



云南南天电子信息产业股份有限公司

2021 年半年度财务报告

(未经审计)

2021 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	940,569,759.88	1,653,735,383.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,000,000.00	7,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	15,877,531.27	23,016,258.80
应收账款	961,099,740.05	695,695,416.45
应收款项融资		2,512,239.02
预付款项	181,113,241.27	52,963,337.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	68,515,793.92	56,486,269.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,549,328,395.04	1,489,088,152.09
合同资产	112,534,417.69	84,744,040.91
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,157,676.79	1,651,387.37
流动资产合计	3,838,196,555.91	4,066,892,484.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,003,764.31	132,788,643.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	119,144,746.54	120,190,186.54
投资性房地产	79,584,058.17	77,008,944.68
固定资产	219,682,237.70	229,641,154.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,891,568.65	
无形资产	126,944,427.06	135,597,235.85
开发支出	52,431,877.08	19,269,731.12
商誉	22,848,134.80	22,848,134.80
长期待摊费用	9,012,974.73	7,115,112.11
递延所得税资产	26,546,139.05	25,087,638.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	794,089,928.09	769,546,780.60
资产总计	4,632,286,484.00	4,836,439,264.99
流动负债：		
短期借款	554,115,021.06	296,520,227.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	269,478,247.84	365,457,025.79
应付账款	713,065,545.89	768,398,987.85
预收款项	155,195.88	763,789.47

合同负债	617,618,243.90	860,914,973.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,180,915.90	64,804,869.55
应交税费	15,004,047.40	62,988,529.56
其他应付款	23,601,858.63	20,417,989.21
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,904,068.82	586,818.19
其他流动负债	2,753,932.62	4,555,334.11
流动负债合计	2,221,877,077.94	2,445,408,544.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		293,629.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,448,891.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,535,633.50	6,808,561.50
递延收益	20,158,259.59	20,270,134.59
递延所得税负债	1,359,961.70	1,451,268.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,502,745.97	28,823,593.96
负债合计	2,252,379,823.91	2,474,232,138.63
所有者权益：		
股本	381,165,677.00	381,165,677.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,305,949,470.54	1,305,949,470.54
减：库存股		
其他综合收益	-67,806.09	-67,806.09
专项储备		
盈余公积	89,661,374.13	89,661,374.13
一般风险准备		
未分配利润	501,464,840.93	491,006,141.64
归属于母公司所有者权益合计	2,278,173,556.51	2,267,714,857.22
少数股东权益	101,733,103.58	94,492,269.14
所有者权益合计	2,379,906,660.09	2,362,207,126.36
负债和所有者权益总计	4,632,286,484.00	4,836,439,264.99

法定代表人：徐宏灿

主管会计工作负责人：宋卫权

会计机构负责人：闫春光

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	733,980,259.20	1,380,672,130.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,727,531.27	17,790,676.20
应收账款	808,321,579.98	513,537,733.14
应收款项融资		1,512,239.02
预付款项	251,913,999.39	42,319,655.04
其他应收款	57,128,378.38	45,895,256.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,153,511,211.73	1,229,632,616.16
合同资产	43,270,666.60	54,972,403.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,401,840.58	171,763.93

流动资产合计	3,065,255,467.13	3,286,504,473.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	572,780,477.38	568,030,415.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	119,144,746.54	120,190,186.54
投资性房地产	65,262,696.18	62,335,697.80
固定资产	189,410,078.94	197,872,265.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,044,646.83	
无形资产	92,842,762.86	99,526,385.03
开发支出	1,757,361.03	1,816,790.54
商誉		
长期待摊费用	8,079,751.25	5,953,105.55
递延所得税资产	20,228,938.13	18,843,226.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,073,551,459.14	1,074,568,072.94
资产总计	4,138,806,926.27	4,361,072,546.22
流动负债：		
短期借款	503,115,021.06	264,047,998.02
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	321,367,492.79	377,072,460.86
应付账款	541,317,966.83	701,930,952.35
预收款项	155,195.88	721,724.02
合同负债	481,497,999.01	717,118,837.89
应付职工薪酬	695,469.66	9,293,803.88
应交税费	2,232,254.90	18,710,637.82
其他应付款	11,621,531.84	14,543,103.79
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,840,666.93	586,818.19
其他流动负债	902,540.35	878,355.06
流动负债合计	1,864,746,139.25	2,104,904,691.88
非流动负债：		
长期借款		293,629.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,724,471.17	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,535,633.50	6,808,561.50
递延收益	19,158,259.59	19,270,134.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,418,364.26	26,372,325.24
负债合计	1,891,164,503.51	2,131,277,017.12
所有者权益：		
股本	381,165,677.00	381,165,677.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,361,342,814.60	1,361,342,814.60
减：库存股		
其他综合收益	-13,894.57	-13,894.57
专项储备		
盈余公积	94,641,149.78	94,641,149.78
未分配利润	410,506,675.95	392,659,782.29
所有者权益合计	2,247,642,422.76	2,229,795,529.10
负债和所有者权益总计	4,138,806,926.27	4,361,072,546.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,104,177,135.38	1,688,002,732.35
其中：营业收入	2,104,177,135.38	1,688,002,732.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,093,165,507.50	1,710,528,897.24
其中：营业成本	1,780,814,226.59	1,452,114,955.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,267,704.80	5,869,604.24
销售费用	80,240,927.16	77,593,376.33
管理费用	71,096,862.78	62,968,298.95
研发费用	151,811,281.70	105,088,712.24
财务费用	934,504.47	6,893,950.17
其中：利息费用	8,247,187.58	12,558,476.09
利息收入	8,172,357.08	6,313,856.79
加：其他收益	8,604,176.23	11,322,376.83
投资收益（损失以“-”号填列）	4,459,873.15	2,249,092.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,784,878.76	-1,410,907.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-13,329,295.56	-10,646,681.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,129,604.22	-27,519.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-32,789.53	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	11,843,196.39	-19,628,896.54
加: 营业外收入	49,885.99	277,286.98
减: 营业外支出	363,943.09	107,026.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,529,139.29	-19,458,635.81
减: 所得税费用	-2,670,394.44	-2,063,663.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	14,199,533.73	-17,394,972.50
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	14,199,533.73	-17,394,972.50
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,458,699.29	-17,460,041.57
2.少数股东损益	3,740,834.44	65,069.07
六、其他综合收益的税后净额		75,109.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,433.32
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		21,433.32

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		21,433.32
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		53,675.90
七、综合收益总额	14,199,533.73	-17,319,863.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,458,699.29	-17,438,608.25
归属于少数股东的综合收益总额	3,740,834.44	118,744.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0274	-0.0512
（二）稀释每股收益	0.0274	-0.0512

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐宏灿

主管会计工作负责人：宋卫权

会计机构负责人：闫春光

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,359,497,659.55	1,330,877,982.68
减：营业成本	1,247,334,813.39	1,258,036,647.53
税金及附加	4,155,369.84	3,046,857.68
销售费用	724,099.98	2,920,570.26
管理费用	21,307,296.30	15,571,896.16
研发费用	60,573,187.69	36,598,982.11
财务费用	1,566,972.87	6,247,611.48
其中：利息费用	8,214,768.88	10,886,426.05
利息收入	7,358,571.90	5,148,736.11

加：其他收益	1,149,532.45	727,176.41
投资收益（损失以“-”号填列）	4,350,061.48	16,510,835.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,749,938.52	-1,063,719.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,990,874.91	-7,100,595.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,367,991.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,712,629.96	18,592,833.90
加：营业外收入	13,172.14	106,789.13
减：营业外支出	251,256.12	30,522.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,474,545.98	18,669,100.44
减：所得税费用	-372,347.68	-272,041.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,846,893.66	18,941,142.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,846,893.66	18,941,142.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	17,846,893.66	18,941,142.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,670,528,459.64	1,208,530,478.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	598,676.85	4,069,642.92
收到其他与经营活动有关的现金	73,117,721.30	153,968,385.00
经营活动现金流入小计	1,744,244,857.79	1,366,568,506.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,948,493,600.37	1,469,354,927.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	511,561,863.70	447,877,890.84
支付的各项税费	72,096,697.19	75,183,975.47
支付其他与经营活动有关的现金	141,172,781.17	128,734,091.76
经营活动现金流出小计	2,673,324,942.43	2,121,150,886.05
经营活动产生的现金流量净额	-929,080,084.64	-754,582,379.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	74,545,440.00	
取得投资收益收到的现金	6,253,437.01	3,660,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,755.75	53,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,808,632.76	3,713,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,309,868.06	4,568,506.13
投资支付的现金	71,500,000.00	200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,809,868.06	4,768,506.13

投资活动产生的现金流量净额	-35,001,235.30	-1,055,066.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	644,749,987.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	419,000,000.00	233,331,565.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	422,500,000.00	878,081,552.29
偿还债务支付的现金	161,762,073.56	649,118,869.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,337,183.71	13,113,270.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	168,099,257.27	662,232,140.63
筹资活动产生的现金流量净额	254,400,742.73	215,849,411.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-63,925.05	115,974.95
五、现金及现金等价物净增加额	-709,744,502.26	-539,672,059.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,574,003,681.46	1,184,154,474.79
六、期末现金及现金等价物余额	864,259,179.20	644,482,415.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,572,148,204.93	1,059,343,570.96
收到的税费返还	510,637.70	126,256.30
收到其他与经营活动有关的现金	54,074,639.48	43,433,504.45
经营活动现金流入小计	1,626,733,482.11	1,102,903,331.71
购买商品、接受劳务支付的现金	2,270,264,319.66	1,699,010,820.49
支付给职工以及为职工支付的现金	100,286,517.02	54,144,321.13
支付的各项税费	21,835,271.40	22,580,776.72
支付其他与经营活动有关的现金	71,141,376.50	56,415,597.95

经营活动现金流出小计	2,463,527,484.58	1,832,151,516.29
经营活动产生的现金流量净额	-836,794,002.47	-729,248,184.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,045,440.00	
取得投资收益收到的现金	6,100,000.00	17,574,555.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,145,440.00	17,574,605.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,373,416.24	6,638,030.46
投资支付的现金	6,500,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	44,873,416.24	6,638,030.46
投资活动产生的现金流量净额	-37,727,976.24	10,936,574.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		644,749,987.29
取得借款收到的现金	369,000,000.00	231,861,565.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	369,000,000.00	876,611,552.29
偿还债务支付的现金	130,292,073.56	639,118,869.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,302,535.51	11,454,340.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	136,594,609.07	650,573,210.31
筹资活动产生的现金流量净额	232,405,390.93	226,038,341.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-63,918.64	40,854.03
五、现金及现金等价物净增加额	-642,180,506.42	-492,232,414.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,315,666,423.38	954,492,060.21
六、期末现金及现金等价物余额	673,485,916.96	462,259,646.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	381,165,677.00				1,305,949,470.54		-67,806.09		89,661,374.13		491,006,141.64		2,267,714,857.22	94,492,269.14	2,362,207,126.36	
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	381,165,677.00				1,305,949,470.54		-67,806.09		89,661,374.13		491,006,141.64		2,267,714,857.22	94,492,269.14	2,362,207,126.36	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											10,458,699.29		10,458,699.29	7,240,834.44	17,699,533.73	
（一）综合收益总额											10,458,699.29		10,458,699.29	3,740,834.44	14,199,533.73	
（二）所有者投入和减少资本														3,500,000.00	3,500,000.00	
1. 所有者投入的普通股														3,500,000.00	3,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年期末 余额	320,587,859.00				722,942,395.60		-70,707.45		84,630,456.16		430,211,270.53		1,558,301,273.84	290,741,814.21	1,849,043,088.05
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	320,587,859.00				722,942,395.60		-70,707.45		84,630,456.16		430,211,270.53		1,558,301,273.84	290,741,814.21	1,849,043,088.05
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	60,577,818.00				583,007,074.94		21,433.32				-17,460,041.57		626,146,284.69	118,744.97	626,265,029.66
（一）综合收 益总额							21,433.32				-17,460,041.57		-17,438,608.25	72,129.44	-17,366,478.81
（二）所有者 投入和减少资 本	60,577,818.00				583,007,074.94								643,584,892.94	46,615.53	643,631,508.47
1. 所有者投入 的普通股	60,577,818.00				583,007,074.94								643,584,892.94		643,584,892.94
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他														46,615.53	46,615.53
（三）利润分 配															
1. 提取盈余公															

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-13,894.57		94,641,149.78	392,659,782.29		2,229,795,529.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-13,894.57		94,641,149.78	392,659,782.29		2,229,795,529.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,846,893.66		17,846,893.66
（一）综合收益总额										17,846,893.66		17,846,893.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-13,894.57		94,641,149.78	410,506,675.95		2,247,642,422.76

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	320,587,859.00				778,335,739.66				89,610,231.81	366,439,804.29		1,554,973,634.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,587,859.00				778,335,739.66				89,610,231.81	366,439,804.29		1,554,973,634.76
三、本期增减变动金额(减少以	60,577,818.00				583,007,074.94					18,941,142.13		662,526,035.07

“-”号填列)	0										
(一)综合收益总额									18,941,142.13		18,941,142.13
(二)所有者投入和减少资本	60,577,818.00			583,007,074.94							643,584,892.94
1. 所有者投入的普通股	60,577,818.00			583,007,074.94							643,584,892.94
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60				89,610,231.81	385,380,946.42		2,217,499,669.83

三、公司基本情况

1. 企业注册地、组织形式和总部地址

云南南天电子信息产业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“南天信息”，在包含子公司时统称“本集团”）是经云南省人民政府云政复（1998）118号文批准，由南天电子信息产业集团公司、珠海南方集团有限公司、云南医药工业股份有限公司（原云南省医药医疗器械工业公司）、裴海平、李宏坤、周永泰、丁柏林共同发起设立的股份有限公司，1998年12月21日在云南省工商局登记注册，统一社会信用代码为91530000713401509F，法定代表人：徐宏灿。公司注册地址：昆明高新技术产业开发区产业研发基地。

经营范围：开发、生产、销售计算机软件、硬件，外围设备、金融专用设备、智能机电产品（含国产汽车不含小轿车），系统集成、网络设备、信息产品；承接网络工程、信息系统工程（不含管理项目）、技术服务及技术咨询；自产产品的安装、调试、维修；进出口业务；房屋租赁业务和培训业务；物业管理；开发、生产经国家密码管理机构批准的商用密码产品，销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；电信增值业务；通讯设备销售；计算机及通讯设备经营租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 公司股权变化情况

1999年8月18日，经中国证券监督管理委员会批准，公司以网上定价方式向社会公开发行人民币普通股4,000.00万股，股本总额增至140,000,551.00元，并于1999年10月14日在深圳证券交易所上市交易。

2006年8月7日，公司实施股权分置改革，以当时的流通股本4,000.00万股为基数，向当时的全体流通股股东转增股本，流通股股东持有每10股流通股获得转增股份5.1376股，共计转增20,550,399.00股。

2008年5月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]492号文核准，公司以非公开发行股票的方式向10家特定投资者发行了5,000.00万股人民币普通股（A股）。

2012年4月13日，公司召开的2011年度股东大会审议通过2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本210,550,951.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税）。同时进行资本公积转增股本，以公司现有总股本210,550,951.00股为基数，向全体股东每10股转增1股，合计转增股本21,055,095.00股，转增后公司总股本增加至231,606,046.00股。已由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2012年7月28日出具中瑞岳华验字[2012]第0149号验资报告。

2013年9月18日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]330号文核准，公司以非公开发行股票的方式向2家特定投资者发行了15,000,000.00股人民币普通股（A股）。

2019年3月28日，公司召开2018年度股东大会审议通过了《南天信息2018年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，公司以2018年12月31日的总股本246,606,046.00股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增股本73,981,813.00股。该分配方案已于2019年4月15日实施完成，转增后，公司的总股本由246,606,046.00股增加至320,587,859.00股。

2020年2月19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准云南南天电子信息产业股份有限公司非公开发行股票的批复》

（证监许可（2020）114号）核准，公司非公开发行人民币普通股A股60,577,818.00股，发行价格人民币10.73元/股。

截至2021年6月30日，公司股份总额为381,165,677.00股。本公司的控股股东为云南省工业投资控股集团有限责任公司，直接持有本公司股份160,006,707.00股，占本公司总股本的41.98%；云南省工业投资控股集团有限责任公司下属子公司南天电子信息产业集团公司直接持有本公司股份2,488,233.00股（含有南天信息管理层委托南天集团通过其资产管理计划增持的股份11,761股），占本公司总股本的0.65%。云南省工业投资控股集团有限责任公司直接和间接持有本公司股份162,494,940.00股，占本公司总股本的42.63%。

本财务报告于2021年8月12日经公司第八届第六次董事会批准报出。

本集团合并财务报表范围包括北京南天信息工程有限公司、广州南天电脑系统有限公司、上海南天电脑系统有限公司、武汉南天电脑系统有限公司、西安南天电脑系统有限公司、昆明南天电脑系统有限公司、深圳南天东华科技有限公司、北京南天软件有限公司、云南南天信息设备有限公司、北京星链南天科技有限公司、北京南天智联信息科技有限公司、云南南天凯玛科技有限责任公司、云南红岭云科技股份有限公司、广州市海捷计算机科技有限公司和南天智杰科技（云南）有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

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

本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

2) 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投资收益。本集团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) 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；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。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(3) 分步实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

1) 分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2) 分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2021年6月30日止的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人

人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

(2) 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资

产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对于应收票据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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具本集团信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照票据类本集团型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金本集团额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用本集团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。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对于《企业会计准则第14号—收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、与公司的关联关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，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。

13、应收款项融资

本集团应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本报告“五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、与关联方关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照本附注12、应收账款相关内容描述。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本集团在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象，经减值测试后确定发生减值的，应当计提减值准备。

20、固定资产

(1) 确认条件

(1) 固定资产的确认标准本集团固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。(2) 固定资产的初始计量本集团固定资产按照成本进行初始计量。①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。(3) 固定资产的分类本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他等。(4) 固定资产折旧①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。(5) 固定资产后续支出的处理固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%-10%	2.25%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-12	5%-10%	7.50%-9.50%
电子设备	年限平均法	5-6	5%-10%	15.00%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%-10%	9.00%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%-10%	18.00%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。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。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21、在建工程

(1) 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算。

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

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- 1) 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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

23、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外, 本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产, 是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日, 本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项: ①租赁负债的初始计量金额; ②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; ③发生的初始直接费用, 即为达成租赁所发生的增量成本; ④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, 属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始后, 本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量, 即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产, 本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的, 相应调整使用权资产的账面价值。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起, 本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途, 计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时, 根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定, 以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时, 遵循以下原则: 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产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, 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。

2) 使用权资产的减值

本集团按照《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。如果使用权资产发生减值, 本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值, 进行后续折旧。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产:

- 1) 符合无形资产的定义。
- 2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- 3) 该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益，使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

本公司在具体界定研发支出资本化在满足上述条件时，还需研发项目获取对应的著作权、专利权、非专利权等权属登记。

25、长期资产减值

(1) 除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

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

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

26、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

27、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工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；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- 1) 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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业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，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

29、租赁负债

(1) 初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。

周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

30、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 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企业。
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

31、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本集团的营业收入主要包括集成解决方案、软件开发及服务、智能渠道解决方案，收入确认原则如下：

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

或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

收入确认具体原则如下：

(1) 集成解决方案

集成解决方案是指根据客户的需求，为其数据平台建设和升级提供规划设计、软硬件选型、开发实施以及安装调试等工作的过程。集成解决方案如无需安装调试的，以设备交付客户，经客户签收后按合同约定金额确认收入；需要安装调试的，在设备安装调试完毕交付客户，经客户验收合格后按合同约定金额确认收入。

(2) 软件开发业务

软件开发业务为按照客户需求提供的软件开发或升级，成果交付客户后在软件系统上线运行并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

(3) 智能渠道解决方案

智能渠道解决方案主要是销售自产信息产品。无需安装调试的信息产品，以产品交付客户，取得签收凭证后按合同约定金额确认收入；需安装调试的，以产品交付客户，取得安装验收单后按合同约定金额确认收入。

(4) 服务收入

服务收入主要包括软件运维收入、集成运维收入和维保收入。客户以公司提供有效的服务为前提定期与公司确认工作量，公司在取得客户出具的验收单时按照客户确认的工作量确认收入。

(5) IT产品销售及产业互联网

IT产品销售及产业互联网业务主要是销售IT产品。无需安装调试的产品，以产品交付客户，取得签收凭证后按合同约定金额确认收入；需安装调试的，以产品交付客户，取得安装验收单后按合同约定金额确认收入。

33、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 1) 能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

2) 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用

或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3) 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。[或：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。]

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1) 商誉的初始确认；

2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(2) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

1) 该项交易不是企业合并；

2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分仅仅是为了再出售而取得的子公司。

本公司将披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用和净利润，以及归属于母公司所有者的终止经营利润。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第八届董事会第五次会议、第八届监事会第五次会	

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》

（“新租赁准则”），修订后的租赁准则，对本公司 2021 年 1 月 1 日的报表科目影响如下：

单位：元

影响项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
预付款项	52,963,337.21	-22,133.33	52,941,203.88
其他应收款	56,486,269.14	-112,162.29	56,374,106.85
使用权资产		7,546,017.64	7,546,017.64
一年内到期的非流动负债	586,818.19	2,679,337.19	3,266,155.38
租赁负债		4,732,384.83	4,732,384.83

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	1,653,735,383.40	1,653,735,383.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	7,000,000.00	7,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	23,016,258.80	23,016,258.80	
应收账款	695,695,416.45	695,695,416.45	
应收款项融资	2,512,239.02	2,512,239.02	
预付款项	52,963,337.21	52,941,203.88	-22,133.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	56,486,269.14	56,374,106.85	-112,162.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,489,088,152.09	1,489,088,152.09	
合同资产	84,744,040.91	84,744,040.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,651,387.37	1,651,387.37	
流动资产合计	4,066,892,484.39	4,066,758,188.77	-134,295.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	132,788,643.07	132,788,643.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	120,190,186.54	120,190,186.54	
投资性房地产	77,008,944.68	77,008,944.68	
固定资产	229,641,154.34	229,641,154.34	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,546,017.64	7,546,017.64
无形资产	135,597,235.85	135,597,235.85	
开发支出	19,269,731.12	19,269,731.12	
商誉	22,848,134.80	22,848,134.80	
长期待摊费用	7,115,112.11	7,115,112.11	
递延所得税资产	25,087,638.09	25,087,638.09	
其他非流动资产			
非流动资产合计	769,546,780.60	777,092,798.24	7,546,017.64
资产总计	4,836,439,264.99	4,843,850,987.01	7,411,722.02
流动负债：			
短期借款	296,520,227.52	296,520,227.52	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	365,457,025.79	365,457,025.79	
应付账款	768,398,987.85	768,398,987.85	
预收款项	763,789.47	763,789.47	
合同负债	860,914,973.42	860,914,973.42	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	64,804,869.55	64,804,869.55	
应交税费	62,988,529.56	62,988,529.56	
其他应付款	20,417,989.21	20,417,989.21	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动 负债	586,818.19	3,266,155.38	2,679,337.19
其他流动负债	4,555,334.11	4,555,334.11	
流动负债合计	2,445,408,544.67	2,448,087,881.86	2,679,337.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	293,629.15	293,629.15	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,732,384.83	4,732,384.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,808,561.50	6,808,561.50	
递延收益	20,270,134.59	20,270,134.59	
递延所得税负债	1,451,268.72	1,451,268.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,823,593.96	33,555,978.79	4,732,384.83
负债合计	2,474,232,138.63	2,481,643,860.65	7,411,722.02
所有者权益：			
股本	381,165,677.00	381,165,677.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,305,949,470.54	1,305,949,470.54	
减：库存股			
其他综合收益	-67,806.09	-67,806.09	
专项储备			
盈余公积	89,661,374.13	89,661,374.13	
一般风险准备			
未分配利润	491,006,141.64	491,006,141.64	
归属于母公司所有者权益 合计	2,267,714,857.22	2,267,714,857.22	
少数股东权益	94,492,269.14	94,492,269.14	
所有者权益合计	2,362,207,126.36	2,362,207,126.36	

负债和所有者权益总计	4,836,439,264.99	4,843,850,987.01	7,411,722.02
------------	------------------	------------------	--------------

调整情况说明

不追溯可比期间的财务报表数据。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,380,672,130.42	1,380,672,130.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,790,676.20	17,790,676.20	
应收账款	513,537,733.14	513,537,733.14	
应收款项融资	1,512,239.02	1,512,239.02	
预付款项	42,319,655.04	42,319,655.04	
其他应收款	45,895,256.20	45,790,293.91	-104,962.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,229,632,616.16	1,229,632,616.16	
合同资产	54,972,403.17	54,972,403.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	171,763.93	171,763.93	
流动资产合计	3,286,504,473.28	3,286,399,510.99	-104,962.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	568,030,415.90	568,030,415.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	120,190,186.54	120,190,186.54	
投资性房地产	62,335,697.80	62,335,697.80	
固定资产	197,872,265.52	197,872,265.52	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		4,718,754.63	4,718,754.63
无形资产	99,526,385.03	99,526,385.03	
开发支出	1,816,790.54	1,816,790.54	
商誉			
长期待摊费用	5,953,105.55	5,953,105.55	
递延所得税资产	18,843,226.06	18,843,226.06	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,074,568,072.94	1,079,286,827.57	4,718,754.63
资产总计	4,361,072,546.22	4,365,686,338.56	4,613,792.34
流动负债：			
短期借款	264,047,998.02	264,047,998.02	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	377,072,460.86	377,072,460.86	
应付账款	701,930,952.35	701,930,952.35	
预收款项	721,724.02	721,724.02	
合同负债	717,118,837.89	717,118,837.89	
应付职工薪酬	9,293,803.88	9,293,803.88	
应交税费	18,710,637.82	18,710,637.82	
其他应付款	14,543,103.79	14,543,103.79	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	586,818.19	1,846,365.62	1,259,547.43
其他流动负债	878,355.06	878,355.06	
流动负债合计	2,104,904,691.88	2,106,164,239.31	1,259,547.43
非流动负债：			
长期借款	293,629.15	293,629.15	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,354,244.91	3,354,244.91

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,808,561.50	6,808,561.50	
递延收益	19,270,134.59	19,270,134.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,372,325.24	29,726,570.15	3,354,244.91
负债合计	2,131,277,017.12	2,135,890,809.46	4,613,792.34
所有者权益：			
股本	381,165,677.00	381,165,677.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,361,342,814.60	1,361,342,814.60	
减：库存股			
其他综合收益	-13,894.57	-13,894.57	
专项储备			
盈余公积	94,641,149.78	94,641,149.78	
未分配利润	392,659,782.29	392,659,782.29	
所有者权益合计	2,229,795,529.10	2,229,795,529.10	
负债和所有者权益总计	4,361,072,546.22	4,365,686,338.56	4,613,792.34

调整情况说明

不追溯可比期间的财务报表数据。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、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 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	企业所得额	15%、25%

教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
房产税	按自用房产余值或出租房产租金收入	按自用房产余值的 1.2% 计缴或出租房产租金收入的 12% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南南天电子信息产业股份有限公司	15%
北京南天软件有限公司	15%
北京南天信息工程有限公司	15%
上海南天电脑系统有限公司	15%
广州南天电脑系统有限公司	15%
昆明南天电脑系统有限公司	15%
云南南天信息设备有限公司	15%
深圳南天东华科技有限公司	15%
成都南天佳信信息工程有限公司	15%
云南红岭云科技股份有限公司	15%
北京南天智联信息科技有限公司	12.5%
武汉南天电脑系统有限公司	25%
西安南天电脑系统有限公司	15%
广州市海捷计算机科技有限公司	15%
北京星链南天科技有限公司	25%
云南南天凯玛科技有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 云南南天电子信息产业股份有限公司

云南南天电子信息产业股份有限公司根据云发改办西部[2013]397号文件，云南省发展和改革委员会确认本公司符合国家发展改革委第9号令《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》鼓励类有关条款，是国家鼓励类产业，报告期内公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，执行15%所得税税率优惠政策。

(2) 北京南天软件有限公司

北京南天软件有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

(3) 北京南天信息工程有限公司

北京南天信息工程有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行

15%所得税税率优惠政策。

(4) 上海南天电脑系统有限公司

上海南天电脑系统有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

(5) 广州南天电脑系统有限公司

广州南天电脑系统有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

(6) 昆明南天电脑系统有限公司

昆明南天电脑系统有限公司根据云南省工业和信息化委员会信推（2016）361号文件，云南省发展和改革委员会确认该公司符合国家发展改革委员会第9号令《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》鼓励类有关条款，是国家鼓励类产业，报告期内该公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，执行15%所得税税率优惠政策。

(7) 云南南天信息设备有限公司

云南南天信息设备有限公司根据云发改西部（2013）408号文件，云南省发展和改革委员会确认本公司符合国家发展改革委第9号令《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》鼓励类有关条款，是国家鼓励类产业，报告期内公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，执行15%所得税税率优惠政策。

(8) 深圳南天东华科技有限公司

深圳南天东华科技有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

(9) 成都南天佳信信息工程有限公司

成都南天佳信信息工程有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

(10) 云南红岭云科技股份有限公司

云南红岭云科技股份有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

(11) 北京南天智联信息科技有限公司

根据财税【2012】27号文，我国境内符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；该公司自2020年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(12) 西安南天电脑系统有限公司

西安南天电脑系统有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

(13) 广州市海捷计算机科技有限公司

广州市海捷计算机科技有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行15%所得税税率优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,155.75	31,113.22
银行存款	864,213,023.45	1,531,972,568.24
其他货币资金	76,310,580.68	121,731,701.94
合计	940,569,759.88	1,653,735,383.40

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	7,000,000.00
其中：		
其中：		
合计	5,000,000.00	7,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,618,432.79	20,436,644.96
商业承兑票据	5,259,098.48	2,579,613.84
合计	15,877,531.27	23,016,258.80

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,984,859.81	100.00%	107,328.54	0.67%	15,877,531.27	23,068,903.98	100.00%	52,645.18	0.23%	23,016,258.80
其中：										
银行承兑汇票	10,618,432.79	66.43%			10,618,432.79	20,436,644.96	88.59%			20,436,644.96
商业承兑汇票	5,366,427.02	33.57%	107,328.54	2.00%	5,259,098.48	2,632,259.02	11.41%	52,645.18	2.00%	2,579,613.84
合计	15,984,859.81	100.00%	107,328.54	0.67%	15,877,531.27	23,068,903.98	100.00%	52,645.18	0.23%	23,016,258.80

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	10,618,432.79	0.00	0.00%
商业承兑汇票	5,366,427.02	107,328.54	2.00%
合计	15,984,859.81	107,328.54	--

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	52,645.18	54,683.36				107,328.54
合计	52,645.18	54,683.36				107,328.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,897,831.00	1.02%	5,600,931.00	51.39%	5,296,900.00	10,897,831.00	1.38%	5,600,931.00	51.39%	5,296,900.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,059,275,273.61	98.98%	103,472,433.56	9.77%	955,802,840.05	781,090,900.55	98.62%	90,692,384.10	11.61%	690,398,516.45
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	1,059,275,273.61	98.98%	103,472,433.56	9.77%	955,802,840.05	781,090,900.55	98.62%	90,692,384.10	11.61%	690,398,516.45
合计	1,070,173,104.61	100.00%	109,073,364.56	10.19%	961,099,740.05	791,988,731.55	100.00%	96,293,315.10	12.16%	695,695,416.45

按单项计提坏账准备：5,600,931.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
XJHF 科技有限公司	3,330,831.00	3,330,831.00	100.00%	该公司经营不善 2014 年 6 月 27 日经公司董事会决议同意按单项计提坏账准备
KLYYJT 有限责任公司	7,567,000.00	2,270,100.00	30.00%	法院强制执行中
合计	10,897,831.00	5,600,931.00	--	--

按组合计提坏账准备：103,079,181.06 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	610,128,606.34	12,201,304.67	2.00%
1-2 年	190,385,351.24	15,230,828.08	8.00%
2-3 年	41,296,273.10	8,259,254.62	20.00%
3-4 年	13,919,343.48	4,175,803.05	30.00%
4-5 年	10,327,269.03	4,130,907.61	40.00%
5 年以上	59,081,083.03	59,081,083.03	100.00%
合计	925,137,926.22	103,079,181.06	--

按组合计提坏账准备：393,252.50 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不超期	114,476,315.66		0.00%
超期 1-90 天	19,660,633.68	393,212.69	2.00%
超期 91-180 天	398.05	39.81	10.00%
超期 181-270 天			30.00%
超期 271-360 天			50.00%
超期 361 天以上			100.00%
合计	134,137,347.39	393,252.50	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	744,265,953.73
1 至 2 年	190,385,351.24
2 至 3 年	41,296,273.10
3 年以上	94,225,526.54
3 至 4 年	21,486,343.48
4 至 5 年	10,327,269.03
5 年以上	62,411,914.03
合计	1,070,173,104.61

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	96,293,315.10	12,788,678.86		8,629.40		109,073,364.56
合计	96,293,315.10	12,788,678.86		8,629.40		109,073,364.56

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ZGJSYH 股份有限公司	54,827,134.75	5.12%	2,082,638.07
ZGNYYH 股份有限公司	49,858,695.16	4.66%	1,281,011.75
PTTX 有限责任公司	31,500,000.00	2.94%	2,520,000.00
LJSSZJ 产业投资有限公司	24,178,697.48	2.26%	483,573.95
ZGGDYH 股份有限公司	25,184,479.40	2.35%	505,218.39
合计	185,549,006.79	17.33%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,512,239.02
合计		2,512,239.02

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	179,786,664.44	99.27%	51,449,786.14	97.18%
1 至 2 年	636,649.23	0.35%	1,094,584.27	2.07%
2 至 3 年	674,282.60	0.37%	380,020.56	0.72%
3 年以上	15,645.00	0.01%	16,812.91	0.03%
合计	181,113,241.27	--	52,941,203.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
云南南天电子信息产业股份有限公司	KMJ CJM 有限公司	1,039,397.00	5 年以上	尚未结算
云南红岭云科技股份有限公司	YNWSZN 设备有限公司	439,300.00	2-3 年	尚未结算

云南南天电子信息产业股份有限公司	WSXXJS（北京）股份有限公司	274,000.00	1-2年	尚未结算
云南南天电子信息产业股份有限公司	LX（北京）有限公司	224,202.00	1-2年	尚未结算
云南南天电子信息产业股份有限公司	FLTCGLZX（北京）有限公司	224,000.00	5年以上	尚未结算
云南南天电子信息产业股份有限公司	HBDZ（北京）有限公司	200,000.00	5年以上	尚未结算
合计		2,400,899.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例（%）
SXCAJS科技有限公司	40,580,000.00	22.05%
QSHEZNJD科技有限公司	11,496,200.00	6.25%
CDLX信息技术有限公司	10,331,870.00	5.61%
WSJJ（重庆）科技有限公司	9,720,058.00	5.28%
XHS信息技术有限公司	8,908,790.92	4.84%
合计	81,036,918.92	44.03%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	68,515,793.92	56,374,106.85
合计	68,515,793.92	56,374,106.85

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	62,497,320.66	52,947,904.10
备用金	2,236,566.73	1,669,389.22
往来款	8,723,347.25	9,208,112.56
其他	3,819,140.06	857,331.42
合计	77,276,374.70	64,682,737.30

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	770,550.63	3,791,760.73	3,746,319.09	8,308,630.45
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	375,764.86	555,149.27		930,914.13
本期转回			478,963.80	478,963.80
2021 年 6 月 30 日余额	1,146,315.49	4,346,910.00	3,267,355.29	8,760,580.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,947,851.04
1 至 2 年	45,898,278.32
2 至 3 年	4,514,279.79
3 年以上	10,915,965.55
3 至 4 年	5,802,177.80
4 至 5 年	1,846,432.46
5 年以上	3,267,355.29
合计	77,276,374.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	8,308,630.45	930,914.13	478,963.80			8,760,580.78
合计	8,308,630.45	930,914.13	478,963.80			8,760,580.78

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
XHS 技术有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	6.47%	100,000.00
YNNTLC 科技有限公司	保证金及押金	4,000,000.00	1 至 2 年	5.18%	320,000.00

XJYH 股份有限公司	保证金及押金	3,000,000.00	3 至 4 年	3.88%	900,000.00
YNYSY 信息化有限公司	保证金及押金	2,638,680.00	1 年以内 (含 1 年)	3.41%	52,773.60
ZGRSBX 股份有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	2.59%	40,000.00
合计	--	16,638,680.00	--	21.53%	1,412,773.60

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	62,033,979.85	3,338,772.67	58,695,207.18	49,742,711.64	3,338,772.67	46,403,938.97
在产品	47,038,797.89	1,863,742.95	45,175,054.94	35,704,984.07	1,863,742.95	35,607,053.75
库存商品	174,934,190.26	7,745,939.85	167,188,250.41	145,173,395.97	7,579,729.99	137,593,665.98
合同履约成本	1,279,706,269.32	1,436,386.81	1,278,269,882.51	1,272,685,692.83	1,436,386.81	1,269,483,493.39
合计	1,563,713,237.32	14,384,842.28	1,549,328,395.04	1,503,306,784.51	14,218,632.42	1,489,088,152.09

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,338,772.67					3,338,772.67
在产品	1,863,742.95					1,863,742.95
库存商品	7,579,729.99	482,784.94		316,575.08		7,745,939.85
合同履约成本	1,436,386.81					1,436,386.81
合计	14,218,632.42	482,784.94		316,575.08		14,384,842.28

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提减值准备的合同资产						
按组合计提减值准备的合同资产						
其中：按预期信用风险组合计提减值准备的合同资产	117,424,086.69	4,889,669.00	112,534,417.69	90,929,523.99	6,185,483.08	84,744,040.91
合计	117,424,086.69	4,889,669.00	112,534,417.69	90,929,523.99	6,185,483.08	84,744,040.91

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		1,295,814.08		按预期信用损失一般模型计提
合计		1,295,814.08		--

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,576,638.69	1,246,985.09
预缴税金	545,835.67	396,909.63
其他	35,202.43	7,492.65
合计	4,157,676.79	1,651,387.37

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
云南东盟公共物 流信息有限公司	16,190,78 9.28			-635,058. 11						15,555,73 1.17	
云南南天信息软 件有限公司											595,467.9 9
云南佳程防伪科 技有限公司	7,597,528. 46									7,597,528 .46	5,065,018 .99

南天数金（北京） 信息产业发展有 限公司											285,531.6 8
北京星立方科技 发展股份有限公 司	108,959,0 57.14			-1,114,88 0.41						107,844,1 76.73	
北京新医力科技 有限公司											2,466,434 .74
上海致同信息技 术有限公司	34,940.24			-34,940.2 4							
厦门南天世纪信 息技术有限公司	6,327.95									6,327.95	
小计	132,788,6 43.07	0.00	0.00	-1,784,87 8.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131,003,7 64.31	8,412,453 .40
合计	132,788,6 43.07	0.00	0.00	-1,784,87 8.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131,003,7 64.31	8,412,453 .40

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盈富泰克创业投资有限公司	14,783,696.72	14,783,696.72
富滇银行股份有限公司	46,000,000.00	46,000,000.00
上海汇付互联网金融信息服务创业股权投资中心（有限合伙）	28,361,049.82	29,406,489.82
北京人大金仓信息技术股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	119,144,746.54	120,190,186.54

13、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	104,827,197.76	13,727,169.64		118,554,367.40
2.本期增加金额	4,160,858.88	579,966.45		4,740,825.33
（1）外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,160,858.88	579,966.45		4,740,825.33
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	108,988,056.64	14,307,136.09		123,295,192.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	37,555,193.71	3,990,229.01		41,545,422.72
2.本期增加金额	1,858,835.72	306,876.12		2,165,711.84
(1) 计提或摊销	1,326,519.21	183,718.16		1,510,237.37
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,414,029.43	4,297,105.13		43,711,134.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	69,574,027.21	10,010,030.96		79,584,058.17
2.期初账面价值	67,272,004.05	9,736,940.63		77,008,944.68

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	219,682,237.70	229,641,154.34

合计	219,682,237.70	229,641,154.34
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	265,498,289.22	61,624,616.18	19,734,368.83	64,438,265.63	9,254,838.75	420,550,378.61
2.本期增加金额		2,654.87		1,551,371.32	150,499.90	1,704,526.09
(1) 购置		2,654.87		1,551,371.32	150,499.90	1,704,526.09
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	4,437,758.88		280,659.00	72,659.75	22,682.89	4,813,760.52
(1) 处置或报废			280,659.00	25,518.77	20,658.11	326,835.88
(2) 其他转出	4,437,758.88			47,140.98	2,024.78	4,486,924.64
4.期末余额	261,060,530.34	61,627,271.05	19,453,709.83	65,916,977.20	9,382,655.76	417,441,144.18
二、累计折旧						
1.期初余额	79,772,993.03	53,137,419.03	16,249,366.18	36,181,281.64	5,372,222.79	190,713,282.67
2.本期增加金额	3,128,005.32	675,506.68	509,048.25	3,181,014.20	280,805.64	7,774,380.09
(1) 计提	3,128,005.32	675,506.68	509,048.25	3,181,014.20	280,805.64	7,774,380.09
3.本期减少金额	578,685.56		260,883.95	65,262.57	18,592.30	923,424.38
(1) 处置或报废			260,883.95	17,621.58	18,592.30	297,097.83
(2) 其他转出	578,685.56			47,640.99		626,326.55
4.期末余额	82,322,312.79	53,812,925.71	16,497,530.48	39,297,033.27	5,634,436.13	197,564,238.38
三、减值准备						
1.期初余额				33,376.59	162,565.01	195,941.60
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额					1,273.50	1,273.50
(1) 处置或报废					1,273.50	1,273.50
4.期末余额				33,376.59	161,291.51	194,668.10

四、账面价值						
1.期末账面价值	178,738,217.55	7,814,345.34	2,956,179.35	26,586,567.34	3,586,928.12	219,682,237.70
2.期初账面价值	185,725,296.19	8,487,197.15	3,485,002.65	28,223,607.40	3,720,050.95	229,641,154.34

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中天融域 33 幢 2 单元 1203	550,599.16	正在办理

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	7,546,017.64	7,546,017.64
2.本期增加金额	1,475,275.13	1,475,275.13
3.本期减少金额	588,374.80	588,374.80
4.期末余额	8,432,917.97	8,432,917.97
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,541,349.32	1,541,349.32
(1) 计提	1,541,349.32	1,541,349.32
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,541,349.32	1,541,349.32
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,891,568.65	6,891,568.65
2.期初账面价值	7,546,017.64	7,546,017.64

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	40,818,004.89	77,362,086.94	115,004,214.57	107,161,165.08	17,715,736.15	3,126,849.80	361,188,057.43
2.本期增加金额			3,223,341.73	1,847,016.02			5,070,357.75
(1) 购置			160,969.91				160,969.91
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
转入			3,062,371.82	1,847,016.02			4,909,387.84
3.本期减少金额	579,966.45						579,966.45
(1) 处置							
转出	579,966.45						579,966.45
4.期末余额	40,238,038.44	77,362,086.94	118,227,556.30	109,008,181.10	17,715,736.15	3,126,849.80	365,678,448.73
二、累计摊销							
1.期初余额	11,614,742.87	40,703,534.13	90,657,516.23	31,365,531.34	7,958,211.37	312,684.98	182,612,220.92
2.本期增加金额	404,720.44	486,078.66	2,066,418.98	9,012,662.37	687,764.12	608,713.48	13,266,358.05
(1) 计提	404,720.44	486,078.66	2,066,418.98	9,012,662.37	642,087.86	608,713.48	13,220,681.79
其他					45,676.26		45,676.26
3.本期减少金额	123,157.96						123,157.96
(1) 处置							
转出	123,157.96						123,157.96
4.期末余额	11,896,305.35	41,189,612.79	92,723,935.21	40,378,193.71	8,645,975.49	921,398.46	195,755,421.01
三、减值准备							
1.期初余额		31,465,992.13	11,032,922.61		479,685.92		42,978,600.66
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		31,465,992.13	11,032,922.61		479,685.92		42,978,600.66
四、账面价值							
1.期末账面价值	28,341,733.09	4,706,482.02	14,470,698.48	68,629,987.39	8,590,074.74	2,205,451.34	126,944,427.06
2.期初账面价值	29,203,262.02	5,192,560.68	13,313,775.73	75,795,633.74	9,277,838.86	2,814,164.82	135,597,235.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.34%。

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
南天金融行业智能化云平台项目	1,377,182.43	31,530,777.06						32,907,959.49
分布式云平台/云核算创新建设项目群		66,196,839.30				66,196,839.30		
金融科技创新建设项目群		53,661,699.84				53,661,699.84		
新一代智慧网点创新建设项目群	12,101,462.81	17,784,015.55			4,785,213.08	14,308,847.79		10,791,417.49
行业数字化项目群	5,791,085.88	20,709,483.75			124,174.76	17,643,894.77		8,732,500.10
合计	19,269,731.12	189,882,815.50			4,909,387.84	151,811,281.70		52,431,877.08

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
云南红岭云科技股份有限公司	14,532,462.00					14,532,462.00
广州市海捷计算机科技有限公司	8,315,672.80					8,315,672.80
合计	22,848,134.80					22,848,134.80

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
配电监控消防改造工程	488,666.93		78,046.26		410,620.67
装修及附属工程	6,525,407.42	2,726,943.48	787,399.07		8,464,951.83
云通信服务费	101,037.76		57,735.84		43,301.92
日事清办公软件		102,654.87	8,554.56		94,100.31
合计	7,115,112.11	2,829,598.35	931,735.73		9,012,974.73

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	120,859,301.62	17,871,276.90	108,982,019.33	16,143,650.41
内部交易未实现利润	9,700,169.70	1,455,025.45	9,633,974.72	1,445,096.21
可抵扣亏损	2,018,945.98	302,841.90	2,018,945.98	302,841.90
递延收益	20,158,259.59	3,023,738.94	20,270,134.59	3,040,520.19
其他权益工具投资公允价值变动	250,000.00	37,500.00	250,000.00	37,500.00
应付职工薪酬	8,837,073.12	1,325,560.97	8,837,073.12	1,325,560.97
预计负债	4,535,633.50	680,345.03	6,808,561.50	1,021,284.23
无形资产摊销	12,332,332.40	1,849,849.86	11,807,894.52	1,771,184.18
合计	178,691,715.91	26,546,139.05	168,608,603.76	25,087,638.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,066,411.33	1,359,961.70	9,675,124.81	1,451,268.72
合计	9,066,411.33	1,359,961.70	9,675,124.81	1,451,268.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,546,139.05		25,087,638.09
递延所得税负债		1,359,961.70		1,451,268.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	229,047,492.70	216,454,507.53
资产减值准备	72,169,744.02	70,577,599.61
其他	77,655.78	
合计	301,294,892.50	287,032,107.14

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年	2,599,387.15	2,599,387.15	
2023 年	16,884,046.53	6,595,272.42	
2024 年	15,581,250.93	6,319,304.64	
2025 年	9,620,820.51	31,809,443.02	
2026 年	14,433,292.11	11,719,260.32	
2027 年	38,144,948.64	37,146,441.41	
2028 年	58,496,734.41	59,246,004.33	
2029 年	36,110,596.08	36,649,839.72	
2030 年	13,620,751.96	24,369,554.52	
2031 年及以后年度	23,555,664.38		
合计	229,047,492.70	216,454,507.53	--

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	553,563,144.90	296,033,144.90
应付利息	551,876.16	487,082.62
合计	554,115,021.06	296,520,227.52

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	25,507,249.02	89,992,139.00
银行承兑汇票	243,970,998.82	275,464,886.79
合计	269,478,247.84	365,457,025.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	713,065,545.89	768,398,987.85
合计	713,065,545.89	768,398,987.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GYHXYS 智慧城市科技有限公司	25,000,000.70	未结算
SHYDWL 技术股份有限公司	11,575,700.11	未结算
ZGYLQX 有限公司	7,521,598.00	未结算
JGWJRFWRJ (上海) 有限公司	4,870,817.86	未结算
KMNTWL 系统工程有限公司	2,340,235.96	未结算
BJFYKC 信息技术有限公司	2,270,584.95	未结算
SHHHJTZN 系统股份有限公司	2,051,995.03	未结算
合计	55,630,932.61	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	155,195.88	763,789.47
合计	155,195.88	763,789.47

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	617,618,243.90	860,914,973.42
合计	617,618,243.90	860,914,973.42

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,804,869.55	466,034,882.40	507,658,836.05	23,180,915.90
二、离职后福利-设定提存计划		37,861,396.76	37,861,396.76	
三、辞退福利		452,976.25	452,976.25	
合计	64,804,869.55	504,349,255.41	545,973,209.06	23,180,915.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	50,373,452.90	410,103,833.30	452,719,568.62	7,757,717.58
2、职工福利费		3,811,399.52	3,811,399.52	
3、社会保险费		24,689,044.78	24,689,044.78	
其中：医疗保险费		23,829,789.54	23,829,789.54	
工伤保险费		464,071.41	464,071.41	
生育保险费		395,183.83	395,183.83	
4、住房公积金	172,974.36	20,265,713.04	20,266,305.04	172,382.36
5、工会经费和职工教育经费	14,258,442.29	6,781,551.76	5,789,178.09	15,250,815.96
其他短期薪酬		383,340.00	383,340.00	
合计	64,804,869.55	466,034,882.40	507,658,836.05	23,180,915.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		36,357,173.47	36,357,173.47	
2、失业保险费		1,504,223.29	1,504,223.29	
合计		37,861,396.76	37,861,396.76	

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,148,318.42	40,475,699.45
企业所得税	1,686,337.79	7,228,383.38
个人所得税	1,892,887.35	10,073,467.64
城市维护建设税	591,805.71	2,552,359.58
房产税	833,084.41	187,518.12
土地使用税	7,378.82	2,506.17
教育费附加	247,510.73	1,088,074.55
地方教育费附加	157,906.40	720,615.29
印花税	438,817.77	659,777.43
其他		127.95
合计	15,004,047.40	62,988,529.56

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,601,858.63	20,417,989.21
合计	23,601,858.63	20,417,989.21

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	12,788,009.77	12,249,103.20

押金及保证金	8,301,845.78	7,085,731.85
其他	2,512,003.08	1,083,154.16
合计	23,601,858.63	20,417,989.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
BJHRJK 信息技术有限公司	1,734,825.00	保证金
JSRHRJ 股份有限公司	993,000.00	保证金
党组织工作经费	559,981.27	党建经费未使用
HNWCJS (集团) 有限公司云南分公司	146,981.18	未结算
YNGJQC 有限公司	130,000.00	押金
YFYHLW 技术 (上海) 有限公司	190,583.54	房租押金
SJBFJJ 有限公司	203,044.00	房租押金
ZGYLXW 组织部	100,000.00	项目启动资金, 未达到支付条件
合计	4,058,414.99	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	580,990.39	586,818.19
一年内到期的租赁负债	2,322,949.32	2,679,337.19
应付利息	129.11	
合计	2,904,068.82	3,266,155.38

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,753,932.62	4,555,334.11
合计	2,753,932.62	4,555,334.11

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		293,409.09
应付利息		220.06
合计		293,629.15

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,448,891.18	4,732,384.83
合计	4,448,891.18	4,732,384.83

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,535,633.50	6,808,561.50	信息产品质量保证
合计	4,535,633.50	6,808,561.50	--

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,270,134.59	300,000.00	411,875.00	20,158,259.59	
合计	20,270,134.59	300,000.00	411,875.00	20,158,259.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2009 年电子信息产业振兴和技术改造	10,013,505.13			162,500.00			9,851,005.13	与资产相关
经济开发区项目	3,042,565.00			49,375.00			2,993,190.00	与资产相关
云南省万人计划“首席技师”专项		100,000.00					100,000.00	与收益相关
金融行业业务管理与信息服务系	2,389,064.46						2,389,064.46	与收益相关

统应用								
南天行业大数据智慧平台项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
云岭产业技术领军人才项目	400,000.00	200,000.00					600,000.00	与收益相关
专项资助费	25,000.00						25,000.00	与收益相关
昆明市信息产业发展项目资金	700,000.00						700,000.00	与收益相关
智慧党建平台	200,000.00						200,000.00	与收益相关
科学技术局项目补助收入	100,000.00						100,000.00	与收益相关
2020 年昆明信息产业发展专项资金	200,000.00						200,000.00	与收益相关
昆明市工业企业扩销促产补助	200,000.00					200,000.00		与收益相关
合计	20,270,134.59	300,000.00		211,875.00		200,000.00	20,158,259.59	

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	381,165,677.00						381,165,677.00

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,242,787,368.01			1,242,787,368.01
其他资本公积	63,162,102.53			63,162,102.53
合计	1,305,949,470.54			1,305,949,470.54

37、其他综合收益

单位：元

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

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-85,042.50							-85,042.50
其他权益工具投资公允价值变动	-85,042.50							-85,042.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,236.41							17,236.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	17,236.41							17,236.41
其他综合收益合计	-67,806.09							-67,806.09

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,428,815.42			78,428,815.42
任意盈余公积	11,232,558.71			11,232,558.71
合计	89,661,374.13			89,661,374.13

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	491,006,141.64	430,211,270.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-9,679,825.56
调整后期初未分配利润	491,006,141.64	420,531,444.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,458,699.29	94,996,500.03
减：提取法定盈余公积		5,002,466.02
应付普通股股利		19,058,283.85
其他调整因素		461,053.49
期末未分配利润	501,464,840.93	491,006,141.64

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,088,071,094.71	1,773,093,862.93	1,674,685,531.49	1,446,389,363.22
其他业务	16,106,040.67	7,720,363.66	13,317,200.86	5,725,592.09
合计	2,104,177,135.38	1,780,814,226.59	1,688,002,732.35	1,452,114,955.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
其中：				
软件开发及服务			649,836,333.43	649,836,333.43
智能渠道解决方案			109,034,552.89	109,034,552.89
集成解决方案			1,078,574,483.25	1,078,574,483.25
IT 产品销售及产业互联网			250,625,725.14	250,625,725.14
其他			16,106,040.67	16,106,040.67
其中：				
华北地区			1,127,721,446.41	1,127,721,446.41
华东地区			478,626,406.84	478,626,406.84
华南地区			181,066,172.51	181,066,172.51
华中地区			65,846,684.40	65,846,684.40
西北地区			36,285,892.18	36,285,892.18
西南地区			214,630,533.04	214,630,533.04
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点确认			1,734,148,011.50	1,734,148,011.50
在某一时段确认			370,029,123.88	370,029,123.88
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本集团主要为客户提供的集成解决方案、智能渠道解决方案、软件开发及服务，根据合同条款来识别履约义务，通常在产品及服务通过客户验收时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,370,660,670.00 元，其中，2,338,901,439.00 元预计将于 2021 年度确认收入，698,737,957.00 元预计将于 2022 年度确认收入，333,021,274.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,677,189.78	1,144,544.16
教育费附加	683,799.97	489,723.57
房产税	2,582,291.37	2,103,384.61
土地使用税	485,004.60	471,675.63
车船使用税	30,790.00	33,070.00
印花税	2,350,359.03	1,299,371.02
地方教育费附加	455,866.65	325,949.52
其他税金	2,403.40	1,885.73
合计	8,267,704.80	5,869,604.24

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,965,928.76	59,159,367.03
差旅费	5,862,655.10	4,275,486.82
业务招待费	4,713,859.99	3,371,881.84
运输费		2,808,866.45
办公费	1,831,658.28	1,646,030.29
技术服务费	868,941.62	1,001,840.68
折旧费	237,919.72	494,108.53
租赁费	723,295.47	601,945.00
其他费用	1,036,668.22	4,233,849.69
合计	80,240,927.16	77,593,376.33

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,979,090.80	36,026,002.21
无形资产摊销	3,226,182.97	10,577,555.92
折旧费	4,016,245.50	3,844,515.54
中介机构费	2,563,157.96	1,491,814.81
业务招待费	1,782,150.02	1,480,284.99
办公费	3,360,897.82	3,395,855.16
差旅费	1,081,975.30	526,274.17
修理费	587,052.39	478,246.86
水电费	1,463,707.31	1,237,210.51
物业费	1,093,284.68	1,141,530.67
其他费用	3,943,118.03	2,769,008.11
合计	71,096,862.78	62,968,298.95

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	126,538,087.05	93,050,198.82
差旅费	5,068,448.22	3,619,473.23
中介机构费	272,914.13	502,899.26
办公费	471,698.68	416,032.11
折旧费	1,943,422.27	429,777.65
物料消耗	167,017.73	204,711.07
技术服务费	5,186,551.61	2,018,234.74
租赁费	1,961,203.33	1,618,570.62
无形资产摊销	9,973,089.88	3,151,615.56
其他	228,848.80	77,199.18
合计	151,811,281.70	105,088,712.24

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,247,187.58	12,558,476.09

减：利息收入	8,172,357.08	6,313,856.79
利息净支出	74,830.50	6,244,619.30
汇兑损失		
减：汇兑损益	-79,857.25	25,746.85
汇兑净损失	79,857.25	-25,746.85
加：手续费	779,816.72	675,077.72
加：其他支出		
合计	934,504.47	6,893,950.17

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,533,529.75	11,212,186.06
代扣个税返还手续费	466,105.86	110,190.77
减免税金、进项税额加计抵减	2,604,540.62	
合计	8,604,176.23	11,322,376.83

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,784,878.76	-1,291,564.53
处置长期股权投资产生的投资收益		-119,342.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益	144,751.91	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	6,100,000.00	3,660,000.00
合计	4,459,873.15	2,249,092.62

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-451,950.32	-1,027,385.12
合同资产减值损失		-11,384,854.31
应收账款坏账损失	-12,788,678.88	2,039,609.73
预付账款坏账损失	-33,983.00	-274,052.23

应收票据坏账损失	-54,683.36	
合计	-13,329,295.56	-10,646,681.93

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-166,209.86	-27,519.17
十二、合同资产减值损失	1,295,814.08	
合计	1,129,604.22	-27,519.17

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置损失	32,789.53	
其中：固定资产处置损失	32,789.53	
合计	-32,789.53	

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	49,885.99	277,286.98	49,885.99
合计	49,885.99	277,286.98	49,885.99

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,172.53	64,756.00	60,172.53
非流动资产报废损失	15,065.40	15,732.96	15,065.40
其他	288,705.16	26,537.29	288,705.16
合计	363,943.09	107,026.25	363,943.09

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,120,586.47	-772,468.42
递延所得税费用	-1,549,807.97	-1,291,194.89
合计	-2,670,394.44	-2,063,663.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,529,139.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,729,370.89
子公司适用不同税率的影响	-82,241.84
调整以前期间所得税的影响	-3,963,259.80
非应税收入的影响	-915,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	556,825.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-633,014.00
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	2,192,223.22
税收优惠	-304,884.90
税法规定的额外可扣除费用—研发费加计扣除	-1,250,413.35
所得税费用	-2,670,394.44

54、其他综合收益

详见附注七.37。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租		5,965,923.57
收回使用受限的保证金	6,462,053.16	3,799,241.92

收到政府补助	7,638,966.12	4,680,736.37
利息收入	8,172,357.08	6,291,513.44
代收代垫及往来款	6,329,037.76	85,608,128.49
押金及保证金	40,339,645.38	37,842,359.18
职工归还备用金	948,668.25	597,327.61
其他	3,226,993.55	9,183,154.42
合计	73,117,721.30	153,968,385.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	47,905,155.16	36,644,215.69
研究开发费	7,652,673.01	10,162,317.02
代收代垫及往来款	19,378,766.59	17,380,500.02
支付使用受限的保证金	3,185,199.84	3,675,304.94
差旅费、办公费、业务招待费等	30,016,726.18	21,632,867.23
运输费、物管费、咨询费、技术服务费等	8,198,095.35	8,643,035.50
租赁费、修理费等及其他	24,836,165.04	30,595,851.36
合计	141,172,781.17	128,734,091.76

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,199,533.73	-17,394,972.50
加：资产减值准备	12,199,691.34	10,674,201.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,284,617.46	7,018,434.55
使用权资产折旧	1,541,349.32	
无形资产摊销	13,220,681.79	14,546,358.04
长期待摊费用摊销	931,735.73	1,801,841.24
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）	-32,789.53	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,732.96

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	934,504.47	12,558,476.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,459,873.15	-2,249,092.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,458,500.96	-2,745,564.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-91,307.02	-453,401.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,406,452.81	199,375,883.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-440,900,838.80	-403,947,867.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-483,443,510.90	-527,207,836.18
其他	9,401,074.69	-46,574,572.57
经营活动产生的现金流量净额	-929,080,084.64	-754,582,379.80
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	864,259,179.20	644,482,415.47
减：现金的期初余额	1,574,003,681.46	1,184,154,474.79
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	-709,744,502.26	-539,672,059.32

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	864,259,179.20	1,574,003,681.46
其中：库存现金	46,155.75	31,113.22
可随时用于支付的银行存款	864,213,023.45	1,531,972,568.24
可随时用于支付的其他货币资金		42,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	864,259,179.20	1,574,003,681.46

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,310,580.68	银行承兑汇票保证金 31,038,828.73 元，保函保证金 45,271,751.95 元
固定资产	1,972,933.29	母公司零部件车间、配电楼、综合车间用于意大利政府抵押借款 1,053,171.62 元；子公司广州南天房产天河区建工路 1 号 4 楼用于银行抵押借款 919,761.67 元。
合计	78,283,513.97	--

其他说明：

注1：本期本公司受限货币资金主要系“其他货币资金”中的年末未到期保函保证金及银行承兑汇票保证金。

注2：本公司以零部件车间、配电楼、综合车间为抵押物，向意大利政府通过中国银行云南省分行贷给本公司的委托贷款249.82万美元提供抵押担保，借款期限为1999年7月14日至2022年6月27日，借款利率固定为1.00%，还款方式为在2022年6月27日前逐年分期归还，尚未偿还的委托贷款期末余额为89,935.20美元，用于抵押的固定资产期末账面价值1,053,171.62元。上述借款额在“一年到期的非流动负债”列报。

注3：广州南天于2019年3月22日同广东华兴银行股份有限公司广州分行签订最高额抵押担保合同，合同期限为2019年12月20日至2021年12月19日，抵押物为房产天河区建工路1号4楼（粤（2019）广州市不动产权第02205798号），抵押担保的范围为该期间签订主合同项下的全部债务（包括或有债务）本金、利息、复利及罚息、实现债权的费用，上述债务本金的最高余额（折合）人民币2,484.33万元。用于抵押的房屋建筑物期末账面价值为919,761.67元，担保期间未提取借款。

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	958,136.47	6.4601	6,189,657.42
欧元			
港币	200,684.94	0.83208	166,985.93
应收账款	--	--	
其中：美元	159,765.65	6.4601	1,032,102.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	89,935.20	6.4601	580,990.39
欧元			
港币			

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

□ 适用 √ 不适用

60、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2009 年电子信息产业振兴和技术改造	9,851,005.13	递延收益	162,500.00
经济开发区项目	2,993,190.00	递延收益	49,375.00
南天行业大数据智慧平台项目	3,000,000.00	递延收益	
金融行业业务管理与信息服务系统应用	2,389,064.46	递延收益	
云岭产业技术领军人才项目	600,000.00	递延收益	
云南省万人计划“首席技师”专项	100,000.00	递延收益	
科学技术局项目补助收入	300,000.00	递延收益	
专利资助费	25,000.00	递延收益	
2019 年昆明市信息产业发展补助经费	700,000.00	递延收益	
科学技术局补助经费	200,000.00	递延收益	
2020 年培训补贴款	468,000.00	其他收益	468,000.00
2019 年度第二批企业生产扶持资金（2019 年度增值税及企业所得税税收返还）	86,400.00	其他收益	86,400.00
昆明市第一批高企认定补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
昆明市科技局高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
海淀社会保险基金管理培训补贴	1,043,000.00	其他收益	1,043,000.00
收广州市财政局标准修订项目补助款	59,439.00	其他收益	59,439.00
收广州天河区市场监督管理局标准化战略专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
长宁区财政局零余额专户 2020 年科技扶持款	2,356,000.00	其他收益	2,356,000.00
稳岗补贴	6,313.67	其他收益	6,313.67
见习带教补贴	67,280.00	其他收益	67,280.00
自主培训补贴	4,800.00	其他收益	4,800.00
深圳市福田区人力资源局职业技能提升行动专项资金补贴	138,500.00	其他收益	138,500.00
深圳市市场监督管理局 2020 年度深圳标准领域专项资金资助	193,332.00	其他收益	193,332.00
昆明市科学技术局高企补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
昆明市科学技术局第一批高企认定政府补助	50,000.00	其他收益	50,000.00

金			
2017 年高新技术企业认定政府补助金	50,000.00	其他收益	50,000.00
社保补贴	23,876.16	其他收益	23,876.16
2018 高新认定通过奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
2020 年第四季度社保补贴	24,713.92	其他收益	24,713.92
合计	25,479,914.34		5,533,529.75

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京南天信息工程有限公司	北京	北京	信息产业	100.00%		设立
广州南天电脑系统有限公司	广州	广州	信息产业	100.00%		设立
上海南天电脑系统有限公司	上海	上海	信息产业	100.00%		设立
武汉南天电脑系统有限公司	武汉	武汉	信息产业	100.00%		设立
西安南天电脑系统有限公司	西安	西安	信息产业	70.00%		设立
昆明南天电脑系统有限公司	昆明	昆明	信息产业	100.00%		设立
深圳南天东华科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立

北京南天软件有限公司	北京	北京	信息产业	100.00%		设立
云南南天信息设备有限公司	昆明	昆明	制造业	100.00%		设立
成都南天佳信信息工程有限公司	成都	成都	信息产业	61.00%		设立
北京星链南天科技有限公司	北京	北京	信息产业	65.00%		设立
北京南天智联信息科技有限公司	北京	北京	信息产业	51.00%		设立
云南红岭云科技股份有限公司	昆明	昆明	信息产业	40.02%		收购
广州市海捷计算机科技有限公司	广州	广州	信息产业	60.00%		收购
云南南天凯玛科技有限责任公司	昆明	昆明	信息产业	51.00%		设立
南天智杰科技（云南）有限公司	昆明	昆明	信息产业	40.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

①南天信息对云南红岭云科技股份有限公司的持股比例为40.02%。由于南天信息与曾健昆签订委托投票协议，南天信息取得曾健昆剩余股份1,144,000.00股股份的投票权即11.67%的表决权，签订该委托投票协议后，南天信息合计持有红岭云51.69%的表决权，并占有红岭云董事会中的多数席位。

②南天智杰科技（云南）有限公司截至2021年6月30日尚未实际出资，业务正在拓展中。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京南天智联信息科技有限公司	49.00%	-5,249.35		12,988,105.83
云南红岭云科技股份有限公司	59.98%	1,415,934.02		64,056,544.39
广州市海捷计算机科技有限公司	40.00%	502,052.52		7,732,036.35

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京南天智联信息科技有限公司	116,456,431.79	2,090,794.20	118,547,225.99	92,040,887.57	0.00	92,040,887.57	126,310,787.87	2,350,454.68	128,661,242.55	102,287,641.67		102,287,641.67
云南红岭云科技股份有限公司	124,443,912.91	13,899,364.43	138,343,277.34	30,546,771.18	1,000,000.00	31,546,771.18	122,045,275.10	19,842,243.85	141,887,518.95	29,685,848.42	2,029,144.00	31,714,992.42
广州市海捷计算机科技有限公司	30,498,225.38	3,292,809.95	33,791,035.33	14,460,944.45	0.00	14,460,944.45	30,521,316.99	5,021,024.17	35,542,341.16	14,653,216.75	422,124.72	15,075,341.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京南天智联信息科技有限公司	4,818,751.11	-10,712.95	-10,712.95	-645,190.31	10,046,385.89	366,792.65	366,792.65	160,640.34
云南红岭云科技股份有限公司	41,044,787.68	2,455,795.62	2,455,795.62	-8,709,323.63	22,493,841.65	31,839.50	31,839.50	-9,059,607.66
广州市海捷计算机科技有限公司	13,322,803.44	1,255,131.29	1,255,131.29	-5,069,361.52	18,902,327.19	2,672,199.64	2,672,199.64	-5,561,635.23

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京星立方科技发展股份有限公司	北京	北京		28.54%		权益法核算
云南东盟公共物流信息有限公司	昆明	昆明		42.00%		权益法核算
北京新医力科技有限公司	北京	北京			22.10%	权益法核算
上海致同信息技术有限公司	上海	上海			40.00%	权益法核算
南天数金（北京）信息产业发展有限公司	北京	北京		34.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	北京星立方科技发展股份有限公司	云南东盟公共物流信息有限公司	北京新医力科技有限公司	上海致同信息技术有限公司	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	北京星立方科技发展股份有限公司	云南东盟公共物流信息有限公司	北京新医力科技有限公司	上海致同信息技术有限公司	南天数金（北京）信息产业发展有限公司
流动资产	276,074,890.90	17,443,762.09	724,139.22	581,232.91	503,822.21	316,686,711.66	17,567,119.64	735,621.14	847,925.86	503,822.21
非流动资产	138,022,248.78	31,887,988.13	23,703,831.86	7,115.31		99,143,720.36	33,080,345.50	23,750,995.64	8,606.86	
资产合计	414,097,139.68	49,331,750.22	24,427,971.08	588,348.22	503,822.21	415,830,432.02	50,647,465.14	24,486,616.78	856,532.62	503,822.21
流动负债	47,037,659.34	15,988,361.84	5,836,202.16	642,148.57	394,580.35	71,018,806.50	15,792,033.64	5,810,202.16	769,182.05	394,580.35

非流动负债	6,835.65	0.00	0.00	0.00		4,902,588.79				
负债合计	47,044,494.99	15,988,361.84	5,836,202.16	642,148.57	394,580.35	75,921,395.29	15,792,033.64	5,810,202.16	769,182.05	394,580.35
营业收入	20,161,406.62	1,184,521.35	0.00	1,546,572.47	0.00	37,580,327.59	823,417.94	0.00	6,375,164.67	0.00
净利润	-3,906,378.44	-1,512,043.12	-84,645.70	-141,150.92	0.00	1,046,678.88	-2,532,666.25	-407,843.42	14,738.80	0.00
其他综合收益						75,109.22				
综合收益总额	-3,906,378.44	-1,512,043.12	-84,645.70	-141,150.92	0.00	1,121,788.10	-2,532,666.25	-407,843.42	14,738.80	0.00

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收及其他应收款、应付票据、应付及其他应付等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为汇率风险和利率风险。

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和港币有关，除集团本部和本集团的几个下属子公司以美元进行个别销售和集团本部较小的美元借款外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
货币资金—美元	958,136.47	908,963.17
货币资金—港币	200684.94	200,674.79
货币资金—欧元		
应收账款—美元	159,765.65	159,765.65
一年内到期的长期借款—美元	89,935.20	89,935.20
长期借款—美元	0	44,967.60

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于2021年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为554,144,135.29元。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。为降低信用风险，本集团对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动性风险

流动性风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本集团将银行借款作为补充流动资金的主要来源。于2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为171,859.52万元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币171,859.52万元。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

- ①本公司流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款，均预计在1年内到期偿付。
- ②本公司非流动负债（含一年内到期的非流动负债）按未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	2021年06月30日					
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四至五年	五年以上
长期借款	580,990.39					

续上表

项目	2020年12月31日					
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四至五年	五年以上
长期借款	586,818.19	293,409.09				

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费

用。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	利率变动	2021年6月30日		2020年6月30日	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加0.25%	-766,075.94	-766,075.94	-217,033.30	-217,033.30
浮动利率借款	减少0.25%	766,075.94	766,075.94	217,033.30	217,033.30

(2) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年6月30日		2020年6月30日	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	289,329.59	289,329.59	552,627.48	552,627.48
所有外币	对人民币贬值5%	-289,329.59	-289,329.59	-552,627.48	-552,627.48

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	5,000,000.00			5,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00			5,000,000.00
(3) 衍生金融资产	5,000,000.00			5,000,000.00
(六) 其他非流动金融资产			119,144,746.54	119,144,746.54
持续以公允价值计量的资产总额	5,000,000.00		119,144,746.54	124,144,746.54
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

云南省工业投资控股集团有限责任公司	云南昆明	国有企业	640,000.00 万元	42.63%	42.63%
-------------------	------	------	---------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

截至2021年6月30日，本公司股份总额为381,165,677.00股。本公司的控股股东为云南省工业投资控股集团有限责任公司，其持有本公司股份160,006,707.00股，占本公司总股本的41.98%；云南省工业投资控股集团有限责任公司是南天电子信息产业集团公司控股股东，南天电子信息产业集团公司直接持有本公司股份2,488,233.00股（含有南天信息管理层委托南天集团通过其资产管理计划增持的股份11,761股）占本公司总股本的0.65%。本公司实际控制人持有本公司股份162,494,940.00股，占本公司总股本的42.63%。

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海致同信息技术有限公司	联营企业
北京新医力科技有限公司	联营企业
北京星立方科技发展股份有限公司	联营企业
南天数金（北京）信息产业发展有限公司	联营企业
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南工投物业管理有限公司	受同一母公司控制
云南工投资产管理有限公司	受同一母公司控制
云南国资粮油贸易有限公司	受同一母公司控制
南天电子信息产业集团公司	受同一母公司控制
云南瑞宝生物科技股份有限公司	受同一母公司控制
云南产权交易所有限公司	受同一母公司控制
云南无线电有限公司	受同一母公司控制
中唐智合（北京）技术服务有限公司	受同一母公司控制
云南优质农产品开发服务中心	受同一母公司控制

云南省计算机软件技术开发研究中心	受同一母公司控制
北京中星在线教育科技有限公司	联营企业的子公司
北京盛列科技发展有限公司	联营企业的子公司
昆明百王寨农业科技有限公司	红岭云其他股东控股企业
徐昕	红岭云大股东的家庭成员

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/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海致同信息技术有限公司	集成采购	1,266,181.24	12,000,000.00	否	6,322,775.30
昆明百王寨农业科技有限公司	材料采购			否	122,996.00
云南工投物业管理有限公司	物业管理	345,910.40	842,200.00	否	415,092.48
北京星立方科技发展股份有限公司	软件采购		5,000,000.00	否	
合计		1,612,091.64	17,842,200.00		6,860,863.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南省工业投资控股集团有限责任公司	技术服务费	400,943.40	400,943.40
云南国资粮油贸易有限公司	水电费		1,882.00
南天电子信息产业集团公司	水电物业费	27,169.81	
上海致同信息技术有限公司	水电费		793.26
北京盛列科技发展有限公司	水电费	8,608.49	
北京中星在线教育科技有限公司	水电费	7,489.39	
北京星立方科技发展股份有限公司	水电物业费	16,740.29	
北京星立方科技发展股份有限公司	停车费	209.52	
云南瑞宝生物科技股份有限公司	检测费		10,282.07
云南产权交易所有限公司	技术服务费		47,169.81
云南工投资产管理有限公司	技术服务费	37,735.85	
云南无线电有限公司	技术服务费	559,674.04	
云南省计算机软件技术开发研究中心	加工费	22,026.55	
合计		1,080,597.34	461,070.54

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南天电子信息产业集团公司	房屋租赁	219,428.57	109,714.29
北京新医力科技有限公司	房屋租赁		20,337.14
北京盛列科技发展有限公司	房屋租赁	69,523.81	
北京中星在线教育科技有限公司	房屋租赁	60,485.71	
北京星立方科技发展股份有限公司	房屋租赁	114,714.29	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
徐昕	车辆租赁	185,000.00	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京南天软件有限公司	30,000,000.00	2020年11月13日	2021年11月12日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,698,261.00	2,511,027.09

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	云南佳程防伪科技有限公司	53,156.16	40,702.94	53,156.16	32,637.66
其他应收款	北京新医力科技有限公司	40,908.00	2,099.40	40,908.00	818.16
应收账款	云南无线电有限公司	1,053,727.50	21,074.55	742,674.82	18,764.55

应收票据	云南无线电有限公司			1,000,000.00	
------	-----------	--	--	--------------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京盛列科技发展有限公司	27,375.00	27,375.00
其他应付款	北京中星在线教育科技有限公司	23,816.00	28,059.00
其他应付款	北京星立方科技发展股份有限公司	45,169.00	63,069.00
应付账款	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	611,913.74	611,913.74
其他应付款	中唐智合（北京）技术服务有限公司	10,463.00	10,463.00

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，公司无应披露而未披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

具体内容详见公司本报告“第六节重要事项、八、诉讼事项”相关内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2021年4月26日召开第八届董事会第五次会议，并于2021年5月19日召开2020年度股东大会审议通过《南天信息2020年度利润分配预案》，公司以2020年12月31日的总股本381,165,677股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），合计派发现金红利19,058,283.85元（含税），该权益分配方案已于2021年7月8日实施完成。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	888,092,297.04	100.00%	79,770,717.06	8.98%	808,321,579.98	579,628,029.20	100.00%	66,090,296.06	11.40%	513,537,733.14
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	617,126,442.58	69.49%	62,615,947.45	10.15%	554,510,495.13	435,295,495.97	75.10%	48,935,526.45	11.24%	386,359,969.52
关联方组合	270,965,854.46	30.51%	17,154,769.61	6.33%	253,811,084.85	144,332,533.23	24.90%	17,154,769.61	11.89%	127,177,763.62
合计	888,092,297.04	100.00%	79,770,717.06	8.98%	808,321,579.98	579,628,029.20	100.00%	66,090,296.06	11.40%	513,537,733.14

按组合计提坏账准备：按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	399,727,217.46	7,994,544.35	2.00%
1-2年	135,978,782.39	10,878,302.59	8.00%
2-3年	31,448,859.65	6,289,771.93	20.00%
3-4年	10,248,130.08	3,074,439.02	30.00%
4-5年	8,907,605.73	3,563,042.29	40.00%

5 年以上	30,815,847.27	30,815,847.27	100.00%
合计	617,126,442.58	62,615,947.45	--

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	270,965,854.46	17,154,769.61	6.33%
合计	270,965,854.46	17,154,769.61	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	565,895,174.24
1 至 2 年	207,131,898.66
2 至 3 年	33,153,778.57
3 年以上	81,911,445.57
3 至 4 年	14,540,431.75
4 至 5 年	17,123,359.84
5 年以上	50,247,653.98
合计	888,092,297.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	66,090,296.06	13,680,421.00				79,770,717.06
合计	66,090,296.06	13,680,421.00				79,770,717.06

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

BJXLNT 科技有限公司	113,393,522.53	12.77%	
ZGNYYH 股份有限公司	55,633,273.59	6.26%	1,396,503.31
ZGJSYH 股份有限公司	52,567,862.05	5.92%	2,037,452.61
SZNTDH 科技有限公司	38,035,449.70	4.28%	
XANTDN 系统有限公司	31,522,704.83	3.55%	17,154,769.61
合计	291,152,812.70	32.78%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,128,378.38	45,790,293.91
合计	57,128,378.38	45,790,293.91

(1) 应收利息

1) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部往来	7,398,551.35	2,442,615.24
保证金及押金	53,053,218.20	45,682,061.54
备用金	654,208.55	138,232.94
往来款	1,734,537.93	3,028,333.73
合计	62,840,516.03	51,291,243.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	588,955.05	2,932,675.11	1,979,319.38	5,500,949.54
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	257,728.62	470,356.09		728,084.71
本期转回			516,896.60	516,896.60
2021 年 6 月 30 日余额	846,683.67	3,403,031.20	1,462,422.78	5,712,137.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	42,238,021.74
1 至 2 年	9,585,955.99
2 至 3 年	3,370,731.83
3 年以上	7,645,806.47
3 至 4 年	5,113,851.23
4 至 5 年	1,069,532.46
5 年以上	1,462,422.78
合计	62,840,516.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,500,949.54	728,084.71	516,896.60			5,712,137.65
合计	5,500,949.54	728,084.71	516,896.60			5,712,137.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
XHS 技术有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	7.96%	100,000.00
YNNTLC 科技有限 公司	保证金及押金	4,000,000.00	1 至 2 年	6.37%	320,000.00
XJYH 股份有限公司	保证金及押金	3,000,000.00	3 至 4 年	4.77%	900,000.00
YNYSY 信息化有限 公司	保证金及押金	2,638,680.00	1 年以内（含 1 年）	4.20%	52,773.60
ZGRSBX 股份有限 公司	保证金及押金	2,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	3.18%	40,000.00
合计	--	16,638,680.00	--	26.48%	1,412,773.60

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	444,062,087.02	2,279,046.00	441,783,041.02	437,562,087.02	2,279,046.00	435,283,041.02
对联营、合营企 业投资	136,943,455.02	5,946,018.66	130,997,436.36	138,693,393.54	5,946,018.66	132,747,374.88
合计	581,005,542.04	8,225,064.66	572,780,477.38	576,255,480.56	8,225,064.66	568,030,415.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账 面价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州南天电脑 系统有限公司	94,831,200.29					94,831,200.29	
上海南天电脑 系统有限公司	100,575,462.8 7					100,575,462.87	
昆明南天电脑 系统有限公司	14,416,855.00					14,416,855.00	
西安南天电脑 系统有限公司	0.00					0.00	2,279,046.00

武汉南天计算机系统有限公司	1,666,475.80								1,666,475.80	
深圳南天东华科技有限公司	14,128,487.01								14,128,487.01	
北京南天软件有限公司	102,000,000.00								102,000,000.00	
云南南天信息设备有限公司	14,900,000.00								14,900,000.00	
北京南天信息工程有限公司	25,674,831.49								25,674,831.49	
北京星链南天科技有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00							13,000,000.00	
北京南天智联信息科技有限公司	2,550,000.00								2,550,000.00	
云南红岭云科技有限公司	36,799,728.56								36,799,728.56	
广州市海捷计算机科技有限公司	19,200,000.00								19,200,000.00	
云南南天凯玛科技有限责任公司	2,040,000.00								2,040,000.00	
合计	435,283,041.02	6,500,000.00							441,783,041.02	2,279,046.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
云南东盟公共物流信息有限公司	16,190,789.28			-635,058.11							15,555,731.17	

云南南天信息软件有限公司											595,467.99
云南佳程防伪科技有限公司	7,597,528.46									7,597,528.46	5,065,018.99
北京星立方科技发展有限公司	108,959,057.14			-1,114,880.41						107,844,176.73	
南天数金(北京)信息产业发展有限公司											285,531.68
小计	132,747,374.88			-1,749,938.52						130,997,436.36	5,946,018.66
合计	132,747,374.88			-1,749,938.52						130,997,436.36	5,946,018.66

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,349,603,128.88	1,245,616,869.35	1,323,477,751.26	1,256,503,732.76
其他业务	9,894,530.67	1,717,944.04	7,400,231.42	1,532,914.77
合计	1,359,497,659.55	1,247,334,813.39	1,330,877,982.68	1,258,036,647.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
其中：				
软件开发及服务			324,711,157.67	324,711,157.67
智能渠道解决方案			83,616,600.56	83,616,600.56
集成解决方案			939,956,073.24	939,956,073.24
IT 产品销售及产业互联网			1,319,297.41	1,319,297.41
其他			9,894,530.67	9,894,530.67

其中：				
华北地区			868,995,069.98	868,995,069.98
华东地区			233,042,008.63	233,042,008.63
华南地区			74,942,787.25	74,942,787.25
华中地区			34,390,814.29	34,390,814.29
西北地区			15,165,707.63	15,165,707.63
西南地区			132,961,271.77	132,961,271.77
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点确认			1,142,039,363.99	1,142,039,363.99
在某一时段确认			217,458,295.56	217,458,295.56
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本集团主要为客户提供的集成解决方案、智能渠道解决方案、软件开发及服务，根据合同条款来识别履约义务，通常在产品及服务通过客户验收时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,573,900,247.00 元，其中，1,746,906,098.00 元预计将于 2021 年度确认收入，543,607,732.00 元预计将于 2022 年度确认收入，283,386,417.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		13,914,555.01
权益法核算的长期股权投资收益	-1,749,938.52	-1,063,719.83
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	6,100,000.00	3,660,000.00
合计	4,350,061.48	16,510,835.18

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-46,211.66	
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）	2,074,154.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-317,604.08	
减：所得税影响额	163,313.46	
少数股东权益影响额	201,638.88	
合计	1,345,386.75	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.46%	0.0274	0.0274
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40%	0.0239	0.0239

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用