

立昂技术股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

立昂技术股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019年01月01日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-7
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-131

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA12151 号

立昂技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了立昂技术股份有限公司（以下简称立昂技术）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了立昂技术 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于立昂技术，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>公司的主要业务分为：安防系统工程、通信网络工程、通信网络运营管理、通信网络设计、设备销售和增值电信业务、互联网数据中心（Internet Data Center, IDC）运营业务。</p> <p>工程收入根据《建造合同准则》的规定，主要采用完工百分比法和完工验收定案一次确认两种方法进行确认。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、合同总收入、合同总成本、尚未完工成本和合同风险的估计。此外，由于施工过程中的工程变更，合同预计总收入及合同预计总成本会较原有的估计发生变化（有时可能是重大的）。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将工程施工收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>子公司沃驰科技主要从事增值电信业务，本期营业收入为 337,795,336.28 元，期末应收账款账面价值 162,038,408.30 元，占期末资产总额比重为 41.02%，对财务报表影响较为重大。</p> <p>由于收入是沃驰科技公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，同时由于应收账款和收入直接相关，因此我们将收入和应收账款确认识别为沃驰科技的关键审计事项。</p>	<p>我们针对工程收入确认所实施的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价公司销售与收款、工程施工相关内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司及主要关联方是否存在关联关系；</p> <p>(3) 取证每个工程项目从承接到竣工验收的全部工程资料，采集关键信息生成工程项目信息库，全程跟踪核查主要项目的实际实施情况；</p> <p>(4) 根据合同相关条款及工程项目实施方式，评价公司收入确认的具体原则是否符合会计准则的要求；</p> <p>(5) 获取工程项目实施过程的相关资料，了解工程实施的方式、特点，复核合同成本的构成是否合理、合同成本的归集是否与工程实施周期相匹配</p> <p>(6) 检查合同成本中材料、劳务、职工薪酬、其他直接费用等主要项目，对材料的采购、出库、结存进行核查，对劳务成本的归集进行核查，对主要直接费用进行检查；</p> <p>(7) 我们评价了管理层确定预计合同总成本时所采用的判断和估计，我们对实际发生的合同成本与根据完工百分比法结转的主营业务成本进行配比分析；</p> <p>(8) 公司确认收入的主要依据为甲方结算单、决算单、定案单等，我们对所有工程项目的确认依据进行了检查；</p> <p>(9) 根据已发生的合同成本占合同预计总成本的比例重新计算完工百分比，并与甲方确认的工程进度进行对比，复核营业收入确认的准确性；</p> <p>(10) 对重要工程项目的毛利率进行了分析性复核程序；</p> <p>(11) 检查了所有客户回款的银行收款原始凭证，并与银行对账单记录进行了核对；</p> <p>(12) 对重要工程项目进行实地察看，复核工程的实际进度；</p> <p>(13) 对原材料、库存商品、发出商品进行监盘，对结存数量大、金额大的进行抽盘；</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>子公司大一互联主要从事互联网数据中心（Internet Data Center，IDC）运营业务，包括机柜租用、带宽租用等 IDC 基础服务及等保云、私有云等增值服务。由于营业收入是公司的关键业绩指标之一，且收入确认涉及较多数据对账统计工作，产生错报的固有风险较高，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十四）收入”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释（三十七）营业收入和营业成本”及“十六、母公司财务报表主要项目注释（五）营业收入和成本”。</p>	<p>（14）向客户函证欠款余额及当期结算金额，向重要客户函证工程项目的实际进度及欠款余额；</p> <p>（15）对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。</p> <p>我们针对增值电信业务收入和应收账款确认实施的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计与执行；利用 IT 专家的工作，评价与业务系统运行一般环境相关的关键内部控制及业务系统与财务系统核对一致性等相关的关键内部控制设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取重大销售合同样本，检查销售合同的约定，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；执行分析性程序，判断销售收入变动的合理性；</p> <p>（3）从报告期内销售记录中选取样本，检查与收入确认相关的销售合同、交易结算单、运营系统记录、销售收款单据等；</p> <p>（4）在报告期内记录的客户中选取样本，函证其交易金额和往来款项，评价收入确认的真实性和准确性、应收账款余额的存在性和准确性；</p> <p>（5）选取报告期内的主要客户，对其进行实地走访，通过访谈相关负责人，确认其交易的真实性；</p> <p>（6）分析应收账款的账龄以及客户历年回款、期后回款情况，以评价公司坏账计提政策的合理性。</p> <p>我们针对互联网数据中心（运营业务收入确认所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）检查公司与主要客户的服务合同，核对交易内容、价格、结算方式、付款周期等相关条款，评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；</p> <p>（3）对主要客户进行细节测试，检查和核对销售合同、结算对账单、系统中的宽带流量数据、发票等支持性文件，评价收入确认的真实性和完整性；</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>(4) 对主要客户进行函证，包括交易内容、交易金额、欠款余额等信息；</p> <p>(5) 对公司业务涉及的主要 IDC 机房进行察看，核查主要客户所用资源是否真实；</p> <p>(6) 对收入和成本执行分析性程序，包括：报告期内各月份收入、成本、毛利率波动分析，各机房收入、成本、毛利率同期比较分析，主要客户的产品服务价格对比分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；</p> <p>(7) 对客户回款进行检查，核对银行进账凭据上的付款人、银行账号、金额是否相符；从银行取证资金流水，将抽查的收付款业务同银行资金流水进行核对；</p> <p>(8) 对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；</p> <p>(9) 查询主要客户的工商信息，检查有无关联关系。</p>
(二) 商誉减值测试	
<p>期末公司商誉账面价值 1,425,593,080.69 元，占期末资产总额比重为 38.48%，主要为 2019 年合并非同一控制下的企业沃驰科技、大一互联所形成的。关于非同一控制下的企业合并的相关披露详见附注六(一)。</p> <p>管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，减值测试是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选择假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将商誉减值视为沃驰科技的关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>我们针对商誉减值实施的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 检查管理层对于未来现金流量的预测值及计算； 2) 结合外部评估机构对相关资产组在收购基准日的估值情况及相关资产组报告期内实际经营结果，回顾性复核营业收入、净利润等实际完成情况是否发生重大偏差； 3) 与管理层聘请的外部评估机构等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性； 4) 复核财务报表中有关商誉减值的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

立昂技术管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括立昂技术 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

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，管理层负责评估立昂技术的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督立昂技术的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能对立昂技术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立昂技术不能持续经营。

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

（6）就立昂技术中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(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·上海

二〇二〇年四月二十七日

立昂技术股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	619,520,198.71	124,752,535.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	297,934.66	259,885.34
应收账款	(三)	1,047,112,936.54	681,757,685.28
应收款项融资			
预付款项	(四)	8,134,001.04	8,283,763.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	23,668,874.81	14,776,625.08
买入返售金融资产			
存货	(六)	76,100,368.33	131,479,454.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七)	36,201,223.32	86,821,730.95
其他流动资产	(八)	15,715,262.28	6,790,717.60
流动资产合计		1,826,750,799.69	1,054,922,396.89
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	92,158,974.54	151,694,879.11
长期股权投资	(十)	17,988,633.31	2,453,500.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十一)	17,793,783.22	
投资性房地产			
固定资产	(十二)	175,752,347.52	151,360,336.67
在建工程	(十三)	56,563,926.65	150,869.22
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	14,222,711.25	9,160,344.71
开发支出			
商誉	(十五)	1,425,593,080.69	
长期待摊费用	(十六)	6,668,241.43	
递延所得税资产	(十七)	32,752,174.53	19,262,560.61
其他非流动资产	(十八)	38,131,958.17	
非流动资产合计		1,877,625,831.31	334,082,490.46
资产总计		3,704,376,631.00	1,389,004,887.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

立昂技术股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	146,636,884.41	116,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
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	（二十）	52,869,310.39	99,423,006.78
应付账款	（二十一）	688,158,194.82	536,967,566.37
预收款项	（二十二）	16,929,515.50	23,941,194.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十三）	14,448,397.41	5,920,640.54
应交税费	（二十四）	30,342,707.78	18,319,939.61
其他应付款	（二十五）	120,335,182.78	6,379,842.44
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	66,923,253.43	76,471,000.00
其他流动负债	（二十七）	297,934.66	25,000,000.00
流动负债合计		1,136,941,381.18	908,423,190.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十八）	164,158,969.70	22,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十九）	1,257,158.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十）	1,000,000.00	500,000.00
递延所得税负债	（十七）	217,358.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计		166,633,487.07	22,500,000.00
负债合计		1,303,574,868.25	930,923,190.66
所有者权益：			
股本	（三十一）	281,056,658.00	102,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十二）	1,834,309,648.79	121,278,402.11
减：库存股	（三十三）	57,291,200.00	
其他综合收益			
专项储备	（三十四）	8,320,581.46	5,735,669.95
盈余公积	（三十五）	22,745,519.30	20,651,327.27
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	311,658,581.21	207,916,297.36
归属于母公司所有者权益合计		2,400,799,788.76	458,081,696.69
少数股东权益		1,973.99	
所有者权益合计		2,400,801,762.75	458,081,696.69
负债和所有者权益总计		3,704,376,631.00	1,389,004,887.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司
 母公司资产负债表
 2019年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		285,512,684.54	102,621,360.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	297,934.66	259,885.34
应收账款	(二)	647,521,601.71	536,860,660.07
应收款项融资			
预付款项		2,102,382.68	8,168,229.70
其他应收款	(三)	174,163,708.32	99,854,907.20
存货		73,438,961.09	114,036,296.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		36,201,223.32	38,369,529.90
其他流动资产		41,802.10	6,790,717.60
流动资产合计		1,219,280,298.42	906,961,586.47
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		92,158,974.54	105,667,284.74
长期股权投资	(四)	1,803,307,806.12	25,053,500.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		14,144,000.00	
投资性房地产			
固定资产		131,707,233.24	151,250,471.52
在建工程		3,468,467.78	150,869.22
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,429,179.74	9,125,244.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,871,182.32	18,668,843.89
其他非流动资产		15,987,673.32	
非流动资产合计		2,096,074,517.06	309,916,213.91
资产总计		3,315,354,815.48	1,216,877,800.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

立昂技术股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2019年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		132,036,884.41	98,000,000.00
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		45,392,885.39	81,973,561.78
应付账款		494,725,256.85	468,647,041.64
预收款项		11,286,421.83	15,820,518.37
应付职工薪酬		7,664,692.71	5,291,789.06
应交税费		3,194,033.98	8,703,785.31
其他应付款		138,393,733.38	9,184,442.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		61,361,142.18	76,471,000.00
其他流动负债		297,934.66	25,000,000.00
流动负债合计		894,352,985.39	789,092,138.43
非流动负债：			
长期借款		164,158,969.70	22,000,000.00
应付债券			
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		1,000,000.00	500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		165,158,969.70	22,500,000.00
负债合计		1,059,511,955.09	811,592,138.43
所有者权益：			
股本		281,056,658.00	102,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,843,230,761.25	121,278,402.11
减：库存股		57,291,200.00	
其他综合收益			
专项储备		8,320,581.46	5,735,669.95
盈余公积		22,745,519.30	20,651,327.27
未分配利润		157,780,540.38	155,120,262.62
所有者权益合计		2,255,842,860.39	405,285,661.95
负债和所有者权益总计		3,315,354,815.48	1,216,877,800.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司
合并利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,381,970,363.87	668,721,532.32
其中: 营业收入	(三十七)	1,381,970,363.87	668,721,532.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,116,631,943.60	581,210,171.13
其中: 营业成本	(三十七)	936,590,994.99	495,557,752.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十八)	7,430,473.06	4,565,930.03
销售费用	(三十九)	29,177,818.77	18,145,288.77
管理费用	(四十)	87,367,059.43	36,966,619.84
研发费用	(四十一)	47,031,012.06	19,703,611.69
财务费用	(四十二)	9,034,585.29	6,270,968.24
其中: 利息费用	(四十二)	22,174,297.88	9,264,397.34
利息收入	(四十二)	13,518,142.46	3,199,759.55
加: 其他收益	(四十三)	7,625,437.98	4,882,499.05
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	-45,967,441.21	-1,248,499.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,145,909.96	-1,248,499.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-44,821,531.25	
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十五)	-81,170,118.61	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十六)		-44,932,932.07
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十七)	57,068.45	1,754,328.33
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		145,883,366.88	47,966,756.64
加: 营业外收入	(四十八)	494,150.52	12,701.13
减: 营业外支出	(四十九)	1,398,139.75	223,766.46
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		144,979,377.65	47,755,691.31
减: 所得税费用	(五十)	21,850,092.05	6,402,182.54
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		123,129,285.60	41,353,508.77
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		123,129,285.60	41,353,508.77
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)		122,023,926.38	41,353,508.77
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		1,105,359.22	
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
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		123,129,285.60	41,353,508.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,023,926.38	41,353,508.77
归属于少数股东的综合收益总额		1,105,359.22	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.46	0.19
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.46	0.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

立昂技术股份有限公司
 母公司利润表
 2019 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	535,901,816.60	565,640,447.41
减：营业成本	(五)	426,990,347.18	412,821,996.36
税金及附加		3,816,673.61	3,568,232.01
销售费用		14,559,867.74	14,254,769.09
管理费用		43,052,319.54	34,678,699.77
研发费用		17,801,467.35	19,703,611.69
财务费用		11,813,074.61	7,215,107.46
其中：利息费用		19,126,154.02	8,741,334.03
利息收入		7,590,102.67	1,656,411.41
加：其他收益		1,107,568.58	3,777,401.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	63,604,904.51	-1,248,499.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-275,736.93	-1,248,499.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,119,358.56	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-65,885,288.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-39,657,751.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		60,576.98	684,074.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,755,828.00	36,953,255.14
加：营业外收入		80,956.40	12,601.13
减：营业外支出		1,173,601.61	199,241.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,663,182.79	36,766,614.81
减：所得税费用		-5,278,737.50	6,279,865.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,941,920.29	30,486,749.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,941,920.29	30,486,749.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		20,941,920.29	30,486,749.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司
合并现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,317,790,408.96	504,024,762.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	11,501,468.22	8,836,159.30
经营活动现金流入小计		1,329,291,877.18	512,860,921.72
购买商品、接受劳务支付的现金		843,897,061.20	608,796,565.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		101,629,459.25	64,992,215.23
支付的各项税费		87,110,487.45	39,547,270.06
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	95,432,467.42	40,862,052.28
经营活动现金流出小计		1,128,069,475.32	754,198,102.80
经营活动产生的现金流量净额		201,222,401.86	-241,337,181.08
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530,117.49	1,339,880.70
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		1,030,117.49	1,339,880.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,786,420.75	34,082,769.90
投资支付的现金		33,354,000.00	3,702,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		129,959,933.28	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		266,100,354.03	37,784,769.90
投资活动产生的现金流量净额		-265,070,236.54	-36,444,889.20
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		479,105,388.22	
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		439,256,996.29	222,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	16,930,537.40	61,848,401.59
筹资活动现金流入小计		935,292,921.91	283,848,401.59
偿还债务支付的现金		320,694,666.46	66,529,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,184,595.22	19,925,711.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	6,872,377.61	4,554,000.00
筹资活动现金流出小计		364,751,639.29	91,008,711.10
筹资活动产生的现金流量净额		570,541,282.62	192,839,690.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,752.94	
五、现金及现金等价物净增加额		506,698,200.88	-84,942,379.79
加：期初现金及现金等价物余额		92,432,322.05	177,374,701.84
六、期末现金及现金等价物余额		599,130,522.93	92,432,322.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司
 母公司现金流量表
 2019年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		422,919,738.79	421,559,097.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,871,497.43	9,252,229.61
经营活动现金流入小计		447,791,236.22	430,811,327.19
购买商品、接受劳务支付的现金		348,089,853.73	465,952,206.14
支付给职工以及为职工支付的现金		51,816,600.41	59,743,414.92
支付的各项税费		27,361,540.16	35,032,107.67
支付其他与经营活动有关的现金		63,755,076.05	50,664,466.95
经营活动现金流出小计		491,023,070.35	611,392,195.68
经营活动产生的现金流量净额		-43,231,834.13	-180,580,868.49
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		5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530,090.94	1,339,880.70
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		43,404.75	
投资活动现金流入小计		5,573,495.69	1,339,880.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,076,017.83	34,039,333.20
投资支付的现金		143,354,000.00	8,702,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		179,240,223.78	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		359,670,241.61	42,741,333.20
投资活动产生的现金流量净额		-354,096,745.92	-41,401,452.50
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		479,105,388.22	
取得借款收到的现金		394,656,996.29	204,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,738,542.40	3,547,999.09
筹资活动现金流入小计		883,500,926.91	207,547,999.09
偿还债务支付的现金		258,571,000.00	59,529,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,971,480.25	19,405,040.29
支付其他与筹资活动有关的现金			4,554,000.00
筹资活动现金流出小计		293,542,480.25	83,488,040.29
筹资活动产生的现金流量净额		589,958,446.66	124,059,958.80
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		192,629,866.61	-97,922,362.19
加: 期初现金及现金等价物余额		75,535,980.65	173,458,342.84
六、期末现金及现金等价物余额		268,165,847.26	75,535,980.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

立昂技术股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27		207,916,297.36	458,081,696.69		458,081,696.69
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	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27		207,916,297.36	458,081,696.69		458,081,696.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	178,556,658.00				1,713,031,246.68	57,291,200.00		2,584,911.51	2,094,192.03		103,742,283.85	1,942,718,092.07	1,973.99	1,942,720,066.06
(一) 综合收益总额											122,023,926.38	122,023,926.38	1,105,359.22	123,129,285.60
(二) 所有者投入和减少资本	65,244,505.00				1,826,343,399.68	57,291,200.00						1,834,296,704.68	-1,103,385.23	1,833,193,319.45
1. 所有者投入的普通股	65,244,505.00				1,832,000,547.56							1,897,245,052.56		1,897,245,052.56
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,263,964.58	57,291,200.00						-54,027,235.42		-54,027,235.42
4. 其他					-8,921,112.46							-8,921,112.46	-1,103,385.23	-10,024,497.69
(三) 利润分配									2,094,192.03		-18,281,642.53	-16,187,450.50		-16,187,450.50
1. 提取盈余公积									2,094,192.03		-2,094,192.03			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,187,450.50	-16,187,450.50		-16,187,450.50
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	113,312,153.00				-113,312,153.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	113,312,153.00				-113,312,153.00									
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								2,584,911.51				2,584,911.51		2,584,911.51
1. 本期提取								2,614,911.51				2,614,911.51		2,614,911.51
2. 本期使用								30,000.00				30,000.00		30,000.00
(六) 其他														
四、本期期末余额	281,056,658.00				1,834,309,648.79	57,291,200.00		8,320,581.46	22,745,519.30		311,658,581.21	2,400,799,788.76	1,973.99	2,400,801,762.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

立昂技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,844,562.20	17,602,652.37		179,861,463.49	427,087,080.17		427,087,080.17
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	102,500,000.00				121,278,402.11			5,844,562.20	17,602,652.37		179,861,463.49	427,087,080.17		427,087,080.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-108,892.25	3,048,674.90		28,054,833.87	30,994,616.52		30,994,616.52
（一）综合收益总额											41,353,508.77	41,353,508.77		41,353,508.77
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									3,048,674.90		-13,298,674.90	-10,250,000.00		-10,250,000.00
1. 提取盈余公积									3,048,674.90		-3,048,674.90			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,250,000.00	-10,250,000.00		-10,250,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备								-108,892.25				-108,892.25		-108,892.25
1. 本期提取														
2. 本期使用								108,892.25				108,892.25		108,892.25
（六）其他														
四、本期期末余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27		207,916,297.36	458,081,696.69		458,081,696.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2019年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27	155,120,262.62	405,285,661.95
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27	155,120,262.62	405,285,661.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	178,556,658.00				1,721,952,359.14	57,291,200.00		2,584,911.51	2,094,192.03	2,660,277.76	1,850,557,198.44
(一) 综合收益总额										20,941,920.29	20,941,920.29
(二) 所有者投入和减少资本	65,244,505.00				1,835,264,512.14	57,291,200.00					1,843,217,817.14
1. 所有者投入的普通股	65,244,505.00				1,832,000,547.56						1,897,245,052.56
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,263,964.58	57,291,200.00					-54,027,235.42
4. 其他											
(三) 利润分配								2,094,192.03		-18,281,642.53	-16,187,450.50
1. 提取盈余公积								2,094,192.03		-2,094,192.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,187,450.50	-16,187,450.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	113,312,153.00				-113,312,153.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	113,312,153.00				-113,312,153.00						
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								2,584,911.51			2,584,911.51
1. 本期提取								2,614,911.51			2,614,911.51
2. 本期使用								30,000.00			30,000.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	281,056,658.00				1,843,230,761.25	57,291,200.00		8,320,581.46	22,745,519.30	157,780,540.38	2,255,842,860.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

立昂技术股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2019年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,844,562.20	17,602,652.37	137,932,188.50	385,157,805.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,844,562.20	17,602,652.37	137,932,188.50	385,157,805.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-108,892.25	3,048,674.90	17,188,074.12	20,127,856.77
（一）综合收益总额										30,486,749.02	30,486,749.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,048,674.90	-13,298,674.90	-10,250,000.00
1. 提取盈余公积									3,048,674.90	-3,048,674.90	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,250,000.00	-10,250,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								-108,892.25			-108,892.25
1. 本期提取											
2. 本期使用								108,892.25			108,892.25
（六）其他											
四、本期期末余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27	155,120,262.62	405,285,661.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

立昂技术股份有限公司（以下简称：立昂技术、公司或本公司）系于 2012 年 11 月 27 日由新疆立昂电信技术有限公司（以下简称：立昂技术）转制为股份有限公司。立昂技术于 1996 年 1 月 8 日成立。立昂技术成立时，股东结构情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	出资额	出资比例（%）
汪晓宏	20.00	66.66
王刚	5.00	16.67
杨戈	5.00	16.67
合计	30.00	100.00

上述出资于 1995 年 12 月 25 日经乌鲁木齐会计师事务所审验，并出具乌会所验字（1995）41 号验资报告。

1997 年 1 月 21 日，股东汪晓宏将所持人民币 10 万元股权分别转让至王刚、杨戈。

金额单位：人民币万元

出资人	股权 变动前	投资比例 （%）	本次股权变动情况		股权 变动后	投资比例 （%）
			受让股权	转让股权		
汪晓宏	20.00	66.66		10.00	10.00	33.34
王刚	5.00	16.67	5.00		10.00	33.33
杨戈	5.00	16.67	5.00		10.00	33.33
合计	30.00	100.00	10.00	10.00	30.00	100.00

1998 年 2 月 24 日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币 74 万元，增资部分由王刚以人民币 44 万元现金出资。该出资于 1998 年 2 月 19 日经新疆标准会计师事务所审验，并出具 1998-新标会变字第 102 号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 （%）	本次股权变动情况 （增资）	股权变动后	投资比例 （%）
汪晓宏	10.00	33.34		10.00	13.51

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	10.00	33.33	44.00	54.00	72.98
杨戈	10.00	33.33		10.00	13.51
合计	30.00	100.00	44.00	74.00	100.00

1998年5月30日，立昂技术股东会决定，股东杨戈、汪晓宏将所持股权分别转让给葛良娣、叶玲。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权 变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况		股权 变动后	投资比例 (%)
			受让股权	转让股权		
汪晓宏	10.00	13.51		10.00		
王刚	54.00	72.98			54.00	72.98
杨戈	10.00	13.51		10.00		
葛良娣			10.00		10.00	13.51
叶玲			10.00		10.00	13.51
合计	74.00	100.00	20.00	20.00	74.00	100.00

1999年2月23日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币110万元，增资部分由王刚以人民币36万元现金出资。该出资于1999年3月1日经新疆公正会计师事务所审验，并出具新公验字（1999）062号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权 变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	54.00	72.98	36.00	90.00	81.82
葛良娣	10.00	13.51		10.00	9.09
叶玲	10.00	13.51		10.00	9.09
合计	74.00	100.00	36.00	110.00	100.00

1999年5月5日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币200万元，增资部分由王刚以人民币90万元出资。该出资于1999年5月5日经新疆标准会计师事务所审验，并出具1999-新标会变485号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	90.00	81.82	90.00	180.00	90.00
葛良娣	10.00	9.09		10.00	5.00
叶玲	10.00	9.09		10.00	5.00
合计	110.00	100.00	90.00	200.00	100.00

2000年8月17日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币250万元，增资部分由王刚以人民币50万元现金出资。该出资于2000年8月23日经新疆恒远有限责任会计师事务所审验，并出具新恒会验字（2000）241号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	180.00	90.00	50.00	230.00	92.00
葛良娣	10.00	5.00		10.00	4.00
叶玲	10.00	5.00		10.00	4.00
合计	200.00	100.00	50.00	250.00	100.00

2000年9月14日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币600万元，增资部分由王刚以人民币350万元现金出资。该出资于2000年9月20日经新疆恒远有限责任会计师事务所审验，并出具新恒会验字（2000）298号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	230.00	92.00	350.00	580.00	96.66
葛良娣	10.00	4.00		10.00	1.67
叶玲	10.00	4.00		10.00	1.67
合计	250.00	100.00	350.00	600.00	100.00

2001年3月13日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币1,000万元，增资部分由王刚以人民币400万元现金出资。该出资于2001年3月15日经新疆公正有限责任会计师事务所审验，并出具新公会验字（2001）146号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况		投资比例 (%)
			(增资)		
王刚	580.00	96.66	400.00	980.00	98.00
葛良娣	10.00	1.67		10.00	1.00
叶玲	10.00	1.67		10.00	1.00
合计	600.00	100.00	400.00	1,000.00	100.00

2001年11月6日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币1,500万元，增资部分由葛良娣以人民币500万元现金出资。该出资于2001年11月30日经新疆天山有限责任会计师事务所审验，并出具新天会验字[2001]320号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况		投资比例 (%)
			(增资)		
王刚	980.00	98.00		980.00	65.33
葛良娣	10.00	1.00	500.00	510.00	34.00
叶玲	10.00	1.00		10.00	0.67
合计	1,000.00	100.00	500.00	1,500.00	100.00

2005年3月11日，立昂技术股东会决定，公司股东叶玲将所持有的立昂技术股权转让给王红。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况		投资比例 (%)	
			受让股权	转让股权		
王刚	980.00	65.33			980.00	65.33
葛良娣	510.00	34.00			510.00	34.00
叶玲	10.00	0.67		10.00		
王红			10.00		10.00	0.67
合计	1,500.00	100.00	10.00	10.00	1,500.00	100.00

2006年12月12日，立昂技术股东会决定，公司股东葛良娣将所持有的立昂技术股份转让给沈宝英。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况		股权变动后	投资比例 (%)
			受让股权	转让股权		
王刚	980.00	65.33			980.00	65.33
葛良娣	510.00	34.00		510.00		
王红	10.00	0.67			10.00	0.67
沈宝英			510.00		510.00	34.00
合计	1,500.00	100.00	510.00	510.00	1,500.00	100.00

2009年10月20日，立昂技术股东会决定，公司股东王刚将所持有的立昂技术130万元股权转让给沈宝英。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况		股权变动后	投资比例 (%)
			受让股权	转让股权		
王刚	980.00	65.33		130.00	850.00	56.67
王红	10.00	0.67			10.00	0.67
沈宝英	510.00	34.00	130.00		640.00	42.66
合计	1,500.00	100.00	130.00	130.00	1,500.00	100.00

2010年12月3日，立昂技术股东会决定，公司股东王红将所持有的立昂技术10万元股权转让给王刚；股东沈宝英将所持有的立昂技术640万元股权转让给葛良娣。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况		股权变动后	投资比例 (%)
			受让股权	转让股权		
王刚	850.00	56.67	10.00		860.00	57.34
王红	10.00	0.67		10.00		
沈宝英	640.00	42.66		640.00		
葛良娣			640.00		640.00	42.66
合计	1,500.00	100.00	650.00	650.00	1,500.00	100.00

2011年11月15日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币1,928万元，增资部分由王刚以人民币428万元现金出资。该出资于2011年11月29日经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字（2011）第1934号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	860.00	57.34	428.00	1,288.00	66.80
葛良娣	640.00	42.66		640.00	33.20
合计	1,500.00	100.00	428.00	1,928.00	100.00

2011年11月15日，立昂技术股东会决定，公司注册资本增至人民币2,080万元，增资部分由乌鲁木齐和众通联股权投资有限合伙企业（以下简称：和众通联）以人民币540万元现金出资，认缴注册资本人民币108万元，其余计入资本公积；葛良娣以人民币75万元现金出资，认缴注册资本人民币15万元，其余计入资本公积；李刚业以人民币55万元现金出资，认缴注册资本人民币11万元，其余计入资本公积；周路以人民币50万元现金出资，认缴注册资本人民币10万元，其余计入资本公积；马鹰以人民币40万元现金出资，认缴注册资本人民币8万元，其余计入资本公积。该出资于2011年12月15日经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字(2011)第1972号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	1,288.00	66.80		1,288.00	61.93
葛良娣	640.00	33.20		640.00	30.77
和众通联			108.00	108.00	5.19
葛良玲			15.00	15.00	0.72
李刚业			11.00	11.00	0.53
周路			10.00	10.00	0.48
马鹰			8.00	8.00	0.38
合计	1,928.00	100.00	152.00	2,080.00	100.00

2012年8月10日，立昂技术股东会决议通过，(1)公司注册资本增至人民币2,560万元，增资部分由宁波中泽嘉盟股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：中泽嘉盟）以人民币3,200万元现金出资，认缴注册资本人民币204.80万元，其余计入资本公积；北京金凤凰投资管理中心（有限合伙）（以下简称：金凤凰投资管理）以人民币800万元现金出资，认缴注册资本人民币51.20万元，其余计入资本公积；吴江富坤赢通长三角科技创业投资中心（有限合伙）（以下简称：富坤赢通）以人民币600万元现金出资，认缴注册资本人民币38.40万元，其余计入资本公积；新疆金悦

股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称:新疆金悦)以人民币 500 万元现金出资,认缴注册资本人民币 32 万元,其余计入资本公积;北京中融汇达投资中心(有限合伙)(以下简称:中融汇达)以人民币 600 万元现金出资,认缴注册资本人民币 38.40 万元,其余计入资本公积;新疆磐石新洲股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称:磐石新洲)以人民币 1,200 万元现金出资,认缴注册资本人民币 76.80 万元,其余计入资本公积;新疆中企股权投资有限合伙企业(以下简称:新疆中企)以人民币 600 万元现金出资,认缴注册资本人民币 38.40 万元,其余计入资本公积。(2)葛良娣将所持有的立昂技术 275.20 万元出资对应的股权进行转让,其中:51.20 万元出资对应的股权以人民币 800 万元转让给金凤凰投资管理;38.40 万元出资对应的股权以人民币 600 万元转让给富坤赢通;32 万元出资对应的股权以人民币 500 万元转让给新疆金悦;76.80 万元出资对应的股权以人民币 1,200 万元转让给磐石新洲;38.40 万元出资对应的股权以人民币 600 万元转让给中融汇达;38.40 万元出资对应的股权以人民币 600 万元转让给新疆中企。该出资于 2012 年 8 月 24 日经上海上会会计师事务所有限公司审验,并出具上会师报字(2012)第 2102 号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下:

金额单位:人民币万元

出资人	股权 变动前	投资 比例(%)	本次股权变动情况			股权 变动后	投资 比例(%)
			增资	受让股权	转让股权		
王刚	1,288.00	61.93				1,288.00	50.31
葛良娣	640.00	30.77			275.20	364.80	14.25
和众通联	108.00	5.19				108.00	4.22
葛良玲	15.00	0.72				15.00	0.59
李刚业	11.00	0.53				11.00	0.43
周路	10.00	0.48				10.00	0.39
马鹰	8.00	0.38				8.00	0.31
中泽嘉盟			204.80			204.80	8.00
磐石新洲			76.80	76.80		153.60	6.00
金凤凰投资管理			51.20	51.20		102.40	4.00
富坤赢通			38.40	38.40		76.80	3.00
中融汇达			38.40	38.40		76.80	3.00
新疆中企			38.40	38.40		76.80	3.00
新疆金悦			32.00	32.00		64.00	2.50
合计	2,080.00	100.00	480.00	275.20	275.20	2,560.00	100.00

2012年9月17日，立昂技术股东会决议通过，公司以截至2012年8月31日止公司2,560万元注册资本为基数，以资本公积按每单位出资转增2元资本计算，共计以5,120万元资本公积（溢价部分）向全体股东转增资本。该次资本公积转增后，公司的注册资本为人民币7,680万元。该次资本公积转增注册资本于2012年9月17日经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字（2012）第2144号验资报告。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动前	投资比例 (%)	本次股权变动情况 (增资)	股权变动后	投资比例 (%)
王刚	1,288.00	50.31	2,576.00	3,864.00	50.31
葛良娣	364.80	14.25	729.60	1,094.40	14.25
和众通联	108.00	4.22	216.00	324.00	4.22
葛良玲	15.00	0.59	30.00	45.00	0.59
李刚业	11.00	0.43	22.00	33.00	0.43
周路	10.00	0.39	20.00	30.00	0.39
马鹰	8.00	0.31	16.00	24.00	0.31
中泽嘉盟	204.80	8.00	409.60	614.40	8.00
磐石新洲	153.60	6.00	307.20	460.80	6.00
金凤凰投资管理	102.40	4.00	204.80	307.20	4.00
富坤赢通	76.80	3.00	153.60	230.40	3.00
中融汇达	76.80	3.00	153.60	230.40	3.00
新疆中企	76.80	3.00	153.60	230.40	3.00
新疆金悦	64.00	2.50	128.00	192.00	2.50
合计	2,560.00	100.00	5,120.00	7,680.00	100.00

2012年11月7日，立昂技术股东会决议通过，将立昂技术依法整体变更为立昂技术股份有限公司。同日，立昂技术股东签署《立昂技术股份有限公司发起人协议》约定，以立昂技术2012年9月30日为股改基准日，依照各方约定以各自在立昂技术的出资比例以净资产折股的方式认缴本次出资。根据上海上会会计师事务所有限公司出具的上会师报字（2012）第2230号审阅报告，截至2012年9月30日止，立昂技术净资产为人民币145,734,716.43元，其中：注册资本为人民币76,800,000.00元（股份公司成立时发行股份总额为76,800,000.00元，均为每股面值人民币1元的普通股），资本公积为人民币64,387,365.11元，专项储备为人民币4,547,351.32元。上海上会会计师事务所有限公司对本公司变更为股份公司的注册资本实收情况进行

了审验，并出具上会师报字（2012）第 2261 号验资报告。股份公司设立，本公司的股权结构如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权变动后	投资比例（%）
王刚	3,864.00	50.31
葛良娣	1,094.40	14.25
中泽嘉盟	614.40	8.00
磐石新洲	460.80	6.00
和众通联	324.00	4.22
金凤凰投资管理	307.20	4.00
富坤赢通	230.40	3.00
中融汇达	230.40	3.00
新疆中企	230.40	3.00
新疆金悦	192.00	2.50
葛良玲	45.00	0.59
李刚业	33.00	0.43
周路	30.00	0.39
马鹰	24.00	0.31
合计	7,680.00	100.00

2014年6月25日，立昂技术股东会决议通过，股东磐石新洲将其持有立昂技术460.80万元股权进行转让，其中：59.904万元股权转让给周路、3万元股权转让给马鹰、3.072万元股权转让给李刚业、394.824万元股权转让给新疆立润投资有限责任公司（以下简称：立润投资）。本次立昂技术股权结构变动前后情况如下：

金额单位：人民币万元

出资人	股权 变动前	投资 比例（%）	本次股权变动情况		股权 变动后	投资 比例（%）
			受让股权	转让股权		
王刚	3,864.00	50.31			3,864.00	50.31
葛良娣	1,094.40	14.25			1,094.40	14.25
中泽嘉盟	614.40	8.00			614.40	8.00
磐石新洲	460.80	6.00		460.80		
和众通联	324.00	4.22			324.00	4.22
金凤凰投资管理	307.20	4.00			307.20	4.00
富坤赢通	230.40	3.00			230.40	3.00

出资人	股权 变动前	投资 比例（%）	本次股权变动情况		股权 变动后	投资 比例（%）
			受让股权	转让股权		
中融汇达	230.40	3.00			230.40	3.00
新疆中企	230.40	3.00			230.40	3.00
新疆金悦	192.00	2.50			192.00	2.50
周路	30.00	0.39	59.904		89.904	1.17
葛良玲	45.00	0.59			45.00	0.59
李刚业	33.00	0.43	3.072		36.072	0.47
马鹰	24.00	0.31	3.00		27.00	0.35
立润投资			394.824		394.824	5.14
合计	7,680.00	100.00	460.80	460.80	7,680.00	100.00

2017年1月6日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]30号《关于核准立昂技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）25,700,000股。经本次发行后公司变更后的注册资本为人民币10,250万元，累计股本人民币10,250万元。其中：有限售条件股份为76,800,000股，占股份总额的74.93%，无限售条件股份为25,700,000股，占股份总额的25.07%。

2018年12月26日，公司收到中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]2183号《关于核准立昂技术股份有限公司向金泼等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准文件，核准公司向金泼发行17,899,707股股份、向浙江开尔新材料股份有限公司发行3,021,838股股份、向杭州萱汐投资管理合伙企业（有限合伙）发行3,137,199股股份、向上海泰卧企业管理合伙企业（有限合伙）发行2,524,183股股份、向李张青发行2,271,765股股份、向赵天雷发行1,236,363股股份、向龚莉群发行900,507股股份、向谢昊发行387,802股股份、向王建国发行883,464股股份、向姚德娥发行604,367股股份、向陈剑刚发行402,911股股份、向吴灵熙发行201,455股股份、向上海天适新股权投资中心（有限合伙）发行402,911股股份、向企巢天风（武汉）创业投资中心（有限合伙）发行302,183股股份、向杭州鑫烨投资合伙企业（有限合伙）发行302,183股股份、向鞠波发行115,837股股份、向应保军发行100,727股股份、向朱建军发行80,582股股份、向李常高发行16,116股股份、向钱焯峰发行6,545,454股股份、向将乐县荣隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发行818,181股股份、向广州市欣聚沙投资企业（有限合伙）发行818,181股股份购买相关资产。公司根据第二届董事会第二十五次会议决议、第二届董事会第二十六次会议决议、第二届董事会第三十次会议决议及2018年第四次临时股东大会决议的规定，申请非公开发行人民币普通股42,973,916股，每股面值为人民币1.00元，变更后的注册资

本为人民币 145,473,916 元。同时立昂技术采用询价发行的方式向不超过 5 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金后共发行人民币普通股（A 股）16,400,589 股。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于 2019 年 4 月 19 日受理立昂技术递交的本次交易发行股份登记申请。本次募集配套资金发行新增股份上市日期为 2019 年 5 月 7 日。

2019 年 5 月 16 日公司召开的 2018 年度股东大会审议通过 2018 年度权益分派方案，以现有总股本 161,874,505 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金 16,187,450.50 元，同时，以现有总股本 161,874,505 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转 7 股，共计转增 113,312,153 股，转增后公司总股本为 275,186,658 股。本次权益分派已于 2019 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）进行登记。

2019 年 9 月 16 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于<立昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，2019 年 11 月 13 日立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为信会师报字[2019]第 ZA15786 号验资报告，对公司截至 2019 年 11 月 12 日止 2019 年首次授予限制性股票激励对象的出资情况进行了审验，本次新增限制性股票 5,870,000 股，授予股份上市日期为 2019 年 11 月 15 日，授予后公司总股本为 281,056,658 元。

2019 年 12 月 3 日，公司取得乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）市场监督管理局核准的《营业执照》，统一社会信用代码：916501002999341738，注册资本人民币 28105.6658 万元。所属行业为软件和信息技术服务业。公司经营范围：通信工程的设计施工及相关咨询（以资质证书为准）；顶管服务；有线电视工程技术设计安装。金属材料（贵稀金属除外）、五金交电、百货土产、仪器仪表的销售；计算机软硬件开发销售（电子出版物及音像制品除外）；房产的信息中介。计算机信息系统集成；物流信息咨询；普通货物运输代理及仓储服务；信息业务（含短信息服务业、互联网信息服务、电话信息服务业务）；通信器材设备、建材、化工产品的销售；塑料制品的生产及销售；增值电信业务；接收传送电视节目；广告信息发布，中国移动中国联通业务代办；计算机设备及配件、自动化办公用品、电子产品、教学仪器、办公家具的销售；计算机信息技术咨询，柜台租赁，电脑租赁；设备维护，电子工程，代办电信业务，电信业务服务，通信设备维修；车辆停车服务；餐饮服务；互联网数据中心技术服务，互联网接入及相关服务，互联网信息服务；经营本企业商品的进出口业务，但国家限制或禁止的产品和技术除外。

公司注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）燕山街 518 号。

本公司的实际控制人是自然人王刚。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	公司简称	是否纳入合并范围	
		2019.12.31	2018.12.31
新疆立昂极视信息技术有限公司	立昂极视	是	是
喀什立昂同盾信息技术有限公司	喀什同盾	是	是
立昂云数据（杭州）有限公司	立昂云数据	是	否
立昂技术中东有限公司	立昂中东公司	是	否
新疆立昂智维信息技术有限公司	立昂智维	是	否
立昂旗云（广州）科技有限公司	立昂旗云	是	否
新疆汤立科技有限公司	汤立科技	是	否
杭州沃驰科技有限公司	沃驰科技	是	否
杭州修格信息科技有限公司	杭州修格	是	否
杭州多阳电子商务有限公司	杭州多阳	是	否
杭州道渠科技有限公司	杭州道渠	是	否
浙江恒华网络科技有限公司	浙江恒华	是	否
北京黄蚂蚁文化传媒有限公司	北京黄蚂蚁	是	否
霍尔果斯盛讯互动娱乐传媒有限公司	霍尔果斯盛讯	是	否
杭州上岸网络科技有限公司	杭州上岸	是	否
广州上岸信息科技有限公司	广州上岸	是	否
杭州玉格网络科技有限公司	杭州玉格	是	否
杭州萱汐信息科技有限公司	杭州萱汐	是	否
海南新声代通信科技有限公司	海南新声代	是	否
广州中景网络科技有限公司	中景网络	是	否
霍尔果斯迅达网络科技有限公司	霍尔果斯迅达	是	否
杭州尊软信息科技有限公司	杭州尊软	是	否
杭州中佰信息科技有限公司	杭州中佰	是	否
杭州逐梦工场科技有限公司	杭州逐梦	是	否
杭州十指科技有限公司	杭州十指	是	否
深圳前海比格高文化传播有限公司	深圳比格高	是	否

子公司名称	公司简称	是否纳入合并范围	
		2019.12.31	2018.12.31
北京博锐智达科技有限公司	北京博锐智达	是	否
乌鲁木齐云桥网安信息科技有限公司	云桥网安	是	否
杭州极趣信息科技有限公司	杭州极趣	是	否
温州慷璐互联网文化发展有限公司互联网文化发展有限公司	温州慷璐	是	否
温州青橙玩家文化传媒有限公司	温州青橙玩家	是	否
杭州欣阅信息科技有限公司	杭州欣阅	是	否
广州大一互联网络科技有限公司	大一互联	是	否
广州盈赢信息科技有限公司	盈赢信息	是	否
广州蓝动信息科技有限公司	蓝动信息	是	否
上海德圭信息科技有限公司	德圭信息	是	否
北京万里网络科技有限公司	北京万里	是	否
佛山市明茂网络科技有限公司	佛山明茂	是	否

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司管理层认为自报告期末起 12 个月的公司盈利能力将得到改善，持续经营能力不存在重大不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子

公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、(十)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
 - （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过 60 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

其他应收款按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项期末余额前五名或占应收款项期末余额10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	相同账龄的应收款项（除应收票据、预付账款、长期应收款外）具有类似的信用风险特征
组合2	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：有证据表明应收款项出现减值迹象，应单独测试并计提减值准备。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、劳务成本、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所

生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	预计使用寿命 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-32.58	5	2.92-4.75
专用设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67
电子设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67
办公设备及其他	平均年限法	3-5	5	19-31.67
融资租入固定资产				
其中：专用设备	平均年限法	4-10	5	9.5-23.75

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	土地出让合同
软件使用权	3 年、5 年、10 年	受益年限
商标	10 年	受益年限
软件著作权	53 个月、3 年	受益年限
小说著作权	3 年	受益年限
漫画著作权	3 年	受益年限
专利权	5 年、20 年	受益年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

（二十三）股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(二十四) 收入

1、 商品销售收入确认原则

一般原则

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

公司的设备销售业务分为单纯销售业务和与工程项目相关的销售业务，两类业务的收入确认具体原则和条件如下：

(1) 单纯的销售业务

不负责安装调试的：根据客户要求将设备送达客户指定的地点交付给客户，由客户验收确认时，公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，确认销售收入。

负责安装调试的：公司将设备交付给客户，并由公司为客户进行安装和调试，客户对安装和调试的结果进行验收并办理验收手续后，公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，确认销售收入。

(2) 与工程相关的销售业务

公司承接的少量工程项目，基于客户的要求，在签订合同时会分别确定工程所需的材料、设备的销售金额和工程施工部分的服务金额。对于这部分合同所涉

及的销售业务，在取得甲方确认的工程结算单时，工程进度对应的已使用的材料、设备的主要风险和报酬视同转移给了客户，按照合同约定的销售价格确认销售收入。

2、 提供劳务收入确认原则

一般原则

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体原则

(1) 运营管理业务，指公司为客户提供的安防系统工程和通信网络工程的技术服务和后续维护等业务，主要包括安防系统运营管理和通信网络运营管理。通信网络运营管理主要是网络维护业务，在合同约定的服务期内，按客户出具的结算单或考核表按月或按季确认收入。

安防系统运营管理，主要是监控维护，在合同约定的服务期内，客户按期对维护情况进行考核，出具考核表或结算单，公司依据甲方出具的考核表或结算单确认收入。

(2) 通信网络设计业务，系公司为客户提供通信网络工程建设的设计服务。与客户签订合同后，完成设计服务，设计成果经甲方验收，并出具结算单时确认收入，同时结转已发生的成本。

(3) 互联网业务，指互联网平台技术服务业务，系公司基于客户需求，开发互联网平台业务。在劳务已提供并经甲方出具结算凭据时，按结算金额确认收入，并结转已发生的成本。

3、 建造合同

一般原则

在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认合同收入和合同成本。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定预计收入总额,需要审计定案的工程项目,按照应收的合同或协议价款减去预计定案核减金额后确定预计收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

具体原则及收入确认方法

根据《企业会计准则第 15 号-建造合同》,按照建造合同的结果在资产负债表日能否可靠估计,且合同金额是否超过 50 万元,将收入确认方法划分为按完工百分比法确认收入、完工验收或定案时确认收入以及按照工作量确认收入。

a、完工百分比法

划分标准:在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计,且固定造价合同的金额超过 50 万元的工程项目采用完工百分比法。

适用范围:主要适用于安防系统工程和通信网络工程中的公路沿线的通信线路改迁工程。这类工程的客户一般是政府客户,签订的建造合同是固定金额合同,工程施工周期长,一般会跨年。安防工程建设方通常会委托监理公司、公路建设方通常会成立项目执行处等专门部门对工程实施过程进行监督,定期与施工方进行进度确认或结算。

公司对建造合同的结果能够可靠估计的判断标准公司与甲方签订了固定金额的工程施工合同,故预计总收入能够可靠地计量;公司取得甲方开工许可进行施工,施工进度及结算金额经甲方确认,故与合同相关的经济利益很可能流入企业,合同完工进度能够可靠地确定;公司按项目归集实际发生的合同成本,故实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;公司根据施工方案编制详细的工程预算,故完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

确定完工进度的方法: 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算出完工进度, 并经监理方、甲方确认。

收入确认的时点和依据: 收入确认的时点是取得经甲方确认的完工进度或结算金额时, 确认依据是经甲方确认的完工进度单或结算单。

收入金额的计量: 按照经甲方确认的完工进度乘以合同金额计算出应确认的收入金额, 或按结算金额作为收入确认金额。

b、验收或定案时确认收入

划分标准: 在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计的工程项目, 需验收定案后才能确定工程价格金额。

适用范围: 主要适用于安防系统工程中少量运营商、企事业单位等客户的安防设备安装工程, 合同金额一般小于 50 万元, 并需要定案确定最终价格。通信网络工程中除交通公路外的通信线路、基站设备、通信设备的安装业务, 这类业务的客户主要是运营商或少量企事业单位, 签订的合同通常是框架合同, 工程完工后需建设方(甲方)委托专业造价公司进行审核定案后确定最终金额或双方最终决算后确定金额。

对建造合同的结果不能可靠估计的判断标准: 公司与甲方签订的是框架合同或暂定金额的合同, 验收定案后预计总收入才能可靠计量, 预计经济利益很可能流入企业, 公司按项目归集实际发生的合同成本, 故实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

收入确认的时点和依据: 收入确认的时点是工程验收并定案时; 确认依据是验收报告和定案单。

收入金额的计量: 定案金额或双方决算金额。

c、按照工作量确认收入

划分标准: 在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计的工程项目, 需按甲方确认的工作量乘以合同单价确认收入。

适用范围: 主要适用于公司承接少量甘肃地区通信线路建造, 这类业务的特点是框架合同, 合同约定固定单价, 建设方定期确认工作量, 并以工作量乘以单价进行结算。

收入确认的时点和依据: 已完成的工作量经甲方确认, 确认依据是工作量确认单或结算单。

收入金额的计量: 工作量乘以合同单价。

4、 提供增值电信服务收入确认原则

增值电信业务：公司通过电信运营商及其他第三方向最终客户收取信息费，并根据合同约定比例对收取的信息费进行分成。公司根据权责发生制原则，已提供服务并取得运营商或第三方提供的结算数据的，以双方确认的结算数据确认收入；已提供服务但尚未取得运营商或第三方提供的结算数据的，公司根据双方确认的有效用户数、合同约定分成比例和结算费率及历史回款率等预计信息费金额确认收入。

自有平台业务：手机终端阅读确认收入的方法，本公司在用户实际使用虚拟阅读币购买客户端书籍时确认收入。

阅读分销业务：以终端消费者充值入账及平台分成时确认收入。

民宿业务：公司在销售民宿卡并提供给对方后，在收款后确认收入。

5、 提供互联网数据中心运营业务收入确认原则

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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。公司的IDC基础服务及其增值服务具体的收入确认原则：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按实际业务量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据经客户确认；③预计与收入相关的款项可以收回。

6、 让渡资产使用权收入确认原则

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 分部报告

本公司以公司管理需求以及地理位置为基础确定地区分部，以地区分部为基础确定报告分部并披露分部信息。公司确定了 3 个报告分部，西北地区、华南地区、华东地区。

地区分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个本质上相似的地区分部，并且满足一定条件的，则可合并为一个地区分部。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 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）和《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格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 259,885.34 元，“应收账款”上年年末余额 681,757,685.28 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 99,423,006.78 元，“应付账款”上年年末余额 536,967,566.37 元。	...“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 259,885.34 元，“应收账款”上年年末余额 536,860,660.07 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 81,973,561.78 元，“应付账款”上年年末余额 468,647,041.64 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0 元。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要

求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，公司各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果未发生变化。

（3）执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本期公司无首次执行新金融工具准则需调整当年年初财务报表的相关项目。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16、13、11、10、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
新疆立昂极视信息技术有限公司	25%
喀什立昂同盾信息技术有限公司	免征企业所得税
立昂云数据（杭州）有限公司	25%
立昂技术中东有限公司	沙特企业所得税税率 20%
新疆立昂智维信息技术有限公司	详见税收优惠
立昂旗云（广州）科技有限公司	25%
新疆汤立科技有限公司	25%
杭州沃驰科技有限公司	15%
杭州修格信息科技有限公司	详见税收优惠
杭州多阳电子商务有限公司	详见税收优惠
杭州道渠科技有限公司	详见税收优惠
浙江恒华网络科技有限公司	详见税收优惠
北京黄蚂蚁文化传媒有限公司	详见税收优惠
霍尔果斯盛讯互动娱乐传媒有限公司	免征企业所得税
杭州上岸网络科技有限公司	15%
广州上岸信息科技有限公司	详见税收优惠
杭州玉格网络科技有限公司	详见税收优惠
杭州萱汐信息科技有限公司	详见税收优惠
海南新声代通信科技有限公司	详见税收优惠
广州中景网络科技有限公司	详见税收优惠
杭州尊软信息科技有限公司	详见税收优惠

纳税主体名称	所得税税率
杭州中佰信息科技有限公司	详见税收优惠
杭州逐梦工场科技有限公司	详见税收优惠
杭州十指科技有限公司	详见税收优惠
北京博锐智达科技有限公司	详见税收优惠
乌鲁木齐云桥网安信息科技有限公司	详见税收优惠
杭州极趣信息科技有限公司	详见税收优惠
温州慷璐互联网文化发展有限公司	详见税收优惠
温州青橙玩家文化传媒有限公司	详见税收优惠
杭州欣阅信息科技有限公司	详见税收优惠
广州大一互联网络科技有限公司	15%
广州盈赢信息科技有限公司	详见税收优惠
广州蓝动信息科技有限公司	详见税收优惠
上海德圭信息科技有限公司	详见税收优惠
北京万里网络科技有限公司	详见税收优惠
佛山市明茂网络科技有限公司	详见税收优惠

(二) 税收优惠

1、 本公司享受的企业所得税优惠政策

2015年8月15日，乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局批复的乌经地税所备字[2015]190号《减免税备案通知书》约定，公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》文件规定，自2014年1月1日起至2020年12月31日止执行15%企业所得税优惠税率。

2、 子公司享受的企业所得税优惠政策

(1) 喀什立昂同盾信息技术有限公司企业所得税优惠

2017年7月11日，喀什经济技术开发区国家税务局出具喀经开国税通[2017]4070号“税务事项通知书”准予受理公司2017年7月11日申请的企业所得税减免备案事项，同意公司根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号文件规定，自2017年1月1日起至2020年12月31日止执行新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税优惠政策。

(2) 杭州沃驰科技有限公司企业所得税优惠

2019年12月4日，杭州沃驰取得高新技术企业证书，证书编号GR201933005076，有效期三年，2019年执行15%的企业所得税优惠税率。

(3) 霍尔果斯盛讯互动娱乐传媒有限公司企业所得税优惠

2017年3月29日，霍尔果斯经济开发区国家税务局出具霍经国税通(2017)5708号“税务事项通知书”，准予受理公司2017年3月29日申请的企业所得税减免备案事项，同意公司根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税(2011)112号文件规定，自2017年1月1日起至2020年12月31日止执行新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税优惠政策。

(4) 杭州上岸网络科技有限公司企业所得税优惠

2019年12月4日，杭州上岸取得高新技术企业证书，证书编号GR201933002911，有效期三年，2019年执行15%的企业所得税优惠税率。

(5) 广州大一互联网络科技有限公司企业所得税优惠

2019年12月2日，广州大一取得高新技术企业证书，证书编号GR201944007686，有效期三年，2019年执行15%的企业所得税优惠税率。

(6) 其他公司企业所得税优惠

立昂智维、杭州修格、杭州多阳、杭州道渠、浙江恒华、北京黄蚂蚁、广州上岸、杭州玉格、杭州萱汐、海南新声代、广州中景、杭州尊软、杭州中佰、杭州逐梦、杭州十指、北京博锐、云桥网安、杭州极趣、温州慷璐、青橙文化、杭州欣阅、盈赢信息、蓝动信息、德圭信息、北京万里、佛山明茂属于小微企业，根据财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税[2019]13号第二条规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,962.39	634.06
银行存款	598,929,404.80	92,431,687.99
其他货币资金	20,588,831.52	32,320,213.18
合计	619,520,198.71	124,752,535.23

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	20,389,675.78	31,254,618.13
保函保证金		1,065,595.05
合计	20,389,675.78	32,320,213.18

注：其他货币资金中 199,155.74 元系支付宝账户余额。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	131,774.66	128,285.34
商业承兑汇票	166,160.00	131,600.00
合计	297,934.66	259,885.34

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		131,774.66
商业承兑汇票		166,160.00
合计		297,934.66

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	747,387,556.33	373,649,444.39
1 至 2 年	183,990,676.01	293,965,623.15
2 至 3 年	218,830,112.39	58,027,433.29
3 至 4 年	23,970,301.20	40,802,881.93
4 至 5 年	31,684,601.66	6,005,040.03
5 年以上	4,392,056.73	3,249,107.64

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	1,210,255,304.32	775,699,530.43
减：坏账准备	163,142,367.78	93,941,845.15
合计	1,047,112,936.54	681,757,685.28

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项评估信用风险单独计提坏账准备					
按类似信用风险特征组合计提坏账准备	1,210,255,304.32	100.00	163,142,367.78	13.48	1,047,112,936.54
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	1,210,255,304.32	100.00	163,142,367.78	13.48	1,047,112,936.54
合计	1,210,255,304.32	100.00	163,142,367.78		1,047,112,936.54

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	775,699,530.43	100.00	93,941,845.15	12.11	681,757,685.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	775,699,530.43	100.00	93,941,845.15		681,757,685.28

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提方法：账龄分析法计提坏账准备组合：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	747,387,556.33	37,369,377.81	5.00
1-2年（含2年）	183,990,676.01	18,399,067.61	10.00
2-3年（含3年）	218,830,112.39	65,649,033.71	30.00
3-4年（含4年）	23,970,301.20	11,985,150.60	50.00
4-5年（含5年）	31,684,601.66	25,347,681.33	80.00
5年以上	4,392,056.73	4,392,056.72	100.00
合计	1,210,255,304.32	163,142,367.78	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	合并范围变化而增加	
单项评估信用风险							
单独计提坏账准备							
按类似信用风险特征组合计提坏账准备	93,941,845.15	93,941,845.15	82,434,196.33		25,243,489.91	12,009,816.21	163,142,367.78
合计	93,941,845.15	93,941,845.15	82,434,196.33		25,243,489.91	12,009,816.21	163,142,367.78

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
无法收回款项核销	2,320,085.74
债权转让款项核销	22,923,404.17

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	102,505,771.53	8.47	8,209,134.52
第二名	75,298,387.11	6.22	9,499,900.04

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第三名	60,680,867.10	5.01	17,461,610.89
第四名	50,307,020.00	4.16	15,092,106.00
第五名	37,315,929.90	3.08	1,865,796.50
合计	326,107,975.64	26.94	52,128,547.95

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、 其他说明

期末用于质押的应收账款的账面价值为 16,692,433.70 元, 详见本附注“五、(二十八)”。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,203,630.75	88.56	8,281,956.18	99.98
1 至 2 年	296,114.90	3.64	1,806.92	0.02
2 至 3 年	634,255.39	7.80		
合计	8,134,001.04	100.00	8,283,763.10	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏小舞酒店管理有限公司	2,394,240.00	29.43
江西新帆广告创意有限公司	735,849.04	9.05
中石油新疆销售有限公司	724,243.02	8.90
广州菲制电子科技有限公司	633,333.40	7.79
广州宏邦伟信信息科技有限公司	291,588.05	3.58
合计	4,779,253.51	58.75

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	23,668,874.81	14,776,625.08
合计	23,668,874.81	14,776,625.08

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	18,167,568.36	8,045,216.65
1 至 2 年	4,594,840.32	6,842,265.11
2 至 3 年	3,025,792.18	670,843.52
3 至 4 年	304,287.10	666,652.30
4 至 5 年	196,786.00	71,000.00
5 年以上	1,403,000.00	1,393,000.00
小计	27,692,273.96	17,688,977.58
减：坏账准备	4,023,399.15	2,912,352.50
合计	23,668,874.81	14,776,625.08

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
定金押金保证金	25,629,580.58	16,911,710.26
应收出资款	1,043,300.00	
备用金及业务周转金	946,521.36	620,972.86
代垫款及其他	72,872.02	156,294.46
合计	27,692,273.96	17,688,977.58

(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)	
年初余额	2,743,122.50		169,230.00	2,912,352.50
年初余额在本期	2,743,122.50		169,230.00	2,912,352.50
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-142,885.00		142,885.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	777,422.02			777,422.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	476,509.63			476,509.63
期末余额	3,854,169.15		169,230.00	4,023,399.15

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				合并范围变化而增加	期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	转销或核销		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,912,352.50	2,912,352.50	777,422.02			142,885.00	476,509.63	4,023,399.15

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	142,885.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
乌鲁木齐中博新技术有限公司	履约保证金	6,643,735.58	1年以内	23.99	332,186.78
西安祥泰软件设备系统有限责任公司	履约保证金	1,270,000.00	5年以上	4.59	1,270,000.00
杭州海康威视系统技术有限公司	履约保证金	1,190,000.00	2-3年	4.30	357,000.00
新疆佳迪安电子科技有限公司	投标保证金	1,003,357.74	1年以内 990,857.74 元; 1-2年 12,500.00	3.62	50,792.89
新疆鼎鸿源建设工程有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	3.61	50,000.00
合计		11,107,093.32		40.11	2,059,979.67

(六) 存货

存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
原材料	2,666,842.10		2,666,842.10	3,277,530.77		3,277,530.77
周转材料	244,493.59		244,493.59			
库存商品	8,617,439.57		8,617,439.57	30,815,384.72		30,815,384.72
工程施工	54,069,062.42		54,069,062.42	92,622,509.97		92,622,509.97
劳务成本	10,502,530.65		10,502,530.65	4,764,028.85		4,764,028.85
合计	76,100,368.33		76,100,368.33	131,479,454.31		131,479,454.31

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
分期收款提供工程劳务应收款	42,395,335.88	103,356,145.12
减: 未实现融资收益	6,194,112.56	16,534,414.17
合计	36,201,223.32	86,821,730.95

其他说明：

期末用于质押的一年内到期的非流动资产的账面价值为 18,383,408.51 元，详见本附注“五、(二十八)”。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	15,709,032.97	6,790,717.60
预缴其他税金	6,229.31	
合计	15,715,262.28	6,790,717.60

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	104,156,754.85	3,124,702.65	101,032,052.20	174,874,577.31	5,246,237.32	169,628,339.99	
其中：未实现融资收益	-8,873,077.66		-8,873,077.66	-17,933,460.88		-17,933,460.88	
合计	95,283,677.19	3,124,702.65	92,158,974.54	156,941,116.43	5,246,237.32	151,694,879.11	

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款坏账准备	5,246,237.32	5,246,237.32		2,041,499.74	80,034.93	3,124,702.65

3、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

4、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、 其他说明

期末用于质押的长期应收款的账面价值为 58,472,849.95 元，详见本附注“五、(二十八)”。

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业：											
新疆汤立科技有限公司	1,146,260.47	4,900,000.00		-754,846.73					-5,291,413.74		
新疆城科智能科技股份有限公司	1,307,239.67			-268,897.83						1,038,341.84	
新疆九安智慧科技股份有限公司		14,310,000.00		748,007.63						15,058,007.63	
温州慷璐互联网文化发展有限公司				-816,871.49					816,871.49		
浙江竹石文化传媒有限公司				-53,301.54					1,945,585.38	1,892,283.84	
合计	2,453,500.14	19,210,000.00		-1,145,909.96					-2,528,956.87	17,988,633.31	

(十一) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,793,783.22
其中:权益工具投资	17,793,783.22

说明: 公司持有元道通信股份有限公司 2.4044% 股权, 期末该项权益工具投资账面余额 14,144,000.00 元; 子公司沃驰科技持有杭州书盟信息技术有限公司 12% 股权, 期末该项权益工具投资账面余额 44,953.83 元; 子公司沃驰科技持有上海壤歌市场营销策划有限公司 6.67% 股权, 期末该项权益工具投资账面余额 3,604,829.39 元。

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	175,752,347.52	151,360,336.67
固定资产清理		
合计	175,752,347.52	151,360,336.67

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	104,108,642.09	54,116,467.39	18,303,713.82	9,307,603.92	5,367,486.52	191,203,913.74
(2) 本期增加金额	19,578,493.24	44,207,102.95	7,279,885.71	3,327,044.70	1,725,367.26	76,117,893.86
—购置、在建工程转入		20,674,667.01	932,038.18	819,584.26	796,037.85	23,222,327.30
—企业合并增加	19,578,493.24	23,532,435.94	6,347,847.53	2,507,460.44	929,329.41	52,895,566.56
(3) 本期减少金额		8,180,919.56	3,300,172.00	445,341.72	288,598.23	12,215,031.51
—处置或报废		8,180,919.56	3,300,172.00	445,341.72	288,598.23	12,215,031.51
—转入投资性房地产						
—合并范围变化而减少						
(4) 期末余额	123,687,135.33	90,142,650.78	22,283,427.53	12,189,306.90	6,804,255.55	255,106,776.09
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	5,768,249.94	12,335,471.60	12,524,104.05	7,867,390.87	1,348,360.61	39,843,577.07
(2) 本期增加金额	5,739,701.04	27,865,922.03	6,125,144.60	3,090,579.74	1,651,990.10	44,473,337.51
—计提	4,038,718.71	22,846,422.67	2,705,337.77	1,978,230.47	1,177,795.91	32,746,505.53
—企业合并增加	1,700,982.33	5,019,499.36	3,419,806.83	1,112,349.27	474,194.19	11,726,831.98
(3) 本期减少金额		1,474,003.57	2,844,379.07	418,728.23	225,375.14	4,962,486.01
—处置或报废		1,474,003.57	2,844,379.07	418,728.23	225,375.14	4,962,486.01
—转入投资性房地产						

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
—合并范围变化而减少						
(4) 期末余额	11,507,950.98	38,727,390.06	15,804,869.58	10,539,242.38	2,774,975.57	79,354,428.57
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	112,179,184.35	51,415,260.72	6,478,557.95	1,650,064.52	4,029,279.98	175,752,347.52
(2) 上年年末账面价值	98,340,392.15	41,780,995.79	5,779,609.77	1,440,213.05	4,019,125.91	151,360,336.67

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	13,000,000.00	2,378,829.73		10,621,170.27

2017年11月2日,佛山明茂与广东东恒创融资租赁有限公司签订《买卖合同》(编号:DHCMM17027)、《融资租赁合同》(编号:DHCZL17027)《抵押合同》(编号:DHCDY17027)。其中:《买卖合同》(编号:DHCMM17027)和《融资租赁合同》(编号:DHCZL17027)约定:本次融资租赁采用售后回租的方式,即租赁物由出租人(东恒创)从承租人(佛山明茂)处购买后,再将租赁物出租给承租人使用,承租人依约向出租人提供的收款账户支付租金及其他相关费用;自租赁物购买价款支付之日起,租赁物的所有权转移给出租人享有;未经出租人事先书面同意,承租人在合同约定的租赁期内不得对租赁物进行转让、抵押、投资入股等任何处分行为,或以其他任何方式损害租赁物的所有权。

东恒创授权佛山明茂签订《抵押合同》旨在保障出租人对租赁物所有权的安全、限制承租人随意处置租赁物或在租赁物上设置对出租人不利的权利负担、防止第三人对租赁物主张权利的变通措施,并未侵害佛山明茂的合法权益。承租人知悉《融资租赁合同》(编号:DHCZL17027)第二条、第八条及第九条的约定实质,不会依据此合同而变更租赁物的所有权关系。

本次融资租赁交易,融资金额为800万元,融资期限为3年,该售后回租采用一次性租赁的方式,在租赁期内继续保持对该部分机器设备的管理权和运营权。公司按月向广东东恒创融资租赁有限公司支付租金,租赁期满,公司以人民币1000.00元回购上述融资租赁资产所有权。

2019年6月10日,佛山明茂与广东东恒创融资租赁有限公司签订《买卖合同》(编号:DHCMM19021)、《融资租赁合同》(编号:DHCZL19021),合同约定:本次融资租赁采用售后回租的方式,即租赁物由出租人(东恒创)从承租人(佛山明茂)处购买后,再将租赁物出租给承租人使用,承租人依约向出租人提供的收款账户支付租金及其他相关费用;自租赁物购买价款支付之日起,租赁物的所有权转移给出租人享有;未经出租人事先书面同意,承租人在合同约定的租赁期内不得对租赁物进行转让、抵押、质押、投资入股等任何处分行为,或以其他任何方式损害租赁物的所有权。

2019年6月10日,佛山明茂与广东东恒创融资租赁有限公司签订《抵押合同》(编号:DHCDY19021),合同约定:佛山明茂以一批机器设备为《融资租赁合同》提供抵押担保,抵押期限为:2019年6月10日至2022年6月30日。本次融资租赁交易,融资金额为500万元,融资期限为3年,该售后回租采用

一次性租赁的方式,在租赁期内继续保持对该部分机器设备的管理权和运营权。公司根据合同约定按月向广东东恒创融资租赁有限公司支付租金、利息及手续费,租赁期满,公司以人民币 1000.00 元回购上述融资租赁资产所有权。

4、 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

5、 其他说明

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为95,272,056.19元,详见本附注“五、(十九)(二十八)”。

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	56,413,057.44	
工程物资	150,869.21	150,869.22
合计	56,563,926.65	150,869.22

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广纸云数据中心项目	48,998,808.10		48,998,808.10			
陈村 IDC 机房建设工程	4,096,650.77		4,096,650.77			
新疆信息化智能运维产品生产基地	52,810.96		52,810.96			
小区通信光缆建设工程	3,264,787.61		3,264,787.61			
合计	56,413,057.44		56,413,057.44			

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	购置及利息资本化	本期合并范围变化而增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广纸云数据中心项目	270,000,000.00		32,595,408.10	16,403,400.00			48,998,808.10	18.15	18.15				募集资金
陈村 IDC 机房建设工程	16,000,000.00		10,953,575.37	2,090,725.68	6,719,020.59	2,228,629.69	4,096,650.77	81.53	81.53	227,588.02			借款及自筹
小区通信光缆建设工程	15,090,975.56		6,937,191.41		3,672,403.80		3,264,787.61	45.97	45.97				自筹
合计			50,538,985.84	18,494,125.68	10,391,424.39	2,228,629.69	56,413,057.44			227,588.02			

注：陈村 IDC 机房建设工程本期其他减少系本期将机房装修转入长期待摊费用核算。

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	150,869.21		150,869.21	150,869.22		150,869.22

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	商标	软件使用权	小说著作权	软件著作权	漫画著作权	专利权	合计
1. 账面原值								
(1) 上年年末余额	8,685,206.04		4,005,239.37		43,436.70			12,733,882.11
(2) 本期增加金额	66,071.02	20,600.00	7,753,932.98	2,618,339.48	6,407,547.17	271,844.66	80,689.32	17,219,024.63
—购置	66,071.02		613,951.73	495.28		271,844.66		952,362.69
—企业合并增加		20,600.00	7,139,981.25	2,617,844.20	6,407,547.17		80,689.32	16,266,661.94
(3) 本期减少金额								
—处置								
(4) 期末余额	8,751,277.06	20,600.00	11,759,172.35	2,618,339.48	6,450,983.87	271,844.66	80,689.32	29,952,906.74
2. 累计摊销								
(1) 上年年末余额	1,786,407.26		1,777,477.53		9,652.61			3,573,537.40
(2) 本期增加金额	217,640.18	10,285.16	5,087,327.21	1,834,012.89	4,973,127.82	7,551.24	26,713.59	12,156,658.09
—计提	217,640.18	2,060.04	3,178,179.41	872,404.72	1,467,257.83	7,551.24	2,155.32	5,747,248.74

项目	土地使用权	商标	软件使用权	小说著作权	软件著作权	漫画著作权	专利权	合计
—企业合并增加		8,225.12	1,909,147.80	961,608.17	3,505,869.99		24,558.27	6,409,409.35
(3) 本期减少金额								
—处置								
(4) 期末余额	2,004,047.44	10,285.16	6,864,804.74	1,834,012.89	4,982,780.43	7,551.24	26,713.59	15,730,195.49
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额								
(2) 本期增加金额								
—计提								
(3) 本期减少金额								
—处置								
(4) 期末余额								
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	6,747,229.62	10,314.84	4,894,367.61	784,326.59	1,468,203.44	264,293.42	53,975.73	14,222,711.25
(2) 上年年末账面价值	6,898,798.78		2,227,761.84		33,784.09			9,160,344.71

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

3、 其他说明

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 6,747,229.62 元，详见本附注“五、(二十八)”。

(十五) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少	期末余额
		非同一控制增加	合并带入的子公司商誉	处置	
(1) 账面原值					
沃驰科技		969,848,146.13	90,216,034.99		1,060,064,181.12
北京博锐		10,024,889.96			10,024,889.96
杭州欣阅		5,079,136.91			5,079,136.91
温州慷璐		1,060,016.46			1,060,016.46
大一互联		344,867,903.04	4,496,953.20		349,364,856.24
小计		1,330,880,092.50	94,712,988.19		1,425,593,080.69
(2) 减值准备					
沃驰科技					
北京博锐					
杭州欣阅					
温州慷璐					
大一互联					
小计					
(3) 账面价值		1,330,880,092.50	94,712,988.19		1,425,593,080.69

2、 子公司业绩承诺的实现情况

2018年6月26日，公司与金泼、杭州壹汐投资管理合伙企业（有限合伙）、上海泰卧企业管理合伙企业（有限合伙）、李张青、王建国，（以下简称补偿义务主体）签署《业绩补偿协议》。补偿义务主体对沃驰科技业绩承诺期的净利润（经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润再扣除投资收益的影响金额）承诺为：2018年度、2019年度和2020年度的净利润分别不低于10,000.00万元、12,500.00万元、15,000.00万元。

杭州沃驰科技有限公司2019年度经审计的扣除非经常损益、扣除投资收益、后归属于母公司的净利润为124,714,672.52元，累计实现程度99.77%。

2018年6月20日，本公司与钱焯峰、武穴唯心信息科技合伙企业（有限合伙）、广州市欣聚沙投资企业（有限合伙）（以下简称补偿义务主体）签署《业绩补

偿协议》，2018年8月18日，本公司与补偿义务主体签订《业绩补偿协议之补充协议》，确定了2018年4月确认股权激励费用作为偶然性因素，在计算大一互联2018年度实际实现的净利润时，不考虑上述股权相互股权激励费用对业绩承诺的影响，在计算实际实现的业绩时予以剔除，即不影响业绩承诺。广纸云数据中心项目所需资金将由立昂技术以募集资金方式投入，所取得的收益不计算在承诺业绩当中。补偿义务主体对大一互联业绩承诺期的净利润（经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润再扣除广纸云净利润的影响金额）承诺为：2018年度、2019年度和2020年度的净利润分别不低于3,600.00万元、4,320.00万元及5,184.00万元。

大一互联2018年度经审计的扣除非经常损益、扣除立昂旗云净利润影响后归属于母公司的净利润为38,924,965.95万元，2019年度经审计的扣除非经常损益、扣除立昂旗云净利润影响后归属于母公司的净利润为41,245,893.47万元，累计实现程度101.23%。

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组的认定：根据沃驰科技的业务特点，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，同时考虑企业管理层的管理模式，将沃驰科技合并范围内的经营性长期资产划分为4个资产组，将大一互联合并报表的经营性长期资产划分为1个资产组。

截止2019年12月31日各资产组组合的账面价值如下：

单位：万元

资产组组合名称	包含商誉的资产组组合的账面价值		
	资产组账面价值	商誉账面价值	合计
沃驰科技	2,604.37	106,006.42	108,610.79
北京博锐		1,002.49	1,002.49
杭州欣阅		507.91	507.91
温州慷璐	20.45	106.00	126.45
大一互联	3,334.94	34,936.49	38,271.43
合计	5,959.76	142,559.31	148,519.07

3、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司委托中联资产评估集团有限公司对公司合并杭州沃驰科技有限公司、大一互联所形成的商誉及相关资产组的未来现金流量现值进行了评估。

(1) 评估基本情况：

商誉减值测试的基准日：2019年12月31日；

商誉减值测试方法：直接通过参考商誉及相关资产组可回收价值的方式判断商誉是否减值；

商誉减值测试的价值类型：预计未来现金流量现值。对商誉及相关资产组2020年至2024年各年的现金流进行了预计，采用现金流折现的方式，估计商誉及相关资产组预计未来现金流量现值。

(2) 评估结果：

中联资产评估集团有限公司2020年4月27日出具的评估报告情况：

单位：万元

评估文号	评估对象 资产组组合	资产组预计未来现金流量现值
中联评报字[2020]第770号	沃驰科技	110,900.00
中联评报字[2020]第772号	北京博锐	1,200.00
中联评报字[2020]第774号	杭州欣阅	600.00
中联评报字[2020]第773号	温州慷璐	2,300.00
中联评报字[2020]第771号	大一互联	41,300.00

(3) 商誉减值损失的确认方法

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。

公司依据中联资产评估集团有限公司2020年4月27日出具的上述评估报告，将资产组组合的账面价值与可收回金额对比如下：

单位：万元

资产组组合名称	包含商誉的资产组组合的账面价值	资产组预计未来现金流量现值	资产组组合减值金额
沃驰科技	108,610.79	110,900.00	不减值
北京博锐	1,002.49	1,200.00	不减值
杭州欣阅	507.91	600.00	不减值
温州慷璐	126.45	2,300.00	不减值
大一互联	38,271.43	41,300.00	不减值

公司截止 2019 年 12 月 31 日,5 个资产组组合的可收回金额均高于账面价值,包括商誉的资产组组合不存在减值损失。

4、 商誉减值测试的影响

沃驰科技 2018 年、2019 年营业收入、净利润持续增加,截止报表日,沃驰科技及子公司现金流或经营利润未持续恶化或未明显低于形成商誉时的预期,未出现减值;沃驰科技所处行业的相关产业政策、产品与服务的市场状况或市场竞争程度未发生明显不利变化;其相关业务技术壁垒较高,核心团队稳定,未发生明显不利变化;公司增值电信行业经营许可、特许经营资格未发生变化;市场投资报酬率没有证据表明短期内会下降;公司经营所处国家或地区的不存在恶性通货膨胀、宏观经济恶化等现象。

综合上述分析,沃驰科技商誉不存在减值。

大一互联 2018 年、2019 年营业收入、净利润持续增加,现金流或经营利润未持续恶化或未明显低于形成商誉时的预期,未出现减值;大一互联所处行业的相关产业政策、产品与服务的市场状况或市场竞争程度未发生明显不利变化;其相关业务技术壁垒较高,核心团队稳定,未发生明显不利变化;公司增值电信行业经营许可、特许经营资格未发生变化;市场投资报酬率没有证据表明短期内会下降;公司经营所处国家或地区的不存在恶性通货膨胀、宏观经济恶化等现象。

综合上述分析,大一互联商誉不存在减值。

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	合并范围变化而增加	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
版权		52,087.39	445,553.34	286,402.46		211,238.27
房屋装修费			157,407.93	150,288.35		7,119.58
淘宝主播权		1,981,132.00		82,547.16		1,898,584.84
房屋租赁费		19,500.00		19,500.00		
办公室装修费		831,343.35		154,146.79		677,196.56
机房装修工程		2,228,629.69	2,085,285.51	439,813.02		3,874,102.18
合计		5,112,692.43	2,688,246.78	1,132,697.78		6,668,241.43

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	165,028,583.64	25,393,372.75	93,888,282.03	14,320,728.99
固定资产折旧	10,435,368.49	1,566,474.90	5,027,249.20	754,087.38
其他非流动金融资产减值准备的所得税影响	710,216.78	106,532.52		
递延收益	1,000,000.00	150,000.00	500,000.00	75,000.00
股份支付的所得税影响	3,263,964.58	489,594.68		
未弥补亏损的所得税影响	5,834,319.75	1,412,125.88		
长期应收未实现融资收益	24,227,158.67	3,634,073.80	27,418,294.93	4,112,744.24
合计	210,499,611.91	32,752,174.53	126,833,826.16	19,262,560.61

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值额的所得税影响	1,449,056.60	217,358.49		

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	36,482,558.40		36,482,558.40			
递延收益-售后租回损益	1,649,399.77		1,649,399.77			
合计	38,131,958.17		38,131,958.17			

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款（注 1-注 9）	134,136,884.41	

项目	期末余额	上年年末余额
质押、保证借款（注 10、注 11）	4,500,000.00	
质押、抵押、保证借款		40,000,000.00
抵押、保证借款（注 12）	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款		68,000,000.00
合计	146,636,884.41	116,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：2019 年 3 月 25 日，本公司与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《借款合同》，取得借款 5,731,594.67 元，借款年利率为 5.22%，借款期限为首次提款日期起 1 年，到期偿还日期为 2020 年 3 月 25 日。

2019 年 8 月 7 日，本公司与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《综合授信合同》，最高授信额度为 5,000.00 万元，合同约定每笔贷款的最长期限不超过 12 个月，提款日期自合同订立日起 12 个月，额度为可循环额度。

2019 年 8 月 7 日，子公司喀什同盾与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2019 年 8 月 7 日至 2020 年 8 月 6 日止签署的约定其属于主合同项下的债权提供担保，担保最高债权额为人民币 5,000.00 万元。

2019 年 8 月 7 日，本公司法人代表王刚与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2019 年 8 月 7 日至 2020 年 8 月 6 日止签署的约定其属于主合同项下的债权提供担保，担保最高债权额为人民币 5,000.00 万元，担保期限为主合同下的债务履行届满之日起两年。

2019 年 8 月 27 日，本公司与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《借款合同》，取得借款 1,000.00 万元，借款年利率为 5.655%，借款期限为首次提款日期起 1 年。

注 2：2019 年 5 月 5 日，本公司与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 879.00 万元，借款年利率为 5.220%，借款期限为 2019 年 5 月 6 日至 2020 年 5 月 5 日。2017 年 8 月 3 日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与兴业银行乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为公司在 2017 年 8 月 3 日至 2020 年 8 月 3 日期间的融资业务提供保证担保，担保的最高债权额为 4,200.00 万元，担保期限为每笔主债务履行期届满之日起两年。

注 3：2018 年 11 月 22 日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 2,000.00 万元，借款年利率为 5.655%，借款期限为 2018 年 11 月 22 日至 2019 年 12 月 22 日，截至 2019 年 12 月 22 日，本公司已全部按期偿还完该笔借款。

2017年12月29日，子公司喀什同盾与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本公司自2017年12月29日至2018年12月29日止签署的约定其属于主合同项下的债权提供担保，担保最高债权额为人民币5,000.00万元，担保期限为每笔主债务履行期届满之日起两年。

2017年12月29日，本公司法人代表王刚与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《个人最高额保证合同》，为本公司自2017年12月29日至2018年12月29日止签署的约定其属于主合同项下的债权提供担保，担保最高债权额为人民币5,000.00万元，担保期限为每笔主债务履行期届满之日起两年。

注4：2019年6月3日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，合同约定贷款金额3,000.00万元整，借款期限至2019年6月3日至2020年12月31日，借款年利率为5.655%，截至2019年12月31日实际累计提款2,954.56万元，其中：（1）2019年6月4日提款9,998,589.74元，借款期限为2019年6月4日至2020年6月3日；（2）2019年12月17日提款9,567,000.00元，借款期限2019年12月17日至2020年12月16日；（3）2019年12月24日提款9,980,000.00元，借款期限2019年12月24日至2020年12月23日。

2019年5月23日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额融资合同》，合同约定华夏银行向本公司提供最高额融资额度为5,000万元整，额度内融资形式包括但不限于贷款、票据、承兑、票据贴现、贸易融资、包含或其他华夏银行认可的授信业务种类，额度约定期限为2019年5月23日至2020年4月23日。

2019年5月23日，本公司法人代表王刚及其配偶与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《个人最高额保证合同》，为本合同所担保的上述主合同项下的债权提供保证担保，被担保的最高债权额为5,000.00万元整，担保期限自本合同生效之日起开始至主合同项下的主债务履行期限届满之日起两年。

2019年6月3日，子公司喀什同盾与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本合同所担保的上述主合同项下的债权提供保证担保，被担保的最高债权额为5,000.00万元整，担保期限自本合同生效之日起开始至主合同项下的主债务履行期限届满之日起两年。

注5：2019年6月17日，本公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款1239.48万元，借款年利率为5.22%，借款期限为自提款之日起12个月，即为2019年6月21日至2020年6月20日。

2019年6月17日，本公司法人代表及其配偶与中国银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本公司自2019年6月17日至2021年6

月 16 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同其中约定其属于主合同项下之主合同的债权提供担保，担保最高债权额为人民币 5,000.00 万元，担保期限为主债权发生期间届满之日起两年。

2019 年 7 月 29 日，本公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 1850.95 万元，借款年利率为 5.22%，借款期限为自提款之日起 12 个月，即为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 25 日。

2019 年 9 月 26 日，本公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 1246.20 万元，借款年利率为 5.22%，借款期限为自提款之日起 12 个月，即为 2019 年 9 月 26 日至 2020 年 9 月 25 日。

2019 年 10 月 29 日，本公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 660.33 万元，借款年利率为 5.22%，借款期限为自提款之日起 12 个月，即为 2019-10-29 至 2020-10-28。

注 6：2019 年 9 月 20 日，本公司与光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《综合授信合同》，最高授信额度为 2000.00 万元，合同约定具体业务的期限以具体业务合同的约定为准，但每笔具体业务项下的具体授信额度的开始使用日期不得晚于上述最高授信额度有效使用期限的截止日（含），额度为可循环额度。

2019 年 9 月 20 日，子公司喀什同盾与光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本公司签订《综合授信合同》项下每笔授信业务提供担保，担保期限为每笔授信合同到期日，如因法律约定提前还款则为提前到期之日起两年。

2019 年 9 月 20 日，王刚及其配偶闫敏与光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本公司签订《综合授信合同》项下每笔授信业务提供担保，以担保授信人按时足额清偿其在《综合授信协议》下将产生的债务，担保期限为每笔授信合同到期日，如因法律约定提前还款则为提前到期之日起两年。

2019 年 9 月 20 日公司与光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 1000.00 万元，借款年利率为 5.65%，借款期限为 2019 年 9 月 20 日至 2020 年 9 月 19 日。

2019 年 11 月 12 日公司与光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 1000.00 万元，借款年利率为 5.65%，借款期限为 2019-11-12 至 2020-11-11。

注 7：2018 年 8 月 1 日，本公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金借款合同》，合同签订的贷款金额为 7,000.00 万元。合同项下提款期自合同

生效起6个月,2018年8月31日,取得借款4,000.00万元,借款年利率为4.959%,借款期限为2018年8月31日至2019年8月31日。2019年1月7日,取得借款3,000.00万元,借款年利率为4.959%,借款期限为2019年1月7日至2019年8月31日。2019年8月31日,本公司已全部偿还上述2笔借款。

2018年8月1日,本公司与国家开发银行股份有限公司签订《抵押合同》,以其持有的账面价值8,311,669.09元的盈科大厦19层1-21A的房屋建筑物为上述借款提供抵押担保,担保期限为2018年8月31日至2019年8月31日。

2018年8月1日,本公司与国家开发银行股份有限公司签订《质押合同》,以本公司在泽普县城区、乡村视频监控、卡点建设项目合同的应收工程款及其项下的全部权益进行质押,为上述借款提供担保,担保期限为2018年8月31日至2019年8月31日。

2018年8月1日,王刚及其配偶闫敏与国家开发银行股份有限公司签订《质押合同》,以王刚持有的依法可以出质的本公司800.00万股股票进行质押,为上述借款提供担保。

2018年8月1日,王刚及其配偶闫敏与国家开发银行股份有限公司签订《保证合同》,为上述主合同项下的全部债权提供连带责任保证,担保期间为上述主合同项下债务履行期届满之日起三年。

注8:2019年9月25日,子公司立昂极视与乌鲁木齐银行股份有限公司经济开发区支行签署了《流动资金借款合同》,取得借款1000.00万元,借款年利率为5.655%,借款期限为2019年9月25日至2020年9月25日。

2019年9月25日,本公司与乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐经济开发区支行签署《保证合同》,为本合同所担保的上述主合同项下的债权而产生的一切费用提供共同连带保证责任,担保期限自本合同生效之日起开始至主合同项下的主债务履行期届满之日起再加两年时间。

注9:2019年11月21日,沃驰科技与杭州银行股份有限公司文创支行签订短期借款合同,借款金额为500.00万元,借款期限为2019年11月15日至2020年5月14日,利率为月利率5.4167‰。2019年11月21日,沃驰科技的子公司杭州上岸、沃驰科技法定代表人金泼及其配偶王欢与杭州银行股份有限公司文创支行签订《保证合同》,为杭州沃驰的借款提供担保,担保主债权为500.00万元,担保期限为债务人履行期限届满之日起两年。截止至2019年12月31日,尚有10.00万元未偿还。

注10:2018年3月16日,子公司喀什同盾与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《昆仑银行股份有限公司流动资金借款合同》,取得借款800.00万元,借款年利率为4.785%,借款期限为2018年3月16日至2019年3月15日。

2019年3月15日子公司喀什同盾已偿还该笔借款。

2018年3月子公司喀什同盾与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额质押合同》，以其依法可以出质的“喀什市乡村视频、监控及一体化联合作战平台项目采购第一包”政府购买合同形成的应收账款为昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行与子公司喀什同盾自2017年12月21日起至2018年12月20日止签署的约定其属于主合同项下的债权提供担保，担保最高债权额为人民币4,000.00万元。

2017年12月27日本公司、王刚及其配偶、王义及其配偶与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别签订《最高额保证合同》，为子公司喀什同盾与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行自2017年12月27日起至2018年12月20日止签署的约定其属于主合同项下的债权提供担保，担保最高债权额为人民币4,000.00万元，担保期限为每笔主债务履行期届满之次日起两年。

注11：2019年4月18日子公司喀什同盾与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款100.00万元，借款年利率为5.22%，借款期限为2019年4月18日至2020年4月17日。2019年8月16日子公司喀什同盾与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款350.00万元，借款年利率为5.0025%，借款期限为2019年8月16日至2020年8月15日。

2019年1月28日，子公司喀什同盾与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额授信合同》，合同约定子公司喀什同盾在2019年1月至2022年1月，期间可申请使用的最高授信额度为4,000.00万元整，用于工程材料、设备及劳务费等，授信额度内可用于业务为贷款及票据承兑，在授信期内，可一次或分次使用授信额度。

2019年1月28日，本公司法人代表王刚及其配偶与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，合同约定自2019年1月23日至2021年1月22日签署的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑协议、国际国内贸易融资、保函、信用证、远期结售汇等金融衍生产品、资金业务及其他授信业务合同，所担保主债权之最高余额为4,000.00万元整，本公司为上述主合同项下的债权而产生的一切费用提供共同连带保证责任。

2019年1月28日，子公司法人代表王义及其配偶与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，合同约定自2019年1月23日至2021年1月22日签署的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑协议、国际国内贸易融资、保函、信用证、远期结售汇等金融衍生产品、资金业务及其他授信业务合同，所担保主债权之最高余额为4,000.00万元整，本公司为上述主合同项下

的债权而产生的一切费用提供共同连带保证责任。

2019年1月28日，本公司与与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，合同约定自2019年1月28日至2022年1月27日签署的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑协议、国际国内贸易融资、保函、信用证、远期结售汇等金融衍生产品、资金业务及其他授信业务合同，所担保主债权之最高余额为4,000.00万元整，本公司为上述主合同项下的债权而产生的一切费用提供共同连带保证责任。

2019年1月28日，子公司喀什同盾与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《应收账款质押登记协议》及《账户监管协议》，协议约定以本公司在喀什市乡村视频卡口监控及一体化联合作战体系项目采购第一包合同的应收工程款及其项下的全部权益进行质押，监管期限自2019年1月23日起至债务人在主合同项下的全部债务清偿之日止。

注12:2019年12月26日公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款800.00万元，借款年利率为5.0%，借款期限为2019年12月26日至2020年12月24日。

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	52,869,310.39	99,423,006.78
商业承兑汇票		
合计	52,869,310.39	99,423,006.78

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	583,115,163.45	345,880,434.31
1—2年(含2年)	67,938,705.44	153,811,445.20
2—3年(含3年)	20,137,136.61	15,701,608.11
3年以上	16,967,189.32	21,574,078.75
合计	688,158,194.82	536,967,566.37

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐市融合通达商贸有限公司	1,557,371.59	按资金计划支付
新疆尚上新能源开发有限公司	3,941,340.00	按资金计划支付
乌鲁木齐济源高开信息科技有限公司	2,515,145.52	按资金计划支付
新疆北斗同创信息科技有限公司	1,009,400.00	按资金计划支付
乌鲁木齐齐亿恒达通信器材有限公司	1,360,897.17	按资金计划支付
新疆佳迪安电子科技有限公司	1,012,814.08	按资金计划支付
江西洪都建筑装潢有限公司	1,403,669.11	按资金计划支付
新疆智博新能源科技有限公司	2,060,350.39	按资金计划支付
新疆城科智能科技股份有限公司	24,912,855.32	按资金计划支付
新疆佳信通信息有限公司	1,014,827.58	按资金计划支付
乌鲁木齐鼎丰讯通讯器材有限公司	1,801,781.95	按资金计划支付
新疆美特智能安全工程股份有限公司	2,397,931.21	按资金计划支付
中国移动通信集团新疆有限公司	4,817,482.56	按资金计划支付
新疆华通立信信息技术服务有限公司	3,197,494.68	按资金计划支付
北京博睿维讯科技有限公司	3,324,450.00	按资金计划支付
河南日海恒联通信技术有限公司	3,111,239.98	按资金计划支付
深圳英飞拓科技股份有限公司	2,340,691.20	按资金计划支付
湖北长兴建设工程有限公司	1,647,200.83	按资金计划支付
新疆喀什电盛有限责任公司	1,800,000.00	按资金计划支付
新疆华为金盾生物科技有限公司	1,877,670.34	按资金计划支付
甘肃基尔技术有限公司	1,705,989.35	按资金计划支付
新疆华为金盾生物科技有限公司	1,305,530.48	按资金计划支付
合计	70,116,133.34	

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	16,748,995.37	23,480,342.84
1—2年(含2年)	180,520.13	17,375.61
2—3年(含3年)		3,463.81
3年以上		440,012.66
合计	16,929,515.50	23,941,194.92

2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,920,640.54	105,443,889.27	96,994,520.97	14,370,008.84
离职后福利-设定提存计划		7,134,200.02	7,055,811.45	78,388.57
辞退福利		70,649.82	70,649.82	
合计	5,920,640.54	112,648,739.11	104,120,982.24	14,448,397.41

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,661,844.96	93,692,586.25	85,446,519.22	13,907,911.99
(2) 职工福利费	18,941.72	3,641,920.43	3,631,416.35	29,445.80
(3) 社会保险费		4,404,252.96	4,340,450.59	63,802.37
其中：医疗保险费		3,814,643.24	3,757,988.03	56,655.21
工伤保险费		237,207.35	236,141.68	1,065.67
生育保险费		352,402.37	346,320.88	6,081.49
(4) 住房公积金		2,014,185.00	2,006,082.00	8,103.00
(5) 工会经费和职工教育经费	239,853.86	1,690,944.63	1,570,052.81	360,745.68
合计	5,920,640.54	105,443,889.27	96,994,520.97	14,370,008.84

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		6,877,270.54	6,801,709.52	75,561.02
失业保险费		256,929.48	254,101.93	2,827.55
合计		7,134,200.02	7,055,811.45	78,388.57

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,613,357.23	7,866,982.28
企业所得税	20,121,539.91	9,372,715.73
个人所得税	137,729.07	49,426.89

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	645,573.56	560,742.41
教育费附加	276,636.04	240,318.18
地方教育费附加	187,983.68	160,212.12
印花税	355,266.79	69,542.00
残保金	4,621.50	
合计	30,342,707.78	18,319,939.61

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	587,097.17	209,212.64
应付股利		
其他应付款项	119,748,085.61	6,170,629.80
合计	120,335,182.78	6,379,842.44

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
借款利息	587,097.17	209,212.64

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
定金押金质保金	3,958,093.27	4,887,577.87
购买服务	4,027,807.89	170,153.41
报销款、代扣款	2,791,219.28	988,365.23
代管工会经费	159,653.29	124,533.29
限制性股票回购义务	57,291,200.00	
未支付的现金交易对价	50,620,111.88	
向外部拆借款及利息	900,000.00	
合计	119,748,085.61	6,170,629.80

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京时讯创联文化传播有限公司	386,791.62	公司根据资金计划支付

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	61,361,142.18	76,471,000.00
一年内到期的长期应付款	5,562,111.25	
合计	66,923,253.43	76,471,000.00

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
短期应付票据	297,934.66	
股东借款		25,000,000.00
合计	297,934.66	25,000,000.00

(二十八) 长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押、保证借款（注 1-注 2）	19,600,000.00	22,000,000.00
抵押、质押、保证借款（注 1）	95,000,000.00	
抵押、质押借款（注 3）	49,558,969.70	
合计	164,158,969.70	22,000,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：2017 年 3 月 16 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 2,000.00 万元，借款年利率为 4.75%，借款期限为 36 个月，自实际提款日起算。截止 2019 年 12 月 31 日该借款已偿还 500.00 万元，尚余 1500.00 万元，其中一年内到期的长期借款为 1,500 万元，到期日为 2020 年 3 月 16 日。

2017 年 3 月 30 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 2,000.00 万元，借款年利率为 4.75%，借款期限为 24 个月，自实际提款日起算。截止 2019 年 9 月 30 日该借款已偿还 2,000.00 万元，已还清该笔借款。

2018 年 7 月 6 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 1,000.00 万元，借款年利率为 5.225%，借款期限为 24 个月，自实际提款日起算。截止 2019 年 12 月 31 日该借款已偿还 300 万元，尚余 700.00 万

元，其中一年内到期的长期借款为 700.00 万元，到期日分别为 2020 年 6 月 20 日、2020 年 7 月 5 日。

2019 年 1 月 30 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 1,900.00 万元，借款年利率为 5.463%，借款期限为 36 个月，自实际提款日起算。截止 2019 年 12 月 31 日该借款已偿还 300.00 万元，尚余 1,600.00 万元，其中一年内到期的长期借款为 600.00 万元，到期日分别为 2020 年 12 月 20 日、2020 年 6 月 20 日。

2019 年 4 月 18 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款 1500 万元，借款年利率为 5.7%，借款期限为 36 个月，自实际提款日起算。截止 2019 年 12 月 31 日该借款已偿还 110.00 万元，尚余 1,390.00 万元，其中一年内到期的长期借款为 430.00 万元，到期日分别为 2020 年 12 月 20 日、2020 年 6 月 20 日。

2019 年 3 月 26 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《并购贷款借款合同》，取得借款 11,000.00 万元，借款年利率为 6.175%，借款期限为 2019 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 25 日。截止 2019 年 12 月 31 日该借款已偿还 500 万元，尚余 105,000 万元，其中一年内到期的长期借款为 1,000 万元，到期日分别为 2020 年 6 月 20 日、2020 年 12 月 20 日。

2019 年 3 月 26 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《抵押合同》，以账面价值 86,960,387.10 元的立昂研发中心大楼作为抵押、账面价值 6,747,229.62 元的研发中心的土地使用权作为抵押，2019 年 3 月 26 日，王刚及其配偶与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2019 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 25 日止签署的借款合同其属于本合同项下之主合同全部债务提供连带保证责任，担保主债权之最高余额为人民币 17000 万元；2019 年 3 月 26 日本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《质押合同》以乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）视频监控查漏补盲建设项目施工合同、经济技术开发区（头屯河区）监控盲区补建监控探头项目工程施工及主机托管合同、喀什市乡村视频、卡口监控及一体化联合作战平台体系项目采购第一包做质押，截止 2019 年 12 月 31 日，以上应收工程款的应收账款账面价值为 16,692,433.70 元，长期应收款账面价值为 58,472,849.95 元，一年内到期的非流动资产账面价值为 18,383,408.51 元。

注 2：2018 年 2 月 12 日，本公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订《国内保理合同》，同意受让应收账款并为本公司提供应收账款融资、分户账管理、应收账款催收及坏账担保等内容的综合性保理服务，应收账款转让价款总金额为 7,100.00 万元。

2018 年 3 月 27 日收到应收账款转让价款 7,100.00 万元，借款年利率为 8.61%，借款

期限为 18 个月，自实际提款日起算。截止 2019 年 12 月 31 日该借款已累计偿还 7,100.00 万元，已全部偿还。

2018 年 2 月 12 日，本公司法定代表人王刚与海通恒信国际租赁股份有限公司签订《担保合同》，为本公司签订的保理合同项下的所负债务提供以海通恒信为受益人的不可撤销的连带责任。保证期间直至本公司在主合同项下对海通恒信所负的所有债务履行期届满之日起两年。

2018 年 2 月 12 日，新疆立润投资有限责任公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订《担保合同》，为本公司签订的保理合同项下的所负债务提供以海通恒信为受益人的不可撤销的连带责任。保证期间直至本公司在主合同项下对海通恒信所负的所有债务履行期届满之日起两年。

注 3：2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订《人民币借款合同（适用于境内并购贷款）》，借款金额 9,000.00 万元，借款期限 60 个月，自实际提款日起算；若为分期提款，则自第一个实际提款日起算。借款用途用于支付对杭州沃驰科技有限公司股东和广州大一互联网络科技有限公司股东的股权并购款，其借款利率以实际提款日为起算日，每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司提款 68,620,111.88 元。

2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订《质押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其广州大一互联网络科技有限公司 40% 股权设立质押担保。

2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订《质押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其杭州沃驰科技有限公司 40% 股权设立质押担保。

2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订《抵押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其持有的账面价值 8,311,669.09 元的盈科大厦 19 层 1-21A 的房屋建筑物为上述借款提供抵押担保。

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	1,257,158.88	

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	与资产相关

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期转入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014年自治区战略性新兴产业专项基金	500,000.00			500,000.00	与资产相关
新疆科技厅科技援疆计划基于大数据技术的海量视频检索平台2019年E0217的2019年度科技拨款		250,000.00		250,000.00	与资产相关
新疆维吾尔自治区财政厅国库厅“基于大数据技术海量视频检索平台项目2019E0217”2020年度科技拨款		250,000.00		250,000.00	与资产相关
合计	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	102,500,000.00	65,244,505.00		113,312,153.00		178,556,658.00	281,056,658.00

其他说明：

2018年12月29日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准立昂技术股份有限公司向金泼等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]2183号)，发行股份42,973,916股及支付现金购买大一互联、沃驰科技100%股权，并非公开发行16,400,589股人民币普通股募集配套资金。

2019年5月16日公司召开的2018年度股东大会审议通过2018年度权益分派方案，以现有总股本161,874,505股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元(含税)，共计派发现金16,187,450.50元，同时，以现有总股本161,874,505股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转7股，共计转增113,312,153股，转增后公司总股本为275,186,658股。本次权益分派已于2019年6月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称“中国结算深圳分公司”)进行登记。

2019年9月16日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于<立

昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，2019 年 11 月 13 日立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为信会师报字[2019]第 ZA15786 号验资报告，对公司截至 2019 年 11 月 12 日止 2019 年首次授予限制性股票激励对象的出资情况进行了审验，本次新增限制性股票 5,870,000 股，授予股份上市日期为 2019 年 11 月 15 日。

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	121,278,402.11	1,832,000,547.56	122,233,265.46	1,831,045,684.21
其他资本公积		3,263,964.58		3,263,964.58
合计	121,278,402.11	1,835,264,512.14	122,233,265.46	1,834,309,648.79

本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价变动

2018 年 12 月 29 日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准立昂技术股份有限公司向金泼等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2183 号），发行股份 42,973,916 股及现金购买广州大一、杭州沃驰 100% 股权，增加资本公积 1,375,165,748.34 元；非公开发行 16,400,589 股人民币普通股募集配套资金，增加资本公积金 405,413,599.22 元；

2019 年 11 月 15 日，向 59 名激励对象授予 5,870,000 股限制性股票，增加资本公积 51,421,200.00 元；

2019 年 6 月，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，转增股本共计 113,312,153 股，同时减少资本公积金 113,312,153.00 元；

2019 年 11 月，子公司沃驰科技收购温州慷璐少数股 11.89% 股权，减少资本公积 8,921,112.46 元。

(2) 其他资本公积变动

本期股权激励增加限制性股票激励费用 3,263,964.58 元，增加资本公积 3,263,964.58 元。

(三十三) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付形成的回购义务		57,291,200.00		57,291,200.00

(三十四) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,735,669.95	2,614,911.51	30,000.00	8,320,581.46

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,651,327.27	2,094,192.03		22,745,519.30

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	207,916,297.36	179,861,463.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	207,916,297.36	179,861,463.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,023,926.38	41,353,508.77
减：提取法定盈余公积	2,094,192.03	3,048,674.90
应付普通股股利	16,187,450.50	10,250,000.00
期末未分配利润	311,658,581.21	207,916,297.36

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,381,526,372.23	936,590,994.99	668,656,575.06	495,446,330.84
其他业务	443,991.64		64,957.26	111,421.72
合计	1,381,970,363.87	936,590,994.99	668,721,532.32	495,557,752.56

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,381,526,372.23	668,656,575.06
其中：公共安全业务	430,252,881.21	482,670,250.14
通信网络业务	224,478,050.67	185,986,324.92
运营商增值服务业务	337,795,336.28	
数据中心及云服务业务	389,000,104.07	
其他业务收入	443,991.64	64,957.26
合计	1,381,970,363.87	668,721,532.32

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,792,488.91	1,606,440.66
教育费附加	1,200,462.29	709,129.57
地方教育费附加	803,909.72	473,027.84
残保金	276,857.56	113,421.60
房产税	1,110,840.57	848,081.82
土地使用税	59,336.30	55,835.04
车船使用税	72,959.98	66,288.47
印花税	1,083,118.53	693,705.03
文化事业建设费	30,499.20	
合计	7,430,473.06	4,565,930.03

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	15,968,930.17	11,059,806.72
业务招待费	4,132,596.57	1,756,052.42
项目前期费	2,825,053.90	2,446,788.95
业务费、办公费	3,444,862.25	2,505,735.41
广告宣传费、推广费	2,523,866.30	189,595.48
车辆费	262,124.84	165,739.46
折旧费	20,384.74	21,570.33
合计	29,177,818.77	18,145,288.77

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	32,297,992.40	12,546,793.48
折旧及摊销	10,535,722.44	5,603,036.09
租赁费	10,005,050.22	1,329,287.34
差旅办公费	9,051,463.04	2,616,311.25
中介费、业务咨询费	6,930,095.34	6,304,306.48
业务招待费	5,383,572.22	2,805,091.94
物业费	2,692,561.51	1,527,937.10

项目	本期金额	上期金额
董事会费	1,539,914.46	1,123,347.47
车辆费	1,252,831.40	1,078,465.05
会务费、培训费	987,977.40	1,726,287.16
广告宣传费、推广费	791,680.39	132,723.76
其他费用	19,322.52	173,032.72
股份支付	3,263,964.58	
安全专项储备	2,614,911.51	
合计	87,367,059.43	36,966,619.84

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	27,140,454.55	8,723,737.13
直接投入	8,268,546.99	7,667,499.87
折旧费用与长期待摊费用摊销	5,299,883.13	9,656.02
设备调试费	667,670.58	
委托开发费用	4,739,386.68	
设计费		2,238,360.29
其他费用	915,070.13	1,064,358.38
合计	47,031,012.06	19,703,611.69

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	22,174,297.88	9,264,397.34
减：利息收入	13,518,142.46	3,199,759.55
汇兑损益	-4,752.94	
手续费	383,182.81	206,330.45
合计	9,034,585.29	6,270,968.24

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,802,933.29	4,882,499.05
增值税加计抵减	2,780,068.53	
个税返还	42,436.16	
合计	7,625,437.98	4,882,499.05

计入其他收益的政府补助			
补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
杭州钱塘智慧城产业建设中心(2018年财政综合资助)	1,100,000.00		与收益相关
高新技术企业认定与市科技创新小巨人企业奖励补贴	1,000,000.00		与收益相关
浙南科技城众创空间补助	600,000.00		与收益相关
社保补贴	479,988.73	746,553.00	与收益相关
2018年度自治区服务贸易资金补贴	340,000.00		与收益相关
稳岗补贴	231,444.56		与收益相关
民营企业发展奖励资金	200,000.00		与收益相关
高新技术企业资质认定补贴专项经费	400,000.00		与收益相关
杭州市江干财政/文创企业金融贷款贴息补助(2019年第一批文创资金贴息)	200,000.00		与收益相关
杭州钱塘智慧城产业建设中心(优秀骨干企业奖励)	200,000.00		与收益相关
2018年度中央外经贸发展专项资金	34,300.00		与收益相关
人才奖励款	17,200.00		与收益相关
外经贸发展专项资金		97,420.00	与收益相关
专利实施项目资金		170,000.00	与收益相关
企业扶持资金		500,000.00	与收益相关
增值税财政扶持奖励资金		1,104,526.05	与收益相关
2015年度自治区电子信息发展资金		600,000.00	与收益相关
2014年自主创新资金		300,000.00	与收益相关
2017年度服务贸易资金		430,000.00	与收益相关
2018年度专利申请资助资金		2,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		500,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励		50,000.00	与收益相关
2018年自主创新资金配套项目		200,000.00	与收益相关
2018年度知识产权专利奖		32,000.00	与收益相关
智慧物业信息平台开发与应用资金		150,000.00	与收益相关
合计	4,802,933.29	4,882,499.05	

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
以权益法核算的长期股权投资收益	-1,145,909.96	-1,248,499.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-44,821,531.25	
合计	-45,967,441.21	-1,248,499.86

(四十五) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	82,434,196.33
长期应收款坏账损失	-2,041,499.74
其他应收款坏账损失	-777,422.02
合计	81,170,118.61

(四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		44,932,932.07
其他非流动金融资产减值损失		
合计		44,932,932.07

(四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	57,068.45	1,754,328.33	57,068.45

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
补偿、罚款利得	500.00	12,101.13	500.00
企业合并形成	407,389.80		407,389.80
其他	86,260.72	600.00	86,260.72
合计	494,150.52	12,701.13	494,150.52

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	244,070.34	44,473.00	244,070.34
罚款支出	876,570.95		876,570.95
非流动资产毁损报废损失	159,240.46	101,939.20	159,240.46
赔偿支出	70,694.70	75,000.00	70,694.70
其他	47,563.30	2,354.26	47,563.30
合计	1,398,139.75	223,766.46	1,398,139.75

(五十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	31,969,736.54	15,548,838.69
递延所得税费用	-10,119,644.49	-9,146,656.15
合计	21,850,092.05	6,402,182.54

(五十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	5,345,369.45	4,382,499.05
利息收入	1,747,384.30	3,199,759.55
营业外收入-其他	86,760.72	12,701.13
收到保证金、代扣款等	4,321,953.75	1,241,199.57
合计	11,501,468.22	8,836,159.30

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用	86,282,907.40	36,927,747.62
财务费用-其他	383,182.81	206,330.45
营业外支出	1,238,899.29	121,827.26
支付保证金、押金及其他往来款等	7,527,477.92	3,606,146.95
合计	95,432,467.42	40,862,052.28

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金、保函保证金	11,930,537.40	61,848,401.59
售后回租	5,000,000.00	
合计	16,930,537.40	61,848,401.59

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业间借款归还的资金	2,663,211.01	
售后回租	4,209,166.60	
代垫的发行费		4,554,000.00
合计	6,872,377.61	4,554,000.00

(五十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	123,129,285.60	41,353,508.77
加：信用减值损失	81,170,118.61	
资产减值准备		44,932,932.07
固定资产折旧	32,746,505.53	16,699,671.34
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	5,747,248.74	719,431.99
长期待摊费用摊销	1,132,697.78	
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）	-57,068.45	-1,754,328.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	159,240.46	101,939.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,169,544.94	9,764,397.34
投资损失（收益以“-”号填列）	45,967,441.21	1,248,499.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,857,286.00	-9,146,656.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-217,358.49	
存货的减少（增加以“-”号填列）	56,052,871.89	40,725,598.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-196,320,949.47	-210,637,276.68

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,838,603.93	-175,236,006.43
其他	5,561,505.58	-108,892.25
经营活动产生的现金流量净额	201,222,401.86	-241,337,181.08
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	599,130,522.93	92,432,322.05
减：现金的期初余额	92,432,322.05	177,374,701.84
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	506,698,200.88	-84,942,379.79

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	202,952,223.78
其中：杭州沃驰科技股份有限公司	33,240,223.78
广州大一互联网络科技有限公司	146,000,000.00
北京博锐智达科技有限公司	10,000,000.00
杭州欣阅信息科技有限公司	5,000,000.00
温州慷璐互联网文化发展有限公司	8,712,000.00
新疆汤立科技有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	72,992,290.50
其中：杭州沃驰科技股份有限公司	48,895,586.83
广州大一互联网络科技有限公司	19,562,257.42
北京博锐智达科技有限公司	993,965.94
杭州欣阅信息科技有限公司	2,433,328.42
温州慷璐互联网文化发展有限公司	128,405.07
新疆汤立科技有限公司	978,746.82
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	129,959,933.28

3、 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	599,130,522.93	92,432,322.05
其中：库存现金	1,962.39	634.06
可随时用于支付的银行存款	598,929,404.80	92,431,687.99
可随时用于支付的其他货币资金	199,155.74	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	599,130,522.93	92,432,322.05

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,389,675.78	开具银行承兑汇票保证金
固定资产	95,272,056.19	银行借款抵押
无形资产	6,747,229.62	银行借款抵押
长期应收款	58,472,849.95	银行借款质押
一年内到期的非流动资产	18,383,408.51	银行借款质押
应收账款	16,692,433.70	银行借款质押
母公司长期股权投资	679,200,000.00	银行借款质押
合计	895,157,653.75	

(五十四) 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
杭州钱塘智慧城产业建设中心(2018	1,100,000.00	1,100,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
年财政综合资助)				
高新技术企业认定与市科技创新小巨人企业奖励补贴	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
浙南科技城众创空间补助	600,000.00	600,000.00		其他收益
社保补贴	479,988.73	479,988.73	746,553.00	其他收益
2018年度自治区服务贸易资金补贴	340,000.00	340,000.00		其他收益
稳岗补贴	231,444.56	231,444.56		其他收益
民营企业发展奖励资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
高新技术企业资质认定补贴专项经费	400,000.00	400,000.00		其他收益
杭州市江干财政/文创企业金融贷款贴息补助(2019年第一批文创资金贴息)	200,000.00	200,000.00		其他收益
杭州钱塘智慧城产业建设中心(优秀骨干企业奖励	200,000.00	200,000.00		其他收益
2018年度中央外经贸发展专项资金	34,300.00	34,300.00		其他收益
人才奖励款	17,200.00	17,200.00		其他收益
外经贸发展专项资金			97,420.00	其他收益
专利实施项目资金			170,000.00	其他收益
企业扶持资金			500,000.00	其他收益
增值税财政扶持奖励资金			1,104,526.05	其他收益
2015年度自治区电子信息发展资金			600,000.00	其他收益
2014年自主创新资金			300,000.00	其他收益
2017年度服务贸易资金			430,000.00	其他收益
2018年度专利申请资助资金			2,000.00	其他收益
中小企业发展专项资金			500,000.00	其他收益
财政贷款贴息			500,000.00	财务费用
高新技术企业奖励			50,000.00	其他收益
2018年自主创新资金配套项目			200,000.00	其他收益
2018年度知识产权专利奖			32,000.00	其他收益
智慧物业信息平台开发与应用资金			150,000.00	其他收益
合计	4,802,933.29	4,802,933.29	5,382,499.05	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州沃驰科技有限公司	2019/1/8	1,198,000,000.00	100.00	收购	2019/1/1	取得控制权	337,795,336.28	125,666,851.09
广州大一互联网络科技有限公司	2019/1/10	450,000,000.00	100.00	收购	2019/1/1	取得控制权	389,754,443.87	41,745,385.29
北京博锐智达科技有限公司	2019/1/3	10,000,000.00	100.00	收购	2019/1/1	取得控制权	16,406,476.23	1,929,541.36
杭州欣阅信息科技有限公司	2019/12/11	5,000,000.00	100.00	收购	2019/12/1	取得控制权	32,362,720.70	487,266.30
温州慷璐互联网文化发展有限公司	2019/7/1	1,810,606.88	51.00	收购	2019/7/1	取得控制权	3,021,426.61	-2,178,536.51
新疆汤立科技有限公司	2019/12/26	5,291,413.74	51.00	收购	2019/12/31	取得控制权		

其他说明：

注 1：根据公司 2018 年第四次临时股东大会决议，公司拟以发行股份及支付现金方式向金泼等 21 名交易对方购买其持有的沃驰科技（现更名为杭州沃驰科技有限公司，以下简称“沃驰科技”）100.00%的股权，交易对价 119,800.00 万元，其中：公司以现金支付 4,986.03 万元，以公司股份 34,792,100 股支付 114,813.97 万元；公司拟以发行股份及支付现金方式向钱焯峰、将乐县荣隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、广州市欣聚沙投资企业（有限合伙）、武穴唯心信息科技合伙企业（有限合伙）共计 4 名交易对方购买其持有的大一互联 100.00%的股权，交易对价 45,000.00 万元，其中公司以现金支付 18,000.00 万元，以公司股份 8,181,816 股支付 27,000.00 万元。

2018 年 12 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]2183 号《关于核准立昂技术股份有限公司向金泼等发行股份购买资产并募集资金的批复》的核准文件。

2019年1月8日，沃驰科技办理了本次股份转让的工商变更登记。杭州沃驰及下属18家控股子公司纳入本公司的合并范围。2019年1月10日，大一互联办理了本次股份转让的工商变更登记。大一互联及下属6家控股子公司纳入本公司的合并范围。为便于核算，将2019年1月1日确定为购买日，自2019年1月1日起将沃驰科技和大一互联纳入合并财务报表范围。

注2：2019年1月，沃驰科技与张峥、谢海明于签订《股权转让协议》，以人民币1,000.00万元受让张峥、谢海明持有的北京博锐智达100.00%的股权。公司于2019年1月3日向张峥、谢海明支付了股权转让款1,000.00万元。北京博锐智达于1月25日办妥工商变更登记手续。

注3：2019年12月11日，沃驰科技与魏明月、魏琴于签订了《股权转让协议》，公司以人民币500.00万元受让魏明月、魏琴持有的杭州欣阅100.00%的股权。杭州欣阅于12月11日办妥工商变更登记手续，公司法人变更为金波。公司于2019年12月12日支付了股权转让款300.00万元、12月17日支付了股权转让款200.00万元。双方于2019年12月1日办理了控制权移交手续。杭州欣阅注册资本500.00万元，尚未实际出资。

注4：2019年7月1日，根据温州慷璐股东会决议，成立董事会，设董事3人，沃驰科技派驻2名董事会成员，取得该公司的实质控制权。2019年11月9日，沃驰科技与温州星演说文化科技合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，协议约定将其持有的10.89%股权（认缴出资额32.67万元，实缴纳出资额0万元），以871.20万元转让给沃驰科技，原认缴未到位的出资额32.67万元也由沃驰承担出资责任。温州慷璐于2019年11月20日办妥工商变更登记手续，本次转让后，沃驰科技对持有温州慷璐的持股比例为61.89%。公司于2019年11月1日、2019年11月27日向温州星演说文化科技合伙企业（有限合伙）支付了股权转让款871.20万元。

注5：2017年12月27日，公司与深圳市商汤科技有限公司（以下简称商汤科技）签订投资协议，共同成立新疆汤立科技有限公司，本公司持股比例分别为49%。2019年3月26日，根据股东会决议，商汤科技将其持有的51%股权以人民币0元转让给立昂技术。汤立科技于2019年12月26日完成工商变更登记。

2、 合并成本及商誉

	杭州沃驰科技有限 公司	广州大一互联网络 科技有限公司	北京博锐智达科 技有限公司	杭州欣阅信息科 技有限公司	温州慷璐互联网文化 发展有限公司	新疆汤立科技 有限公司
合并成本						
—现金	49,860,335.66	180,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00		
—非现金资产的公允价值						
—发行或承担的债务的公允价值						
—发行的权益性证券的公允价值	1,148,139,664.34	270,000,000.00				
—或有对价的公允价值						
—购买日之前持有的股权于购买日的公 允价值					1,810,606.88	5,291,413.74
—其他						
合并成本合计	1,198,000,000.00	450,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	1,810,606.88	5,291,413.74
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	228,151,853.87	105,132,096.96	-24,889.96	-79,136.91	750,590.42	5,698,803.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资 产公允价值份额的金额	969,848,146.13	344,867,903.04	10,024,889.96	5,079,136.91	1,060,016.46	-407,389.80

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	杭州沃驰科技有限公司		广州大一互联网络科技有限公司		北京博锐智达科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	291,644,344.89	279,191,846.59	168,846,547.70	168,846,547.70	8,403,546.35	8,403,546.35
货币资金	48,895,586.83	48,895,586.83	19,562,257.42	19,562,257.42	993,965.94	993,965.94
应收账款	107,093,097.83	107,093,097.83	93,809,197.08	93,809,197.08	7,024,269.93	7,024,269.93
预付款项	222,394.85	222,394.85	2,717,143.90	2,717,143.90		
其他应收款	1,155,603.40	1,155,603.40	2,651,014.28	2,651,014.28	82,150.00	82,150.00
存货						
其他流动资产	3,153,234.14	3,153,234.14	3,111,027.34	3,111,027.34	209,523.37	209,523.37
可供出售金融资产	4,149,783.22	4,149,783.22				
长期股权投资	4,573,685.88	4,573,685.88				
固定资产	20,765,664.11	13,075,332.85	19,520,325.69	19,520,325.69		
在建工程			18,494,125.68	18,494,125.68		
无形资产	9,328,891.15	4,566,724.11	528,361.33	528,361.33		
商誉	90,216,034.99	90,216,034.99	4,496,953.20	4,496,953.20		
长期待摊费用	602,961.27	602,961.27	2,085,285.51	2,085,285.51		
递延所得税资产	1,487,407.22	1,487,407.22	824,973.94	824,973.94	93,637.11	93,637.11
其他非流动资产			1,045,882.33	1,045,882.33		
负债：	63,492,491.02	63,492,491.02	65,421,403.94	65,421,403.94	8,428,436.31	8,428,436.31

	杭州沃驰科技有限公司		广州大一互联网络科技有限公司		北京博锐智达科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
借款	13,567,666.46	13,567,666.46				
应付账款	22,040,571.93	22,040,571.93	44,837,157.18	44,837,157.18	8,233,166.18	8,233,166.18
预收款项	1,011,725.04	1,011,725.04	7,497,159.68	7,497,159.68		
应付职工薪酬	2,287,773.73	2,287,773.73	1,764,410.79	1,764,410.79		
应交税费	21,292,006.96	21,292,006.96	2,037,089.28	2,037,089.28	180,270.13	180,270.13
其他应付款	2,002,029.92	2,002,029.92	4,074,048.72	4,074,048.72	15,000.00	15,000.00
一年内到期的非流动负债	556,000.00	556,000.00				
长期应付款			5,211,538.29	5,211,538.29		
预计负债	300,000.00	300,000.00				
递延所得税负债	434,716.98	434,716.98				
净资产	228,151,853.87	215,699,355.57	103,425,143.76	103,425,143.76	-24,889.96	-24,889.96
减：少数股东权益			-1,706,953.20	-1,706,953.20		
取得的净资产	228,151,853.87	215,699,355.57	105,132,096.96	105,132,096.96	-24,889.96	-24,889.96

续上表:

项目	杭州欣阅信息科技有限公司		温州慷璐互联网文化发展有限公司		新疆汤立科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	6,328,591.57	6,328,591.57	2,206,294.39	2,206,294.39	8,742,403.18	8,742,403.18
货币资金	2,433,328.42	2,433,328.42	128,405.07	128,405.07	978,746.82	978,746.82
应收账款	3,877,850.83	3,877,850.83	322,660.76	322,660.76	4,286,788.75	4,286,788.75
预付款项			45,128.64	45,128.64	24,820.00	24,820.00
其他应收款	5,085.09	5,085.09	1,556,365.60	1,556,365.60	540,503.23	540,503.23
存货					673,785.91	673,785.91
其他流动资产	12,327.23	12,327.23	26,727.73	26,727.73	255,710.52	255,710.52
可供出售金融资产						
长期股权投资						
固定资产			127,006.59	127,006.59	755,738.30	755,738.30
在建工程						
无形资产						
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产					1,226,309.65	1,226,309.65
其他非流动资产						
负债:	6,407,728.48	6,407,728.48	734,548.46	734,548.46	3,043,599.64	3,043,599.64

项目	杭州欣阅信息科技有限公司		温州慷璐互联网文化发展有限公司		新疆汤立科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
借款			463,710.00	463,710.00		
应付账款	5,307,174.48	5,307,174.48			1,896,034.31	1,896,034.31
预收款项			147,424.53	147,424.53	891,100.00	891,100.00
应付职工薪酬			95,435.46	95,435.46	136,842.96	136,842.96
应交税费			15,874.70	15,874.70	70,605.07	70,605.07
其他应付款	1,100,554.00	1,100,554.00	12,103.77	12,103.77	49,017.30	49,017.30
一年内到期的非流动负债						
长期应付款						
预计负债						
递延所得税负债						
净资产	-79,136.91	-79,136.91	1,471,745.93	1,471,745.93	5,698,803.54	5,698,803.54
减：少数股东权益						
取得的净资产	-79,136.91	-79,136.91	1,471,745.93	1,471,745.93	5,698,803.54	5,698,803.54

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
立昂旗云（广州）科技有限公司	52.38%	被合并方的母公司是本公司的子公司	2019年7月1日	完成工商变更登记并取得控制权		-2,777,836.63		-3,070,581.03

其他说明：大一互联原持有立昂旗云（广州）科技有限公司 100% 股权。2019 年 5 月 7 日，根据股东会决议，立昂旗云新增注册资本人民币 5,500 万元，由本公司认缴。本次股权变更已于 2019 年 6 月 14 日进行了工商变更登记。本次增资后，立昂旗云实收资本变更为 10,500.00 万元，大一互联出资 5,000 万元，持股比例为 47.62% 股权；本公司出资 5,500 万元，持股比例为 52.38%。

2、 合并成本

	立昂旗云（广州）科技有限公司
现金	55,000,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	
合并成本合计	55,000,000.00

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	立昂旗云（广州）科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	110,305,873.40	17,640,841.25
货币资金	84,580,016.54	128,310.90
预付款项	75,910.08	2,487.47
其他应收款	6,157,712.75	997,500.00
其他流动资产	1,472,835.02	109,142.88
固定资产	21,471.48	
在建工程	17,997,927.53	16,403,400.00
负债：	11,154,291.06	20,711,422.28
借款		
应付账款	500,000.00	500,000.00
应付职工薪酬	385,561.40	93,326.00
应交税费	134,097.85	322.60
其他应付款	10,134,631.81	20,117,773.68
净资产	99,151,582.34	-3,070,581.03
减：少数股东权益		
取得的净资产	99,151,582.34	-3,070,581.03

(三) 其他原因的合并范围变动

1、 以直接设立方式增加的子公司

2019年3月20日，子公司沃驰科技与肖胜辉共同出资设立云桥网安信息科技有限公司，注册资本为人民币100.00万元。沃驰科技持股比例为51%，取得实质控制权。2019年9月，肖胜辉将其持有的云桥网安49%的股权以人民币49万元转让给子公司沃驰科技，沃驰科技持股比例为100%。

2019年4月子公司沃驰科技子公司乌鲁木齐云桥出资设立杭州极趣信息科技有限公司。该公司于2019年4月16日完成工商设立登记，注册资本为人民币100.00万元，乌鲁木齐云桥持股比例为100%。

2019年9月立昂技术出资设立立昂云数据（杭州）有限公司。该公司于2019年9月16日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，立昂技术持股比例为100%。

2019年7月立昂技术注册设立新疆立昂智维信息技术有限公司。该公司于2019年7月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000.00万元，立昂技术持股比例为100%。

2019年8月立昂技术注册设立立昂技术中东有限公司。该公司于2019年8月1日完成工商设立登记，注册资本为100.00万沙特里亚尔，立昂技术持股比例为100%。

2、 注销孙公司

孙公司霍尔果斯迅达于2019年5月21日完成税务注销，于2019年8月14日办妥工商注销登记。

孙公司深圳比格高于2019年11月14日完成税务注销，于2019年11月29日办妥工商注销登记。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆立昂极视信息技术有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	通信	100.00		设立
喀什立昂同盾信息技术有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	通信	100.00		设立
立昂云数据（杭州）有限公司	杭州	杭州	信息技术	100.00		新设
新疆立昂智维信息技术有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	信息技术	100.00		新设

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	
立昂技术中东有限公司	沙特	沙特	信息技术	100.00		新设
新疆汤立科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	信息技术	100.00		非同一控制收购
立昂旗云(广州)科技有限公司	广州	广州	信息传输、软件和信息技术服务	100.00		非同一控制收购
广州大一互联网络科技有限公司	广州	广州	电信增值业务	100.00		非同一控制收购
广州蓝动信息科技有限公司	广州	广州	电信增值业务		100.00	非同一控制收购
广州盈赢信息科技有限公司	广州	广州	电信增值业务		100.00	非同一控制收购
北京万里网络科技有限公司	北京	北京	电信增值业务		100.00	非同一控制收购
佛山市明茂网络科技有限公司	佛山	佛山	电信增值业务		51.00	非同一控制收购
上海德圭信息科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务		100.00	非同一控制收购
杭州沃驰科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业	100.00		非同一控制收购
乌鲁木齐云桥网安信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	互联网服务业		100.00	新设
杭州极趣信息科技有限公司	杭州	杭州	技术咨询、服务		100.00	新设
北京博锐智达科技有限公司	北京	北京	技术咨询、服务		100.00	非同一控制收购
杭州尊软信息科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州逐梦工场科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州中佰信息科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州修格信息科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制

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	
						制收购
霍尔果斯盛讯互动娱乐传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
北京黄蚂蚁文化传媒有限公司	北京	北京	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
浙江恒华网络科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州多阳电子商务有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州道渠科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
深圳前海比格高文化传播有限公司	深圳	深圳	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
温州慷璐互联网文化发展有限公司	温州	温州	电商业务		61.89	非同一控制收购
温州青橙玩家文化传媒有限公司	温州	温州	电商业务		61.89	非同一控制收购
杭州十指科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		61.89	非同一控制收购
杭州欣阅信息科技有限公司	杭州	杭州	阅读分销业务		100.00	非同一控制收购
杭州上岸网络科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
广州上岸信息科技有限公司	广州	广州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
霍尔果斯迅达网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
广州中景网络科技有限公司	广州	广州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
海南新声代通信科技有限公司	海口	海口	互联网服务业		100.00	非同一控制收购

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	
杭州萱汐信息科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州玉格网络科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
温州慷璐互联网文化发展有限公司	38.11%	-872,925.86		-269,357.89
佛山市明茂网络科技有限公司	49.00%	1,978,285.08		271,331.88

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
温州慷璐互联网文化发展有限公司	3,265,504.27	204,526.26	3,470,030.53	4,176,821.11	-	4,176,821.11						
佛山市明茂网络科技有限公司	2,827,558.96	20,348,336.65	23,175,895.61	15,802,886.96	6,819,270.13	22,622,157.09						

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
温州慷璐互联网文化发展有限公司	3,021,426.61	-2,178,536.51	-2,178,536.51	1,245,705.81				
佛山市明茂网络科技有限公司	11,155,129.09	4,037,316.49	4,037,316.49	1,447,758.13				

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
新疆城科智能科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	工程	4.00		权益法	否
浙江竹石文化传媒有限公司	浙江杭州	浙江杭州	居民服务、修理和其他业务		20.00	权益法	否
新疆九安智慧科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	工程	36.00		权益法	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	新疆城科智能科技股份 有限公司	浙江竹石文化传媒有限 公司	新疆九安智慧科技股份有 限公司	新疆城科智能科技股份有限 公司	浙江竹石文化传媒 有限公司	新疆九安智慧科技股份 有限公司
流动资产	115,973,256.94	6,907,285.57	81,769,120.99	106,424,430.46		
非流动资产	22,376,456.88	1,227,405.62	12,433,991.40	23,966,126.25		
资产合计	138,349,713.82	8,134,691.19	94,203,112.39	130,390,556.71		
流动负债	109,843,711.97	3,851,992.53	58,523,399.58	96,483,816.05		
非流动负债	221,706.89		10,077,855.68			
负债合计	110,065,418.86	3,851,992.53	68,601,255.26	96,483,816.05		
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	28,284,294.96	4,282,698.66	21,638,713.82	33,906,740.66		

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	新疆城科智能科技股份 有限公司	浙江竹石文化传媒有限 公司	新疆九安智慧科技股份有 限公司	新疆城科智能科技股份有限 公司	浙江竹石文化传媒 有限公司	新疆九安智慧科技股份 有限公司
按持股比例计算的净资产份额	1,131,371.80	856,539.73	7,789,936.98	1,307,239.67		
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,131,371.80	856,539.73	7,789,936.98	1,307,239.67		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	77,018,571.64	5,903,151.83	17,774,829.94	115,451,170.55		
净利润	-6,722,445.70	-266,507.72	2,077,798.97	746,941.79		
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-6,722,445.70	-266,507.72	2,077,798.97	746,941.79		
本期收到的来自联营企业的股利						

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内部审阅部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过业务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审阅师也会审阅风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审阅委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。

公司通过对已有客户信用的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。固定利率借款占外部借款的80%-100%。为维持该比例，本公司可能运用授信额度内循环使用借款以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、汇率风险

本公司无外币业务，暂无汇率风险。

3、其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在投资活动面临的市场价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，对公司内货币资金采用集中管理，计划支付，统一调配的方式，以合理保证所有合理预测的情况下拥有充足的资金以偿还到期债务。公司本期期末流动比率为 1.61。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的控股股东、最终控制方是王刚。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
新疆城科智能科技股份有限公司	联营企业
浙江竹石文化传媒有限公司	联营企业
新疆九安智慧科技股份有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司	控股股东之妹控制的其他公司
新疆立通通用设备制造有限公司	主要股东之控股公司
杭州芷懿投资管理有限公司	主要股东直接或间接控制的企业
闫敏	控股股东之配偶
王义	关键管理人员
蒋敏琪	关键管理人员之配偶
钱炽峰	主要股东、关键管理人员

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新疆城科智能科技股份有限公司	采购材料	8,985,862.44	12,952,753.97
新疆城科智能科技股份有限公司	接受劳务	473,087.50	3,780,621.35
杭州芷懿投资管理有限公司	购车	467,418.71	
新疆汤立科技有限公司	采购材料		64,741.41

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
乌鲁木齐齐绿谷翠苑房地产开发有限公司	设备销售	268,411.50	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租 赁费	上期确认的租 赁费
新疆立通通用设备制造有限公司	仓库、办公	439,771.42	583,120.91
杭州芷懿投资管理有限公司	房屋建筑物	247,091.60	

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
喀什立昂同盾信息技术股份有 限公司	11,976,425.00	2019/1/28	2022/1/27	否
新疆立昂极视信息技 术有限公司	10,000,000.00	2019/9/25	2022/9/25	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
王刚及其配偶	8,790,000.00	2017/8/3	2022/8/3	否
王刚及其配偶	15,532,873.82	2019/8/27	2023/8/26	否
王刚及其配偶、喀什同盾	29,545,589.74	2019/5/23	2022/4/23	否
王刚、喀什喀什同盾	22,087,408.67	2019/8/7	2022/8/6	否
王刚	8,235,696.40	2019/9/3	2022/9/2	否
王刚及其配偶	30,801,375.00	2019/1/23	2020/7/31	否
王刚及其配偶	164,900,000.00	2019/3/26	2024/3/25	否
王刚及其配偶、喀什同盾	20,000,000.00	2019/9/20	2022/9/19	否
王刚及其配偶	49,969,700.00	2019/6/17	2023/6/16	否

注：关联方担保详见本附注五、（十九）、（二十八）。

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	年利率	本期利息
拆入					
王刚	15,000,000.00	2018/3/26	2019/5/21	7.750%	484,375.00
王刚	5,000,000.00	2018/5/8	2019/5/21	7.750%	161,458.33
王刚	5,000,000.00	2018/12/6	2019/5/21	7.750%	161,458.33
王刚	10,000,000.00	2019/3/13	2019/5/21	7.750%	150,694.44
王刚	10,000,000.00	2019/3/25	2019/5/21	7.750%	124,861.11

5、 管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	5,188,783.65	3,440,766.54

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司	303,305.00	15,165.25		
预付账款					
	乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司			1,500,000.00	
其他非流动资产					
	乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司	9,780,241.33			

2、 项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	新疆城科智能科技股份有限公司	26,375,612.58	17,498,416.56
	新疆汤立科技有限公司		75,100.00
其他应付款			
	钱炽峰	19,440.60	871,207.01
其他流动负债			
	王刚		25,000,000.00

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：5,870,000.00 元。

公司本期行权的各项权益工具总额：0 元。

公司本期失效的各项权益工具总额：0 元。

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：行权价格 9.76 元，合同剩余期限 3 年 11 个月。

其他说明：

(1) 2019 年 9 月 16 日召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议，分别审议并通过了《关于<立昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划

（草案）>及其摘要的议案》、《关于<立昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划》、《关于核实公司 2019 年限制性股票激励计划本次授予激励对象名单的议案》。本激励计划拟授予的限制性股票数量为 600 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 275,186,658 股的 2.1803%。本激励计划授予的限制性股票的授予价格为每股 9.76 元。

（2）2019 年 9 月 17 日至 2019 年 9 月 27 日，本公司对本次授予激励对象的名单在公司内网进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2019 年 9 月 30 日，公司披露了《监事会关于公司 2019 年限制性股票激励对象之审核意见及公示情况的说明》。

（3）2019 年 10 月 9 日，公司召开 2019 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于<立昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<立昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划的议案》，并披露了《关于 2019 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

（4）2019 年 11 月 15 日，公司召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于调整 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，激励对象人数由 69 名调整为 59 名，授予的限制性股票数量由 600 万股调整为 587 万股。

（5）2019 年 11 月 22 日，公司披露了《关于 2019 年限制性股票登记完成的公告》。限制性股票上市日期 2019 年 11 月 26 日，授予人数 59 人，授予数量 587 万股，授予价格为 9.76 元每股，授予数量占授予前上市公司总股本的比例为 2.1331%。第一个解除限售期：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；第二个解除限售期：自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；第三个解除限售期：自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 20%；第四个解除限售期：自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 20%。限制性股票解除限售条件：第一个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2019 年营业收入增长率不低于 100%；第二个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2020 年营业收入增长率不低于 125%；第三个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2021 年营业收入增长率不低于 150%；第四个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2022 年营业收入增长率不低于 180%。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）模型对授予的股票期权成本进行估计。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新的可行权员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：3,263,964.58

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：3,263,964.58

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 子公司的原股东对业绩承诺的补偿情况

2018年6月26日，公司与金泼、杭州萱汐投资管理合伙企业（有限合伙）、上海泰卧企业管理合伙企业（有限合伙）、李张青、王建国，（以下简称补偿义务主体）签署《业绩补偿协议》。补偿义务主体对沃驰科技业绩承诺期的净利润（经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润再扣除投资收益的影响金额）承诺为：2018年度、2019年度和2020年度的净利润分别不低于10,000.00万元、12,500.00万元、15,000.00万元。

杭州沃驰科技有限公司2019年度经审计的扣除非经常损益、扣除投资收益、后归属于母公司的净利润为124,714,672.52元，累计实现程度99.77%。

2018年6月20日，本公司与钱焯峰、武穴唯心信息科技合伙企业（有限合伙）、广州市欣聚沙投资企业（有限合伙）（以下简称补偿义务主体）签署《业绩补偿协议》，2018年8月18日，本公司与补偿义务主体签订《业绩补偿协议之补充协议》，确定了2018年4月确认股权激励费用作为偶然性因素，在计算大一互联2018年度实际实现的净利润时，不考虑上述股权相互股权激励费用对业绩承诺的影响，在计算实际实现的业绩时予以剔除，即不影响业绩承诺。广纸云数据中心项目所需资金将由立昂技术以募集资金方式投入，所取得的收益不计算在承诺业绩当中。补偿义务主体对大一互联业绩承诺期的净利润（经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润再扣除广纸云净利润的影响金额）承诺为：2018年度、2019年度和2020年度的净利润分别不低于3,600.00万元、4,320.00万元及5,184.00万元。

大一互联2018年度经审计的扣除非经常损益、扣除立昂旗云净利润影响后归

属于母公司的净利润为 38,924,965.95 万元，2019 年度经审计的扣除非经常损益、扣除立昂旗云净利润影响后归属于母公司的净利润为 41,245,893.47 万元，累计实现程度 101.23%。

2、 与借款相关的承诺

详见本附注五、（十九）、（二十八）。

（二） 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

（一） 利润分配情况

经 2020 年 4 月 27 日公司第三届董事会第二十一次会议审议通过 2019 年年度利润分配方案为：以总股本 281,056,658.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元，共人民币（含税）计 42,158,498.70 元，以资本公积向全体股东每 10 股转增普通股 5 股，共计转增 140,528,329.00 股，转增后公司总股本为股 421,584,987.00 股。

（二） 其他资产负债表日后事项说明

1、 全资子公司沃驰科技以收购方式增加子公司

2020 年 3 月 3 日，子公司沃驰科技召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于收购杭州一听一怡文化传媒有限公司 51% 股权的议案》，同意以人民币 850.00 万元为交易对价收购自然人张昕怡持有的杭州一听一怡文化传媒有限公司 51% 的股权，沃驰科技已依照股权转让协议的约定支付交易对方股权转让款 850.00 万元，2020 年 3 月 10 日完成工商变更登记手续。

2、 全资子公司沃驰科技处置联营公司的股权

2020 年 3 月，子公司沃驰科召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于转让参股公司浙江竹石文化传媒有限公司 20% 股权的议案》，沃驰科技与浙江竹石文化传媒有限公司(以下简称“浙江竹石”)控股股东周晶签订股权转让协议，同意以人民币 220.00 万元人民币的价格将其持有的浙江竹石 400.00 万股（其中未出资到位 200.00 万股）转让给周晶，本次交易完成后，子公司沃驰科技不再持有浙江竹石文化传媒有限公司的股权。

3、 向银行申请授信额度暨关联交易

（1）公司子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司(以下简称“喀什同盾”)拟向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 2,000 万元综合授信额度，

授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等,本次授信由公司提供担保,由公司控股股东、实际控制人王刚先生及副总裁、喀什同盾法人王义先生提供连带责任保证担保,由子公司喀什同盾应收账款做质押。

(2) 公司拟向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 600 万元综合授信额度,授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等,本次授信由“立昂技术研发服务中心”不动产 1-5 层做抵押,由公司控股股东、实际控制人王刚提供连带责任保证担保。

(3) 公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 6,000 万元的综合授信额度,授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等,本次授信由喀什同盾提供担保,由公司控不东、实际控制人王刚提供连带责任保证担保。

4、非公开发行 A 股股票预案

公司于 2020 年 3 月 3 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了关于公司 2020 年度创业板非公开发行 A 股股票的相关议案。非公开发行股票预案的披露事项不代表审批机关对本次非公开发行股票相关事项的实质性判断、确认或批准,本次非公开发行股票相关事项的生效和完成尚需公司股东大会审议通过及有关审批机关的核准。

5、新型冠状病毒肺炎疫情的影响

自 2020 年年初以来,新型冠状病毒肺炎疫情(以下简称“新冠肺炎疫情”)在我国及其他一些国家和地区传播,对经济活动产生了较大影响。目前,国内疫情已逐步得到有效控制。对此,公司一方面依旧严格贯彻落实防控工作的各项要求,主动采取预防措施确保员工健康和运营安全;另一方面公司采取措施积极主动推进复产复工工作,目前已实现全面复工复产。后续公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况,积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

十三、其他重要事项

(一) 债权转让

公司于 2019 年 12 月 30 日召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司及子公司债权转让的议案》,公司及子公司喀什同盾、立昂极视承接喀什市公安局、喀什市教育局、喀什市浩罕乡人民政府、喀什市重点项目建设管理中心、喀什市城市

管理行政执法局五家单位多个工程、设备销售及项目，形成应收债权的账面原值为 336,563,845.24 元、账面净值 290,918,777.26 元。

2019 年 12 月，喀什市公安局、喀什市教育局、喀什市浩罕乡人民政府、喀什市重点项目建设管理中心、喀什市城市管理行政执法局与喀什城建投资集团有限公司签订《债权人、债务移交协议》，将上述债权划拨给喀什城建投资集团有限公司。

本公司及子公司喀什立昂同盾、立昂极视与喀什城建投资集团有限公司签订《债权转让协议》，将上述原值为 336,563,845.24 元的债权以 246,097,246.00 元的对价转让给喀什城建投资集团有限公司，喀什城建投资集团有限公司于 2019 年 12 月 25 日一次性付清。

本次债权转让收到的对价 246,097,246.00 元，与应收债权账面净值 290,918,777.26 元的差异形成转让损失 44,821,531.25 元，计入 2019 年度投资收益。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按西北地区、华南地区、华东地区确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

2、 报告分部的财务信息

项目	西北地区	华南地区	华东地区	分部间抵销	合计
资产总额	3,706,561,049.28	395,018,746.66	305,951,089.96	703,154,254.90	3,704,376,631.00
负债总额	1,262,215,317.35	124,008,132.41	114,422,470.08	197,071,051.59	1,303,574,868.25
营业收入	657,220,938.57	337,795,336.28	389,754,443.87	2,800,354.85	1,381,970,363.87
营业成本	484,621,940.26	151,598,213.89	302,836,532.47	2,465,691.63	936,590,994.99
净利润	24,198,371.21	125,666,851.09	41,745,385.29	703,154,254.90	123,129,285.60

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	131,774.66	128,285.34
商业承兑汇票	166,160.00	131,600.00
合计	297,934.66	259,885.34

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		131,774.66
商业承兑汇票		166,160.00
合计		297,934.66

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	383,378,813.93	244,470,540.60
1 至 2 年	136,557,016.33	269,321,318.03
2 至 3 年	203,104,002.37	58,027,433.29
3 至 4 年	23,801,383.57	40,802,881.93
4 至 5 年	31,684,601.66	6,005,040.03
5 年以上	4,328,481.98	3,249,107.64
小计	782,854,299.84	621,876,321.52
减：坏账准备	135,332,698.13	85,015,661.45
合计	647,521,601.71	536,860,660.07

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项评估信用风险单独计提坏账准备					
按类似信用风险特征组合计提坏账准备	782,854,299.84	100.00	135,332,698.13	17.29	647,521,601.71
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	782,854,299.84	100.00	135,332,698.13	17.29	647,521,601.71
不计提坏账准备的内部往来					
合计	782,854,299.84	100.00	135,332,698.13		647,521,601.71

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	621,876,321.52	100.00	85,015,661.45	13.67	536,860,660.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	621,876,321.52	100.00	85,015,661.45		536,860,660.07

按类似信用风险组合计提坏账准备的项目：：

组合计提方法：账龄分析法计提坏账准备组合：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	383,378,813.93	19,168,940.70	5.00
1-2年(含2年)	136,557,016.33	13,655,701.64	10.00
2-3年(含3年)	203,104,002.37	60,931,200.71	30.00
3-4年(含4年)	23,801,383.57	11,900,691.78	50.00
4-5年(含5年)	31,684,601.66	25,347,681.33	80.00
5年以上	4,328,481.98	4,328,481.97	100.00
合计	782,854,299.84	135,332,698.13	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或 转回	转销或核销	合并范围变化 而增加	
单项评估信用风险单独计提坏账准备							

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或 转回	转销或核销	合并范围变化 而增加	
按类似信用风险特征 组合计提坏账准备	85,015,661.45	85,015,661.45	66,092,994.45		15,775,957.77		135,332,698.13
合计	85,015,661.45	85,015,661.45	66,092,994.45		15,775,957.77		135,332,698.13

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
无法收回款项核销	2,320,085.74
债权转让款项核销	13,455,872.03

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
第一名	102,505,771.53	13.09	8,209,134.52
第二名	75,298,387.11	9.62	9,499,900.04
第三名	60,680,867.10	7.75	17,461,610.89
第四名	50,307,020.00	6.43	15,092,106.00
第五名	33,394,072.96	4.27	1,669,703.65
合计	322,186,118.70	41.16	51,932,455.09

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	62,000,000.00	
其他应收款项	112,163,708.32	99,854,907.20
合计	174,163,708.32	99,854,907.20

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
广州大一互联网络科技有限公司	4,000,000.00	
杭州沃驰科技股份有限公司	58,000,000.00	

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
小计	62,000,000.00	
减：坏账准备		
合计	62,000,000.00	

2、其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	44,450,155.41	31,871,177.01
1至2年	26,113,426.30	68,025,237.57
2至3年	43,018,541.64	670,843.52
3至4年	250,447.10	666,652.30
4至5年	17,200.00	71,000.00
5年以上	1,403,000.00	1,393,000.00
小计	115,252,770.45	102,697,910.40
减：坏账准备	3,089,062.13	2,843,003.20
合计	112,163,708.32	99,854,907.20

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
定金、押金及保证金	18,889,731.45	15,544,924.26
备用金	421,202.57	620,772.86
代垫款及其他	18,768.94	156,294.46
关联方往来	95,923,067.49	86,375,918.82
合计	115,252,770.45	102,697,910.40

（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)	
年初余额	2,843,003.20			2,843,003.20
年初余额在本期	2,843,003.20			2,843,003.20

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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	246,058.93			246,058.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,089,062.13			3,089,062.13

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				合并范围变化而增加	期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	转销或核销		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,843,003.20	2,843,003.20	246,058.93					3,089,062.13

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
喀什立昂同盾信息技术有限公司	关联方往来	93,465,540.72	1 年以内 27741621.9; 1-2 年 25,172,946.36; 2-3 年 4,055,0972.46	81.10	
乌鲁木齐中博新技	投标保证金	6,643,735.58	1 年以内	5.76	332,186.78

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
术有限公司	金				
新疆立昂极视信息 技术有限公司	投标保证金	1,700,978.50	1 年以内	1.48	
西安祥泰软件设备 系统有限责任公司	履约保证 金	1,270,000.00	5 年以上	1.10	1,270,000.00
杭州海康威视系统 技术有限公司	投标保证金	1,190,000.00	1 年以内	1.03	59,500.00
合计		104,270,254.80		90.47	1,661,686.78

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	1,787,211,456.65		1,787,211,456.65	22,600,000.00		22,600,000.00
对联营、合营企业 投资	16,096,349.47		16,096,349.47	2,453,500.14		2,453,500.14
合计	1,803,307,806.12		1,803,307,806.12	25,053,500.14		25,053,500.14

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
喀什立昂同盾信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
新疆立昂极视信息技术有限公司	7,600,000.00			7,600,000.00		
广州大一互联网络科技有限公司		500,358,090.83		500,358,090.83		
杭州沃驰科技股份有限公司		1,198,961,952.08		1,198,961,952.08		
立昂云数据（杭州）有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
立昂旗云（广州）科技有限公司		55,000,000.00		55,000,000.00		
新疆汤立科技有限公司		5,291,413.74		5,291,413.74		
合计	22,600,000.00	1,764,611,456.65		1,787,211,456.65		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
1. 联营企业											
新疆汤立科技有限公司	1,146,260.47	4,900,000.00		-754,846.73					-5,291,413.74		
新疆城科智能科技股份 有限公司	1,307,239.67			-268,897.83						1,038,341.84	
新疆九安智慧科技股份 有限公司		14,310,000.00		748,007.63						15,058,007.63	
合计	2,453,500.14	19,210,000.00		-275,736.93					-5,291,413.74	16,096,349.47	

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	535,858,411.85	426,990,347.18	565,575,490.15	412,710,574.64
其他业务	43,404.75		64,957.26	111,421.72
合计	535,901,816.60	426,990,347.18	565,640,447.41	412,821,996.36

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	535,858,411.85	565,575,490.15
其中：公共安全业务	311,380,361.18	379,589,165.23
通信网络业务	224,478,050.67	185,986,324.92
其他业务收入	43,404.75	64,957.26
其中：利息收入	43,404.75	
材料销售		64,957.26
合计	535,901,816.60	565,640,447.41

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
以成本法核算的长期股权投资收益	67,000,000.00	
以权益法核算的长期股权投资收益	-275,736.93	-1,248,499.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,119,358.56	
合计	63,604,904.51	-1,248,499.86

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	57,068.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	4,802,933.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产	407,389.80	

项目	金额	说明
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		
债权转让损失	-44,821,531.25	
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,311,379.03	
增值税加计扣除	2,780,068.53	
小计	-38,085,450.21	
所得税影响额	-145,938.80	
少数股东权益影响额（税后）	-339,813.72	
合计	-38,571,202.73	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.68	0.60	0.60

立昂技术股份有限公司

二〇二〇四月二十七日