

大唐电信科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2020 年度

信会师报字[2021]第 ZG11031 号

大唐电信科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
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	1-128

审计报告

信会师报字[2021]第 ZG11031 号

大唐电信科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大唐电信科技股份有限公司（以下简称“大唐电信”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了大唐电信 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于大唐电信，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，截至 2020 年 12 月 31 日，大唐电信所有者权益为-51,926.99 万元，归属于母公司所有者权益为-131,187.30 万元，2020 年度净利润为-173,763.40 万元，归属于母公司股东的净利润为-136,381.11 万元。如财务报表附注二所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对大唐电信持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、 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。

除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 商誉减值	
关于商誉的会计政策详情及披露信息请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(十九)及“五、合并财务报表项目附注”注释(十六)。 截至2020年12月31日，大唐电信合并财务报表中的商誉余额为135,183.92万元，商誉减值准备135,029.66万元。 大唐电信管理层(以下简称“管理层”)对商誉至少每年进行减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。 预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，我们将商誉减值识别为关键审计事项。	我们就商誉减值实施的审计程序包括： 1、评估并测试商誉减值的内部控制设计和执行的有效性。 2、评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质及客观性。 3、与外部专家进行沟通，判断对商誉减值测试所依据的评估和预测采用的相关假设和参数是否合理，评估方法是否恰当。 4、评价商誉减值的相关测试和披露是否符合相关会计准则的规定。 5、与管理层和治理层就计提商誉减值准备的依据和结果进行了讨论。

(二) 应收款项的减值	
关于应收款项减值的会计政策详情及披露信息请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(十)、“五、合并财务报表项目附注”注释(三)、(五)和(九)及“十四、母公司财务报表主要项目”注释(一)和(二)。 截至2020年12月31日,大唐电信应收账款账面余额170,880.83万元,应收账款坏账准备为124,590.16万元;其他应收款账面余额123,531.87万元,其他应收款坏账准备116,989.80万元;长期应收款账面余额2,269.40万元,长期应收款坏账准备2,269.40万元。 管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况,包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。 由于管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,为此我们确定应收款项的减值作为关键审计事项。	我们就应收款项的减值实施的审计程序包括: 1、了解、评估并测试了大唐电信自审批客户信用期至定期审阅客户应收款项坏账准备的流程以及管理层关键内部控制。 2、分析采用的会计政策的合理性,包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。 3、获取坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账政策执行;重新计算坏账计提金额是否准确。 4、通过分析应收款项的账龄、客户信誉情况和客户的历史回款情况,并执行应收款项函证程序及检查期后回款情况等,评价应收款项坏账准备计提的合理性。 5、对于大额涉诉债权,就其可回收性,必要时利用了律师等专家工作,评价其胜任能力、专业素质及客观性,并对其工作进行必要复核。

五、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括大唐电信 2020 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。

六、 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，管理层负责评估大唐电信的持续经营能力，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。

治理层负责监督大唐电信的财务报告过程。

七、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对大唐电信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大唐电信不能持续经营。

(五)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。

(六)就大唐电信中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并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·上海

中国注册会计师:



2021年4月27日

大唐电信科技股份有限公司
合并资产负债表
2020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)	307,122,862.85	440,417,330.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	15,664,986.55	13,555,757.40
应收账款	(三)	462,906,711.12	1,016,407,828.32
应收款项融资			
预付款项	(四)	203,453,267.63	246,654,508.65
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)	65,420,706.14	493,305,321.42
买入返售金融资产			
存货	(六)	210,033,279.95	390,918,731.52
合同资产	(七)	1,165,019.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	30,266,450.88	49,038,238.47
流动资产合计		1,296,033,284.29	2,650,297,715.86
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(九)		
长期股权投资	(十)	1,104,721,061.14	1,200,088,062.33
其他权益工具投资	(十一)	60,973,400.00	44,453,100.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十二)	400,320,087.22	496,110,012.59
在建工程	(十三)		48,310.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	156,619,378.72	435,666,319.90
开发支出	(十五)	92,706,467.22	240,295,434.43
商誉	(十六)	1,542,633.71	628,818,646.26
长期待摊费用	(十七)	9,852,436.66	5,835,410.67
递延所得税资产	(十八)	17,650,596.23	68,064,546.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,844,386,060.90	3,119,379,843.57
资产总计		3,140,419,345.19	5,769,677,559.43

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:

大唐电信科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020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）	667,972,328.68	1,194,242,977.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十）	19,721,133.29	26,239,237.80
应付账款	（二十一）	593,271,478.59	898,646,443.73
预收款项	（二十二）		144,914,585.14
合同负债	（二十三）	134,445,268.73	
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	（二十四）	64,195,255.82	38,217,537.52
应交税费	（二十五）	12,266,029.80	11,423,454.23
其他应付款	（二十六）	1,136,422,930.09	699,121,072.06
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	（二十七）	342,634,181.22	903,433,010.72
其他流动负债	（二十八）	6,223,656.65	
流动负债合计		2,977,152,262.87	3,916,238,318.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十九）	470,144,194.30	212,061,173.52
长期应付职工薪酬	（三十）	1,915,171.71	3,311,872.25
预计负债	（三十一）	39,591,653.70	43,750,862.11
递延收益	（三十二）	161,757,906.42	162,330,979.32
递延所得税负债	（十八）	9,128,006.65	6,729,353.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		682,536,932.78	428,184,241.13
负债合计		3,659,689,195.65	4,344,422,560.02
所有者权益：			
股本	（三十三）	882,108,472.00	882,108,472.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十四）	4,429,266,023.34	4,425,741,779.71
减：库存股			
其他综合收益	（三十五）	12,201,853.36	-13,258,478.69
专项储备			
盈余公积	（三十六）	68,610,419.54	60,500,071.92
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	-6,704,059,782.27	-5,321,545,128.04
归属于母公司所有者权益合计		-1,311,873,014.03	33,546,716.90
少数股东权益		792,603,163.57	1,391,708,282.51
所有者权益合计		-519,269,850.46	1,425,254,999.41
负债和所有者权益总计		3,140,419,345.19	5,769,677,559.43

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：

大唐电信科技股份有限公司
母公司资产负债表
2020 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		80,995,323.71	25,505,714.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	100,810,037.25	101,944,523.55
应收款项融资			
预付款项		148,951,751.90	147,113,187.26
其他应收款	(二)	1,618,590,540.52	1,955,433,287.61
存货		4,424,555.75	4,536,749.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,245,929.36	10,929,979.86
流动资产合计		1,964,018,138.49	2,245,463,441.89
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,953,910,897.63	4,786,308,618.92
其他权益工具投资		49,073,400.00	31,253,100.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		124,003,013.02	144,462,638.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,925,106.70	37,654,560.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,845,083.22	4,356,234.55
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,168,757,500.57	5,004,035,152.14
资产总计		6,132,775,639.06	7,249,498,594.03

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:

大唐电信科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 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	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		209,847,103.39	605,422,675.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		112,763,543.04	127,728,263.86
预收款项			3,734,432.18
合同负债		4,057,831.92	
应付职工薪酬		8,260,988.39	161,296.59
应交税费		111,164.97	79,552.16
其他应付款		3,423,606,598.23	2,863,690,837.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		170,492,585.45	687,979,637.63
其他流动负债		400,609.65	
流动负债合计		3,929,540,425.04	4,288,796,695.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		263,021,517.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,001,297.44	
递延收益		3,417,465.31	3,554,965.31
递延所得税负债		4,739,730.95	284,655.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		278,180,010.87	3,839,621.26
负债合计		4,207,720,435.91	4,292,636,316.58
所有者权益：			
股本		882,108,472.00	882,108,472.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,701,210,577.57	3,701,210,577.57
减：库存股			
其他综合收益		14,219,192.84	853,967.84
专项储备			
盈余公积		66,596,679.57	60,500,071.92
未分配利润		-2,739,079,718.83	-1,687,810,811.88
所有者权益合计		1,925,055,203.15	2,956,862,277.45
负债和所有者权益总计		6,132,775,639.06	7,249,498,594.03

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：

大唐电信科技股份有限公司
合并利润表
2020 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		1,207,211,485.29	1,430,647,507.10
其中: 营业收入	(三十八)	1,207,211,485.29	1,430,647,507.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,647,335,696.70	2,026,912,136.13
其中: 营业成本	(三十八)	820,402,586.21	1,031,091,682.36
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	(三十九)	11,988,695.69	14,076,412.09
销售费用	(四十)	104,774,876.46	136,292,998.96
管理费用	(四十一)	298,668,981.44	337,198,626.60
研发费用	(四十二)	293,576,102.30	274,587,636.23
财务费用	(四十三)	117,924,454.60	233,664,779.89
其中: 利息费用	(四十三)	111,973,194.01	230,541,560.74
利息收入	(四十三)	2,766,604.36	2,780,571.03
加: 其他收益	(四十四)	16,910,850.37	96,910,739.79
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十五)	30,171,331.94	-188,747,700.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(四十五)	-124,914,019.30	-188,853,316.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十六)	-370,074,724.42	-51,682,535.14
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十七)	-840,118,934.09	-199,348,810.69
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十八)	492,359.35	-289,189.91
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-1,602,743,328.26	-939,422,125.95
加: 营业外收入	(四十九)	6,077,465.73	18,996,902.16
减: 营业外支出	(五十)	91,268,867.36	56,093,469.81
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-1,687,934,729.89	-976,518,693.60
减: 所得税费用	(五十一)	49,699,255.62	18,035,508.51
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,737,633,985.51	-994,554,202.11
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,737,633,985.51	-994,554,202.11
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)		-1,363,811,107.12	-899,323,157.29
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-373,822,878.39	-95,231,044.82
六、其他综合收益的税后净额	(三十五)	23,456,266.09	1,599,350.23
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(三十五)	25,460,332.05	1,261,414.57
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		12,723,695.87	909,800.45
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		12,723,695.87	909,800.45
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		12,736,636.18	351,614.12
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,426,054.57	292,813.73
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		14,162,690.75	58,800.39
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	(三十五)	-2,004,065.96	337,935.66
七、综合收益总额		-1,714,177,719.42	-992,954,851.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,338,350,775.07	-898,061,742.72
归属于少数股东的综合收益总额		-375,826,944.35	-94,893,109.16
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-1.5461	-1.0195
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-1.5461	-1.0195

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:

大唐电信科技股份有限公司
母公司利润表
2020 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	(四)	23,532,849.97	38,515,588.36
减：营业成本	(四)	19,642,225.92	25,234,144.63
税金及附加		3,623,815.03	3,378,671.00
销售费用		3,378,700.51	106,299.24
管理费用		60,513,726.97	65,656,378.30
研发费用		9,489,536.68	11,442,590.55
财务费用		26,318,678.31	131,594,552.91
其中：利息费用		27,371,811.09	127,915,165.65
利息收入		1,081,299.80	2,249,032.59
加：其他收益		1,124,564.81	2,271,429.08
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-234,266,739.44	-21,737,137.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	-2,193,757.25	1,890,960.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-106,457,415.83	-6,500,289.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-652,156,903.38	-122,036,934.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-930.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,091,190,327.29	-346,900,911.41
加：营业外收入			9,390.00
减：营业外支出		7,151,297.44	150,418.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,098,341,624.73	-347,041,939.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,098,341,624.73	-347,041,939.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,098,341,624.73	-347,041,939.46
（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		13,365,225.00	853,967.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		13,365,225.00	853,967.84
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		13,365,225.00	853,967.84
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,084,976,399.73	-346,187,971.62
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：

大唐电信科技股份有限公司
合并现金流量表
2020 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		1,397,418,873.59	1,809,791,398.55
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		8,548,780.06	11,166,953.35
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	96,048,445.36	155,687,013.32
经营活动现金流入小计		1,502,016,099.01	1,976,645,365.22
购买商品、接受劳务支付的现金		925,977,447.69	1,018,119,359.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		292,868,057.92	355,309,331.81
支付的各项税费		52,718,047.77	97,848,580.54
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	200,752,039.51	238,583,326.25
经营活动现金流出小计		1,472,315,592.89	1,709,860,598.58
经营活动产生的现金流量净额	(五十三)	29,700,506.12	266,784,766.64
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		153,748,446.04	
取得投资收益收到的现金		122,823,773.96	105,615.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,272,414.26	2,215,898.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五十三)	973,860.66	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	300,000,000.00	
投资活动现金流入小计		578,818,494.92	2,321,513.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,278,130.47	152,845,346.81
投资支付的现金		17,470,000.00	17,460,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	174,846,523.15	
投资活动现金流出小计		258,594,653.62	170,305,346.81
投资活动产生的现金流量净额		320,223,841.30	-167,983,833.18
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		223,727,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		223,727,600.00	
取得借款收到的现金		751,131,720.51	1,716,429,044.66
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	1,237,386,619.60	377,243,402.78
筹资活动现金流入小计		2,212,245,940.11	2,093,672,447.44
偿还债务支付的现金		1,947,999,368.96	2,332,672,047.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,659,776.64	150,657,568.41
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	(五十二)	638,323,532.17	247,274,225.07
筹资活动现金流出小计		2,698,982,677.77	2,730,603,840.66
筹资活动产生的现金流量净额		-486,736,737.66	-636,931,393.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,824,616.25	-160,017.07
五、现金及现金等价物净增加额	(五十三)	-139,637,006.49	-538,290,476.83
加：期初现金及现金等价物余额	(五十三)	403,517,962.40	941,808,439.23
六、期末现金及现金等价物余额	(五十三)	263,880,955.91	403,517,962.40

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：

大唐电信科技股份有限公司
母公司现金流量表
2020 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、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,059,230.55	10,207,772.34
收到的税费返还			1,163,675.18
收到其他与经营活动有关的现金		135,326,497.65	261,415,809.06
经营活动现金流入小计		153,385,728.20	272,787,256.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,827,811.38	16,725,708.61
支付给职工以及为职工支付的现金		28,749,640.29	31,059,007.38
支付的各项税费		3,889,636.44	4,019,369.02
支付其他与经营活动有关的现金		148,128,835.39	256,509,124.26
经营活动现金流出小计		184,595,923.50	308,313,209.27
经营活动产生的现金流量净额		-31,210,195.30	-35,525,952.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		980,001.00	80,666,706.40
取得投资收益收到的现金		4,278,375.59	1,833,589.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			770.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,258,376.59	82,501,065.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,726,306.36	23,979,625.44
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00	
投资活动现金流出小计		11,726,306.36	23,979,625.44
投资活动产生的现金流量净额		-6,467,929.77	58,521,440.50
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		801,782,220.00	1,503,965,555.33
收到其他与筹资活动有关的现金		1,952,448,053.31	9,859,182.33
筹资活动现金流入小计		2,754,230,273.31	1,513,824,737.66
偿还债务支付的现金		1,445,480,035.09	1,549,904,175.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,914,673.53	89,944,515.52
支付其他与筹资活动有关的现金		1,137,554,613.69	171,235,418.38
筹资活动现金流出小计		2,651,949,322.31	1,811,084,109.38
筹资活动产生的现金流量净额		102,280,951.00	-297,259,371.72
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		64,602,825.93	-274,263,883.91
加: 期初现金及现金等价物余额		16,391,977.69	290,655,861.60
六、期末现金及现金等价物余额		80,994,803.62	16,391,977.69

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:

大唐电信科技股份有限公司
合并所有者权益变动表

2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额											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	882,108,472.00			4,425,741,779.71		-13,258,478.69		60,500,071.92		-5,321,545,128.04	33,546,716.90	1,391,708,282.51	1,425,254,999.41
加：会计政策变更										-10,593,199.49	-10,593,199.49	-900,833.33	-11,494,032.82
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	882,108,472.00			4,425,741,779.71		-13,258,478.69		60,500,071.92		-5,332,138,327.53	22,953,517.41	1,390,807,449.18	1,413,760,966.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,524,243.63		25,460,332.05		8,110,347.62		-1,371,921,454.74	-1,334,826,531.44	-598,204,285.61	-1,933,030,817.05
（一）综合收益总额						25,460,332.05				-1,363,811,107.12	-1,338,350,775.07	-375,826,944.35	-1,714,177,719.42
（二）所有者投入和减少资本												-225,794,088.07	-225,794,088.07
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												-225,794,088.07	-225,794,088.07
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转								8,110,347.62		-8,110,347.62			
1．资本公积转增股本													
2．盈余公积转增股本													
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								8,110,347.62		-8,110,347.62			
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他				3,524,243.63							3,524,243.63	3,416,746.81	6,940,990.44
四、本期期末余额	882,108,472.00			4,429,266,023.34		12,201,853.36		68,610,419.54		-6,704,059,782.27	-1,311,873,014.03	792,603,163.57	-519,269,850.46

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:

大唐电信科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	882,108,472.00	优先股	永续债	其他	3,679,294,107.43		-14,519,893.26		60,500,071.92	-4,406,331,817.18	201,050,940.91	416,885,387.82	617,936,328.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并										-15,890,153.57	-15,890,153.57	-836,323.87	-16,726,477.44
其他													
二、本年初余额	882,108,472.00				3,679,294,107.43		-14,519,893.26		60,500,071.92	-4,422,221,970.75	185,160,787.34	416,049,063.95	601,209,851.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					746,447,672.28		1,261,414.57			-899,323,157.29	-151,614,070.44	975,659,218.56	824,045,148.12
（一）综合收益总额							1,261,414.57			-899,323,157.29	-898,061,742.72	-94,893,109.16	-992,954,851.88
（二）所有者投入和减少资本					746,447,672.28						746,447,672.28	1,070,552,327.72	1,817,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					746,447,672.28						746,447,672.28	1,070,552,327.72	1,817,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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													
益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	882,108,472.00				4,425,741,779.71		-13,258,478.69		60,500,071.92	-5,321,545,128.04	33,546,716.90	1,391,708,282.51	1,425,254,999.41

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：

大唐电信科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2020 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
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	882,108,472.00				3,701,210,577.57		853,967.84
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	882,108,472.00				3,701,210,577.57		853,967.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							13,365,225.00
（二）所有者投入和减少资本							13,365,225.00
1．所有者投入的普通股							
2．其他权益工具持有者投入资本							
3．股份支付计入所有者权益的金额							
4．其他							
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（四）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．设定受益计划变动额结转留存收益							
5．其他综合收益结转留存收益							
6．其他							
（五）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	882,108,472.00				3,701,210,577.57		14,219,192.84
							6,096,607.65
							47,072,717.78
							-2,739,079,718.83
							53,169,325.43
							1,925,055,203.15

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：

大唐电信科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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	882,108,472.00				3,684,933,372.01				60,500,071.92	-1,340,768,872.42	3,286,773,043.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	882,108,472.00				3,684,933,372.01				60,500,071.92	-1,340,768,872.42	3,286,773,043.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,277,205.56		853,967.84			-347,041,939.46	-329,910,766.06
（一）综合收益总额							853,967.84			-347,041,939.46	-346,187,971.62
（二）所有者投入和减少资本					16,277,205.56						16,277,205.56
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					16,277,205.56						16,277,205.56
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	882,108,472.00				3,701,210,577.57		853,967.84		60,500,071.92	-1,687,810,811.88	2,956,862,277.45

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：

大唐电信科技股份有限公司

2020 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

大唐电信科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是根据原邮电部[1998]326号文件《关于同意设立大唐电信科技股份有限公司及发行 A 股并上市的批复》,经国家经贸委国经贸企改(1998)543 号《关于同意设立大唐电信科技股份有限公司的复函》文件批准,由电信科学技术研究院有限公司作为主要发起人,联合电信科学技术第十研究所有限公司、国际电话数据传输公司、西安高科(集团)公司、北京凯腾飞信息技术有限公司、陕西省国际信托投资股份有限公司、湖南南天集团有限公司、广东益源通信技术有限公司、陕西顺达通信公司、山东邮电实业总公司、山西鸿飞通信实业总公司、河北通信发展股份有限公司、信息产业部北京设计院(又名“中京邮电通信设计院”)等共 13 家发起人共同发起,以募集设立方式组建的股份有限公司。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码:91110000633709976B;公司于 1998 年 9 月 21 日注册成立。公司股票于 1998 年 10 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 882,108,472.00 股,注册资本为 882,108,472.00 元。

注册地址:北京市海淀区永嘉北路 6 号 5 幢。

公司法定代表人:黄志勤。

公司经营范围:

制造电子及通信设备、移动电话机、仪器仪表、文化办公设备;第二类基础电信业务中的网络托管业务(比照增值电信业务管理);物业管理;制造电子计算机软硬件及外部设备;技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统集成;销售电子及通信设备、移动电话机、仪器仪表、文化办公设备、电子计算机软硬件及外部设备、光电缆、微电子器件、机械设备、电气设备、空调设备、通信基站机房节能设备、专业作业车辆;安装机械设备、电气设备、空调设备;通信及信息系统工程设计;信息服务;技术进出口;货物进出口;代理进出口。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本公司的母公司为电信科学技术研究院有限公司,最终控制方为中国信息通信科技集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

截至2020年12月31日，公司所有者权益为-51,926.99万元，归属于母公司所有者权益为-131,187.30万元，2020年度净利润为-173,763.40万元，归属于母公司股东的净利润为-136,381.11万元，该情况表明本公司存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为确保本公司持续稳定经营，公司控股股东电信科学技术研究院有限公司以及最终控制方中国信息通信科技集团有限公司承诺提供以下支持：

（1）合理调配资源，改革薪酬机制，促进公司细化管理，减少损耗，提高生产劳动效率，增强主业盈利能力。

（2）进一步合理利用上市公司平台，吸收盈利能力强的高质量资产，淘汰低效无效资产，逐步改善公司的资产质量。

（3）加强集团内部单位的业务协同与合作，促进集团内部科研项目的合作。

（4）积极扩展融资渠道，必要时对公司提供正常经营所需的融资支持。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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 日起至 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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生

减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（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。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、包装物、低值易耗品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

本公司控股子公司西安大唐电信有限公司、大唐微电子有限公司、大唐半导体设计有限公司、大唐电信（成都）信息技术有限公司和联芯科技有限公司的原材料、产成品核算采用“计划成本法”，实际成本与计划成本的差异在“材料成本差异”账户核算。本公司和其他子公司原材料采用“实际成本法”核算，产成品发出采用加权平均法核算。

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。

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

包装物、低值易耗品采用五五摊销法摊销，其中联芯科技有限公司低值易耗品采用一次摊销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(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)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对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、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	4.00、5.00、10.00	2.00-4.80
通用设备	年限平均法	5-20	4.00、10.00	4.50-19.20
运输设备	年限平均法	8 -10	4.00	9.60-12.00
专用设备	年限平均法	5-10	4.00	9.60-19.20
仪器仪表	年限平均法	8	4.00	12.00
其他设备	年限平均法	5-10	4.00、10.00	9.00-19.20

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；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

4、 固定资产处置

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

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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（年）	依据
土地使用权	50-70	土地出让合同
软件、系统、许可费	3-10	购买合同、协议；预计可使用年限
专有技术	3-10	预计可使用年限

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

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;

(2) 综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，主要包括游戏版权费、装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 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。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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,按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。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十三) 预计负债

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。

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。

(二十四) 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。对于授予后立即可行权的股份支付交易,在授予日按照权益工具的公允

价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，

结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

(1) 集成电路设计：集成电路设计包括硬件或软件产品的研发、设计、生产、销售与安装。根据相关合同条款进行履约义务的区分，对于不需要安装调试的，按合同约定将产品转移给客户，以客户签收的收货单作为收入确认依据。需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成后，客户出具的验收报告或运行稳定

报告作为收入确认依据。

(2) 软件与应用：在软件与应用项目中，为使设备达到客户要求的预定可使用状态，公司需要提供设备调试、安装、延伸开发等服务，根据合同的约定，在软件与应用业务中的软件、硬件产品以及安装、调试、延伸开发等服务主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与之相联系的控制权和所有权，取得购买方的初次验收报告或运行稳定报告时一次性确认收入的实现。对于维保类技术服务收入，在合同约定的服务期内按直线法确认收入。

(3) 终端设计：按照合同约定将终端产品或终端设计方案交付购买方，已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，取得对方签收的验收凭证，相关的收入已经取得或取得了收款的依据，且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认商品销售收入的实现。

(4) 移动互联网

①按照合同约定为客户在一段期间内在取得授权的网站上提供信息发布、网络广告等网络在线服务，按照上线试运营后对方验收确认收入。

②公司通过互联网平台为游戏提供商提供游戏载入平台，从而为游戏玩家提供游戏服务取得平台运营收入。游戏玩家以购买平台币充值或直接购买游戏币的方式在公司游戏平台进行消费(包括购买虚拟游戏装备、特殊游戏功能模块或在线游戏)，游戏玩家充值到游戏平台时，公司作为预收款确认递延收入，待游戏玩家实际使用平台币或游戏币等虚拟货币购买游戏道具时，确认营业收入。在平台运营收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认平台运营收入的实现。

③对自主研发或从外部购买版权取得的手机游戏，公司通过与手机游戏平台商签订合作运营协议完成游戏与玩家的对接，游戏平台商将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

3、 销售商品收入确认的一般原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

4、 提供劳务

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，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。本公司以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

5、 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十七) 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或非货币性资产，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、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 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。

(二十八) 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。

(二十九) 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。

(三十) 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《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 部分原按照合同节点法确认收入的系统集成业务合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为项目完成初次验收或取得运稳报告时确认收入。	第七届董事会第四十六次会议审批通过	存货	-1,871,509.60	
		合同负债	29,100,422.14	
		合同资产	1,672,359.74	
		未分配利润	-7,836,471.25	
		少数股东权益	-666,404.37	
		应收账款	25,516,648.89	
		其他流动负债	4,719,952.51	
(2) 将与工程施工项目相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将与工程施工项目相关的已结算未完工、与销售合同相关的预收款项重分类至合同负债。	第七届董事会第四十六次会议审批通过	存货	-52,752,291.19	
		合同资产	52,752,291.19	
		预收款项	-144,914,585.14	-3,734,432.18
		合同负债	142,309,252.17	3,306,314.32
		其他流动资产	-27,797.29	
		其他流动负债	2,577,535.68	428,117.86
(3) 首次执行新收入准则时新产生的应收账款，按照新金融工具准则的要求确认预期信用损失。	第七届董事会第四十六次会议审批通过	应收账款	-2,991,157.20	
		未分配利润	-2,756,728.24	
		少数股东权益	-234,428.96	

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯

调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	440,417,330.08	440,417,330.08			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	13,555,757.40	13,555,757.40			
应收账款	1,016,407,828.32	1,038,933,320.01		22,525,491.69	22,525,491.69
应收款项融资					
预付款项	246,654,508.65	246,654,508.65			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	493,305,321.42	493,305,321.42			
买入返售金融资产					
存货	390,918,731.52	336,294,930.73	-52,752,291.19	-1,871,509.60	-54,623,800.79
合同资产		54,424,650.93	52,752,291.19	1,672,359.74	54,424,650.93
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	49,038,238.47	49,010,441.18	-27,797.29		-27,797.29
流动资产合计	2,650,297,715.86	2,672,596,260.40	-27,797.29	22,326,341.83	22,298,544.54
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	1,200,088,062.33	1,200,088,062.33			
其他权益工具投资	44,453,100.00	44,453,100.00			
其他非流动金融资产					
投资性房地产					

大唐电信科技股份有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	496,110,012.59	496,110,012.59			
在建工程	48,310.64	48,310.64			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	435,666,319.90	435,666,319.90			
开发支出	240,295,434.43	240,295,434.43			
商誉	628,818,646.26	628,818,646.26			
长期待摊费用	5,835,410.67	5,835,410.67			
递延所得税资产	68,064,546.75	68,064,546.75			
其他非流动资产					
非流动资产合计	3,119,379,843.57	3,119,379,843.57			
资产总计	5,769,677,559.43	5,791,976,103.97	-27,797.29	22,326,341.83	22,298,544.54
流动负债：					
短期借款	1,194,242,977.69	1,194,242,977.69			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	26,239,237.80	26,239,237.80			
应付账款	898,646,443.73	898,646,443.73			
预收款项	144,914,585.14		-144,914,585.14		-144,914,585.14
合同负债		171,409,674.31	142,309,252.17	29,100,422.14	171,409,674.31
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	38,217,537.52	38,217,537.52			
应交税费	11,423,454.23	11,423,454.23			
其他应付款	699,121,072.06	699,121,072.06			
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	903,433,010.72	903,433,010.72			
其他流动负债		7,297,488.19	2,577,535.68	4,719,952.51	7,297,488.19
流动负债合计	3,916,238,318.89	3,950,030,896.25	-27,797.29	33,820,374.65	33,792,577.36
非流动负债：					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	212,061,173.52	212,061,173.52			
长期应付职工薪酬	3,311,872.25	3,311,872.25			
预计负债	43,750,862.11	43,750,862.11			
递延收益	162,330,979.32	162,330,979.32			
递延所得税负债	6,729,353.93	6,729,353.93			
其他非流动负债					
非流动负债合计	428,184,241.13	428,184,241.13			
负债合计	4,344,422,560.02	4,378,215,137.38	-27,797.29	33,820,374.65	33,792,577.36
所有者权益：					
股本	882,108,472.00	882,108,472.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	4,425,741,779.71	4,425,741,779.71			
减：库存股					
其他综合收益	-13,258,478.69	-13,258,478.69			
专项储备					
盈余公积	60,500,071.92	60,500,071.92			
一般风险准备					
未分配利润	-5,321,545,128.04	-5,332,138,327.53		-10,593,199.49	-10,593,199.49
归属于母公司所有者权益合计	33,546,716.90	22,953,517.41		-10,593,199.49	-10,593,199.49
少数股东权益	1,391,708,282.51	1,390,807,449.18		-900,833.33	-900,833.33
所有者权益合计	1,425,254,999.41	1,413,760,966.59		-11,494,032.82	-11,494,032.82
负债和所有者权益总计	5,769,677,559.43	5,791,976,103.97	-27,797.29	22,326,341.83	22,298,544.54

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	25,505,714.01	25,505,714.01			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	101,944,523.55	101,944,523.55			
应收款项融资					
预付款项	147,113,187.26	147,113,187.26			
其他应收款	1,955,433,287.61	1,955,433,287.61			
存货	4,536,749.60	4,536,749.60			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	10,929,979.86	10,929,979.86			
流动资产合计	2,245,463,441.89	2,245,463,441.89			
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	4,786,308,618.92	4,786,308,618.92			
其他权益工具投资	31,253,100.00	31,253,100.00			
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	144,462,638.50	144,462,638.50			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	37,654,560.17	37,654,560.17			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	4,356,234.55	4,356,234.55			
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	5,004,035,152.14	5,004,035,152.14			
资产总计	7,249,498,594.03	7,249,498,594.03			
流动负债：					
短期借款	605,422,675.00	605,422,675.00			
交易性金融负债					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	127,728,263.86	127,728,263.86			
预收款项	3,734,432.18		-3,734,432.18		-3,734,432.18
合同负债		3,306,314.32	3,306,314.32		3,306,314.32
应付职工薪酬	161,296.59	161,296.59			
应交税费	79,552.16	79,552.16			
其他应付款	2,863,690,837.90	2,863,690,837.90			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负 债	687,979,637.63	687,979,637.63			
其他流动负债		428,117.86	428,117.86		428,117.86
流动负债合计	4,288,796,695.32	4,288,796,695.32			
非流动负债：					
长期借款					
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	3,554,965.31	3,554,965.31			
递延所得税负债	284,655.95	284,655.95			
其他非流动负债					
非流动负债合计	3,839,621.26	3,839,621.26			
负债合计	4,292,636,316.58	4,292,636,316.58			
所有者权益：					
股本	882,108,472.00	882,108,472.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	3,701,210,577.57	3,701,210,577.57			
减：库存股					
其他综合收益	853,967.84	853,967.84			
专项储备					
盈余公积	60,500,071.92	60,500,071.92			
未分配利润	-1,687,810,811.88	-1,687,810,811.88			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益合计	2,956,862,277.45	2,956,862,277.45			
负债和所有者权益总计	7,249,498,594.03	7,249,498,594.03			

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	13.00、9.00、6.00、5.00、3.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00、5.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、15.00、16.50、12.50
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5.00
房产税	按房屋的计税余值或租金收入为计税依据	1.20 或 12.00

说明：1、城市维护建设税：大唐创新港投资（北京）有限公司、大唐半导体设计有限公司、上海要玩网络技术有限公司、上海要娱网络技术有限公司、上海邀玩网络技术有限公司、大唐电信科技股份有限公司光通信分公司适用 5%税率；其他公司适用 7%税率。

2、联芯科技（香港）有限公司和香港要玩娱乐网络技术有限公司是根据香港当地税收政策征所得税，利得税适用税率为 16.50%。

(二) 税收优惠

1、 西安大唐电信有限公司

依据科技部、财政部、国家税务总局联合印发的《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，西安大唐电信有限公司于 2018 年 10 月 29 日通过复审，由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局共同颁发高新技术企业证书，证书编号：GR201861000630，自 2018 年起享受高新技术企业所得税 15%税率的税收优惠，有效期为 3 年。

2、 大唐微电子有限公司

依据科技部、财政部、国家税务总局联合印发的《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，大唐微电子有限公司于 2020 年 12 月 2 日通过复审取得由北京市科委、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011005001，自 2020 年起享受高新技术企业所得税 15%税率的税收优惠，有效期为 3 年。

3、大唐软件技术股份有限公司

依据科技部、财政部、国家税务总局联合印发的《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，大唐软件技术股份有限公司于 2020 年 10 月 21 日通过复审取得由北京市科委、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011003499，自 2020 年享受高新技术企业所得税 15%税率的税收优惠，有效期为 3 年。

4、大唐终端技术有限公司

依据科技部、财政部、国家税务总局联合印发的《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，大唐终端技术有限公司于 2018 年 11 月 23 日通过复审，取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201812000080。自 2018 年开始享受高新技术企业所得税 15%税率的税收优惠，有效期为 3 年。

5、广州要玩娱乐网络技术股份有限公司

依据科技部、财政部、国家税务总局联合印发的《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，广州要玩娱乐网络技术股份有限公司于 2019 年 12 月 2 日通过广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织认定，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案批复同意取得高新技术企业证书，证书编号：GR201944003584，自 2019 年开始享受高新技术企业所得税 15%税率的税收优惠，有效期为 3 年。

6、上海邀玩网络技术有限公司

上海邀玩网络技术有限公司于 2017 年 2 月 25 日经上海市软件行业协会批准，认定为软件企业（证书编号：沪 RQ-2017-0029），自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 76 号）规定向税务机关备案。2020 年在当地税务局备案所得税税率为 12.5%。

7、大唐创新港投资（北京）有限公司

依据科技部、财政部、国家税务总局联合印发的《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，大唐创新港投资（北京）有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得由北京市科委、北京市财政局、北京市国税局共同颁

发的高新技术企业证书，证书编号：GR201811009512，自 2018 年纳税年度享受高新技术企业所得税 15%税率，有效期为 3 年。

本公司及其他子公司适用 25%企业所得税率。

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	2,328.15	19,704.84
银行存款	292,019,864.86	395,390,926.34
其他货币资金	15,100,669.84	45,006,698.90
合计	307,122,862.85	440,417,330.08
其中：存放在境外的款项总额	1,633,482.53	3,121,841.65

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回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	2,992,941.89	4,741,085.58
用于担保的定期存款或通知存款		9,044,444.67
保函保证金	12,107,727.95	22,128,233.90
其他	28,141,237.10	985,603.53
合计	43,241,906.94	36,899,367.68

(二) 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	15,199,386.25	13,555,757.40
商业承兑汇票	465,600.30	
合计	15,664,986.55	13,555,757.40

(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	229,456,521.46	468,190,376.60
1 至 2 年	63,748,916.54	243,733,456.48
2 至 3 年	84,249,319.08	269,020,834.79
3 至 4 年	159,038,972.49	69,253,140.55

大唐电信科技股份有限公司
2020 年度
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
4 至 5 年	39,406,669.26	103,227,660.22
5 年以上	1,132,907,934.23	1,086,223,409.89
小计	1,708,808,333.06	2,239,648,878.53
减：坏账准备	1,245,901,621.94	1,223,241,050.21
合计	462,906,711.12	1,016,407,828.32

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	676,410,470.65	39.58	629,587,471.36	93.08	588,342,303.59	26.27	588,342,303.59	100.00
其中：								
单项金额重大并单独计提坏账准备	474,299,210.32	27.76	427,476,211.03	90.13	386,219,542.06	17.25	386,219,542.06	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	202,111,260.33	11.82	202,111,260.33	100.00	202,122,761.53	9.02	202,122,761.53	100.00
按组合计提坏账准备	1,032,397,862.41	60.42	616,314,150.58	59.70	1,651,306,574.94	73.73	634,898,746.62	38.45
其中：								
信用风险组合	1,032,397,862.41	60.42	616,314,150.58	59.70	1,651,306,574.94	73.73	634,898,746.62	38.45
合计	1,708,808,333.06	100.00	1,245,901,621.94		2,239,648,878.53	100.00	1,223,241,050.21	
								1,016,407,828.32

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	130,669,703.16	130,669,703.16	100.00	涉及诉讼、预计难以收回
湖南博林高科股份有限公司	126,300,000.00	126,300,000.00	100.00	涉及诉讼、预计难以收回
中国联合网络通信有限公司临汾市分公司	93,645,998.58	46,822,999.29	50.00	涉及诉讼、存在收回风险
九龙县吉利水电开发有限责任公司	72,988,949.00	72,988,949.00	100.00	预计难以收回
华信科技发展有限公司	50,694,559.58	50,694,559.58	100.00	预计难以收回
北京益资投资担保有限公司	42,748,335.00	42,748,335.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
武汉欧普泰克科技有限公司	35,466,428.30	35,466,428.30	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
成都建技机械设备有限公司	30,086,116.00	30,086,116.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
上海天奕无线信息科技有限公司	23,759,770.86	23,759,770.86	100.00	预计难以收回
四川景开贸易有限公司	20,350,000.00	20,350,000.00	100.00	预计难以收回
福州中兴微电子科技有限公司	12,615,000.00	12,615,000.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
北京世纪远扬科技有限公司	6,061,392.40	6,061,392.40	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
济南市邮政局	4,480,000.00	4,480,000.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
北京佳联众慧科技有限公司	2,727,133.78	2,727,133.78	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
科迈达(北京)电子有限公司	1,501,201.10	1,501,201.10	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
五年以上及其他款项	22,315,882.89	22,315,882.89	100.00	预计难以收回
合计	676,410,470.65	629,587,471.36		

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	229,455,809.14	1,147,279.05	0.50
1 至 2 年	63,520,672.45	1,270,413.45	2.00
2 至 3 年	79,931,364.92	3,996,568.25	5.00
3 至 4 年	64,023,791.86	19,207,137.56	30.00
4 至 5 年	9,546,943.55	4,773,471.78	50.00
5 年以上	585,919,280.49	585,919,280.49	100.00
合计	1,032,397,862.41	616,314,150.58	

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	588,342,303.59	588,342,303.59	48,709,915.93	2,060,000.00	-5,404,748.16	629,587,471.36
按组合计提坏账准备	634,898,746.62	637,889,903.82	24,427,570.11		-46,003,323.35	616,314,150.58
合计	1,223,241,050.21	1,226,232,207.41	73,137,486.04	2,060,000.00	-51,408,071.51	1,245,901,621.94

4、 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	130,669,703.16	7.65	130,669,703.16
第二名	126,300,000.00	7.39	126,300,000.00
第三名	93,645,998.58	5.48	46,822,999.29
第四名	72,988,949.00	4.27	72,988,949.00
第五名	50,694,559.58	2.97	50,694,559.58
合计	474,299,210.32	27.76	427,476,211.03

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	36,281,742.91	10.83	181,408.71	66,254,479.82	16.95	331,272.41
1 至 2 年	9,198,389.91	2.75	183,967.80	12,270,748.77	3.14	1,166,896.54
2 至 3 年	6,502,553.59	1.94	278,113.31	11,709,731.27	2.99	5,383,616.01
3 年以上	282,915,492.01	84.48	130,801,420.97	300,772,837.06	76.92	137,471,503.31
合计	334,898,178.42	100.00	131,444,910.79	391,007,796.92	100.00	144,353,288.27

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(%)
第一名	146,616,640.00	43.78
第二名	60,724,000.00	18.13
第三名	10,943,404.60	3.27
第四名	10,453,500.00	3.12
第五名	7,922,931.71	2.37

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	236,660,476.31	70.67

(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	65,420,706.14	493,305,321.42
合计	65,420,706.14	493,305,321.42

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	8,282,539.03	46,006,394.13
1 至 2 年	3,335,763.05	35,321,480.39
2 至 3 年	5,582,690.88	984,521,952.33
3 至 4 年	913,282,249.76	34,373,687.78
4 至 5 年	32,379,910.60	60,529,901.91
5 年以上	272,455,527.59	227,089,289.03
小计	1,235,318,680.91	1,387,842,705.57
减：坏账准备	1,169,897,974.77	894,537,384.15
合计	65,420,706.14	493,305,321.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	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		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	1,193,203,760.25	96.59	1,146,484,727.89	96.08	46,719,032.36	1,267,497,158.41	91.33	848,992,103.08	66.98	418,505,055.33
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备	1,030,740,786.30	83.44	991,421,947.31	96.19	39,318,838.99	1,085,848,603.91	78.24	691,908,633.58	63.72	393,939,970.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备	162,462,973.95	13.15	155,062,780.58	95.44	7,400,193.37	181,648,554.50	13.09	157,083,469.50	86.48	24,565,085.00
按组合计提坏账准备	42,114,920.66	3.41	23,413,246.88	55.59	18,701,673.78	120,345,547.16	8.67	45,545,281.07	37.85	74,800,266.09
其中：										
信用风险组合	42,114,920.66	3.41	23,413,246.88	55.59	18,701,673.78	120,345,547.16	8.67	45,545,281.07	37.85	74,800,266.09
合计	1,235,318,680.91	100.00	1,169,897,974.77		65,420,706.14	1,387,842,705.57	100.00	894,537,384.15		493,305,321.42

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京实利通和科技发展有限公司	606,775,227.69	606,775,227.69	100.00	预计难以收回
上海刻丰信息科技有限公司	132,600,000.00	109,522,903.75	见说明	存在收回风险
上海优思通信科技有限公司	120,845,558.61	119,203,815.87	见说明	存在收回风险
陈勇	85,260,000.00	77,960,000.00	91.44	存在收回风险
周浩	85,260,000.00	77,960,000.00	91.44	存在收回风险
深圳优思伟业通信科技有限公司	54,282,164.60	46,881,971.23	见说明	存在收回风险
电信交换与软件支援系统国家工程研究中心	18,641,556.02	18,641,556.02	100.00	预计难以收回
上海浦歌电子有限公司	3,064,062.45	3,064,062.45	见说明	存在收回风险
五年以上款项及其他	86,475,190.88	86,475,190.88	100.00	预计难以收回
合计	1,193,203,760.25	1,146,484,727.89		

说明：上海刻丰信息科技有限公司、上海优思通信科技有限公司、上海浦歌电子有限公司和深圳优思伟业通信科技有限公司等均为顾新惠、熊碧辉实际控制的公司，本公司对上述公司应收款项存在回收风险。截至 2020 年末，本公司对上述公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）共计 312,646,211.86 元，坏账准备余额 280,527,179.50 元。

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,282,539.03	41,412.70	0.50
1 至 2 年	3,332,645.44	66,652.91	2.00
2 至 3 年	3,183,036.60	159,151.82	5.00
3 至 4 年	2,362,166.87	708,650.05	30.00
4 至 5 年	5,034,306.67	2,517,153.35	50.00
5 年以上	19,920,226.05	19,920,226.05	100.00
合计	42,114,920.66	23,413,246.88	

(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)	
上年年末余额	230,014.84	45,315,266.23	848,992,103.08	894,537,384.15

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)	
上年年末余额在本期				
--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	-51,658.71	1,553,932.58	297,571,848.81	299,074,122.68
本期转回			79,224.00	79,224.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	-136,943.43	-23,497,364.63		-23,634,308.06
期末余额	41,412.70	23,371,834.18	1,146,484,727.89	1,169,897,974.77

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	46,002,376.53	74,343,170.63	1,267,497,158.41	1,387,842,705.57
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	10,331,152.26	6,404,162.99	51,647,301.99	68,382,617.24
其他变动	-27,388,685.24	-34,106,626.01	-22,646,096.17	-84,141,407.42
期末余额	8,282,539.03	33,832,381.63	1,193,203,760.25	1,235,318,680.91

(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	本期变动金额			期末余额
		计提	收回	其他变动	
按单项计提坏账准备	848,992,103.08	297,571,848.81	79,224.00		1,146,484,727.89
按组合计提坏账准备	45,545,281.07	1,502,273.87		-23,634,308.06	23,413,246.88
合计	894,537,384.15	299,074,122.68	79,224.00	-23,634,308.06	1,169,897,974.77

(5) 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
往来款项	850,434,046.25	975,335,389.88
股权款	303,120,000.00	303,120,000.00
保证金	42,925,468.27	79,218,787.95
代扣款项	478,115.12	667,201.46
暂付款	20,387,787.19	16,270,548.46
押金	45,930.00	119,442.20
其他	17,927,334.08	13,111,335.62
合计	1,235,318,680.91	1,387,842,705.57

(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
第一名	往来款	606,775,227.69	3-4 年	49.12	606,775,227.69
第二名	股权款	132,600,000.00	3-4 年	10.74	109,522,903.75
第三名	往来款	120,845,558.61	4-5 年、5 年以上	9.78	119,203,815.87
第四名	股权款	85,260,000.00	3-4 年	6.90	77,960,000.00
第五名	股权款	85,260,000.00	3-4 年	6.90	77,960,000.00
合计		1,030,740,786.30		83.44	991,421,947.31

(六) 存货

1、 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/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	447,555,243.35	342,836,668.57	104,718,574.78	439,917,871.95	333,080,995.05	106,836,876.90
在途物资	21,465.07		21,465.07	21,465.07		21,465.07
周转材料	163,685.68		163,685.68	164,820.86	670.61	164,150.25
委托加工物资				22,144.23		22,144.23
在产品	26,412,672.38	19,236,524.19	7,176,148.19	25,909,731.24	11,464,611.78	14,445,119.46
库存商品	438,379,415.33	389,213,057.52	49,166,357.81	591,314,158.88	374,637,474.46	216,676,684.42
合同履约成本	48,787,048.42		48,787,048.42			
建造合同形成的已完工未结算资产				52,752,291.19		52,752,291.19
合计	961,319,530.23	751,286,250.28	210,033,279.95	1,110,102,483.42	719,183,751.90	390,918,731.52

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
			计提	其他		转销	其他		
原材料	333,080,995.05	333,080,995.05	13,524,064.83			702,303.31	3,066,088.00		342,836,668.57
在途物资									
周转材料	670.61	670.61				670.61			
委托加工物资									
在产品	11,464,611.78	11,464,611.78	7,771,912.41						19,236,524.19

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转销	其他	
库存商品	374,637,474.46	374,637,474.46	20,113,864.50		5,538,281.44		389,213,057.52
合计	719,183,751.90	719,183,751.90	41,409,841.74		6,241,255.36	3,066,088.00	751,286,250.28

(七) 合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
未达到无条件收款权的款项	1,165,019.17		1,165,019.17
合计	1,165,019.17		1,165,019.17

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税金	30,266,450.88	49,038,238.47
合计	30,266,450.88	49,038,238.47

(九) 长期应收款

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	
分期收款销售商品	22,694,000.00	22,694,000.00		22,694,000.00	22,694,000.00		
合计	22,694,000.00	22,694,000.00		22,694,000.00	22,694,000.00		

(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		
联营企业										
大唐电信(天津)科技产业园有限公司	7,623,255.25			-1,408,697.08					6,214,558.17	
北京大唐科技发展有限公司	3,784,984.36			-2,248,369.58					1,536,614.78	
大唐电信投资有限公司	49,798,235.65			104,382.13					49,902,617.78	
西安大唐监控技术有限公司	14,365,136.99			-6,890.06					14,358,246.93	
南京云科股权投资基金管理有限公司	4,253,133.04			19,889.86					4,273,022.90	
大唐网络有限公司	317,064,189.42			2,494,826.17				90,205,337.19	319,559,015.59	90,205,337.19
北京大唐智能卡技术有限公司	26,233,372.80			-4,610,148.34				10,035,400.14	21,623,224.46	21,623,224.46
大唐中科创新投资合伙企业(有限合伙)	23,610,945.91			-490,697.94					23,120,247.97	
大唐电信节能服务有限公司	7,901,544.50			-135,308.08				6,811,843.01	7,766,236.42	7,766,236.42
领盛科技有限公司	546,253,283.81			-119,383,749.52	-2,808,299.66	1,133,267.11			425,194,501.74	
宸芯科技有限公司	161,842,086.07		153,748,446.04	14,433,225.66		5,792,311.08			28,319,176.77	
合肥大唐存储科技有限公司	16,481,533.82	17,470,000.00		-3,981,497.98		15,412.25			29,985,448.09	
大唐半导体科技有限公司	33,418,578.44			2,686,555.03					36,105,133.47	
江苏安防科技有限公司		208,872,763.94		1,245,146.64				-41,315,334.22	168,802,576.36	
大唐恩智浦半导体科技有限公司		83,889,721.90		-13,632,686.21				17,298,202.09	87,555,237.78	
合计	1,212,630,280.06	310,232,485.84	153,748,446.04	-124,914,019.30	-2,808,299.66	6,940,990.44		107,052,580.34	1,224,315,859.21	119,594,798.07

说明：2020 年 9 月 4 日，公司第七届董事会第五十二次会议审议通过了《关于大唐恩智浦半导体有限公司、江苏安防科技有限公司增资扩股及联芯科技有限公司转让宸芯科技有限公司 15%股权暨重大资产重组方案的议案》，同意公司控股子公司江苏安防科技有限公司及间接控股子公司大唐恩智浦半导体有限公司通过在北京产权交易所以公开挂牌方式，引入外部增资方对其现金增资，增资完成后本公司对上述两公司丧失控制权，股权投资核算方式由成本法转为权益法核算。

(十一) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具投资	60,973,400.00	44,453,100.00
其中：北京大唐永盛科技发展有限公司	20,280,700.00	5,100,000.00
大唐高新创业投资有限公司	28,792,700.00	26,153,100.00
ACP ADVANCED CIRCUIT PURSUIT AG	11,900,000.00	13,200,000.00
合计	60,973,400.00	44,453,100.00

(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	400,320,087.22	496,110,012.59
固定资产清理		
合计	400,320,087.22	496,110,012.59

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	仪器仪表	其他设备	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	540,085,035.66	5,831,166.31	190,210,547.10	141,324,920.15	88,987,624.00	113,646,827.12	1,080,086,120.34
(2) 本期增加金额			245,741.39	956,962.80	75,486.73	30,904.87	1,309,095.79
—购置			245,741.39	956,962.80	75,486.73	30,904.87	1,309,095.79
(3) 本期减少金额	51,548,339.17	1,599,533.08	9,243,217.41	10,318,389.06	1,805,225.67	5,342,377.61	79,857,082.00
—处置或报废			3,466,836.16	9,123,048.75	5,259.70		12,595,144.61
—其他减少	51,548,339.17	1,599,533.08	5,776,381.25	1,195,340.31	1,799,965.97	5,342,377.61	67,261,937.39
(4) 期末余额	488,536,696.49	4,231,633.23	181,213,071.08	131,963,493.89	87,257,885.06	108,335,354.38	1,001,538,134.13
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	135,340,418.25	5,717,209.30	183,377,164.95	88,472,110.70	72,330,684.71	97,193,437.86	582,431,025.77
(2) 本期增加金额	14,375,694.23		4,784,002.75	12,362,564.66	5,721,094.10	10,968,676.82	48,212,032.56
—计提	14,375,694.23		4,784,002.75	12,362,564.66	5,721,094.10	10,968,676.82	48,212,032.56
(3) 本期减少金额	7,348,744.81	1,599,533.08	7,680,233.42	9,599,668.42	879,407.60	3,862,506.07	30,970,093.40
—处置或报废			3,129,033.18	8,754,638.81	4,688.66		11,888,360.65
—其他减少	7,348,744.81	1,599,533.08	4,551,200.24	845,029.61	874,718.94	3,862,506.07	19,081,732.75
(4) 期末余额	142,367,367.67	4,117,676.22	180,480,934.28	91,235,006.94	77,172,371.21	104,299,608.61	599,672,964.93
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额		54,377.56	22,480.48	79,541.22	120,956.53	1,267,726.19	1,545,081.98
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							

大唐电信科技股份有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	仪器仪表	其他设备	合计
—处置或报废							
—其他减少							
(4) 期末余额		54,377.56	22,480.48	79,541.22	120,956.53	1,267,726.19	1,545,081.98
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	346,169,328.82	59,579.45	709,656.32	40,648,945.73	9,964,557.32	2,768,019.58	400,320,087.22
(2) 上年年末账面价值	404,744,617.41	59,579.45	6,810,901.67	52,773,268.23	16,535,982.76	15,185,663.07	496,110,012.59

(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		48,310.64
工程物资		
合计		48,310.64

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
保密室工程				48,310.64		48,310.64
合计				48,310.64		48,310.64

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	软件、系统、 许可费	专有技术	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	12,546,627.17	1,064,313,622.02	2,065,251,229.82	3,142,111,479.01
(2) 本期增加金额		13,644,401.56	699,007.92	14,343,409.48
—购置		4,021,403.07		4,021,403.07
—内部研发		9,622,998.49	699,007.92	10,322,006.41
(3) 本期减少金额		37,600,610.79	69,847,767.83	107,448,378.62
—处置		1,571,209.50		1,571,209.50
—其他减少		36,029,401.29	69,847,767.83	105,877,169.12
(4) 期末余额	12,546,627.17	1,040,357,412.79	1,996,102,469.91	3,049,006,509.87
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	3,670,198.86	928,085,789.83	1,319,823,192.48	2,251,579,181.17
(2) 本期增加金额	250,932.54	35,422,214.27	106,606,625.67	142,279,772.48
—计提	250,932.54	35,422,214.27	106,606,625.67	142,279,772.48
(3) 本期减少金额		32,744,037.22	46,357,358.80	79,101,396.02
—处置		1,571,209.50		1,571,209.50
—其他减少		31,172,827.72	46,357,358.80	77,530,186.52
(4) 期末余额	3,921,131.40	930,763,966.88	1,380,072,459.35	2,314,757,557.63
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额		41,981,398.37	412,884,579.57	454,865,977.94
(2) 本期增加金额		6,316,189.67	116,447,405.91	122,763,595.58
—计提		6,316,189.67	116,447,405.91	122,763,595.58
(3) 本期减少金额				

大唐电信科技股份有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	土地使用权	软件、系统、 许可费	专有技术	合计
—处置				
—其他减少				
(4) 期末余额		48,297,588.04	529,331,985.48	577,629,573.52
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	8,625,495.77	61,295,857.87	86,698,025.08	156,619,378.72
(2) 上年年末账面价值	8,876,428.31	94,246,433.82	332,543,457.77	435,666,319.90

(十五) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
云化资源管理系统 V3.0	699,007.92			699,007.92			
通用产品开发	26,631,705.04	5,818,753.51					32,450,458.55
指纹传感器芯片		2,461,836.46					2,461,836.46
Battery Management System	97,964,134.72	23,207,203.07				121,171,337.79	
游戏软件开发	115,000,586.75	39,413,576.65		9,622,998.49	86,996,992.70		57,794,172.21
合计	240,295,434.43	70,901,369.69		10,322,006.41	86,996,992.70	121,171,337.79	92,706,467.22

(十六) 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
		企业合并形 成的	其他	处置	其他	
账面原值						
大唐微电子技术有 限公司	1,542,633.71					1,542,633.71
盛耀无线通讯科技 (北京)有限公司	12,943,971.37					12,943,971.37
江苏安防科技有限 公司	110,169,042.36			110,169,042.36		
广州要玩娱乐网络 技术股份有限公司	1,337,352,615.73					1,337,352,615.73
小计	1,462,008,263.17			110,169,042.36		1,351,839,220.81
减值准备						
大唐微电子技术有 限公司						
盛耀无线通讯科技 (北京)有限公司	12,943,971.37					12,943,971.37
江苏安防科技有限 公司	51,841,274.73			51,841,274.73		
广州要玩娱乐网络 技术股份有限公司	768,404,370.81	568,948,244.92				1,337,352,615.73
小计	833,189,616.91	568,948,244.92		51,841,274.73		1,350,296,587.10
账面价值	628,818,646.26					1,542,633.71

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

(1) 广州要玩娱乐网络技术股份有限公司本期期末资产组的认定范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所测试的资产组一致。评估范围包括无形资产、固定资产、开发支出等（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

(2) 大唐微电子技术有限公司的资产组范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所测试的资产组一致。

(3) 盛耀无线通讯科技（北京）有限公司的资产组范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所测试的资产组一致。

上述 3 个资产组的可回收金额中，广州要玩娱乐网络技术股份有限公司资产组的可回收金额利用了银信资产评估有限公司出具的资产组可回收价值资产评估报告的评估结果。

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

(1) 商誉减值测试过程

盛耀无线通讯科技（北京）有限公司资产组对应商誉已于 2016 年减值完毕。

大唐微电子有限公司资产组对应商誉 154.26 万元经测算不存在进一步减值，广州要玩娱乐网络技术股份有限公司资产组对应商誉减值测试过程如下：

项目	广州要玩娱乐网络技术股份有限公司
商誉账面金额①	1,337,352,615.73
期初商誉减值准备金额②	768,404,370.81
商誉的账面价值③（③=①-②）	568,948,244.92
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	见说明
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤（⑤=③+④）	568,948,244.92
资产组的账面价值⑥	82,873,319.58
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦（⑦=⑤+⑥）	651,821,564.50
资产组的可回收金额⑧	82,000,000.00
商誉减值金额	568,948,244.92

说明：2014 年 3 月，本公司通过发行股份和支付现金相结合的方式收购广州要玩娱乐网络技术有限公司 100%股权，形成商誉 1,337,352,615.73 元。2017 年 4 月，公司将所持广州要玩娱乐网络技术股份有限公司 21.20%股权转让给周浩、陈勇、大唐电信投资有限公司、北京泓天成长资产管理有限公司，转让价格为 36,888.00 万元，上述股权转让完成后，公司持有广州要玩娱乐网络技术股份有限公司 78.80%的股权。由于商誉不随处置部分股权比例而按比例转出，不存在未确认归属于少数股东权益的商誉价值。

(2) 关键假设及参数

1) 关键假设

①被评估单位能够按照企业管理层规划的经营规模和能力、经营条件、经营范围、经营方针进行正常且持续的生产经营。

②被评估单位现有业务保持现有的发展态势，国家宏观货币政策在长期来看处于均衡状态。

③评估基准日后被评估单位的研发能力和技术先进性保持目前的水平，被评估单位评估基准日已取得的各项资格证书认证期满后仍可继续获相关资质。

④被评估单位保持现有的经营管理水平，其严格的内控制度和不断提高的人员素质，能够保证在未来年度内其财务收益指标保持历史年度水平。

2) 关键参数

单位	预测期	折现率（税前加权平均资本成本 WACC）
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	2021 年-2025 年（后续为稳定期）	16.66%

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	5,299,970.14	5,613,469.98	1,068,356.90		9,845,083.22
游戏版权费	535,440.53		528,087.09		7,353.44
合计	5,835,410.67	5,613,469.98	1,596,443.99		9,852,436.66

(十八) 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	82,521,188.74	14,839,093.24	242,728,285.92	41,738,287.45
无形资产摊销	18,743,353.27	2,811,502.99	113,244,278.17	26,326,259.30
合计	101,264,542.01	17,650,596.23	355,972,564.09	68,064,546.75

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
固定资产折旧	3,788,520.92	947,130.23	5,619,959.40	1,404,989.85
非同一控制企业合并资产评估增值	22,940,969.80	3,441,145.47	33,353,720.87	5,003,058.13
其他权益工具投资公允价值变动	18,958,923.79	4,739,730.95	1,285,223.79	321,305.95
合计	45,688,414.51	9,128,006.65	40,258,904.06	6,729,353.93

(十九) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		400,000,000.00
保证借款	30,043,083.33	310,170,979.22
信用借款	637,929,245.35	484,071,998.47
合计	667,972,328.68	1,194,242,977.69

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	14,964,709.29	21,007,696.28
商业承兑汇票	4,756,424.00	5,231,541.52
合计	19,721,133.29	26,239,237.80

(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）	319,723,153.00	491,003,631.91
1—2 年（含 2 年）	25,369,331.37	114,011,704.49
2—3 年（含 3 年）	28,352,553.11	58,289,079.10
3 年以上	219,826,441.11	235,342,028.23
合计	593,271,478.59	898,646,443.73

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
电信科学技术研究院有限公司	106,346,358.24	尚未结算
合计	106,346,358.24	

(二十二) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）		79,790,332.52
1—2 年（含 2 年）		11,221,791.55
2—3 年（含 3 年）		27,701,966.65
3 年以上		26,200,494.42
合计		144,914,585.14

(二十三) 合同负债

项目	期末余额
预收系统集成款	41,565,649.27
预收游戏收入款	16,620,445.59
预收销货款	76,259,173.87
合计	134,445,268.73

(二十四) 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	34,508,024.22	323,412,102.29	297,369,955.02	60,550,171.49
离职后福利-设定提存计划	3,369,946.94	9,232,149.24	9,323,837.28	3,278,258.90
辞退福利	339,566.36	24,716,953.38	24,689,694.31	366,825.43
合计	38,217,537.52	357,361,204.91	331,383,486.61	64,195,255.82

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	11,442,151.84	263,567,115.48	234,831,766.03	40,177,501.29
(2) 职工福利费		3,298,488.43	3,290,142.38	8,346.05
(3) 社会保险费	3,768,444.10	14,996,513.58	15,612,623.64	3,152,334.04
其中：医疗保险费	3,055,806.75	14,385,676.57	14,876,825.64	2,564,657.68
工伤保险费	76,599.11	136,011.71	167,139.78	45,471.04
生育保险费	633,874.46	431,106.12	524,939.04	540,041.54
其他	2,163.78	43,719.18	43,719.18	2,163.78
(4) 住房公积金	1,664,863.46	19,051,261.22	19,834,181.89	881,942.79
(5) 工会经费和职工教育经费	16,532,893.00	4,202,830.79	5,296,146.64	15,439,577.15
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	1,099,671.82	18,295,892.79	18,505,094.44	890,470.17
合计	34,508,024.22	323,412,102.29	297,369,955.02	60,550,171.49

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	3,112,360.57	6,952,693.84	8,688,288.25	1,376,766.16
失业保险费	70,280.06	324,698.20	382,662.23	12,316.03
企业年金缴费	187,306.31	1,954,757.20	252,886.80	1,889,176.71
合计	3,369,946.94	9,232,149.24	9,323,837.28	3,278,258.90

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,408,331.28	585,167.35
企业所得税	7,243,002.30	8,564,293.01
城市维护建设税	75,465.82	83,492.28
个人所得税	1,405,185.81	1,938,721.04

税费项目	期末余额	上年年末余额
教育费附加（含地方教育费附加）	101,781.39	111,522.94
其他税费	32,263.20	140,257.61
合计	12,266,029.80	11,423,454.23

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		7,757,136.83
其他应付款项	1,136,422,930.09	691,363,935.23
合计	1,136,422,930.09	699,121,072.06

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		7,757,136.83
合计		7,757,136.83

2、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位款项	1,085,780,623.41	639,212,312.64
个人款项	6,123,645.76	4,018,591.63
股权转让款	20,000,000.00	18,000,000.00
其他	24,518,660.92	30,133,030.96
合计	1,136,422,930.09	691,363,935.23

(二十七) 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		181,485,000.00
一年内到期的应付债券		506,494,637.63
一年内到期的长期应付款	341,318,353.61	214,047,148.43
一年内到期的长期应付职工薪酬	1,315,827.61	1,406,224.66
合计	342,634,181.22	903,433,010.72

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	6,223,656.65	
合计	6,223,656.65	

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	407,054,194.30	148,971,173.52
专项应付款	63,090,000.00	63,090,000.00
合计	470,144,194.30	212,061,173.52

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
汇益融资租赁（天津）有限公司	319,887,900.83	148,971,173.52
芯鑫融资租赁（天津）有限责任公司	87,166,293.47	
合计	407,054,194.30	148,971,173.52

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
国有资本金项目	63,090,000.00			63,090,000.00
合计	63,090,000.00			63,090,000.00

(三十) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,915,171.71	3,311,872.25
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	1,915,171.71	3,311,872.25

2、 设定受益计划变动情况

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	3,311,872.25	4,655,212.95
2. 计入当期损益的设定受益成本	-198,144.84	
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	-198,144.84	
3. 计入其他综合收益的设定受益成本		
(1) 精算利得（损失以“-”表示）		
(2) 其他		
4. 其他变动	-1,198,555.70	-1,343,340.70

项目	本期金额	上期金额
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利		
(3) 重分类	-1,198,555.70	-1,343,340.70
5. 期末余额	1,915,171.71	3,311,872.25

(三十一) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	43,750,862.11	43,750,862.11	42,553,220.70	46,712,429.11	39,591,653.70
合计	43,750,862.11	43,750,862.11	42,553,220.70	46,712,429.11	39,591,653.70

(三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	162,330,979.32	19,811,768.17	20,384,841.07	161,757,906.42
合计	162,330,979.32	19,811,768.17	20,384,841.07	161,757,906.42

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	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
双界面金融卡 SoC 芯片研发与产业化		6,257,400.00	6,257,400.00			与收益相关
TD-LTE-Advanced 终端基带芯片工程样片研发	5,252,186.63		2,976,467.48		2,275,719.15	与资产、收益相关
支持 TD-SCDMA 高性能芯片和手机所需的一致性测试系统	7,125,732.72		1,642,036.31		5,483,696.41	与资产相关
高实时 WIA-PA 网络上系统 (SoC) 研发与示范应用 (专项三)	1,691,500.00		1,445,100.00		246,400.00	与资产、收益相关
TD-LTE 终端基带芯片研发	8,200,661.82		1,111,358.85		7,089,302.97	与资产相关
TD-LTE / FDD-LTE / TD-SCDMA / WCDMA / GSM 多模基带商用芯片研发	2,188,160.16		1,100,112.53		1,088,047.63	与资产、收益相关
2020 年度西安市稳岗返还		1,463,616.00	600,958.54		862,657.46	与收益相关
天津港保税区管理委员会政府补助款		575,000.00	575,000.00			与收益相关
天津市服务业转型升级专项资金	684,444.43		513,333.36		171,111.07	与收益相关
北京市经济和信息化局中小企业发展资金奖励项目补助款		500,000.00	500,000.00			与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金		471,000.00	471,000.00			与收益相关
TD-SCDMA HSPA+终端基带芯片研发	539,751.18		440,715.21		99,035.97	与资产相关
工业总产值增速奖励		407,000.00	407,000.00			与收益相关
海淀区标准化实施专项资金项目款		300,000.00	300,000.00			与收益相关
TD-SCDMA 数据融合产品开发及产业化	297,908.90		297,908.90			与资产相关
移动智能 POS 机芯片及系统的研发和产业化	623,023.52		283,528.32		339,495.20	与资产相关
陕西省重点研发计划-绿色能源海上风电综合业务平台应用		600,000.00	200,000.00		400,000.00	与收益相关
智能制造专项资金奖补		150,000.00	150,000.00			与收益相关
智慧温室农产品健康生产与云服务系统的研制及应用示范	328,565.31		137,500.00		191,065.31	与资产相关
基于国产先进工艺的智能终端芯片、关键 IP 开发及产业化	4,245,478.45	70,500.00	135,750.00		4,180,228.45	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
4G 多模智能手机安全芯片和解决方案研发及产业化	6,004,494.90		124,027.78		5,880,467.12	与资产相关
高性能双界面金融 IC 卡芯片	301,696.69		122,009.13		179,687.56	与资产相关
专用移动通信网基础业务关键技术研究和设备研制	573,621.11		117,562.50		456,058.61	与资产相关
TD-SCDMA 增强技术路测仪研发和产业化	145,181.36		81,601.13		63,580.23	与资产相关
多天线无线信道模拟器研发	285,942.07		66,784.20		219,157.87	与资产相关
支持 FDD-LTE/TDD-LTE 智能终端解决方案开发	288,302.05		65,972.22		222,329.83	与资产相关
集成国产化关键外围器件的 LTE-A 智能终端芯片解决方案	121,858.32		64,305.98		57,552.34	与资产相关
研发经费投入后补助		56,100.00	56,100.00			与收益相关
嵌入便携式笔记本的 TD-SCDMA 模块研发及产业化	823,263.80		46,215.33		777,048.47	与资产相关
残疾人就业超比例奖励		36,214.20	36,214.20			与收益相关
安全可信的宽带数字集群业务平台研发和应用	138,020.71		31,250.04		106,770.67	与资产相关
TD-LTE 射频一致性测试系统	38,069.12		25,305.42		12,763.70	与资产相关
基于可信执行环境 (TEE) 技术的安全终端解决方案	111,793.23		11,745.96		100,047.27	与资产相关
移动通信宽带路由研发平台能力建设	35,562.16		11,044.09		24,518.07	与资产相关
企业扶持资金		5,637.97	5,637.97			与收益相关
手机电视核心芯片及解决方案开发-08IC	2,473,895.62		-26,104.38		2,500,000.00	与资产相关
多维高密度先进封装技术在移动终端核心芯片及配套芯片中应用和产业化	12,152,071.62			1,881,300.00	14,033,371.62	与资产相关
TD-LTE-Advanced 16nm 基带终端芯片研发	27,221,009.80			3,221,200.00	30,442,209.80	与资产相关
LTE-HI 多模终端基带及射频芯片研发	1,775,955.50			2,916,800.00	4,692,755.50	与资产相关
基于 Web 无线泛在业务	1,026,400.00				1,026,400.00	与资产相关
小微企业创新创业基地建设	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新一代信息技术与制造业融合发展公共服务平台建设	200,000.00				200,000.00	与资产相关
TD-SCDMA HSDPA/HSUPA 多模终端基带芯片研发和产业化	336,939.72				336,939.72	与资产相关
TD-SCDMA 增强型系列数据终端产品开发及产业化	265,545.38				265,545.38	与资产相关
通信+广播射频芯片应用原型机开发	38,935.63				38,935.63	与资产相关
TD-LTE/TD-SCDMA 双模加速固核的研发	29,198.25				29,198.25	与资产相关
TD-SCDMA 增强技术终端关键芯片、解决方案开发及产业化	298,506.82				298,506.82	与资产相关
支持 OMS 平台的 SOC 基带芯片及智能终端解决方案开发及产业化	31,066.28				31,066.28	与资产相关
2010 年上海市小巨人	28,426.55				28,426.55	与资产相关
TD-LTE 终端 GCF 测试集的验证	135,515.07				135,515.07	与资产相关
应用于 TD-SCDMA 基带芯片的关键 IP 开发	1,191,466.50				1,191,466.50	与资产相关
发改委-集团国家工程实验室项目政府专项资金	2,731.55				2,731.55	与资产相关
基于国产先进工艺平台的移动终端芯片设计及产业化	9,472,849.84				9,472,849.84	与资产相关
物联网专用 LTE 芯片及机器 SIM 认证体系及产品研发	640,000.00				640,000.00	与资产相关
基于国产 20-14nm 工艺和 IP 库的 4G 多模移动智能终端芯片先导产品开发及产业化	14,780,400.00				14,780,400.00	与资产相关
数字电视地面国标终端接收核心芯片开发及产业化	33,000,000.00				33,000,000.00	与资产相关
面向民生工程领域的多应用安全芯片研究与开发	4,858,596.55				4,858,596.55	与资产相关
基于自主密码技术的高性能专用安全芯片开发及产业化	326,250.00				326,250.00	与资产、收益相关
工业企业侧安全数据采集设备		900,000.00			900,000.00	与资产相关
北斗导航定位与物联网芯片平台研发及产业化项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产、收益相关
合计	162,330,979.32	11,792,468.17	20,384,841.07	8,019,300.00	161,757,906.42	

(三十三) 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	882,108,472.00						882,108,472.00

(三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,275,872,680.42			4,275,872,680.42
其他资本公积	149,869,099.29	3,524,243.63		153,393,342.92
合计	4,425,741,779.71	3,524,243.63		4,429,266,023.34

说明：本期资本公积的变动原因为公司联营企业宸芯科技有限公司、合肥大唐存储科技有限公司和瓴盛科技有限公司本年发生其他权益变动。

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	909,800.45	16,520,300.00			4,418,425.00	12,723,695.87	-621,820.87
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	909,800.45	16,520,300.00			4,418,425.00	12,723,695.87	-621,820.87
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-14,168,279.14	-2,808,299.66	-14,162,690.75			12,736,636.18	-1,382,245.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,588.39	-2,808,299.66				-1,426,054.57	-1,382,245.09
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-14,162,690.75		-14,162,690.75			14,162,690.75	
其他综合收益合计	-13,258,478.69	13,712,000.34	-14,162,690.75		4,418,425.00	25,460,332.05	-2,004,065.96
							12,201,853.36

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,500,071.92	60,500,071.92	8,110,347.62		68,610,419.54
合计	60,500,071.92	60,500,071.92	8,110,347.62		68,610,419.54

说明：本期盈余公积的增加为公司原控股子公司江苏安防科技有限公司、原间接控股子公司大唐恩智浦半导体有限公司本年度由于外部股东增资导致公司对其丧失控制权，公司对其股权投资的核算方式由成本法转为权益法核算时对留存收益进行追溯调整形成。

(三十七) 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	-5,321,545,128.04	-4,406,331,817.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,593,199.49	-15,890,153.57
调整后年初未分配利润	-5,332,138,327.53	-4,422,221,970.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,363,811,107.12	-899,323,157.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	8,110,347.62	
期末未分配利润	-6,704,059,782.27	-5,321,545,128.04

说明：公司本年度由于会计政策变更，影响年初未分配利润-10,593,199.49 元。其他变动原因详见合并财务报表附注“五、（三十六）盈余公积”。

(三十八) 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	1,180,460,807.92	798,410,885.63	1,411,221,663.03	1,019,634,559.20
其他业务	26,750,677.37	21,991,700.58	19,425,844.07	11,457,123.16
合计	1,207,211,485.29	820,402,586.21	1,430,647,507.10	1,031,091,682.36

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,366,243.17	3,306,852.64
教育费附加	1,727,757.64	2,383,094.54
房产税	6,228,711.12	6,180,845.10

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	246,328.98	264,700.04
车船税	18,100.00	17,440.00
印花税	1,265,177.98	1,552,980.91
其他	136,376.80	370,498.86
合计	11,988,695.69	14,076,412.09

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	56,106,510.54	71,468,407.10
咨询及服务费	11,049,361.57	22,424,411.91
广告费	8,382,291.06	2,371,392.70
业务招待费	8,915,292.07	16,840,628.22
差旅费	3,824,951.38	6,356,943.57
房租及物业费	3,324,785.83	3,636,969.40
样品及产品损耗	3,882,329.31	1,250,749.16
包装费	2,253,013.55	2,932,759.16
折旧费	349,027.13	412,075.88
运输费	366,475.79	328,402.64
保险费	237,424.73	200,432.28
修理费	12,453.10	49,057.08
其他	6,070,960.40	8,020,769.86
合计	104,774,876.46	136,292,998.96

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	165,837,529.21	140,908,360.88
资产摊销	48,451,458.13	75,480,560.84
折旧费	27,417,022.87	27,984,483.56
咨询费	17,653,875.93	12,369,327.95
房租及物业费	4,380,623.79	8,261,376.20
差旅费	3,715,937.61	5,802,194.18
水电费	889,249.12	2,627,937.18
办公费	992,813.17	2,014,024.12
保险费	523,783.24	1,361,625.08
修理费	1,100,943.52	1,430,775.04
业务招待费	1,062,222.77	1,684,055.82
低值易耗品摊销	43,595.40	24,835.35

项目	本期金额	上期金额
其他	26,599,926.68	57,249,070.40
合计	298,668,981.44	337,198,626.60

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	142,848,945.25	118,428,738.70
无形资产摊销	94,474,749.50	119,677,860.60
固定资产折旧	3,377,933.62	2,251,837.95
委外开发	281,364.14	1,561,868.72
材料费用	17,610,731.09	6,616,189.34
其他	34,982,378.70	26,051,140.92
合计	293,576,102.30	274,587,636.23

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	111,973,194.01	230,541,560.74
减：利息收入	2,766,604.36	2,780,571.03
汇兑损益	8,206,330.37	-829,163.69
其他	511,534.58	6,732,953.87
合计	117,924,454.60	233,664,779.89

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	15,766,204.58	96,696,249.85
进项税加计抵减	457,663.71	127,479.26
代扣个人所得税手续费	686,982.08	87,010.68
合计	16,910,850.37	96,910,739.79

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
双界面金融卡 SoC 芯片研发与产业化	6,257,400.00		与收益相关
TD-LTE-Advanced 终端基带芯片工程样片研发	2,976,467.48	48,672,123.37	与资产、收益相关
支持 TD-SCDMA 高性能芯片和手机所需的一致性测试系统	1,642,036.31	495,463.17	与资产相关
高实时 WIA-PA 网络片上系统 (SoC) 研发与示范应用 (专项三)	1,445,100.00		与资产、收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
税费返还	477,408.40	1,196,514.18	与收益相关
房租补贴	1,164,772.42		与收益相关
TD-LTE 终端基带芯片研发	1,111,358.85	1,959,099.31	与资产相关
TD-LTE / FDD-LTE / TD-SCDMA / WCDMA / GSM 多模基带商用芯片研发	1,100,112.53	31,356,239.84	与资产、收益相关
稳岗补贴	1,245,376.29	408,695.35	与收益相关
2020 年度西安市稳岗返还	600,958.54		与收益相关
天津港保税区管理委员会政府补助款	575,000.00		与收益相关
2018 年天津市服务业转型升级专项	513,333.36	513,333.35	与收益相关
北京市经济和信息化局中小企业发展资金奖励项目补助款	500,000.00	500,000.00	与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金	471,000.00	1,013,388.68	与收益相关
TD-SCDMAHSPA+终端基带芯片研发	440,715.21	376,341.08	与资产相关
工业总产值增速奖励	407,000.00		与收益相关
海淀区标准化实施专项资金项目款	300,000.00	290,000.00	与收益相关
TD-SCDMA 数据融合产品开发及产业化	297,908.90	637,576.20	与资产相关
移动智能 POS 机芯片及系统的研发和产业化	283,528.32	283,528.31	与资产相关
陕西省重点研发计划-绿色能源海上风电综合业务平台应用	200,000.00		与收益相关
智能制造专项资金奖补	150,000.00		与收益相关
智慧温室农产品健康生产与云服务系统的研制及应用示范	137,500.00	137,500.00	与资产相关
基于国产先进工艺的智能终端芯片、关键 IP 开发及产业化	135,750.00	123,134.62	与资产相关
4G 多模智能手机安全芯片和解决方案研发及产业化	124,027.78	281,260.47	与资产相关
高性能双界面金融 IC 卡芯片	122,009.13	122,009.13	与资产相关
专用移动通信网基础业务关键技术研究及设备研制	117,562.50	117,562.50	与资产相关
TD-SCDMA 增强技术路测仪研发和产业化	81,601.13	81,244.79	与资产相关
多天线无线信道模拟器研发	66,784.20	66,784.19	与资产相关
支持 FDD-LTE/TDD-LTE 智能终端解决方案开发	65,972.22	65,972.22	与资产相关
集成国产化关键外围器件的 LTE-A 智能终端芯片解决方案	64,305.98	166,326.23	与资产相关
研发经费投入后补助	56,100.00	10,000.00	与收益相关
嵌入便携式笔记本的 TD-SCDMA 模块研发及产业化	46,215.33	52,500.48	与资产相关
宽带数字专项补贴	31,250.04	31,250.04	与资产相关
TD-LTE 射频一致性测试系统	25,305.42	25,305.42	与资产相关
基于可信执行环境（TEE）技术的安全终端解决方案	11,745.96	70,247.28	与资产相关
移动通信宽带路由器研发平台能力建设	11,044.09	8,928.18	与资产相关
产业扶持专项补贴	5,637.97	49,500.00	与收益相关
市级财政专利补贴	1,000.00	275,465.00	与收益相关
支持 OMS 平台的 SOC 基带芯片及智能终端解决方案开发及产业化		9,167.59	与资产相关
TD-LTE 数据卡终端研发		3,590.64	与资产相关
TD-SCDMA 增强型系列数据终端产品开发及产业化		509,955.36	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
TD-SCDMA/HSUPA 多模终端基带芯片研发和产业化		24,475.44	与资产相关
北京半导体行业协会流片补贴		295,100.00	与收益相关
企业两化融合新型能力建设项目		100,000.00	与资产相关
面向老人关爱的北京市小帮手北斗电子服务器		2,060,000.00	与资产相关
R&D 投入专项补助金		212,600.00	与收益相关
中国航空综合技术研究所补助款		300,000.00	与收益相关
“民进军”奖励		500,000.00	与收益相关
基于开放平台的 TD-SCDMA 业务应用开发		2,779.79	与资产相关
电源管理专用芯片设计		34,375.00	与资产相关
江北新区管理委员会发展局政府补助		1,000,000.00	与收益相关
北京航天智造科技发展有限公司款		290,000.00	与收益相关
国家工程实验室		5,517.72	与资产相关
TD-SCDMA 增强技术终端关键芯片、解决方案开发及产业化		110,693.18	与资产相关
基于先进信道编码技术的通信设备成果转化示范		137,610.93	与收益相关
2018 年科技重大专项与工程和重点研发计划结转项目资金		100,000.00	与收益相关
宽窄带融合行业特型终端产品的优化研发		1,000,000.00	与收益相关
基于 4G 移动宽带技术的 M2M 模块研发及物联网应用		33,333.11	与资产相关
政府补助退回	-8,019,300.00		与资产相关
其他	522,216.22	579,757.70	与收益相关
合计	15,766,204.58	96,696,249.85	

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-124,914,019.30	-188,853,316.35
处置长期股权投资产生的投资收益	179,102,483.37	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		105,615.38
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-24,017,132.13	
合计	30,171,331.94	-188,747,700.97

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	2,339.70	
应收账款坏账损失	71,077,486.04	45,401,489.13
其他应收款坏账损失	298,994,898.68	6,281,046.01
合计	370,074,724.42	51,682,535.14

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	41,409,841.74	3,104,463.41
长期股权投资减值损失	107,052,580.34	3,629,235.96
无形资产减值损失	122,763,595.58	50,984,675.06
商誉减值损失	568,948,244.92	130,708,963.23
预付账款坏账损失	-55,328.49	10,921,473.03
合计	840,118,934.09	199,348,810.69

(四十八) 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
固定资产处置损益	323,399.02	-289,189.91	323,399.02
无形资产处置损益	168,960.33		168,960.33
合计	492,359.35	-289,189.91	492,359.35

(四十九) 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
违约金赔偿收入	120,000.00		120,000.00
政府补助	44,200.00	381,479.00	44,200.00
固定资产报废处置收入		628.12	
其他	5,913,265.73	18,614,795.04	5,913,265.73
合计	6,077,465.73	18,996,902.16	6,077,465.73

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
知识产权专项奖	10,400.00	29,400.00	与收益相关
房租补贴款	33,800.00		与收益相关
天津市企业研发投入后补助项目		222,079.00	与收益相关
高新企业复审奖励		130,000.00	与收益相关
合计	44,200.00	381,479.00	

(五十) 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	150,000.00	150,000.00	150,000.00
违约赔偿支出		5,000,000.00	
计提诉讼损失	90,268,235.23	45,203,219.98	90,268,235.23

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		771,655.21	
其他	850,632.13	4,968,594.62	850,632.13
合计	91,268,867.36	56,093,469.81	91,268,867.36

(五十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,167,959.66	5,195,032.94
递延所得税费用	39,531,295.96	12,840,475.57
合计	49,699,255.62	18,035,508.51

(五十二) 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	15,941,214.46	94,990,423.18
利息收入	2,766,604.36	2,780,571.03
收回履约保证金和保函保证金净额	26,047,380.23	16,021,749.99
其他	51,293,246.31	41,894,269.12
合计	96,048,445.36	155,687,013.32

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
支付履约保证金及保函保证金净额	13,162,220.50	25,821,384.58
销售费用	19,102,915.02	46,741,873.85
管理费用	50,269,345.45	98,626,045.94
往来款	79,588,736.35	36,064,399.06
其他	38,628,822.19	31,329,622.82
合计	200,752,039.51	238,583,326.25

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到购房意向金	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
丧失控制权日子公司持有的现金净额	166,846,523.15	
其他	8,000,000.00	
合计	174,846,523.15	

5、 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
收到非金融机构款项	1,226,000,000.00	300,783,402.78
股权意向金	10,000,000.00	
受限货币资金		76,460,000.00
其他	1,386,619.60	
合计	1,237,386,619.60	377,243,402.78

6、 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
受限货币资金	18,281.48	893,832.49
融资租赁服务费	14,800,000.00	4,800,000.00
融资租赁本金	176,097,500.69	215,280,392.58
支付关联方款项	400,000,000.00	
其他	47,407,750.00	26,300,000.00
合计	638,323,532.17	247,274,225.07

(五十三) 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	-1,737,633,985.51	-994,554,202.11
加：信用减值损失	370,074,724.42	51,682,535.14
资产减值准备	840,118,934.09	199,348,810.69
固定资产折旧	48,212,032.56	52,337,698.83
油气资产折耗		
无形资产摊销	142,279,772.48	195,546,729.45
长期待摊费用摊销	1,596,443.99	3,267,876.25
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）	-492,359.35	289,189.91
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		771,027.09
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“－”号填列）	111,973,194.01	230,541,560.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-30,171,331.94	188,747,700.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	41,211,281.82	14,508,657.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,679,985.86	-1,668,182.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	129,856,026.44	180,543,078.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	295,649,987.24	296,749,341.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-181,294,228.27	-151,327,055.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,700,506.12	266,784,766.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		1,817,000,000.00
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	263,880,955.91	403,517,962.40
减：现金的期初余额	403,517,962.40	941,808,439.23
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	-139,637,006.49	-538,290,476.83

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	980,001.00
其中：德润电子有限公司	980,001.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,140.34
其中：德润电子有限公司	6,140.34
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	973,860.66

3、 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	263,880,955.91	403,517,962.40
其中：库存现金	2,328.15	19,704.84
可随时用于支付的银行存款	263,878,627.76	386,070,481.67
可随时用于支付的其他货币资金		17,427,775.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	上年年末余额
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	263,880,955.91	403,517,962.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十四) 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	43,241,906.94	保证金及诉讼冻结
固定资产	325,108,670.90	抵押
合计	368,350,577.84	

说明：本公司质押了持有的子公司部分股权作为开展融资租赁业务和最终控制方为公司提供资金支持的担保，以及控股股东为公司提供增信的反担保，详见本附注“十一、（二）或有事项”中“5、其他或有事项”。

(五十五) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			41,875,160.15
其中：美元	6,313,506.65	6.5249	41,194,999.54
港币	807,573.03	0.8416	679,653.46
澳大利亚元	101.10	5.0163	507.15
应收账款			256,211,448.42
其中：美元	39,213,762.32	6.5249	255,865,877.76
台币	176,780.00	0.2321	41,030.64
港币	201,939.53	0.8416	169,952.31
俄罗斯卢布	807,095.73	0.0877	70,782.30
欧元	7,950.83	8.0250	63,805.41
应付账款			194,307,818.28
其中：美元	29,763,261.08	6.5249	194,202,302.22
欧元	2.73	8.0250	21.91
台币	454,520.25	0.2321	105,494.15
其他应收款			661,826.42
其中：美元	93,021.15	6.5249	606,953.70
欧元	4,355.18	8.0250	34,950.32
港币	23,483.70	0.8416	19,763.88
台币	683.00	0.2321	158.52

大唐电信科技股份有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			1,350.71
其中：美元	167.79	6.5249	1,094.81
港币	304.06	0.8416	255.90

(五十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金		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	
智慧温室农产品健康生产与云服务系统的研制及应用示范	2,000,000.00	递延收益	137,500.00	137,500.00	其他收益
面向老人关爱的北京市小帮手北斗电子服务器	15,100,000.00	递延收益		2,060,000.00	其他收益
TD-LTE 终端基带芯片研发	107,870,000.00	递延收益	1,111,358.85	1,959,099.31	其他收益
4G 多模智能手机安全芯片和解决方案研发及产业化	16,000,000.00	递延收益	124,027.78	281,260.47	其他收益
集成国产化关键外围器件的 LTE-A 智能终端芯片解决方案	5,300,000.00	递延收益	64,305.98	166,326.23	其他收益
专用移动通信网基础业务关键技术研究及设备研制	8,241,200.00	递延收益	117,562.50	117,562.50	其他收益
移动智能 POS 机芯片及系统的研发和产业化	4,900,000.00	递延收益	283,528.32	283,528.31	其他收益
TD-SCDMA 增强型系列数据终端产品研发及产业化	4,000,000.00	递延收益		509,955.36	其他收益
TD-SCDMAHSPA+终端基带芯片研发	32,480,000.00	递延收益	440,715.21	376,341.08	其他收益
嵌入便携式笔记本的 TD-SCDMA 模块研发及产业化	9,310,000.00	递延收益	46,215.33	52,500.48	其他收益
TD-LTE 数据卡终端研发	9,740,000.00	递延收益		3,590.64	其他收益
基于国产先进工艺的智能终端芯片、关键 IP 开发及产业化	18,525,000.00	递延收益	135,750.00	123,134.62	其他收益
高性能双界面金融 IC 卡芯片	1,000,000.00	递延收益	122,009.13	122,009.13	其他收益
TD-SCDMA 增强技术终端关键芯片、解决方案开发及产业化	6,600,000.00	递延收益		110,693.18	其他收益
TD-SCDMAHSDPA/HSPA 多模终端基带芯片研发和产业化	16,236,000.00	递延收益		24,475.44	其他收益
企业两化融合新型能力建设项目	300,000.00	递延收益		100,000.00	其他收益
TD-SCDMA 增强技术路测仪研发和产业化	4,180,000.00	递延收益	81,601.13	81,244.79	其他收益
基于可信执行环境（TEE）技术的安全终端解决方案	900,000.00	递延收益	11,745.96	70,247.28	其他收益
多天线无线信道模拟器研发	850,000.00	递延收益	66,784.20	66,784.19	其他收益

种类	金额	资产负债报表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
支持 FDD-LTE/TDD-LTE 智能终端解决方案开发	1,200,000.00	递延收益	65,972.22	65,972.22	其他收益
支持 TD-SCDMA 高性能芯片和手机所需的一致性测试系统	40,000,000.00	递延收益	1,642,036.31	495,463.17	其他收益
电源管理专用芯片设计	5,000,000.00	递延收益		34,375.00	其他收益
TD-LTE 射频一致性测试系统	1,493,600.00	递延收益	25,305.42	25,305.42	其他收益
支持 OMS 平台的 SOC 基带芯片及智能终端解决方案开发及产业化	2,500,000.00	递延收益		9,167.59	其他收益
国家工程实验室	3,000,000.00	递延收益		5,517.72	其他收益
移动通信宽带路由器研发平台能力建设	600,000.00	递延收益	11,044.09	8,928.18	其他收益
基于开放平台的 TD-SCDMA 业务应用开发	787,700.00	递延收益		2,779.79	其他收益
TD-SCDMA 数据融合产品开发及产业化	5,000,000.00	递延收益	297,908.90	637,576.20	其他收益
基于 4G 移动宽带技术的 M2M 模块研发及物联网应用	1,050,000.00	递延收益		33,333.11	其他收益
宽带数字专项补贴	350,000.00	递延收益	31,250.04	31,250.04	其他收益
合计	324,513,500.00		4,816,621.37	7,995,921.45	

2、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	
产业扶持专项补贴	5,637.97	5,637.97	49,500.00	其他收益
TD-LTE-Advanced 终端基带芯片工程样片研发	53,924,310.00	2,976,467.48	48,672,123.37	其他收益
高实时 WIA-PA 网络上系统 (SoC) 研发与示范应用 (专项三)	1,691,500.00	1,445,100.00		其他收益
TD-LTE / FDD-LTE / TD-SCDMA / WCDMA / GSM 多模基带商用芯片研发	33,544,400.00	1,100,112.53	31,356,239.84	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	
陕西省重点研发计划-绿色能源海上风电综合业务平台应用	600,000.00	200,000.00		其他收益
双界面金融卡 SoC 芯片研发与产业化	6,257,400.00	6,257,400.00		其他收益
房租补贴	1,164,772.42	1,164,772.42		其他收益
天津港保税区管理委员会政府补助款	575,000.00	575,000.00		其他收益
江北新区管理委员会发展局政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
工业总产值增速奖励	407,000.00	407,000.00		其他收益
宽窄带融合行业特型终端产品的优化研发	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
税费返还	477,408.40	477,408.40	1,196,514.18	其他收益
中关村技术创新能力建设专项资金	51,000.00	471,000.00	1,013,388.68	其他收益
研发经费投入后补助	56,100.00	56,100.00	10,000.00	其他收益
稳岗补贴	1,245,376.29	1,245,376.29	408,695.35	其他收益
2020 年度西安市稳岗返还	1,463,616.00	600,958.54		其他收益
市级财政专利补贴	1,000.00	1,000.00	275,465.00	其他收益
天津市服务业转型升级专项	342,222.22	513,333.36	513,333.35	其他收益
智能制造专项资金奖补	150,000.00	150,000.00		其他收益
基于先进信道编码技术的通信设备成果转化示范	262,389.07		137,610.93	其他收益
“民进军”奖励	500,000.00		500,000.00	其他收益
北京市经济和信息化局中小企业发展资金奖励项目补助款	500,000.00	500,000.00	500,000.00	其他收益
中国航空综合技术研究研究所补助款	300,000.00		300,000.00	其他收益
北京半导体行业协会流片补贴	295,100.00		295,100.00	其他收益
北京航天智造科技发展有限公司款	290,000.00		290,000.00	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	
海淀区标准化实施专项资金项目款	300,000.00	300,000.00	290,000.00	其他收益
R&D 投入专项补助金	212,600.00		212,600.00	其他收益
2018 年科技重大专项与工程和重点研发计划结转项目资金	100,000.00		100,000.00	其他收益
知识产权专项奖	10,400.00	10,400.00	29,400.00	营业外收入
天津市企业研发投入后补助项目	222,079.00		222,079.00	营业外收入
疫情房租补贴	33,800.00	33,800.00		营业外收入
高新企业复审奖励	130,000.00		130,000.00	营业外收入
其他	5,948,931.16	522,216.22	579,757.70	其他收益
合计	113,062,042.53	19,013,083.21	89,081,807.40	

3、 政府补助的退回

项目	金额	原因
多维高密度先进封装技术在移动终端核心芯片及配套芯片中应用和产业化	1,881,300.00	项目终止
TD-LTE-Advanced 16nm 基带终端芯片研发	3,221,200.00	项目终止
LTE-HI 多模终端基带及射频芯片研发	2,916,800.00	项目终止

六、 合并范围的变更
处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置 价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权的时 点依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
德润电子有限公司	980,001.00	100.00	挂牌转让	2020.5.11	股权交 割完毕	15,118,695.92						-14,162,690.75

说明： 2019 年 10 月 10 日，公司第七届董事会第四十二次会议审议通过《关于以公开挂牌方式转让德润电子 100%股权的议案》，同意公
司以公开挂牌方式转让持有的德润电子有限公司（以下简称“德润电子”，原名为“大唐电信（香港）有限公司”）100%股权，2020 年 5 月
11 日，德润电子完成工商变更，不再纳入公司合并范围。

2、 其他原因导致的合并范围变动

序号	公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		本期不再成为子公司的原因
				直接	间接	
1	江苏安防科技有限公司	南京	电子通信	41.00		股权被动稀释导致丧失控制权
2	江苏大唐智慧管网技术有限公司	南京	电子通信		100.00	股权被动稀释导致丧失控制权
3	大唐恩智浦半导体有限公司	南通	通信设备类		51.00	股权被动稀释导致丧失控制权

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	
西安大唐电信有限公司	西安	西安	通信类	100.00		设立或投资
大唐终端设备有限公司	北京	天津	电子及通信设备类	100.00		设立或投资
大唐电信(成都)信息技术有限公司	成都	成都	电子类	80.00		设立或投资
大唐创新港投资(北京)有限公司	北京	北京	信息类	100.00		设立或投资
大唐半导体设计有限公司	北京	北京	电子元器件	50.78		设立或投资
大唐微电子技术有限公司	北京	北京	集成电路产品、智能卡系统及软件等		95.00	设立或投资
联芯科技有限公司	上海	上海	电子元器件		100.00	同一控制下企业合并
联芯科技(香港)有限公司	香港	香港	芯片制造销售		100.00	同一控制下企业合并
大唐软件技术股份有限公司	北京	北京	软件类	92.16		设立或投资
北京大唐志诚软件技术有限公司	北京	北京	软件类		99.00	设立或投资
大唐终端技术有限公司	北京	天津	电子及通信设备、集成电路、芯片类	100.00		设立或投资
盛耀无线通讯科技(北京)有限公司	北京	北京	手机终端		100.00	非同一控制下企业合并
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	广州	广州	信息、网络技术	78.80		非同一控制下企业合并
上海要玩网络技术有限公司	上海	上海	软件类		100.00	非同一控制下企业合并
香港要玩娱乐网络技术有限公司	香港	香港	软件类		100.00	非同一控制下企业合并
上海要玩网络技术有限公司	上海	上海	软件类		100.00	设立或投资
无锡要玩娱乐网络技术有限公司	无锡	无锡	软件类		100.00	设立或投资
上海邀玩网络技术有限公司	上海	上海	软件类		100.00	设立或投资

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
大唐半导体设计有限公司	49.22	-218,631,571.27		848,804,330.72
大唐软件技术股份有限公司	7.84	-18,924,211.42		-53,184,014.18
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	21.20	-138,892,896.73		15,790,168.76

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
大唐半导体设计有限公司	2,988,636,360.23	949,112,046.30	3,937,748,406.53	1,862,675,238.08	360,339,709.27	2,223,014,947.35	3,020,350,418.60	1,503,574,851.12	4,523,925,269.72	1,952,507,148.94	366,628,453.34	2,319,135,602.28
大唐软件技术股份有限公司	603,991,858.65	11,484,605.37	615,476,464.02	1,270,844,413.93	32,590,356.26	1,303,434,770.19	781,687,880.91	41,389,122.07	823,077,002.98	1,258,027,513.76		1,258,027,513.76
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	26,734,161.17	101,875,050.35	128,609,211.52	50,392,804.61	3,734,478.81	54,127,283.42	33,660,460.99	164,043,158.01	197,703,619.00	32,058,157.49	4,956,605.05	37,014,762.54

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
大唐半导体设计有限公司	476,337,829.50	-439,075,681.56	-443,147,331.22	115,244,408.06	565,842,112.38	-296,062,632.92	-295,376,050.92	282,358,188.58
大唐软件技术股份有限公司	149,997,418.21	-241,513,762.57	-241,513,762.57	8,573,805.40	191,073,121.31	-228,868,920.54	-228,868,920.54	1,358,729.19
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	42,971,827.95	-86,206,928.36	-86,206,928.36	25,048,574.33	68,111,055.08	-42,795,897.43	-42,795,897.43	17,359,120.85

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
瓴盛科技有限公司	上海	成都	芯片制造销售		32.71	权益法
大唐网络有限公司	北京	北京	互联网服务	37.23		权益法
江苏安防科技有限公司	江苏	江苏	高速公路机电	30.82		权益法
大唐恩智浦半导体有限公司	江苏	江苏	芯片制造销售		34.99	权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	瓴盛科技有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	605,103,262.42	994,580,507.24
非流动资产	984,028,119.95	1,037,524,079.21
资产合计	1,589,131,382.37	2,032,104,586.45
流动负债	201,177,454.52	265,365,097.87
非流动负债	7,706,432.76	16,394,830.35
负债合计	208,883,887.28	281,759,928.22
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,380,247,495.09	1,750,344,658.23
按持股比例计算的净资产份额	451,478,955.62	572,537,737.69
调整事项	-26,284,453.88	-26,284,453.88
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	-26,284,453.88	-26,284,453.88
对联营企业权益投资的账面价值	425,194,501.74	546,253,283.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	536,808,077.30	837,327,196.24
净利润	-364,976,305.46	-353,735,111.97
终止经营的净利润		
其他综合收益	-8,585,446.84	1,762,861.50
综合收益总额	-373,561,752.30	-351,972,250.47
本期收到的来自联营企业的股利		

	江苏安防科技有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	672,115,412.37	

	江苏安防科技有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
非流动资产	144,448,748.16	
资产合计	816,564,160.53	
流动负债	403,490,178.52	
非流动负债		
负债合计	403,490,178.52	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	413,073,982.01	
按持股比例计算的净资产份额	127,309,401.26	
调整事项	41,493,175.10	
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	41,493,175.10	
对联营企业权益投资的账面价值	168,802,576.36	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	438,210,712.04	
净利润	14,783,207.35	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	14,783,207.35	
本期收到的来自联营企业的股利		

	大唐网络有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	75,942,767.78	76,970,319.95
非流动资产	396,438,438.56	375,793,589.24
资产合计	472,381,206.34	452,763,909.19
流动负债	22,799,607.24	10,103,041.92
非流动负债	2,878,664.34	2,885,195.09
负债合计	25,678,271.58	12,988,237.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	446,702,934.76	439,775,672.18
按持股比例计算的净资产份额	166,307,502.61	163,728,482.76
调整事项	63,046,175.79	153,335,706.66
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	63,046,175.79	153,335,706.66

	大唐网络有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
对联营企业权益投资的账面价值	229,353,678.40	317,064,189.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	100,564,669.55	105,379,609.76
净利润	6,700,624.68	20,285,247.21
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,700,624.68	20,285,247.21
本期收到的来自联营企业的股利		

	大唐恩智浦半导体有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	92,103,549.79	
非流动资产	145,821,188.59	
资产合计	237,924,738.38	
流动负债	57,277,594.31	
非流动负债		
负债合计	57,277,594.31	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	180,647,144.07	
按持股比例计算的净资产份额	63,208,435.71	
调整事项	24,346,802.07	
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	24,346,802.07	
对联营企业权益投资的账面价值	87,555,237.78	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	40,100,344.34	
净利润	-47,524,574.55	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-47,524,574.55	
本期收到的来自联营企业的股利		

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	223,204,527.74	152,659,699.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	4,362,443.62	1,898,245.17
— 其他综合收益		
— 综合收益总额	4,362,443.62	1,898,245.17

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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一） 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款其他应收款和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

（二） 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
短期借款	667,972,328.68						667,972,328.68
应付票据	19,721,133.29						19,721,133.29
应付账款	593,271,478.59						593,271,478.59
其他应付款	1,136,422,930.09						1,136,422,930.09
一年内到期的非流动负债	342,634,181.22						342,634,181.22
合计	2,760,022,051.87						2,760,022,051.87

项目	上年年末余额						合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
短期借款	1,194,242,977.69						1,194,242,977.69
应付票据	26,239,237.80						26,239,237.80
应付账款	898,646,443.73						898,646,443.73
其他应付款	699,121,072.06						699,121,072.06
一年内到期的非流动负债	903,433,010.72						903,433,010.72
合计	3,721,682,742.00						3,721,682,742.00

(三) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	41,194,999.54	680,160.61	41,875,160.15	35,729,182.09	1,150,291.56	36,879,473.65
应收账款	255,865,877.76	345,570.66	256,211,448.42	210,087,719.91	372,043.05	210,459,762.96
其他应收款	606,953.70	54,872.72	661,826.42			
资产合计	297,667,831.00	1,080,603.99	298,748,434.99	245,816,902.00	1,522,334.61	247,339,236.61
应付账款	194,202,302.22	105,516.06	194,307,818.28	105,294,579.59	508,007.50	105,802,587.09
短期借款				2,167,142.58		2,167,142.58
其他应付款	1,094.81	255.90	1,350.71	697,620.00		697,620.00
负债合计	194,203,397.03	105,771.96	194,309,168.99	108,159,342.17	508,007.50	108,667,349.67

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5.00%，则公司将减少或增加净利润 5,173,221.70 元（2019 年 12 月 31 日：6,882,877.99 元）。管理层认为 5.00%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆ 其他权益工具投资			60,973,400.00	60,973,400.00
持续以公允价值计量的资产总额			60,973,400.00	60,973,400.00

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
电信科学技术研究院有限公司	北京市	通信设备、电子计算机及外部设备、电子软件、广播电视设备、光纤及光电缆、电子元器件、其他电子设备、仪器仪表等的开发、生产、销售、系统集成（国家有专项专营规定的除外）；通信、网络、电子商务、信息安全、广播电视的技术开发、技术服务；实业投资、投资管理与咨询等。	780,000.00	17.15	33.94

说明：本公司最终控制方是中国信息通信科技集团有限公司。

(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”。

(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
电信科学技术第十研究所有限公司	母公司的全资子公司
电信科学技术第四研究所有限公司	母公司的全资子公司
电信科学技术第五研究所有限公司	母公司的全资子公司
电信科学技术第一研究所有限公司	母公司的全资子公司
国家无线电频谱管理研究所有限公司	母公司的全资子公司
数据通信科学技术研究所	母公司的全资子公司
大唐实创（北京）投资有限公司	母公司的全资子公司
大唐电信集团财务有限公司	母公司的全资子公司
大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
大唐联诚信息系统技术有限公司	母公司的控股子公司
大唐电信科技产业控股有限公司	参股本公司、母公司的全资子公司
北京大唐物业管理有限公司	受同一控制方控制
成都泰瑞通信设备检测有限公司	受同一控制方控制
西安通和电信设备检测有限公司	受同一控制方控制
大唐投资控股发展（上海）有限公司	受同一控制方控制
西安翠华通信技术有限公司	受同一控制方控制
烽火通信科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
武汉理工光科股份有限公司	受同一最终控制方控制
大唐移动通信设备有限公司	受同一最终控制方控制
辰芯科技有限公司	受同一控制方控制、联营企业之子公司
上海立可芯半导体科技有限公司	联营企业之子公司
周浩、陈勇	参股本公司，一致行动人
大唐融合信息服务有限公司	母公司的控股子公司之联营企业
中芯国际集成电路制造有限公司	其他

(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
中芯国际集成电路制造有限公司	购买商品	40,704,043.38	72,754,183.71
大唐联诚信息系统技术有限公司	购买商品	51,206,140.35	15,838,415.94
大唐实创（北京）投资有限公司	接受劳务	3,580,655.26	3,368,024.35
大唐实创（北京）投资有限公司	购买商品		3,297,039.07
大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	接受劳务		1,931,145.36
数据通信科学技术研究所	购买商品	215,761.06	1,310,287.35
数据通信科学技术研究所	接受劳务	841,632.62	
辰芯科技有限公司	接受劳务		973,760.36
烽火通信科技股份有限公司	接受劳务	2,020,351.46	1,066,445.04
大唐电信科技产业控股有限公司	接受劳务		440,000.00
电信科学技术研究院有限公司	接受劳务		293,429.13
大唐移动通信设备有限公司	购买商品	1,399,557.52	177,876.10
烽火通信科技股份有限公司	购买商品	101,604.24	374,194.98
大唐融合信息服务有限公司	接受劳务	124,528.32	93,396.24
成都泰瑞通信设备检测有限公司	接受劳务		23,584.91
西安通和电信设备检测有限公司	接受劳务		19,905.66
辰芯科技有限公司	购买商品	29,237.71	7,964.60

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京大唐智能卡技术有限公司	购买商品	49,725.66	
合肥大唐存储科技有限公司	购买商品	83,628.31	
中国信息通信科技集团有限公司	接受劳务	188,679.24	
武汉理工光科股份有限公司	购买商品		4,336.29

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
辰芯科技有限公司	销售商品	67,841,037.56	73,538,682.65
数据通信科学技术研究所	销售商品	15,951,663.71	72,680,396.86
大唐联诚信息系统技术有限公司	销售商品	76,971,533.65	25,675,401.50
烽火通信科技股份有限公司	销售商品	39,493,842.47	
合肥大唐存储科技有限公司	提供劳务	18,000,000.00	
辰芯科技有限公司	提供劳务		6,550,420.87
大唐联诚信息系统技术有限公司	提供劳务	4,163,433.46	1,900,692.42
大唐移动通信设备有限公司	销售商品	180,221.24	963,286.58
北京大唐智能卡技术有限公司	销售商品	253,966.73	553,448.98
电信科学技术第十研究所有限公司	销售商品	247,610.62	46,724.13

2、 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
江苏安防科技有限公司	10,000,000.00	2020/7/28	2021/7/17	否
江苏安防科技有限公司	5,000,000.00	2020/7/27	2021/7/20	否
江苏安防科技有限公司	30,000,000.00	2020/8/21	2021/8/20	否
江苏安防科技有限公司	25,000,000.00	2020/9/16	2021/9/16	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	担保是否已经履行完毕
电信科学技术研究院有限公司	168,716,192.50	2020/6/29	2023/6/28	否

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大唐电信集团财务有限公司	5,000,000.00	2019/5/22	2020/1/8	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	50,000,000.00	2019/9/26	2020/9/2	已偿还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
大唐电信集团财务有限公司	50,000,000.00	2019/9/29	2020/9/7	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	35,000,000.00	2019/9/6	2020/8/7	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	40,000,000.00	2019/9/18	2020/8/4	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	30,000,000.00	2019/9/23	2020/8/12	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	45,000,000.00	2019/12/16	2020/12/15	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	15,000,000.00	2019/12/19	2020/12/18	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	30,000,000.00	2019/12/25	2020/11/10	已偿还
大唐电信集团财务有限公司	10,000,000.00	2020/4/3	2021/4/2	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	40,000,000.00	2020/8/6	2021/8/5	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	25,000,000.00	2020/8/11	2021/8/10	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	30,000,000.00	2020/8/14	2021/8/13	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	45,000,000.00	2020/12/16	2021/12/15	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	15,000,000.00	2020/12/22	2021/12/21	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	5,000,000.00	2020/1/10	2021/1/9	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	50,000,000.00	2020/9/4	2021/9/3	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	50,000,000.00	2020/9/10	2021/9/9	未偿还
大唐电信集团财务有限公司	30,000,000.00	2020/11/16	2021/11/15	未偿还
大唐电信投资有限公司	24,000,000.00	2020/6/15	2020/7/1	已偿还
大唐电信科技产业控股有限公司	400,000,000.00	2020/4/28	2020/9/27	已偿还
中国信息通信科技集团有限公司	18,000,000.00	2020/12/15	2021/12/14	未偿还
中国信息通信科技集团有限公司	100,000,000.00	2020/12/21	2021/12/14	未偿还

关联方利息支出

关联方	本期发生额	上期发生额
大唐电信科技产业控股有限公司	7,195,689.34	16,740,583.33
大唐电信集团财务有限公司	14,339,486.10	14,415,690.63
中国信息通信科技集团有限公司	195,277.78	
大唐电信投资有限公司	64,000.00	
电信科学技术研究院有限公司		68,808,104.17
上海立可芯半导体科技有限公司		14,499.99
合计	21,794,453.22	99,978,878.12

关联方存款及利息收入

关联方	本期发生额		上期发生额	
	存款余额	利息收入	存款余额	利息收入
大唐电信集团财务有限公司	171,837,952.16	860,993.54	166,022,909.90	1,172,724.43
合计	171,837,952.16	860,993.54	166,022,909.90	1,172,724.43

4、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
电信科学技术研究院有限公司	债务重组		1,817,000,000.00
上海立可芯半导体科技有限公司	资产转让	1,105,731.17	
大唐半导体科技有限公司	资产转让	20,299.15	

5、 共同出资

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
电信科学技术研究院有限公司、大唐联诚信息系统技术有限公司	共同出资		161,842,086.07

6、 关键管理人员薪酬

金额单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	406.67	408.46

7、 其他关联交易

(1) 向关联方提供其他劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辰芯科技有限公司	房租、水电、物业费等	7,427,108.24	6,188,390.80
大唐半导体科技有限公司	房租、水电、物业费等	2,330,754.01	2,564,763.76
数据通信科学技术研究所	房租、水电、物业费等	6,084,530.59	1,456,651.38
大唐联诚信息系统技术有限公司	房租、水电、物业费等	1,666,700.92	1,393,638.31
北京大唐智能卡技术有限公司	房租、水电、物业费等	1,097,774.29	1,260,554.64
合肥大唐存储科技有限公司	房租、水电、物业费等	534,011.70	471,367.24
大唐投资控股发展（上海）有限公司	房租、水电、物业费等	152,326.89	355,422.94
大唐实创（北京）投资有限公司	房租、水电、物业费等	61,998.81	435,089.31
上海立可芯半导体科技有限公司	房租、水电、物业费等	268,915.00	
大唐移动通信设备有限公司	房租、水电、物业费等	164,397.79	136,623.85
烽火通信科技股份有限公司	房租、水电、物业费等		165.09

(2) 接受关联方其他劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐实创（北京）投资有限公司	房租、水电、物业费等	5,555,831.02	6,908,194.51
电信科学技术第十研究所有限公司	房租、水电、物业费等	2,861,678.13	2,935,039.97
北京大唐物业管理有限公司	房租、水电、物业费等	353,601.05	353,601.06
电信科学技术第五研究所有限公司	房租、水电、物业费等	180,832.00	200,029.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
电信科学技术研究院有限公司	房租、水电、物业费等	11,116.51	

(3) 2020 年 9 月 4 日，公司第七届董事会第五十二次会议审议通过了《关于大唐恩智浦半导体有限公司、江苏安防科技有限公司增资扩股及联芯科技有限公司转让宸芯科技有限公司 15%股权暨重大资产重组方案的议案》以及《关于大唐恩智浦半导体有限公司增资扩股构成关联交易的议案》。公司下属企业大唐恩智浦半导体有限公司（以下简称“大唐恩智浦”）通过在北交所公开挂牌的方式引入徐州汽车半导体产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“徐州汽车基金”），并由其对大唐恩智浦现金增资 1,683 万美元，占增资后大唐恩智浦 27.41%的股权。考虑到大唐电信投资有限公司与公司之间的关联关系以及大唐电信投资有限公司、其高级管理人员朱训青与徐州汽车基金的关联关系，基于谨慎性原则，认定本次大唐恩智浦增资扩股构成关联交易。

(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					
	大唐联诚信息系统技术有限公司	41,999,401.25	2,731,373.90	26,257,744.77	517,765.79
	北京大唐智能卡技术有限公司	183,229.40	916.15		
	电信科学技术第十研究所有限公司	4,553,875.40	4,553,875.40	4,553,875.40	4,553,875.40
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	1,699,322.75	930,325.15	4,195,780.24	2,324,630.93
	大唐移动通信设备有限公司	2,472,649.86	2,382,166.72	2,864,599.86	1,897,784.08
	电信科学技术第四研究所有限公司	443,367.00	443,367.00	443,367.00	443,367.00
	电信科学技术第一研究所有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	90,000.00
	国家无线电频谱管理研究所有限公司	167,486.51	167,486.51	167,486.51	167,486.51
	大唐实创（北京）投资有限公司	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00
	电信科学技术第五研究所有限公司	22,920.95	6,876.29	22,920.95	1,146.05
	西安翠华通信技术有限公司	10,810.00	10,810.00	10,810.00	10,810.00
	大唐半导体科技有限公司	169,351.46	846.76		
	江苏安防科技有限公司	2,530,818.43	126,540.92		

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
预付款项					
	大唐电信（天津）科技产业园有限公司	146,616,640.00		146,616,640.00	
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
	北京大唐物业管理有限公司	221,682.12	1,108.41		
	大唐联诚信息系统技术有限公司	136,440.00	682.20		
	电信科学技术第十研究所有限公司	1,816,660.20	9,083.30		
	数据通信科学技术研究所	671,000.00	3,355.00		
其他应收款					
	周浩	85,260,000.00	77,960,000.00	85,260,000.00	17,052,000.00
	陈勇	85,260,000.00	77,960,000.00	85,260,000.00	17,052,000.00
	西安大唐监控技术有限公司	4,916,130.46	4,819,584.39	4,916,130.46	4,524,533.56
	北京大唐智能卡技术有限公司	3,193,386.83	453,940.39	1,979,753.48	149,214.37
	大唐半导体科技有限公司	20,729.25	414.58	39,486.74	197.44
	大唐网络有限公司	1,402,420.91	1,341,851.60	1,446,864.89	1,338,585.41
	电信科学技术第十研究所有限公司	68,962.50	3,448.13	68,962.50	1,379.25
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司			50,000.00	50,000.00

2、 应付项目

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			
	电信科学技术研究院有限公司	106,346,358.24	106,346,358.24
	中芯国际集成电路制造有限公司	677,010.07	3,758,695.06
	大唐移动通信设备有限公司	8,637,255.96	11,037,378.36
	北京大唐智能卡技术有限公司	22,500.00	7,924,170.26
	西安翠华通信技术有限公司	2,252,721.95	2,252,721.95
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司		629,650.00
	数据通信科学技术研究所	380,300.00	380,300.00
	西安大唐监控技术有限公司	241,490.67	241,490.67
	大唐联诚信息系统技术有限公司	22,438,508.05	4,644,521.17
	电信科学技术第四研究所有限公司	151,480.00	151,480.00
	电信科学技术第一研究所有限公司	18,900.00	18,900.00
	烽火通信科技股份有限公司	3,432,565.15	1,281,814.75

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	合肥大唐存储科技有限公司	54,000.00	
	大唐实创（北京）投资有限公司	143,020.38	
预收款项			
	宸芯科技有限公司		31,516,531.69
	合肥大唐存储科技有限公司		18,000,000.00
	大唐半导体科技有限公司		44,803.50
合同负债			
	宸芯科技有限公司	4,506,827.43	
	宸芯科技有限公司	4,083,185.84	
	大唐半导体科技有限公司	139,247.79	
	大唐电信节能服务有限公司	287.61	
	合肥大唐存储科技有限公司	16,811,721.92	
	江苏安防科技有限公司	6,887.19	
	数据通信科学技术研究所	963,119.26	
其他应付款			
	电信科学技术研究院有限公司	137,628,347.23	137,628,347.23
	中国信息通信科技集团有限公司	418,195,277.78	
	大唐恩智浦半导体有限公司	8,245.07	
	大唐电信科技产业控股有限公司	34,907,343.03	34,907,343.03
	大唐电信节能服务有限公司	1,946,052.93	1,946,052.93
	北京大唐物业管理有限公司	115,121.40	38,373.80
	数据通信科学技术研究所	685,436.05	906,200.58
	大唐移动通信设备有限公司	566,400.00	566,400.00
	大唐网络有限公司	140,000.00	140,000.00
	电信科学技术第十研究所有限公司	1,525,222.27	581,815.27
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	1,307,164.04	1,307,164.04
	大唐实创（北京）投资有限公司	120,546.04	241,092.08
	合肥大唐存储科技有限公司	120,000.00	120,000.00
	烽火通信科技股份有限公司	1,871,656.67	1,871,656.67

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2011 年 2 月 17 日，公司临时股东会决议通过《关于公司购买天津产业园写字楼的议案》，同意公司以 176,600,000.00 元价格购买大唐电信（天津）科技产业园有限公司位于天津保税区内空港物流加工区的一栋写字楼，总面积约为 3.2 万平方米。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已经支付购楼款 146,616,640.00 元，写字楼工程外檐装饰装修工程已全部完成。验收合格后，本公司将支付剩余的认购款 29,983,360.00 元。

(二) 或有事项

1、 公司为子公司或子公司之间提供的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
本公司	大唐微电子有限公司	168,716,192.50	2020-6-29	2023-6-28	否
本公司	大唐终端技术有限公司	30,000,000.00	2020-11-16	2021-11-15	否

2、 银行为本公司或本公司之子公司提供的担保情况

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
大唐软件技术股份有限公司	166,137.50	2018-4-11	2021-3-19	否
大唐软件技术股份有限公司	69,437.63	2019-7-10	2021-5-16	否
大唐软件技术股份有限公司	109,350.00	2019-7-31	2021-7-30	否
大唐软件技术股份有限公司	23,000.00	2019-12-19	2022-6-30	否
大唐软件技术股份有限公司	96,588.00	2020-4-15	2021-4-30	否
大唐软件技术股份有限公司	94,730.58	2020-7-8	2022-5-26	否
大唐软件技术股份有限公司	45,509.96	2020-8-3	2021-1-28	否
大唐软件技术股份有限公司	211,671.30	2020-8-3	2021-7-8	否
大唐软件技术股份有限公司	3,140.00	2020-12-21	2022-3-20	否
西安大唐电信有限公司	39,466.00	2018-5-30	2021-5-4	否
西安大唐电信有限公司	946,485.40	2020-3-20	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	432,356.00	2020-5-18	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	858,340.10	2020-7-13	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	283,930.60	2020-7-13	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	22,764.70	2020-7-23	2021-10-31	否
西安大唐电信有限公司	470,216.10	2020-8-3	2023-6-30	否
西安大唐电信有限公司	1,122,200.00	2020-9-29	2025-12-31	否
西安大唐电信有限公司	618,234.70	2020-10-30	2025-12-31	否
西安大唐电信有限公司	692,790.00	2020-11-19	2021-4-30	否
西安大唐电信有限公司	154,600.00	2019-3-5	无期限	否
西安大唐电信有限公司	393,385.70	2018-8-14	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	874,930.80	2018-11-6	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	802,928.30	2019-3-26	2021-9-30	否
西安大唐电信有限公司	222,956.01	2019-7-2	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	18,635.70	2019-7-2	2021-12-30	否
西安大唐电信有限公司	1,269,936.80	2019-10-23	2021-12-31	否
西安大唐电信有限公司	549,809.90	2019-10-23	2022-12-31	否
西安大唐电信有限公司	84,746.10	2018-11-23	2022-12-31	否

注：除上表外，银行为本公司之子公司办理保函业务提供总金额 693,850.00 元的担保，保函已到期，但银行担保责任未履行完毕。

3、 对联营企业提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
本公司	江苏安防科技有限公司	10,000,000.00	2020-7-28	2021-7-17	否
本公司	江苏安防科技有限公司	5,000,000.00	2020-7-27	2021-7-20	否
本公司	江苏安防科技有限公司	30,000,000.00	2020-8-21	2021-8-20	否
本公司	江苏安防科技有限公司	25,000,000.00	2020-9-16	2021-9-16	否

4、 诉讼情况

本公司为起诉方

(1) 本公司之子公司西安大唐电信有限公司（以下简称“西安大唐”）起诉陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会（以下简称“秦汉新城管委会”）拖欠货款一案，陕西省咸阳市中级人民法院于 2015 年 12 月 4 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 70,115,122.84 元。2016 年 10 月 18 日，咸阳市中级人民法院作出（2016）陕 04 民初 15 号裁定，裁定“本案中止诉讼”。2018 年 12 月，与本案相关的刑事案件取得了生效判决，本案恢复审理。西安大唐根据前述判决，向咸阳市中级人民法院申请变更诉讼请求为：请求判令秦汉新城管委会支付借款 55,000,000 元及利息 16,380,000 元，合计 71,380,000 元。2019 年 3 月 14 日，公司收到咸阳市中级人民法院送达的一审判决，法院判决驳回西安大唐的诉讼请求。公司不服一审判决，提起上诉。2020 年 7 月 23 日，公司收到陕西省高级人民法院送达的终审判决，法院判决驳回上诉，维持原判。西安大唐不服陕西省高级人民法院的终审判决，向最高人民法院申请再审，请求撤销前述判决，改判支持西安大唐的诉讼请求。最高人民法院现已立案审查西安大唐的再审申请。

(2) 本公司之子公司大唐电信（成都）信息技术有限公司（以下简称“成都信息”）起诉杨凌农科大无公害农药研究服务中心（以下简称“杨凌研究中心”）拖欠货款一案，四川省成都市中级人民法院于 2015 年 12 月 24 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 33,024,470.00 元。2017 年 11 月 30 日，成都市中级人民法院作出（2015）成民初字第 3022 号判决，判决杨凌研究中心向成都信息支付剩余货款 22,694,000 元及部分违约金，馥稷生物科技发展（上海）有限公司（以下简称“馥稷生物”）承担连带责任；驳回了成都信息要求西北农林科技大学承担保证责任的诉讼请求和杨凌研究中心的全部反诉请求。杨凌研究中心和馥稷生物不服一审判决，均向四川省高级人民法院提起了上诉。四川省高级人民法院终审判决：1）撤销四川省成都市中级人民法院的一审判决；2）解除成都信息与杨凌研究中心签订的《合同书（产品销售）》；3）成都信息支付杨凌研究中心 34,041,000.00 元及利息；4）

驳回成都信息的诉讼请求。四川省高级人民法院同时判决成都信息负担案件一审本诉、反诉和二审诉讼费用共计 647,851.78 元。成都信息不服四川省高级人民法院的终审判决，向最高人民法院申请再审。2020 年 4 月 10 日，成都信息收到最高人民法院的通知，最高人民法院已立案审查成都信息的再审申请。同日，成都信息收到成都市中级人民法院的通知，杨凌研究中心依据四川省高级人民法院的终审判决，以成都信息为被执行人向成都市中级人民法院申请了强制执行。由于本案正在再审审查中，成都信息向最高人民法院提交中止执行申请，请求中止杨凌研究中心在成都市中级人民法院启动的强制执行程序。2020 年 8 月 12 日，成都信息收到成都市中级人民法院送达的《执行裁定书》，因成都信息无可供执行的财产，成都市中级人民法院裁定终结本次执行程序。2020 年 10 月 20 日，成都信息收到最高人民法院送达的《民事裁定书》，最高人民法院裁定驳回成都信息的再审申请。

(3) 本公司之子公司大唐软件技术股份有限公司（以下简称“大唐软件”）起诉天津蓝天电源公司（已更名为“中电力神集团有限公司”，以下简称“中电力神”）拖欠货款一案，北京市海淀区人民法院于 2013 年 9 月 13 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，标的金额为 30,832,822.28 元。根据北京市海淀区人民法院民事判决书（2013）海民初字第 24614 号判决，中电力神于判决生效之日起十日内支付货款及利息。一审判决后，中电力神提起上诉。2015 年 10 月 20 日北京市第一中级人民法院终审维持了一审判决，中电力神应当自判决生效后十日内向大唐软件支付货款 29,837,012.00 元及利息损失（利息 995,810.28 元，同时加以 29,837,012.00 元欠款为基数自 2013 年 8 月 26 日起至实际履行日同期银行贷款基准利率的利息）。因中电力神未按期履行付款义务，大唐软件于 2015 年 11 月 12 日向法院申请强制执行。2016 年 12 月 6 日，北京市高级人民法院作出（2016）京民申 2166 号民事裁定书，裁定提审本案并在再审期间中止原判决的执行。2018 年 12 月 7 日北京市高级人民法院做出裁定：撤销原一、二审判决，发回北京市海淀区人民法院重审。2019 年 12 月 30 日，公司收到北京市海淀区人民法院作出的（2019）京 0108 民再 13 号民事判决书，法院判决驳回大唐软件的全部诉讼请求。公司不服北京市海淀区人民法院的一审判决，向北京市第一中级人民法院提起上诉。2020 年 9 月 3 日，公司收到北京市第一中级人民法院作出的（2020）京 01 民再 60 号民事判决书，法院判决驳回大唐软件的上诉，维持原判。大唐软件不服北京市第一中级人民法院的（2020）京 01 民再 60 号民事判决，向北京市高级人民法院申请再审，请求撤销前述判决，改判支持大唐软件的诉讼请求。北京市高级人民法院现已立案审查大唐软件的再审申请。2021 年 1 月 28 日，公司收到北京

市海淀区人民法院送达的《执行通知书》，中电力神依据北京市海淀区人民法院已发生法律效力（2019）京 0108 民再 13 号民事判决书，以大唐软件为被执行人向北京市海淀区人民法院申请了强制执行。北京市海淀区人民法院受理了中电力神的执行申请，并要求大唐软件返还中电力神先前被执行的款项 20,652,571.00 元及利息等。

（4）本公司间接控股子公司大唐微电子有限公司（以下简称“大唐微电子”）起诉上海华诚经贸集团有限公司（以下简称“上海华诚”）、广影电华诚（武汉）经贸有限公司（以下简称“广影电华诚”）一案，北京市第一中级人民法院于 2018 年 4 月 23 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 97,876,816 元。公司于 2018 年 7 月 24 日收到北京市第一中级人民法院送达的民事调解书：上海华诚、广影电华诚分两期向大唐微电子支付货款 89,266,900 元及利息，并承担大唐微电子因本案支出的诉讼费和律师费共计 622,232 元。由于上海华诚和广影电华诚未按照民事调解书支付两期款项，大唐微电子分别于 2018 年 8 月 7 日、2018 年 10 月 30 日向北京市第一中级人民法院申请强制执行。因上海华诚和广影电华诚无可供执行的财产，北京市第一中级人民法院裁定终结两期款项的本次执行程序，上海华诚和广影电华诚尚有 89,266,900 元及利息等款项未履行。法院裁定终结本次执行程序后，公司并未丧失实体权利，上海华诚和广影电华诚应当继续履行义务。一旦上海华诚和广影电华诚具备了履行能力，公司即可通过恢复执行继续主张权利。

此外，大唐微电子为了收回上海华诚和广影电华诚欠付的合同款 89,266,900.00 元及利息，以债权转让合同纠纷为由，于 2018 年 8 月 9 日将广影电华诚、湖北君泰城市建筑工程有限公司（广影电华诚的债务人，以下简称“湖北君泰”）和武汉香华林商业发展有限公司（广影电华诚和湖北君泰的债务人，以下简称“武汉香华林”）起诉至湖北省武汉市中级人民法院，请求法院判令武汉香华林支付应付款项 92,114,095 元及利息 878,238.49 元（暂计至 2018 年 8 月 7 日），湖北君泰和广影电华诚承担连带支付责任。2021 年 1 月 6 日，公司收到武汉市中级人民法院作出的（2018）鄂 01 民初 3739 号民事判决书，法院判决驳回大唐微电子的诉讼请求。大唐微电子不服武汉市中级人民法院的一审判决，向湖北省高级人民法院提起上诉。

（5）本公司之子公司大唐软件起诉武汉电信实业有限责任公司（以下简称“武汉电信实业”）一案，武汉仲裁委员会于 2018 年 8 月 24 日根据《中华人民共和国仲裁法》和《武汉仲裁委员会仲裁规则》之规定立案审理，诉讼标的金额 31,579,573.02 元。2019 年 3 月 27 日，武汉仲裁委员会受理了武汉电信实业提出的反请求：请求裁决解除与大唐软件签订的《2014 年年度设备采购合同》

及《采购订单》，并裁决大唐软件返还已支付的 2,270,400 元并支付利息 361,086.23 元（暂计至 2018 年 11 月 26 日）。公司于 2020 年 6 月 12 日收到武汉仲裁委员会送达的（2019）武仲裁字第 000003447 号裁决书：裁决武汉电信实业向大唐软件支付《年度设备采购合同》及《采购订单》项下剩余货款 26,109,600.00 元、计算至 2020 年 6 月 8 日的逾期付款损失 8,091,368.83 元（2020 年 6 月 9 日至实际付清之日止的逾期付款损失，以 26,109,600.00 元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率上浮 40% 计算）、本请求仲裁费 261,078.00 元，共计 34,462,046.83 元（仲裁委补正金额）；驳回武汉电信实业的全部仲裁反请求。由于武汉电信实业未按照仲裁裁决书履行支付义务，大唐软件向武汉市中级人民法院申请了强制执行。2020 年 11 月 12 日，公司收到武汉市中级人民法院送达的听证通知，武汉电信实业向武汉市中级人民法院申请撤销武汉仲裁委员会（2019）武仲裁字第 000003447 号裁决。2021 年 1 月 15 日，公司收到武汉市中级人民法院送达的（2020）鄂 01 民特 494 号民事裁定书，法院裁定驳回武汉电信实业的撤销武汉仲裁委员会（2019）武仲裁字第 000003447 号裁决的申请。公司在推进本案的强制执行程序时获悉，武汉电信实业向武汉市中级人民法院申请不予执行武汉仲裁委员会（2019）武仲裁字第 000003447 号裁决。2021 年 4 月 21 日，公司收到武汉市中级人民法院送达的（2021）鄂 01 执异 116 号执行裁定书，法院裁定驳回武汉电信实业不予执行武汉仲裁委员会（2019）武仲裁字第 000003447 号裁决的申请。目前，公司正在继续推进在武汉市中级人民法院的强制执行程序。

（6）本公司于 2018 年 9 月 30 日收到陕西省咸阳市中级人民法院做出的刑事判决书，判决被告人刘昭犯诈骗罪、伪造国家机关公文、印章罪、对非国家工作人员行贿罪，认定刘昭诈骗本公司之子公司西安大唐 37,815,600.11 元，并判决刘昭退赔西安大唐 37,815,600.11 元。刘昭不服一审判决提起上诉，后申请撤回，陕西省高级人民法院裁定准许刘昭撤回上诉。公司于 2021 年 4 月 2 日收到咸阳市中级人民法院送达的执行裁定书，因刘昭暂无可供执行的财产，法院裁定终结本次执行程序。就刘昭应退赔西安大唐的 37,815,600.11 元，法院已执行 18,428,196.80 元，刘昭尚欠西安大唐 19,546,781.31 元（含西安大唐已垫付的执行费用 159,378.00 元）。法院裁定终结本次执行程序后，公司并未丧失实体权利，一旦发现刘昭有可供执行的财产，公司可以再次申请执行。

（7）本公司之子公司大唐终端技术有限公司（以下简称“终端技术”）起诉上海刻丰信息科技有限公司（以下简称“上海刻丰”）、启东优思通信有限公司（以下简称“启东优思”）、吉林恒鑫融资担保有限公司（以下简称“吉林恒鑫”）、顾新惠、熊碧辉、李晟、蔡亦斐关于上海优思通信科技有限公司股权转让合同

纠纷一案,北京仲裁委员会于 2019 年 1 月 9 日根据《中华人民共和国仲裁法》和《北京仲裁委员会仲裁规则》之规定立案审理,诉讼标的金额 79,764,000 元。北京仲裁委员会于 2020 年 7 月 6 日送达裁决书:裁决上海刻丰向终端技术支付其他应付款、股利及利息共计 74,165,000.00 元(利息暂计至 2018 年 12 月 12 日为 9,165,000.00 元,并应以 65,000,000.00 元为基数,按每日万分之五的标准支付自 2018 年 12 月 13 日至实际支付之日止的利息),启东优思、吉林恒鑫、顾新惠、熊碧辉、李晟及蔡亦斐对上海刻丰在前述款项下的付款义务承担连带清偿责任,上海刻丰还应承担案件律师费及仲裁费共计 506,606.00 元。由于上海刻丰以及启东优思、吉林恒鑫、顾新惠、熊碧辉、李晟、蔡亦斐未按照仲裁裁决书履行付款义务,终端技术向上海市第一中级人民法院申请了强制执行。截至 2020 年 12 月 31 日,本案正在强制执行中,已回款 5,040,643.09 元。

(8) 本公司之子公司终端技术起诉上海刻丰、启东优思、吉林恒鑫、顾新惠、熊碧辉、李晟、蔡亦斐关于深圳优思伟业通信科技有限公司股权转让合同纠纷一案,北京仲裁委员会于 2019 年 1 月 9 日根据《中华人民共和国仲裁法》和《北京仲裁委员会仲裁规则》之规定立案审理,诉讼标的金额 66,637,677.63 元。北京仲裁委员会于 2020 年 7 月 6 日送达裁决书:裁决上海刻丰向终端技术支付其他应付款、股利及利息共计 61,878,524.97 元(利息暂计至 2018 年 12 月 12 日为 7,765,254.34 元,并应以 54,113,270.63 元为基数,按每日万分之五的标准支付自 2018 年 12 月 13 日至实际支付之日止的利息),启东优思、吉林恒鑫、顾新惠、熊碧辉、李晟及蔡亦斐对上海刻丰在前述款项下的付款义务承担连带清偿责任,上海刻丰还应承担案件律师费及仲裁费共计 454,100.71 元。

(9) 本公司起诉上海浦歌电子有限公司(以下简称“上海浦歌”)、熊碧辉、蔡亦斐、顾新惠、李晟、上海希牧信息技术有限公司(以下简称“上海希牧”)一案,北京市海淀区人民法院于 2019 年 2 月 20 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理,诉讼标的金额 31,168,800 元。公司于 2020 年 4 月 29 日收到北京市海淀区人民法院送达的一审民事判决书,法院判决上海浦歌向公司偿还借款本金 22,000,000.00 元及利息 1,647,327.00 元,并支付违约金(其中截至 2018 年 4 月 19 日为 2,617,101.00 元;2018 年 4 月 20 日至本金付清之日的违约金,以 2,200 万元为基数,按照年利率 24%计算)及律师费 80,000.00 元,熊碧辉、蔡亦斐、顾新惠、李晟、上海希牧对上海浦歌的上述欠款本金及利息的付款义务承担连带保证责任。由于上海浦歌以及熊碧辉、蔡亦斐、顾新惠、李晟、上海希牧未按照已生效的一审民事判决书履行付款义务,公司向北京市海淀区人民法院申请了强制执行。截至 2020 年 12 月 31 日,本案仍在强

制执行中，已回款 1,706,063.82 元。

(10) 本公司起诉上海优思一案，北京市第一中级人民法院于 2020 年 7 月 16 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 60,305,700.00 元。公司于 2021 年 2 月 26 日收到北京市第一中级人民法院送达的一审民事判决书，法院判决上海优思向公司偿还借款本金 6,000 万元并支付逾期利息（以 6,000 万元为基数，自 2020 年 7 月 1 日起至本金付清之日止，按照年利率 6% 的标准计算）。北京市第一中级人民法院同时判决案件受理费 343,329.00 元由上海优思负担。

(11) 本公司之子公司终端技术起诉上海刻丰、启东优思、吉林恒鑫、顾新惠、熊碧辉、李晟、蔡亦斐关于上海优思通信科技有限公司股权转让合同纠纷一案，北京仲裁委员会于 2020 年 8 月 12 日根据《中华人民共和国仲裁法》和《北京仲裁委员会仲裁规则》之规定立案审理，诉讼标的金额 168,996,000.00 元。目前，北京仲裁委员会已开庭，尚未裁决。

(12) 本公司之子公司终端技术起诉上海刻丰、启东优思、吉林恒鑫、顾新惠、熊碧辉、李晟、蔡亦斐关于深圳优思伟业通信科技有限公司股权转让合同纠纷一案，北京仲裁委员会于 2020 年 8 月 12 日根据《中华人民共和国仲裁法》和《北京仲裁委员会仲裁规则》之规定立案审理，诉讼标的金额 6,169,700.00 元。目前，北京仲裁委员会已开庭，尚未裁决。

(13) 本公司起诉湖南博林高科股份有限公司（以下简称“湖南博林”）、中绿融资担保有限公司（以下简称“中绿融资”）一案，北京市第二中级人民法院于 2019 年 1 月 9 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 165,677,423.25 元。北京市第二中级人民法院受理本案后，湖南博林提出管辖权异议，北京市第二中级人民法院裁定驳回湖南博林的管辖权异议。湖南博林不服一审裁定向北京市高级人民法院提起上诉，北京市高级人民法院裁定本案移送湖南省高级人民法院处理。根据新的级别管辖标准，湖南省高级人民法院裁定本案移送长沙市中级人民法院审理。此外，北京市第二中级人民法院立案后，为了推进案件审理，公司向法院撤销追加第三人。长沙市中级人民法院审理本案后，公司继续向法院申请追加第三人，但被法院驳回。公司于 2020 年 12 月 18 日收到长沙市中级人民法院送达的（2020）湘 01 民初 690 号一审民事判决书，法院判决湖南博林向公司支付货款 126,300,000 元及逾期付款利息（至 2018 年 12 月 31 日为 31,407,423.25 元，自 2019 年 1 月 1 日起至实际清偿之日止，以 126,300,000 元为基数，按照日万分之 1.75 计算）；中绿担保对湖南博林的上述货款及利息的支付义务承担连带清偿责任。

(14) 本公司之子公司大唐软件起诉中国联合网络通信有限公司临汾市分公司

（以下简称“临汾联通”）一案，北京市第一中级人民法院于 2019 年 10 月 22 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 75,305,814.30 元。北京市第一中级人民法院受理本案后，临汾联通提出管辖权异议，北京市第一中级人民法院裁定本案移送山西省临汾市尧都区人民法院处理。案件审理过程中，大唐软件向临汾市尧都区人民法院提交变更及增加诉讼请求申请书，将原诉讼请求变更为：请求法院判令临汾联通立即支付拖欠的合同款 106,570,540.52 元及逾期付款的违约金 5,328,527.03 元，合计 111,899,067.55 元；请求法院判令临汾联通立即返还室外音柱等设备。由于案件诉讼标的额的变化，本案已由临汾市尧都区人民法院转至临汾市中级人民法院审理。

（15）本公司间接控股子公司上海要娱网络科技有限公司起诉上海剑闻网络科技有限公司一案，广州仲裁委员会于 2019 年 12 月 2 日根据《中华人民共和国仲裁法》之规定立案审理，诉讼标的金额 11,322,931.71 元。截至 2020 年 12 月 31 日，广州仲裁委员会已开庭，尚未裁决。

（16）本公司起诉周浩、陈勇一案，北京仲裁委员会于 2020 年 8 月 13 日根据《中华人民共和国仲裁法》和《北京仲裁委员会仲裁规则》之规定立案审理，诉讼标的金额 268,926,600.00 元。公司于 2021 年 2 月 8 日收到由北京仲裁委员会送达的裁决书，裁决周浩、陈勇分别向公司支付：1）剩余股权转让款 85,260,000 元；2）暂计至 2020 年 7 月 22 日的延期付款利息 12,797,888.79 元；并支付自 2020 年 7 月 23 日起至实际支付之日止，以 85,260,000 元为基数，按照一年期全国银行间同业拆借中心 LPR 公布价标准计算的延期付款利息；3）以 85,260,000 元为基数、按年利率 11%标准计算、自 2020 年 1 月 1 日起至实际支付之日止的逾期付款违约金；暂计至 2020 年 7 月 22 日的逾期付款违约金为 5,241,738.08 元。北京仲裁委员会同时裁决周浩、陈勇向公司支付律师费 100,000 元以及本案仲裁费 1,461,844.70 元，驳回了公司的其他仲裁请求。由于周浩、陈勇未按照仲裁裁决书履行付款义务，公司向广东省珠海市中级人民法院申请了强制执行。公司于 2021 年 3 月 18 日收到珠海市中级人民法院送达的受理通知书，法院已受理公司的执行申请。

（17）本公司间接控股子公司无锡要玩娱乐网络科技有限公司起诉北京乐否互动网络科技有限公司、北京巨量引擎网络科技有限公司、北京比特漫步科技有限公司、广东天宸网络科技有限公司一案，广东省东莞市中级人民法院于 2020 年 11 月 10 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 20,000,000.00 元。目前，东莞市中级人民法院已开庭，尚未判决。

（18）本公司之子公司西安大唐起诉喻洪泽、刘仕勇、九龙汇泉电力开发有

限公司（以下简称“九龙汇泉”）、杨晓波一案，四川省成都市中级人民法院于 2021 年 1 月 21 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 44,503,712.73 元。公司于 2021 年 3 月 15 日收到成都市中级人民法院送达的（2021）川 01 民初 12 号民事调解书：九龙汇泉、杨晓波于 2021 年 6 月 30 日前向西安大唐支付货款本金 30,041,116 元和前期违约金 3,686,593.54 元，及后期违约金（以 33,727,709.54 为基数，按每日 0.05% 计算，从 2018 年 12 月 20 日起至九龙汇泉、杨晓波付清货款之日止，暂计至 2020 年 9 月 19 日金额为 10,776,003.19 元）；西安大唐因本案诉讼支出的律师费和本案案件受理费合计 3,159,741.28 元由九龙汇泉、杨晓波负担。

（19）本公司之子公司广州要玩娱乐网络科技股份有限公司、间接控股子公司无锡要玩娱乐网络科技有限公司起诉深圳市九九互动科技有限公司一案，广东省深圳市中级人民法院于 2021 年 3 月 24 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 10,000,000.00 元，广东省深圳市中级人民法院尚未开庭。

（20）公司间接控股子公司北京大唐志诚软件技术有限公司起诉山东乾元泽孚科技股份有限公司一案，山东省济南市济阳区人民法院于 2021 年 4 月 7 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 14,204,400.00 元。目前，本案正在山东省济南市济阳区人民法院的审理中。

（21）本公司之子公司西安大唐起诉安平县公安局一案，衡水仲裁委员会于 2021 年 1 月 22 日根据《中华人民共和国仲裁法》和《衡水仲裁委员会仲裁规则》之规定立案审理，诉讼标的金额 52,588,629.06 元。目前，衡水仲裁委员会尚未开庭。

本公司为被诉方

（1）中工工程机械成套有限公司（以下简称“中工工程”）起诉本公司之子公司成都信息一案，中工工程以成都信息为被告、以中安消技术有限公司（以下简称“中安消”）为第三人于 2018 年 3 月 30 日向湖北省武汉市洪山区人民法院提起诉讼，诉讼金额合计 19,357,604.48 元。经查，成都信息未与中工工程签署过相关合同。成都信息以中工工程、中安消为被告，以恶意串通、虚构事实为由向武汉市洪山区人民法院提起了反诉，请求法院判令反诉被告向反诉原告连带赔偿 13 万元，并承担本诉及反诉的诉讼费。为了加快审判进程，成都信息撤回了将中安消列为反诉被告的申请，仅将其列为反诉第三人以配合案件审理。2019 年 12 月 30 日，武汉市洪山区人民法院判决驳回中工工程的全部诉讼请求和成都信息的全部反诉请求。中工工程不服一审判决，向武汉市中级

人民法院提起上诉，但因其未缴纳二审诉讼费，2020 年 7 月 28 日武汉市洪山区人民法院出具证明书载明一审判决于 2020 年 3 月 13 日生效。

(2) 浙江立元通信技术股份有限公司（以下简称“浙江立元”）起诉本公司之子公司大唐软件一案，浙江省杭州市西湖区人民法院于 2019 年 8 月 22 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 27,980,718.65 元。案件审理期间，浙江立元变更诉讼请求，变更后诉讼标的金额 48,608,005.20 元。公司于 2020 年 6 月 18 日收到杭州市西湖区人民法院送达的一审判决书，判决大唐软件分五期支付浙江立元价款合计 36,554,464.52 元（第一期于判决生效之日起三个月内支付 7,300,000.00 元，第二期至第四期于前一期届满之日起每隔三个月支付一次，每次支付 7,300,000.00 元，最后一期于第四期届满之日起三个月内支付 7,354,464.52 元）；大唐软件于判决生效之日起三个月内返还浙江立元室外音柱等设备；大唐软件承担部分诉讼费用 229,572.00 元；驳回浙江立元其他诉讼请求。

(3) 临汾联通起诉本公司之子公司大唐软件一案，山西省临汾市尧都区人民法院于 2019 年 10 月 11 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定立案审理，诉讼标的金额 13,565,230.56 元。案件审理过程中，临汾联通向临汾市尧都区人民法院提交变更及增加诉讼请求申请书，将原诉讼请求变更为：1) 终止《合同书》中没有履行部分的合同，合计 4,933,192 元；2) 大唐软件支付临汾联通因更换设备发生的费用 5,603,860 元；3) 大唐软件支付临汾联通另行委托施工单位维护发生的费用 6,096,618.56 元；4) 大唐软件赔偿临汾联通大数据价值和收益损失预估 46,528,057 元（以鉴定金额为准）、系统后期维护费用 3,000,000 元、系统升级费用 17,580,000 元；5) 大唐软件支付瑕疵履行的违约金 4,701,200 元；以上合计 88,442,927.56 元。由于案件诉讼标的额的变化，本案已由临汾市尧都区人民法院转至临汾市中级人民法院审理。

(4) 成都空港科创投资集团有限公司起诉本公司、本公司之子公司大唐电信（成都）信息技术有限公司（以下简称“成都信息”）一案，四川省成都市双流区人民法院于 2021 年 2 月 19 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定向公司及成都信息出具应诉通知书，诉讼标的金额 29,174,750.22 元，成都市双流区人民法院正在审查公司提出的管辖权异议。

(5) 北京神州泰岳系统集成有限公司（以下简称“神州泰岳”）起诉本公司之子公司大唐半导体 38 案，北京市海淀区人民法院分别于 2021 年 4 月 1 日和 4 月 6 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定送达民事裁定书，诉讼标的金额合计 365,680,137.60 元。北京市海淀区人民法院经审查认为：北京市第一中级人民法院曾就本案作出终审裁定，本案审理需要依据刑事案件的处理结果

判断涉案合同是否为第三方北京实利通和科技发展有限公司(大唐半导体的下游客户,以下简称“实利通和”)实施涉嫌诈骗行为的手段和方式。本案审理需以刑事案件的处理结果为前提。该刑事案件尚未侦查终结,亦不能排除涉案合同为实利通和实施涉嫌诈骗行为的手段和方式。本案涉及的案件事实及主要证据材料,因可能涉嫌经济犯罪而应先移送刑事侦查,相关民事责任应当根据刑事问题的认定结果再依法处理,裁定驳回神州泰岳的起诉。神州泰岳不服北京市海淀区人民法院的一审裁定,向北京市第一中级人民法院提起上诉。

(6) 神州泰岳起诉本公司之间接控股子公司大唐微电子 12 案,北京市海淀区人民法院于 2021 年 4 月 1 日根据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定送达民事裁定书,诉讼标的金额合计 117,094,041.60 元。北京市海淀区人民法院经审查认为:北京市第一中级人民法院曾就本案作出终审裁定,本案审理需要依据刑事案件的处理结果判断涉案合同是否为第三方实利通和实施涉嫌诈骗行为的手段和方式。本案审理需以刑事案件的处理结果为前提。该刑事案件尚未侦查终结,亦不能排除涉案合同为实利通和实施涉嫌诈骗行为的手段和方式。本案涉及的案件事实及主要证据材料,因可能涉嫌经济犯罪而应先移送刑事侦查,相关民事责任应当根据刑事问题的认定结果再依法处理,裁定驳回神州泰岳的起诉。神州泰岳不服北京市海淀区人民法院的一审裁定,向北京市第一中级人民法院提起上诉。

至本报告批准报出日,本公司除以上 27 项诉讼事项外,未结案的其他诉讼、仲裁案件共计 51 起,诉讼金额合计 110,720,182.36 元。其中,本公司起诉 41 起,诉讼金额合计 99,256,043.85 元;被告 10 起,诉讼金额合计 11,464,138.51 元。合同纠纷 19 起,诉讼金额合计 83,092,626.16 元;劳动人事争议 7 起,诉讼金额合计 529,156.20 元;侵权及其他类型纠纷 25 起,诉讼金额合计 27,098,400.00 元。本公司上述诉讼、仲裁案件处于待开庭、待裁判或执行中。

5、 其他或有事项

(1) 公司作为共同承租人与子公司联芯科技有限公司(以下简称“联芯科技”)于 2019 年 8 月 19 日与汇益融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁合同开展融资租赁业务。租赁物为芯片测试机台及专利权等,租赁物价格为 3 亿元,租赁期限为 3 年,同时联芯科技以自有房产作为抵押担保。

(2) 2020 年 5 月 26 日,公司第七届董事会第四十七次会议审议通过《关于大唐微电子技术有限公司开展融资租赁业务的议案》,同意公司下属子公司大唐微电子及大唐半导体将其部分发明专利以售后回租方式与融资租赁公司开

展不超过 3 亿元人民币（含）融资额度的融资租赁业务；本次融资租赁业务由公司提供连带责任保证，担保金额与融资租赁合同金额保持一致；同时将大唐半导体持有的不超过大唐微电子 40% 股权（含）质押给融资租赁公司。

（3）2020 年 11 月 24 日，公司第七届董事会第五十五次会议审议通过《关于启动质押大唐股份下属单位部分股权为电信科研院提供反担保的议案》，同意公司将持有的江苏安防科技有限公司（以下简称“江苏安防”）23.64% 股权、联芯科技持有的宸芯科技有限公司（以下简称“宸芯科技”）2.23% 股权质押给公司控股股东电信科学技术研究院有限公司，作为电信科学技术研究院有限公司为公司下属公司大唐微电子的融资租赁业务（融资额度为 20,000 万元）提供增信的反担保。截至 2020 年 12 月 31 日，相关股权质押尚未完成办理登记。

（4）2020 年 11 月 24 日，第七届董事会第五十五次会议审议通过《关于启动质押大唐半导体公司股权为中国信科集团提供担保的议案》，同意公司将持有的控股子公司大唐半导体 20% 股权质押给公司实际控制人中国信息通信科技集团有限公司，作为中国信息通信科技集团有限公司向公司提供 25,000 万元资金支持的担保。截至 2020 年 12 月 31 日，中国信息通信科技集团有限公司已向公司提供了 11,800.00 万元的资金支持，相关股权质押尚未完成办理登记。

（5）2020 年 7 月 29 日，第七届董事会第五十次会议审议通过《关于申请启动开展融资租赁业务的议案》，同意公司及下属子公司大唐微电子利用大唐微电子独有或与公司其他下属公司共有的发明专利，与汇益融资租赁（天津）有限公司开展金额不超过人民币 50,000 万元（含）的融资租赁业务；同意公司使用北京市海淀区永嘉北路 6 号 1 幢至 7 幢房地产抵押为融资租赁业务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，公司相关房屋抵押登记已办理完成。

十二、资产负债表日后事项

2021 年 4 月 23 日，公司与控股股东电信科学技术研究院有限公司及参股股东大唐电信科技产业控股有限公司签署了《股权收购意向协议》，拟以发行股份方式收购电信科学技术研究院有限公司及大唐电信科技产业控股有限公司持有的大唐联诚信息系统技术有限公司全部股权，并募集配套资金。本次交易正处于筹划阶段，交易各方尚未签署正式的交易协议。2021 年 4 月 24 日，公司发布重大资产重组停牌公告。

十三、其他重要事项

（1）2020 年 6 月 16 日，公司第七届董事会第四十八次会议审议通过《关于向集团转让联芯科技房产的议案》，同意公司子公司联芯科技向公司最终控制方中国信息

通信科技集团有限公司转让其拥有的上海市浦东新区房产，转让价格为含税价 56,816.80 万元。截至本报告出具日，公司已收到由中国信息通信科技集团有限公司支付的 3 亿元购房意向金。

(2) 2021 年 3 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局《关于对大唐电信科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》，公司结合监管机构对实利通和业务的调查结论以及本年进一步掌握的证据，进行了账务整改，具体业务相关背景与账务整改情况公司已在 2021 年 3 月 30 日第[2021-021]号公告中做了详细披露。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	10,518,871.03	16,398,864.62
1 至 2 年	16,016,974.64	1,441,775.63
2 至 3 年	1,441,775.63	950,626.62
3 至 4 年	932,626.62	15,904,755.69
4 至 5 年	15,899,464.17	3,707,902.98
5 年以上	299,106,087.01	305,783,192.94
小计	343,915,799.10	344,187,118.48
减：坏账准备	243,105,761.85	242,242,594.93
合计	100,810,037.25	101,944,523.55

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	148,898,229.00	43.29	148,898,229.00	100.00		148,347,609.00	43.10	
其中：								
单项金额重大并单独计提坏账准备	146,650,000.00	42.64	146,650,000.00	100.00		146,650,000.00	42.61	
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,248,229.00	0.65	2,248,229.00	100.00		1,697,609.00	0.49	
按组合计提坏账准备	195,017,570.10	56.71	94,207,532.85	48.31	100,810,037.25	195,839,509.48	56.90	101,944,523.55
其中：								
信用风险组合	97,422,543.08	28.33	94,207,532.85	96.70	3,215,010.23	98,231,709.02	28.54	4,336,723.09
合并范围内关联方组合	97,595,027.02	28.38			97,595,027.02	97,607,800.46	28.36	97,607,800.46
合计	343,915,799.10	100.00	243,105,761.85		100,810,037.25	344,187,118.48	100.00	101,944,523.55

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南博林高科股份有限公司	126,300,000.00	126,300,000.00	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
四川景开贸易有限公司	20,350,000.00	20,350,000.00	100.00	预计无法收回
浙江元悟网络科技有限公司	1,697,609.00	1,697,609.00	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
中安金控资产管理有限公司	550,620.00	550,620.00	100.00	预计无法收回
合计	148,898,229.00	148,898,229.00		

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	252,812.23	1,264.06	0.50
1 至 2 年	825,745.71	16,514.91	2.00
2 至 3 年	1,441,775.63	72,088.78	5.00
3 至 4 年	922,030.81	276,609.24	30.00
4 至 5 年	278,245.69	139,122.85	50.00
5 年以上	93,701,933.01	93,701,933.01	100.00
合计	97,422,543.08	94,207,532.85	

组合计提项目：合并范围内关联方组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
合并范围内关联方组合	97,595,027.02		
合计	97,595,027.02		

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	148,347,609.00	148,347,609.00	550,620.00			148,898,229.00
按组合计提坏账准备的应收账款	93,894,985.93	93,894,985.93	312,546.92			94,207,532.85
合计	242,242,594.93	242,242,594.93	863,166.92			243,105,761.85

4、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	126,300,000.00	36.72	126,300,000.00
第二名	56,816,519.42	16.52	
第三名	26,224,819.25	7.63	
第四名	20,350,000.00	5.92	20,350,000.00
第五名	18,756,300.10	5.45	18,756,300.10
合计	248,447,638.77	72.24	165,406,300.10

(二) 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	120,000,000.00	124,278,375.59
其他应收款项	1,498,590,540.52	1,831,154,912.02
合计	1,618,590,540.52	1,955,433,287.61

1、应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
江苏安防科技有限公司		4,278,375.59
联芯科技有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00
小计	120,000,000.00	124,278,375.59
减：坏账准备		
合计	120,000,000.00	124,278,375.59

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	813,411,666.01	1,163,593,864.55
1 至 2 年	395,435,869.29	393,470,235.12
2 至 3 年	126,353,148.20	181,687,774.70
3 至 4 年	177,190,496.78	1,726,460.20
4 至 5 年	1,117,031.70	3,213,101.63
5 年以上	291,891,497.73	288,678,396.10
小计	1,805,399,709.71	2,032,369,832.30
减：坏账准备	306,809,169.19	201,214,920.28
合计	1,498,590,540.52	1,831,154,912.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	260,748,656.44	14.44	246,148,656.44	94.40	285,100,816.43	14.03	140,923,942.81	49.43
其中:								
单项金额重大并单独计提坏账准备					170,520,000.00	8.39	34,104,000.00	20.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	260,748,656.44	14.44	246,148,656.44	94.40	114,580,816.43	5.64	106,819,942.81	93.23
按组合计提坏账准备	1,544,651,053.27	85.56	60,660,512.75	3.93	1,747,269,015.87	85.97	60,290,977.47	3.45
其中:								
信用风险组合	64,444,288.37	3.57	60,660,512.75	94.13	72,557,612.92	3.57	60,290,977.47	83.09
合并范围内关联方组合	1,480,206,764.90	81.99			1,674,711,402.95	82.40		
合计	1,805,399,709.71	100.00	306,809,169.19		2,032,369,832.30	100.00	201,214,920.28	
								1,831,154,912.02

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
周浩	85,260,000.00	77,960,000.00	91.44	存在收回风险
陈勇	85,260,000.00	77,960,000.00	91.44	存在收回风险
上海优思通信科技有限公司	60,886,201.70	60,886,201.70	见说明	存在收回风险
上海浦歌电子有限公司	3,064,062.45	3,064,062.45	见说明	存在收回风险
北京华盛盈科智能科技有限公司	2,027,870.26	2,027,870.26	100.00	存在收回风险
5 年以上款项及其他	24,250,522.03	24,250,522.03	100.00	存在收回风险
合计	260,748,656.44	246,148,656.44		

说明：详见本附注“五、合并财务报表项目注释（五）”。

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,556,962.35	7,784.81	0.50
1 至 2 年	635,555.25	12,711.11	2.00
2 至 3 年	795,050.17	39,752.51	5.00
3 至 4 年	949,155.02	284,746.51	30.00
4 至 5 年	384,095.54	192,047.77	50.00
5 年以上	60,123,470.04	60,123,470.04	100.00
合计	64,444,288.37	60,660,512.75	

组合计提项目：合并范围内关联方组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
合并范围内关联方组合	1,480,206,764.90		
合计	1,480,206,764.90		

(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)	
上年年末余额	3,548.29	60,287,429.18	140,923,942.81	201,214,920.28
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,236.52	365,298.76	121,816,000.00	122,185,535.28
本期转回			16,591,286.37	16,591,286.37
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	7,784.81	60,652,727.94	246,148,656.44	306,809,169.19

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	1,142,910,241.87	604,358,774.00	285,100,816.43	2,032,369,832.30
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		126,880,613.26		126,880,613.26
本期终止确认	329,498,575.86		24,352,159.99	353,850,735.85
其他变动				
期末余额	813,411,666.01	731,239,387.26	260,748,656.44	1,805,399,709.71

(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	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他变动	
按单项计提坏账准备	140,923,942.81	121,816,000.00	16,591,286.37		246,148,656.44
按组合计提坏账准备	60,290,977.47	369,535.28			60,660,512.75
合计	201,214,920.28	122,185,535.28	16,591,286.37		306,809,169.19

(5) 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
第一名	往来款	792,357,244.21	1-5 年	43.89	
第二名	往来款	285,422,290.15	1-3 年	15.81	
第三名	往来款	151,585,876.29	1-4 年	8.40	
第四名	往来款	126,505,023.77	2-5 年	7.01	
第五名	往来款	97,280,000.00	1 年以内	5.39	
合计		1,453,150,434.42		80.50	

(三) 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	4,839,725,512.02	1,372,994,971.67	3,466,730,540.35	5,267,206,433.72	768,211,008.40	4,498,995,425.32
对联 营、 合营 企业 投资	493,992,200.29	6,811,843.01	487,180,357.28	287,313,193.60		287,313,193.60
合计	5,333,717,712.31	1,379,806,814.68	3,953,910,897.63	5,554,519,627.32	768,211,008.40	4,786,308,618.92

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
大唐软件技术 股份有限公司	101,665,313.48			101,665,313.48		
西安大唐电信 有限公司	1,425,670,097.94			1,425,670,097.94		
大唐终端设备 有限公司	194,000,000.00			194,000,000.00		
德润电子有限 公司	280,106,421.70		280,106,421.70			
大唐电信（成 都）信息技术有 限公司	106,092,463.27			106,092,463.27	106,092,463.27	106,092,463.27
江苏安防科技 有限公司	147,374,500.00		147,374,500.00			
大唐创新港（北 京）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
大唐半导体设 计有限公司	1,411,687,388.87			1,411,687,388.87		
广州要玩娱乐 网络技术股份 有限公司	1,324,426,508.40			1,324,426,508.40	537,416,000.00	1,266,902,508.40

大唐电信科技股份有限公司
2020 年度
财务报表附注

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
大唐终端技术有限公司	266,183,740.06			266,183,740.06		
合计	5,267,206,433.72		427,480,921.70	4,839,725,512.02	643,508,463.27	1,372,994,971.67

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	
联营企业										
大唐电信(天津)科技产业园有限公司	7,623,255.25			-1,408,697.08						6,214,558.17
北京大唐科技发展有限公司	3,784,984.36			-2,248,369.58						1,536,614.78
大唐电信投资有限公司	49,790,118.12			104,382.13						49,894,500.25
西安大唐监控技术有限公司	11,392,916.20			-4,823.04						11,388,093.16
南京云科股权投资基金管理有限公司	4,253,133.04			19,889.86						4,273,022.90
大唐网络有限公司	178,140,583.30			2,494,826.17						180,635,409.47
北京大唐智能卡技术有限公司	1,770,106.33			-1,770,106.33						
大唐中科创新投资合伙企业(有限合伙)	23,610,945.91			-490,697.94						23,120,247.97
大唐电信节能服务有限公司	6,947,151.09			-135,308.08				6,811,843.01		6,811,843.01
江苏安防科技有限公司		208,872,763.94		1,245,146.64						210,117,910.58
合计	287,313,193.60	208,872,763.94		-2,193,757.25				6,811,843.01		493,992,200.29
										6,811,843.01

(四) 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	687,180.92	703,151.69	3,870,036.36	3,985,037.16
其他业务	22,845,669.05	18,939,074.23	34,645,552.00	21,249,107.47
合计	23,532,849.97	19,642,225.92	38,515,588.36	25,234,144.63

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,193,757.25	1,890,960.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-232,072,982.19	-23,628,097.79
合计	-234,266,739.44	-21,737,137.72

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	179,594,842.73	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,340,670.73	
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公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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	-90,268,235.23	
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、合同资产减值准备转回	2,139,224.00	
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		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,032,633.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-19,740,532.13	
小计	92,098,603.70	
所得税影响额	1,643,760.74	
少数股东权益影响额（税后）	-52,930,289.01	
合计	40,812,075.43	

(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	见说明	-1.5461	-1.5461
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	见说明	-1.5923	-1.5923

说明：由于公司 2020 年度的加权平均净资产为负数，故不计算加权平均净资产收益率。

大唐电信科技股份有限公司
(加盖公章)
2021 年 4 月 27 日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

(副本)

名称 立信会计师事务所

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务;法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。

此证复印件仅作为报告附件使用,不能作其他用途。



登记机关

2021 年 02 月 19 日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

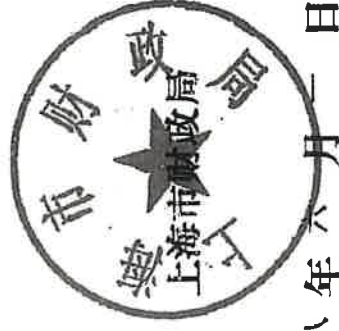
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

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



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

证书序号：000396

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇一二年七月十日

证书有效期至：二〇一三年七月十日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为执业使用。



姓名 蔡晓丽
Full name 蔡晓丽
性别 女
Sex 女
出生日期 1971-11-01
Date of birth 1971-11-01
工作单位 立信会计师事务所有限公司
Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 32435197111010047
Identity card No. 32435197111010047



年 月 日

姓名：蔡晓丽
证件编号：610000020072



年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



年 月 日

证书编号：610000020072
No. of Certificate 610000020072
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期：一九九九年六月十六日
Date of Issuance 一九九九年六月十六日



年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



中国注册会计师



姓名	修军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-07-05
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合
Working unit	伙)北京分所
身份证号码	230828199107050010
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 310000061554
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 02 月 23 日
Date of Issuance

姓名: 修军

证书编号: 310000061554

年 月 日
/y /m /d