投资性房地产 | 86,879,547.53 | 0.79% | 89,298,233.91 | 0.76% | 0.03% | |
| 长期股权投资 | 154,940,505.58 | 1.41% | 171,633,659.97 | 1.46% | -0.05% | |
| 固定资产 | 447,113,267.25 | 4.07% | 556,258,100.63 | 4.72% | -0.65% | |
| 在建工程 | 964,822.64 | 0.01% | | | 0.01% | |
| 使用权资产 | 15,108,100.82 | 0.14% | | | 0.14% | 主要系报告期公司执行新租赁准则，确认使用权资产和租赁负债所致； |
| 短期借款 | 574,766,253.09 | 5.24% | 804,027,101.45 | 6.82% | -1.58% | |
| 合同负债 | 315,765,891.83 | 2.88% | 282,680,871.89 | 2.40% | 0.48% | |
| 长期借款 | 156,000,000.00 | 1.42% | 157,000,000.00 | 1.33% | 0.09% | |
| 租赁负债 | 14,658,287.25 | 0.13% | | | 0.13% | 主要系报告期公司执行新租赁准则，确认使用权资产和租赁负债所致； |
| 交易性金融资产 | 349,143,642.01 | 3.18% | 171,423,178.01 | 1.45% | 1.73% | 主要系报告期公司购买理财产品所致； |
| 应收票据 | 24,765,809.40 | 0.23% | 44,213,285.01 | 0.38% | -0.15% | 主要系报告期公司电子支付及识读业务以票据结算方式减少所致； |
| 其他流动资产 | 233,971,930.56 | 2.13% | 165,353,866.92 | 1.40% | 0.73% | 主要系报告期公司电子支付及识读业务采购增加，对应的待抵扣进项税额增加所致； |
| 应付职工薪酬 | 65,644,926.80 | 0.60% | 189,931,310.86 | 1.61% | -1.01% | 主要系报告期公司支付期初职工薪酬所致； |
| 应付股利 | 361,579,519.03 | 3.29% | 18,113,090.39 | 0.15% | 3.14% | 主要系报告期公司根据股东大会决议计提应付普通股股利所致； |
| 库存股 | 281,152,433.68 | 2.56% | 85,219,013.70 | 0.72% | 1.84% | 主要系报告期公司根据股东大会决议回购公司部分社会公众股份所致； |
| 少数股东权益 | 217,292,157.90 | 1.98% | 321,027,512.08 | 2.72% | -0.74% | 主要系报告期公司结构化主体到期支付少数股东本金及分配权益所致。 |

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

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） | 171,423,178.01 | 720,464.00 | | | 491,000,000.00 | 314,000,000.00 | | 349,143,642.01 |
| 金融资产小计 | 171,423,178.01 | 720,464.00 | | | 491,000,000.00 | 314,000,000.00 | | 349,143,642.01 |
| 其他非流动金融资产 | 342,514,406.82 | 73,164,450.73 | | | | | | 415,678,857.55 |
| 上述合计 | 513,937,584.83 | 73,884,914.73 | | | 491,000,000.00 | 314,000,000.00 | | 764,822,499.56 |
| 金融负债 | 1,246,954.64 | 7,916,222.38 | | | | | -3,715,233.46 | 5,447,943.56 |

(1) 其他变动的内容

金融负债为无本金交割远期外汇交易业务，其他变动系本期交割的实际损益。

(2) 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

| 项目 | 2021年06月30日账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|----------|
| 货币资金 | 2,548,585,469.79 | 详见本附注五、1 |

说明：

①银行存款中六个月定期存款为 99,079,768.72 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

②其他货币资金 2,475,740,424.56 元，主要为客户备付金、保函、银行承兑汇票等保证金，其中不能随时用于支付的货币资金为 2,449,505,701.07 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物，主要明细如下：

| 项目 | 2021年06月30日 |
|---------------------|------------------|
| 客户备付金 | 2,357,825,112.78 |
| 保函、承兑汇票、信用证及远期掉汇保证金 | 91,680,588.29 |
| 合计 | 2,449,505,701.07 |

六、投资状况分析

1、总体情况

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 10,008,455.12 | 11,300,000.00 | -11.43% |

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|----------------------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|---------------|--------|--------|---------------|----------------|---------|------|
| 境内外股票 | 300656 | 民德电子 | 36,778,836.00 | 公允价值计量 | 230,203,437.75 | 70,872,256.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 71,680,838.63 | 301,075,693.88 | 其他非流动资产 | 自有资金 |
| 合计 | | | 36,778,836.00 | -- | 230,203,437.75 | 70,872,256.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 71,680,838.63 | 301,075,693.88 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | 2015年06月24日 | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东大会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------------|------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 中国银行股份有限公司福建省分行 | 无 | 否 | 外汇衍生合约 | - | 2021年05月28日 | 2021年06月30日 | - | - | - | - | - | 0.00% | -39.57 |
| 汇丰银行（中国）有限公司福州分行 | 无 | 否 | 外汇衍生合约 | - | 2021年05月28日 | 2021年06月30日 | - | - | - | - | - | 0.00% | -331.95 |

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|---|------|--------|---------|--|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 汇丰银行(中国)有限公司福州分行 | 无 | 否 | 外汇衍生合约 | - | 2021年05月28日 | 2021年10月29日 | - | - | - | - | - | 0.00% | - |
| 合计 | | | | - | -- | -- | - | - | - | - | - | 0.00% | -371.52 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有) | | | | 2021年05月28日 | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等) | | | | <p>(一) 风险分析</p> <p>1、市场风险：当国际、国内的政治经济形势发生变化时，各国利率和汇率会发生相应的变化，该种变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。</p> <p>2、流动性风险：不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割外汇衍生品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司开展外汇衍生品的交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。</p> <p>4、其他风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>(二) 风控措施</p> <p>1、公司拟开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不得超过经董事会审议批准的授权额度。</p> <p>2、公司已制定严格的《衍生品投资管理制度》，对外汇衍生品交易的基本原则、审批权限、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</p> <p>3、公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>4、公司将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</p> <p>5、公司已合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质。</p> | | | | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | | | | 公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和列报。对外汇衍生品合约采用交易性金融资产进行初始及后续计量，交易性金融资产的公允价值由金融机构根据公开市场交易数据进行定价。 | | | | | | | | | |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | | | | 报告期内，公司及子公司使用自有资金开展衍生品交易，是以防范风险为前提、以套期保值为目的，有利于降低汇率及利率波动造成的风险，增强公司财务稳定性，实现稳健经营。公司已就开展衍生品交易业务建立了健全的内控制度，合理配备了投资决策、业务操作、风险控制等专业人员及业务操作流程，能够有效控制衍生品交易的风险，不存在损害全体股东利益的情形。 | | | | | | | | | |

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|-----------------------|-------------|-----------|----------------------------|---|--------------------------|----------|---------|----------------|---------------|-----------------------------------|-------------|---------------|
| 新大陆科技集团有限公司 | 公司所持福建新大陆地产有限公司的95%股权 | 2021年02月08日 | 11,241.90 | - | 本次交易综合考虑了公司整体战略目标、业务布局及产业聚焦,有助于进一步优化资产结构及资源配置。本次交易完成后,公司将不再持有新大陆地产的股权,新大陆地产不再纳入公司合并报表范围。不会对公司的正常生产经营活动产生影响,不存在损害公司及全体股东合法利益的情形。 | 3.23% | 依据评估定价 | 是 | 新大陆科技集团为公司控股股东 | 是 | 是 | 2021年01月23日 | 公告编号:2021-007 |

八、主要控股参股公司分析

1、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 |
|-----------------|------|---------------------|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
| 福建英吉微电子设计有限公司 | 子公司 | 软件开发及服务 | 3,000万元 | 307,779,938.28 | 139,178,655.20 | 51,246,468.11 | 43,584,863.46 | 37,520,746.31 |
| 福建新大陆自动识别技术有限公司 | 子公司 | 识读设备制造、技术开发及服务 | 10,000万元 | 882,935,139.94 | 478,611,449.70 | 447,414,231.30 | 60,843,905.81 | 58,206,200.35 |
| 福建新大陆支付技术有限公司 | 子公司 | 支付终端设备制造、技术开发及服务 | 17,000万元 | 1,881,681,150.16 | 636,158,985.68 | 834,524,822.75 | 104,108,996.68 | 94,902,323.21 |
| 福建国通星驿网络科技有限公司 | 子公司 | 计算机网络技术研发、开发;银行卡收单等 | 10,000万元 | 3,041,543,058.65 | 255,614,018.20 | 1,446,423,513.47 | 51,041,133.13 | 43,674,037.37 |
| 福建新大陆软件工程有限公司 | 子公司 | 软件开发及服务 | 5,000万元 | 397,200,183.23 | 231,633,062.72 | 232,720,468.72 | 36,291,657.16 | 36,238,615.00 |

2、报告期内取得和处置子公司的情况

| 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 |
|------------|----------------|---------------|
| 香港悟云科技有限公司 | 投资设立 | 进一步拓展海外市场 |

| 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 |
|--------------|----------------|---|
| 北京亚大数字科技有限公司 | 投资设立 | 进一步加强公司在以数字货币为代表的国家新型基础设施建设进程中的战略卡位，为公司发展成为数字中国建设的领先企业夯实基础。 |
| 福建壹越科技有限公司 | 投资设立 | 进一步完善公司数字化产业布局。 |

主要控股参股公司情况说明

参见“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

九、公司控制的结构化主体情况

公司对直接投资持有及因合并信托计划而在结构化主体中享有权益，综合考虑在该等结构化主体中拥有的权力及参与其相关活动而享有可变回报等控制因素，认定将6个结构化主体纳入合并财务报表范围。

上述纳入合并报表的结构化主体的资产总额为1.37亿元，本期净利润为0.36亿元。公司持有的上述结构化主体账面价值为0.63亿元，增加合并财务报表中的资产总额为0.74亿元，增加合并财务报表本期净利润为0.31亿元。

十、公司面临的风险和应对措施

1、国内市场风险

物联网行业是国家政策重点扶持的战略性新兴产业，潜在市场需求巨大。虽然公司具备较强的竞争优势，但在某些领域，市场变化迅速、参与对手众多、竞争相对激烈，未来市场状况仍存在较大的不确定性。同时，随着物联网、云计算、大数据、移动互联网的发展，催生出大量新技术、新商业模式，公司在市场开拓的过程中，势必存在机遇与风险并存的局面。公司将密切关注市场环境及竞争格局情况，前瞻性地规划和调整战略方向，加强技术与产品研发工作，以适应市场不断变化的需求。

2、海外市场风险

国际化与全球运营是公司的一项重要经营目标，公司已在北美、欧洲、中国台湾设立相应的直属公司作为海外市场窗口，并通过这些窗口逐步建立相关营销体系。但拓展海外市场时面临逆全球化等国际大环境、疫情的传播、当地政治经济局势是否稳定、法律体系、市场变化和监管制度是否发生重大变化等无法预期的风险。公司将密切关注国家对外出口方针政策，以及主要出口国的宏观环境变化，积极制定应对措施。

3、政策风险

物联网属于新兴技术产业，是我国中长期战略规划中政策重点扶持产业，但某些技术创新、商业模式创新涉及的业务尚缺乏相关的行业标准和有关制度，甚至有些是跨多行业、涉及多主管部门的业务，

新生市场缺乏相关的政府政策，新兴业务需要相关政策支持。公司将持续关注政策动向，积极拥抱监管，坚决遵守相关行业政策与制度。

4、技术人员风险

人才资源是企业生存和发展必备的重要资源，特别是随着知识经济的到来，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司员工工资及福利也呈上涨趋势，在人力成本上给公司造成一些压力，另外IT行业内激烈的人才竞争，给公司人才带来一定的流失风险。公司将致力于优化员工薪酬体系，制订有效的绩效激励机制，加强企业文化建设，树立优秀雇主品牌效应。

5、募集资金投资项目风险

本次募集资金投资项目系经过公司慎重考虑和充分的可行性研究论证后确定，募投项目具有良好的发展前景，项目实施后有利于公司开辟新的利润增长点以及提升公司的持续盈利能力。如募投项目不能产生预期收益，将对公司未来经营业绩产生不利影响。因此，本次募集资金投资项目存在不能实现预期收益的风险。公司将继续高度关注并积极跟进商户服务行业的最新变化，动态调整业务方针，不断优化相关业务人才结构，以保障募投项目取得良好回报。

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 | 32.87% | 2021 年 02 月 08 日 | 2021 年 02 月 09 日 | 详见披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2021-020） |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 31.40% | 2021 年 05 月 27 日 | 2021 年 05 月 28 日 | 详见披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《2020 年年度股东大会决议公告》（编号：2021-060） |

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|----------------|
| 许永东 | 独立董事 | 被选举 | 2021 年 05 月 27 日 | 换届选举为公司第八届独立董事 |
| 李健 | 独立董事 | 被选举 | 2021 年 05 月 27 日 | 换届选举为公司第八届独立董事 |
| 章晓洪 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021 年 05 月 27 日 | 任期届满离任 |
| 徐强 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021 年 05 月 27 日 | 任期届满离任 |

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

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

2018年，公司启动2018年限制性股票激励计划，实际向258名首次部分激励对象授予3,336.07万股限制性股票，实际向132名预留部分激励对象授予797.00万股限制性股票。

报告期内，2018年股权激励计划实施情况如下：

1、公司第七届董事会第四十三次会议和第七届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成的议案》、《关于2018年限制性股票

激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件达成的议案》。公司按照规定为符合解除限售条件的限制性股票办理解除限售的相关事宜，其中，首次授予部分第二期解除限售股票数量为8,055,960股，预留授予部分第一期解除限售股票数量为3,344,250股，分别占公司股本总额的0.77%、0.32%，上述解除限售的股份已于2021年2月9日上市流通。（公告编号：2021-012）

2、因激励对象离职及解除限售条件未达成，公司按照相关规定回购并注销293人未获解除限售的限制性股票合计1,837.88万股，占回购前公司总股本的1.75%，该事项已经第七届董事会第四十三次会议、第七届董事会第四十五次会议及2020年年度股东大会审议通过，并于2021年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。（公告编号：2021-013、2021-034、2021-066）

上述股权激励相关事项及进展均已披露于公司信息披露指定媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

1、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

2、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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

3、参照重点排污单位披露的其他环境信息

适用 不适用

4、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

二、社会责任情况

适用 不适用

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

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

三、违规对外担保情况

适用 不适用

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

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

八、诉讼事项

1、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

2、其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|----|---|--------|--|------------------|---|
| 福建国通星驿网络科技有限公司 | 其他 | 人行福州中心支行于 2018 年 7 月 16 日至 2018 年 12 月 31 日，对国通星驿 2017 年 7 月至 2018 年 6 月期间存量业务进行现场检查发现，国通星驿未按《中华人民共和国中国人民银行法》、《中华人民共和国反洗钱法》等法律规定严格执行业务规范，存在不合规行为。 | 其他 | 没收违法所得人民币 261.02 万元，并处人民币 6,710.02 万元罚款。 | 2021 年 01 月 13 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《关于子公司收到中国人民银行行政处罚决定书的公告》（公告编号：2021-001） |

整改情况说明

国通星驿高度重视现场检查所指出的问题，于 2018 年 9 月成立专项整改工作小组，全面梳理总结此次执法检查工作，深度剖析存在问题，全面启动相应整改工作，已于 2019 年 4 月全部按要求完成相关整改措施，并向人行福州中心支行汇报了整改情况。公司及国通星驿将吸取经验教训，积极拥抱监管，进一步促进各项业务健康发展。

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---------------|--------|----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|---------------|
| 福州四九八网络科技有限公司 | 控股股东施加重大影响的企业 | 出售商品 | 提供支付结算服务 | 市场公允定价 | 市场公允定价 | 6,678.29 | 31.01% | 55,000 | 否 | 货币结算 | 无 | 2020 年 04 月 29 日 | 公告编号：2020-025 |
| 合计 | | | | -- | -- | 6,678.29 | -- | 55,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元）（如有） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|----------------|--------|-----------------------|---|---------------|-------------------|-----------|----------|----------|-------------|---------------|
| 新大陆科技集团有限公司 | 新大陆科技集团为公司控股股东 | 股权转让 | 公司所持福建新大陆地产有限公司的95%股权 | 依据评估定价 | 10,787.61 | 11,241.90 | 11,241.90 | 货币结算 | 1,067.75 | 2021年01月23日 | 公告编号：2021-007 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 本次交易综合考虑了公司整体战略目标、业务布局及产业聚焦，有助于进一步优化资产结构及资源配置。本次交易完成后，公司将不再持有新大陆地产的股权，新大陆地产不再纳入公司合并报表范围。不会对公司的正常生产经营活动产生影响，不存在损害公司及全体股东合法利益的情形。 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

a、租赁情况说明

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

单位：元

| 经营租赁租出资产类别 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | 113,306,970.24 | 115,516,465.03 |
| 固定资产-运营机具 | 40,303,143.18 | 40,303,143.18 |

b、为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

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 |
| 建行商户云贷业务对象 | 2019 年 05 月 30 日 | 30,000 | 2019 年 07 月 01 日 | 200 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | - |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | 30,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | 200 |
| 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 | 反担保情况（如 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方 |

| | | | | | | 有) | 有) | | | 担保 |
|---------------------------|--------------|-----------|-------------|------------|--------------------------|----------|------------|----------------|--------|------------|
| 福建新大陆支付技术有限公司 | 2020年07月09日 | 19,574.70 | 2020年07月30日 | - | 连带责任担保 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 福建新大陆支付技术有限公司 | 2020年08月14日 | 20,000 | 2020年08月14日 | - | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 江苏智联天地科技有限公司 | 2018年08月23日 | 2,000 | 2018年09月07日 | 38.52 | 连带责任担保 | | | 三年 | 否 | 否 |
| 江苏智联天地科技有限公司 | 2021年04月28日 | 3,000 | 2021年06月16日 | - | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2018年02月07日 | 50,000 | 2018年03月21日 | 1,870 | 连带责任担保 | | | 债务履行期届满之日起另加两年 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2018年09月12日 | 5,000 | 2018年09月12日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限届满日另加两年 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2019年01月11日 | 10,000 | 2019年01月11日 | 10,000 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限届满日另加两年 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2019年09月27日 | 50,000 | 2019年09月27日 | 34,682 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 广州网商小额贷款有限责任公司 | 2019年03月16日 | 1,500 | 2019年03月16日 | 573 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 是 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2019年11月30日 | 30,000 | 2019年11月30日 | - | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 是 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2019年04月10日 | 30,000 | 2019年04月10日 | 30,000 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2019年09月27日 | 40,000 | 2019年09月27日 | 40,000 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2020年04月09日 | 80,000 | 2020年04月09日 | 80,000 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2020年10月16日 | 50,000 | 2020年10月16日 | 44,615 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2020年08月08日 | 11,000 | 2020年08月08日 | 5,100 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2020年10月29日 | 28,000 | 2020年10月29日 | 3,094 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 广州网商商业保理有限责任公司 | 2020年12月09日 | 50,000 | 2020年12月09日 | 1,142 | 连带责任担保 | | | 主债务履行期限 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | | 3,000.00 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 129,125.60 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | | 480,074.70 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 256,114.52 |
| 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) | | | | 3,000.00 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 129,125.60 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | | 510,074.70 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 256,314.52 |

| | |
|--------------------------------------|------------|
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | 43.65% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | - |
| 直接或间接为资产负债表超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | 256,076.00 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | 216,448.81 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 256,076.00 |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

a、报告期内委托理财情况

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 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 信托理财产品 | 自有资金 | - | 7,000 | - | - |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 49,100 | 27,800 | - | - |
| 合计 | | 49,100 | 34,800 | - | - |

b、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

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|-----------------------|--------|------|-------------|-------------|------------------------------------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 招商银行 | 银行 | 招睿月添利（平衡）2号 | 5,000 | 自有资金 | 2020年12月07日 | 2021年01月07日 | 国债、金融债、央行票据、地方政府债、政府机构债、公司债、短期融资券等 | 非保本浮动 | 3.35% | 16.5 | 5.03 | 16.50 | | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 银行 | 招睿月添利（平衡）2号 | 5,000 | 自有资金 | 2020年12月07日 | 2021年01月07日 | 国债、金融债、央行票据、地方政府债、政府机构债、公司债、短期融资券等 | 非保本浮动 | 3.35% | 16.5 | 5.03 | 16.50 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行 | 添利快线净值型理财产品 97318011 | 5,000 | 自有资金 | 2021年04月07日 | 2021年06月30日 | 银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具等 | 非保本浮动 | 2.94% | 33.78 | 34.93 | 0 | | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 银行 | 招商银行日日鑫理财计划（代码 80008） | 5,000 | 自有资金 | 2021年04月21日 | 2021年06月29日 | 国债、政策性金融债、央行票据、同业存单、银行存款等 | 非保本浮动 | 2.94% | 27.81 | 27.81 | 27.81 | | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 银行 | 招商银行聚益生金（代码：99032） | 10,000 | 自有资金 | 2021年04月22日 | 2021年05月24日 | 银行存款、债券逆回购、资金拆借、债券资产、资产管理计划和信托计划等 | 非保本浮动 | 3.34% | 29.28 | 29.28 | 29.28 | | 是 | 是 | |

| 受托机构名称(或受托人姓名) | 受托机构(或受托人)类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益(如有) | 报告期实际收益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|----------------|--------------|---------------------------------------|--------|------|-------------|-------------|---------------------------------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 兴业银行 | 银行 | 添利快线净值型理财产品 97318011 | 5,000 | 自有资金 | 2021年05月13日 | 2021年06月30日 | 银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具等 | 非保本浮动 | 3.00% | 19.73 | 19.73 | 0 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行 | 兴银理财金雪球稳利【1】号【C】款净值型理财产品(代码:9C212003) | 5,000 | 自有资金 | 2021年05月21日 | 2021年06月30日 | 银行存款、债券逆回购、货币基金、同业存单、国债、政策性金融债等 | 非保本浮动 | 3.65% | 20.01 | 19.66 | 0 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行 | 兴银理财金雪球稳利【1】号【C】款净值型理财产品(代码:9C212003) | 5,000 | 自有资金 | 2021年05月24日 | 2021年06月24日 | 银行存款、债券逆回购、货币基金、同业存单、国债、政策性金融债等 | 非保本浮动 | 3.20% | 13.6 | 13.6 | 13.60 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行 | 添利快线净值型理财产品 97318011 | 10,000 | 自有资金 | 2021年05月28日 | 2021年06月30日 | 银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具等 | 非保本浮动 | 3.00% | 27.12 | 26.73 | 0 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 55,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 204.33 | 181.8 | -- | | -- | -- | -- |

c、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

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

| 公告主要事项 | 公告编号 | 公告日期 |
|----------------------------|----------|------------|
| 与中国民生银行股份有限公司签署《战略合作协议》的公告 | 2021-043 | 2021年4月13日 |
| 关于投资设立全资子公司的公告 | 2021-062 | 2021年6月10日 |

十四、公司子公司重大事项

| 公告主要事项 | 公告编号 | 公告日期 |
|-----------------|----------|------------|
| 关于控股子公司设立孙公司的公告 | 2021-055 | 2021年5月12日 |

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 | 34,416,651 | 3.28% | | | | -28,321,440 | -28,321,440 | 6,095,211 | 0.59% |
| 1、国家持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 34,416,651 | 3.28% | | | | -28,321,440 | -28,321,440 | 6,095,211 | 0.59% |
| 其中：境内法人持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 34,416,651 | 3.28% | | | | -28,321,440 | -28,321,440 | 6,095,211 | 0.59% |
| 4、外资持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 境外自然人持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1,016,025,066 | 96.72% | | | | 9,942,660 | 9,942,660 | 1,025,967,726 | 99.41% |
| 1、人民币普通股 | 1,016,025,066 | 96.72% | | | | 9,942,660 | 9,942,660 | 1,025,967,726 | 99.41% |
| 2、境内上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 4、其他 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,050,441,717 | 100.00% | | | | -18,378,780 | -18,378,780 | 1,032,062,937 | 100.00% |

（1）股份变动的原因

报告期内，公司股份总数由 1,050,441,717 股减少为 1,032,062,937 股，主要原因是：

2018年限制性股票激励计划中，因激励对象离职及解除限售条件未达成，公司按照相关规定回购并注销293人未获解除限售的限制性股票合计18,378,780股，占回购前公司总股本的1.75%，该事项已经第七届董事会第四十三次会议、第七届董事会第四十五次会议及2020年年度股东大会审议通过，并于2021年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。（公告编号：2021-013、2021-034、2021-066）。

(2) 股份变动的批准情况

公司于2020年1月29日分别召开第七届董事会第四十三次会议和第七届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》；公司于2021年3月26日分别召开第七届董事会第四十五次会议和第七届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予第三期及预留授予第二期解除限售条件未达成暨回购注销部分限制性股票的议案》。上述股份回购注销事项经2021年5月27日召开的公司2020年年度股东大会审议通过，并于2021年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。

(3) 股份变动的过户情况

适用 不适用

(4) 股份回购的实施进展情况

公司于2021年1月12日召开第七届董事会第四十一次会议，并于2021年2月8日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司部分股份方案的议案》，公司拟以自有资金回购公司部分社会公众股份（A股），用于后续实施股权激励计划或员工持股计划。回购的资金总额为人民币3亿元（含）至人民币6亿元（含），回购价格不超过人民币23元/股（含），具体回购股份的数量以回购期届满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 18,965,022 股，约占公司目前总股本的 1.84%（公司目前总股本为 1,032,062,937 股），购买股份的最高成交价为 16.40 元/股，最低成交价为13.86 元/股，累计已支付总金额为人民币 28,112.30 万元（不含交易费用）。公司回购股份的实施符合相关法律法规的要求及公司既定的回购方案。

(5) 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

(6) 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

(7) 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

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 | 解除限售日期 |
|----------|------------|------------|-----------|-----------|--------|--|
| 部分股权激励对象 | 29,778,990 | 29,778,990 | 0 | 0 | 股权激励限售 | 依照《福建新大陆电脑股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定执行 |
| 部分高级管理人员 | 4,637,661 | 0 | 1,457,550 | 6,095,211 | 高管锁定 | 依照高管解除限售规定执行 |
| 合计 | 34,416,651 | 29,778,990 | 1,457,550 | 6,095,211 | -- | -- |

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 | 90,279 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | - | | | | |
|---|---------|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 新大陆科技集团有限公司 | 境内非国有法人 | 29.93% | 308,879,440 | - | - | 308,879,440 | 质押 | 124,800,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 2.77% | 28,568,700 | - | - | 28,568,700 | | |
| 长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金 | 其他 | 2.68% | 27,611,596 | - | - | 27,611,596 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.33% | 13,715,308 | 2,984,984 | - | 13,715,308 | | |
| 李萍 | 境内自然人 | 1.04% | 10,770,000 | 870,000 | - | 10,770,000 | | |
| 中车金证投资有限公司 | 国有法人 | 0.89% | 9,203,865 | - | - | 9,203,865 | | |
| 福建省创新电子信息产业投资发展有限公司 | 国有法人 | 0.79% | 8,191,440 | - | - | 8,191,440 | | |
| 东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划 | 其他 | 0.69% | 7,152,280 | - | - | 7,152,280 | | |
| 马明 | 境内自然人 | 0.59% | 6,084,395 | 256,400 | - | 6,084,395 | | |
| 曾琦 | 境内自然人 | 0.37% | 3,790,000 | 5,000 | - | 3,790,000 | | |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | |
|---|--|--------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划系本公司董事、监事、高管委托成立的增持账户，长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金、中车金证投资有限公司、福建省创新电子信息产业投资发展有限公司系认购公司非公开发行股票的股东，该 5 个股东与上述其他股东无关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 截止至 2021 年 6 月 30 日，新大陆数字技术股份有限公司回购专用证券账户中有 18,965,022 股，持股比例为 1.84%。 | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 新大陆科技集团有限公司 | 308,879,440 | 人民币普通股 | 308,879,440 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 28,568,700 | 人民币普通股 | 28,568,700 |
| 长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金 | 27,611,596 | 人民币普通股 | 27,611,596 |
| 香港中央结算有限公司 | 13,715,308 | 人民币普通股 | 13,715,308 |
| 李萍 | 10,770,000 | 人民币普通股 | 10,770,000 |
| 中车金证投资有限公司 | 9,203,865 | 人民币普通股 | 9,203,865 |
| 福建省创新电子信息产业投资发展有限公司 | 8,191,440 | 人民币普通股 | 8,191,440 |
| 东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划 | 7,152,280 | 人民币普通股 | 7,152,280 |
| 马明 | 6,084,395 | 人民币普通股 | 6,084,395 |
| 曾琦 | 3,790,000 | 人民币普通股 | 3,790,000 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划系本公司董事、监事、高管委托成立的增持账户，长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金、中车金证投资有限公司、福建省创新电子信息产业投资发展有限公司系认购公司非公开发行股票的股东，该 5 个股东与上述其他股东无关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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） | 上述账户中，参与融资融券业务情况说明如下： 李萍通过信用证券账户持有公司股票 6,670,000 股，通过普通证券账户持有本公司股票 4,100,000 股，合计持有 10,770,000 股。 马明通过信用证券账户持有公司股票 6,084,395 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有 6,084,395 股。 曾琦通过信用证券账户持有公司股票 3,200,000 股，通过普通证券账户持有本公司股票 590,000 股，合计 3,790,000 股。 | | |

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股 数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量 (股) | 本期被授 予的限制 性股票数 量 (股) | 期末被授 予的限制 性股票数 量 (股) |
|-----|---------------|------|--------------|---------------------|---------------------|---------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 王晶 | 董事长兼总 经理 | 现任 | 906,975 | 1,950,400 | - | 2,857,375 | - | - | 2,143,031 |
| 林学杰 | 副董事长 | 现任 | 1,124,574 | - | 60,000 | 1,064,574 | - | - | 783,430 |
| 徐志凌 | 副总经理兼 财务总监 | 现任 | 420,000 | - | 60,000 | 360,000 | 315,000 | - | 255,000 |
| 吴春昉 | 董事会秘书 | 现任 | 100,000 | - | 40,000 | 60,000 | 5,000 | - | 35,000 |
| 合计 | -- | -- | 2,551,549 | 1,950,400 | 160,000 | 4,341,949 | 320,000 | - | 3,216,461 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

适用 不适用

2、实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

财务报表

合并资产负债表

2021年06月30日

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币

单位:元

| 项 目 | 附注 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 | 项 目 | 附注 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|----------------|------|-------------------|-------------------|---------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | | 流动负债: | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 3,747,020,542.14 | 4,429,221,511.71 | 短期借款 | 五、23 | 574,766,253.09 | 804,027,101.45 |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 349,143,642.01 | 171,423,178.01 | 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | 五、24 | 5,447,943.56 | 1,246,954.64 |
| 应收票据 | 五、3 | 24,765,809.40 | 44,213,285.01 | 应付票据 | 五、25 | 148,878,807.84 | 136,883,903.66 |
| 应收账款 | 五、4 | 1,161,997,728.08 | 1,007,252,484.14 | 应付账款 | 五、26 | 939,426,821.27 | 778,047,855.11 |
| 预付款项 | 五、5 | 113,483,991.36 | 95,651,863.42 | 预收款项 | | | |
| 应收保费 | 五、6 | 3,130,739.97 | | 合同负债 | 五、27 | 315,765,891.83 | 282,680,871.89 |
| 其他应收款 | 五、7 | 596,000,859.51 | 801,177,095.86 | 应付职工薪酬 | 五、28 | 65,644,926.80 | 189,931,310.86 |
| 其中: 应收利息 | | 10,744,872.16 | 6,116,838.92 | 应交税费 | 五、29 | 55,458,774.83 | 64,877,633.24 |
| 应收股利 | | | | 其他应付款 | 五、30 | 2,525,323,422.55 | 2,878,087,474.98 |
| 存货 | 五、8 | 1,035,326,467.01 | 902,866,362.49 | 其中: 应付利息 | | | |
| 合同资产 | 五、9 | 119,562,553.28 | 108,041,372.19 | 应付股利 | | 361,579,519.03 | 18,113,090.39 |
| 持有待售资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | 五、31 | 2,153,611.09 | 2,154,582.30 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他流动负债 | 五、32 | 17,457,057.68 | 11,533,107.67 |
| 其他流动资产 | 五、10 | 233,971,930.56 | 165,353,866.92 | 流动负债合计 | | 4,650,323,510.54 | 5,149,470,795.80 |
| 流动资产合计 | | 7,384,404,263.32 | 7,725,201,019.75 | 非流动负债: | | | |
| 非流动资产: | | | | 长期借款 | 五、33 | 156,000,000.00 | 157,000,000.00 |
| 发放贷款及垫款 | 五、11 | 1,080,528,058.57 | 1,496,032,300.65 | 应付债券 | | | |
| 债权投资 | | | | 其中: 优先股 | | | |
| 其他债权投资 | | | | 永续债 | | | |
| 长期应收款 | | | | 租赁负债 | 五、34 | 14,658,287.25 | |
| 长期股权投资 | 五、12 | 154,940,505.58 | 171,633,659.97 | 长期应付款 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 五、13 | 415,678,857.55 | 342,514,406.82 | 预计负债 | | | |
| 投资性房地产 | 五、14 | 86,879,547.53 | 89,298,233.91 | 递延收益 | 五、35 | | 300,000.00 |
| 固定资产 | 五、15 | 447,113,267.25 | 556,258,100.63 | 递延所得税负债 | 五、21 | 63,023,336.60 | 49,818,821.95 |
| 在建工程 | 五、16 | 964,822.64 | | 其他非流动负债 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 非流动负债合计 | | 233,681,623.85 | 207,118,821.95 |
| 油气资产 | | | | 负债合计 | | 4,884,005,134.39 | 5,356,589,617.75 |
| 使用权资产 | 五、17 | 15,108,100.82 | | 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 无形资产 | 五、18 | 148,406,629.54 | 155,273,290.23 | 实收资本(或股本) | 五、36 | 1,032,062,937.00 | 1,032,062,937.00 |
| 开发支出 | | | | 其他权益工具 | | | |
| 商誉 | 五、19 | 614,233,766.92 | 614,233,766.92 | 资本公积 | 五、37 | 1,787,366,674.01 | 1,779,461,467.00 |
| 长期待摊费用 | 五、20 | 13,163,710.62 | 16,366,751.26 | 减: 库存股 | 五、38 | 281,152,433.68 | 85,219,013.70 |
| 递延所得税资产 | 五、21 | 156,831,788.18 | 127,575,745.22 | 其他综合收益 | 五、39 | 843,224.82 | 2,050,533.21 |
| 其他非流动资产 | 五、22 | 455,561,873.95 | 488,535,499.60 | 专项储备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,589,410,929.15 | 4,057,721,755.21 | 盈余公积 | 五、40 | 255,954,993.83 | 255,954,993.83 |
| | | | | 一般风险准备 | 五、41 | 16,869,813.30 | 16,869,813.30 |
| | | | | 未分配利润 | 五、42 | 3,060,572,690.90 | 3,104,124,914.49 |
| | | | | 归属于母公司股东权益合计 | | 5,872,517,900.18 | 6,105,305,645.13 |
| | | | | 少数股东权益 | | 217,292,157.90 | 321,027,512.08 |
| | | | | 股东权益合计 | | 6,089,810,058.08 | 6,426,333,157.21 |
| 资产总计 | | 10,973,815,192.47 | 11,782,922,774.96 | 负债和股东权益总计 | | 10,973,815,192.47 | 11,782,922,774.96 |

公司法定代表人: 王晶

主管会计工作负责人: 徐志凌

公司会计机构负责人: 徐志凌

合并利润表

2021年1-6月

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币

单位:元

| 项 目 | 附注 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,552,535,258.39 | 3,106,993,086.67 |
| 其中:营业收入 | 五、43 | 3,262,638,409.18 | 2,742,072,727.76 |
| 利息收入 | 五、44 | 106,913,043.98 | 239,066,972.79 |
| 已赚保费 | 五、46 | 1,957,603.96 | |
| 手续费及佣金收入 | 五、45 | 181,026,201.27 | 125,853,386.12 |
| 二、营业总成本 | | 3,178,263,487.91 | 2,721,093,944.49 |
| 其中:营业成本 | 五、43 | 2,481,466,687.75 | 2,065,744,254.39 |
| 利息支出 | 五、44 | 8,702,477.53 | 21,380,432.15 |
| 手续费及佣金支出 | 五、45 | 79,750,757.53 | 73,717,565.04 |
| 提取担保赔偿准备金净额 | 五、32 | 2,205,457.80 | |
| 税金及附加 | 五、47 | 23,244,928.06 | 18,561,340.62 |
| 销售费用 | 五、48 | 102,221,686.90 | 93,563,147.91 |
| 管理费用 | 五、49 | 195,249,212.35 | 216,837,147.64 |
| 研发费用 | 五、50 | 301,062,640.58 | 257,919,694.29 |
| 财务费用 | 五、51 | -15,640,360.59 | -26,629,637.55 |
| 其中:利息费用 | | 3,844,579.17 | 1,127,619.70 |
| 利息收入 | | 26,351,811.44 | 28,990,606.85 |
| 加:其他收益 | 五、52 | 33,687,325.69 | 58,550,807.75 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 五、53 | -1,185,275.17 | 14,045,205.85 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -16,693,154.39 | -4,289,330.87 |
| 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) | 五、54 | 65,968,692.35 | 26,520,961.17 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 五、55 | -119,577,218.55 | -215,131,232.72 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 五、56 | 45,918.83 | -3,199,683.46 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 五、57 | 3,544,398.69 | 75,498.67 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 356,755,612.32 | 266,760,699.44 |
| 加:营业外收入 | 五、58 | 2,145,324.45 | 208,188.17 |
| 减:营业外支出 | 五、59 | 4,531,250.55 | 6,008,246.81 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 354,369,686.22 | 260,960,640.80 |
| 减:所得税费用 | 五、60 | 23,316,461.52 | 9,623,586.35 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 331,053,224.70 | 251,337,054.45 |
| (一) 按经营持续性分类: | | | |
| 其中:持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 331,053,224.70 | 251,337,054.45 |
| 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类: | | | |
| 其中:归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 313,225,405.38 | 232,598,873.45 |
| 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | 17,827,819.32 | 18,738,181.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -1,885,295.11 | 1,573,255.46 |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | -1,207,308.39 | 1,215,963.14 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,207,308.39 | 1,215,963.14 |
| 1. 外币财务报表折算差额 | | -1,207,308.39 | 1,215,963.14 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -677,986.72 | 357,292.32 |
| 七、综合收益总额 | | 329,167,929.59 | 252,910,309.91 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 312,018,096.99 | 233,814,836.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 17,149,832.60 | 19,095,473.32 |
| 八、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | 十六、2 | 0.3081 | 0.2283 |
| (二) 稀释每股收益 | 十六、2 | 0.3081 | 0.2251 |

公司法定代表人:王鼎

主管会计工作负责人:徐志凌

会计机构负责人:徐志凌

合并现金流量表

2021年1-6月

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币

单位:元

| 项 目 | 附注 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,291,034,472.49 | 2,639,219,468.24 |
| 收到原担保合同保费取得的现金 | | 775,943.79 | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 284,047,673.80 | 369,319,835.37 |
| 收到的税费返还 | | 23,167,804.15 | 15,417,111.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、62 | 267,663,484.09 | 269,150,432.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,866,689,378.32 | 3,293,106,847.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,203,437,630.69 | 2,003,438,371.67 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | -286,349,816.41 | -279,460,428.55 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 73,765,081.16 | 93,085,682.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 653,510,884.83 | 565,542,864.76 |
| 支付的各项税费 | | 177,608,371.89 | 126,054,773.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、62 | 586,677,294.69 | 657,589,657.04 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,408,649,446.85 | 3,166,250,921.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 458,039,931.47 | 126,855,926.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 329,152,400.00 | 379,960,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,034,110.80 | 21,537,247.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 303,329.52 | 13,009.25 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 74,178,208.23 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、62 | 128,850,391.34 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 533,518,439.89 | 401,510,256.85 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 96,530,708.30 | 111,194,532.12 |
| 投资支付的现金 | | 491,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、62 | 147,797,246.81 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 735,327,955.11 | 209,194,532.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -201,809,515.22 | 192,315,724.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 2,000,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | 2,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 222,248,538.26 | 523,840,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、62 | 89,971,393.18 | 88,441,386.53 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 312,219,931.44 | 614,281,386.53 |
| 偿还债务支付的现金 | | 452,844,543.05 | 769,909,036.26 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,316,100.98 | 1,002,014.38 |
| 其中:子公司支付少数股东的现金股利 | | 2,532,724.07 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、62 | 596,688,476.38 | 144,746,975.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,058,849,120.41 | 915,658,026.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -746,629,188.97 | -301,376,639.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,493,298.34 | 2,998,542.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -491,892,071.06 | 20,793,554.42 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 1,690,327,143.41 | 2,060,821,987.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,198,435,072.35 | 2,081,615,541.54 |

公司法定代表人:王晶

主管会计工作负责人:徐志凌

会计机构负责人:徐志凌

合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：新大陆数字技术股份有限公司

币种：人民币

单位：元

| 项 目 | 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 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 1,032,062,937.00 | 1,779,461,467.00 | 85,219,013.70 | 2,050,533.21 | | 255,954,993.83 | 16,869,813.30 | 3,104,124,914.49 | 6,105,305,645.13 | 321,027,512.08 | 6,426,333,157.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | -266,608.61 | -266,608.61 | | -266,608.61 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,032,062,937.00 | 1,779,461,467.00 | 85,219,013.70 | 2,050,533.21 | | 255,954,993.83 | 16,869,813.30 | 3,103,858,305.88 | 6,105,039,036.52 | 321,027,512.08 | 6,426,066,548.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 7,905,207.01 | 195,933,419.98 | -1,207,308.39 | | | | -43,285,614.98 | -232,521,136.34 | -103,735,354.18 | -336,256,490.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | -1,207,308.39 | | | | 313,225,405.38 | 312,018,096.99 | 17,149,832.60 | 329,167,929.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | 7,905,207.01 | 195,933,419.98 | | | | | | -188,028,212.97 | -116,349,833.63 | -304,378,046.60 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | 195,933,419.98 | | | | | | -195,933,419.98 | -111,676,397.18 | -307,609,817.16 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | -4,671,046.33 | -4,671,046.33 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 7,905,207.01 | | | | | | | 7,905,207.01 | -2,390.12 | 7,902,816.89 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | -356,511,020.36 | -356,511,020.36 | -4,535,353.15 | -361,046,373.51 |
| 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 | | | | | | | | -356,511,020.36 | -356,511,020.36 | -4,535,353.15 | -361,046,373.51 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,032,062,937.00 | 1,787,366,674.01 | 281,152,433.68 | 843,224.82 | | 255,954,993.83 | 16,869,813.30 | 3,060,572,690.90 | 5,872,517,900.18 | 217,292,157.90 | 6,089,810,058.08 |

公司法定代表人：王鼎

主管会计工作负责人：徐志凌

公司会计机构负责人：徐志凌

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

单位：新大陆数字技术股份有限公司

币种：人民币

单位：元

| 项 目 | 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 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 1,051,729,717.00 | 1,912,287,775.65 | 299,736,641.00 | 2,773,563.95 | | 152,516,890.61 | 16,869,813.30 | 2,918,381,048.11 | 5,754,822,167.62 | 559,815,255.65 | 6,314,637,423.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | -97,500.33 | | -4,673,763.00 | -4,771,263.33 | -922,674.38 | -5,693,937.71 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,051,729,717.00 | 1,912,287,775.65 | 299,736,641.00 | 2,773,563.95 | | 152,419,390.28 | 16,869,813.30 | 2,913,707,285.11 | 5,750,050,904.29 | 558,892,581.27 | 6,308,943,485.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 39,828,239.53 | -68,499,073.20 | 1,215,963.14 | | | | 232,598,873.45 | 342,142,149.32 | -32,170,054.59 | 309,972,094.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | 1,215,963.14 | | | | 232,598,873.45 | 233,814,836.59 | 19,095,473.32 | 252,910,309.91 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | 39,828,239.53 | -68,499,073.20 | | | | | | 108,327,312.73 | -37,427,848.56 | 70,899,464.17 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | -38,010,026.78 | -38,010,026.78 |
| 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 | | 39,843,438.59 | -68,499,073.20 | | | | | | 108,342,511.79 | 566,979.16 | 108,909,490.95 |
| 4. 其他 | | -15,199.06 | | | | | | | -15,199.06 | 15,199.06 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -13,837,679.35 | -13,837,679.35 |
| 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 | | | | | | | | | | -13,837,679.35 | -13,837,679.35 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,051,729,717.00 | 1,952,116,015.18 | 231,237,567.80 | 3,989,527.09 | | 152,419,390.28 | 16,869,813.30 | 3,146,306,158.56 | 6,092,193,053.61 | 526,722,526.68 | 6,618,915,580.29 |

公司法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

母公司资产负债表

2021年06月30日

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币 单位:元

| 项 目 | 附注 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 | 项 目 | 附注 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|----------------|------|------------------|------------------|------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | | 流动负债: | | | |
| 货币资金 | | 618,272,306.27 | 895,598,065.30 | 短期借款 | | 221,137,500.00 | 422,812,361.12 |
| 交易性金融资产 | | 200,679,041.03 | 196,155,612.06 | 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 应收票据 | | 20,950,000.00 | 2,133,000.00 | 应付票据 | | 7,455,175.28 | 6,907,775.40 |
| 应收账款 | 十五、1 | 290,495,426.32 | 295,936,819.61 | 应付账款 | | 301,180,710.60 | 262,481,756.29 |
| 应收款项融资 | | | | 预收款项 | | | |
| 预付款项 | | 37,247,172.86 | 53,306,133.58 | 合同负债 | | 96,353,763.25 | 121,309,520.37 |
| 其他应收款 | 十五、2 | 1,541,560,961.62 | 1,636,455,651.00 | 应付职工薪酬 | | 8,511,227.46 | 21,356,195.55 |
| 其中: 应收利息 | | | | 应交税费 | | 5,927,213.42 | 633,964.68 |
| 应收股利 | | 120,000,000.00 | | 其他应付款 | | 420,147,871.34 | 337,707,163.22 |
| 存货 | | 28,488,259.19 | 45,138,478.55 | 其中: 应付利息 | | | |
| 合同资产 | | 119,562,553.28 | 106,539,766.24 | 应付股利 | | 356,511,020.36 | 10,497,965.70 |
| 持有待售资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | 2,153,611.09 | 2,154,582.30 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他流动负债 | | 936,717.96 | 741,041.39 |
| 其他流动资产 | | 19,172,087.41 | 21,401,385.74 | 流动负债合计 | | 1,063,803,790.40 | 1,176,104,360.32 |
| 流动资产合计 | | 2,876,427,807.98 | 3,252,664,912.08 | 非流动负债: | | | |
| 非流动资产: | | | | 长期借款 | | 156,000,000.00 | 157,000,000.00 |
| 发放贷款及垫款 | | | | 应付债券 | | | |
| 债权投资 | | | | 其中: 优先股 | | | |
| 其他债权投资 | | | | 永续债 | | | |
| 长期应收款 | | | | 租赁负债 | | | |
| 长期股权投资 | 十五、3 | 2,422,632,809.81 | 2,458,396,792.49 | 长期应付款 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 449,018,857.55 | 375,854,406.82 | 预计负债 | | | |
| 投资性房地产 | | 73,154,577.38 | 75,914,345.49 | 递延收益 | | | 300,000.00 |
| 固定资产 | | 44,137,660.17 | 45,134,686.16 | 递延所得税负债 | | 47,256,777.59 | 36,201,771.63 |
| 在建工程 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 非流动负债合计 | | 203,256,777.59 | 193,501,771.63 |
| 油气资产 | | | | 负债合计 | | 1,267,060,567.99 | 1,369,606,131.95 |
| 使用权资产 | | | | 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 无形资产 | | 36,586,216.98 | 41,363,389.71 | 实收资本(或股本) | | 1,032,062,937.00 | 1,032,062,937.00 |
| 开发支出 | | | | 其他权益工具 | | | |
| 商誉 | | | | 资本公积 | | 1,950,042,388.17 | 1,943,431,980.22 |
| 长期待摊费用 | | 10,969,059.60 | 11,446,338.08 | 减: 库存股 | | 281,152,433.68 | 85,219,013.70 |
| 递延所得税资产 | | 12,644,680.72 | 17,362,796.24 | 其他综合收益 | | | |
| 其他非流动资产 | | 370,442,310.90 | 400,366,839.20 | 专项储备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,419,586,173.11 | 3,425,839,594.19 | 盈余公积 | | 367,691,929.07 | 367,691,929.07 |
| | | | | 一般风险准备 | | | |
| | | | | 未分配利润 | | 1,960,308,592.54 | 2,050,930,541.73 |
| | | | | 股东权益合计 | | 5,028,953,413.10 | 5,308,898,374.32 |
| 资产总计 | | 6,296,013,981.09 | 6,678,504,506.27 | 负债和股东权益总计 | | 6,296,013,981.09 | 6,678,504,506.27 |

公司法定代表人:王晶

主管会计工作负责人:徐志凌

公司会计机构负责人:徐志凌

母公司利润表

2021年1-6月

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币

单位:元

| 项 目 | 附注 | 本期数 | 上期数 |
|------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 291,474,146.25 | 197,418,617.91 |
| 其中: 营业收入 | 十五、4 | 291,474,146.25 | 197,418,617.91 |
| 二、营业总成本 | | 287,977,012.37 | 199,569,910.13 |
| 其中: 营业成本 | 十五、4 | 227,771,794.87 | 138,439,713.24 |
| 税金及附加 | | 2,272,495.81 | 1,772,230.28 |
| 销售费用 | | 11,210,441.15 | 7,798,097.31 |
| 管理费用 | | 33,296,578.74 | 40,122,461.20 |
| 研发费用 | | 17,830,875.87 | 16,547,641.30 |
| 财务费用 | | -4,405,174.07 | -5,110,233.20 |
| 其中: 利息费用 | | 8,736,001.00 | 13,737,658.78 |
| 利息收入 | | 13,400,143.25 | 18,975,353.49 |
| 加: 其他收益 | | 3,847,466.88 | 7,292,500.00 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十五、5 | 206,502,375.37 | 902,836,120.70 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -16,693,154.39 | -4,289,330.87 |
| 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) | | 73,700,039.78 | 23,474,121.44 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | 5,739,824.01 | 2,122,441.44 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | 1,572,905.21 | -136,595.96 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -56,808.51 | 86,405.73 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 294,802,936.62 | 933,523,701.13 |
| 加: 营业外收入 | | 1,900.00 | 56,878.24 |
| 减: 营业外支出 | | 52,400.57 | 7,612.31 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 294,752,436.05 | 933,572,967.06 |
| 减: 所得税费用 | | 28,863,364.88 | 6,372,989.52 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 265,889,071.17 | 927,199,977.54 |
| (一) 按经营持续性分类: | | | |
| 其中: 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 265,889,071.17 | 927,199,977.54 |
| 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类: | | | |
| 其中: 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 265,889,071.17 | 927,199,977.54 |
| 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 265,889,071.17 | 927,199,977.54 |
| 八、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |

公司法定代表人: 王晶

主管会计工作负责人: 徐志凌

会计机构负责人: 徐志凌

母公司现金流量表

2021年1-6月

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币

单位:元

| 项 目 | 附注 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------------|----|------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 239,197,814.20 | 249,915,778.84 |
| 收到的税费返还 | | 431,386.88 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 172,358,079.80 | 217,575,375.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 411,987,280.88 | 467,491,154.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 172,230,471.72 | 227,441,173.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 52,885,082.09 | 49,882,818.00 |
| 支付的各项税费 | | 4,098,520.30 | 2,506,466.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 183,412,578.91 | 1,139,360,414.62 |
| 经营活动现金流出小计 | | 412,626,653.02 | 1,419,190,873.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -639,372.14 | -951,699,718.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 423,583,560.08 | 241,008,882.57 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,847,358.05 | 591,941,472.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 130.00 | 778.83 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 202,389,348.76 | 413,748,145.84 |
| 投资活动现金流入小计 | | 635,820,396.89 | 1,246,699,279.59 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 890,284.57 | 2,555,115.31 |
| 投资支付的现金 | | 300,000,000.00 | 38,300,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 380,543,308.34 |
| 投资活动现金流出小计 | | 300,890,284.57 | 421,398,423.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 334,930,112.32 | 825,300,855.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 121,859,285.83 | 460,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 13,260,289.49 | 1,779,941.53 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 135,119,575.32 | 461,779,941.53 |
| 偿还债务支付的现金 | | 321,000,000.00 | 517,999,999.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,260,648.63 | 15,114,762.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 405,264,221.77 | 5,555,357.93 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 739,524,870.40 | 538,670,120.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -604,405,295.08 | -76,890,179.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -25.20 | -1,789.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -270,114,580.10 | -203,290,831.50 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 875,932,202.08 | 1,536,636,134.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 605,817,621.98 | 1,333,345,302.68 |

公司法定代表人:王晶

主管会计工作负责人:徐志凌

会计机构负责人:徐志凌

母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币

单位:元

| 项 目 | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,032,062,937.00 | 1,943,431,980.22 | 85,219,013.70 | | | 367,691,929.07 | 2,050,930,541.73 | 5,308,898,374.32 |
| 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 | 1,032,062,937.00 | 1,943,431,980.22 | 85,219,013.70 | | | 367,691,929.07 | 2,050,930,541.73 | 5,308,898,374.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 6,610,407.95 | 195,933,419.98 | | | | -90,621,949.19 | -279,944,961.22 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 265,889,071.17 | 265,889,071.17 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | 6,610,407.95 | 195,933,419.98 | | | | | -189,323,012.03 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | 195,933,419.98 | | | | | -195,933,419.98 |
| 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 | | 6,610,407.95 | | | | | | 6,610,407.95 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | -356,511,020.36 | -356,511,020.36 |
| 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 | | | | | | | -356,511,020.36 | -356,511,020.36 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,032,062,937.00 | 1,950,042,388.17 | 281,152,433.68 | | | 367,691,929.07 | 1,960,308,592.54 | 5,028,953,413.10 |

公司法定代表人: 王晶

主管会计工作负责人: 徐志凌

公司会计机构负责人: 徐志凌

母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

单位:新大陆数字技术股份有限公司

币种:人民币

单位:元

| 项 目 | 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,051,729,717.00 | 2,063,295,920.52 | 299,736,641.00 | | | 264,253,825.85 | 1,256,848,406.83 | 4,336,391,229.20 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | -97,500.33 | -877,502.93 | -975,003.26 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,051,729,717.00 | 2,063,295,920.52 | 299,736,641.00 | | | 264,156,325.52 | 1,255,970,903.90 | 4,335,416,225.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 28,057,053.05 | -68,499,073.20 | | | | 927,199,977.54 | 1,023,756,103.79 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 927,199,977.54 | 927,199,977.54 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | 28,057,053.05 | -68,499,073.20 | | | | | 96,556,126.25 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | |
| 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 | | 25,269,868.36 | -68,499,073.20 | | | | | 93,768,941.56 |
| 4. 其他 | | 2,787,184.69 | | | | | | 2,787,184.69 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,051,729,717.00 | 2,091,352,973.57 | 231,237,567.80 | | | 264,156,325.52 | 2,183,170,881.44 | 5,359,172,329.73 |

公司法定代表人:王晶

主管会计工作负责人:徐志凌

公司会计机构负责人:徐志凌

财务报表附注

一、公司的基本情况

1. 公司概况

新大陆数字技术股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在福建省注册成立的股份有限公司，于 1999 年 6 月 28 日经福建省人民政府闽政体股[1999]10 号文批准，由福建新大陆电脑有限公司变更设立。本公司《营业执照》统一社会信用代码：91350000154586155B，总部位于福建省福州市马尾区儒江西路 1 号。

2000 年 7 月，经中国证券监督管理委员会核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股 3,100 万股，每股发行价格为人民币 15.88 元，2000 年 8 月 7 日在深圳证券交易所正式挂牌交易。本次公开发行后，本公司股本总额增至 116,000,000.00 元。经过股权分置、历次增资、减资，公司现有股本总额增至 1,032,062,937.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、证券部、审计部等部门，截至 2021 年 06 月 30 日，本公司拥有福建新大陆支付技术有限公司（以下简称“新大陆支付公司”）、福建新大陆自动识别技术有限公司（以下简称“新大陆识别公司”）、福建国通星驿网络科技有限公司（以下简称“国通星驿公司”）等 42 家子公司。

本公司的主营业务主要是通过商户服务平台，为商户提供第三方支付服务、金融服务等商户综合运用服务；为电子支付行业和信息识别行业客户提供终端产品和系统解决方案；为移动通信行业 and 高速公路行业客户提供软件和系统开发等信息化服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第二次会议于 2021 年 8 月 26 日批准。

2. 合并财务报表范围及变化

本公司本年纳入合并范围的子公司合计 42 家，其中本年新增 3 家，本年减少 2 家，具体请阅“附注六、合并范围的变更”和“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

福建新大陆北美公司（以下简称“新大陆北美公司”）、福建新大陆欧洲公司（以下简称“新大陆欧洲公司”）、台湾新大陆资讯科技股份有限公司（以下简称“新大陆台湾公司”）、香港新大陆贸易有限公司（以下简称“新大陆香港公司”）、香港新大陆支付技术有限公司（以下简称“香港支付”）、香港悟云科技有限公司（以下简称“新大陆悟云科技”）、巴西新大陆支付技术有限公司（以下简称“巴西支付”），因经营所处的主要经济环境中的货币分别为美元、欧元、新台币、港币、

雷亚尔，其记账本位币分别为美元、欧元、新台币、港币、雷亚尔。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 不仅包括根据表决权 (或类似表决权) 本身或者结合其他安排确定的子公司, 也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体 (含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等), 结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体 (注: 有时也称为特殊目的主体)。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体, 则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围, 其他子公司不予以合并, 对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时, 该母公司属于投资性主体:

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时, 除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外, 企业自转变日起对其他子公司不再予以合并, 并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时, 应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围, 原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价, 按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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

所享有的份额的，其余余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应

按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法

法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据、应收账款及应收保费，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

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

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、发放贷款及垫款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按

照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收保费及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A.应收款项/应收保费/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、应收保费、其他应收款及合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、应收保费、其他应收款及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收保费、其他应收款及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A1、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

A2、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收电信运营商、政府部门、银行、拥有第三方支付牌照运营商、高速公路运营方款项

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方款项

应收账款组合 3：应收其他客户款项

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

A3、应收保费确定组合的依据如下：

应收保费组合 1：应收担保业务款

A4、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收利息

其他应收款组合 2：应收股利

其他应收款组合 3：应收清分款、结算备付金

其他应收款组合 4：应收金融服务风险保证金

其他应收款组合 5：应收员工借款、出口退税、其他保证金、押金

其他应收款组合 6：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 7：其他应收款项

A5、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1：工程施工项目

合同资产组合 2：未到期质保金

合同资产组合 3：其他

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

算预期信用损失。

C.发放贷款及垫款

发放贷款及垫款是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司贷款按实际贷出的金额入账，确认为资产。客户提前还款时，应先归还所有应还利息，再归还本金；客户逾期归还的款项应按照逾期的时间由远及近归还，先到期的先归还，同一时间到期的先还利息，再还本金；贷款到期收回时，先进行结息，然后收回贷款的应收利息及本金。

贷款应收利息的计提：在合同约定还款日，按照贷款合同本金和合同利率及计息天数计提应收利息；对于逾期贷款，还应按照逾期金额和合同约定的逾期利率、逾期天数和复利期次计提相应的罚息和复利。

贷款损失准备的管理：在期末分析贷款的可收回性，并预计可能产生的贷款损失，对预计可能产生的贷款损失，计提贷款损失准备金。贷款损失准备依据贷款五级分类足额提取。提取的贷款损失准备应计入当期损益；发生的贷款损失，冲减已计提的贷款损失准备；已冲销的贷款损失后又收回的，其核销的贷款损失准备应予以转回。

对于贷款及垫款无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司按季参照下表比例计提一般性减值准备：

| 组 合 | 正常 | 关注 | 次级 | 可疑 | 损失 |
|----------|------|------|-------|-------|--------|
| 贷款损失准备率% | 1.50 | 3.00 | 30.00 | 60.00 | 100.00 |

②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违

约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D.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；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也

没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险

或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10. 公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 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，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、在途物资、出租开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，开发产品的实际成本包括土地出让金、基础

配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊销。

（6）房地产开发企业特定存货的核算方法

①开发用土地的核算方法

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算。

②公共配套设施费用的核算方法

A、不能有偿转让的公共配套设施：其成本由相关商品房承担；公共配套设施的建设如果滞后于商品房建设，在相关商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

③房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的会计处理方法

房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用在开发成本中单独核算。

12. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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附注三、9。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

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

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

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、

发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允

价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

15. 投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、22。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋、建筑物 | 40-50 | 3.00 | 2.43-1.94 |

16. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如

下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 40-50 | 3.00 | 2.43-1.94 |
| 机器设备 | 5-10 | 3.00 | 19.40-9.70 |
| 运输设备 | 5.00 | 3.00 | 19.40 |
| 电子设备 | 3-5 | 3.00 | 32.33-19.40 |
| 办公设备 | 5.00 | 3.00 | 19.40 |
| 运营机具 | 2-5 | 0.00-3.00 | 19.40-50.00 |
| 其他设备 | 5.00 | 3.00 | 19.40 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发

生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

18. 担保准备金

(1) 未到期责任准备金

未到期责任准备金是公司尚未终止的担保责任提取的准备金。

在确认担保费收入的当期，按担保费收入的 50% 计提，担保合同在未解除担保责任前维持 50% 不变，担保责任解除（含提前解除或代偿解除）后将该计提数全额转回。

公司每月末未到期责任准备按照含当月向上 12 个月份担保费收入实行差额计提，对超过担保费收入 50% 所提取的准备金部分转为当期收入。

(2) 担保赔偿准备金

担保赔偿准备金是公司尚未终止的担保合同可能承担的赔偿责任提取的准备金。

担保赔偿准备金分为代偿准备金和理赔费用准备金。

代偿准备金是公司承担代偿责任支付赔偿金而提取的准备金；公司提取比例按不低于当年年末担保责任余额 1.5% 的比例实行差额提取。

公司理赔费用于实际发生时直接计入当期损益，不计提理赔费用准备金。

19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

20. 使用权资产

本公司在租赁期开始日，将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。

使用权资产计提资产减值方法见附注三、22。

21. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 类别 | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|------------------|-------|
| 土地使用权 | 45 年 | 平均摊销法 |
| 软件使用权 | 合同规定年限或受益年限或 5 年 | 平均摊销法 |
| 软件著作权 | 受益年限或 5 年 | 平均摊销法 |
| 专利 | 受益年限或 5 年 | 平均摊销法 |
| 商标 | 受益年限或 5 年 | 平均摊销法 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本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特许经营权

本公司采用建设经营移交方式(“BOT”)参与公共基础设施业务，是指公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定的部门。按照合同规定，本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，将该收费权确认为金融资产；收费金额不确定的，收费权确认为无形资产，并在从事经营期限内按直线法摊销。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。按照合同规定，本公司将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

本公司采用建设—经营—移交方式(“BOT”)参与公共基础设施业务，参照 BOT 方式进行核算。

摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 特许经营权 | 授予期限 | 直线法 | |

③银行卡收单业务许可证

使用寿命不确定的无形资产系银行卡收单业务许可证，本公司预计可以在银行卡收单业务许可证有效期届满时申请延期，结合市场状况等因素综合判断，该业务许可证将在不确定的期间内为本公司带来经济利益。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

无形资产计提资产减值方法见附注三、22。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、

金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

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

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

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

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 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，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。

除了短期租赁及选择应用疫情租金减让简化方法的情形外，对于其他租赁变更，当租赁变更增加了一项或多项租赁资产的使用权，且增加的对价与增加的使用权的单独价格按该合同情况调整后的金额相当，则本公司将该变更作为一项单独租赁核算；当租赁变更未作为一项单独租赁的，本公司在租赁变更生效日，对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期，并按照变更后的租赁付款额和修订后的折现率重新计量租赁负债。

选择应用疫情租金减让简化方法的，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

除了选择应用疫情租金减让简化方法的情形外，当短期租赁发生租赁变更或者因租赁变更之外的原因导致租赁期发生变化的，本公司将其视为一项新租赁进行会计处理。

选择应用疫情租金减让简化方法的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

26. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，

按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工

具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

28. 收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易

价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单

项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未

履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①电子支付产品及信息识读产品收入：

本公司与客户之间的电子支付产品及信息识读产品合同包含转让相关产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

A: 内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

B: 外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②商户运营及增值业务收入

本公司与客户之间的商户运营及增值业务合同包括提供收单服务及便民服务的履约义务，均属于某一时段内履行的履约义务，按照 POS 机实际发生的交易量及约定的分成费用率或签约费率确认服务收入。

③行业应用与软件开发及服务的收入包括系统集成项目收入、技术服务项目收入和软件开发收入，其中：

A: 系统集成项目收入

系统集成项目可在某一时段确认收入或在某一时点确认收入。仅当本公司在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的情况下，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外，履约进度按照投入法确定，

否则于某一时点确认收入。

B: 技术服务项目收入

本公司提供的技术服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间内，在维护及支持服务已提供并验收合格，开出结算票据或已取得收款的依据时确认收入。

C: 软件开发项目收入

根据与客户签订的合同，软件开发可在某一时段确认收入或在某一时点确认收入。仅当本公司在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的情况下，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外，履约进度按照投入法确定，否则于某一时点确认收入。

④房地产及物业费收入，分别如下：

A: 房产销售收入

本公司与客户之间的提供房产销售合同，属于在某一时点履行履约义务。本公司在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

B: 物业管理收入

本公司与客户之间的提供服务合同包含物业服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

⑤利息收入

根据金融工具的实际利率或适用的浮动利率按权责发生制确认。利息收入包括任何折价或溢价摊销，或生息工具的初始账面金额与其按实际利率基准计算的到期日可收回数额之间的差异。

⑥手续费及佣金收入

手续费及佣金收入按权责发生制原则在提供相关服务时确认，收入金额按照有关

合同或协议约定的方法计算确定。

⑦BOT 合同

建设、运营及移交合同项于建设阶段提供实际建造服务的，按照附注三、28（2）-③中系统集成服务所述的会计政策确认基础设施建设服务的收入和成本。基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；

合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

⑧担保业务收入

担保业务收入按担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，且与担保合同相关的收入能够可靠计量时予以确认，收入金额按照有关合同约定的方法计算确定。

29. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资

产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，

但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

31. 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。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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的方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。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，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的方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。

32. 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

33. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

34. 维修基金

本公司位于福建省福州市开发的房地产项目的维修基金在项目竣工验收及产权预先登记后客户分户交与房管局维修基金专项管理。

35. 质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

36. 一般风险准备

根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20号）的有关规定，为了防范经营风险，增强金融企业抵御风险能力，金融企业应提取一般准备作为利润分配处理，并作为股权权益的组成部分。一般风险准备的计提比例由公司综合考虑所面临的风险状况等因素确认，原则上一般准备余额不低于发放贷款及垫款期末余额的1%。本公司一般准备由子公司广州市网商小额贷款有限责任公司（以下简称“网商小贷公司”）及广州网商商业保理有限责任公司（以下简称“网商保理公司”）提取。

37. 重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、

技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

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

递延所得税资产

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

38. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2018年12月，财政部发布了《企业会计准则第21号—租赁》（财会【2018】35号）（以下简称“新租赁准则”）。要求境内上市企业自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、38。

新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新租赁准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日其他应收款-774,589.32、使用权资产18,943,841.81元、递延所得税资产3,779,023.74元、租赁负债18,500,877.33、递延所得税负债3,714,007.51元、未分配利润-266,608.61元。

上述会计政策变更经本公司于2021年4月27日召开的第七届董事会第四十六次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 其他应收款 | 801,177,095.86 | 800,402,506.54 | -774,589.32 |
| 流动资产合计 | 801,177,095.86 | 800,402,506.54 | -774,589.32 |
| 非流动资产: | | | |
| 使用权资产 | | 18,943,841.81 | 18,943,841.81 |
| 递延所得税资产 | 127,575,745.22 | 131,354,768.96 | 3,779,023.74 |
| 非流动资产合计 | 127,575,745.22 | 150,298,610.77 | 22,722,865.55 |
| 资产总计 | 928,752,841.08 | 950,701,117.31 | 21,948,276.23 |
| 流动负债: | | | |
| 非流动负债: | | | |
| 租赁负债 | | 18,500,877.33 | 18,500,877.33 |
| 递延所得税负债 | 49,818,821.95 | 53,532,829.46 | 3,714,007.51 |
| 非流动负债合计 | 49,818,821.95 | 72,033,706.79 | 22,214,884.84 |
| 负债合计 | 49,818,821.95 | 72,033,706.79 | 22,214,884.84 |
| 所有者权益: | | | |
| 未分配利润 | 3,104,124,914.49 | 3,103,858,305.88 | -266,608.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,105,305,645.13 | 6,105,039,036.52 | -266,608.61 |
| 所有者权益合计 | 6,105,305,645.13 | 6,105,039,036.52 | -266,608.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,155,124,467.08 | 6,177,072,743.31 | 21,948,276.23 |

四、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----------|--------|---|
| 增值税 | 应税收入 | 按照销售额的 13%、9%、6%、5%、3%或 1%计算销项税，按规定扣除进项税后计算缴纳 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税（说明） | 应纳税所得额 | 15%、20%、25%、34% |

说明：

①新大陆北美公司适用双重税率，首先按照联邦累进税率 15%-39%计算；同时按照加州税率 8.84%计算缴纳。

②新大陆台湾公司适用 20%的企业所得税税率。

③新大陆欧洲公司适用超额累进税率，20 万欧元及以下适用 16.5%的企业所得税税率，超过 20 万欧元以上部分适用 25%的企业所得税税率。

④巴西支付适用超额累进税率，24 万雷亚尔及以下适用 24%的企业所得税税率，超过 24 万雷亚尔以上部分适用 34%的企业所得税税率。

⑤新大陆香港公司、香港支付适用 16.5%的企业所得税税率。

2. 税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）和《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），本公司及子公司自行开发生产的软件产品的销售，按 13%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

(2) 孙公司福建瑞之付微电子有限公司（以下简称“福建瑞之付公司”）系新办软件生产企业，按照《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）规定，自盈利之日起享受“两免三减半”的所得税优惠政策，公司 2017 年度实现盈利，即 2017 年和 2018 年度免征所得税，2019 年至 2021 年减半征税。

(3) 本公司、子公司福建新大陆软件工程有限公司(以下简称“新大陆软件公司”)、新大陆识别公司、北京亚大通讯网络有限责任公司（以下简称“北京亚大公司”)、新大陆支付公司、福建英吉微电子设计有限公司（以下简称“福建英吉公司”)、江苏智联天地科技有限公司（以下简称“江苏智联公司”)、北京思必拓科技有限责任公司（以下简称“思必拓公司”)和国通星驿公司、孙公司大连卓讯软通科技有限公司（以下简称“卓讯软通公司”)取得《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》的规定，

2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(4) 全资子公司北京新大陆国兴数码科技有限公司（以下简称“新大陆国兴公司”）、全资子公司北京新大陆智慧物联网科技有限公司（以下简称“新大陆智慧公司”）、控股子公司益农控股(广东)有限公司（以下简称“益农公司”）、孙公司北京蓝新科技有限责任公司（以下简称“北京蓝新公司”），根据财税[2019]13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》、国家税务总局公告 2019 年第 2 号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》的规定，属于小型微利企业，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金 | 6,250.03 | 8,485.42 |
| 银行存款 | 1,271,273,867.55 | 1,736,255,310.05 |
| 其他货币资金 | 2,475,740,424.56 | 2,692,957,716.24 |
| 合计 | 3,747,020,542.14 | 4,429,221,511.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 47,926,480.34 | 31,942,966.75 |

说明：①银行存款中六个月定期存款为 99,079,768.72 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

②其他货币资金 2,475,740,424.56 元，主要为客户备付金、保函、银行承兑汇票等保证金，其中不能随时用于支付的货币资金为 2,449,505,701.07 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物，主要明细如下：

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 |
|---------------------|-------------------------|
| 客户备付金 | 2,357,825,112.78 |
| 保函、承兑汇票、信用证及远期掉汇保证金 | 91,680,588.29 |
| 合计 | 2,449,505,701.07 |

2. 交易性金融资产

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 349,143,642.01 | 171,423,178.01 |
| 其中：理财产品投资 | 349,143,642.01 | 171,423,178.01 |

3. 应收票据

(1) 分类列示

| 种 类 | 2021 年 06 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 24,765,809.40 | | 24,765,809.40 | 44,016,152.64 | | 44,016,152.64 |
| 商业承兑汇票 | | | | 207,507.76 | 10,375.39 | 197,132.37 |
| 合计 | 24,765,809.40 | | 24,765,809.40 | 44,223,660.40 | 10,375.39 | 44,213,285.01 |

(2) 本公司期末无已质押的应收票据

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项 目 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------|
| 银行承兑汇票 | 85,035,245.34 | |

(4) 本期不存在核销的应收票据。

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内 | 1,088,830,098.12 | 899,065,963.62 |
| 1 至 2 年 | 70,708,856.17 | 98,694,391.05 |
| 2 至 3 年 | 33,426,586.22 | 38,505,186.90 |
| 3 至 5 年 | 36,368,234.27 | 49,744,470.85 |
| 5 年以上 | 39,896,574.14 | 36,858,389.22 |
| 小计 | 1,269,230,348.92 | 1,122,868,401.64 |
| 减：坏账准备 | 107,232,620.84 | 115,615,917.50 |
| 合计 | 1,161,997,728.08 | 1,007,252,484.14 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2021年06月30日 | | | | |
|-----------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 11,202,485.87 | 0.88 | 11,202,485.87 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,258,027,863.05 | 99.12 | 96,030,134.97 | 7.63 | 1,161,997,728.08 |
| 其中：组合 1 | 681,957,070.83 | 53.73 | 47,254,438.45 | 6.93 | 634,702,632.38 |
| 组合 3 | 576,070,792.22 | 45.39 | 48,775,696.52 | 8.47 | 527,295,095.70 |
| 合计 | 1,269,230,348.92 | 100.00 | 107,232,620.84 | 8.45 | 1,161,997,728.08 |

(续上表)

| 类别 | 2020年12月31日 | | | | |
|-----------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 11,202,485.87 | 1.00 | 11,202,485.87 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,111,665,915.77 | 99.00 | 104,413,431.63 | 9.39 | 1,007,252,484.14 |
| 其中：组合 1 | 515,421,962.14 | 45.90 | 41,641,255.08 | 8.08 | 473,780,707.06 |
| 组合 3 | 596,243,953.63 | 53.10 | 62,772,176.55 | 10.53 | 533,471,777.08 |
| 合计 | 1,122,868,401.64 | 100.00 | 115,615,917.50 | 10.30 | 1,007,252,484.14 |

坏账准备计提的具体说明：

①于 2021 年 06 月 30 日，按单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款项（按单位） | 2021年06月30日 | | | |
|------------------|----------------------|----------------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 东峡大通（北京）管理咨询有限公司 | 5,841,520.00 | 5,841,520.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海尔消费金融有限公司 | 2,547,043.37 | 2,547,043.37 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京逸源晟工贸有限公司 | 2,512,280.00 | 2,512,280.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 6 家应收款小计 | 301,642.50 | 301,642.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 11,202,485.87 | 11,202,485.87 | 100.00 | |

②于 2021 年 06 月 30 日、2020 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2021年06月30日 | | | 2020年12月31日 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 561,570,383.62 | 5,615,703.82 | 1.00 | 379,368,658.99 | 3,793,686.60 | 1.00 |
| 1至2年 | 42,109,089.29 | 4,210,908.91 | 10.00 | 59,190,350.26 | 5,919,035.02 | 10.00 |
| 2至3年 | 30,307,788.84 | 4,546,168.33 | 15.00 | 31,565,022.07 | 4,734,753.32 | 15.00 |
| 3至5年 | 30,176,303.39 | 15,088,151.70 | 50.00 | 36,208,324.66 | 18,104,173.98 | 50.00 |

| 账龄 | 2021年06月30日 | | | 2020年12月31日 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 5年以上 | 17,793,505.69 | 17,793,505.69 | 100.00 | 9,089,606.16 | 9,089,606.16 | 100.00 |
| 合计 | 681,957,070.83 | 47,254,438.45 | 6.93 | 515,421,962.14 | 41,641,255.08 | 8.08 |

③于 2021 年 06 月 30 日、2020 年 12 月 31 日，按组合 3 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2021年06月30日 | | | 2020年12月31日 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 527,259,714.50 | 26,362,985.73 | 5.00 | 499,339,927.40 | 24,967,200.36 | 5.00 |
| 1至2年 | 28,547,374.76 | 2,854,737.48 | 10.00 | 57,937,948.16 | 5,793,794.83 | 10.00 |
| 2至3年 | 624,146.13 | 93,621.92 | 15.00 | 3,698,178.82 | 554,726.83 | 15.00 |
| 3至5年 | 350,410.88 | 175,205.44 | 50.00 | 7,622,889.46 | 3,811,444.74 | 50.00 |
| 5年以上 | 19,289,145.95 | 19,289,145.95 | 100.00 | 27,645,009.79 | 27,645,009.79 | 100.00 |
| 合计 | 576,070,792.22 | 48,775,696.52 | 8.47 | 596,243,953.63 | 62,772,176.55 | 10.53 |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

(3) 本期坏账准备的变动情况

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2021年06月31日 |
|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 11,202,485.87 | | | | | 11,202,485.87 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 104,413,431.63 | 8,334,090.02 | 15,867,985.69 | 578,256.86 | 271,144.13 | 96,030,134.97 |
| 合计 | 115,615,917.50 | 8,334,090.02 | 15,867,985.69 | 578,256.86 | 271,144.13 | 107,232,620.84 |

说明：其他减少系本期控股子公司地产公司转让给本公司控股股东新大陆科技集团有限公司。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 578,256.86 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 242,868,728.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,344,664.56 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|------------|--------------|---------------|
| 应收账款转让 | 应收账款国内保理业务 | 2,308,925.08 | 93,742.36 |

本期公司办理了不附追索权的应收账款保理，贴现金额为 2,215,182.72 元，同时终止确认应收账款账面余额为 2,308,925.08 元，账龄均为一年以内，与终止确认相关的损失为 93,742.36 元。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2021年06月30日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 109,991,708.95 | 96.92 | 92,673,064.64 | 96.88 |
| 1至2年 | 2,154,682.55 | 1.90 | 1,268,176.11 | 1.33 |
| 2至3年 | 350,157.87 | 0.31 | 295,335.93 | 0.31 |
| 3年以上 | 987,441.99 | 0.87 | 1,415,286.74 | 1.48 |
| 合计 | 113,483,991.36 | 100.00 | 95,651,863.42 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 43,964,114.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例 38.74%。

6. 应收保费

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------|
| 1年以内 | 3,178,416.21 | |
| 小计 | 3,178,416.21 | |
| 减：坏账准备 | 47,676.24 | |
| 合计 | 3,130,739.97 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2021年06月30日 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,178,416.21 | 100.00 | 47,676.24 | 1.50 | 3,130,739.97 |

| 类别 | 2021年06月30日 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 其中：帐龄组合 | 3,178,416.21 | 100.00 | 47,676.24 | 1.50 | 3,130,739.97 |
| 合计 | 3,178,416.21 | 100.00 | 47,676.24 | 1.50 | 3,130,739.97 |

坏账准备计提的具体说明：

于 2021 年 06 月 30 日，按帐龄组合计提坏账准备的应收保费

| 账龄 | 2021年06月30日 | | |
|-----------|---------------------|------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 3,178,416.21 | 47,676.24 | 1.50 |
| 合计 | 3,178,416.21 | 47,676.24 | 1.50 |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

(3) 本期坏账准备的变动情况

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2021年06月31日 |
|----------------|-------------|------------------|-------|-------|----|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收保费 | | 47,676.24 | | | | 47,676.24 |
| 合计 | | 47,676.24 | | | | 47,676.24 |

(4) 本期无核销的应收保费。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收保费情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收保费汇总金额 53,000.00 元，占应收保费期末余额合计数的比例 1.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 795.00 元。

7. 其他应收款

(1) 分类列示

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | 10,744,872.16 | 6,116,838.92 |
| 其他应收款 | 585,255,987.35 | 795,060,256.94 |
| 合计 | 596,000,859.51 | 801,177,095.86 |

(2) 应收利息

①分类列示

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 贷款利息 | 11,077,187.79 | 6,306,019.51 |
| 小计 | 11,077,187.79 | 6,306,019.51 |
| 减：坏账准备 | 332,315.63 | 189,180.59 |
| 合计 | 10,744,872.16 | 6,116,838.92 |

(3) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 534,731,148.17 | 720,879,556.68 |
| 1至2年 | 63,662,353.82 | 44,514,765.17 |
| 2至3年 | 7,501,170.65 | 43,540,529.85 |
| 3至5年 | 2,672,052.77 | 7,114,942.89 |
| 5年以上 | 3,461,876.27 | 3,444,623.47 |
| 小计 | 612,028,601.68 | 819,494,418.06 |
| 减：坏账准备 | 26,772,614.33 | 24,434,161.12 |
| 合计 | 585,255,987.35 | 795,060,256.94 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 金融服务风险保证金 | 335,689,362.88 | 310,580,210.42 |
| 应收清分款 | 142,829,368.33 | 381,422,737.39 |
| 保证金、押金及员工借款等 | 59,303,937.52 | 54,021,906.59 |
| 结算备付金 | 4,872,619.26 | 10,391,224.01 |
| 应收出口退税款 | 2,385,195.08 | 1,710,375.91 |
| 清算保证金 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 股权处置款 | | 15,152,400.00 |
| 其他单位往来款等 | 65,848,118.61 | 45,115,563.74 |
| 小计 | 612,028,601.68 | 819,494,418.06 |
| 减：坏账准备 | 26,772,614.33 | 24,434,161.12 |
| 合计 | 585,255,987.35 | 795,060,256.94 |

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2021 年 06 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 第一阶段 | 602,853,477.86 | 17,597,490.51 | 585,255,987.35 |
| 第二阶段 | | | |
| 第三阶段 | 9,175,123.82 | 9,175,123.82 | |
| 合计 | 612,028,601.68 | 26,772,614.33 | 585,255,987.35 |

2021 年 06 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 602,853,477.86 | 2.92 | 17,597,490.51 | 585,255,987.35 |
| 其中：组合 3 | 147,701,987.59 | | | 147,701,987.59 |
| 组合 4 | 335,689,362.88 | 5.00 | 16,784,468.14 | 318,904,894.74 |
| 组合 5 | 62,789,132.60 | | | 62,789,132.60 |
| 组合 7 | 56,672,994.79 | 1.43 | 813,022.37 | 55,859,972.42 |
| 合计 | 602,853,477.86 | 2.92 | 17,597,490.51 | 585,255,987.35 |

2021 年 06 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|--------------|----------|--------------|------|--------|
| 按单项计提坏账准备 | 9,175,123.82 | 100.00 | 9,175,123.82 | | 预计难以收回 |

B.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 第一阶段 | 811,846,857.09 | 16,786,600.15 | 795,060,256.94 |
| 第二阶段 | | | |
| 第三阶段 | 7,647,560.97 | 7,647,560.97 | |
| 合计 | 819,494,418.06 | 24,434,161.12 | 795,060,256.94 |

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 811,846,857.09 | 2.07 | 16,786,600.15 | 795,060,256.94 |
| 其中：组合 3 | 391,813,961.40 | | | 391,813,961.40 |
| 组合 4 | 310,580,210.42 | 5.00 | 15,529,010.52 | 295,051,199.90 |
| 组合 5 | 53,859,855.50 | | | 53,859,855.50 |
| 组合 7 | 55,592,829.77 | 2.26 | 1,257,589.63 | 54,335,240.14 |
| 合计 | 811,846,857.09 | 2.07 | 16,786,600.15 | 795,060,256.94 |

2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|--------------|---------|--------------|------|--------|
| 按单项计提坏账准备 | 7,647,560.97 | 100.00 | 7,647,560.97 | | 预计难以收回 |

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

④坏账准备的变动情况

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | | 2021 年 06 月 30 日 |
|----------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------|-----------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,647,560.97 | 1,527,562.85 | | | | 9,175,123.82 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,786,600.15 | 1,429,339.74 | 613,775.29 | | 4,674.09 | 17,597,490.51 |
| 合计 | 24,434,161.12 | 2,956,902.59 | 613,775.29 | | 4,674.09 | 26,772,614.33 |

说明：其他减少系本期控股子公司地产公司转让给本公司控股股东新大陆科技集团有限公司。

⑤本期无核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 2021 年 06 月 30 日余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------|-----------|-----------------------|---|---------------------|----------------------|
| 第一名 | 应收清分款 | 142,019,019.32 | 1 年以内 | 23.20 | |
| | 清算保证金 | 1,000,000.00 | 3 至 4 年 | 0.16 | |
| | 结算备付金 | 68,212.02 | 1 年以内 | 0.01 | |
| 第二名 | 金融服务风险保证金 | 111,464,260.40 | 1 年以内 | 18.21 | 5,573,213.02 |
| 第三名 | 金融服务风险保证金 | 93,671,744.25 | 1 年以内 | 15.31 | 4,683,587.21 |
| 第四名 | 金融服务风险保证金 | 58,056,307.55 | 1 年以内 | 9.49 | 2,902,815.38 |
| 第五名 | 金融服务风险保证金 | 34,262,691.11 | 1 年以内： 32,060,164.45 元； 1 至 2 年： 2,202,526.66 元； | 5.60 | 1,713,134.56 |
| | 其他单位往来款 | 63,527.96 | 1 年以内 | 0.01 | 635.28 |
| 合计 | | 440,605,762.61 | | 71.99 | 14,873,385.45 |

8. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2021年06月30日 | | | 2020年12月31日 | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 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 |
| 库存商品 | 315,580,838.25 | 24,460,483.83 | 291,120,354.42 | 264,626,986.69 | 23,575,485.15 | 241,051,501.54 |
| 原材料 | 389,066,473.39 | 19,134,844.45 | 369,931,628.94 | 253,663,628.01 | 19,563,182.49 | 234,100,445.52 |
| 在产品 | 55,944,216.08 | | 55,944,216.08 | 28,231,495.79 | 1,044,623.42 | 27,186,872.37 |
| 半成品 | 77,745,103.47 | 4,839,214.37 | 72,905,889.10 | 38,678,826.52 | 3,820,508.46 | 34,858,318.06 |
| 发出商品 | 170,694,960.73 | 8,524,158.22 | 162,170,802.51 | 147,948,239.57 | 8,177,927.56 | 139,770,312.01 |
| 开发产品 | | | | 98,239,313.98 | | 98,239,313.98 |
| 出租开发产品 | | | | 32,058,013.68 | | 32,058,013.68 |
| 合同履约成本 | 81,266,641.57 | | 81,266,641.57 | 91,167,331.52 | | 91,167,331.52 |
| 其他 | 1,986,934.39 | | 1,986,934.39 | 4,434,253.81 | | 4,434,253.81 |
| 合计 | 1,092,285,167.88 | 56,958,700.87 | 1,035,326,467.01 | 959,048,089.57 | 56,181,727.08 | 902,866,362.49 |

(2) 存货跌价准备或合同履约成本减值准备

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2021年06月30日 |
|-----------|----------------------|---------------------|----|---------------------|----|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 23,575,485.15 | 1,986,824.55 | | 1,101,825.87 | | 24,460,483.83 |
| 原材料 | 19,563,182.49 | | | 428,338.04 | | 19,134,844.45 |
| 在产品 | 1,044,623.42 | | | 1,044,623.42 | | |
| 半成品 | 3,820,508.46 | 1,018,705.91 | | | | 4,839,214.37 |
| 发出商品 | 8,177,927.56 | 346,230.66 | | | | 8,524,158.22 |
| 合计 | 56,181,727.08 | 3,351,761.12 | | 2,574,787.33 | | 56,958,700.87 |

(3) 开发产品

| 项目名称 | 竣工时间 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年06月30日 | 期末跌价准备 |
|---------|----------------|---------------|------|---------------|-------------|--------|
| 江滨新世纪花园 | 2013至2017年分批竣工 | 98,239,313.98 | | 98,239,313.98 | | |

说明：本期减少系本期控股子公司地产公司转让给本公司控股股东新大陆科技集团有限公司。

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算资产 | 97,247,674.12 | 972,476.74 | 96,275,197.38 | 87,637,577.22 | 876,375.77 | 86,761,201.45 |
| 未到期的质保金 | 37,590,144.29 | 14,302,788.39 | 23,287,355.90 | 37,347,267.20 | 16,067,096.46 | 21,280,170.74 |
| 小计 | 134,837,818.41 | 15,275,265.13 | 119,562,553.28 | 124,984,844.42 | 16,943,472.23 | 108,041,372.19 |
| 减：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产 | | | | | | |
| 合计 | 134,837,818.41 | 15,275,265.13 | 119,562,553.28 | 124,984,844.42 | 16,943,472.23 | 108,041,372.19 |

(2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

| 类 别 | 2021 年 06 月 30 日 | | | | |
|-------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 整个存续期预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提减值准备 | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 134,837,818.41 | 100.00 | 15,275,265.13 | 11.33 | 119,562,553.28 |
| 其中：已完工未结算资产 | 97,247,674.12 | 72.12 | 972,476.74 | 1.00 | 96,275,197.38 |
| 未到期的质保金 | 37,590,144.29 | 27.88 | 14,302,788.39 | 38.05 | 23,287,355.90 |
| 合计 | 134,837,818.41 | 100.00 | 15,275,265.13 | 11.33 | 119,562,553.28 |

(续上表)

| 类 别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | |
|-------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 整个存续期预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提减值准备 | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 124,984,844.42 | 100.00 | 16,943,472.23 | 13.56 | 108,041,372.19 |
| 其中：已完工未结算资产 | 87,637,577.22 | 70.12 | 876,375.77 | 1.00 | 86,761,201.45 |
| 未到期的质保金 | 37,347,267.20 | 29.88 | 16,067,096.46 | 43.02 | 21,280,170.74 |
| 合计 | 124,984,844.42 | 100.00 | 16,943,472.23 | 13.56 | 108,041,372.19 |

(3) 合同资产减值准备变动情况

| 2020 年 12 月 31 日 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 2021 年 06 月 30 日 |
|------------------|------------|--------------|---------|------------------|
| 16,943,472.23 | 178,569.02 | 1,846,776.12 | | 15,275,265.13 |

10. 其他流动资产

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税借方余额重分类 | 208,493,613.96 | 128,879,168.74 |
| 合同取得成本 | 13,359,720.19 | 16,704,946.77 |
| 预缴企业所得税 | 7,358,914.54 | 16,030,235.93 |
| 定期存款利息 | 4,732,582.12 | 3,321,637.42 |
| 预缴其他税费 | 21,578.17 | 332,780.41 |
| 预缴城市维护建设税 | 3,220.90 | 49,708.27 |
| 预缴教育费附加 | 2,300.68 | 35,389.38 |
| 合计 | 233,971,930.56 | 165,353,866.92 |

11. 发放贷款及垫款

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 个人贷款和垫款 | 803,852,161.88 | 1,125,691,518.93 |
| 企业贷款和垫款 | 351,118,133.82 | 442,278,470.07 |
| 发放贷款和垫款总额 | 1,154,970,295.70 | 1,567,969,989.00 |
| 应收未到期利息 | 25,145,681.61 | 28,917,486.30 |
| 减：发放贷款减值准备 | 99,587,918.74 | 100,855,174.65 |
| 发放贷款及垫款账面价值 | 1,080,528,058.57 | 1,496,032,300.65 |

12. 长期股权投资

| 被投资单位 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|--------|------|-----------------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 福建和君盛观投资管理有限公司（以下简称“和君盛观”） | 2,095,971.50 | | | -3,513.06 | | |
| 上海新大陆翼码信息科技股份有限公司（以下简称“新大陆翼码”） | 41,653,185.92 | | | -2,092,204.86 | | |
| 福建永益物联网产业创业投资有限公司（以下简称“永益创投”） | 47,705,291.01 | | | -13,856,038.92 | | |
| 福州鑫宇电子有限公司（以下简称“鑫宇电子”） | | | | | | |
| 深圳市科脉技术股份有限公司（以下简称“深圳科脉公司”） | 80,179,211.54 | | | -741,397.55 | | |
| 合计 | 171,633,659.97 | | | -16,693,154.39 | | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 2021年06月30日 | 减值准备余额 |
|-----------|-------------|--------|----|-----------------------|--------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | |
| 和君盛观 | | | | 2,092,458.44 | |
| 新大陆翼码 | | | | 39,560,981.06 | |
| 永益创投 | | | | 33,849,252.09 | |
| 鑫宇电子 | | | | | |
| 深圳科脉公司 | | | | 79,437,813.99 | |
| 合计 | | | | 154,940,505.58 | |

13. 其他非流动金融资产

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 415,678,857.55 | 342,514,406.82 |

14. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 |
|-------------------|----------------|
| 一、账面原值 | |
| 1.2020年12月31日 | 115,516,465.03 |
| 2.本期增加金额 | |
| 3.本期减少金额 | 2,209,494.79 |
| (1) 其他转出 | 2,209,494.79 |
| 4.2021年06月30日 | 113,306,970.24 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | |
| 1.2020年12月31日 | 26,218,231.12 |
| 2.本期增加金额 | 962,723.38 |
| (1) 计提或摊销 | 962,723.38 |
| 3.本期减少金额 | 753,531.79 |
| (1) 其他转出 | 753,531.79 |
| 4.2021年06月30日 | 26,427,422.71 |
| 三、减值准备 | |
| 四、账面价值 | |
| 1.2021年06月30日账面价值 | 86,879,547.53 |
| 2.2020年12月31日账面价值 | 89,298,233.91 |

说明：本公司投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

15. 固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 447,113,267.25 | 556,258,100.63 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 447,113,267.25 | 556,258,100.63 |

(2) 固定资产

① 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 运营机具 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| 1.2020年12月31日 | 272,603,149.07 | 37,635,290.43 | 44,660,056.52 | 107,536,710.58 | 28,683,583.55 | 538,321,440.29 | 78,446,593.53 | 1,107,886,823.97 |
| 2.本期增加金额 | 2,582,149.22 | 1,474,886.60 | 661,008.49 | 7,913,411.92 | 521,000.75 | 5,154,720.29 | 3,642,940.09 | 21,950,117.36 |
| (1) 购置 | 372,654.43 | 1,474,886.60 | 661,008.49 | 7,913,411.92 | 521,000.75 | 5,154,720.29 | 3,642,940.09 | 19,740,622.57 |
| (2) 其他增加 | 2,209,494.79 | | | | | | | 2,209,494.79 |
| 3.本期减少金额 | | | 23,183,759.99 | 1,451,789.51 | 1,155,472.90 | 103,629,172.17 | 102,091.29 | 129,522,285.86 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,608,722.99 | 1,443,289.51 | 887,869.92 | 103,629,172.17 | 102,091.29 | 107,671,145.88 |
| (2) 其他减少 | | | 21,575,037.00 | 8,500.00 | 267,602.98 | | | 21,851,139.98 |
| 4.2021年06月31日 | 275,185,298.29 | 39,110,177.03 | 22,137,305.02 | 113,998,332.99 | 28,049,111.40 | 439,846,988.41 | 81,987,442.33 | 1,000,314,452.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1.2020年12月31日 | 47,772,717.76 | 23,346,836.73 | 32,883,338.45 | 65,494,815.92 | 23,601,408.78 | 322,733,291.91 | 35,794,111.26 | 551,626,520.81 |
| 2.本期增加金额 | 5,706,219.73 | 1,598,997.45 | 1,233,362.15 | 7,273,290.24 | 965,711.68 | 100,664,451.17 | 6,506,267.45 | 123,948,299.87 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 运营机具 | 其他设备 | 合计 |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| (1) 计提 | 4,952,687.94 | 1,598,997.45 | 1,233,362.15 | 7,273,290.24 | 965,711.68 | 100,664,451.17 | 6,506,267.45 | 123,194,768.08 |
| (2) 其他增加 | 753,531.79 | | | | | | | 753,531.79 |
| 3.本期减少金额 | | | 17,268,760.02 | 1,343,775.62 | 1,003,475.24 | 102,660,595.57 | 99,028.54 | 122,375,634.99 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,560,461.30 | 1,342,849.28 | 797,274.02 | 102,660,595.57 | 99,028.54 | 106,460,208.71 |
| (2) 其他减少 | | | 15,708,298.72 | 926.34 | 206,201.22 | | | 15,915,426.28 |
| 4. 2021 年 06 月 30 日 | 53,478,937.49 | 24,945,834.18 | 16,847,940.58 | 71,424,330.54 | 23,563,645.22 | 320,737,147.51 | 42,201,350.17 | 553,199,185.69 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | | | | 2,202.53 | | | | 2,202.53 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| 4. 2021 年 06 月 30 日 | | | | 2,202.53 | | | | 2,202.53 |
| 四、固定资产账面价值 | | | | | | | | |
| 1.2021 年 06 月 30 日账面价值 | 221,706,360.80 | 14,164,342.85 | 5,289,364.44 | 42,571,799.92 | 4,485,466.18 | 119,109,840.90 | 39,786,092.16 | 447,113,267.25 |
| 2. 2020 年 12 月 31 日账面价值 | 224,830,431.31 | 14,288,453.70 | 11,776,718.07 | 42,039,692.13 | 5,082,174.77 | 215,588,148.38 | 42,652,482.27 | 556,258,100.63 |

②未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|---------------|------------|
| 南京新城科技园 06 栋 6 层房屋 | 15,361,040.55 | 正在办理中 |

16. 在建工程

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 在建工程 | 964,822.64 | |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 964,822.64 | |

(1) 在建工程明细

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|------------|-------------------|------|-------------------|------------------|------|------|
| | 账面金额 | 减值准备 | 账面净值 | 金额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 弘卓通信生产中心 | 964,822.64 | | 964,822.64 | | | |
| 合 计 | 964,822.64 | | 964,822.64 | | | |

(2) 重要在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 转入固定资 产 | 其他减少 | 利息资本化 累计金额 | 2021 年 06 月 30 日 |
|------------|------------------|-------------------|------------|------|---------------|-------------------|
| 弘卓通信生产中心 | | 964,822.64 | | | | 964,822.64 |
| 合 计 | | 964,822.64 | | | | 964,822.64 |

17. 使用权资产

| 项 目 | 房屋、建筑物 |
|-------------------------|---------------|
| 一、账面原值 | |
| 1.2021 年 01 月 01 日 | 26,229,934.82 |
| 2.本期增加金额 | 714,553.07 |
| 3.本期减少金额 | |
| 4.2021 年 06 月 30 日 | 26,944,487.89 |
| 二、累计折旧 | |
| 1.2021 年 01 月 01 日 | 7,286,093.01 |
| 2.本期增加金额 | 4,550,294.06 |
| (1) 计提 | 4,550,294.06 |
| 3.本期减少金额 | |
| 4. 2021 年 06 月 30 日 | 11,836,387.07 |
| 三、减值准备 | |
| 四、账面价值 | |
| 1. 2021 年 06 月 30 日账面价值 | 15,108,100.82 |
| 2. 2021 年 01 月 01 日账面价值 | 18,943,841.81 |

18.无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件使用权 | 商标 | 业务许可证 | BOT 特许经营权 | 软件著作权及专利权 | 合计 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.2020 年 12 月 31 日 | 49,774,421.67 | 60,284,586.29 | 21,625,333.32 | 82,100,000.00 | 7,695,145.93 | 42,736,363.71 | 264,215,850.92 |
| 2.本期增加金额 | | 3,909,590.09 | | | | | 3,909,590.09 |
| (1) 购置 | | 3,909,590.09 | | | | | 3,909,590.09 |
| 3.本期减少金额 | | 166,000.00 | | | | | 166,000.00 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | 166,000.00 | | | | | 166,000.00 |
| 4.2021 年 06 月 30 日 | 49,774,421.67 | 64,028,176.38 | 21,625,333.32 | 82,100,000.00 | 7,695,145.93 | 42,736,363.71 | 267,959,441.01 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 13,961,285.29 | 33,090,539.59 | 18,381,999.82 | | 1,152,310.05 | 25,843,682.08 | 92,429,816.83 |
| 2.本期增加金额 | 688,874.27 | 5,551,683.07 | 1,945,999.98 | | 88,066.42 | 2,499,527.04 | 10,774,150.78 |
| (1) 计提 | 688,874.27 | 5,551,683.07 | 1,945,999.98 | | 88,066.42 | 2,499,527.04 | 10,774,150.78 |
| (2) 其他增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 163,900.00 | | | | | 163,900.00 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | 163,900.00 | | | | | 163,900.00 |
| 4. 2021 年 06 月 30 日 | 14,650,159.56 | 38,478,322.66 | 20,327,999.80 | | 1,240,376.47 | 28,343,209.12 | 103,040,067.61 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | | | | | 3,812,777.16 | 12,699,966.70 | 16,512,743.86 |

| 项 目 | 土地使用权 | 软件使用权 | 商标 | 业务许可证 | BOT 特许经营权 | 软件著作权及专利权 | 合计 |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| 4. 2021 年 06 月 30 日 | | | | | 3,812,777.16 | 12,699,966.70 | 16,512,743.86 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 2021 年 06 月 30 日账面价值 | 35,124,262.11 | 25,549,853.72 | 1,297,333.52 | 82,100,000.00 | 2,641,992.30 | 1,693,187.89 | 148,406,629.54 |
| 2. 2020 年 12 月 31 日账面价值 | 35,813,136.38 | 27,194,046.70 | 3,243,333.50 | 82,100,000.00 | 2,730,058.72 | 4,192,714.93 | 155,273,290.23 |

说明：于 2021 年 06 月 30 日，账面价值为人民币 82,100,000.00 元的业务许可证的使用寿命不确定，系前期非同一控制下企业合并国通星驿公司产生，以取得时的公允价值进行初始计量。本公司预计可以在业务许可证有效期届满时申请延期，结合市场状况等因素综合判断，该业务许可证将在不确定的期间内为本公司带来经济利益。

19. 商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年06月30日 |
|-----------------|-----------------------|---------|------|-----------------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 新大陆台湾公司 | 3,394,836.05 | | | 3,394,836.05 |
| 北京亚大公司 | 150,196,676.33 | | | 150,196,676.33 |
| 国通星驿公司 | 399,153,902.17 | | | 399,153,902.17 |
| 思必拓公司 | 61,488,352.37 | | | 61,488,352.37 |
| 新大陆欧洲公司 | 2,985,120.66 | | | 2,985,120.66 |
| 江苏智联公司 | 12,182,240.05 | | | 12,182,240.05 |
| 合计 | 629,401,127.63 | | | 629,401,127.63 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年06月30日 |
|-----------------|----------------------|------|------|----------------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 新大陆台湾公司 | | | | |
| 北京亚大公司 | | | | |
| 国通星驿公司 | | | | |
| 思必拓公司 | | | | |
| 新大陆欧洲公司 | 2,985,120.66 | | | 2,985,120.66 |
| 江苏智联公司 | 12,182,240.05 | | | 12,182,240.05 |
| 合计 | 15,167,360.71 | | | 15,167,360.71 |

(3) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

①本期商誉减值测试资产组的认定为：以受益于企业合并的经营性长期资产的公允价值持续计算的账面价值。

②本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，本期计算未来现金流现值所采用的税前折现率为9.01%至11.30%，稳定期增长率为1%至3%，已反映了相对于有关分部的风险。

(4) 商誉减值测试的结论

根据减值测试的结果，对新大陆欧洲公司以及江苏智联公司的商誉，以前年度已全额计提减值准备，无需列入商誉减值测试范围，其余公司本期期末商誉未发生减值。

20. 长期待摊费用

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2021年06月30日 |
|-----------|----------------------|-------------------|---------------------|------|----------------------|
| | | | 本期摊销 | 其他减少 | |
| 消费贷款信用保险 | 2,230,420.26 | | 2,227,503.27 | | 2,916.99 |
| 房屋租赁费 | 10,500,000.00 | | 375,000.00 | | 10,125,000.00 |
| 装修费及其他 | 3,636,331.00 | 220,489.38 | 821,026.75 | | 3,035,793.63 |
| 合计 | 16,366,751.26 | 220,489.38 | 3,423,530.02 | | 13,163,710.62 |

21. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 2021年06月30日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 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 | 77,453,711.15 | 12,136,297.28 | 73,221,985.53 | 11,364,575.54 |
| 信用减值准备 | 234,132,474.33 | 46,910,988.98 | 223,598,858.27 | 42,790,682.96 |
| 未实现损益 | 90,188,362.82 | 14,217,545.97 | 89,853,778.96 | 14,624,007.44 |
| 可抵扣亏损 | 373,215,493.47 | 77,086,200.00 | 222,318,721.68 | 39,423,947.51 |
| 长期资产账面价值与计税基础差异 | 17,539,013.88 | 2,630,852.08 | 15,545,993.02 | 2,331,898.95 |
| 租赁负债 | 14,658,287.25 | 3,032,712.34 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 5,447,943.56 | 817,191.53 | 1,246,954.64 | 187,043.20 |
| 股权激励 | | | 88,976,195.10 | 14,104,503.05 |
| 首次执行新收入准则的调整金额 | | | 18,027,243.83 | 2,704,086.57 |
| 递延收益 | | | 300,000.00 | 45,000.00 |
| 合计 | 812,635,286.46 | 156,831,788.18 | 733,089,731.03 | 127,575,745.22 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 2021年06月30日 | | 2020年12月31日 | |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 85,063,685.20 | 12,759,552.78 | 89,509,212.20 | 13,426,381.83 |
| 交易性金融资产、其他非流动金融资产公允价值变动 | 315,509,784.94 | 47,326,467.74 | 241,624,870.21 | 36,243,730.53 |
| 使用权资产 | 15,108,100.82 | 2,937,316.08 | | |
| 首次执行新收入准则的调整 | | | 594,838.33 | 148,709.59 |

| 项目 | 2021年06月30日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 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 |
| 金额 | | | | |
| 合计 | 415,681,570.96 | 63,023,336.60 | 331,728,920.74 | 49,818,821.95 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣亏损 | 82,363,360.38 | 141,225,614.86 |
| 资产减值准备 | 16,182,898.33 | 16,418,160.17 |
| 信用减值准备 | 5,560,523.62 | 6,625,506.65 |
| 合计 | 104,106,782.33 | 164,269,281.68 |

22. 其他非流动资产

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以上大额存单 | 450,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 合同取得成本 | 3,422,574.93 | 6,467,673.33 |
| 无形资产预付款 | 969,966.56 | 1,100,581.68 |
| 预付房屋、设备款 | 1,169,332.46 | 543,451.89 |
| 预付工程款 | | 423,792.70 |
| 合计 | 455,561,873.95 | 488,535,499.60 |

23. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 300,000,000.00 | 484,936,704.53 |
| 票据及信用证贴现(说明) | 273,555,051.00 | 318,214,351.26 |
| 应付未到期利息 | 1,211,202.09 | 876,045.66 |
| 合计 | 574,766,253.09 | 804,027,101.45 |

说明：票据及信用证贴现借款包含本公司以及子公司之间的应收票据贴现以及信用证议付。

24. 衍生金融负债

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|----------|--------------|--------------|
| 远期外汇交易合约 | 5,447,943.56 | 1,246,954.64 |

说明：衍生金融负债由公司发生的无本金交割远期外汇交易业务形成。本公司使用交叉货币互换交易合约规避汇率及利率波动的风险，于2021年06月30日，该交叉货币互换合约

的公允价值变动损失为人民币 5,447,943.56 元。

25. 应付票据

| 种类 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 148,878,807.84 | 136,883,903.66 |

截至 2021 年 06 月 30 日止，不存在已到期未支付的应付票据。

26. 应付账款

(1) 按性质列示

| 项目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付货款 | 735,893,387.36 | 580,400,239.29 |
| 收单分润款 | 160,420,990.53 | 143,679,697.87 |
| 工程款、购建固定资产款及其他款项 | 43,112,443.38 | 53,967,917.95 |
| 合计 | 939,426,821.27 | 778,047,855.11 |

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 2021 年 06 月 30 日 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|----------------------|-----------|
| 第一名 | 8,472,757.45 | 工程款，未结算 |
| 第二名 | 7,367,167.68 | 材料款，未结算 |
| 第三名 | 4,217,978.11 | 材料款，未结算 |
| 第四名 | 4,095,170.00 | 材料款，未结算 |
| 第五名 | 1,885,711.46 | 材料款，未结算 |
| 合计 | 26,038,784.70 | |

27. 合同负债

(1) 合同负债情况

| 项目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 预收商品款 | 230,126,836.99 | 191,304,162.65 |
| 已结算未完工款 | 85,639,054.84 | 91,376,709.24 |
| 合计 | 315,765,891.83 | 282,680,871.89 |

28. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 189,808,656.40 | 471,036,504.11 | 595,683,452.23 | 65,161,708.28 |

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 122,654.46 | 21,652,111.93 | 21,291,547.87 | 483,218.52 |
| 三、辞退福利 | | 1,476,128.31 | 1,476,128.31 | |
| 合计 | 189,931,310.86 | 494,164,744.35 | 618,451,128.41 | 65,644,926.80 |

(2) 短期薪酬列示

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 138,133,251.72 | 419,265,355.19 | 545,980,447.04 | 11,418,159.87 |
| 二、职工福利费 | | 2,989,699.90 | 2,989,699.90 | |
| 三、社会保险费 | 464,589.67 | 14,942,764.03 | 15,083,172.05 | 324,181.65 |
| 其中：医疗保险费 | 427,576.43 | 13,639,003.28 | 13,777,964.35 | 288,615.36 |
| 工伤保险费 | 12,310.36 | 428,135.46 | 427,017.88 | 13,427.94 |
| 生育保险费 | 24,702.88 | 875,625.29 | 878,189.82 | 22,138.35 |
| 四、住房公积金 | 989,826.63 | 27,382,429.24 | 27,478,140.17 | 894,115.70 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 50,220,988.38 | 6,456,255.75 | 4,151,993.07 | 52,525,251.06 |
| 合计 | 189,808,656.40 | 471,036,504.11 | 595,683,452.23 | 65,161,708.28 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|-----------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 离职后福利： | 122,654.46 | 21,652,111.93 | 21,291,547.87 | 483,218.52 |
| 1.基本养老保险 | 97,281.21 | 20,938,566.24 | 20,589,755.22 | 446,092.23 |
| 2.失业保险费 | 25,373.25 | 713,545.69 | 701,792.65 | 37,126.29 |
| 合计 | 122,654.46 | 21,652,111.93 | 21,291,547.87 | 483,218.52 |

29. 应交税费

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 20,795,162.59 | 32,837,989.76 |
| 企业所得税 | 27,371,920.58 | 19,509,274.41 |
| 个人所得税 | 3,387,615.32 | 3,062,963.21 |
| 城市维护建设税 | 1,503,464.13 | 3,274,910.20 |
| 教育费附加 | 1,155,442.16 | 2,354,171.70 |
| 土地增值税 | | 119,448.57 |
| 其他 | 1,245,170.05 | 3,718,875.39 |
| 合计 | 55,458,774.83 | 64,877,633.24 |

30. 其他应付款

(1) 分类列示

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付股利 | 361,579,519.03 | 18,113,090.39 |
| 其他应付款 | 2,163,743,903.52 | 2,859,974,384.59 |
| 合计 | 2,525,323,422.55 | 2,878,087,474.98 |

(2) 应付股利

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 普通股股利 | 356,511,020.36 | |
| 子公司自然人股东 | 5,068,498.67 | 7,615,124.69 |
| 股权激励分红款 | | 10,497,965.70 |
| 合计 | 361,579,519.03 | 18,113,090.39 |

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 应付清分款 | 1,729,227,103.38 | 2,143,607,854.85 |
| 保证金、押金、活动款及个人往来款等 | 334,347,419.64 | 323,359,999.63 |
| 其他单位往来款 | 50,066,811.39 | 95,769,010.92 |
| 代收代付款 | 18,857,515.08 | 37,700,602.22 |
| 风险准备金 | 22,300,575.41 | 28,420,501.56 |
| 代理业务负债-受托贷款资金 | 8,944,478.62 | 9,435,022.61 |
| 限制性股票购买义务款 | | 221,681,392.80 |
| 合计 | 2,163,743,903.52 | 2,859,974,384.59 |

31. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 一年内到期的长期借款本金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 长期借款应付未到期利息 | 153,611.09 | 154,582.30 |
| 合计 | 2,153,611.09 | 2,154,582.30 |

32. 其他流动负债

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 待转销项税额 | 13,293,995.92 | 11,533,107.67 |

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 未到期责任准备金 | 1,957,603.96 | |
| 担保赔偿准备金 | 2,205,457.80 | |
| 合计 | 17,457,057.68 | 11,533,107.67 |

(1) 未到期责任准备金

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|----------|------------------|--------------|------|------------------|
| 未到期责任准备金 | | 1,957,603.96 | | 1,957,603.96 |

(2) 担保赔偿准备金

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|---------|------------------|--------------|------|------------------|
| 担保赔偿准备金 | | 2,205,457.80 | | 2,205,457.80 |

33. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 158,000,000.00 | 159,000,000.00 |
| 应付未到期利息 | 153,611.09 | 154,582.30 |
| 小计 | 158,153,611.09 | 159,154,582.30 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 2,153,611.09 | 2,154,582.30 |
| 合计 | 156,000,000.00 | 157,000,000.00 |

说明：本公司与中信银行签订流动资金借款合同，借款金额 16,000.00 万元，借款期限为 3 年，年利率按贷款实际提款日定价基础利率下浮 35 基点，每半年还款 100.00 万元，最后一期归还剩余贷款。

34. 租赁负债

| 项 目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2021 年 01 月 01 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 租赁付款额 | 15,179,697.08 | 19,364,733.00 |
| 减：未确认融资费用 | 521,409.83 | 863,855.67 |
| 合计 | 14,658,287.25 | 18,500,877.33 |

35. 递延收益

(1) 递延收益情况

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 | 形成原因 |
|------|------------------|------|------------|------------------|-------|
| 政府补助 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 与收益相关 |

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、66。

36. 股本（单位：万股）

| 项目 | 2020年12月31日 | 本次增减变动（+、-） | | | | | 2021年06月30日 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 103,206.29 | | | | | | 103,206.29 |

说明：截至 2021 年 06 月 30 日，本公司控股股东新大陆科技集团有限公司（以下简称“新大陆集团”）通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司总计质押本公司股份 12,480 万股，占新大陆集团持有本公司股份的 40.40%，占公司总股本的 12.09%。

37. 资本公积

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年06月30日 |
|------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,668,952,907.20 | 44,169,188.40 | | 1,713,122,095.60 |
| 其他资本公积 | 110,508,559.80 | 7,905,207.01 | 44,169,188.40 | 74,244,578.41 |
| 合计 | 1,779,461,467.00 | 52,074,395.41 | 44,169,188.40 | 1,787,366,674.01 |

说明：

（1）本期资本公积-股本溢价增加系本公司于 2021 年 01 月 30 日，分别召开第七届董事会第四十三次会议和第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件达成的公告》，同时根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》将本次解锁对应的原计入其他资本公积的股权激励费用 44,169,188.40 元转入股本溢价。

（2）本期资本公积-其他资本公积增加系：①本期股份支付允许税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响 131,493.09 元，计入资本公积-其他资本公积；②本期股份支付解禁行权的支出允许税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响 1,172,173.39 元，其中归属母公司的部分 1,174,563.52 元直接计入资本公积-其他资本公积；③根据激励对象在限售考核期内的考核结果以及对应的解除限售比例，对应的分红款冲回，导致资本公积股本溢价增加 6,599,150.40 元。

（3）本期资本公积-其他资本公积减少系本公司于 2021 年 01 月 30 日，分别召开第七届董事会第四十三次会议和第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件达成的公告》，同时根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》将本次解锁对应的原计入其他资本公积的股权激励费用 44,169,188.40 元转入股本溢价。

38. 库存股

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年06月30日 |
|-----|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 库存股 | 85,219,013.70 | 281,152,433.68 | 85,219,013.70 | 281,152,433.68 |

说明：

①2021 年 1-6 月公司股权激励解锁股份导致的库存股减少 85,219,013.70 元；

②2021 年 1-6 月公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份导致的库存股增加 281,152,433.68 元。

39. 其他综合收益

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期发生金额 | | | | | | 2021 年 06 月 30 日 |
|-------------------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------|----------------------|--------------------|-------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,050,533.21 | -1,885,295.11 | | | | -1,207,308.39 | -677,986.72 | 843,224.82 |
| 其中：外币财务报表折算差额 | 2,050,533.21 | -1,885,295.11 | | | | -1,207,308.39 | -677,986.72 | 843,224.82 |
| 其他综合收益合计 | 2,050,533.21 | -1,885,295.11 | | | | -1,207,308.39 | -677,986.72 | 843,224.82 |

40. 盈余公积

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 247,570,729.39 | | | 247,570,729.39 |
| 任意盈余公积 | 8,384,264.44 | | | 8,384,264.44 |
| 合计 | 255,954,993.83 | | | 255,954,993.83 |

41. 一般风险准备

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 贷款风险准备 | 16,869,813.30 | | | 16,869,813.30 |

根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号）的有关规定，金融企业应提取一般准备作为利润分配处理，并作为股权权益的组成部分。期末一般准备余额不低于发放贷款及垫款期末余额的 1%。

42. 未分配利润

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 1-12 月 |
|-------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,104,124,914.49 | 2,918,381,048.11 |

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 1-12 月 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -266,608.61 | -28,218,353.22 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,103,858,305.88 | 2,890,162,694.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 313,225,405.38 | 454,486,435.70 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 103,663,422.10 |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 356,511,020.36 | 136,860,794.00 |
| 期末未分配利润 | 3,060,572,690.90 | 3,104,124,914.49 |

说明：调整期初未分配利润详见本附注三、38。

43. 营业收入及营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,255,243,992.34 | 2,478,193,373.57 | 2,733,578,897.31 | 2,062,819,027.38 |
| 其他业务 | 7,394,416.84 | 3,273,314.18 | 8,493,830.45 | 2,925,227.01 |
| 合计 | 3,262,638,409.18 | 2,481,466,687.75 | 2,742,072,727.76 | 2,065,744,254.39 |

（1）主营业务（分业务）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 商户运营及增值服务 | 1,434,327,393.71 | 1,280,024,177.37 | 1,535,696,433.11 | 1,286,442,423.33 |
| 电子支付产品及信息识读产品 | 1,213,982,190.79 | 839,264,633.16 | 716,585,468.22 | 523,916,069.85 |
| 行业应用与软件开发及服务 | 606,934,407.84 | 358,904,563.04 | 454,923,886.23 | 232,630,654.00 |
| 房地产及物业费收入 | | | 26,373,109.75 | 19,829,880.20 |
| 合计 | 3,255,243,992.34 | 2,478,193,373.57 | 2,733,578,897.31 | 2,062,819,027.38 |

（2）主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内 | 2,619,693,434.49 | 2,089,480,973.23 | 2,491,773,930.04 | 1,936,573,329.87 |
| 境外 | 635,550,557.85 | 388,712,400.34 | 241,804,967.27 | 126,245,697.51 |
| 合计 | 3,255,243,992.34 | 2,478,193,373.57 | 2,733,578,897.31 | 2,062,819,027.38 |

44. 利息净收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 106,913,043.98 | 239,066,972.79 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------------|-----------------------|
| 其中：各项贷款利息收入 | 106,913,043.98 | 239,066,972.79 |
| 金融机构往来利息收入 | | |
| 减：利息支出 | 8,702,477.53 | 21,380,432.15 |
| 合计 | 98,210,566.45 | 217,686,540.64 |

45. 手续费及佣金净收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | 181,026,201.27 | 125,853,386.12 |
| 减：手续费及佣金支出 | 79,750,757.53 | 73,717,565.04 |
| 手续费及佣金净收入 | 101,275,443.74 | 52,135,821.08 |

46. 担保业务收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 担保业务收入 | 3,915,207.92 | |
| 减：提取担保赔偿准备金 | 1,957,603.96 | |
| 已赚保费 | 1,957,603.96 | |

47. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 10,642,223.59 | 5,958,325.99 |
| 教育费附加 | 7,815,862.66 | 3,782,641.49 |
| 房产税 | 2,018,256.51 | 2,108,834.08 |
| 印花税 | 1,062,540.58 | 1,128,131.05 |
| 土地使用税 | 285,290.57 | 215,721.60 |
| 土地增值税 | | 2,427,795.54 |
| 其他 | 1,420,754.15 | 2,939,890.87 |
| 合计 | 23,244,928.06 | 18,561,340.62 |

48. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 54,290,190.02 | 51,228,349.88 |
| 业务费 | 10,192,647.15 | 11,841,285.64 |
| 房租物业费 | 7,651,218.02 | 6,930,479.45 |
| 差旅费 | 3,180,915.32 | 2,082,176.64 |
| 运杂费 | 2,981,415.54 | 1,740,598.79 |
| 广告宣传费 | 1,803,565.42 | 2,227,661.03 |
| 股份支付 | | 1,946,457.18 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 其他 | 22,121,735.43 | 15,566,139.30 |
| 合计 | 102,221,686.90 | 93,563,147.91 |

49. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 114,871,190.77 | 125,233,281.57 |
| 折旧与摊销 | 22,271,213.67 | 21,516,944.74 |
| 房租物业费 | 16,047,552.07 | 15,026,757.21 |
| 业务招待费 | 14,645,140.31 | 11,082,902.44 |
| 中介机构费 | 7,817,488.33 | 5,928,391.69 |
| 差旅费 | 2,071,670.60 | 2,183,151.30 |
| 股份支付 | | 12,631,838.44 |
| 其他 | 17,524,956.60 | 23,233,880.25 |
| 合计 | 195,249,212.35 | 216,837,147.64 |

50. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 237,206,583.23 | 201,321,511.48 |
| 委外费用 | 13,986,610.21 | 5,426,840.63 |
| 折旧与摊销 | 11,273,623.98 | 11,041,312.29 |
| 测试检验费 | 9,885,323.90 | 8,322,022.22 |
| 材料动力费 | 7,818,445.43 | 4,435,157.41 |
| 差旅费 | 4,864,658.91 | 3,026,885.60 |
| 设计费用 | 1,197,570.87 | 396,811.81 |
| 股份支付 | | 10,493,913.83 |
| 其他 | 14,829,824.05 | 13,455,239.02 |
| 合计 | 301,062,640.58 | 257,919,694.29 |

51. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 3,844,579.17 | 1,127,619.70 |
| 减：利息收入 | 26,351,811.44 | 28,990,606.85 |
| 利息净支出 | -22,507,232.27 | -27,862,987.15 |
| 汇兑损益 | 5,118,270.97 | -2,293,317.12 |
| 保理费用 | 136,472.80 | 417,030.60 |
| 手续费及其他 | 1,612,127.91 | 3,109,636.12 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | -15,640,360.59 | -26,629,637.55 |

52. 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 18,323,913.03 | 48,573,525.10 | |
| 其中：与递延收益相关的政府补助 | | | 与资产相关 |
| 与递延收益相关的政府补助 | 300,000.00 | 16,080,000.00 | 与收益相关 |
| 直接计入当期损益的政府补助 | 18,023,913.03 | 32,493,525.10 | 与收益相关 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 539,545.52 | 392,322.37 | |
| 其中：个税扣缴税款手续费 | 238,674.70 | 227,150.50 | 与收益相关 |
| 进项税加计扣除 | 300,870.82 | 165,171.87 | 与收益相关 |
| 三、即征即退的增值税 | 14,823,867.14 | 9,584,960.28 | 与收益相关 |
| 合计 | 33,687,325.69 | 58,550,807.75 | |

53. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,076,099.57 | 16,891,607.18 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -16,693,154.39 | -4,289,330.87 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 3,754,324.13 | 1,442,929.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 10,677,455.52 | |
| 合计 | -1,185,275.17 | 14,045,205.85 |

54. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产产生的公允价值变动 | 720,464.00 | -1,319,008.83 |
| 其他非流动金融资产的公允价值变动 | 73,164,450.73 | 27,839,970.00 |
| 衍生金融工具产生的公允价值变动 | -7,916,222.38 | |
| 合计 | 65,968,692.35 | 26,520,961.17 |

55. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 发放贷款坏账损失 | -124,690,453.99 | -213,293,695.24 |
| 应收票据坏账损失 | 10,375.39 | 50,000.00 |
| 应收账款坏账损失 | 7,673,277.51 | 9,497,055.82 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,379,606.18 | -4,113,302.78 |
| 应收利息坏账损失 | -143,135.04 | 44,610.41 |
| 应收保费坏账损失 | -47,676.24 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------------|------------------------|
| 合同资产减值损失 | | -7,315,900.93 |
| 合计 | -119,577,218.55 | -215,131,232.72 |

56. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|----------------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,622,288.27 | -3,199,683.46 |
| 二、合同资产减值损失 | 1,668,207.10 | |
| 三、无形资产减值损失 | | |
| 合计 | 45,918.83 | -3,199,683.46 |

57. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|--------------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 3,544,398.69 | 75,498.67 |
| 其中：固定资产 | 3,544,398.69 | 75,498.67 |

58. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------------|------------|---------------|
| 其他 | 2,145,324.45 | 208,188.17 | 2,145,324.45 |

59. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 对外捐赠 | 350,000.00 | 5,235,376.29 | 350,000.00 |
| 固定资产报废损失 | 44,829.51 | 711,025.24 | 44,829.51 |
| 其他 | 4,136,421.04 | 61,845.28 | 4,136,421.04 |
| 合计 | 4,531,250.55 | 6,008,246.81 | 4,531,250.55 |

60. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 46,402,723.53 | 29,786,319.75 |
| 递延所得税费用 | -23,086,262.01 | -20,162,733.40 |
| 合计 | 23,316,461.52 | 9,623,586.35 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利润总额 | 354,369,686.22 | 260,960,640.80 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 按 15%税率计算的所得税费用 | 53,155,452.93 | 39,144,096.12 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,471,763.97 | -7,652,812.74 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,114,839.82 | 1,125,712.55 |
| 非应税收入的影响 | 2,382,685.78 | 533,138.38 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,575,450.20 | 2,920,516.33 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -8,172,148.59 | |
| 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 | 457,159.74 | 3,965,888.69 |
| 研发费用加计扣除 | -31,125,821.82 | -30,412,952.98 |
| 其他 | 12,400,607.43 | |
| 所得税费用 | 23,316,461.52 | 9,623,586.35 |

61. 其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注五、39 其他综合收益。

62. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息收入 | 23,476,581.00 | 26,443,368.63 |
| 收政府补助款 | 16,990,244.40 | 48,283,192.23 |
| 收回的往来款、保证金、押金及清分净收款等 | 227,196,658.69 | 194,423,872.13 |
| 合计 | 267,663,484.09 | 269,150,432.99 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 支付的销售费用、管理费用、研发费用中除职工薪酬、股份支付、折旧与摊销、税费外的日常支出 | 174,434,967.14 | 177,342,149.86 |
| 支付往来款、保证金及押金等 | 412,242,327.55 | 480,247,507.18 |
| 合计 | 586,677,294.69 | 657,589,657.04 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|-------|
| 收回 3 个月以上的定期存款 | 128,850,391.34 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-------|
| 购买 3 个月以上的大额存单及定期存款 | 147,797,246.81 | |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 收到信托产品的少数股东投入本金 | | 13,000,000.00 |
| 收回的汇票保证金和保函保证金等 | 89,971,393.18 | 75,441,386.53 |
| 合计 | 89,971,393.18 | 88,441,386.53 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 回购股票 | 281,152,433.68 | |
| 回购注销部分限制性股票 | 117,597,688.91 | 636,676.00 |
| 支付信托产品的少数股东本金及分红 | 115,211,750.33 | 66,847,706.13 |
| 支付汇票保证金和保函保证金等 | 82,726,603.46 | 73,692,593.31 |
| 支付少数股东投资本金 | | 3,570,000.00 |
| 合计 | 596,688,476.38 | 144,746,975.44 |

63. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 331,053,224.70 | 251,337,054.45 |
| 加: 资产减值准备 | -45,918.83 | 3,199,683.46 |
| 信用减值准备 | 119,577,218.55 | 215,131,232.72 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 124,157,491.46 | 156,530,493.11 |
| 使用权资产折旧 | 4,550,294.06 | |
| 无形资产摊销 | 10,774,150.78 | 10,795,178.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,423,530.02 | 5,665,530.56 |
| 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) | -3,544,398.69 | -75,498.67 |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列) | 44,829.51 | 711,025.24 |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列) | -65,968,692.35 | -26,520,961.17 |
| 财务费用 (收益以“-”号填列) | -539,377.64 | -598,524.48 |
| 投资损失 (收益以“-”号填列) | 1,185,275.17 | -14,045,205.85 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -32,576,769.15 | -23,428,540.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 9,490,507.14 | 3,265,806.75 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -133,237,078.31 | -165,759,083.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 401,052,566.17 | -181,645,953.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -315,519,982.88 | -132,778,520.54 |
| 其他 | 4,163,061.76 | 25,072,209.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 458,039,931.47 | 126,855,926.32 |
| 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 | 1,198,435,072.35 | 2,081,615,541.54 |
| 减：现金的期初余额 | 1,690,327,143.41 | 2,060,821,987.12 |
| 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 | -491,892,071.06 | 20,793,554.42 |

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 1,229.75 万元。

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 112,419,000.00 |
| 其中：新大陆地产公司 | 112,419,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 38,240,791.77 |
| 其中：新大陆地产公司 | 38,240,791.77 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 74,178,208.23 |

（3）现金和现金等价物构成情况

| 项目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,198,435,072.35 | 1,690,327,143.41 |
| 其中：库存现金 | 6,250.03 | 8,485.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,172,194,098.83 | 1,686,354,730.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 26,234,723.49 | 3,963,927.65 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,198,435,072.35 | 1,690,327,143.41 |

64. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 2021年06月30日账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|----------|
| 货币资金 | 2,548,585,469.79 | 详见本附注五、1 |

65. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

| 项目 | 2021年06月30日外币余额 | 折算汇率 | 2021年06月30日折算人民币余额 |
|-------|-----------------|--------|--------------------|
| 货币资金 | | | 403,695,356.26 |
| 其中：美元 | 56,573,668.69 | 6.4601 | 365,471,557.10 |
| 欧元 | 4,437,630.58 | 7.6862 | 34,108,516.16 |
| 港币 | 133.21 | 0.8321 | 110.84 |
| 新台币 | 9,088,280.00 | 0.2312 | 2,101,210.34 |
| 雷亚尔 | 1,545,278.77 | 1.3033 | 2,013,961.82 |
| 应收账款 | | | 382,947,598.93 |
| 其中：美元 | 51,751,760.46 | 6.4601 | 334,321,547.75 |
| 欧元 | 6,202,283.95 | 7.6862 | 47,671,994.90 |
| 新台币 | 4,126,541.00 | 0.2312 | 954,056.28 |
| 其他应收款 | | | 2,056,340.50 |
| 其中：美元 | 245,439.12 | 6.4601 | 1,585,561.26 |
| 欧元 | 14,376.00 | 7.6862 | 110,496.81 |
| 新台币 | 861,684.00 | 0.2312 | 199,221.34 |
| 雷亚尔 | 123,579.45 | 1.3033 | 161,061.09 |
| 应付账款 | | | 25,347,499.41 |
| 其中：美元 | 3,608,777.30 | 6.4601 | 23,313,062.24 |
| 欧元 | 207,457.94 | 7.6862 | 1,594,563.22 |
| 新台币 | 1,902,569.00 | 0.2312 | 439,873.95 |
| 其他应付款 | | | 7,900,296.68 |
| 其中：美元 | 1,678.01 | 6.4601 | 10,840.11 |
| 欧元 | 973,756.00 | 7.6862 | 7,484,483.37 |
| 新台币 | 1,196,541.00 | 0.2312 | 276,640.28 |
| 雷亚尔 | 98,467.67 | 1.3033 | 128,332.92 |

66. 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

| 项目 | 金额 | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目 |
|-------------------------------|----|-----------|----------------------|--------------|------------------------|
| | | | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 | |
| 即征即退的增值税 | | | 14,823,867.14 | 9,584,960.28 | 其他收益 |
| 研发投入补助经费 | | | 10,539,500.00 | 9,298,900.00 | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | | | 1,223,000.00 | 4,749,306.10 | 其他收益 |
| 关键领域融合应用软件协同攻关和体验推广中心 | | | 1,124,200.00 | | 其他收益 |
| 2020年市级软件产业发展专项奖励 | | | 1,027,360.00 | | 其他收益 |
| 工业企业高质量增长奖励 | | | 1,000,000.00 | | 其他收益 |
| 新一代物联网直接零部件标识识别技术的研究与应用重大专题经费 | | | 720,000.00 | | 其他收益 |
| 人才补助资金 | | | 620,538.00 | 993,497.00 | 其他收益 |
| 2020年生产型出口企业拓展内销奖励 | | | 491,700.00 | | 其他收益 |
| 科技发展计划和科技经费 | | | 420,000.00 | 530,000.00 | 其他收益 |
| 扶持政策补助资金 | | | 200,000.00 | 3,293,900.00 | 其他收益 |
| 总部企业奖励 | | | 160,000.00 | 1,000,000.00 | 其他收益 |
| 2020年优秀应用解决方案 | | | 150,000.00 | | 其他收益 |
| 2020年制造业双创和融合发展专项基金 | | | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 各类专项补助资金 | | | 78,000.00 | 413,500.00 | 其他收益 |
| 工业自动识别技术创新中心 | | | | 5,000,000.00 | 其他收益 |
| 商用智能终端一站式物联网服务平台 | | | | 5,000,000.00 | 其他收益 |
| 马尾区物联网产业发展专项资金 | | | | 3,500,000.00 | 其他收益 |
| 基于边缘智能识别的农业信息感知示范应用及农业云建设项目 | | | | 3,000,000.00 | 其他收益 |
| 新农云数字物联网平台研发及示范应用 | | | | 3,000,000.00 | 其他收益 |
| 省外公开招标投标奖励 | | | | 2,117,000.00 | 其他收益 |
| 新一代物联网直接零部件标识识别技术的研究与应用项目 | | | | 1,440,000.00 | 其他收益 |
| 开发区和台资促进专项资金 | | | | 1,000,000.00 | 其他收益 |
| 省级工业设计中心奖 | | | | 700,000.00 | 其他收益 |

| 项目 | 金额 | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目 |
|---------------------|----|-----------|----------------------|---------------|------------------------|
| | | | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 | |
| 励 | | | | | |
| 外贸出口奖励资金 | | | | 699,800.00 | 其他收益 |
| 工业稳增长政策奖励 | | | | 620,000.00 | 其他收益 |
| 马尾区四项工业惠企政策区级配套奖励 | | | | 380,000.00 | 其他收益 |
| 国家级科技企业孵化器奖励经费 | | | | 300,000.00 | 其他收益 |
| 物联网项目资金 | | | | 300,000.00 | 其他收益 |
| 专利补助资金 | | | | 293,000.00 | 其他收益 |
| 知识产权补助资金 | | | | 212,500.00 | 其他收益 |
| 运用大数据技术的物联网云平台研发与应用 | | | | 80,000.00 | 其他收益 |
| 其他 | | | 269,615.03 | 652,122.00 | 其他收益 |
| 合计 | | | 33,147,780.17 | 58,158,485.38 | |

六、合并范围的变更

1. 本期新设的公司

| 公司名称 | 持股比例% | 注册资本 | 取得方式 |
|--------------|--------|----------|------|
| 香港悟云科技有限公司 | 100.00 | 1万港币 | 投资设立 |
| 北京亚大数字科技有限公司 | 95.00 | 5000万人民币 | 投资设立 |
| 福建壹越科技有限公司 | 100.00 | 3000万人民币 | 投资设立 |

2. 本公司控股子公司福建新大陆地产有限公司（以下简称“新大陆地产公司”）及其全资子公司福建新大陆物业服务有限公司已于 2021 年 1 月转让给公司控股股东新大陆集团。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------|-------|-----|---------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新大陆支付公司 | 福建 | 福建 | 电子设备制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 福建瑞之付公司 | 福建 | 福建 | 电子服务业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 香港支付 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00 | 投资设立 |
| 香港悟云科技有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00 | 投资设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------------|-------|-----|------------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 巴西支付 | 巴西 | 巴西 | 贸易 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福建升奥微电子设计有限公司 | 福建 | 福建 | 软件业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 新大陆识别公司 | 福建 | 福建 | 电子设备制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 新大陆欧洲公司 | 荷兰 | 荷兰 | 贸易 | | 58.00 | 企业合并 |
| Newland D-A-CH GmbH | 德国 | 德国 | 贸易 | | 58.00 | 企业合并 |
| 思必拓公司 | 北京 | 北京 | 电子设备销售 | | 51.00 | 企业合并 |
| 卓讯软通公司 | 大连 | 大连 | 研发 | | 51.00 | 企业合并 |
| 思必拓（海外）公司 | 美国 | 美国 | 贸易 | | 40.80 | 投资设立 |
| 北京思必拓国际贸易有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | | 51.00 | 投资设立 |
| 新大陆香港公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00 | 投资设立 |
| 新大陆软件公司 | 福建 | 福建 | 软件业 | 80.4474 | | 投资设立 |
| 江苏新大陆科技有限公司（以下简称“新大陆江苏公司”） | 江苏 | 江苏 | 软件业 | | 80.4474 | 投资设立 |
| 北京新陆软件有限公司 | 北京 | 北京 | 软件业 | | 80.4474 | 投资设立 |
| 福建英吉公司 | 福建 | 福建 | 软件业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 福建智锐信息技术有限公司（以下简称“福建智锐公司”） | 福建 | 福建 | 电子设备制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 福建新大陆云商股权投资企业（有限合伙） | 福建 | 福建 | 咨询服务业 | 70.00 | | 投资设立 |
| 江苏智联公司 | 江苏 | 江苏 | 电子设备制造业 | 80.00 | | 企业合并 |
| 新大陆北美公司 | 美国 | 美国 | 贸易 | 53.33 | 36.67 | 投资设立 |
| 新大陆台湾公司 | 台湾 | 台湾 | 贸易 | 90.00 | | 企业合并 |
| 北京亚大公司 | 北京 | 北京 | 电子服务业 | 95.00 | | 企业合并 |
| 北京蓝新公司 | 北京 | 北京 | 电子服务业 | | 95.00 | 投资设立 |
| 北京亚大数字科技有限公司 | 北京 | 北京 | 科技推广和应用服务业 | | 95.00 | 投资设立 |
| 北京新大陆智能溯源科技有限公司（以下简称“溯源公司”） | 北京 | 北京 | 电子设备制造业 | 67.00 | | 投资设立 |
| 新大陆智慧公司 | 北京 | 北京 | 软件业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 新大陆国兴公司 | 北京 | 北京 | 电子服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 福州弘卓通信科技有限公司（以下简称“弘卓通信公司”） | 福建 | 福建 | 电子设备制造业 | 100.00 | | 企业合并 |
| 网商小贷公司 | 广东 | 广东 | 金融服务业 | 92.50 | | 投资设立 |
| 国通星驿公司 | 福建 | 福建 | 收单服务 | 60.00 | 40.00 | 企业合并 |
| 福建云势数据科技服务有限公司（以下简称“云势科技”） | 福建 | 福建 | 收单服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福州国通世纪网络工程有限公司 | 福建 | 福建 | 电子服务业 | 100.00 | | 企业合并 |
| 网商保理公司 | 广东 | 广东 | 金融服务业 | 100.00 | | 投资设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------------------|-------|-----|------------|---------|--------|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海新大陆奋新科技信息服务有限公司（以下简称“上海奋新公司”） | 上海 | 上海 | 电子服务业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 四川新大陆信息工程有限公司（以下简称“四川新大陆公司”） | 四川 | 四川 | 电子服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 益农公司 | 广东 | 广东 | 软件业 | 64.66 | | 投资设立 |
| 深圳市洲联信息技术有限公司 | 广东 | 广东 | 信息技术服务业 | 80.00 | | 投资设立 |
| 上海洲联公司 | 广东 | 广东 | 信息技术服务业 | | 80.00 | 投资设立 |
| 广州网商融资担保有限责任公司（以下简称“网商融担公司”） | 广东 | 广东 | 金融服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 福建壹越科技有限公司 | 福建 | 福建 | 软件和信息技术服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 云南信托信托产品-至善 157 号 | | | | | | 购买信托计划 |
| 云南信托信托产品-至善 201 号 | | | | | | 购买信托计划 |
| 厦门信托-海峡银行小微金融集合资金信托 | | | | | | 购买信托计划 |
| 广东粤财信托-慧金网商 3 号集合资金信托计划 | | | | | | 购买信托计划 |
| 云南信托信托产品-至善 1096 号 | | | | | | 购买信托计划 |
| 云南信托信托产品-至善 1097 号 | | | | | | 购买信托计划 |

说明：

①香港新大陆支付技术有限公司于2021年1月成立香港悟云科技有限公司，持股比例为100%，所处行业为贸易业；

②北京亚大公司于2021年4月成立北京亚大数字科技有限公司，持股比例为100%，所处行业为科技推广和应用服务业；

③本公司于2021年6月成立福建壹越科技有限公司，本公司持股比例为100%，所处行业为软件和信息技术服务业；

④本期无新增的合并范围结构化主体，控制判断的依据：本报告期公司对所持有或管理的结构化主体综合考虑公司在该等结构化主体中拥有的权力及参与其相关活动而享有可变回报等控制因素；截至 2021 年 06 月 30 日止，经判断公司控制6个结构化主体，因此纳入合并范围，其中，本期1个结构化主体已到期清算。

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 | 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 |
|---------|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 新大陆软件公司 | 19.55% | 7,085,591.44 | | 45,290,222.04 |
| 网商小贷公司 | 7.5% | -2,477,290.61 | | 38,243,955.09 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 2021年06月30日 | | | | | |
|---------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------|----------------|
| | 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 |
| 新大陆软件公司 | 347,948,061.37 | 49,252,121.86 | 397,200,183.23 | 165,007,494.60 | 559,625.91 | 165,567,120.51 |
| 网商小贷公司 | 185,460,662.02 | 891,027,261.85 | 1,076,487,923.87 | 566,599,296.10 | 72,747.49 | 566,672,043.59 |

(续上表)

| 子公司名称 | 2020年12月31日 | | | | | |
|---------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| | 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 |
| 新大陆软件公司 | 316,698,740.52 | 49,445,305.75 | 366,144,046.27 | 170,732,389.65 | 17,208.90 | 170,749,598.55 |
| 网商小贷公司 | 230,498,808.81 | 1,084,299,727.09 | 1,314,798,535.90 | 771,775,845.81 | 72,747.49 | 771,848,593.30 |

| 子公司名称 | 2021年1-6月 | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业总收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 新大陆软件公司 | 232,720,468.72 | 36,238,615.00 | 36,238,615.00 | -76,932,940.67 |
| 网商小贷公司 | 146,568,545.87 | -33,030,541.42 | -33,030,541.42 | 154,446,375.58 |

(续上表)

| 子公司名称 | 2020年1-6月 | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 营业总收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 新大陆软件公司 | 177,038,980.16 | 30,234,133.38 | 30,234,133.38 | -126,844,396.90 |
| 网商小贷公司 | 175,496,032.40 | -30,201,193.08 | -30,201,193.08 | -144,268,241.73 |

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|---------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 和君盛观 | 福建 | 福建 | 投资业 | 20.00 | | 权益法 |
| 鑫宇电子 | 福建 | 福建 | 电子设备制造业 | 35.00 | | 权益法 |
| 新大陆翼码 | 上海 | 上海 | 电子服务业 | 37.37 | | 权益法 |
| 永益创投 | 福建 | 福建 | 投资业 | 32.80 | | 权益法 |
| 深圳科脉公司 | 广东 | 广东 | 电子服务业 | 15.73 | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 2021年6月30日/2021年1-6月 | | | 2020年12月31日/2020年1-6月 | | |
|----------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | 和君盛观 | 新大陆翼码 | 永益创投 | 和君盛观 | 新大陆翼码 | 永益创投 |
| 流动资产 | 9,574,472.11 | 99,667,117.00 | 3,802,862.99 | 9,632,887.68 | 93,060,643.82 | 246,884.07 |
| 非流动资产 | 634,396.48 | 12,519,568.10 | 96,673,100.00 | 636,596.92 | 14,965,648.13 | 152,795,600.00 |
| 资产合计 | 10,208,868.59 | 112,186,685.10 | 100,475,962.99 | 10,269,484.60 | 108,026,291.95 | 153,042,484.07 |
| 流动负债 | 15,202.30 | 29,487,788.24 | | 58,252.97 | 19,728,773.54 | 10,322,500.00 |
| 非流动负债 | | 4,228.27 | | | 4,228.28 | |
| 负债合计 | 15,202.30 | 29,492,016.51 | | 58,252.97 | 19,733,001.82 | 10,322,500.00 |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 10,193,666.29 | 82,694,668.59 | 100,475,962.99 | 10,211,231.63 | 88,293,290.13 | 142,719,984.07 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,038,733.27 | 30,902,997.65 | 32,956,115.85 | 2,042,246.33 | 32,995,202.51 | 46,812,154.77 |
| 调整事项 | | | | | | |
| ——商誉 | 53,725.17 | 8,657,983.41 | 893,136.24 | 53,725.17 | 8,657,983.41 | 893,136.24 |
| ——内部交易未实现利润 | | | | | | |
| ——其他 | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,092,458.44 | 39,560,981.06 | 33,849,252.09 | 2,095,971.50 | 41,653,185.92 | 47,705,291.01 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 254,859.34 | 40,343,319.23 | | 759,531.27 | 45,556,522.24 | |
| 净利润 | -17,565.34 | -3,949,040.77 | -42,244,021.08 | 201,415.05 | 1,072,242.59 | -1,538,366.51 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | -17,565.34 | -3,949,040.77 | -42,244,021.08 | 201,415.05 | 1,072,242.59 | -1,538,366.51 |
| 本期收到的来自合营企业的股利 | | | | | | |

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 2021年6月30日/2021年1-6月 | 2020年12月31日/2020年1-6月 |
|-----------------|----------------------|-----------------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 79,437,813.99 | 80,179,211.54 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| ——净利润 | -741,397.55 | 3,957,854.03 |
| ——其他综合收益 | | |

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日/2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 1-6 月 |
|----------|------------------------------|-------------------------------|
| ——综合收益总额 | -741,397.55 | 3,957,854.03 |

3. 在纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司对直接投资持有及因合并信托计划而在结构化主体中享有权益，综合考虑在该等结构化主体中拥有的权力及参与其相关活动而享有可变回报等控制因素，认定将 6 个结构化主体纳入合并财务报表范围。

上述纳入合并报表的结构化主体的资产总额为 1.37 亿元，本期净利润为 0.36 亿元。公司持有的上述结构化主体账面价值为 0.63 亿元，增加合并财务报表中的资产总额为 0.74 亿元，增加合并财务报表本期净利润为 0.31 亿元。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收保费、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

1、货币资金

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

2、应收款项

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 19.14%（2020 年：20.62%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 71.99%（2020 年：81.16%）。

3、发放贷款及垫款

本公司贷款及垫款的业务为小额贷款。对于发放贷款及垫款，公司对此类业务坚持小额、分散原则，控制信贷额度，降低信贷发放的集中度，尽量分散风险。严把源头，做好客户准入，根据信用分析的结果，谨慎筛选客户，合理回避风险。制定了配套制度，明确业务流程执行规范，采取有效的风控技术，严控贷前调查、贷中审查、贷后检查质量，力求有效控制风险。同时，设计风险预警机制，采用风险补偿策略。

（二）流动性风险

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

短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

| 项目名称 | 2021 年 06 月 30 日 | | | | |
|-------------|-------------------|------------------|--------------|---------------|-------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 57,476.63 | | | | 57,476.63 |
| 应付票据 | 14,887.88 | | | | 14,887.88 |
| 应付账款 | 93,446.85 | 274.45 | | 221.39 | 93,942.68 |
| 应付股利 | 36,157.95 | | | | 36,157.95 |
| 其他应付款 | 215,890.29 | 81.41 | 84.90 | 317.79 | 216,374.39 |
| 一年内到期的非流动负债 | 215.36 | | | | 215.36 |
| 其他流动负债 | 1,734.40 | 11.31 | | | 1,745.71 |
| 长期借款 | | 15,600.00 | | | 15,600.00 |
| 衍生金融负债 | 544.79 | | | | 544.79 |
| 合计 | 420,354.14 | 15,967.17 | 84.90 | 539.18 | 436,945.40 |

(续上表)

| 项目名称 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | |
|-------------|-------------------|-----------------|------------------|---------------|-------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 80,402.71 | | | | 80,402.71 |
| 应付票据 | 13,688.39 | | | | 13,688.39 |
| 应付账款 | 71,577.51 | 6,006.19 | | 221.09 | 77,804.79 |
| 应付股利 | 1,811.31 | | | | 1,811.31 |
| 其他应付款 | 285,938.25 | | | 59.19 | 285,997.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | 215.46 | | | | 215.46 |
| 其他流动负债 | 1,153.31 | | | | 1,153.31 |
| 长期借款 | | 200.00 | 15,500.00 | | 15,700.00 |
| 衍生金融负债 | 124.70 | | | | 124.70 |
| 合计 | 454,911.64 | 6,206.19 | 15,500.00 | 280.28 | 476,898.11 |

(三) 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资

产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币、美元、欧元计价的应收账款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、欧元、新台币或雷亚尔计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司期末外币金融资产和金融负债列示见附注五、65 外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

①敏感性分析

于 2021 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、欧元、港币、新台币及雷亚尔升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,269.81 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2021 年 06 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 39.41 万元。

九、公允价值的披露

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 2021 年 06 月 30 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

| 项目 | 2021年06月30日公允价值 | | | |
|-------------------------|-----------------|------------|----------------|----------------|
| | 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 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | 349,143,642.01 | 349,143,642.01 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）理财产品投资 | | | 349,143,642.01 | 349,143,642.01 |
| （二）其他非流动金融资产 | 301,075,693.88 | | 114,603,163.67 | 415,678,857.55 |
| 1、权益工具投资 | 301,075,693.88 | | 114,603,163.67 | 415,678,857.55 |
| （三）交易性金融负债 | 5,447,943.56 | | | 5,447,943.56 |
| 1、衍生金融负债 | 5,447,943.56 | | | 5,447,943.56 |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2. 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|---------|-----|-------------------------|----------|-----------------|------------------|
| 新大陆科技集团 | 福州 | 高新技术产品技术的研发研究开发及相关投资；贸易 | 8,500.00 | 30.49 | 30.49 |

本公司的最终控制方为新大陆科技集团。

2.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3. 本公司合营和联营企业情况

(1) 本公司重要的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------------------|---------------|
| 福建新大陆通信科技股份有限公司（以下简称“新大陆通信”） | 同一控股股东 |
| 新大陆（福建）公共服务有限公司（以下简称“新大陆公共服务公司”） | 同一控股股东 |
| 福州四九八网络科技有限公司（以下简称“四九八公司”） | 控股股东施加重大影响的企业 |
| 新大陆地产公司 | 同一控股股东 |
| 福建八方科技发展有限公司（以下简称“八方科技”） | 同一控股股东 |
| 澳门新大陆万博科技有限公司（以下简称“澳门新大陆”） | 同一控股股东 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|---------------|---------------|
| 深圳科脉公司 | 支付业务 | 11,531,205.00 | 16,933,395.59 |
| 四九八公司 | 支付业务 | 5,356,483.96 | 5,018,186.31 |
| 新大陆翼码 | 支付业务 | | 20,282.49 |

出售商品、提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 新大陆科技集团 | 转让控股子公司股权 | 112,419,000.00 | |
| 四九八公司 | 支付业务 | 66,782,917.07 | 216,136,690.82 |
| 新大陆公共服务公司 | 出售商品 | 5,660,617.21 | 363,708.05 |
| 澳门新大陆 | 出售商品及技术服务 | 1,375,811.03 | 2,783,335.30 |
| 深圳科脉公司 | 出售商品及技术服务 | 106,017.70 | 150,805.64 |
| 四九八公司 | 出售商品 | 104,783.46 | 92,398.68 |
| 北京新大陆时代教育科技有限公司（以下简称“新大陆教育”） | 出售商品及技术服务 | 39,489.60 | 398,192.30 |
| 新大陆通信 | 出售商品 | 11,902.65 | 164,001.06 |
| 新大陆地产公司 | 出售商品及技术服务 | 9,762.80 | |
| 新大陆科技集团 | 出售商品 | 4,929.20 | 21,689.41 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------|----------|--------------|
| 和君盛观 | 出售商品及技术服务 | 3,489.81 | 2,588.68 |
| 新大陆翼码 | 出售商品 | 556.63 | 88,101.76 |
| 兴业数字金融服务（上海）股份有限公司 | 技术服务 | | 1,589,444.13 |

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------|--------|------------|------------|
| 新大陆教育 | 房屋 | 950,467.50 | 833,088.76 |
| 新大陆通信 | 房屋 | 488,031.96 | 438,699.00 |
| 新大陆公共服务公司 | 房屋 | 386,318.56 | 252,169.50 |
| 四九八公司 | 房屋 | 344,568.18 | 252,169.50 |
| 新大陆科技集团 | 房屋 | 69,394.27 | 69,023.67 |

（3）关联担保情况

本公司作为担保方均为本公司为合并报表范围内子公司提供的担保，具体详见本附注十二、2（2）。

（4）关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 262.22 | 239.72 |

（5）其他关联交易

无偿使用商标的事项

1999年9月30日，本公司与新大陆科技集团（原福建省新大陆发展有限公司）签订《商标使用许可合同》，约定新大陆科技集团许可本公司无偿使用其依法拥有的注册商标（“新大陆”中文、英文文字商标和图形商标），许可期限自《商标使用许可合同》签订之日起至商标注册有效期满之日止。商标注册有效期届满时，新大陆科技集团应当及时办理续展手续，每次续展后本公司可无偿连续使用；若新大陆科技集团不愿意办理续展手续，应当将商标无偿转让给本公司。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021年06月30日 | | 2020年12月31日 | |
|-------|-----------|--------------|------------|-------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 新大陆公共服务公司 | 4,358,400.00 | 217,919.99 | 210,000.00 | 10,500.00 |
| 应收账款 | 澳门新大陆 | 1,359,600.00 | 67,980.00 | 30,160.00 | 1,508.00 |
| 应收账款 | 新大陆地产公司 | 140,616.70 | 7,030.83 | | |
| 应收账款 | 八方科技 | 126,295.97 | 126,295.97 | 126,295.97 | 126,295.97 |
| 应收账款 | 新大陆教育 | 40,902.00 | 2,045.10 | 583,850.00 | 29,192.50 |
| 应收账款 | 新大陆通信 | 6,950.00 | 347.50 | | |
| 应收账款 | 深圳科脉公司 | | | 29,950.00 | 1,497.50 |
| 应收账款 | 四九八公司 | | | 18,600.00 | 930.00 |
| 其他应收款 | 新大陆公共服务公司 | 379,521.40 | 3,795.21 | | |
| 其他应收款 | 新大陆地产公司 | 79,448.30 | 794.48 | | |
| 其他应收款 | 澳门新大陆 | 18,621.50 | 186.22 | | |
| 其他应收款 | 新大陆集团 | 9,647.27 | 96.47 | | |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 |
|-------|-----------|-------------|--------------|
| 应付账款 | 新大陆通信 | 21,844.25 | |
| 应付账款 | 深圳科脉公司 | | 2,548,515.46 |
| 应付账款 | 四九八公司 | | 1,019,421.64 |
| 应付账款 | 新大陆翼码 | | 140,219.71 |
| 应付账款 | 鑫宇电子 | 5,160.00 | 217,836.81 |
| 应付账款 | 泊客链 | | 20.31 |
| 应付账款 | 新大陆公共服务公司 | | 3.22 |
| 合同负债 | 澳门新大陆 | 257,960.51 | 257,960.51 |
| 合同负债 | 新大陆教育 | | 230,052.92 |
| 合同负债 | 四九八公司 | | 268,621.62 |
| 其他应付款 | 和君盛观 | 9.62 | 9.62 |
| 其他应付款 | 新大陆教育 | | 266,260.00 |
| 其他应付款 | 深圳科脉公司 | | 4,000.00 |

十一、股份支付

1. 股份支付总体情况

| | 2021年1-6月 | 2020年度 |
|-----------------|-------------|-----------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | - | - |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 1,140.02 万股 | 989.87 万股 |

| | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 |
|-------------------------------|--------------|-----------------------------|
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | - | 1966.68 万股 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 | 行权价格为 8.09 元每股，合同剩余期限为 1 个月 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 | 无 |

2. 以权益结算的股份支付情况

| | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔斯期权定价模型 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 持股员工在职情况 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 7,905,207.01 | 362,278,985.37 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | - | 73,438,576.87 |

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2. 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

(1) 截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在重大未决诉讼仲裁。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保单位名称 | 实际担保金额 (万元) | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经 履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|
| 一、子公司 | | | | |
| 江苏智联公司 | 38.52 | 2018 年 9 月 7 日 | 2021 年 9 月 7 日 | 否 |
| 网商保理公司 | 1,870.00 | 2018 年 3 月 21 日 | 2022 年 3 月 20 日 | 否 |
| 网商保理公司 | 5,000.00 | 2018 年 9 月 12 日 | 2021 年 8 月 11 日 | 否 |
| 网商保理公司 | 10,000.00 | 2019 年 1 月 11 日 | 2021 年 12 月 24 日 | 否 |
| 网商小贷公司 | 573.00 | 2019 年 3 月 16 日 | 2021 年 6 月 30 日 | 是 |
| 网商保理公司 | 30,000.00 | 2019 年 4 月 10 日 | 2022 年 4 月 9 日 | 否 |
| 网商保理公司 | 200.00 | 2019 年 7 月 1 日 | 2029 年 7 月 1 日 | 否 |
| 网商保理公司 | 40,000.00 | 2019 年 9 月 27 日 | 2022 年 4 月 9 日 | 否 |
| 网商保理公司 | 34,682.00 | 2019 年 9 月 27 日 | 2021 年 9 月 26 日 | 否 |
| 网商保理公司 | 80,000.00 | 2020 年 4 月 9 日 | 2023 年 4 月 8 日 | 否 |

| 被担保单位名称 | 实际担保金额 (万元) | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经 履行完毕 |
|-----------|-------------------|-------------|-------------|----------------|
| 网商保理公司 | 5,100.00 | 2020年8月8日 | 2023年8月7日 | 否 |
| 网商保理公司 | 44,615.00 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 | 否 |
| 网商保理公司 | 3,094.00 | 2020年10月29日 | 2023年10月28日 | 否 |
| 网商保理公司 | 1,142.00 | 2020年12月9日 | 2023年12月9日 | 否 |
| 合计 | 256,314.52 | | | |

(3) 截至 2021 年 06 月 30 日，各金融机构为本公司提供的保函担保金额计人民币 10,059.84 万元。

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

| | |
|----------------------------------|---|
| 拟分配的利润或股利经 审议批准宣告发放的利 润或股利 | 公司于 2021 年 3 月 26 日召开第七届董事会第四十五次会议审议通过了《公司 2020 年度利润分配预案》，并经 2020 年年度股东大会审议通过。公司以 2021 年 7 月 7 日为股权登记日，以公司享有利润分配权的股份总额 1,013,097,915.00 股（总股本 1,032,062,937.00 股扣除公司回购账户持有的股份数量 18,965,022.00 股）为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 3.519021 元（含税），不分配股票股利及不进行资本公积转增股本。 |
|----------------------------------|---|

2. 董事长增持股份计划完成

本公司于 2021 年 2 月 1 日披露《关于公司董事长增持公司股份计划的公告》（公告编号：2021-015），董事长王晶女士计划自公告披露之日起 6 个月内，通过集中竞价交易方式增持公司股份，增持股份资金规模不低于人民币 3,000 万元。

本公司于 2021 年 7 月 10 日披露《关于公司董事长增持股份计划完成的公告》（公告编号：2021-069），自 2021 年 5 月 10 日至 2021 年 7 月 8 日，王晶女士通过深圳证券交易所系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份 1,951,000 股，占公司总股本的 0.19%，累计增持金额 3,000.11 万元（不含交易费用）。本次增持计划实施完成后，王晶女士累计持有公司股份

2,857,975 股，占公司总股本的 0.28%。

截至本报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为商户运营及增值服务分部、电子支付产品及信息识读产品、行业应用与软件开发及服务、房地产与物业分部等 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

A、商户运营及增值服务分部，银行收单、小额贷款；

B、电子支付产品及信息识读产品分部，生产及销售电子支付产品及信息识读产品；

C、行业应用与软件开发及服务分部，高速公路、移动通信等行业应用与软件开发及服务；

D、房地产与物业分部，房地产开发及销售、提供物业服务；

(2) 分部利润或亏损、资产及负债

(单位：人民币万元)

| 本期或本期期末 | 商户运营及增值服务分部 | 电子支付产品及信息识读产品分部 | 行业应用与软件开发及服务分部 | 房地产与物业分部 | 抵销 | 合计 |
|-----------|-------------|-----------------|----------------|-----------|-------------|--------------|
| 营业收入 | 173,646.65 | 131,729.83 | 57,066.58 | 622.40 | -7,811.93 | 355,253.53 |
| 其中：主营业务收入 | 144,656.97 | 131,720.07 | 54,118.33 | | -4,970.97 | 325,524.40 |
| 营业成本 | 140,600.60 | 87,997.82 | 35,704.37 | 114.11 | -7,204.36 | 257,212.54 |
| 其中：主营业务成本 | 130,447.07 | 87,997.77 | 34,553.27 | | -5,178.77 | 247,819.34 |
| 营业费用 | 453.14 | 7,490.65 | 2,306.35 | | -27.97 | 10,222.17 |
| 营业利润（亏损） | 1,567.98 | 20,064.00 | 36,096.94 | 100.18 | -22,153.54 | 35,675.56 |
| 资产总额 | 488,250.68 | 446,013.86 | 724,025.88 | 21,850.39 | -582,759.29 | 1,097,381.52 |
| 负债总额 | 375,524.49 | 303,396.31 | 211,365.75 | 18,516.26 | -420,402.30 | 488,400.51 |
| 补充信息： | | | | | | - |

| 本期或本期期末 | 商户运营及增值服务分部 | 电子支付产品及信息识读产品分部 | 行业应用与软件开发及服务分部 | 房地产与物业分部 | 抵销 | 合计 |
|-----------------|-------------|-----------------|----------------|----------|----------|------------|
| 1.资本性支出 | 2,878.36 | 799.10 | 135.26 | 207.88 | 5,632.47 | 9,653.07 |
| 2.折旧和摊销费用 | 11,145.74 | 2,183.78 | 1,086.53 | 261.11 | -386.61 | 14,290.55 |
| 3.折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | |
| 4.资产减值损失 | | 19.74 | -15.15 | | | 4.59 |
| 5.信用减值损失 | -13,080.04 | 433.02 | 689.67 | -0.37 | | -11,957.72 |

注：上述商户运营及增值服务中，包含利息净收入、手续费及佣金净收入、担保业务收入。

(3) 其他分部信息

①产品和劳务对外交易收入分类及地区收入分类见本附注五、43。

②对主要客户的依赖程度：本公司本期无从以上 4 个分部的某一客户处，所获得的收入占本公司总收入的 10%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 270,613,491.51 | 267,048,081.95 |
| 1 至 2 年 | 3,384,132.60 | 6,177,285.58 |
| 2 至 3 年 | 7,087,480.22 | 7,830,332.79 |
| 3 至 5 年 | 22,701,476.92 | 34,203,051.91 |
| 5 年以上 | 31,839,568.68 | 31,397,116.71 |
| 小计 | 335,626,149.93 | 346,655,868.94 |
| 减：坏账准备 | 45,130,723.61 | 50,719,049.33 |
| 合计 | 290,495,426.32 | 295,936,819.61 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2021 年 06 月 30 日 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 335,626,149.93 | 100.00 | 45,130,723.61 | 13.45 | 290,495,426.32 |
| 其中：组合 1 | 89,387,428.73 | 26.63 | 27,440,527.18 | 30.70 | 61,946,901.55 |

| 类别 | 2021 年 06 月 30 日 | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 组合 2 | 226,202,667.48 | 67.40 | | | 226,202,667.48 |
| 组合 3 | 20,036,053.72 | 5.97 | 17,690,196.43 | 88.29 | 2,345,857.29 |
| 合计 | 335,626,149.93 | 100.00 | 45,130,723.61 | 13.45 | 290,495,426.32 |

(续上表)

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 346,655,868.94 | 100.00 | 50,719,049.33 | 14.63 | 295,936,819.61 |
| 其中:组合 1 | 86,184,453.42 | 24.86 | 24,985,035.24 | 28.99 | 61,199,418.18 |
| 组合 2 | 232,327,423.14 | 67.02 | | | 232,327,423.14 |
| 组合 3 | 28,143,992.38 | 8.12 | 25,734,014.09 | 91.44 | 2,409,978.29 |
| 合计 | 346,655,868.94 | 100.00 | 50,719,049.33 | 14.63 | 295,936,819.61 |

坏账准备计提的具体说明:

①于 2021 年 06 月 30 日、2020 年 12 月 31 日, 按组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2021 年 06 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 42,041,500.57 | 420,415.01 | 1.00 | 32,568,769.56 | 325,687.69 | 1.00 |
| 1-2 年 | 3,384,132.60 | 338,413.26 | 10.00 | 6,040,843.05 | 604,084.30 | 10.00 |
| 2-3 年 | 7,087,480.22 | 1,063,122.03 | 15.00 | 7,830,332.79 | 1,174,549.93 | 15.00 |
| 3 至 5 年 | 22,511,476.92 | 11,255,738.46 | 50.00 | 33,727,612.68 | 16,863,817.98 | 50.00 |
| 5 年以上 | 14,362,838.42 | 14,362,838.42 | 100.00 | 6,016,895.34 | 6,016,895.34 | 100.00 |
| 合计 | 89,387,428.73 | 27,440,527.18 | 30.70 | 86,184,453.42 | 24,985,035.24 | 28.99 |

②于 2021 年 06 月 30 日、2020 年 12 月 31 日, 按组合 3 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2021 年 06 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|---------------|----------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,369,323.46 | 118,466.17 | 5.00 | 2,254,968.95 | 112,748.45 | 5.00 |
| 1-2 年 | | | | 33,362.83 | 3,336.29 | 10.00 |
| 2-3 年 | | | | | | |
| 3 至 5 年 | 190,000.00 | 95,000.00 | 50.00 | 475,462.50 | 237,731.25 | 50.00 |
| 5 年以上 | 17,476,730.26 | 17,476,730.26 | 100.00 | 25,380,198.10 | 25,380,198.10 | 100.00 |

| 账龄 | 2021 年 06 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|----|------------------|---------------|----------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合计 | 20,036,053.72 | 17,690,196.43 | 88.29 | 28,143,992.38 | 25,734,014.09 | 91.44 |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

(3) 本期坏账准备的变动情况

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2021 年 06 月 30 日 |
|-----------|------------------|--------|--------------|-------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按组合计提坏账准备 | 50,719,049.33 | | 5,588,325.72 | | 45,130,723.61 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 228,517,430.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 68.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,460,000.00 元。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 项目 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 120,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 1,421,560,961.62 | 1,636,455,651.00 |
| 合计 | 1,541,560,961.62 | 1,636,455,651.00 |

(2) 应收股利

| 项目（或被投资单位） | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 国通星驿公司 | 120,000,000.00 | |

(3) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,420,331,131.82 | 1,629,372,475.28 |
| 1 至 2 年 | 53,259.61 | 2,037,585.25 |
| 2 至 3 年 | 140,331.00 | 287,903.08 |
| 3 至 5 年 | 2,700.00 | 4,085,624.49 |
| 5 年以上 | 2,765,728.37 | 2,548,750.37 |
| 小计 | 1,423,293,150.80 | 1,638,332,338.47 |
| 减：坏账准备 | 1,732,189.18 | 1,876,687.47 |

| 账龄 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 合计 | 1,421,560,961.62 | 1,636,455,651.00 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 保证金、押金及员工借款等 | 17,988,371.57 | 11,746,782.56 |
| 关联方往来款 | 1,401,290,433.39 | 1,609,621,381.33 |
| 其他单位往来款等 | 4,014,345.84 | 16,964,174.58 |
| 小计 | 1,423,293,150.80 | 1,638,332,338.47 |
| 减：坏账准备 | 1,732,189.18 | 1,876,687.47 |
| 合计 | 1,421,560,961.62 | 1,636,455,651.00 |

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2021 年 06 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| 第一阶段 | 1,421,793,150.80 | 232,189.18 | 1,421,560,961.62 |
| 第二阶段 | | | |
| 第三阶段 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 1,423,293,150.80 | 1,732,189.18 | 1,421,560,961.62 |

2021 年 06 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-------------------------|-------------|-------------------|-------------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,421,793,150.80 | 0.02 | 232,189.18 | 1,421,560,961.62 |
| 其中：组合 5 | 17,988,371.57 | | | 17,988,371.57 |
| 组合 6 | 1,401,290,433.39 | | | 1,401,290,433.39 |
| 组合 7 | 2,514,345.84 | 9.23 | 232,189.18 | 2,282,156.66 |
| 合计 | 1,421,793,150.80 | 0.02 | 232,189.18 | 1,421,560,961.62 |

2021 年 06 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|--------------|---------|--------------|------|--------|
| 按单项计提坏账准备 | 1,500,000.00 | 100.00 | 1,500,000.00 | | 预计难以收回 |

B.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| 第一阶段 | 1,636,832,338.47 | 376,687.47 | 1,636,455,651.00 |
| 第二阶段 | | | |
| 第三阶段 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 1,638,332,338.47 | 1,876,687.47 | 1,636,455,651.00 |

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|-------------------------|-------------|-------------------|-------------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,636,832,338.47 | 0.02 | 376,687.47 | 1,636,455,651.00 |
| 其中：组合 5 | 10,246,782.56 | | | 10,246,782.56 |
| 组合 6 | 1,609,621,381.33 | | | 1,609,621,381.33 |
| 组合 7 | 16,964,174.58 | 2.22 | 376,687.47 | 16,587,487.11 |
| 合计 | 1,636,832,338.47 | 0.02 | 376,687.47 | 1,636,455,651.00 |

2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|--------------|----------|--------------|------|--------|
| 按单项计提坏账准备 | 1,500,000.00 | 100.00 | 1,500,000.00 | | 预计难以收回 |

④ 坏账准备的变动情况

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2021 年 06 月 30 日 |
|----------------|---------------------|--------|-------------------|-------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,500,000.00 | | | | 1,500,000.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 376,687.47 | | 144,498.29 | | 232,189.18 |
| 合计 | 1,876,687.47 | | 144,498.29 | | 1,732,189.18 |

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 2021 年 06 月 30 日 余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------|-------|-------------------------|-------|----------------------|------|
| 第一名 | 关联方往来 | 504,901,579.95 | 1 年以内 | 35.47 | |
| 第二名 | 关联方往来 | 364,571,972.25 | 1 年以内 | 25.61 | |
| 第三名 | 关联方往来 | 283,385,435.13 | 1 年以内 | 19.91 | |
| 第四名 | 关联方往来 | 169,917,771.83 | 1 年以内 | 11.94 | |
| 第五名 | 关联方往来 | 38,741,290.06 | 1 年以内 | 2.72 | |
| 合计 | | 1,361,518,049.22 | | 95.66 | |

3. 长期股权投资

| 项目 | 2021 年 06 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 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 | 2,295,724,903.61 | 28,032,599.38 | 2,267,692,304.23 | 2,314,795,731.90 | 28,032,599.38 | 2,286,763,132.52 |
| 对联营、合营企业投资 | 154,940,505.58 | | 154,940,505.58 | 171,633,659.97 | | 171,633,659.97 |
| 合计 | 2,450,665,409.19 | 28,032,599.38 | 2,422,632,809.81 | 2,486,429,391.87 | 28,032,599.38 | 2,458,396,792.49 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 06 月 30 日 | 本期计提减值准备 | 2021 年 06 月 30 日减值准备余额 |
|-----------|-------------------------|------|----------------------|-------------------------|----------|------------------------|
| 新大陆支付公司 | 286,036,956.02 | | | 286,036,956.02 | | |
| 福建瑞之付公司 | 1,136,879.99 | | | 1,136,879.99 | | |
| 新大陆识别公司 | 242,887,928.98 | | | 242,887,928.98 | | |
| 新大陆软件公司 | 32,055,000.00 | | | 32,055,000.00 | | |
| 新大陆地产公司 | 19,070,828.29 | | 19,070,828.29 | | | |
| 福建英吉公司 | 32,326,283.99 | | | 32,326,283.99 | | |
| 福建智锐公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 新大陆云商有限合伙 | | | | | | |
| 江苏智联公司 | 57,982,878.00 | | | 57,982,878.00 | | |
| 溯源公司 | 28,032,599.38 | | | 28,032,599.38 | | 28,032,599.38 |
| 北京亚大公司 | 193,504,200.00 | | | 193,504,200.00 | | |
| 新大陆智慧公司 | 1,793,355.17 | | | 1,793,355.17 | | |
| 新大陆国兴公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 弘卓通信公司 | 36,177,807.52 | | | 36,177,807.52 | | |
| 网商小贷公司 | 469,962,612.78 | | | 469,962,612.78 | | |
| 网商保理公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 洲联信息公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | |
| 网商融担公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 国通星驿公司 | 435,895,176.00 | | | 435,895,176.00 | | |
| 国通世纪公司 | 272,000,000.00 | | | 272,000,000.00 | | |
| 新大陆台湾公司 | 10,141,660.55 | | | 10,141,660.55 | | |
| 新大陆北美公司 | 1,291,565.23 | | | 1,291,565.23 | | |
| 益农公司 | 16,500,000.00 | | | 16,500,000.00 | | |
| 合计 | 2,314,795,731.90 | | 19,070,828.29 | 2,295,724,903.61 | | 28,032,599.38 |

(2) 对联营、合营企业投资

| 投资单位 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | |
|-----------|-----------------------|--------|------|-----------------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 和君盛观 | 2,095,971.50 | | | -3,513.06 | | |
| 新大陆翼码 | 41,653,185.92 | | | -2,092,204.86 | | |
| 永益创投 | 47,705,291.01 | | | -13,856,038.92 | | |
| 鑫宇电子 | | | | | | |
| 深圳科脉公司 | 80,179,211.54 | | | -741,397.55 | | |
| 合计 | 171,633,659.97 | | | -16,693,154.39 | | |

(续上表)

| 投资单位 | 本期增减变动 | | | 2021年06月30日 | 2021年06月30日减值准备余额 |
|--------|-------------|--------|----|-----------------------|-------------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | |
| 和君盛观 | | | | 2,092,458.44 | |
| 新大陆翼码 | | | | 39,560,981.06 | |
| 永益创投 | | | | 33,849,252.09 | |
| 鑫宇电子 | | | | | |
| 深圳科脉公司 | | | | 79,437,813.99 | |
| 合计 | | | | 154,940,505.58 | |

4. 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 273,260,382.30 | 224,996,821.64 | 170,445,565.60 | 136,372,359.75 |
| 其他业务 | 18,213,763.95 | 2,774,973.23 | 26,973,052.31 | 2,067,353.49 |
| 合计 | 291,474,146.25 | 227,771,794.87 | 197,418,617.91 | 138,439,713.24 |

5. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 120,000,000.00 | 887,100,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -16,693,154.39 | -4,289,330.87 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 93,348,171.71 | |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 3,392,940.95 | 3,591,884.77 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,454,417.10 | 16,433,566.80 |
| 合计 | 206,502,375.37 | 902,836,120.70 |

十六、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2021年1-6月 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 14,177,024.70 |
| 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） | 18,323,913.03 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,945,741.63 |

| 项目 | 2021 年 1-6 月 |
|---|----------------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 67,044,791.92 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,102,421.89 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益总额 | 100,389,049.39 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 15,714,128.36 |
| 非经常性损益净额 | 84,674,921.03 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额 | 1,269,112.08 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 83,405,808.95 |

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.11 | 0.3081 | 0.3081 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.75 | 0.2261 | 0.2261 |

法定代表人：王晶

公司名称：新大陆数字技术股份有限公司

日期：2021 年 8 月 27 日