

太极计算机股份有限公司

审计报告

众环审字（2020）021359号

目 录

一、	审计报告	1
二、	已审财务报表	
1、	合并资产负债表	1
2、	合并利润表	3
3、	合并现金流量表	4
4、	合并股东权益变动表	5
5、	母公司资产负债表	7
6、	母公司利润表	9
7、	母公司现金流量表	10
8、	母公司股东权益变动表	11
9、	财务报表附注	13



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424



审 计 报 告

众环审字(2020)021359号

太极计算机股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了太极计算机股份有限公司(以下简称“太极股份”)财务报表,包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表,2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了太极股份2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于太极股份,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

应收账款的可回收性

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>太极股份对应收账款的披露见合并财报附注六、(4)。</p> <p>截止2019年12月31日,太极股份应收账款的账面余额为326,266.70万元,坏账准备为44,664.30万元,账面价值为</p>	<p>我们针对管理层对应收账款可回收性评估执行的审计程序主要包括:</p> <p>(1) 了解、评估和测试管理层与应收账款可回收性评估相关的内部控制;</p> <p>(2) 对于按照信用风险特征组合计算预期信</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>281,602.40 万元。</p> <p>太极股份通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，太极股份使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，太极股份考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。</p> <p>由于应收账款金额重大，且在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款的可回收性认定为关键审计事项。</p>	<p>用损失的应收账款，复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，包括迁徙率、历史损失率的重新计算，参考历史审计经验及前瞻性信息，对预期损失率的合理性进行评估，并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性；</p> <p>(3) 对年末余额重大及本期发生额重大的应收账款执行函证程序，将函证结果与太极股份账面记录核对，以核实应收账款的存在性及准确性。</p> <p>(4) 选取样本检查期后回款情况。</p> <p>(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p> <p>基于以上程序，我们在执行工作过程中获取的证据支持了管理层针对上述应收账款可回收性作出的重大会计估计和判断。</p>

四、其他信息

太极股份管理层对其他信息负责。其他信息包括太极股份 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估太极股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的

事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太极股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太极股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对太极股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致太极股份不能持续经营。

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

（六）就太极股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国·武汉

2020年04月20日

合并资产负债表

2019年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：太极计算机股份有限公司

项目	注释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	2,190,156,719.31	1,670,178,671.52	1,670,178,671.52
交易性金融资产	六、2	732,087.55	767,702.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				767,702.62
衍生金融资产				
应收票据	六、3	200,348,152.86	108,669,503.34	109,118,413.98
应收账款	六、4	2,816,023,981.90	2,247,815,666.49	2,284,641,538.50
应收款项融资				
预付款项	六、5	382,096,753.57	838,901,087.83	838,901,087.83
其他应收款	六、6	683,719,294.44	544,640,898.11	526,795,898.11
其中：应收利息				
应收股利				
存货	六、7	1,563,635,130.15	1,518,573,879.98	1,518,573,879.98
其中：原材料	六、7		1,288.61	1,288.61
库存商品(产成品)	六、7	197,811,472.93	124,041,548.49	124,041,548.49
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、8	40,225,302.07	30,444,515.72	30,444,515.72
流动资产合计		7,876,937,421.85	6,959,991,925.61	6,979,421,708.26
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				15,000,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、9	138,875,200.95	127,978,790.06	127,978,790.06
其他权益工具投资	六、19	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产	六、10	187,518,684.29	105,079,444.32	105,079,444.32
固定资产	六、11	1,115,741,775.40	761,988,083.82	761,988,083.82
在建工程	六、12	4,026,716.05	154,953,802.85	154,953,802.85
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、13	699,866,319.32	656,692,815.93	656,692,815.93
开发支出	六、14	121,093,253.38	67,694,336.42	67,694,336.42
商誉	六、15	374,336,612.48	374,336,612.48	374,336,612.48
长期待摊费用	六、16	20,119,467.45	24,556,147.85	24,556,147.85
递延所得税资产	六、17	102,434,682.98	80,675,471.57	77,812,332.85
其他非流动资产	六、18	71,652.78		
非流动资产合计		2,779,084,365.08	2,368,955,505.30	2,366,092,366.58
资产总计		10,656,021,786.93	9,328,947,430.91	9,345,514,074.84

(转下页)

合并资产负债表(续)

2019年12月31日

编制单位:太极计算机股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	注释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动负债:				
短期借款	六、20	1,095,145,838.26	486,000,000.00	486,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	六、21	188,256,532.72	201,524,498.91	201,524,498.91
应付账款	六、22	2,582,910,235.85	2,090,093,273.00	2,090,093,273.00
预收款项	六、23	2,194,900,557.27	2,849,801,193.39	2,849,801,193.39
应付职工薪酬	六、24	60,735,874.26	54,986,153.52	54,986,153.52
其中:应付工资	六、24	60,404,629.82	54,696,719.69	54,696,719.69
应付福利费				
#其中:职工奖励及福利基金				
应交税费	六、25	132,992,771.02	103,834,428.55	103,834,428.55
其中:应交税金	六、25	128,516,686.91	99,874,553.38	99,874,553.38
其他应付款	六、26	109,513,495.74	145,144,029.88	145,144,029.88
其中:应付利息				
应付股利	六、26		867,555.21	867,555.21
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、27	788,888.89	160,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债	六、28	2,786,738.16		
流动负债合计		6,368,030,932.17	6,091,383,577.25	6,091,383,577.25
非流动负债:				
长期借款	六、29		160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券	六、30	804,232,765.58		
其中:优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	六、31	60,769,034.79	56,676,453.91	56,676,453.91
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		865,001,800.37	216,676,453.91	216,676,453.91
负债合计		7,233,032,732.54	6,308,060,031.16	6,308,060,031.16
股东权益:				
股本	六、32	412,777,523.00	415,229,246.00	415,229,246.00
其他权益工具	六、33	190,593,179.12		
其中:优先股				
永续债				
资本公积	六、34	927,160,862.74	979,772,919.98	979,772,919.98
减:库存股	六、35		40,077,873.03	40,077,873.03
其他综合收益	六、36	-4,437,000.00	-4,437,000.00	
专项储备				
盈余公积	六、37	180,503,194.05	157,091,690.79	157,775,001.12
未分配利润	六、38	1,537,965,271.52	1,321,138,046.49	1,333,031,282.16
归属于母公司股东权益合计		3,244,563,030.43	2,828,717,030.23	2,845,730,576.23
少数股东权益		178,426,023.96	192,170,369.52	191,723,467.45
股东权益合计		3,422,989,054.39	3,020,887,399.75	3,037,454,043.68
负债和股东权益总计		10,656,021,786.93	9,328,947,430.91	9,345,514,074.84

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2019年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		7,062,735,038.19	6,016,098,403.66
其中：营业收入	六、39	7,062,735,038.19	6,016,098,403.66
二、营业总成本		6,638,110,937.77	5,688,262,027.02
其中：营业成本	六、39	5,331,098,447.37	4,679,606,448.24
税金及附加	六、40	26,980,950.97	27,243,888.09
销售费用	六、41	190,330,323.78	108,318,839.01
管理费用	六、42	862,110,504.42	696,050,689.90
研发费用	六、43	202,992,729.71	163,139,797.46
财务费用	六、44	24,597,981.52	13,902,364.32
其中：利息费用	六、44	22,013,626.53	16,300,602.83
利息收入	六、44	6,606,062.41	5,733,033.78
汇兑净损失（净收益以“-”填列）	六、44		485.00
加：其他收益	六、45	71,220,579.89	84,623,848.15
投资收益（损失以“-”号填列）	六、46	1,678,020.63	1,387,473.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、46	-754,376.37	1,217,545.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、47	-35,615.07	-83,101.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、48	-118,188,616.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、49	-30,085.51	-68,665,849.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、50	-358,725.13	7,099.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		378,909,658.97	345,105,845.70
加：营业外收入	六、51	410,647.54	1,452,549.00
减：营业外支出	六、52	448,306.13	1,360,876.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		378,872,000.38	345,197,518.69
减：所得税费用	六、53	39,030,528.32	30,283,766.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		339,841,472.06	314,913,752.64
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		339,841,472.06	314,913,752.64
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		335,358,813.75	316,133,362.51
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,482,658.31	-1,219,609.87
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1、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			
2、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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		339,841,472.06	314,913,752.64
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		335,358,813.75	316,133,362.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,482,658.31	-1,219,609.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十七、2	0.8124	0.7826
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、2	0.8124	0.7826

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2019年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,106,153,583.52	7,040,729,755.89
收到的税费返还		22,021,815.21	16,494,631.91
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	460,622,347.08	470,052,787.19
经营活动现金流入小计		7,588,797,745.81	7,527,277,174.99
购买商品、接受劳务支付的现金		5,724,339,127.73	5,029,556,334.89
支付给职工以及为职工支付的现金		1,062,613,391.12	829,265,148.70
支付的各项税费		240,666,924.55	265,632,114.81
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	843,737,865.75	722,359,331.92
经营活动现金流出小计		7,871,357,309.15	6,846,812,930.32
经营活动产生的现金流量净额	六、55	-282,559,563.34	680,464,244.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		350,375.85	169,927.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,028,502.04	579,290.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,347,006.64	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,725,884.53	749,217.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,416,526.34	122,870,707.68
投资支付的现金		60,431,800.00	5,500,000.00
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	六、54	265,000,000.00	
投资活动现金流出小计		555,848,326.34	128,370,707.68
投资活动产生的现金流量净额		-553,122,441.81	-127,621,490.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
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		2,479,292,305.00	1,186,660,797.59
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,479,292,305.00	1,192,660,797.59
偿还债务支付的现金		1,230,396,025.89	1,281,960,797.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,103,045.71	133,631,752.66
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	六、54	11,494,670.15	8,840,500.32
筹资活动现金流出小计		1,386,993,741.75	1,424,433,050.57
筹资活动产生的现金流量净额		1,092,298,563.25	-231,772,252.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	六、55	256,616,558.10	321,070,501.62
		1,661,272,151.67	1,340,201,650.05
六、期末现金及现金等价物余额	六、55	1,917,888,709.77	1,661,272,151.67

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2019年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额											
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	415,229,246.00					979,772,919.98	40,077,873.03		1,333,031,282.16	2,845,730,576.23	191,723,467.45	3,037,454,043.68
加：会计政策变更					-4,437,000.00				-11,893,235.67	-17,013,546.00	446,902.07	-16,586,643.93
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	415,229,246.00				-4,437,000.00	979,772,919.98	40,077,873.03	-4,437,000.00	1,321,138,046.49	2,828,717,030.23	192,170,369.52	3,020,887,399.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,451,723.00					-52,612,057.24	-40,077,873.03		216,827,225.03	415,846,000.20	-13,744,345.56	402,101,654.64
（一）综合收益总额									335,358,813.75	335,358,813.75	4,482,658.31	339,841,472.06
（二）股东投入和减少资本	-2,451,723.00					-52,612,057.24	-40,077,873.03			175,607,271.91	-18,227,003.87	157,380,268.04
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本	-2,451,723.00					-22,640,069.58				-25,091,792.58		-25,091,792.58
3、股份支付计入股东权益的金额										190,593,179.12		190,593,179.12
4、其他												
（三）利润分配						-29,971,987.66	-40,077,873.03		-118,531,588.72	10,105,885.37	-18,227,003.87	-8,121,118.50
1、提取盈余公积									-23,411,503.26	-23,411,503.26		-23,411,503.26
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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、本年年末余额	412,777,523.00			190,593,179.12	-4,437,000.00	927,160,862.74			1,537,955,271.52	3,244,563,030.43	178,426,023.96	3,422,989,054.39

对于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

编制单位：太极计算机股份有限公司
 法定代表人：
 主管会计工作负责人：
 会计机构负责人：

合并股东权益变动表 (续)

2019年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额													
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	415,229,246.00				979,772,919.98	37,932,543.80		131,854,077.92		1,130,432,213.76		2,619,355,913.86	192,943,077.32	2,812,298,991.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	415,229,246.00				979,772,919.98	37,932,543.80		131,854,077.92		1,130,432,213.76		2,619,355,913.86	192,943,077.32	2,812,298,991.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,145,329.23		25,920,923.20		202,599,068.40		226,374,662.37	-1,219,609.87	225,155,052.50
（一）综合收益总额														
（二）股东投入和减少资本						2,145,329.23				316,133,362.51		316,133,362.51	-1,219,609.87	314,913,752.64
1、股东投入的普通股						2,145,329.23						-2,145,329.23		-2,145,329.23
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配														
1、提取盈余公积								25,920,923.20		-113,534,294.11		-2,145,329.23		-2,145,329.23
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配								25,920,923.20		-25,920,923.20		-87,613,370.91		-87,613,370.91
4、其他														
（四）股东权益内部结转														
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、本年年末余额	415,229,246.00				979,772,919.98	40,077,873.03		157,775,001.12		1,333,031,282.16		2,845,730,576.23	191,723,467.45	3,037,454,043.68

对于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2019年12月31日

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金		1,363,896,513.08	894,412,543.40	894,412,543.40
交易性金融资产		732,087.55	767,702.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				767,702.62
衍生金融资产				
应收票据		186,547,632.97	57,365,557.80	57,582,061.68
应收账款	十六、1	1,964,815,497.63	1,749,753,390.88	1,780,670,832.11
应收款项融资				
预付款项		162,140,125.32	123,261,302.85	123,261,302.85
其他应收款	十六、2	1,674,603,376.34	1,244,393,488.78	1,226,518,488.78
其中：应收利息				
应收股利				
存货		1,084,839,585.63	896,305,173.29	896,305,173.29
其中：原材料		322,390.28	352,475.79	
库存商品(产成品)		187,725,946.25	106,627,757.44	106,627,757.44
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		28,779,319.60	8,965,915.99	8,965,915.99
流动资产合计		6,466,354,138.12	4,975,225,075.61	4,988,484,020.72
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				15,000,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十六、3	966,032,979.59	912,057,267.14	911,991,132.84
其他权益工具投资		15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		269,880,267.58	133,753,750.04	133,753,750.04
在建工程		592,830.70	97,853,338.96	97,853,338.96
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		504,100,463.44	475,832,206.01	475,832,206.01
开发支出		34,932,056.62	22,979,026.31	22,979,026.31
商誉				
长期待摊费用		14,568,013.09	18,300,062.47	18,300,062.47
递延所得税资产		69,597,846.41	56,981,386.83	54,992,545.06
其他非流动资产		71,652.78		
非流动资产合计		1,874,776,110.21	1,732,757,037.76	1,730,702,061.69
资产总计		8,341,130,248.33	6,707,982,113.37	6,719,186,082.41

(转下页)

资产负债表(续)

2019年12月31日

编制单位: 太极计算机股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动负债:				
短期借款		955,000,000.00	376,000,000.00	376,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		171,157,501.72	104,782,380.31	104,782,380.31
应付账款		1,998,866,350.10	1,731,054,899.66	1,731,054,899.66
预收款项		1,456,194,967.94	1,550,950,021.62	1,550,950,021.62
应付职工薪酬		33,095,491.40	30,996,437.08	30,996,437.08
其中: 应付工资		32,950,691.40	30,996,437.08	30,996,437.08
应付福利费		144,800.00		
#其中: 职工奖励及福利基金				
应交税费		88,223,369.34	77,007,966.90	77,007,966.90
其中: 应交税金		84,554,698.21	73,242,988.02	73,242,988.02
其他应付款		99,252,870.64	129,058,541.75	129,058,541.75
其中: 应付利息				
应付股利			867,555.21	867,555.21
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		788,888.89	160,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		4,802,579,440.03	4,159,850,247.32	4,159,850,247.32
非流动负债:				
长期借款			160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		804,232,765.58		
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		28,826,475.18	27,214,505.23	27,214,505.23
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		833,059,240.76	187,214,505.23	187,214,505.23
负债合计		5,635,638,680.79	4,347,064,752.55	4,347,064,752.55
股东权益:				
股本		412,777,523.00	415,229,246.00	415,229,246.00
其他权益工具		190,593,179.12		
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		961,514,429.61	984,154,499.19	984,154,499.19
减: 库存股			40,077,873.03	40,077,873.03
其他综合收益		-4,437,000.00	-4,437,000.00	
专项储备				
盈余公积		178,653,596.60	155,242,093.34	155,918,790.24
未分配利润		966,389,839.21	850,806,395.32	856,896,667.46
股东权益合计		2,705,491,567.54	2,360,917,360.82	2,372,121,329.86
负债和股东权益总计		8,341,130,248.33	6,707,982,113.37	6,719,186,082.41

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2019年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		4,757,376,967.81	4,505,337,242.19
其中：营业收入	十六、4	4,757,376,967.81	4,505,337,242.19
二、营业总成本		4,452,117,935.68	4,221,256,258.86
其中：营业成本	十六、4	3,651,375,246.33	3,598,955,730.79
税金及附加		15,125,315.16	18,386,856.51
销售费用		104,962,701.38	55,455,436.38
管理费用		599,851,572.38	452,815,513.28
研发费用		62,683,272.65	86,516,619.27
财务费用		18,119,827.78	9,126,102.63
其中：利息费用		15,413,395.72	9,753,287.03
利息收入		4,860,407.75	3,742,786.76
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
加：其他收益		31,187,501.82	38,363,099.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-677,730.22	1,404,562.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、5	-2,206,087.55	1,234,634.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-35,615.07	-83,101.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-79,616,396.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-30,085.51	-42,498,619.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-295,689.62	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		255,791,016.73	281,266,923.64
加：营业外收入		95,192.89	1,076,072.71
减：营业外支出		427,750.25	947,284.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		255,458,459.37	281,395,711.49
减：所得税费用		21,343,426.76	23,599,974.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		234,115,032.61	257,795,737.33
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		234,115,032.61	257,795,737.33
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
1、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			
2、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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
七、综合收益总额		234,115,032.61	257,795,737.33

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2019年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,979,119,279.91	5,394,490,775.95
收到的税费返还		13,094,454.60	1,981,738.13
收到其他与经营活动有关的现金		1,256,699,373.68	907,800,118.35
经营活动现金流入小计		6,248,913,108.19	6,304,272,632.43
购买商品、接受劳务支付的现金		4,290,357,112.15	3,960,512,682.04
支付给职工以及为职工支付的现金		607,906,558.42	469,317,573.49
支付的各项税费		155,972,269.14	198,683,025.36
支付其他与经营活动有关的现金		1,553,610,728.52	1,159,128,096.73
经营活动现金流出小计		6,607,846,668.23	5,787,641,377.62
经营活动产生的现金流量净额		-358,933,560.04	516,631,254.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,427,981.48	
取得投资收益收到的现金		350,375.85	169,927.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		960,447.04	29,190.00
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		12,738,804.37	199,117.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,140,281.46	58,993,765.01
投资支付的现金		66,431,800.00	30,500,000.00
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		352,891,152.01	
投资活动现金流出小计		544,463,233.47	89,493,765.01
投资活动产生的现金流量净额		-531,724,429.10	-89,294,647.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		2,309,300,000.00	1,036,460,797.59
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,309,300,000.00	1,036,460,797.59
偿还债务支付的现金		1,061,300,000.00	1,110,460,797.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,080,442.28	127,084,436.86
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		11,494,670.15	8,840,500.32
筹资活动现金流出小计		1,210,875,112.43	1,246,385,734.77
筹资活动产生的现金流量净额		1,098,424,887.57	-209,924,937.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		888,019,449.50	670,607,779.27
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,095,786,347.93	888,019,449.50

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2019年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额						未分配利润	股东权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股			其他综合收益	专项储备	盈余公积
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	415,229,246.00				984,154,499.19	40,077,873.03	856,956,188.33	2,372,187,464.16			
加：会计政策变更											
前期差错更正							-6,149,793.01	-11,270,103.34			
其他											
二、本年初余额	415,229,246.00				984,154,499.19	40,077,873.03		2,360,917,360.82			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,451,723.00			190,593,179.12	-22,640,069.58	-40,077,873.03	115,583,443.89	344,574,206.72			
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本	-2,451,723.00			190,593,179.12	-22,640,069.58	-40,077,873.03	234,115,032.61	234,115,032.61			
1、股东投入的普通股	-2,451,723.00							205,579,259.57			
2、其他权益工具持有者投入资本				190,593,179.12				-25,081,792.58			
3、股份支付计入股东权益的金额								190,593,179.12			
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积								40,077,873.03			
2、提取一般风险准备								-95,120,085.46			
3、对股东的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）								23,411,503.26			
2、盈余公积转增资本（或股本）								23,411,503.26			
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、本年年末余额	412,777,523.00			190,593,179.12	961,514,429.61		-4,437,000.00	178,653,596.60	966,389,839.21	2,705,491,567.54	

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表 (续)

2019年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额				专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股				
		优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	415,229,246.00					130,140,428.35	712,504,781.34	2,204,096,411.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	415,229,246.00					5,401.59	48,614.30	54,015.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						130,145,829.94	712,553,395.64	2,204,150,426.97
（一）综合收益总额						25,779,573.73	144,402,792.69	168,037,037.19
（二）股东投入和减少资本							257,795,737.33	257,795,737.33
1、股东投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）						25,779,573.73	-113,392,944.64	-87,613,370.91
2、盈余公积转增资本（或股本）						25,779,573.73	-25,779,573.73	
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、本年年末余额	415,229,246.00					155,925,403.67	856,956,186.33	2,372,187,464.16

载于第13页至第165页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

太极计算机股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

太极计算机股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“太极股份”)是依据中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[2002]712 号文件《关于同意设立太极计算机股份有限公司的批复》、信息产业部经济体制改革与经济运行司信运函[2001]011 号文件《关于同意太极计算机公司改制重组的批复》和财政部财企[2002]361 号文件《财政部关于太极计算机股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》, 由中国电子科技集团公司第十五研究所(以下简称“十五所”)作为主发起人, 联合北京精华德创投资有限公司、北京龙开创兴科技发展有限公司和 7 个自然人共同发起设立的股份有限公司, 注册地和总部地址均位于中华人民共和国北京市。

十五所为本公司的控股股东, 中国电子科技集团有限公司为本公司的实际控制人。本公司设立时总股本为 7,378.92 万股, 每股面值 1 元。本公司于 2010 年 3 月 5 日向境内投资者发行了 2,500 万股人民币普通股(A 股), 于 2010 年 3 月 12 日在深圳证券交易所挂牌上市交易, 发行后总股本增至 9,878.92 万元。本公司 2011 年、2012 年以资本公积转增股本 9,878.92 万股、3,951.57 万股, 转增后总股本增至 23,709.41 万股; 2013 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金, 共计发行股份 3,731.77 万股, 发行后总股本增至 27,441.18 万股。2015 年 2 月授予限制性股票 265.30 万股, 股本增加至 27,706.48 万股; 2015 年 6 月以资本公积转增股本 13,853.24 万股, 转增后总股本增至 41,559.72 万股; 2019 年 3 月将因股权激励已授予但尚未解锁的限制性股票共计 1,314,875 股进行回购注销; 2019 年 9 月将因股权激励已授予但尚未解锁的限制性股票共计 1,136,848 股进行回购注销; 截止 2019 年 12 月 31 日, 股本总数 41,277.75 万股。

本公司主要面向政府、国防、公共安全、企业等行业提供云服务、智慧应用与服务、网络安全与自主可控、系统集成服务等数字化服务业务。

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司纳入合并范围的子公司共 12 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 1 户, 减少 3 户, 详见本附注七“合并范围的变更”。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在金融资产减值(附注四、10)、存货的计价方法(附注四、11)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注四、15、18)、开发支出资本化的判断标准(附注四、18)、收入的确认时点(附注四、24)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注四、30。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并

财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差

额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其

他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产

负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

项 目	确定组合的依据
商业承兑汇票	承兑期为1年以内且承兑人信用风险较小

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备的组合（账龄组合）	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
不计提坏账准备的应收款组合（关联方组合）	对合并范围内关联方形成的应收款项

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

账龄	计提比例(%)
6 个月以内	2.79
7 至 12 个月	2.79
1 至 2 年	9.92
2 至 3 年	19.21
3 至 4 年	29.63
4 至 5 年	42.68
5 年以上	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的押金、投标保证金、履约保证金等应收款项。
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的备用金、未报支票、以及内部往来等应收款项。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、未完工项目、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其

账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资

初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，

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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	10.00	1.80
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公家具及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会

计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋使用费、装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减

值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(1) 商品销售收入

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

本公司商品销售包括销售外购硬件（软件）产品和销售本公司自行开发研制的软件产品。本公司自行开发研制的软件产品是指经过国家版权局认证并获得著作权、销售时不转让著作权的软件产品。本公司以收到客户收货确认证明、不再对已售硬件或软件实施继续管理权和实际控制权作为确认销售收入的时点。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司主要面向政府、国防、公共安全、企业等行业提供云服务、智慧应用与服务、网络安全与自主可控、系统集成服务等数字化服务业务。

本公司与客户签订的系统集成合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理。如由于业务特点，销售商品部分和提供劳务不能够区分的，则按下列情况分别确认：A、如项目的开始和完工分属不同的会计年度且合同金额在 1,000 万以上的，在资产负债表日能够对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入，完工进度按已经发生的实际成本占合同预算总成本的比例确定；B、除 A 所述情况外，根据项目完工验收单在项目完工时确认收入，确认的金额为竣工结算书或合同总金额；

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、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和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系

根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

27、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款

的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经太极计算机股份有限公司第五届董事会第二十三次会议于 2019 年 8 月 20 日决议通过，

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

——本公司持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

——本公司持有的部分可供出售债务工具，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，针对

该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资或其他债权投资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,670,178,671.52	货币资金	摊余成本	1,670,178,671.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	767,702.62	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	767,702.62
应收票据	摊余成本	109,118,413.98	应收票据	摊余成本	108,669,503.34
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	2,284,641,538.50	应收账款	摊余成本	2,247,815,666.49
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	526,795,898.11	其他应收款	摊余成本	544,640,898.11

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	15,000,000.00	其他权益 工具投资	以公允价值 计量且其变 动计入其他 综合收益	15,000,000.00

b、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	894,412,543.40	货币资金	摊余成本	894,412,543.40
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益	767,702.62	交易性金 融资产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益	767,702.62
应收票据	摊余成本	57,582,061.68	应收票据	摊余成本	57,365,557.80
			应收款项 融资	以公允价值 计量且其变 动计入其他 综合收益	
应收账款	摊余成本	1,780,670,832.11	应收账款	摊余成本	1,749,753,390.88
			应收款项 融资	以公允价值 计量且其变 动计入其他	

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
				综合收益	
其他应收款	摊余成本	1,226,518,488.78	其他应收款	摊余成本	1,244,393,488.78
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	15,000,000.00	其他权益 工具投资	以公允价值 计量且其变 动计入其他 综合收益	15,000,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	109,118,413.98			
减: 转出至应收款项融资				
重新计量: 预计信用损失准备			-448,910.64	
按新金融工具准则列示的余额				108,669,503.34
应收账款	2,284,641,538.50			
减: 转出至应收款项融资				

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
重新计量：预计信用损失准备			-36,825,872.01	
按新金融工具准则列示的余额				2,247,815,666.49
其他应收款	526,795,898.11			
重新计量：预计信用损失准备			17,845,000.00	
按新金融工具准则列示的余额				544,640,898.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）	767,702.62			
减：转入交易性金融资产		-767,702.62		
按新金融工具准则列示的余额				—
交易性金融资产	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		767,702.62		

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
按新金融工具准则列示的余额				767,702.62
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产 (原准则)	15,000,000.00			
减: 转出至其他权益工具投资		-15,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他权益工具投资	—			
加: 自可供出售金融资产 (原准则) 转入		15,000,000.00		
重新计量: 按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				15,000,000.00

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本:				

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
应收票据	57,582,061.68			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			-216,503.88	
按新金融工具准则列示的余额				57,365,557.80
应收账款	1,780,670,832.11			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			-30,917,441.23	
按新金融工具准则列示的余额				1,749,753,390.88
其他应收款	1,226,518,488.78			
重新计量：预计信用损失准备			17,875,000.00	
按新金融工具准则列示的余额				1,244,393,488.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
以公允价值计量且其变	767,702.62			

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
动计入当期损益的金融资产(原准则)				
减: 转入交易性金融资产		-767,702.62		
按新金融工具准则列示的余额				—
交易性金融资产	—			
加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(原准则)转入		767,702.62		
按新金融工具准则列示的余额				767,702.62
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	15,000,000.00			
减: 转出至其他权益工具投资		-15,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他权益工具投资	—			
加: 自可供出售金融资产		15,000,000.00		

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
(原准则) 转入				
重新计量: 按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				15,000,000.00

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据减值准备			448,910.64	448,910.64
应收账款减值准备	307,447,643.71		36,825,872.01	344,273,515.72
其他应收款减值准备	67,709,512.36		-17,845,000.00	49,864,512.36

b、对母公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据减值准备			216,503.88	216,503.88
应收账款减值准备	229,712,181.42		30,917,441.23	260,629,622.65
其他应收款减值准备	58,246,287.04		-17,875,000.00	40,371,287.04

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益	少数股东权益
2018年12月31日	1,333,031,282.16	157,775,001.12		191,723,467.45
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	4,698,000.00	522,000.00	-4,437,000.00	
2、应收款项减值的重新计量	-18,678,451.88	-1,325,894.51		574,563.74
3、递延所得税的重新计量	2,087,216.21	120,584.18		-127,661.67
2019年1月1日	1,321,138,046.49	157,091,690.79	-4,437,000.00	192,170,369.52

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上

述列报要求相应追溯重述了比较报表。

③其他会计政策变更

本公司 2019 年度无其他重要的会计政策和会计估计。

(2) 会计估计变更

本公司 2019 年度无重要的会计估计变更。

30、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认—完工进度

对于本公司与客户签订的行业解决方案与服务合同项目，如项目的开始和完工分属不同的会计年度且合同金额在 1,000 万以上的，在资产负债表日能够对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入，完工进度按已经发生的实际成本占合同预算总成本的比例确定。

在确定完工进度、合同预算总成本以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。合同预算总成本以及合同执行结果的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈

旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

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

计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2019 年 12 月 31 日本公司自行开发的软件著作权无形资产在资产负债表中的余额为人民币 457,314,638.97 元，净值为 238,093,083.39 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回 238,093,083.39 无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	2019年4月1日前16%、10%、6%、5%、3% 2019年4月1日后13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%
教育费附加	缴纳的增值税	5%
房产税	从价计征部分	按房产原值一次减除30%的余值计算，税率1.2%
	从租计征	税率12%
土地使用税	占地面积	3元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
所得税税率：		
纳税主体名称		所得税税率
太极计算机股份有限公司		15%
北京太极信息系统技术有限公司		15%

纳税主体名称	所得税税率
北京太极网络科技有限公司	25%
太极计算机(陕西)有限公司	25%
北京太极云计算科技开发有限公司	25%
北京慧点科技有限公司	15%
北京博云浩雅科技发展有限公司	25%
中电科太极西安产业园有限公司	25%
太极智旅信息技术有限公司	15%
太极智慧城市运营服务(天津)有限公司	25%
北京人大金仓信息技术股份有限公司	15%
金仓数据库(上海)有限公司	25%
天津口岸科技发展有限公司	20%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税优惠

1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《科技部 财政部 国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火〔2008〕172号)规定,本公司于2017年10月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业,证书编号:GR201711002264,有效期三年,税率为15%。

2) 子公司北京慧点科技有限公司于2017年8月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业,证书编号:GR201711000673,有效期三年,税率为15%。

3) 子公司北京太极信息系统技术有限公司于2017年10月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业,证书编号:GR201711004363,有效期为三年,有效期内适用的企业所得税率为15%。

4) 子公司北京人大金仓信息技术股份有限公司于2017年10月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业,证书编号:GR201711002926,有效期为三年,有效期内适用的企业所得税率为15%。

5) 子公司太极智旅信息技术有限公司于 2017 年 11 月经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201752000299，有效期为三年，有效期内适用的企业所得税率为 15%。

6) 《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）规定，企业在开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

7) 根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）第一条规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司天津口岸科技发展有限公司适用该优惠政策。

8) 根据《财政部 国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）、《财政部 国家税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财税〔2019〕68 号）第一条规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 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。子公司太极计算机（陕西）有限公司适用该优惠政策。

（2）增值税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）文件规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率（17%、16%、13%）征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）以及《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。自 2012 年 9 月 1 日起，太极股份、北京慧点科技有限公司、北京太极信息系统技术有限公司提供技术开发和与之相关的技术

咨询、技术服务，免征增值税。

根据财政部、国家税务总局【财税（2019）13号】《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日起至2021年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

（3）房产税、土地使用税优惠

根据财政部、国家税务总局【财税（2019）13号】《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，子公司北京太极云计算科技开发有限公司房产税、土地使用税减半计征。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	429,818.92	791,139.90
银行存款	1,467,458,684.48	1,659,713,309.15
其他货币资金	722,268,215.91	9,674,222.47
合计	2,190,156,719.31	1,670,178,671.52
其中：存放在境外的款项总额		

注：①于2019年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币272,268,009.54元（2018年12月31日：人民币9,674,222.47元），系本公司1年期定期存款160,000,000.00元，3个月结构性存款15,000,000.00元，6个月结构性存款55,000,000.00元，购买3年期大额存单35,000,000.00元，向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款7,268,009.54元。

②其他货币资金722,268,215.91元（2018年12月31日：9,674,222.47元），包括所有权受到限制的人民币272,268,009.54元，通知存款450,000,000.00元，保证金利息206.37元。

2、交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	732,087.55	767,702.62
其中：债务工具投资		
权益工具投资	732,087.55	767,702.62
合计	732,087.55	767,702.62

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,982,963.02	19,336,285.63
商业承兑汇票	190,316,773.71	89,782,128.35
小计	201,299,736.73	109,118,413.98
减：坏账准备	951,583.87	448,910.64
合计	200,348,152.86	108,669,503.34

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	41,588,417.32	
商业承兑汇票	46,386,584.29	
合计	87,975,001.61	

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	201,299,736.73	100.00	951,583.87	0.47	200,348,152.86
其中： 银行承兑汇票	10,982,963.02	5.46			10,982,963.02
商业承兑汇票	190,316,773.71	94.54	951,583.87	0.50	189,365,189.84
合计	201,299,736.73	100.00	951,583.87	0.47	200,348,152.86

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	109,118,413.98	100.00	448,910.64	0.41	108,669,503.34
其中： 银行承兑汇票	19,336,285.63	17.72			19,336,285.63
商业承兑汇票	89,782,128.35	82.28	448,910.64	0.50	89,333,217.71
合计	109,118,413.98	100.00	448,910.64	0.41	108,669,503.34

①按组合计提坏账准备的应收票据

项目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	10,982,963.02		
商业承兑汇票	190,316,773.71	951,583.87	0.50
合计	201,299,736.73	951,583.87	0.47

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	449,160.64	951,583.87	449,160.64			951,583.87
合计	449,160.64	951,583.87	449,160.64			951,583.87

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
6 个月以内	1,630,485,627.74
7 至 12 个月	225,903,777.68
1 至 2 年	605,562,760.05
2 至 3 年	311,115,936.68
3 至 4 年	224,155,135.92
4 至 5 年	99,177,202.10
5 年以上	166,266,586.37
小计	3,262,667,026.54
减：坏账准备	446,643,044.64
合计	2,816,023,981.90

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,262,667,026.54	100.00	446,643,044.64	13.69	2,816,023,981.90
其中：账龄组合	3,262,667,026.54	100.00	446,643,044.64	13.69	2,816,023,981.90

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	3,262,667,026.54	100.00	446,643,044.64	13.69	2,816,023,981.90

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,592,089,182.21	100.00	344,273,515.72	13.28	2,247,815,666.49
其中：账龄组合	2,592,089,182.21	100.00	344,273,515.72	13.28	2,247,815,666.49
合计	2,592,089,182.21	100.00	344,273,515.72	13.28	2,247,815,666.49

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	1,630,485,627.74	45,490,548.99	2.79
7至12个月	225,903,777.68	6,302,715.40	2.79
1至2年	605,562,760.05	60,071,825.79	9.92
2至3年	311,115,936.68	59,765,371.45	19.21
3至4年	224,155,135.92	66,417,166.78	29.63
4至5年	99,177,202.10	42,328,829.86	42.68
5年以上	166,266,586.37	166,266,586.37	100.00
合计	3,262,667,026.54	446,643,044.64	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按账龄组合 计提坏账准 备	344,273,515.72	198,500,655.79	93,113,774.43	1,655,332.08 -1,362,020.36	446,643,044.64
合计	344,273,515.72	198,500,655.79	93,113,774.43	1,655,332.08 -1,362,020.36	446,643,044.64

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式	转回或收回原因
腾龙两江（重庆）科技有限公司	4,571,469.94	收现	欠款收回
南水北调东线山东干线有限责任公司	3,522,854.13	收现	欠款收回
司法部	2,344,508.76	收现	欠款收回
中国人民银行深圳市中心支行	2,338,501.81	收现	欠款收回
北京中经赛博科技有限公司	2,133,209.21	收现	欠款收回
广东国沅建设工程有限公司	1,933,844.05	收现	欠款收回
北京科博瑞森科技发展有限公司	1,770,547.66	收现	欠款收回
北京市经济和信息化委员会	1,181,875.15	收现	欠款收回
中天润邦信息技术有限公司	1,084,641.41	收现	欠款收回
合计	20,881,452.12		

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,655,332.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 330,280,871.09 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 10.12%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 23,508,451.94 元。

5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	153,231,821.45	40.10	624,177,365.66	74.41
1至2年	27,411,499.68	7.18	193,730,855.17	23.09
2至3年	187,570,777.64	49.09	13,698,863.32	1.63

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3年以上	13,882,654.80	3.63	7,294,003.68	0.87
合计	382,096,753.57	100.00	838,901,087.83	100.00

注：账龄超过1年且金额重要的预付款项

单位名称	年末余额	账龄	未结算的原因
天津书生云科技有限公司	15,180,000.00	2-3年, 3年以上	合同未执行完毕
中国铁道科学研究院(电子)计算技术研究所	5,382,090.65	1-2年, 3年以上	合同未执行完毕
启洋科技有限公司	3,695,294.00	3年以上	合同未执行完毕
北京浩宇信通科技有限公司	3,100,000.00	1-2年、2-3年	合同未执行完毕
北京华胜天宇网络科技有限公司	2,266,000.00	3年以上	合同未执行完毕
傲视恒安科技(北京)有限公司	2,221,898.65	1-2年、2-3年	合同未执行完毕
北京汉华世讯科技发展有限公司	1,350,000.00	1-2年	合同未执行完毕
北京宇瀚盛世科技有限公司	1,448,550.00	1至2年	合同未执行完毕
湖南麓星建筑智能服务有限公司	1,325,000.00	1-2年、2-3年	合同未执行完毕
紫光数码(苏州)集团有限公司	1,234,745.43	1-2年	合同未执行完毕
合计	37,203,578.73		

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为265,579,794.36元, 占预付账款年末余额合计数的比例为69.51%。

6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	683,719,294.44	544,640,898.11
合计	683,719,294.44	544,640,898.11

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	年末余额
0-6 个月	209,380,878.27
7 至 12 个月	96,889,412.11
1 至 2 年	166,104,938.65
2 至 3 年	80,921,119.35
3 至 4 年	152,583,180.11
4 至 5 年	13,203,588.72
5 年以上	26,787,610.67
小计	745,870,727.88
减：坏账准备	62,151,433.44
合计	683,719,294.44

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	15,480,462.51	28,589,131.40
押金	14,854,023.00	17,032,229.22
投标保证金	49,149,707.76	81,536,629.50
履约保证金	289,523,774.12	132,919,940.61
其他	376,862,760.49	334,427,479.74
小计	745,870,727.88	594,505,410.47
减：坏账准备	62,151,433.44	49,864,512.36
合计	683,719,294.44	544,640,898.11

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段：未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段：整个存续期预期信用 损失（未发生信用减值）	第三阶段：整个存续期预期信用 损失（已发生信用减值）	合计
	10,898,150.77	20,266,132.74	18,700,228.85	49,864,512.36
——转入第二阶段	-1,475,728.09	1,475,728.09		
——转入第三阶段		-7,760,331.91	7,760,331.91	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	7,240,809.08	12,785,382.90	2,489,801.73	22,515,993.71
本年转回	2,039,924.64	4,952,069.81	3,224,937.59	10,216,932.04
本年转销			100.00	100.00
本年核销			4,500.00	4,500.00
其他变动			-7,540.59	-7,540.59
年末余额	14,623,307.12	21,814,842.01	25,713,284.31	62,151,433.44

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
组合 1	49,864,512.36	22,515,993.71	10,216,932.04	4,600.00	62,151,433.44
合计	49,864,512.36	22,515,993.71	10,216,932.04	4,600.00	62,151,433.44

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式	转回或收回原因
北京市政务服务中心筹备办公室	1,075,905.04	收回款项	正常收回
中科软科技股份有限公司	50,640.00	收回款项	正常收回
稻城县文化广播电视和旅游局	561,000.00	收回款项	正常收回
宁波市财政国库收付中心其他资金专户	489,600.00	收回款项	正常收回
中信国际招标有限公司	42,250.00	收回款项	正常收回
东升博展科技发展有限公司	275,909.10	收回款项	押金到期返还
上海铁路运输法院	212,356.55	收回款项	正常收回
合计	2,707,660.69		

⑤本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,600.00

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计的比例(%)	坏账准备年末余额
北京太极傲天技术有限公司	其他	347,701,650.94	6个月内、1-2年、2-3年、3-4年	46.62	8,692,541.27
腾龙两江（重庆）实业有限公司	履约保证金	86,000,000.00	6个月内、7-12月	11.54	2,150,000.00
腾龙盛源（北京）数据科技有限公司	履约保证金	30,000,000.00	6个月内	4.02	750,000.00
腾龙物联（北京）数据科技有限公司	履约保证金	30,000,000.00	6个月内	4.02	750,000.00
腾龙两江（重庆）科技	履约保证金	20,000,000.00	1-2年	2.68	1,000,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 的比例(%)	坏账准备年 末余额
有限公司					
合计		513,701,650.94		68.87	13,342,541.27

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	352,475.79	352,475.79	
库存商品	200,481,979.81	2,670,506.88	197,811,472.93
发出商品	20,999,778.83	1,230,857.23	19,768,921.60
未完工项目	1,330,267,014.81		1,330,267,014.81
工程施工	15,787,720.81		15,787,720.81
合计	1,567,888,970.05	4,253,839.90	1,563,635,130.15

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	353,764.40	352,475.79	1,288.61
库存商品	126,681,969.86	2,640,421.37	124,041,548.49
发出商品	10,793,334.41	1,230,857.23	9,562,477.18
未完工项目	1,371,469,951.59		1,371,469,951.59
工程施工	13,498,614.11		13,498,614.11
合计	1,522,797,634.37	4,223,754.39	1,518,573,879.98

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	352,475.79					352,475.79
库存商品	2,640,421.37	30,085.51				2,670,506.88
发出商品	1,230,857.23					1,230,857.23
合计	4,223,754.39	30,085.51				4,253,839.90

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税额	33,278,355.01	13,205,699.26
定期存款利息	443,861.11	
预缴税款	1,449,487.85	8,528,356.32
待抵扣进项税	5,053,598.10	8,710,460.14
合计	40,225,302.07	30,444,515.72

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
北京太极傲天技术有限公司	59,515,057.03			-337,740.02		
小计	59,515,057.03			-337,740.02		
二、联营企业						
新疆智慧城市工程技术研究中心有限公司	1,372,447.39			-118,085.51		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动
中电科（北京）项目 管理有限公司	1,000,320.58			57,600.00		
北京城市大数据研究 院有限公司		12,000,000.00		-3,338.04		
深圳市金蝶天燕云计 算股份有限公司	62,230,359.43			-514,844.48		
山西云时代太极数据 技术有限公司	3,503,360.27			-1,073,545.20		
深圳市太极楼宇科技 有限公司						
北京核高基软件有限 公司	357,245.36			-13,635.86		
小计	68,463,733.03	12,000,000.00		-1,665,849.09		
合计	127,978,790.06	12,000,000.00		-2,003,589.11		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业					
北京太极傲天技术有限公司				59,177,317.01	
小计				59,177,317.01	
二、联营企业					
新疆智慧城市工程技术研究 中心有限公司				1,254,361.88	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
中电科(北京)项目管理有限 公司				1,057,920.58	
北京城市大数据研究院有限 公司				11,996,661.96	
深圳市金蝶天燕云计算股份 有限公司				61,715,514.95	
山西云时代太极数据技术有 限公司				2,429,815.07	
深圳市太极楼宇科技有限公 司			900,000.00	900,000.00	
北京核高基软件有限公司				343,609.50	
小计			900,000.00	79,697,883.94	
合计			900,000.00	138,875,200.95	

注：深圳市太极楼宇科技有限公司 2020 年 3 月份公司名称变更为太极数智空间科技(深圳)有限公司。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	106,327,217.84	106,327,217.84
2、本年增加金额	89,904,250.64	89,904,250.64
(1) 固定资产转入	89,904,250.64	89,904,250.64
3、本年减少金额		
4、年末余额	196,231,468.48	196,231,468.48

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	1,247,773.52	1,247,773.52
2、本年增加金额	7,465,010.67	7,465,010.67
(1) 计提或摊销	2,069,072.60	2,069,072.60
(2) 固定资产转入	5,395,938.07	5,395,938.07
3、本年减少金额		
4、年末余额	8,712,784.19	8,712,784.19
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	187,518,684.29	187,518,684.29
2、年初账面价值	105,079,444.32	105,079,444.32

11、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,115,741,775.40	761,988,083.82
固定资产清理		
合计	1,115,741,775.40	761,988,083.82

(1) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	632,618,451.58	665,990.00	19,413,827.01	217,580,012.12	870,278,280.71
2、本年增加金额	319,060,202.25		226,725.67	183,699,356.88	502,986,284.80

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
(1) 购置			226,725.67	183,699,356.88	183,926,082.55
(2) 在建工程转入	319,060,202.25				319,060,202.25
3、本年减少金额	89,904,250.64		4,298,820.00	7,720,542.50	101,923,613.14
(1) 处置或报废			4,298,820.00	7,546,773.07	11,845,593.07
(2) 转出至投资性房地产	89,904,250.64				89,904,250.64
(3) 合并范围变更而减少				173,769.43	173,769.43
4、年末余额	861,774,403.19	665,990.00	15,341,732.68	393,558,826.50	1,271,340,952.37
二、累计折旧					
1、年初余额	23,322,859.21	632,690.50	12,188,276.20	72,146,370.98	108,290,196.89
2、本年增加金额	11,585,618.32		1,363,710.17	50,758,770.42	63,708,098.91
(1) 计提	11,585,618.32		1,363,710.17	50,758,770.42	63,708,098.91
3、本年减少金额	5,395,938.07		3,687,875.89	7,315,304.87	16,399,118.83
(1) 处置或报废			3,687,875.89	7,150,223.91	10,838,099.80
(2) 转出至投资性房地产	5,395,938.07				5,395,938.07
(3) 合并范围变更而减少				165,080.96	165,080.96
4、年末余额	29,512,539.46	632,690.50	9,864,110.48	115,589,836.53	155,599,176.97
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
四、账面价值					
1、年末账面价值	832,261,863.73	33,299.50	5,477,622.20	277,968,989.97	1,115,741,775.40
2、年初账面价值	609,295,592.37	33,299.50	7,225,550.81	145,433,641.14	761,988,083.82

12、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	4,026,716.05	154,953,802.85
工程物资		
合计	4,026,716.05	154,953,802.85

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电科太极西安信息产业园建设项目	3,663,885.35		3,663,885.35	2,739,964.43		2,739,964.43
太极股份云计算中心基地建设项目	362,830.70		362,830.70	152,213,838.42		152,213,838.42
合计	4,026,716.05		4,026,716.05	154,953,802.85		154,953,802.85

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
太极股份云计算中心基地建设项目	864,352,700.00	152,213,838.42	167,209,194.53	319,060,202.25		362,830.70

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
中电科太极西安信息产业园建设项目	500,000,000.00	2,739,964.43	923,920.92			3,663,885.35
合计	1,364,352,700.00	154,953,802.85	168,133,115.45	319,060,202.25		4,026,716.05

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
太极股份云计算中心基地建设项目	100.00	100.00%	81,001,791.28	23,353,865.03	4.3511	募集资金、自筹
中电科太极西安信息产业园建设项目	0.73	0.73%				自筹
合计			81,001,791.28	23,353,865.03		

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	著作权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	477,255,190.43	81,964,896.87	357,032,295.18	916,252,382.48
2、本年增加金额		14,298,679.79	105,031,925.22	119,330,605.01
(1) 购置		13,972,033.13	3,920,740.93	17,892,774.06

项目	土地使用权	软件	著作权	合计
(2) 内部研发			101,111,184.29	101,111,184.29
(3) 其他		326,646.66		326,646.66
3、本年减少金额		7,363,422.04	4,749,581.43	12,113,003.47
(1) 处置		7,363,422.04		7,363,422.04
(2) 合并范围变更而减少			947,878.75	947,878.75
(3) 其他			3,801,702.68	3,801,702.68
4、年末余额	477,255,190.43	88,900,154.62	457,314,638.97	1,023,469,984.02
二、累计摊销				
1、年初余额	54,884,346.88	32,725,625.08	171,949,594.59	259,559,566.55
2、本年增加金额	9,545,103.80	14,590,455.40	53,270,172.42	77,405,731.62
(1) 计提	9,545,103.80	12,481,669.56	53,270,172.42	75,296,945.78
(2) 其他		2,108,785.84		2,108,785.84
3、本年减少金额		7,363,422.04	5,998,211.43	13,361,633.47
(1) 处置		7,363,422.04		7,363,422.04
(2) 合并范围变更而减少			758,303.03	758,303.03
(3) 其他			5,239,908.40	5,239,908.40
4、年末余额	64,429,450.68	39,952,658.44	219,221,555.58	323,603,664.70
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	412,825,739.75	48,947,496.18	238,093,083.39	699,866,319.32
2、年初账面价值	422,370,843.55	49,239,271.79	185,082,700.59	656,692,815.93

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 44.68%。

(2) 重要的无形资产情况

项目	年末账面价值	剩余摊销期限
太极云基地土地使用权	373,083,150.00	519 个月
金仓数据库管理系统 V7.0	15,325,329.28	36 个月
金仓医院数据中心管理平台 V1.0	11,836,111.01	88 个月
KingbaseES V8.2	10,383,878.90	108 个月
合计	410,628,469.19	

(3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

无。

14、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
GA 大数据平台		15,603,734.36				15,603,734.36
基于人工智能技术的流程自动化机器人		50,077,977.21			35,153,080.95	14,924,896.26
基础软件升级优化及办公平台研制—基础软件平台		7,680,761.05	5,014,356.23			12,695,117.28
2018-RD-02 基础软件升级优化及办公平台研制—基础软件平台		3,662,324.31	6,140,141.47			9,802,465.78
ZHUY 综合管理平台	1,769,617.53	6,499,893.61				8,269,511.14
基于 XX 的高性能服务器系统		7,019,197.23				7,019,197.23
智慧 SYNC 平台	1,233,249.44	4,846,517.65				6,079,767.09
太极医学影像信息平台	1,944,546.33	2,840,593.48				4,785,139.81
互联网+监管业务基础应用软件		3,476,927.86				3,476,927.86
开放式物联智能设备在线监测	780,751.43	2,671,968.95				3,452,720.38
GIS 平台		2,918,909.30				2,918,909.30
太极云管理平台		2,823,318.47				2,823,318.47
面向智慧园区的物联网管理平台		2,680,668.90				2,680,668.90
金仓分析型数据库系统 V4.0		2,512,849.66				2,512,849.66
金仓数据比对软件 V2.0		2,494,138.12				2,494,138.12

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
HKDZB 组网系统		2,301,076.53				2,301,076.53
强对流适时临近预报系统		1,960,022.99				1,960,022.99
2019-RD-03 WE Soft 金仓数据库适配优化 (15 所) - 自筹		1,954,689.88				1,954,689.88
2019-RD-02 中国电科 WE3.0 研制与产业推广项目数据库分布式架构优化(自筹)		1,808,376.89				1,808,376.89
决策分析系统		1,614,184.08				1,614,184.08
2012 年信息安全专项			1,415,638.48			1,415,638.48
金仓数据库管理系统 V8.5		1,390,165.16				1,390,165.16
基于 XX 的高性能服务器系统		3,534,076.42			2,450,000.00	1,084,076.42
面向社会化创作的数字版权关键技术研发及管理服务平台建设与应用示范(科 拨)	1,029,221.60					1,029,221.60
基于 XX 数据库高性能关键技术研发			1,000,000.00			1,000,000.00
中国电科 WE3.0 研制与产业推广项目数据库分布式架构优化(专项)		987,985.76				987,985.76
2013 重大科技成果转化和产业转化专项			798,393.51			798,393.51
面向数字内容产业的版权流通综合服务	795,600.00					795,600.00

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
系统（科拨）						
XX 业务管理信息系统软件		691,536.40				691,536.40
自适应、可伸缩的大数据存储系统		416,500.82	157,664.65			574,165.47
XX 通讯系统		467,279.63				467,279.63
XX 管理系统 V9.5	318,786.59	107,818.50				426,605.09
关系型云数据库关键技术研发		1,626,344.40			1,319,264.76	307,079.64
数据算法建模可视化工具		278,680.24				278,680.24
高通量大数据实时商业智能系统产业化 实现项目		19,417.48	209,433.96		19,417.48	209,433.96
WE Soft 金仓数据库适配优化（15所）		1,001,932.75			800,000.00	201,932.75
机动指挥支撑平台		142,880.00				142,880.00
BSAD-2019-XS-0176（中科院信息所）		114,867.26				114,867.26
XX 云服务和管理平台		23,762,956.25			23,762,956.25	
2018-RD-03 金仓数据比对工具		2,694,339.52			2,694,339.52	
JJXM2-大型企业管控云平台	38,794,997.78			38,794,997.78		
大数据可视化		5,427,000.00		5,427,000.00		
行业信息物理系统测试验证解决方案应 用推广项目	558.02				558.02	

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于司法大数据的智能分析系统	6,713,321.56	66,579.00		6,779,900.56		
金仓数据存储与集成平台		12,051,228.42		12,051,228.42		
精细化生产运营管理系统	3,697,998.20			3,697,998.20		
旅游产业运行监测及应急指挥 SAAS 平台	91,097.37				91,097.37	
旅游大数据支撑平台	133,976.78				133,976.78	
旅游团队电子行程单数据服务平台		6,103,336.50		6,103,336.50		
媒体大数据应用平台开发项目	6,358,644.03			5,662,989.37	695,654.66	
面向高端制造领域的大数据管理系统项目		45,657.01	447,444.19		493,101.20	
数字版权保护北京市工程研究中心创新能力建设项目		5,476,092.67			5,476,092.67	
网络多媒体处理分析平台	709,266.73	7,065,430.27		7,774,697.00		
新型智慧城市之城市管理平台研发与服务研究	867,549.61	3,053,191.32			3,920,740.93	
蚁群数据库管理系统研发		5,113,242.20		5,113,242.20		
政务大数据价值发现与运营创新探索	2,455,153.42	7,250,640.84		9,705,794.26		
合计	67,694,336.42	216,337,309.35	15,183,072.49	101,111,184.29	77,010,280.59	121,093,253.38

15、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京慧点科技有限公司	374,336,612.48			374,336,612.48
合计	374,336,612.48			374,336,612.48

(2) 商誉减值准备

无。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于 2013 年收购北京慧点科技有限公司。商誉所在资产组具体包括：固定资产、无形资产、开发支出、商誉、长期待摊费用（其中包括子公司北京博云浩雅科技发展有限公司相关固定资产、无形资产及开发支出等内容。）。

资产组在资产负债表日的账面价值如下表所示：

金额单位：元

类别	账面原值	账面净值
固定资产	31,424,865.49	8,797,856.37
无形资产	116,314,258.24	55,635,563.25
开发支出		16,749,717.86
长期待摊费用		99,029.12
合计	147,739,123.73	81,282,166.60

(4) 商誉的减值测试过程

本次测试采用收益法进行评估，以确定资产预计未来现金流量的现值。本次收益法评估选用未来现金流量折现法，计算公式：

未来现金流量折现值=明确的预测期期间的自由现金流量折现值+明确的预测期之后的自由现金流量折现值。

考虑企业的规模和宏观经济、市场需求变化，本次评估明确的现金流预测期取定到 2024 年。考虑企业经营方面不存在不可逾越的经营期障碍，故收益期按永续期确定。

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为企业现金流量，则折现率选

取加权平均资本成本(WACC_{税前})。

预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入年均增长率	7.91%	在预算期前一期平均市场份额基础上，根据预期市场份额增长而调增；基于对主要产品的专利技术，管理层认为 7.91% 的年增长率是可实现的
预算期内平均毛利率	57.59%	在预算期前一期实现的平均毛利率基础上，根据内部管理的加强成本控制及经验的积累，关键假设值反映了过去的经验；管理层认为 57.59% 的平均毛利率是合理并可实现的
折现率	12.09%	能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率

中京民信（北京）资产评估有限公司对收购北京慧点科技有限公司的商誉进行减值评估测试，并出具了《资产评估说明》（京信评报字（2020）第 083 号），本公司管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层测算确定资产组组合（北京慧点科技有限公司）的账面价值合计未超过其可收回金额。本期末因收购北京慧点科技有限公司的商誉不存在减值。

16、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	年末余额
方兴大厦房屋使用权	1,594,570.07		71,515.44	1,523,054.63
太极大厦房屋使用费	4,439,136.32		281,849.88	4,157,286.44
太极产业园-园区费	15,726,987.56		5,338,895.58	10,388,091.98
西安环普科技产业园开办费	1,520,232.64		482,474.28	1,037,758.36
智慧城市(天津)装修费	1,275,221.26	1,144,123.58		2,419,344.84
陕西分公司装修费		503,290.25	8,388.17	494,902.08
北京慧点科技有限公司装修费		99,029.12		99,029.12
合计	24,556,147.85	1,746,442.95	6,183,123.35	20,119,467.45

17、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明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	509,548,333.93	76,776,717.73	393,671,234.37	59,378,109.64
存货跌价准备	4,253,839.90	638,075.99	4,223,754.39	633,563.16
无形资产摊销	76,550,465.63	11,485,837.12	57,265,187.80	8,589,778.17
其他权益工具投资	5,220,000.00	783,000.00	5,220,000.00	783,000.00
交易性金融资产公允价值变动	118,716.90	17,807.54		
预提费用	3,269,211.94	490,381.81	15,603,788.29	2,340,568.27
递延收益	47,050,840.84	7,126,906.27	42,020,991.84	6,372,428.91
内部交易未实现利润	32,776,516.48	5,115,956.52	17,186,822.82	2,578,023.42
合计	678,787,925.62	102,434,682.98	535,191,779.51	80,675,471.57

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	59,127,998.91	39,522,748.48
可抵扣暂时性差异	486,765.37	915,704.35
合计	59,614,764.28	40,438,452.83

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019		7,169,726.25	
2020	4,177,039.74	4,632,477.90	
2021	2,235,864.04	2,235,864.04	
2022	7,518,013.54	7,518,013.54	
2023	17,966,666.75	17,966,666.75	
2024	27,230,414.84		
合计	59,127,998.91	39,522,748.48	

18、其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款利息	71,652.78		71,652.78			
合计	71,652.78		71,652.78			

19、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
北京市太极超移动科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
中电科西安信息产业园发展有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
三峡高科信息技术有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京市太极超移动科技有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	战略投资	原可供出售金融资产转入损益的累计减值损失，在新 CAS22 实施日，调减其他综合收益，调增期初留存收益。
上海太极华方信息系统有限公司	220,000.00	-220,000.00	战略投资	原可供出售金融资产转入损益的累计减值损失，在新 CAS22 实施日，调减其他综合收益，调增期初留存收益。
中电科西安信息产			战略投资	

项目	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
业园发展有限公司				
三峡高科信息技术有限责任公司			战略投资	
合计	5,220,000.00	-5,220,000.00		

20、短期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	955,000,000.00	376,000,000.00
保证借款	140,145,838.26	110,000,000.00
合计	1,095,145,838.26	486,000,000.00

21、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	69,891,898.63	179,853,162.11
银行承兑汇票	118,364,634.09	21,671,336.80
合计	188,256,532.72	201,524,498.91

22、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,213,303,373.95	1,660,392,621.28
1-2 年 (含 2 年)	143,256,169.66	153,724,280.19
2-3 年 (含 3 年)	100,910,468.29	164,597,178.98
3 年以上	125,440,223.95	111,379,192.55

项目	年末余额	年初余额
合计	2,582,910,235.85	2,090,093,273.00

(2) 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付商品款（经营性）	1,882,002,628.14	1,653,202,953.59
应付劳务费（经营性）	700,907,607.71	436,890,319.41
合计	2,582,910,235.85	2,090,093,273.00

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京卓华信息技术股份有限公司	49,353,952.81	未到付款期
北京安博通科技股份有限公司	11,908,700.00	未到付款期
北京真视通科技股份有限公司	13,165,174.27	未到付款期
中通服公众信息产业股份有限公司	9,460,900.00	未到付款期
东方网力科技股份有限公司	7,988,836.63	未到付款期
青岛通利电子工程有限公司	6,901,281.66	未到付款期
北京思普峻技术有限公司	6,892,824.00	未到付款期
北京明朝万达科技股份有限公司	4,964,647.50	未到付款期
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	4,269,874.38	未到付款期
重庆蓝盾电子技术服务公司	3,954,368.75	未到付款期
同信通信股份有限公司	3,052,203.28	未到付款期
北京世茂联成网络工程有限公司	2,542,976.00	未到付款期
创毅科技集团有限公司	2,296,635.96	项目未完工
北京中睿天下信息技术有限公司	2,217,690.00	未到付款期
武汉思普峻技术有限公司	2,047,000.00	未到付款期
安徽朗坤物联网有限公司	2,000,000.00	未到付款期
合计	133,017,065.24	

23、预收账款

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,248,299,063.67	1,997,242,700.12
1年以上	946,601,493.60	852,558,493.27
合计	2,194,900,557.27	2,849,801,193.39

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京遥感设备研究所	184,735,035.24	项目未完工
中国电子科技集团公司第二十八研究所	109,118,085.56	项目未完工
上海铁路运输法院	32,565,960.96	项目未完工
上海市高级人民法院	23,236,464.24	项目未完工
客户1	20,502,985.01	项目未完工
新华网股份有限公司	12,926,361.94	项目未完工
中国电子科技集团公司第十五研究所	13,013,785.84	项目未完工
北京书生云科技有限公司	11,533,020.27	项目未完工
北京中电飞华通信股份有限公司	11,519,873.13	项目未完工
陕西省引汉济渭工程建设有限公司	10,740,817.62	项目未完工
内蒙古自治区互联网信息办公室	9,678,973.42	项目未完工
最高人民法院	8,205,832.45	项目未完工
苏州东华软件科技有限公司	7,800,000.00	项目未完工
北京市信息资源管理中心	7,487,043.49	项目未完工
马鞍山市公安局	6,991,131.35	项目未完工
客户2	6,884,389.74	项目未完工
新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	6,575,556.85	项目未完工
农业部办公厅	6,537,523.12	项目未完工
山西云时代技术有限公司	5,837,754.22	项目未完工
中国储备粮管理总公司	5,775,444.80	项目未完工
中国科学院信息工程研究所	5,689,684.79	项目未完工

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
厦门理工学院	5,657,286.71	项目未完工
上海市浦东新区南汇新城镇人民政府	5,162,139.01	项目未完工
北京秦淮数据有限公司	5,151,564.02	项目未完工
北京智讯天成技术有限公司	5,028,747.58	项目未完工
合计	528,355,461.36	

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	54,696,719.69	1,103,543,884.46	1,097,835,974.33	60,404,629.82
二、离职后福利-设定提存计划	289,433.83	99,301,268.54	99,259,457.93	331,244.44
三、辞退福利		503,500.00	503,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	54,986,153.52	1,203,348,653.00	1,197,598,932.26	60,735,874.26

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,491,999.62	942,426,018.81	936,890,513.94	60,027,504.49
2、职工福利费		13,371,137.98	13,221,837.98	149,300.00
3、社会保险费	118,787.01	60,691,188.23	60,664,939.07	145,036.17
其中：医疗保险费	102,245.04	51,801,352.75	51,777,312.95	126,284.84
工伤保险费	9,110.49	1,365,830.65	1,365,542.04	9,399.10
生育保险费	7,431.48	4,230,320.95	4,228,400.20	9,352.23
其他		3,293,683.88	3,293,683.88	
4、住房公积金	83,697.16	73,234,291.94	73,235,199.94	82,789.16

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
5、工会经费和职工教育经费	2,235.90	13,808,808.57	13,811,044.47	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		12,438.93	12,438.93	
合计	54,696,719.69	1,103,543,884.46	1,097,835,974.33	60,404,629.82

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	230,955.20	93,181,045.84	93,141,456.48	270,544.56
失业保险费	58,478.63	4,168,914.87	4,166,693.62	60,699.88
企业年金缴费		1,951,307.83	1,951,307.83	
合计	289,433.83	99,301,268.54	99,259,457.93	331,244.44

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	57,620,152.95	56,061,803.22
企业所得税	62,241,548.14	37,512,941.65
城市维护建设税	6,039,344.74	5,464,094.13
个人所得税	1,643,689.81	685,933.43
教育费附加	4,372,630.12	3,959,875.17
其他税费	1,075,405.26	149,780.95
合计	132,992,771.02	103,834,428.55

26、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		867,555.21
其他应付款	109,513,495.74	144,276,474.67
合计	109,513,495.74	145,144,029.88

(1) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
应付普通股股利		867,555.21
		867,555.21

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
应付往来款	56,727,188.40	40,542,692.49
应付保证金押金	42,202,069.49	41,968,092.27
其他	10,584,237.85	61,765,689.91
合计	109,513,495.74	144,276,474.67

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京三快在线科技有限公司	8,753,090.89	押金
深圳市秦淮实业有限公司	3,985,275.20	押金
北京文通科技有限公司	2,185,348.53	押金
北京云畅游戏科技股份有限公司	2,085,330.18	保证金、押金
爱知世元(北京)网络股份有限公司	2,000,000.00	保证金
绵阳裕泰贸易有限公司	1,643,257.80	保证金
合计	20,652,302.60	

27、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额	备注
----	------	------	----

1年内到期的长期借款		160,000,000.00	
1年内到期的应付债券	788,888.89		一年内到期的应付 债券利息
合计	788,888.89	160,000,000.00	

28、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	2,786,738.16	
合计	2,786,738.16	

29、长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款		320,000,000.00
减：1年内到期的长期借款		160,000,000.00
合计		160,000,000.00

30、应付债券**(1) 应付债券**

项目	年末余额	年初余额
太极转债 128078	805,021,654.47	
减：1年内到期的应付债券	788,888.89	
合计	804,232,765.58	

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
太极转债 128078	1,000,000,000.00	2019年10月21日	6年	796,852,858.63	
合计				796,852,858.63	

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提 利息	溢折价摊销	本年 偿还	其他增减 变动	年末余额
太极转债 128078	796,852,858.63	788,888.89	7,379,906.95		-788,888.89	804,232,765.58
合计	796,852,858.63	788,888.89	7,379,906.95		-788,888.89	804,232,765.58

31、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	56,676,453.91	64,516,234.00	60,423,653.12	60,769,034.79	
合计	56,676,453.91	64,516,234.00	60,423,653.12	60,769,034.79	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产/收益相关
软硬件集成应用与示范		11,215,611.00	2,851,635.32	8,363,975.68	与收益相关
2018年中关村生态园区建设资金支出合同		5,198,000.00		5,198,000.00	与收益相关
Aldustry 工业互联网平台试验测试项目		4,950,000.00		4,950,000.00	与收益相关
面向党政办公的基础软件升级优化及办公平台研制	4,201,980.00			4,201,980.00	与收益相关
北京市海淀区财政局-数字版权保护北京市工程研究中心	5,462,685.98		1,894,195.32	3,568,490.66	与资产相关
太极云多元化政务产品生态圈建设项目	5,268,987.96		1,936,401.77	3,332,586.19	与收益相关
面向政府智慧服务管理的交互数据采集与分析关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	3,273,544.00		640,476.00	2,633,068.00	与收益相关
中国电科XX研制与产业推广项目-数字医疗		2,400,000.00		2,400,000.00	与收益相关
随案电子卷宗全链条处理技术研究及平台研发		3,285,900.00	1,248,174.87	2,037,725.13	与收益相关
北京市电子政务公共云计算服务平台	4,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
中关村现代服务业-企业风险管控与合规一体化云服务平台	3,853,000.00		2,000,000.00	1,853,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产/收益 相关
中国电科 XX 研制与产业推广项目数据库分布式架构优化		1,600,000.00		1,600,000.00	与资产相关
关系型云数据库关键技术研发		2,760,000.00	1,319,264.76	1,440,735.24	与资产相关
2012 年信息安全专项项目	1,415,638.48			1,415,638.48	与资产相关
中国电科 XX 研制与产业推广项目-信创信息		14,400,000.00	13,220,174.17	1,179,825.83	与收益相关
基于下一代法院业务网的全国法院云平台原型试验系统构建	1,596,036.52	869,000.00	1,387,603.73	1,077,432.79	与收益相关
北京市企业技术中心创新能力提升资金	3,000,000.00		1,960,000.00	1,040,000.00	与资产相关
基于 XX 数据库高性能关键技术研发	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
面向社会化创作的数字版权关键技术研发及管理服务	988,699.78			988,699.78	与资产相关
自适应、可伸缩的大数据存储系统	731,900.00	239,800.00		971,700.00	与收益相关
2013 年海淀区重大科技成果转化和产业化项目专项	798,393.51			798,393.51	与资产相关
面向数字内容产业的版权流通综合服务系统	790,000.00			790,000.00	与资产相关
基于北斗的通用航空通讯导航监视与空中交通管理系统开发及产业化	692,801.36			692,801.36	与收益相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产/收益 相关
城市空间虚实融合动态仿真系统及其示范应用		684,200.00		684,200.00	与收益相关
基于图文混排、手写文本等复图图像识别的电子卷宗智能分析技术研究	1,586,000.00	667,300.00	1,591,645.29	661,654.71	与收益相关
基于裁判说理分析的高质量裁判文书智能辅助生成技术研究	1,596,500.00	671,700.00	1,630,799.13	637,400.87	与收益相关
基于数据融合的政务治理与服务创新平台二期		4,500,000.00	3,869,208.51	630,791.49	与收益相关
基于异构混合存储架构的数据库系统研制	559,840.22			559,840.22	与资产相关
中关村科技园区-软件产业集群发展示范项目(含安全、统一的企业级动态应用集成平台)	500,000.00			500,000.00	与资产相关
XX 技术	902,279.55	130,000.00	668,386.86	363,892.69	与收益相关
“电科云”关键技术攻关与标准产品研发	335,716.58			335,716.58	与收益相关
雄安新区统一融合服务平台建设		2,000,000.00	1,696,852.32	303,147.68	与收益相关
XX 协同办公通用平台集成实施和自主基础软硬件技术支持	418,256.34		120,557.00	297,699.34	与收益相关
智慧应用示范：基于数据融合的政务治理与	253,549.84			253,549.84	与收益相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产/收益相关
服务创新平台					
“电科云”关键技术攻关与标准产品研发	250,000.00			250,000.00	与收益相关
安全应用示范：基于大数据的 XX	347,463.93		135,430.90	212,033.03	与收益相关
科委-3D 打印数字版权保护系统开发	276,000.00		92,000.00	184,000.00	与资产相关
健康医疗资源聚合与服务集成技术-专业科 技资源及服务集成技术	82,909.00	194,623.00	97,878.56	179,553.44	与收益相关
《射频识别应用工程技术标准》		170,000.00		170,000.00	与收益相关
能源网络智能化应用示范课题		525,000.00	362,715.10	162,284.90	与收益相关
面向高端制造领域的大数据管理系统项目	666,340.96		519,754.64	146,586.32	与资产相关
BS/AD-2019-XS-0176		140,000.00		140,000.00	与资产相关
基于案件诉变材料的争议焦点智能归纳技 术研究及系统化研发		499,700.00	384,832.25	114,867.75	与收益相关
电科集团高法信息化体系的研究与论证	80,000.00			80,000.00	与收益相关
基于智能学习与机器视觉的大型重要公共 区域一体化安防系统研发与工程应用	1,177,913.28		1,110,194.86	67,718.42	与收益相关
2018 年度中关村技术创新能力建设专项		67,500.00		67,500.00	与收益相关
高通量大数据实时商业智能系统产业化实 现	82,221.48		21,891.96	60,329.52	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产/收益相关
网格化社会服务管理信息系统-方正国际	44,500.00			44,500.00	与收益相关
离散制造产品全生命周期工业大数据管理平台		1,400,000.00	1,356,603.77	43,396.23	与收益相关
基于 XX 专用计算平台的 XX 信息系统运维监控系统研制		35,000.00		35,000.00	与收益相关
安全应用示范：新型智慧城市应急指挥系统研发项目	279,767.71		250,000.00	29,767.71	与收益相关
新型电子政务体系研究与规划设计（智云 SBU）	14,901.16			14,901.16	与收益相关
贵州省产业技术创新战略联盟项目国拨	89,127.91		85,957.59	3,170.32	与资产相关
新型电子政务体系研究与规划设计（政府一部）	120,714.83		119,234.91	1,479.92	与收益相关
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行	1,373,412.78		1,373,412.78		与收益相关
行业信息物理系统测试验证解决方案应用推广项目	5,054,702.75		5,054,702.75		与收益相关
基于大数据的过程质量一体化管控平台开发设计与应用	4,400.00		4,400.00		与收益相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产/收益相关
大数据共享融合关键技术研发及政务治理验证	99,728.55		99,728.55		与收益相关
电子制造领域产品全寿命数据平台		1,350,000.00	1,350,000.00		与收益相关
基于 TECO 工业互联网平台的流程行业生产安全及应急调试(调度) 智能应用		1,930,000.00	1,930,000.00		与收益相关
GRC 软件与服务工程北京市工程实验室创新能力建设项目	684,957.08		684,957.08		与资产相关
中关村保增长、促发展帮扶资金项目	11,344.99		11,344.99		与收益相关
东城区文化创意基金项目	131,916.67		131,916.67		与收益相关
2016 年北京市高新技术成果转化项目	1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
XX 重大专项应用系统迁移和工程实施能力建设	244,679.55	183,000.00	427,679.55		与收益相关
基于 XX 器的高性能服务器系统		2,450,000.00	2,450,000.00		与资产相关
贵阳市国家高新区管委会智慧旅游平台产业扶持资金	1,333,641.16		1,333,641.16		与资产相关
合计	56,676,453.91	64,516,234.00	60,423,653.12	60,769,034.79	

32、股本

项目	期初余额		本年增减变动 (+, -)					期末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份	11,273,374.00	2.71%				-3,550,811.00	-3,550,811.00	7,722,563.00	1.87%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	11,273,374.00	2.71%				-3,550,811.00	-3,550,811.00	7,722,563.00	1.87%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	11,273,374.00	2.71%				-3,550,811.00	-3,550,811.00	7,722,563.00	1.87%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份	403,955,872.00	97.29%				1,099,088.00	1,099,088.00	405,054,960.00	98.13%
1. 人民币普通股	403,955,872.00	97.29%				1,099,088.00	1,099,088.00	405,054,960.00	98.13%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计									
三、股份总数	415,229,246.00	100.00%				-2,451,723.00	-2,451,723.00	412,777,523.00	100.00%

33、其他权益工具

(1) 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的 金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数 量	账 面 价 值	数 量	账 面 价 值	数 量	账 面 价 值	数 量	账 面 价 值
太极转债 128078			31,635,558.37	190,593,179.12			31,635,558.37	190,593,179.12
合计				190,593,179.12				190,593,179.12

注：本公司今年在深圳证券交易所发行了 100,000.00 万元（1000 万张）可转换公司债券，债券代码 128078，债券简称太极转债，上市时间为 2019 年 11 月 8 日。可转债的存续起止日期为 2019 年 10 月 21 日到 2025 年 10 月 21 日，可转债的转股期止日期为 2020 年 4 月 27 日至 2025 年 10 月 21 日。按市场利率 4.9665% 计算的分摊发行费前的负债成分价值为 806,983,701.55 元，权益成分价值为 193,016,298.45 元。发行费共计 12,553,962.25 元，按比例分摊后，负债成分的入账价值为 796,852,858.63 元，权益成分的入账价值为 190,593,179.12 元。初始转股价格为 31.61 元，所以可转股数量为 $1,000,000,000.00/31.61=31,635,558.37$ 股。

34、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	936,091,695.21		52,612,057.24	883,479,637.97
其他资本公积	43,681,224.77			43,681,224.77
合计	979,772,919.98		52,612,057.24	927,160,862.74

注：本公司 2019 年度注销库存股 25,091,792.58 元，对应股本为 2,451,723.00 元，减少资本公积 22,640,069.58 元；溢价收购子公司北京慧点科技有限公司的少数股东权益使资本公积减少 13,104,424.88 元，子公司北京慧点科技有限公司吸收合并其子公司北京慧点东和信息技术有限公司无偿接受少数股东权益使资本公积减少 18,535,783.27 元，使合并层面减少资本公积 16,867,562.78 元。

35、库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
为奖励职工而收购的本公司股份	40,077,873.03		40,077,873.03	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	40,077,873.03		40,077,873.03	

注：(1) 2019 年 3 月公告将因股权激励已授予但尚未解锁的限制性股票共计 1,314,875 股进行回购注销，回购金额为 13,597,122.43 元，冲减资本公积 12,282,247.43 元；2019 年 9 月公告将因股权激励已授予但尚未解锁的限制性股票共计 1,136,848 股进行回购注销，回购金额为 11,494,670.15 元，冲减资本公积 10,357,822.15 元。

(2) 冲回回购义务确认的库存股 14,986,080.45 元。

36、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额							年末余额	
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	设定受益计划变动额结转留存收益		其他
一、不能重分类进损益的其他综合收益										
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,437,000.00									-4,437,000.00
其中：金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-4,437,000.00									-4,437,000.00
合计	-4,437,000.00									-4,437,000.00

37、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	157,091,690.79	23,411,503.26		180,503,194.05
合计	157,091,690.79	23,411,503.26		180,503,194.05

注：本公司 2019 年年初因会计政策变更调整减少法定盈余公积 683,310.33 元，调整后年初盈余公积为 157,091,690.79 元。2019 年度按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 23,411,503.26 元，（本公司 2018 年按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 25,920,923.20 元）。

38、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	1,333,031,282.16	1,130,432,213.76
调整上年年末未分配利润合计数（调增+， 调减-）	-11,893,235.67	
调整后年初未分配利润	1,321,138,046.49	1,130,432,213.76
加：本年归属于母公司股东的净利润	335,358,813.75	316,133,362.51
其他增加		
减：提取法定盈余公积	23,411,503.26	25,920,923.20
应付普通股股利	95,120,085.46	87,613,370.91
利润分配-其他		
年末未分配利润	1,537,965,271.52	1,333,031,282.16

39、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,989,692,312.59	5,320,851,828.71	5,985,337,790.45	4,669,677,845.11
网络安全与自主可控	1,824,319,612.80	1,396,851,625.93	1,254,532,750.83	910,028,795.40
云服务	624,936,709.03	366,131,089.93	467,166,625.83	278,112,060.90
智慧应用与服务	1,442,628,276.77	883,602,377.02	1,085,191,397.28	677,793,195.16
系统集成服务	3,097,807,713.99	2,674,266,735.83	3,178,447,016.51	2,803,743,793.65

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	73,042,725.60	10,246,618.66	30,760,613.21	9,928,603.13
合计	7,062,735,038.19	5,331,098,447.37	6,016,098,403.66	4,679,606,448.24

40、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	10,093,302.91	10,179,151.90
教育费附加	7,222,500.60	7,292,087.73
印花税	6,293,461.34	5,991,115.10
房产税	3,253,076.98	3,620,831.28
土地使用税	74,564.04	147,914.04
车船使用税	32,090.00	1,150.00
地方水利建设基金	11,955.10	11,638.04
合计	26,980,950.97	27,243,888.09

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、1 主要税种及税率。

41、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	84,272,426.83	25,053,909.85
差旅费	30,141,666.33	30,930,948.61
业务招待费	15,100,048.99	10,102,714.31
办公费用	14,776,235.73	15,454,487.46
运杂费	13,866,120.97	14,018,466.41
社会保险金	12,755,793.23	1,043,792.15
住房公积金	4,381,388.06	
咨询费	1,396,702.09	494,013.92
房屋租赁费	951,295.72	958,975.42
福利费	864,101.77	6,137.36
其他	11,824,544.06	10,255,393.52

项目	本年发生额	上年发生额
合计	190,330,323.78	108,318,839.01

42、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	467,441,509.46	386,731,029.77
社会保险金	95,437,905.16	87,244,400.88
折旧费	59,125,942.62	33,249,632.23
摊销费用	48,794,168.09	43,902,106.98
园区费用支出	37,464,880.81	23,265,922.13
办公费	33,185,303.13	29,845,235.97
住房公积金	33,111,418.66	27,873,990.28
劳务费	20,360,077.45	5,054,085.95
差旅费	19,705,432.60	7,915,346.96
福利费	16,580,762.85	10,863,408.94
其他	30,903,103.59	40,105,529.81
合计	862,110,504.42	696,050,689.90

43、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
基于人工智能技术的流程自动化机器人	33,767,681.43	
XX 云服务和管理平台	21,991,785.98	
电子制造领域产品全寿期数据平台	17,718,351.59	
中国电科 XX 研制与产业推广项目-信创信息	13,220,174.17	
金仓数据库 kingbaseES	12,818,149.40	2,122,684.14
基于数据融合的政务治理与服务创新平台二期	12,265,808.51	
离线数据升级管理系统	11,143,707.55	7,568,870.16
GRC 管控套件产品	8,793,476.40	13,208,043.41
雄安新区统一融合服务平台建设	6,974,393.14	
XX 技术开发费	6,412,656.56	

项目	本年发生额	上年发生额
Aldustry 工业互联网平台试验测试项目	6,325,785.91	
数字版权保护北京市工程研究中心创新能力建设项目	5,476,092.67	6,392,696.79
基于智能学习与机器视觉的大型重要公共区域一体化安防系统研发与工程应用	4,801,552.98	322,086.72
JJXM2-大型企业管控云平台	3,879,499.78	10,720,123.81
2018-RD-03 金仓数据比对工具	2,694,339.52	3,228,181.61
三星 MOBILEDESK SEMP	2,588,349.24	
基于 XX 的高性能服务器系统	2,450,000.00	
基于 NLP 技术的自然语言处理平台	2,126,242.22	
基于大数据风控的慧眼数据分析平台	2,123,392.10	
太极云多元化政务产品生态圈建设项目	1,936,401.77	1,563,598.23
大数据共享融合关键技术研发及政务治理验证	1,842,029.55	900,271.45
基于裁判说理分析的高质量裁判文书智能辅助生成技术研究	1,707,034.22	
基于图文混排、手写文本等复图像识别的电子卷宗智能分析技术研究	1,591,645.29	
基于下一代法院业务网的全国法院云平台原型试验系统构建	1,523,634.71	3,117,555.56
贵阳市国家高新区管委会智慧旅游平台产业扶持资金	1,431,174.78	2,170,829.44
离散制造产品全生命周期工业大数据管理平台	1,356,603.77	
随案电子卷宗全链条处理技术研究及平台研发	1,353,791.25	
关系型云数据库关键技术研发	1,319,264.76	
新型智慧城市之城市运行管理平台研发与服务研究	1,318,756.63	3,001,786.91
行业信息物理系统测试验证解决方案应用推广项目	1,019,757.18	7,721,542.99
其他	9,021,196.65	101,101,526.24
合计	202,992,729.71	163,139,797.46

44、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	45,367,491.56	36,089,778.62
减：资本化利息	23,353,865.03	19,789,175.79

费用化利息支出	22,013,626.53	16,300,602.83
减：利息收入	6,606,062.41	5,733,033.78
其他	9,190,417.40	3,334,795.27
合计	24,597,981.52	13,902,364.32

45、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
中国电科 XX 研制与产业推广项目	13,220,174.17		13,220,174.17
产品软件退税	10,373,888.72	16,494,631.91	
行业信息物理系统测试验证解决方案应用推广项目	5,054,702.75	614,802.53	5,054,702.75
基于数据融合的政务治理与服务创新平台	3,869,208.51	2,746,450.16	3,869,208.51
软硬件集成应用与示范	2,851,635.32		2,851,635.32
基于 XX 的高性能服务器系统	2,450,000.00		2,450,000.00
北京市电子政务公共云计算服务平台	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
中关村现代服务业-企业风险管控与合规一体化云服务平台	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
北京市企业技术中心创新能力提升资金	1,960,000.00		1,960,000.00
太极云多元化政务产品生态圈建设项目	1,936,401.77	3,161,012.04	1,936,401.77
基于 TECO 工业互联网平台的流程行业生产安全及应急调试(调度)智能应用	1,930,000.00		1,930,000.00
北京市海淀区财政局-数字版权保护北京市工程研究中心	1,894,195.32	1,894,195.32	1,894,195.32
雄安新区统一融合服务平台建设	1,696,852.32		1,696,852.32
基于裁判说理分析的高质量裁判文书智能辅助生成技术研究	1,630,799.13		1,630,799.13
基于图文混排、手写文本等复图像识别的电子卷宗智能分析技术研究	1,591,645.29		1,591,645.29
基于下一代法院业务网的全国法院云平台	1,387,603.73	1,144,387.47	1,387,603.73

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
原型试验系统构建			
2015年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-大数据应用示范	1,373,412.78	5,834,791.87	1,373,412.78
离散制造产品全生命周期工业大数据管理平台	1,356,603.77		1,356,603.77
电子制造领域产品全寿期数据平台	1,350,000.00		1,350,000.00
贵阳市国家高新区管委会智慧旅游平台产业扶持资金	1,333,641.16	2,666,358.84	1,333,641.16
关系型云数据库关键技术研发	1,319,264.76		1,319,264.76
随案电子卷宗全链条处理技术研究及平台研发	1,248,174.87		1,248,174.87
基于智能学习与机器视觉的大型重要公共区域一体化安防系统研发与工程应用	1,110,194.86	322,086.72	1,110,194.86
2016年北京市高新技术成果转化项目	1,000,000.00		1,000,000.00
GRC软件与服务工程北京市工程实验室创新能力建设项目	684,957.08	1,794,000.00	684,957.08
XX技术	668,386.86	167,720.45	668,386.86
面向政府智慧服务管理的交互数据采集与分析关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	640,476.00	996,296.00	640,476.00
面向高端制造领域的大数据管理系统项目	519,754.64	26,653.44	519,754.64
XX重大专项应用系统迁移和工程实施能力建设	427,679.55	240,820.45	427,679.55
技术服务加计抵扣收益	409,538.05		
基于案件诉变材料的争议焦点智能归纳技术研究及系统化研发	384,832.25		384,832.25
能源网络智能化应用示范课题	362,715.10		362,715.10
安全应用示范：新型智慧城市应急指挥系统	250,000.00		250,000.00

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
研发项目			
安全应用示范：基于大数据的 XX 平台	135,430.90	2,652,536.07	135,430.90
东城区文化创意基金项目	131,916.67		131,916.67
XX 协同办公通用平台	120,557.00	1,981,743.66	120,557.00
新型电子政务体系研究与规划设计	119,234.91	2,864,384.01	119,234.91
大数据共享融合关键技术研发及政务治理验证	99,728.55	900,271.45	99,728.55
健康医疗资源聚合与服务集成技术-专业技术资源及服务集成技术	97,878.56	106,452.00	97,878.56
科委-3D 打印数字版权保护系统开发	92,000.00	92,000.00	92,000.00
贵州省产业技术创新战略联盟项目国拨	85,957.59	30,454.94	85,957.59
高通量大数据实时商业智能系统产业化实现	21,891.96	1,508,656.89	21,891.96
中关村保增长、促发展帮扶资金项目	11,344.99		11,344.99
北京市专利资助金	11,000.00	5,000.00	11,000.00
基于大数据的过程质量一体化管控平台开发设计与应用	4,400.00	7,539,375.99	4,400.00
国家知识产权局专利局北京代办处	2,500.00		2,500.00
创新服务（天津）		20,000,000.00	
新型智慧城市应急指挥系统研发项目		2,720,232.29	
稳岗补贴款		744,142.80	
中关村科技园海淀园管理委员会/专利商用化项目		600,000.00	
贵阳高新产业投资（集团）有限公司省大数据发展专项资金（API 旅游双创平台）		300,000.00	
贵阳科技局高新企业资助款(贵阳市)		200,000.00	
基于异构混合存储架构的数据库系统研制		109,059.81	
“电科云”关键技术攻关与标准产品研发		100,000.00	

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
首都知识产权服务业协会资金		28,000.00	
中关村信促会资金补贴		24,000.00	
符合等保四级标准的安全数据库产品化及应用		6,494.04	
2017年度企业人才公租房租金补贴		3,837.00	
中关村企业信用促进会资金		3,000.00	
合计	71,220,579.89	84,623,848.15	60,437,153.12

46、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,654,376.37	1,217,545.53
处置长期股权投资产生的投资收益	2,082,021.15	
可供出售金融资产等取得的投资收益		169,927.61
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	900,000.00	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	350,375.85	
合计	1,678,020.63	1,387,473.14

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-35,615.07	-83,101.83
合计	-35,615.07	-83,101.83

48、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-502,673.23	
应收账款坏账损失	-105,386,881.36	
其他应收款坏账损失	-12,299,061.67	
合计	-118,188,616.26	

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

49、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-30,085.51	
坏账损失		-68,665,849.99
合计	-30,085.51	-68,665,849.99

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

50、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置固定资产	-358,725.13	7,099.59	-358,725.13
合计	-358,725.13	7,099.59	-358,725.13

51、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	302,537.00	357,082.41	302,537.00
债务重组利得		31,730.88	
其他	108,110.54	1,063,735.71	108,110.54
合计	410,647.54	1,452,549.00	410,647.54

计入营业外收入的政府补助：

项目	本年发生额	上年发生额
收计算机软著登记奖励金		13,000.00
银行贷款贴息		344,082.41
扶持资金	300,000.00	
稳岗补贴	2,537.00	
合计	302,537.00	357,082.41

52、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产报废损失	28,006.13	326,162.02	28,006.13
债务重组损失		513,110.99	
对外捐赠	420,000.00	355,000.00	420,000.00
滞纳金	300.00	54,035.63	300.00
罚款支出		40,000.00	
其他		72,567.37	
合计	448,306.13	1,360,876.01	448,306.13

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	61,084,737.05	41,881,388.06
递延所得税费用	-22,054,208.73	-11,597,622.01
合计	39,030,528.32	30,283,766.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	378,872,000.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,830,800.06
子公司适用不同税率的影响	-618,796.07
调整以前期间所得税的影响	-12,772,426.03
非应税收入的影响	-1,517,237.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,948,224.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,670,522.91
本年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	6,900,777.40
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除的影响	-13,070,291.27
其他	

项目	本年发生额
所得税费用	39,030,528.32

54、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行利息收入	6,089,524.02	5,559,508.80
除税费返还外的政府补助	58,885,261.00	39,143,194.54
收到的往来款	96,917,083.64	100,019,519.90
收到保证金、押金	284,390,280.66	312,259,849.06
使用受限货币资金变动	3,447,960.31	2,513,425.95
其他	10,892,237.45	10,557,288.94
合计	460,622,347.08	470,052,787.19

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付经营管理费用	482,919,060.32	276,005,618.49
支付的往来款	71,614,236.10	103,465,721.30
使用受限货币资金变动	1,809,450.00	
支付保证金、押金	284,476,264.87	338,692,562.52
其他	2,918,854.46	4,195,429.61
合计	843,737,865.75	722,359,331.92

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行定期存款	265,000,000.00	
合计	265,000,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付股权激励回购款	11,494,670.15	8,840,500.32
合计	11,494,670.15	8,840,500.32

55、现金流补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	339,841,472.06	314,913,752.64
加：资产减值准备	30,085.51	68,665,849.99
信用减值损失	118,188,616.26	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,498,924.23	42,171,024.31
无形资产摊销	69,076,485.70	72,174,199.86
长期待摊费用摊销	6,183,123.35	7,987,100.93
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）	358,725.13	-9,164.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,006.13	326,162.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	35,615.07	83,101.83
财务费用（收益以“-”号填列）	23,193,866.84	16,200,923.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,678,020.63	-1,387,473.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,054,231.24	-11,597,622.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,891,938.57	74,798,228.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-407,146,886.38	-176,321,039.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-402,223,406.80	272,459,200.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-282,559,563.34	680,464,244.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,917,888,709.77	1,661,272,151.67
减：现金的期初余额	1,661,272,151.67	1,340,201,650.05

补充资料	本年金额	上年金额
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	256,616,558.10	321,070,501.62

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,917,888,709.77	1,661,272,151.67
其中：库存现金	429,818.92	791,139.90
可随时用于支付的银行存款	1,467,458,684.48	1,660,481,011.77
可随时用于支付的其他货币资金	450,000,206.37	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
其他		
三、年末现金及现金等价物余额	1,917,888,709.77	1,661,272,151.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	377,186,431.36	

56、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	272,268,009.54	定期存款、保证金、大额存单、结构性存款存单
合计	272,268,009.54	

57、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	342,671.99		2,390,548.34
其中：美元	342,671.99	6.9762	2,390,548.34
应收账款	163,520.68		1,140,752.97
其中：美元	163,520.68	6.9762	1,140,752.97

58、政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益 的金额
中国电科 XX 研制与产业推广项目-信 创信息	14,400,000.00	递延收益	13,220,174.17
软硬件集成应用与示范	11,215,611.00	递延收益	2,851,635.32
产品软件退税	10,373,888.72	其他收益	10,373,888.72
2018年中关村生态园区建设资金支出 合同	5,198,000.00	递延收益	
Aldustry 工业互联网平台试验测试项 目	4,950,000.00	递延收益	
基于数据融合的政务治理与服务创 新平台二期	4,500,000.00	递延收益	3,869,208.51
随案电子卷宗全链条处理技术研究 及平台研发	3,285,900.00	递延收益	1,248,174.87
关系型云数据库关键技术研发	2,760,000.00	递延收益	1,319,264.76
基于 XX 的高性能服务器系统	2,450,000.00	递延收益	2,450,000.00
中国电科 XX 研制与产业推广项目-数 字医疗	2,400,000.00	递延收益	
雄安新区统一融合服务平台建设	2,000,000.00	递延收益	1,696,852.32
基于 TECO 工业互联网平台的流程行 业生产安全及应急调试(调度)智能应 用	1,930,000.00	递延收益	1,930,000.00
中国电科 XX 研制与产业推广项目数 据库分布式架构优化	1,600,000.00	递延收益	
离散制造产品全生命周期工业大数 据管理平台	1,400,000.00	递延收益	1,356,603.77
电子制造领域产品全寿期数据平台	1,350,000.00	递延收益	1,350,000.00
基于下一代法院业务网的全国法院 云平台原型试验系统构建	869,000.00	递延收益	1,387,603.73
城市空间虚实融合动态仿真系统及	684,200.00	递延收益	

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益 的金额
其示范应用			
基于裁判说理分析的高质量裁判文书智能辅助生成技术研究	671,700.00	递延收益	1,630,799.13
基于图文混排、手写文本等复图识别的电子卷宗智能分析技术研究	667,300.00	递延收益	1,591,645.29
能源网络智能化应用示课题	525,000.00	递延收益	362,715.10
基于案件诉变材料的争议焦点智能归纳技术研究及系统化研发	499,700.00	递延收益	384,832.25
技术服务加计抵扣收益	409,538.05	其他收益	409,538.05
自适应、可伸缩的大数据存储系统	239,800.00	递延收益	
健康医疗资源聚合与服务集成技术-专业科技资源及服务集成技术	194,523.00	递延收益	97,878.56
HGI 重大专项应用系统迁移和工程实施能力建设	183,000.00	递延收益	427,679.55
射频识别应用工程技术标准	170,000.00	递延收益	
BS/AD-2019-XS-0176	140,000.00	递延收益	
XX 技术	130,000.00	递延收益	668,386.86
2018年度中关村技术创新能力建设专项	67,500.00	递延收益	
基于XX专用计算平台的XX信息系统运维监控系统研制	35,000.00	递延收益	
北京市专利资助金	11,000.00	其他收益	11,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处	2,500.00	其他收益	2,500.00
合计	75,313,160.77		48,640,380.96

七、合并范围的变更

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳市太极楼宇科技有限公司	1,500,000.00	50.00	转让	2019 年 12 月 26 日	收取大部分转让价款	2,082,021.18

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市太极楼宇科技有限公司	30.00		900,000.00	1,249,212.71	以转让部分股权对应的转让价格作为剩余股权公允价值的确认依据	

2、其他原因的合并范围变动

(1) 子公司海南太极信息技术有限公司于 2019 年 9 月 17 日合法注销并办理完相关手续。

(2) 子公司天津口岸科技发展有限公司于 2019 年 3 月 28 日工商注册登记成立。该公司主要从事信息传输、软件和信息技术服务业；道路运输业；多式联运和运输代理业；批发和零售业；供应链管理服务；科技信息咨询服务；会议、展览及相关服务；计算机及通讯设备经营租赁；广告业；企业管理咨询。

(3) 2019 年 8 月北京慧点科技有限公司以 0 元对价收购北京慧点东和信息技术有限公司

司 39%的少数股权，后将北京慧点东和信息技术有限公司吸收合并。

除此之外，本年合并范围与上年相比未发生其他变化。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京太极信息系统技术有限公司	北京市	北京市	系统集成	100.00		投资设立
北京太极网络科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	100.00		投资设立
太极计算机（陕西）有限公司	西安市	西安市	系统集成	100.00		投资设立
北京太极云计算科技开发有限公司	北京市	北京市	物业管理、技术服务	100.00		投资设立
北京慧点科技有限公司	北京市	北京市	软件开发	100.00		非同一控制下企业合并
北京博云浩雅科技发展有限公司	北京市	北京市	技术开发		80.00	非同一控制下企业合并
太极智旅信息技术有限公司	贵阳市	贵阳市	技术开发	100.00		投资设立
北京人大金仓信息技术股份有限公司	北京市	北京市	软件开发	38.18		同一控制下企业合并
金仓数据库（上海）有限公司	上海市	上海市	软件开发		38.18	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
						并
中电科太极西安产业园 有限公司	西安市	西安市	技术开发	60.00		投资设立
太极智慧城市运营服务 (天津)有限公司	天津市	天津市	技术开发	100.00		投资设立
天津口岸科技发展有限公司	天津市	天津市	技术开发	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例 (%)	本年归属于 少数股东的 损益	本年向少数 股东分派的 股利	年末少数股 东权益余额
北京人大金仓信息技术股份 有限公司	61.82	2,337,453.60		168,190,725.35

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司 名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京人 大金仓 信息技 术股份 有限公 司	188,835,099.01	148,612,399.58	337,447,498.59	53,002,565.04	12,379,703.29	65,382,268.33

(续)

子公司 名称	年初余额					
	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
北京人 大金仓	198,588,150.87	98,871,010.96	297,459,161.83	19,674,180.66	9,500,814.65	29,174,995.31

子公司名称	年初余额					
	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
信息技术股份有限公司						

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京人大金仓信息技术股份有限公司	84,893,287.51	3,781,063.74	3,781,063.74	-30,511,158.92

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京人大金仓信息技术股份有限公司	61,817,706.20	3,740,564.07	3,740,564.07	-10,330,997.54

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年12月16日，公司出资48,431,800.00元收购北京慧点科技有限公司9%少数股权，北京慧点科技有限公司变更为公司全资子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	北京慧点科技有限公司
购买成本对价	
—现金	48,431,800.00
购买成本对价合计	48,431,800.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	35,327,375.12
差额	13,104,424.88

项 目	北京慧点科技有限公司
其中：调整资本公积	13,104,424.88
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业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	
北京太极傲天技 术有限公司	北京市	北京市	技术开发	50.00		权益法
深圳市金蝶天燕 云计算股份有限 公司	深圳市	深圳市	基础软件	21.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生 额	期初余额/上期发生 额
	北京太极傲天技术有 限公司	北京太极傲天技术有 限公司
流动资产	13,632,445.38	179,235,852.97
其中：现金和现金等价物	11,547,457.08	14,510,576.49
非流动资产	622,506,433.29	421,972,245.36
资产合计	636,138,878.67	601,208,098.33
流动负债	517,784,244.62	482,177,984.24
非流动负债		
负债合计	517,784,244.62	482,177,984.24
少数股东权益		

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京太极傲天技术有限公司	北京太极傲天技术有限公司
归属于母公司股东权益	118,354,634.05	119,030,114.09
按持股比例计算的净资产份额	59,177,317.03	59,515,057.03
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	59,177,317.03	59,515,057.03
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	97,087.38	
财务费用	-18,345.26	-22,935.56
所得税费用		
净利润	-675,480.04	-614,500.53
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-675,480.04	-614,500.53
本年收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司
流动资产	86,146,519.06	77,644,592.74

项目	期末余额/本期发 生额	期初余额/上期发生 额
	深圳市金蝶天燕云 计算股份有限公司	深圳市金蝶天燕云计 算股份有限公司
非流动资产	4,328,977.25	2,976,619.65
资产合计	90,475,496.31	80,621,212.39
流动负债	28,376,223.49	18,928,182.61
非流动负债	10,249,460.00	7,412,460.00
负债合计	38,625,683.49	26,340,642.61
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	51,849,812.82	54,280,569.78
按持股比例计算的净资产份额	10,888,460.69	11,398,919.65
调整事项		
—商誉	50,827,054.26	50,827,054.26
—内部交易未实现利润		
—其他		4,385.52
对联营企业权益投资的账面价值	61,715,514.95	62,230,359.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	88,455,240.17	66,724,487.16
净利润	-2,451,640.43	8,863,303.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,451,640.43	8,863,303.85
本年收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	17,982,368.99	6,233,373.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,367,138.91	-5,029,321.19
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,367,138.91	-5,029,321.19

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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的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在独立的情况下进行的。

(一)风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外（下表为折算后的人民币余额），本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	2,390,548.34	3,370.94	3,370.94
应收账款	1,140,752.97	2,426,825.43	2,426,825.43
合计	3,531,301.31	2,430,196.37	2,430,196.37

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

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符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	本年		上年	
		对利润 的影响	对股东权益 的影响	对利润 的影响	对股东权益 的影响
货币资金	对人民币升值 10%	239,054.83	239,054.83	337.09	337.09
货币资金	对人民币贬值 10%	-239,054.83	-239,054.83	-337.09	-337.09
应收款项	对人民币升值 10%	114,075.30	114,075.30	242,682.54	242,682.54
应收款项	对人民币贬值 10%	-114,075.30	-114,075.30	-242,682.54	-242,682.54

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率应付债券(详见本附注六、30)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 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；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损

益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
应付债券	增加 10%	-540,579.68	-540,579.68		
应付债券	减少 10%	603,684.87	603,684.87		

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。改变估值假设可能产生的影响如下：

项目	年末	年初
现有假设下金融工具的公允价值	15,000,000.00	15,000,000.00
最有利假设下金融工具的公允价值	15,000,000.00	15,000,000.00
最不利假设下金融工具的公允价值	12,466,823.82	12,945,639.13

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，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，本公司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

公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项 目	年 末	年 初
其他应收款—北京太极傲天技术有限公司	347,701,650.94	295,299,921.38

3、流动性风险

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司将银行借款和发行债券作为主要资金来源。2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为48,500.77万元（2018年12月31日：72,400.00万元）。

于2019年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
短期借款 (带息)	1,124,992,973.07				1,124,992,973.07
应付票据	188,256,532.72				188,256,532.72
应付账款	2,582,910,235.85				2,582,910,235.85
应付股利	80,219.87				80,219.87
其他应付款	97,411,259.58				97,411,259.58
应付债券	4,000,000.00	6,000,000.00	43,000,000.00	1,020,000,000.00	1,073,000,000.00

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年 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				

项 目	年末公允价值			
	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) 交易性金融资产	732,087.55			732,087.55
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	732,087.55			732,087.55
(3) 衍生金融资产				
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他权益工具投资	15,000,000.00			15,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	15,732,087.55			15,732,087.55

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司 2018 年收到因重庆钢铁股份有限公司（股票代码：601005）重整后的债权转股权。收到股权 395,723.00 股，收到日 2018 年 1 月 3 日股价为 2.15 元、截止 2019 年 12 月 31 日股票价格为 1.85 元。

本公司的其他权益工具投资，初始确认日与会计计量日之间的时间间隔较短时，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计。在后续计量中，被投资公司股权在活跃市场中没有报价，采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内该被投资公司并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据的交易实际发生的，因此将成本作为对其公允价值的最佳估计。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
中国电子科 技集团公司 第十五研究 所	北京市	计算机和应用系 统研制、大型信 息化工程总体设 计与实施	10,641.00	38.97	38.97

注：本公司的实际控制人为中国电子科技集团有限公司。中国电子科技集团有限公司的全资子公司中电科投资控股有限公司直接持有本公司 0.01% 股权。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1 在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。本年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	与本公司的关系
北京太极傲天技术有限公司	本公司之合营企业
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	本公司之联营企业
新疆智慧城市工程技术研究中心（有限公司）	本公司之联营企业
山西云时代太极数据技术有限公司	本公司之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京太极电子工程公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极开放计算机系统工程技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京中电科信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都卫士通信息安全技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
普华基础软件股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京市太极先行电子科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科海洋信息技术研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国远东国际招标有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国远东国际招标有限公司深圳分公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
重庆海康威视系统技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极傲天技术有限公司	合营企业
山西云时代太极数据技术有限公司	联营企业
广州杰赛科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
深圳市太极楼宇科技有限公司	联营企业
上海三零卫士信息安全有限公司杭州分公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康威视科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
安徽中电光达通信技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京奥特维科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京联合众为科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
电科云（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
工业和信息化部电子第五研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
汉军智能系统（上海）有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康威视数字技术股份有限公司北京分公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
华存数据信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
华普信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十六研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第二十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京洛普股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海五零盛同信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十四研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
浙江嘉科信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科技（北京）有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司电子科学研究院	受同一最终控制方控制的其他附属企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	联营企业
北京国信安信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
新疆智慧城市工程技术研究中心（有限公司）	联营企业
成都卫士通信息产业股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十二研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第四十九研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十三研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
河北远东通信系统工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十一研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
天博电子信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第四十六研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第二十研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第四十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科（北京）网络信息安全有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科（上海）公共设施运营管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科软件信息服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科投资控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科资产经营有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技财务有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司信息科学研究院	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技网络信息安全有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第二十七研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
重庆海康威视科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华讯网络系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
联合微电子中心有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京联海科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京燕山大酒店有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京尊冠科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都二零凯天通信实业有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十三研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十四研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十二研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华讯网络存储系统有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科（北京）置业发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科计量检测认证（北京）有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科技国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科新型智慧城市研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十五研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十一研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极电子工程公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极开放计算机系统工程技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京中电科信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都卫士通信息安全技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
安徽中电光达通信技术有限公司	采购商品/接受劳务	187,867.23	
北京奥特维科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,284,646.42	
北京国信安信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	6,681,375.79	75,572,324.37
北京联海科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,816,513.76	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京联合众为科技发展有限公司	采购商品/接受劳务	1,029,998.70	
北京太极开放计算机工程有限公司	采购商品/接受劳务	1,005,212.55	10,433,736.22
北京信安华宁信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	137,641.50	
北京尊冠科技有限公司	采购商品/接受劳务	785,021.69	17,061.32
成都卫士通信息安全技术有限公司	采购商品/接受劳务	198,764,927.48	5,809,489.87
电科云（北京）科技有限公司	采购商品/接受劳务	8,896,255.15	
杭州海康威视科技有限公司	采购商品/接受劳务	14,793,055.72	12,923,509.00
杭州海康威视数字技术股份有限公司北京分公司	采购商品/接受劳务	4,551.33	
河南中原光电测控技术有限公司	采购商品/接受劳务	311,320.75	
华存数据信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	1,150,442.48	456,990.52
南京洛普股份有限公司	采购商品/接受劳务	482,758.41	
普华基础软件股份有限公司	采购商品/接受劳务	276,864.81	283,765.84
三沙国海信通科技发展有限公司	采购商品/接受劳务	361,606.20	
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	采购商品/接受劳务	5,428,995.63	
浙江嘉科信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	20,069,565.61	
中电科华云信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	2,235,330.13	
中电科技（北京）有限公司	采购商品/接受劳务	352,594.35	442,169.79
中电科新型智慧城市研究院有限公司	采购商品/接受劳务	33,845,672.64	113,207.54
中国电子科技集团公司第二十八研究所	采购商品/接受劳务	378,318.58	859,913.79
中国电子科技集团公司第三十二研究所	采购商品/接受劳务	56,603.77	-
中国电子科技集团公司第三十九研究所	采购商品/接受劳务	1,562,022.74	756,465.30
中国电子科技集团公司第三十六研究所	采购商品/接受劳务	3,533,970.00	1,606,350.00
中国电子科技集团公司第十五研究所	采购商品/接受劳务	9,599,169.95	18,510,060.50
中国电子科技集团公司第五十四研究所	采购商品/接受劳务	15,657,216.23	6,555,919.19
中国电子科技集团公司电子科学研究院	采购商品/接受劳务	739,834.91	
北京太极华北物业管理有限公司	采购商品/接受劳务		258,908.96
河北远东通信系统工程有限公司	采购商品/接受劳务		20,344.83

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海华东电脑股份有限公司	采购商品/接受劳务		37,673.68
上海华讯网络系统有限公司	采购商品/接受劳务		36,206.90
上海五零盛同信息科技有限公司	采购商品/接受劳务		165,098.29
中电科融资租赁有限公司	采购商品/接受劳务		6,314,289.65
中国电子科技集团公司第三十四研究所	采购商品/接受劳务		5,947.70
上海三零卫士信息安全有限公司	采购商品/接受劳务		1,049,968.87
新疆智慧城市工程技术研究中心（有限公司）	采购商品/接受劳务		141,360.68
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	采购商品/接受劳务		11,874,361.01
杭州海康威视数字技术股份有限公司北京分公司	采购商品/接受劳务		237,789.15

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
安徽博微长安电子有限公司	出售商品/提供劳务	241,988.67	48,577.37
北京联海科技有限公司	出售商品/提供劳务	19,618.85	1,533,970.43
北京太极傲天技术有限公司	出售商品/提供劳务	2,382,597.65	
成都三零盛安信息系统有限公司	出售商品/提供劳务	4,363.04	226,277.78
成都卫士通信息安全技术有限公司	出售商品/提供劳务	1,616,189.95	1,770,425.67
河北远东通信系统工程有限公司	出售商品/提供劳务	2,961,176.41	
上海华讯网络系统有限公司	出售商品/提供劳务	1,178,492.71	279,684.62
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	出售商品/提供劳务	283,584.90	
天博电子信息科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,441,565.40	
中电科（北京）网络信息安全有限公司	出售商品/提供劳务	37,190.88	181,837.60
中电科（北京）置业发展有限公司	出售商品/提供劳务	6,603.77	
中电科海洋信息技术研究院有限公司	出售商品/提供劳务	7,109,572.62	717,811.96
中电科计量检测认证（北京）有限公司	出售商品/提供劳务	269,564.39	
中电科技国际贸易有限公司	出售商品/提供劳务	28,472.26	34,333.44
中电科融资租赁有限公司	出售商品/提供劳务	7,547.17	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中电科软件信息服务有限公司	出售商品/提供劳务	34,519,335.82	7,485,497.96
中电科投资控股有限公司	出售商品/提供劳务	560,230.83	1,051,710.71
中电科新型智慧城市研究院有限公司	出售商品/提供劳务	77,200.30	2,170,856.41
中电科资产管理有限公司	出售商品/提供劳务	591,191.85	30,191.51
中国电子科技财务有限公司	出售商品/提供劳务	10,815,461.43	12,100,477.35
中国电子科技集团公司第二十八研究所	出售商品/提供劳务	94,843,639.44	5,124,960.39
中国电子科技集团公司第二十七研究所	出售商品/提供劳务	391,938.58	45,097.96
中国电子科技集团公司第二十研究所	出售商品/提供劳务	6,116,412.90	42,558.93
中国电子科技集团公司第三十八研究所	出售商品/提供劳务	56,047.86	341,637.20
中国电子科技集团公司第十八研究所	出售商品/提供劳务	63,941.94	714,902.45
中国电子科技集团公司第十二研究所	出售商品/提供劳务	194,379.68	22,316.13
中国电子科技集团公司第十三研究所	出售商品/提供劳务	212,426.96	849,340.74
中国电子科技集团公司第十五研究所	出售商品/提供劳务	22,585,853.02	125,014,978.7 1
中国电子科技集团公司第四十八研究所	出售商品/提供劳务	112,033.24	1,185,279.41
中国电子科技集团公司第五十二研究所	出售商品/提供劳务	711,320.75	
中国电子科技集团公司第五十四研究所	出售商品/提供劳务	659,342.47	13,535,896.86
中国电子科技集团公司第五十五研究所	出售商品/提供劳务	346,501.92	369,180.45
中国电子科技集团公司电子科学研究院	出售商品/提供劳务	44,572,714.53	32,847,386.87
中国电子科技集团公司信息科学研究院	出售商品/提供劳务	3,491,563.98	278,559.11
中国电子科技集团有限公司	出售商品/提供劳务	7,480,813.88	6,433,795.39
重庆海康威视科技有限公司	出售商品/提供劳务	663,502.31	
重庆海康威视系统技术有限公司	出售商品/提供劳务	423,520.77	989,050.51
中国电子科技信息网络安全有限公司	出售商品/提供劳务	61,320.75	
北京太极开放计算机系统工程有限责任公司	出售商品/提供劳务		3,553,333.44
成都二零凯天通信实业有限公司	出售商品/提供劳务		49,096.87
南京洛普股份有限公司	出售商品/提供劳务		70,744.15
中国电子科技集团公司第八研究所	出售商品/提供劳务		34,951.30

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国电子科技集团公司第三十四研究所	出售商品/提供劳务		644,488.22
中国电子科技集团公司第十一研究所	出售商品/提供劳务		298,496.71
中国电子科技集团公司第四十九研究所	出售商品/提供劳务		289,011.94
中国电子科技集团公司第四十六研究所	出售商品/提供劳务		59,449.89
中国电子科技集团公司第五十八研究所	出售商品/提供劳务		198,933.75
中国电子科技集团公司第五十三研究所	出售商品/提供劳务		633,020.96
中国电子科技集团公司第五十一研究所	出售商品/提供劳务		594,485.47
中国电子科技集团公司第三十研究所	出售商品/提供劳务		3,357,758.62
杭州海康威视数字技术股份有限公司	出售商品/提供劳务		423,076.90
杭州海康威视科技有限公司	出售商品/提供劳务		3,771,551.75
中电科技(南京)电子信息发展有限公司雨花分公司	出售商品/提供劳务		241,379.31
中电科电子装备集团有限公司	出售商品/提供劳务		83,760.68
联合微电子中心有限责任公司	出售商品/提供劳务	2,717,668.73	

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
普华基础软件股份有限公司	房产	2,864,268.90	
中电科软件信息服务有限公司	房产	161,910.35	
中国电子科技集团公司第十五研究所	房产	9,100,954.77	

(3) 关联担保情况

①本公司作为担保方

2019年3月21日,公司第五届董事会第二十次会议审议并通过《关于为子公司提供授信担保的议案》,公司董事会同意公司为北京太极信息系统技术有限公司向北京银行股份有限公司中轴路支行申请的综合授信提供担保,担保额度不超过人民币5,000.00万元,担保方式为连带责任保证,担保期限为自融资事项发生之日起一年,截止2019年12月31日担保余额为688.02万元,可用余额为4,311.98万元。向宁波银行股份有限公司北京分行申请的综

合授信提供担保，担保额度不超过人民币 5,000.00 万元，担保方式为连带责任保证，担保期限为自融资事项发生之日起一年。截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 53.91 万元,可用余额为 4,946.09 万元。向广发银行股份有限公司安立路支行申请的综合授信提供担保，担保额度不超过人民币 5,000.00 万元，担保方式为连带责任保证，担保期限为自融资事项发生之日起一年，截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 238 万元，可用余额为 4,762.00 万元。

为北京太极网络科技有限公司向北京银行股份有限公司中轴路支行申请的综合授信提供担保，担保额度不超过人民币 2,000 万元，担保方式为连带责任保证，担保期限为自融资事项发生之日起一年，截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 0 元，可用余额为 2,000 万元。向宁波银行北京分行申请的综合授信提供担保，担保额度不超过人民币 2,000 万元，担保方式为连带责任保证，担保期限为自融资事项发生之日起一年，截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 0 元，可用余额为 2,000 万元。

为北京慧点科技有限公司向广发银行股份有限公司安立路支行申请的综合授信提供担保，担保额度不超过人民币 3,000 万元，担保方式为连带责任保证，担保期限为自融资事项发生之日起一年，截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 1,500 万元，可用余额为 1,500 万元。向中国电子科技财务有限公司申请的综合授信提供担保，担保额度不超过人民币 9,500.00 万元，担保方式为连带责任保证，担保期限为担保期限为自融资事项发生之日起一年，截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 9,500.00 万元，可用余额为 0 元。

2019 年 7 月 23 日，公司第五届董事会第二十二次会议审议并通过《关于子公司申请银行综合授信及公司为其提供担保的议案》，公司董事会同意公司为北京人大金仓信息技术有限公司向北京银行股份有限公司中轴路支行申请的综合授信提供担保，担保额度不超过人民币 1,000.00 万元，担保方式为连带责任保证担保，担保期限为一年截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 1,000.00 万元，可用余额为 0 元。向交通银行股份有限公司亚运村支行申请的综合授信提供担保，担保额度不超过人民币 2,000.00 万元，担保方式为连带责任保证担保，担保期限为一年，截止 2019 年 12 月 31 日担保余额为 1999.23 万元，可用余额为 0.77 万元。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00	2019/06/28	2020/6/27	短期借款
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00	2019/07/03	2020/7/2	短期借款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2019/07/12	2020/7/11	短期借款

中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2019/07/16	2020/7/15	短期借款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2019/08/12	2020/8/11	短期借款
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00	2019/08/05	2020/8/04	短期借款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2019/08/15	2020/8/14	短期借款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2019/08/23	2020/8/22	短期借款
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	2019/04/02	2020/4/1	短期借款
中国电子科技财务有限公司	70,000,000.00	2019/05/15	2020/5/14	短期借款
中国电子科技财务有限公司	150,000,000.00	2019/08/06	2020/8/5	短期借款
中国电子科技财务有限公司	150,000,000.00	2019/08/27	2020/8/26	短期借款
中国电子科技财务有限公司	150,000,000.00	2019/09/25	2020/9/24	短期借款
中国电子科技财务有限公司	60,000,000.00	2019/10/29	2020/10/28	短期借款
中国电子科技财务有限公司	25,000,000.00	2019/11/13	2020/11/12	短期借款
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	2019/11/20	2020/11/19	短期借款

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	1,028.51	1,050.07
其中：(各金额区间人数)		
20万元以上	12	15
15~20万元	2	3
10~15万元	0	0
10万元以下	5	3

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
北京市太极先行电子科技有 限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
北京太极傲天技术有限公司	491,033.20	19,689.03	84,000.00	2,100.00
北京太极开放计算机系统工	277,373.80	27,022.33	270,457.24	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
程有限公司				
中国电子科技集团公司第十二研究所	22,316.13	2,213.76	22,316.13	
成都卫士通信息安全技术有限公司	482,250.14	47,839.21	1,244,336.14	
中国电子科技集团公司第四十九研究所	136,895.64	13,580.05	207,441.23	4,904.59
杭州海康威视科技有限公司	250,000.00	6,975.00	4,375,000.00	
中国电子科技集团公司第十三研究所	50,239.87	1,401.69		
河北远东通信系统工程有限 公司	608,615.73	16,980.38		
中国电子科技集团公司第十一研究所	278,975.46	26,652.71	624,670.31	281,045.72
中国电子科技集团公司第十五研究所	51,366,050.57	5,318,774.98	47,259,656.32	3,121,914.05
中国电子科技集团公司第二十八研究所	27,817,865.94	1,185,011.39	4,703,352.06	440,056.94
上海华讯网络系统有限公司	456,269.92	180,505.03	616,880.81	162,422.33
中国电子科技集团公司第五十四研究所	544,870.43	369,266.46	1,500,725.34	313,350.71
天博电子信息科技有限公司	1,061,034.42	29,602.86		
中国电子科技集团公司第四十六研究所	51,383.93	5,097.29	51,383.93	198.39
中国电子科技集团公司第二十研究所	1,077,012.88	30,048.66		
中国电子科技集团公司第四十八研究所	247,149.99	24,517.28	368,499.99	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中电科（北京）网络信息安全有限公司	543,704.20	53,935.46	1,019,787.66	8,145.30
中电科（上海）公共设施运营管理有限公司	57,649.57	11,074.48	57,649.57	2,882.48
中电科软件信息服务有限公司	9,352,589.18	260,937.24	7,485,497.96	
中电科投资控股有限公司	675,631.80	43,602.32	347,155.64	
中电科资产经营有限公司	15,225.72	424.80		
中国电子科技财务有限公司	4,722,222.64	141,873.32	1,986,096.38	3,104.95
中国电子科技集团公司第三十二研究所	460,000.00	45,632.00	920,000.00	
中国电子科技集团公司第三十研究所	60,000.00	60,000.00	3,960,400.00	
中国电子科技集团公司电子科学研究院	27,891,359.10	949,062.82	25,597,044.70	165,200.12
中国电子科技集团公司信息科学研究院	924,498.40	25,793.51	73,635.01	17,758.65
中国电子科技集团有限公司	4,177,141.81	119,759.05	999,372.06	40,284.96
中国电子科技网络信息安全有限公司	5,836.50	162.84		
中国电子科技集团公司第二十七研究所	358,644.69	26,823.96	70,203.69	11,304.73
重庆海康威视科技有限公司	6,326,400.58	2,435,436.70	5,662,898.27	1,982,014.39
重庆海康威视系统技术有限公司	14,720,399.93	2,619,949.81	14,296,879.18	911,179.66
中国电子科技集团公司第五十三研究所			344,683.21	13,282.97
中电科技（南京）电子信息			280,000.00	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
发展有限公司雨花分公司				
中国电子科技集团公司第三十八研究所			199,000.00	
中电科新型智慧城市研究院有限公司			58,043.32	
中国电子科技集团公司第五十五研究所			381,916.30	
中国电子科技集团公司第三十四研究所			639,033.46	
中电科融资租赁有限公司			8,568.69	
中电科技国际贸易有限公司			4,196.16	3,265.54
中电科（北京）置业发展有限公司			5,733.47	
中电科电子装备集团有限公司			246,000.00	
普华基础软件股份有限公司			929,559.74	21,126.36
安徽博微长安电子有限公司			48,577.37	
北京联海科技有限公司			139,850.17	
联合微电子中心有限责任公司	62,708.89	1,749.58		
合计	155,578,351.06	14,106,395.97	127,095,501.51	7,510,542.84
应收票据:				
中国电子科技集团公司第十五研究所	2,613,804.00	12,488.52	113,334.00	
普华基础软件股份有限公司	755,339.58	3,776.70	2,395,811.00	
中国电子科技集团公司第三十研究所	800,000.00			
中国电子科技集团公司第三	1,200,000.00			

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
十二研究所				
中国电子科技集团公司第十三研究所			1,249,981.00	
中国电子科技集团公司第五十四研究所			32,280.00	
中国电子科技集团公司第二十八研究所	511,770.00	2,558.85	34,199,074.30	
中国电子科技集团公司第五十八研究所			70,135.00	
南京莱斯信息技术股份有限公司	174,930.00	874.65		
合计	6,055,843.58	19,698.72	38,060,615.30	
预付款项：				
成都卫士通信息安全技术有限公司	2,633,525.61		60,000,000.00	
杭州海康威视科技有限公司	277,580.70		1,334,982.00	
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	144,000.00		63,000.00	
合计	3,055,106.31		61,397,982.00	
其他应收款：				
北京太极傲天技术有限公司	347,701,650.94	8,692,541.27	295,299,921.38	25,257,498.03
成都卫士通信息安全技术有限公司	89,200.00	4,460.00	189,200.00	4,730.00
广州杰赛科技股份有限公司	30,900.00	772.50	100,000.00	2,500.00
杭州海康威视科技有限公司	30,000.00	1,500.00	30,000.00	
中国电子科技集团公司第十五研究所	670,000.00	670,000.00	690,000.00	602,250.00
山西云时代太极数据技术有	307,645.62	7,691.14		

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
限公司				
上海三零卫士信息安全有限公司杭州分公司	10,000.00	1,500.00		
深圳市太极楼宇科技有限公司	3,519,075.54	1,699,013.94	3,518,575.54	
中国电子科技集团公司第十研究所	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
中电科海洋信息技术研究院有限公司	10,000.00	8,000.00	10,000.00	3,500.00
中国远东国际招标有限公司	38,000.00	950.00	254,105.00	6,352.63
中国远东国际招标有限公司深圳分公司	12,461.00	311.53		
重庆海康威视系统技术有限公司	381,974.35	19,098.72	381,974.35	9,549.36
合计	352,820,907.45	11,125,839.10	300,493,776.27	25,906,380.02

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款:		
安徽中电光达通信技术有限公司	10,896.30	929,338.00
北京奥特维科技有限公司	2,490,264.60	
北京国信安信息科技有限公司	3,994,145.94	27,078,990.00
北京联合众为科技发展有限公司	47,500.00	
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	90,000.00	90,000.00
成都卫士通信息安全技术有限公司	55,227,035.25	3,937,500.00
成都卫士通信息产业股份有限公司	364,000.00	364,000.00
电科云(北京)科技有限公司	10,052,703.00	
汉军智能系统(上海)有限公司	141,695.10	141,695.10
杭州海康威视科技有限公司	2,577,017.50	203,275.00

项目名称	年末余额	年初余额
杭州海康威视数字技术股份有限公司北京分公司	1,217,221.00	1,290,959.00
中国电子科技集团公司第十五研究所	2,933,804.12	1,185,356.39
华存数据信息技术有限公司	1,040,000.00	
华普信息技术有限公司	0.90	0.90
中国电子科技集团公司第三十六研究所	3,533,970.00	
中国电子科技集团公司第二十八研究所	427,500.00	997,500.00
南京洛普股份有限公司	377,517.00	
普华基础软件股份有限公司	87,000.00	33,000.00
上海五零盛同信息科技有限公司	195,190.00	195,190.00
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	528,000.00	
深圳市太极楼宇科技有限公司	4,121,887.53	5,449,382.36
中国电子科技集团公司第五十四研究所	14,908,871.28	55,000.00
新疆智慧城市工程技术研究中心（有限公司）	699,522.00	699,522.00
浙江嘉科信息科技有限公司	1,908,000.00	
中电科技（北京）有限公司	30,000.00	
中国电子科技集团公司电子科学研究院	784,225.00	
北京太极开放计算机系统工程技术有限公司		1,561,500.00
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司		760,000.00
合计	107,787,966.52	44,972,208.75
应付票据：		
浙江嘉科信息科技有限公司	8,644,609.20	
杭州海康威视科技有限公司	1,673,561.00	5,179,725.00
上海华讯网络系统有限公司	-	42,000.00
成都卫士通信息安全技术有限公司	5,920,000.00	60,000,000.00
合计	16,238,170.20	65,221,725.00
预收款项：		
北京联海科技有限公司	0.01	
北京燕山大酒店有限公司	6,000.00	6,000.00
中国电子科技集团公司第十二研究所	22,708.82	

项目名称	年末余额	年初余额
北京中电科信息技术有限公司	4,286.32	
北京尊冠科技有限公司	305.66	305.66
成都二零凯天通信实业有限公司	100,602.36	100,602.36
成都卫士通信息安全技术有限公司	2,210,054.24	1,029,339.68
中国电子科技集团公司第五十三研究所	2,021.19	
中国电子科技集团公司第三十四研究所	78,712.98	
中国电子科技集团公司第十三研究所	238,453.17	400,640.26
河北远东通信系统工程有限公司	1,185,529.90	3,531,464.91
中国电子科技集团公司第十一研究所	148,970.52	148,970.52
中国电子科技集团公司第十五研究所	20,030,575.38	25,589,290.43
中国电子科技集团公司第三十八研究所	618,574.78	619,905.66
中国电子科技集团公司第三十二研究所	34,905.66	494,905.66
中国电子科技集团公司第二十八研究所	123,785,281.51	189,042,914.14
南京洛普股份有限公司	164,420.91	164,420.91
普华基础软件股份有限公司	545,465.22	1,325,471.17
上海华讯网络存储系统有限责任公司	39,316.07	39,316.07
上海华讯网络系统有限公司	286,361.75	274,320.06
中国电子科技集团公司第五十四研究所	1,412,302.23	1,909,331.13
中国电子科技集团公司第十八研究所	915,148.03	182,064.11
中国电子科技集团公司第四十八研究所	83,221.83	195,255.07
中电科（北京）置业发展有限公司	33,357.76	
中电科海洋信息技术研究院有限公司	151,503.42	7,261,076.04
中电科计量检测认证（北京）有限公司	512,639.24	182,254.57
中电科技国际贸易有限公司	579,896.19	2,081.93
中电科融资租赁有限公司	50,724.14	
中电科软件信息服务有限公司	26,285.69	47,169.81
中电科投资控股有限公司	285,335.79	95,615.48
中电科新型智慧城市研究院有限公司	118,591.19	147,631.96
中电科资产经营有限公司	111.21	94,006.03

项目名称	年末余额	年初余额
中国电子科技财务有限公司	212,207.00	1,064,451.01
中国电子科技集团公司第五十八研究所	540.60	540.60
中国电子科技集团公司第五十五研究所	55,501.74	3,000.00
中国电子科技集团公司第五十一研究所	108,119.66	108,119.66
中国电子科技集团公司电子科学研究院	7,724,829.31	3,223,237.37
中国电子科技集团公司信息科学研究院	1,662,399.17	2,560,498.23
中国电子科技集团有限公司	1,915,123.15	2,459,096.19
中国电子科技集团公司第二十七研究所	297,800.00	447,800.00
重庆海康威视系统技术有限公司	795,272.97	795,272.99
成都三零盛安信息系统有限公司		4,363.04
国睿科技股份有限公司		34,905.66
杭州海康威视数字技术股份有限公司		12,878.30
中国电子科技集团公司第二十研究所		3,503,000.00
中国电子科技网络信息安全有限公司		61,320.75
中国电子科技集团公司第三十研究所		779,000.00
合计	166,443,456.77	247,941,837.42
其他应付款:		
北京市太极先行电子科技有限公司	40.93	40.93
北京太极电子工程公司	1,800.00	1,800.00
北京太极开放计算机系统工程技术有限公司	171,413.00	236,213.00
北京中电科信息技术有限公司	119,533.90	
成都卫士通信息安全技术有限公司	3,368,150.00	3,278,434.00
中国电子科技集团公司第十五研究所	4,116,791.07	5,393,284.21
普华基础软件股份有限公司	937,059.74	937,059.74
北京国信安信息科技有限公司		350,000.00
合计	8,714,788.64	10,196,831.88

7、关联方承诺

无。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
本年授予的各项权益工具总额	无
本年行权的各项权益工具总额	无
本年失效的各项权益工具总额	<p>(1) 根据太极股份公告，公司于 2019 年 3 月 13 日对股权激励计划涉及的 139 名激励对象，已授予但尚未解锁的限制性股票共计 1,314,875 股全部进行回购注销，回购价格为 10.341 元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数由 415,229,246 股调整为 413,914,371 股。</p> <p>(2) 根据太极股份公告，公司于 2019 年 9 月 16 日对股权激励计划涉及的 124 名激励对象，已授予但尚未解锁的限制性股票共计 1,136,848 股全部进行回购注销，回购价格为 10.111 元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数由 413,914,371 股调整为 412,777,523 股。</p>
年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯 (B-S) 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	本激励计划授予的激励对象以《公司法》、《证券法》、《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》、《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》、《管理办法》和其他国资委、证监会相关法律、法规、规章和规范性文件的规定及《公司章程》的相关规定为依据，在等待期每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计

项 目	相关内容
	可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,412,683.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

4、股份支付的修改、终止情况

2015 年 1 月 8 日，公司第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《<太极计算机股份有限公司限制性股票激励计划及首期授予方案（草案修订稿）>及其摘要的议案》，2015 年 1 月 26 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议并通过了《<太极计算机股份有限公司限制性股票激励计划及首期授予方案（草案修订稿）>及其摘要的议案》，并授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜。

2015 年 2 月 11 日，公司第四届董事会第三十次会议，审议并通过了《关于对限制性股票激励计划激励对象名单进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。董事会认为公司股权激励计划规定的授予条件已经满足，同意确定 2015 年 2 月 11 日为授予日，授予 153 名激励对象 2,647,219 股限制性股票，授予价格为 16.60 元/股。

2015 年 3 月 3 日，公司第四届董事会第三十一次会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划授予数量的议案》。鉴于《太极计算机股份有限公司限制性股票激励计划及首期授予方案（草案修订稿）》激励对象中 7 人发生了职务变动，董事会按照股权激励计划相关规定对该等激励对象获授的限制性股票数量进行调整。调整后，激励对象拟授予人数仍为 153 名，实际授予限制性股票总量由 2,647,219 股调整为 2,653,074 股。授予股份的上市日期为 2015 年 3 月 16 日。

2017 年 5 月 16 日，公司第四届董事会第六十次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划之首期授予第一个解锁期可解锁的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计 132 人，申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 1,159,907 股，占公司总股本的 0.28%。

2017 年 5 月 16 日，公司第四届董事会第六十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，第一期回购注销的部分限制性股票数量为 367,981 股，涉及人数 28 人。

占公司总股本的 0.089%，回购价格为 10.77 元/股。

2018 年 8 月 13 日，公司第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，第二期回购注销的部分限制性股票数量为 1,314,875 股，涉及人数 139 人。占公司总股本的 0.316%，回购价格为 10.341 元/股。

2019 年 4 月 25 日，公司第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，第三期回购注销的部分限制性股票数量为 1,136,848 股，涉及人数 124 人。占公司总股本的 0.275%，回购价格为 10.111 元/股。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

为提高国有资产运营效益，公司控股股东中国电子科技集团公司第十五研究所拟将其持有的公司 33.20% 股权无偿划转至中电太极（集团）有限公司（以下简称“中电太极”），并将剩余股份表决权委托给中电太极。此次无偿划转触发中电太极要约收购义务，中电太极根据《上市公司收购管理办法》相关规定，向中国证监会提交了豁免要约收购义务的申请。2020 年 3 月 6 日，公司收到中电太极转来的中国证监会《关于核准豁免中电太极（集团）有限公司要约收购太极计算机股份有限公司股份义务的批复》（证监许可〔2020〕264 号），本次豁免要约收购义务的申请获得证监会核准。

2、利润分配情况

无。

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

本公司主要提供云服务、智慧应用与服务、网络安全与自主可控、系统集成服务等数字化服务业务，各子公司均有所涉及，不适用披露分部信息。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
6个月以内	1,069,523,081.67
7至12个月	125,065,027.18
1至2年	484,399,906.66
2至3年	224,978,770.27
3至4年	187,789,857.54
4至5年	68,492,301.95
5年以上	131,777,869.75
小 计	2,292,026,815.02
减：坏账准备	327,211,317.39
合 计	1,964,815,497.63

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款	2,292,026,815.02	100.00	327,211,317.39	14.28	1,964,815,497.63
其中：					

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	2,230,923,549.78	97.33	327,211,317.39	14.67	1,903,712,232.39
关联方组合	61,103,265.24	2.67			61,103,265.24
合 计	2,292,026,815.02	100.00	327,211,317.39	14.28	1,964,815,497.63

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,010,383,013.53	100.00	260,629,622.65	12.96	1,749,753,390.88
其中：					
账龄组合	1,939,678,185.46	96.48	260,629,622.65	13.44	1,679,048,562.81
关联方组合	70,704,828.07	3.52			70,704,828.07
合 计	2,010,383,013.53	100.00	260,629,622.65	12.96	1,749,753,390.88

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,056,389,797.00	29,473,275.34	2.79
7 至 12 个月	124,781,342.34	3,481,399.46	2.79
1 至 2 年	482,101,184.72	47,824,437.52	9.92
2 至 3 年	224,883,090.07	43,200,041.60	19.21
3 至 4 年	142,500,779.85	42,222,981.07	29.63
4 至 5 年	68,489,486.05	29,231,312.65	42.68
5 年以上	131,777,869.75	131,777,869.75	100.00
合 计	2,230,923,549.78	327,211,317.39	14.67

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	其 他 变 动	
按账龄组 合计提坏 账准备	260,629,622.65	137,405,716.73	69,890,828.31	933,193.68		327,211,317.39
合 计	260,629,622.65	137,405,716.73	69,890,828.31	933,193.68		327,211,317.39

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
腾龙两江（重庆）科技有限公司	4,571,469.94	收现
南水北调东线山东干线有限责任公司	3,522,854.13	收现
司法部	2,344,508.76	收现
中国人民银行深圳市中心支行	2,338,501.81	收现
北京中经赛博科技有限公司	2,133,209.21	收现
广东国沅建设工程有限公司	1,933,844.05	收现
北京科博瑞森科技发展有限公司	1,770,547.66	收现

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京市经济和信息化委员会	1,181,875.15	收现
中天润邦信息技术有限公司	1,084,641.41	收现
合 计	20,881,452.12	—

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	933,193.68

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 330,280,871.09 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 14.41%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 23,508,451.94 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,674,603,376.34	1,244,393,488.78
合 计	1,674,603,376.34	1,244,393,488.78

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
0-6 个月	391,460,284.39
7 至 12 个月	176,196,643.01
1 至 2 年	220,525,828.16
2 至 3 年	132,928,265.93
3 至 4 年	399,919,031.71
4 至 5 年	385,112,731.69
5 年以上	20,231,581.15
小 计	1,726,374,366.04
减：坏账准备	51,770,989.70
合 计	1,674,603,376.34

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	6,806,065.42	19,106,643.26
押金	13,515,375.01	12,609,393.11
投标保证金	38,523,992.57	62,158,967.20
履约保证金	270,633,528.97	117,476,878.66
资金往来	1,028,979,560.34	753,546,071.23
其他	367,915,843.73	319,866,822.36
小计	1,726,374,366.04	1,284,764,775.82
减：坏账准备	51,770,989.70	40,371,287.04
合计	1,674,603,376.34	1,244,393,488.78

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,261,136.91	14,204,353.68	15,905,796.45	40,371,287.04
2019年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段	-1,290,308.68	1,290,308.68		
——转入第三阶段		-3,885,176.91	3,885,176.91	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	6,839,663.31	10,702,522.21	1,475,294.23	19,017,479.75
本年转回	1,588,330.19	4,068,351.90	1,961,095.00	7,617,777.09
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	14,222,161.35	18,243,655.76	19,305,172.59	51,770,989.70

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	40,371,287.04	19,017,479.75	7,617,777.09			51,770,989.70
合计	40,371,287.04	19,017,479.75	7,617,777.09			51,770,989.70

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京市政务服务中心筹备办公室	1,075,905.04	收回款项
中科软科技股份有限公司	49,640.00	收回款项
稻城县文化广播电视和旅游局	561,000.00	收回款项
宁波市财政国库收付中心其他资金专户	489,600.00	收回款项
中信国际招标有限公司	31,250.00	收回款项
上海铁路运输法院	212,356.55	收回款项
合计	2,419,751.59	—

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计的比例(%)	坏账准备年末余额
北京太极傲天技术有限公司	其他	347,701,650.94	6个月内、1-2年、2-3年、3-4年	20.14	8,692,541.27
腾龙两江（重庆）实业有限公司	履约保证金	86,000,000.00	6个月内、7-12月	4.98	2,150,000.00
腾龙盛源（北京）数据科技有限公司	履约保证金	30,000,000.00	6个月内	1.74	750,000.00
腾龙物联（北京）数据科技有限公司	履约保证金	30,000,000.00	6个月内	1.74	750,000.00
北京太极云计算科	资金往来	1,025,666,709.47	6个月内、1年	59.41	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 的比例(%)	坏账准备年 末余额
技开发有限公司			以内、1-2年, 2-3年, 3-4年、 4-5年		
合计		1,519,368,360.41		88.01	12,342,541.27

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	828,401,388.14		828,401,388.14	784,369,588.14		784,369,588.14
对联营、合营企 业投资	137,631,591.45		137,631,591.45	127,687,679.00		127,687,679.00
合 计	966,032,979.59		966,032,979.59	912,057,267.14		912,057,267.14

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年 计提 减值 准备	减值 准备 年末 余额
北京太极网络 科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京太极信息 系统技术有限 公司	60,459,200.00			60,459,200.00		
深圳市太极楼 宇科技有限公	400,000.00		400,000.00			

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年 计提 减值 准备	减值 准备 年末 余额
司						
太极计算机 (陕西)有限 公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
北京太极云计 算科技开发有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南太极信息 技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
北京慧点科技 有限公司	490,490,006.16	48,431,800.00		538,921,806.16		
太极智旅信息 技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中电科太极西 安产业园有限 公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
北京人大金仓 信息技术股份 有限公司	99,020,381.98			99,020,381.98		
太极智慧城市 运营服务(天 津)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津口岸科技 发展有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	784,369,588.14	54,431,800.00	10,400,000.00	828,401,388.14		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动
一、合营企业						
北京太极傲 天技术有限 公司	59,515,057.03			-337,740.02		
小 计	59,515,057.03			-337,740.02		
二、联营企业						
新疆智慧城 市工程技术 研究中心有 限公司	1,372,447.39			-118,085.51		
中电科（北 京）项目管 理有限公 司	1,000,320.58			57,600.00		
北京城市大 数据研究院 有限公司		12,000,000.00		-3,338.04		
深圳市金蝶 天燕云计算 股份有限公 司	62,230,359.43			-514,844.48		
山西云时代	3,503,360.27			-1,073,545.20		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动
太极数据技 术有限公司						
深圳市太极 楼宇科技有 限公司	66,134.30		250,000.00	-216,134.30		
小 计	68,172,621.97	12,000,000.00	250,000.00	-1,868,347.53		
合 计	127,687,679.00	12,000,000.00	250,000.00	-2,206,087.55		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准 备年末 余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业					
北京太极傲天技术有限 公司				59,177,317.01	
小 计				59,177,317.01	
二、联营企业					
新疆智慧城市工程技术 研究中心有限公司				1,254,361.88	
中电科（北京）项目管 理有限公司				1,057,920.58	
北京城市大数据研究院 有限公司				11,996,661.96	
深圳市金蝶天燕云计算				61,715,514.95	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
股份有限公司					
山西云时代太极数据技术有限公司				2,429,815.07	
深圳市太极楼宇科技有限公司			400,000.00		
小 计			400,000.00	78,454,274.44	
合 计			400,000.00	137,631,591.45	

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,684,334,242.21	3,641,128,627.67	4,474,576,628.98	3,589,027,127.66
网络安全与自主可控	567,353,063.30	421,985,835.07	767,123,692.63	573,221,399.12
云服务	567,204,330.07	338,429,316.69	441,212,519.25	261,988,436.24
智慧应用与服务	988,589,716.91	660,436,659.32	703,538,396.39	479,743,058.44
系统集成服务	2,561,187,131.93	2,220,276,816.59	2,562,702,020.71	2,274,074,233.86
其他业务	73,042,725.60	10,246,618.66	30,760,613.21	9,928,603.13
合 计	4,757,376,967.81	3,651,375,246.33	4,505,337,242.19	3,598,955,730.79

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,206,087.55	1,222,516.09
处置长期股权投资产生的投资收益	1,177,981.48	
可供出售金融资产等取得的投资收益		182,046.02
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	350,375.85	
合 计	-677,730.22	1,404,562.11

十七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	2,972,508.76	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,739,690.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,655,110.90	
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-35,615.07	

项 目	金 额	说 明
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-340,195.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	87,991,499.12	
所得税影响额	-13,388,645.33	
少数股东权益影响额（税后）	-2,771,648.65	
合 计	71,831,205.14	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

未作为非经常性损益的政府补助：

项 目	涉及金额	原 因
软件产品退税	10,504,198.60	根据财税[2011]100号文件规定，公司销售自行开发的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。该政策与本公司业务密切相关，不属于性质特殊或偶发性的事项。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.26	0.8124	0.8124
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.85	0.6384	0.6384

太极计算机股份有限公司

2020 年 4 月 20 日



营业执照

(副本)

3-5

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。



统一社会信用代码

91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;

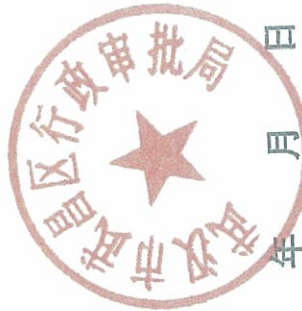
经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

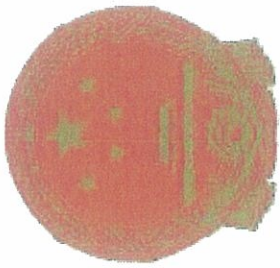
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2020 01 19

证书序号：0002385



说明

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

会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

发证机关：湖北省财政厅
二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇二一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



姓名 谢齐
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1965年6月6日
Date of birth
工作单位 岳华(集团)会计师事务所
Working unit
身份证号码 410203650606207
Identity card No.



姓名: 谢齐
证书编号: 100000552425

2000年3月16日
Date of issue

证书编号: 100000552425
No. of Certificate
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000年3月16日
Date of Issue



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经验合格
This certificate is valid for this renewal.



2002年2月6日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经验合格
This certificate is valid for this renewal.



2002年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经验合格
This certificate is valid for this renewal.



2006年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经验合格
This certificate is valid for this renewal.



2008年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

岳华
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年12月25日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年12月25日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年1月12日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华(特殊普通合伙)
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年1月12日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华(特殊普通合伙)
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年7月1日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华(特殊普通合伙)
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年7月1日

转出: 岳华
转入: 中瑞岳华
注意事项

- 注册会计师执业业务, 必须时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师执业时须出示本证书, 应将本证书交还至注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向注册会计师协会报告, 登报声明作废, 办理补办手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年12月21日
2017年 12 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年12月21日
2017年 12 月 21 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年 月 日
2015 年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年 月 日
2015 年 月 日



姓名 Full name 梁莉
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-04-21
工作单位 Working unit 信安会计师事务所(特殊普通合伙)
分所
身份证号码 Identity card No. 36040219740427092



证书编号 No. of Certificate 110101410185

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2015 年 月 日
2015 年 月 15 日



姓名: 梁莉
证书编号: 110101410185

年 月 日
年 月 日