

东方网力科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]25046号

目 录

审 计 报 告	1
2019 年度财务报表	7
2019 年度财务报表附注	19

东方网力科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了后附的东方网力科技股份有限公司（以下简称“东方网力”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了东方网力2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、如财务报表附注六、（六）预付账款所述，截止2019年12月31日，东方网力预付账款期末余额32,695.86万元，相关债务人包括北京银泰锦宏科技有限责任公司、北京红嘉福科技有限公司、北京国泰一佳科技发展有限公司等，东方网力原实际控制人通过上述公司占用东方网力资金13,859.10万元尚未归还；如财务报表附注六、（三十四）预计负债所述，东方网力存在违规为上述公司提供担保等情况。我们未能获取充分、适当的审计证据判断预付款项的实际用途及关联方关系、关联交易披露的完整性。

2、如财务报表附注六、（七）其他应收款所述，东方网力通过信托计划向济宁恒德信国际贸易有限公司发放贷款28,000.00万元并全额计提了减值准备；另外，东方网力违规为济宁恒德信国际贸易有限公司贷款17,000.00万元提供保证担保并计提预计负债8,500.00万元。我们未能获取充分、适当的审计证据判断信托资金的实际用途及相应减值准备计提的合理性。

3、如财务报表附注六、（十四）其他非流动金融资产所述，东方网力出资12,000.00万元增资深圳微服机器人科技有限公司、出资7,000.00万元增资北京云逍遥网络科技有限公司，相应股权未按照相关投资协议约定完成工商变更登记；我们未能获取充分、适当的审计证据判断股权投资交易的真实性及合理性。

4、如财务报表附注十三、承诺及或有事项（一）或有事项所述，东方网力存在多起违规担保事项，相关内部控制无效。我们未能获取充分、适当的审计证据判断是否存在其他违规担保事项。

5、如财务报表附注十五、其他重要事项所述，东方网力因涉嫌信息披露违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查。截止目前，该立案调查尚无最终结论。

因上述事项，我们无法判断这些事项对财务报表的影响及是否有必要对这些金额进行调整。

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，我们独立于东方网力，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，为发表保留意见提供了基础。

三、与持续经营相关的不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，截止2019年12月31日东方网力货币资金余额28,626.35万元，短期借款和一年内到期的非流动负债分别为95,456.94万元和19,568.05万元；如财务报表附注六、（一）货币资金及（六十一）所有权或使用权受到限制的资产所述，东方网力存在多个银行账户因违规担保等诉讼事项被司法冻结。这些事项或情况，连同财务报表附注二、（二）所述的其他事项，表明存在可能导致对东方网力持续经营能力产生疑虑的不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

东方网力管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括东方网力2019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。

如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们未能对预付账款、其他应收款及其他非流动金融资产等报表项目余额执行有效的审计程序以获取充分、适当的审计证据，因此我们无法确定与这些报表项目相关的其他信息是否存在重大错报。

五、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“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>应收账款及信用减值损失</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日，东方网力账面应收账款余额为 253,010.49 万元，减值准备余额为 161,835.50 万元（单项计提减值准备 102,620.99 万元），本期计提减值 130,985.43 万元。</p> <p>应收账款的真实性及可回收性对财务报表影响重大且应收账款的预计可收回金额需要评估相关客户的信用情况，亦需要管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款的真实性及减值准备计提的合理性确定为关键审计事项。</p> <p>关于应收账款确认会计政策详见附注三、（十二）；关于应收账款账面金额详见附注六、（四）。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并评价与应收账款确认相关的内部控制包括客户开发与信用管理、销售合同订立、产品出库及客户验收、收款管理及会计系统控制等，并对其关键控制点有效性进行测试； 2、结合本期营业收入应对程序，确认本期新增应收款项的真实性；对应收账款期末余额进行函证，对未回函的款项执行替代测试程序； 3、了解和评价管理层与应收账款坏账准备相关的内部控制，对关键控制点执行有效性进行测试； 4、对与应收款项相关的信用风险特征进行分析，判断应收款项组合划分的合理性； 5、对单项计提坏账准备的应收账款，获取公司减值判断依据；通过网络查询获取客户信誉及经营等方面的信息，检查公司催款记录、与客户往来函件，同时对部分客户进行访谈了解其还款能力及预计还款期限，综合评价减值准备提取的合理性；获取律师关于部分欠款单位的信用调查报告并访谈调查律师，了解其调查程序以评价调查结论的可靠性； 6、对应收账款的账龄划分准确性进行测试并结合款项回收及历史账龄情况分析判断账龄划分整体合理性；结合公司历史坏账损失情况，分析判断历史损失率及预期信用损失率计算合理性。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>商誉减值</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日，东方网力合并报表中商誉的账面原值为 29,023.59 万元，本期账面计提商誉减值准备金额为 26,099.97 万元。上述商誉是非同一控制下合并动力盈科实业（深圳）有限公司、广州嘉崎智能科技有限公司、西安赛能视频技术有限公司形成。</p> <p>管理层每年末对商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，东方网力需估计相关资产组或者资产组组合未来的现金流入以及确定合适的折现率去计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。</p> <p>由于商誉金额重大、相关减值评估与测试需要管理层做出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p> <p>关于商誉减值确认会计政策详见附注三、（二十六）；关于商誉账面金额详见附注六、（十八）。</p>	<p>我们执行的主要程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并测试与商誉减值相关的关键内部控制； 2、评估减值测试方法的适当性； 3、测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用估值专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作；评价估值专家及评估机构的独立性、客观性、经验和资质； 4、验证商誉减值测试模型的计算准确性。 5、复核商誉及其减值在财务报告中是否得到恰当披露。

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，管理层负责评估东方网力的持续经营能力，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。

治理层负责监督东方网力的财务报告过程。

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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东方网力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东方网力不能持续经营。

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

（6）就东方网力集团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合并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。

[此页无正文]

中国·北京
二〇二〇年六月一日

中国注册会计师

(项目合伙人):

中国注册会计师:

东方网力科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司注册中文名称: 东方网力科技股份有限公司

公司注册英文名称: NETPOSA TECHNOLOGIES LIMITED

注册资本与实收资本: 人民币 119,577.2516 万元

法定代表人: 赵永军

注册地址: 北京市海淀区学院路 35 号世宁大厦 4 层 408 室

公司类型: 股份有限公司

(二) 公司历史沿革

东方网力科技股份有限公司(以下简称“东方网力”或“本公司”或“公司”)前身北京东方网力科技有限公司(以下简称“有限公司”)系由自然人蒋宗文、施援、吴勇、杨海军及周晨天共同出资并于 2000 年 9 月 5 日在北京市工商行政管理局登记注册,住所为北京市大兴县长子营镇政府东 200 米,经营期限为 10 年,注册资本与实收资本均为 50.00 万元,由股东以货币资金出资设立。

2001 年 10 月 29 日,有限公司股东会决议同意将注册资本由 50.00 万元增至 800.00 万元。同时增加刘光为股东。

2007 年 12 月 13 日,有限公司股东会决议,原股东施援、吴勇将持有公司 155.68 万元、168.64 万元出资额转让给新增股东北京合源视讯科技有限公司(以下简称“合源视讯”),原股东蒋宗文将持有的 150.00 万元出资额转让给原股东刘光,变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2008 年 4 月 7 日,有限公司股东会决议,原股东周晨天将持有公司 21.60 万元出资额转让给原股东刘光,变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2008 年 10 月 17 日,有限公司股东会决议,原股东刘光将持有公司 24.00 万元出资额转让给深圳市天阔数码科技有限公司,变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2009 年 12 月 2 日,刘光将所持有有限公司的 40.00 万元出资额分别转让给李京、徐燕、许

晓阳、夏朝阳 4 人，蒋宗文将所持有有限公司的 40.00 万元出资额转让给北京盛世景投资管理有限公司，合源视讯将所持有有限公司的 324.32 万元出资额分别转让给合源视讯全体股东，并修订了公司章程。变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2009 年 12 月 16 日，有限公司股东会决议，新增股东广东中科白云创业投资有限公司和深圳市中科招商创业投资管理有限公司，增资额分别为 80.00 万元和 20.00 万元。有限公司注册资本增加到 900.00 万元。

2010 年 6 月 12 日，有限公司股东会决议，熊轲将出资额 1.60 万元转让给刘光，刘光将出资额 9.80 万元分别转让给赵永军、潘少斌、钟玲、任重、唐玉林、杨柏松、薛硕、冯升、杨志杰、贺贵川、郑旺等 11 名自然人，同时增加股东英特尔产品（成都）有限公司，增资额为 57.45 万元。增资后有限公司注册资本变为 957.45 万元。

2010 年 8 月 17 日，有限公司股东会决议通过，以有限公司截至 2010 年 6 月 30 日的净资产 92,901,755.66 元出资，按 1:0.5651 比例折为股份 5,250 万股，整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所有限公司为此次整体变更出具了“天职京审字[2010]1957 号”《审计报告》和“天职京核字[2010]1965 号”《验资报告》，北京国友大正资产评估有限公司出具了“国友大正评报字（2010）第 207 号”《评估报告》。公司于 2010 年 9 月 30 日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 110108001656815 的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“东方网力科技股份有限公司”，注册资本为人民币 5,250.00 万元。

根据公司 2013 年 12 月 20 日召开的 2013 年第三次临时股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2014 年 1 月 3 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]20 号文的核准，东方网力首次公开发行人民币普通股 1,470.25 万股（公开发行新股 631.00 万股，股东公开发售股份 839.25 万股）。截至 2014 年 1 月 24 日，公司公开发行新股募集资金总额 31,486.90 万元，扣除新股发行费用 2,834.80 万元，募集资金净额 28,652.10 万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]2058 号”《验资报告》。

经深圳证券交易所同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“东方网力”，股票代码“300367”，本次公开发行的 1,470.25 万股股票（公开发行新股 631.00 万股，股东公开发售股份 839.25 万股）于 2014 年 1 月 29 日起上市交易。

根据公司 2013 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 5,881.00 万元，由资本公积和未分配利润转增注册资本，转增基准日期为 2014 年 2 月 28 日，变更后的注册资本为人民币 11,762.00 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]11004 号”《验资报告》。

公司于 2014 年 11 月 7 日召开 2014 年第五次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》等议案。2014 年 11 月 20 日召开第二届董事会第十四次会议审议内容：“审议通过《关于公司

调整限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 110 人，限制性股票数量为 154.00 万股。”截至 2014 年 12 月 12 日，部分股权激励对象已离职或自愿放弃，根据激励计划的规定，公司对激励计划的相关事项进行调整，公司最终确定的激励对象人数由 110 人变更为 108 人，限制性股票数量由 154.00 万股变更为 152.50 万股，限制性股票激励计划首次授予激励对象限制性股票的价格为 35.59 元/股，限制性股票的总额为人民币 5,427.475 万元，申请增加注册资本 152.50 万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 11,914.50 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]12727 号”《验资报告》。

根据公司 2014 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 17,871.75 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2015 年 5 月 5 日，变更后的股本为人民币 29,786.25 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]10116 号”《验资报告》。

公司于 2014 年 11 月 7 日召开 2014 年第五次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》等议案，其中首期授予权益已于 2014 年 11 月 20 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 15 日出具“天职业字[2014]12727 号”《验资报告》。预留权益在首期权益授予后 12 个月内一次性授予，且授予条件与首期授予权益的授予条件相同。公司于 2015 年 8 月 19 日召开第二届董事会第二十五次会议，会议决议“审议通过《关于调整预留限制性股票授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 33 人，限制性股票数量为 40.00 万股”。截至 2015 年 9 月 22 日，部分股权激励对象已离职或自愿放弃，根据激励计划的规定，公司对激励计划的相关事项进行调整，最终确定的激励对象人数由 33 人变更为 32 人，预留限制性股票数量由 40.00 万股变更为 39.50 万股，预留限制性股票激励计划授予激励对象限制性股票的价格为 27.75 元/股，限制性股票的总额为人民币 1,096.125 万元，申请增加注册资本与股本 39.50 万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 29,825.75 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]13299 号”《验资报告》。

经公司 2015 年 4 月 30 日召开的第二届董事会第十八次会议、2015 年 5 月 14 日召开的第二届董事会第十九次会议和 2015 年 6 月 1 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会于 2015 年 10 月 28 日出具的《关于核准东方网力科技股份有限公司向无锡乾创投资发展有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2388 号）文件核准，公司非公开向无锡乾创投资发展有限责任公司、苏州创思博特投资管理有限公司和拉萨经济技术开发区网华企业管理咨询有限公司等 10 个机构及钟华、梁铭妹等 21 个自然人合计发行 1,187.0725 万股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 36.84 元/股，募集资金总额为人民币 43,731.75 万元，各股东以股权出资，公司申请增加注册资本与股本人民币 1,187.0725 万元，其余计入资本公积，变更后的注册资本为人民币

31,012.8225 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]14704 号”《验资报告》。同时公司向特定投资者非公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 1,060.7116 万股，发行价格为每股人民币 42.99 元，募集资金总额为人民币 45,599.99 万元，扣除发行费用人民币 747.50 万元，募集资金净额为人民币 44,852.49 万元，其中增加股本人民币 1,060.7116 万元，其余资金计入资本公积，变更后的注册资本为人民币 32,073.5341 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]14706 号”《验资报告》。

公司于 2015 年 10 月 15 日召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司第二期股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限限制性股票激励计划相关事宜》等议案。根据公司 2015 年 10 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议审议内容：“审议通过《关于公司调整第二期限限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 93 人，限制性股票数量为 169.415 万股。”第二期限限制性股票激励计划首次授予激励对象限制性股票的价格为 22.46 元/股，限制性股票的总额为人民币 3,805.06 万元，申请增加注册资本与股本 169.415 万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 32,242.9491 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]15121 号”《验资报告》。

公司于 2015 年 11 月 23 日召开第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》：“鉴于公司首期限制性股票激励计划授予对象刘学峰、钱波已离职，根据《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定其已不符合激励对象条件，公司拟对原激励对象刘学峰、钱波所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共计 6.25 万股（原获授股数为 2.5 万股，经 2014 年度权益分派后变更为 6.25 万股）进行回购注销。根据《限制性股票激励计划（草案）》规定，对本次拟回购注销的价格由原限制性股票授予价格 35.59 元/股，调整为 14.19 元/股”。公司申请减少注册资本与股本 6.25 万元，其他金额冲减资本公积，变更后的注册资本为人民币 32,236.6991 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]15194 号”《验资报告》。

根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 483,550,486.00 元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为 2016 年 3 月 11 日，变更后的注册资本为人民币 805,917,477.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]7864 号”《验资报告》。

根据公司 2015 年 10 月 15 日召开的 2015 年第四次临时股东大会，审议通过《〈东方网力科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司第二期股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限限制性股票激励计划相关事宜》等议案，其中首期授予权益已于 2015 年 10 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议审议通过，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 12 月 03 日出具天职业字[2015]15121 号验资报告。预留权益在首期权益授予后 12 个月内一次性授予，且授予条件与首期授予权益的授予条件相同。公司 2016 年 7 月 19 日召开第二届董

事会第四十二次会议，会议决议“审议通过《关于调整第二期限制性股票激励计划预留部分数量的议案》、《关于向激励对象授予第二期限制性股票预留部分的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 6 人，限制性股票数量为 428,750 股，授予价格为 12.97 元/股”。截至 2016 年 8 月 10 日，向激励对象授予第二期限制性股票预留部分的总额为人民币 5,560,887.50 元，申请增加注册资本与股本 428,750.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 806,346,227.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]14301 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 8 月 25 日召开第二届董事会第四十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，“鉴于目前公司已经完成了首期限限制性股票激励计划首次股票授予、首期限限制性股票激励计划预留部分授予以及第二期限制性股票激励计划首次股票授予，从授予日至今，已有部分被激励对象陆续离职，根据相关规定，需对已离职的 7 名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的共计 55.625 万股限制性股票进行回购。因公司 2015 年度权益分派已实施完成，根据《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定及 2014 年第五次临时股东大会授权，公司董事会对限制性股票激励计划首次授予股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2014 年 11 月 21 日的 35.59 元/股调整为 5.63 元/股（经 2014 年度权益分配方案后调整为 14.19 元/股，再经 2015 年度权益分配方案调整为 5.63 元/股）；对限制性股票激励计划的预留股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2015 年 8 月 19 日的 27.75 元/股调整为 11.05 元/股；根据《东方网力科技股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定及 2015 年第四次临时股东大会授权，公司董事会对第二期限制性股票激励计划首次授予股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2015 年 10 月 26 日的 22.46 元/股调整为 8.93 元/股。”公司申请减少注册资本与股本 556,250.00 元，其他金额冲减资本公积，变更后的注册资本为人民币 805,789,977.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]14880 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 2 月 1 日召开的第二届董事会第三十五次会议决议、2016 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第三十八次会议决议、2016 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第四十次会议决议和 2016 年 2 月 23 日召开的年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会于 2016 年 9 月 6 日出具的《关于核准东方网力科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]2024 号）文件核准，公司获准向特定投资者非公开发行人民币普通股股票（A 股）不超过 200,000,000 股。公司原注册资本为人民币 805,789,977.00 元，公司拟申请增加注册资本人民币 45,994,195.00 元，变更后的注册资本为人民币 851,784,172.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]16330 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 9 月 19 日召开的第二届董事会第四十六次会议，审议通过《东方网力科技股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《东方网力科技股份有限公司第三期股权激励实施考核管理方法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，2016 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于公司调整第三期限限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》以及《关于向第三期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公

司确定首期授予激励对象为 114 人，首次授予激励对象的限制性股票为 3,661,000 股，授予价格为 12.08 元/股。截至 2016 年 11 月 22 日，向激励对象授予第三期限制性股票的总额为人民币 44,224,880.00 元，申请增加注册资本与股本 3,661,000.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 855,445,172.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]16802 号”《验资报告》。

根据公司 2017 年 9 月 19 日召开第三届董事会第十七次会议，会议决议“审议通过《关于向激励对象授予第三期限制性股票激励计划预留部分的议案》，公司确定首期授予激励对象为 26 人，授予激励对象的限制性股票为 926,500 股，授予价格为 9.11 元/股”。截至 2017 年 9 月 19 日，向激励对象授予第三期限制性股票预留部分的总额为人民币 8,440,415.00 元，申请增加注册资本与股本 926,500.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 856,371,672.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2017]17278 号”《验资报告》。

根据公司 2017 年 8 月 24 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销；同时审议通过《关于调整限制性股票回购数量及价格的议案》，根据公司《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及 2014、2015、2016 年度权益分配方案，对限制性股票回购价格及回购数量进行调整，经调整后具体回购方案如下：（1）首期限制性股票激励计划首次授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 62,500 股进行回购注销，回购价格为 5.59 元/股（原获授股数为 25,000 股，原获授股份价格为 35.59 元/股）；（2）首期限制性股票激励计划预留部分授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 18,750 股进行回购注销，回购价格为 11.01 元/股（原获授股数为 15,000 股，原获授股份价格为 27.75 元/股）；（3）第二期限制性股票激励计划首次授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 21,875 股进行回购注销，回购价格为 8.89 元/股（原获授股数为 12,500 股，原获授股份价格为 22.46 元/股）；（4）第三期限制性股票激励计划首次授予对象中 4 人离职，公司对 4 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 60,000 股进行回购注销，回购价格为 12.04 元/股（原获授股数为 60,000 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）；（5）公司第三期限制性股票激励计划已获授限制性股票第一个解锁期解锁条件未达成，公司对 110 名激励对象已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票共计 1,080,300 股进行回购注销，回购价格为 12.04 元/股（原获授股数为 1,080,300 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）。综上所述，本次回购注销的限制性股票数量合计为 1,243,425 股，回购金额为 14,479,280.75 元。公司申请减少注册资本与股本 1,243,425.00 元，冲减资本公积 13,235,855.75 元，变更后的注册资本为人民币 855,128,247.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2017]17507 号”《验资报告》。

根据公司 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销；同时审议通过《关于调整限制性股票回购数量及价格的议案》，根据公司《东方网力科技股份有限公司限

制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及 2015、2016、2017 年度权益分配方案，对限制性股票回购价格及回购数量进行调整，经调整后具体回购方案如下：（1）第二期限制性股票激励计划首次授予对象中 6 人离职，公司对 6 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 37,500 股进行回购注销，回购价格为 8.849 元/股（原获授股数为 15,000 股，原获授股份价格为 22.46 元/股）；（2）第二期限制性股票激励计划预留部分授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 112,500 股进行回购注销，回购价格为 12.885 元/股（原获授股数为 112,500 股，原获授股份价格为 12.97 元/股）；（3）第三期限制性股票激励计划首次授予对象中 18 人离职，公司对 18 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 404,250 股进行回购注销，回购价格为 11.995 元/股（原获授股数为 404,250 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）；（4）第三期限制性股票激励计划预留部分授予对象中 1 人离职，公司对 1 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 30,000 股进行回购注销，回购价格为 9.065 元/股（原获授股数为 30,000 股，原获授股份价格为 9.11 元/股）；由于其中有 5 名激励对象系各期重复出现的情况，因此本次回购注销涉及激励对象共计 22 人。综上所述，本次回购注销的限制性股票数量合计为 584,250 股，回购金额为 6,902,328.75 元。公司申请减少注册资本与股本 584,250.00 元，变更后的注册资本为人民币 854,543,997.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2018]16955 号”《验资报告》。

根据公司 2019 年 3 月 15 日召开的第三届董事会第五十次会议审议通过《关于减少注册资本的议案》，公司拟按照《东方网力科技股份有限公司第二期限制性股票激励计划》及《东方网力科技股份有限公司第三期限制性股票激励计划》的规定对相关已离职的 28 名激励对象已获授但尚未解锁的 589,000 股限制性股票进行回购注销。上述回购注销事宜完成后，公司注册资本由 854,543,997.00 元减少至 853,954,997.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2019]27645 号”《验资报告》。

根据公司 2019 年 8 月 14 日召开的第三届董事会第六十二次会议审议通过《关于增加注册资本的议案》，公司 2018 年度权益分派具体实施方案为：以公司现有总股本剔除已回购股份后 853,954,997 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.370255 元人民币现金，合计派发现金股利 31,618,110.74 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.002758 股，合计转增股本 341,817,519 股。转增股本后公司总股本变更为 1,195,772,516 股。公司注册资本由人民币 853,954,997.00 元变更为人民币 1,195,772,516.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2019]33273 号”《验资报告》。

（三）本公司所处行业、经营范围

公司所处行业为安防视频监控行业。

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；安防工程设计；制造电子计算机外部设备；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、安全技术防范产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（四）公司的母公司以及最终控制方

公司的母公司为川投信息产业集团有限公司。

公司最终控制方为四川省政府国有资产监督管理委员会。

川投信息产业集团有限公司持股比例为 7.4811%，是公司第二大股东，2019 年 9 月 2 日获得第一大股东刘光先生所持全部股权的委托（对应股权比例 19.1059%），拥有表决权的股权比例合计为 26.5870%，上市公司控股股东变更为川投信息产业集团有限公司。刘光先生因涉诉原因，其委托至川投信息产业集团有限公司行使表决权所对应的公司股权均被债权人申请司法冻结，该部分股权并未转让给川投信息产业集团有限公司，如刘光先生所持股权后续出现质押平仓及司法冻结股份处置的情况，存在影响公司控制权稳定性的风险。

（五）财务报告的批准报出者和批准报出日

公司财务报告已经公司 2020 年 6 月 1 日第四届董事会第十二次会议决议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

纳入本期合并报表范围的公司，具体情况见本附注“八（一）在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

截止 2019 年 12 月 31 日，公司货币资金余额 28,626.35 万元，短期借款和一年内到期的非流动负债分别为 95,456.94 万元和 19,568.05 万元；公司存在多个银行账户因违规担保等诉讼事项被司法冻结。

上述事项或情况均表明可能存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，本公司董事会已审慎考虑公司日后流动资金及业绩状况以及其可用的融资来源，以评估公司是否拥有足够的营运资金以确保公司于 2019 年 12 月 31 日后 12 个月内能够清偿到期的债务并持续运营。公司已实施多项措施改善财务战况及减轻流动资金压力，包括：

（1）与借款银行和其他金融机构达成续贷方案，防止集中抽贷给公司带来现金流方面的风险。目前已基本和全部授信银行达成续贷方案，续贷期间只需归还利息和少量本金，且大部分已经完成，涉及金额约 80,000.00 万元；和包括金融租赁公司在内的其他债权人逐一协商，已全部达成延期归还、分期归还或正常续贷等方案，涉及金额约 60,000.00 万元。

（2）处置部分资产获得现金回流，其中通过出售公司部分投资的股权来改善现金流，2020

年通过出售持有的智车优行科技（上海）有限公司、上海会畅通讯股份有限公司等公司股权获取资金约 3,000.00 万元，出售苏州华启智能科技有限公司的第三笔股权转让款（约 6,500.00 万元）预计于 2020 年上半年收到，并考虑对投资阿尔特公司等公司形成的股权/股票进行处置，预计 2020 年通过处置资产可获现金 15,000.00 万元至 20,000.00 万元等。

（3）本公司实际控制人川投信息产业集团有限公司将向公司提供资金支持，保持公司正常流动性，满足日常经营需要。承诺 2020 年向上市公司提供商业承兑汇票贴现支持累计不低于 5,000.00 万元，根据实际情况需要提供包括但不限于借款、银行融资协助、拓宽上市公司融资渠道等支持。

本公司董事会认为公司将能够获得足够的营运资金以确保本公司于 2019 年 12 月 31 日后 12 个月内能够清偿到期的债务并在不大规模缩减现有经营规模的情况下持续经营。因此，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

尽管如此，本公司管理层能否落实上述计划及措施仍存在重大不确定因素。本公司能否持续经营将取决于：

（1）银行是否将根据借款协议中规定的偿还时间表执行，是否会就迟付事件或其他事项在将来行使其要求本公司立即偿还所有剩余借款本金的权利。银行是否会在未来本公司需要时同意在现有偿还时间表的基础上对所有剩余借款本金给予展期。

（2）本公司母公司之控股公司川投信息产业集团有限公司是否将会及能够在本公司需要时提供所需要的资金支持。

倘若本公司未能持续经营业务，则须作出调整，将本公司资产之账面价值调整至其可回收金额，就可能产生的财务负债计提拨备，以及将非流动资产及非流动负债分别重新分类为流动资产及流动负债。此等调整之影响并未反映在本财务报表中。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 分步处置子公司

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注 2、(2) 1) “一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，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

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符

合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资

产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》确认的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（1）对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，以及单独测试后未减值的应收票据（包括单项金额重大和不重大）和未单独测试的单项金额不重大的应收票据，依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

1）对划分为各类账龄信用风险特征组合的应收商业承兑汇票，以应收款项的账龄迁徙模型预计存续期的历史违约损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况预测，计算预期信用损失。

2）对应收合并范围内关联方应收票据、银行承兑汇票等无显著回收风险的应收票据单独划分组合，预计存续期内不会发生损失，不计提坏账准备。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上确认预期信用损失，本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，以应收账款账龄为基础，结合当前状况以及前瞻性信息的影响，计算预期信用损失。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，依据信用风险特征划分其他应收款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注三（十）金融工具。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、委托加工物资等。

2. 存货取得和发出的计价及摊销

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

3. 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

4. 存货可变现净值的依据及存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签

订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十八）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十九）长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（三十一）”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（三十四）”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的一般模型，【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（二十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投

资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计

年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	净残值率	年折旧率
研发用电脑设备	5	3%	19.40%
房屋建筑物	30	3%	3.23%
办公设备	5	3%	19.40%
生产设备	5	3%	19.40%
运输工具	10	3%	9.70%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十三）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化。

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用，以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

一般借款的利息费用，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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

允许的资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(二十五) 无形资产

1. 无形资产的计价、使用寿命和摊销

公司无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；没有明确的合同或法律规定的无形资产，根据专家论证、同行业的情况以及历史经验等来确定使用寿命。如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

本公司无形资产包括计算机软件等，计算机软件按照 3-5 年进行摊销。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

2. 无形资产的减值准备

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

3. 研究开发费用核算方法

(1) 研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出是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、产品等过程中所发生的支出。

公司内部研究项目的开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

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；

④有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

(二十六) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低

于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十七）长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老

保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳失业保险，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。

（二十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十一）收入

1. 商品销售收入

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

2. 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

完工百分比确认方法：以客户签订的合同或确认函约定的服务期限为准，以已提供服务的时间占服务总期限的比例来确定完工进度，依据项目预算的总成本及确认的完工进度来确定项目成本。

如果在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，区分以下情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供

劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(三十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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。

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资

产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十四）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十五）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价）。

（三十六）分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在一定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

由于公司采取统一的内部组织与管理结构，基于管理需求分开列示的各类产品的销售风险与报酬方式均一致，各类产品集成后构成交付客户的最终产品，故公司以整体作为单一经营分部进行报告。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或现代服务业收入	16%、13%、10%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%	房产余值的 1.2%
	计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	租金收入的 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%，5%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 依据国发【2000】18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、财税【2000】25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》、京财税【2011】2325号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》和财税【2008】1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16%、13%的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退；所退税款由公司用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为公司所得税应税收入。

2. 企业所得税

（1）本公司于 2017 年 10 月 25 日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局的高新技术企业审核，取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711004534），有效期为三年。故本期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）本公司之子公司东方网力（香港）有限公司企业所得税率为 16.5%。

（3）2018 年 10 月 16 日，本公司之子公司动力盈科实业（深圳）有限公司取得《高新技

术企业证书》(证书编号 GR201844202141),有效期 3 年,本期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司之子公司西安赛能视频技术有限公司符合财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》中的鼓励类企业要求,本期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 2017 年 12 月 11 日,本公司之子公司广州嘉崎智能科技有限公司取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR201744006084),有效期 3 年,本期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司之子公司重庆网力新视界科技有限公司符合国家税务总局公告 2019 年第 2 号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》中的小型微利企业要求,本期减按 5%的税率缴纳企业所得税。

(7) 本公司之子公司贵州网力视联科技有限公司符合国家税务总局公告 2019 年第 2 号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》中的小型微利企业要求,本期减按 5%的税率缴纳企业所得税。

(8) 本期除上述公司外其他子公司的企业所得税税率均为 25%。

3. 其他税项按照国家和地方有关规定计算缴纳。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	应收票据期末列示金额 0.00 元,期初列示金额 50,355,957.66 元;应收账款期末列示金额 911,749,936.62 元,期初列示金额 2,663,288,044.57 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	应付票据期末列示金额 17,288,658.44 元,期初列示金额 122,206,747.62 元;应付账款期末列示金额 518,150,384.83 元,期初列示金额 614,805,016.13 元
资产减值损失科目作为加项,损失以“-”填列	2019 年度合并利润表资产减值损失金额 -401,219,913.23 元、2018 年度合并利润表资产减值损失金额 -239,987,157.78 元

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整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。

该会计政策变更导致影响详见“五、4.首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目金额无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目金额无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更的情况。

3. 前期会计差错更正

(1) 2018 年 12 月 20 日，本公司违规与深圳市民信惠保理有限公司签订编号为【BL2018DFWL1218】的国内保理业务合同，合同约定保理融资额为 3,000.00 万元，担保方式为应收账款质押，保理融资期限至 2019 年 6 月 19 日止，深圳市民信惠保理有限公司已根据公司出具的《委托付款函》于 2018 年 12 月 20 日全额付款至北京银泰锦宏科技有限公司，2018 年 12 月 31 日，公司账面未记录该笔交易，本期对期初数据进行追溯调整，调增期初预付账款 3,000.00 万元，调增期初短期借款 3,000.00 万元。

(2) 本公司自查发现并经本公司原实际控制人确认，截止 2018 年 12 月 31 日，原实际控制人通过预付账款占用公司资金 3,171.00 万元。本期对期初数据进行追溯调整，调增期初其他应收款 3,171.00 万元，调减期初预付账款 3,171.00 万元，同时调增同期支付的其他与经营活动有关的现金 3,171.00 万元，调减同期购买商品、接受劳务支付的现金 3,171.00 万元。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 合并资产负债表情况

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	953,248,564.45	503,248,564.45	-450,000,000.00
交易性金融资产		453,608,700.70	453,608,700.70
应收票据	81,811,505.71	50,355,957.66	-31,455,548.05
应收账款	2,708,152,418.34	2,663,288,044.57	-44,864,373.77
应收款项融资		31,455,548.05	31,455,548.05
其他应收款	136,675,779.28	410,504,273.43	273,828,494.15
其他流动资产	975,395,661.52	695,395,661.52	-280,000,000.00
流动资产合计	5,659,841,269.44	5,612,414,090.52	-47,427,178.92
非流动资产			
可供出售金融资产	785,831,322.86		-785,831,322.86
其他权益工具投资		13,243,883.50	13,243,883.50
其他非流动金融资产		783,879,296.81	783,879,296.81
非流动资产合计	2,588,245,535.16	2,599,537,392.61	11,291,857.45
资产总计	8,248,086,804.60	8,211,951,483.13	-36,135,321.47
所有者权益			
其他综合收益	24,950,490.94	8,257,059.20	-16,693,431.74
盈余公积	141,828,222.98	137,451,276.63	-4,376,946.35
未分配利润	1,386,661,048.16	1,371,510,876.62	-15,150,171.54
归属于母公司所有者权益合计	3,969,665,135.18	3,933,444,585.55	-36,220,549.63
少数股东权益	27,241,813.42	27,327,041.58	85,228.16
所有者权益合计	3,996,906,948.60	3,960,771,627.13	-36,135,321.47
负债及所有者权益合计	8,248,086,804.60	8,211,951,483.13	-36,135,321.47

各项目调整情况的说明：

应收账款、应收票据、应收款项融资、货币资金、其他流动资产、其他应收款、可供出售金融资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他综合收益、盈余公积和未分配利润、少数股东权益调整系根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》要求，对其分类和计量进行调整。

(2) 母公司资产负债表情况

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
-----	-------------	-----------	-----

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	783,836,609.57	333,836,609.57	-450,000,000.00
交易性金融资产		453,608,700.70	453,608,700.70
应收票据	4,126,196.84	3,526,196.84	-600,000.00
应收账款	2,043,822,362.05	1,996,091,257.81	-47,731,104.24
应收款项融资		600,000.00	600,000.00
其他应收款	134,369,604.49	126,450,163.96	-7,919,440.53
流动资产合计	3,476,219,319.01	3,424,177,474.94	-52,041,844.07
非流动资产			
可供出售金融资产	698,568,848.86		-698,568,848.86
其他权益工具投资		13,243,883.50	13,243,883.50
其他非流动金融资产		676,903,914.26	676,903,914.26
非流动资产合计	4,356,076,075.93	4,347,655,024.83	-8,421,051.10
资产总计	7,832,295,394.94	7,771,832,499.77	-60,462,895.17
所有者权益			
其他综合收益	13,210,361.36	-3,483,070.38	-16,693,431.74
盈余公积	141,828,222.98	137,451,276.63	-4,376,946.35
未分配利润	1,112,137,125.14	1,072,744,608.06	-39,392,517.08
所有者权益合计	3,907,465,605.22	3,847,002,710.05	-60,462,895.17
负债及所有者权益合计	7,832,295,394.94	7,771,832,499.77	-60,462,895.17

各项目调整情况的说明：

应收账款、应收票据、应收款项融资、货币资金、其他流动资产、其他应收款、可供出售金融资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他综合收益、盈余公积和未分配利润调整系根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》、《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》要求，对其分类和计量进行调整。

5. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年1月1日的留存收益。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	34,168.28	91,015.41
银行存款	223,098,024.66	463,103,845.22
其他货币资金	63,131,286.77	40,053,703.82
<u>合计</u>	<u>286,263,479.71</u>	<u>503,248,564.45</u>
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>	<u>3,805,957.85</u>	<u>7,010,387.99</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项63,131,286.77元，详见“六、合并财务报表主要项目注释（六十一）所有权或使用权受到限制的资产”

3. 期末存放在境外的款项3,805,957.85元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,399,251.54	453,608,700.70
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,399,251.54	3,608,700.70
结构性存款	120,000,000.00	450,000,000.00
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
<u>合计</u>	<u>125,399,251.54</u>	<u>453,608,700.70</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,712,469.84
商业承兑汇票		46,643,487.82
<u>合计</u>		<u>50,355,957.66</u>

2. 期末无已质押的应收票据

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,312,858.00		
商业承兑汇票			
<u>合计</u>	<u>1,312,858.00</u>		

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款 金额	备注
广州必视谷信息技术有限公司	2018-12-29	2019-12-29	4,210,000.00	2019年度已收回 2,360,000.00元
<u>合计</u>			<u>4,210,000.00</u>	

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	232,623,919.27
1-2年(含2年)	1,368,876,849.29
2-3年(含3年)	556,317,873.83
3-4年(含4年)	224,291,431.09
4年以上	147,994,869.35
<u>合计</u>	<u>2,530,104,942.83</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提的坏账准备	1,061,829,875.74	41.97	1,026,209,875.74	96.65	35,620,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,468,275,067.09	58.03	592,145,130.47	40.33	876,129,936.62
其中: 账龄组合	1,468,275,067.09	58.03	592,145,130.47	40.33	876,129,936.62
<u>合计</u>	<u>2,530,104,942.83</u>	<u>100.00</u>	<u>1,618,355,006.21</u>		<u>911,749,936.62</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提的坏账准备	2,600,000.00	0.09	2,600,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,969,806,706.16	99.91	306,518,661.59	10.32	2,663,288,044.57
其中：账龄组合	2,969,806,706.16	99.91	306,518,661.59	10.32	2,663,288,044.57
<u>合计</u>	<u>2,972,406,706.16</u>	<u>100.00</u>	<u>309,118,661.59</u>		<u>2,663,288,044.57</u>

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
客户 1	182,922,238.61	179,122,238.61	97.92	客户因被其他方提起诉讼保全等原因，银行账户被长期冻结，无法支付公司款项
客户 2	144,391,696.39	116,691,696.39	80.82	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力
客户 4	118,486,508.88	118,486,508.88	100.00	所在区域经营环境发生重大变化，重要客户丢失，经营情况差，业务处于停滞状态，无偿付公司款项的能力
客户 6	61,958,708.00	61,958,708.00	100.00	客户回款差，经营的项目规模大幅缩减，已无偿付公司款项的能力
客户 7	52,721,849.00	52,721,849.00	100.00	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力
客户 8	51,998,700.00	51,998,700.00	100.00	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力
客户 9	50,037,246.00	50,037,246.00	100.00	下游客户倒闭导致欠款无法收回，银行抽贷加剧公司资金链紧张，导致无支付公司款项的能力
客户 10	38,542,110.01	38,542,110.01	100.00	公司已就欠款事项进行仲裁，裁决生效后执行效果不理想，客户没有偿付能力
客户 11	36,371,010.00	36,371,010.00	100.00	业务停滞，项目结束后未收到回款，客户已通过诉讼追索回款但情况不乐观，无力支付公司款项
客户 12	35,978,842.00	32,878,842.00	91.38	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力
客户 13	34,217,728.00	34,217,728.00	100.00	客户公司已经注销，无法追偿欠款。
客户 14	30,987,190.00	30,987,190.00	100.00	下游客户拖欠款项严重，经营困难，无支付公司款项的能力

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 15	27,606,772.97	26,586,772.97	96.31	受灾严重,项目损失大且无法得到验收,资金流几乎断裂,无支付公司款项的能力
客户 16	27,515,300.00	27,515,300.00	100.00	客户发生重大变化,拖欠款项严重,银行抽贷导致资金流断裂,无支付公司款项的能力。
客户 17	26,011,751.00	26,011,751.00	100.00	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项,无支付公司款项的能力
客户 18	24,985,231.00	24,985,231.00	100.00	受灾严重,项目损失大且无法得到验收,资金流几乎断裂,无支付公司款项的能力
客户 19	17,554,127.00	17,554,127.00	100.00	下游客户拖欠款项严重,经营困难,无支付公司款项的能力
客户 20	15,775,000.00	15,775,000.00	100.00	回款差,经营的项目规模大幅缩减,已无偿付公司款项的能力
客户 21	12,636,504.30	12,636,504.30	100.00	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项,无支付公司款项的能力
客户 22	11,625,398.78	11,625,398.78	100.00	业务停滞,项目结束后未收到回款,资产情况差,无力支付公司款项
客户 23	9,247,000.00	9,247,000.00	100.00	下游客户拖欠款项严重,经营困难,资产情况差,无支付公司款项的能力
客户 24	8,991,120.44	8,991,120.44	100.00	所在区域经营环境发生重大变化,重要客户丢失,经营情况差,业务处于停滞状态,无偿付公司款项的能力
客户 25	8,510,000.00	8,510,000.00	100.00	所在区域经营环境发生重大变化,重要客户丢失,业务处于停滞状态,无偿付公司款项的能力
客户 26	7,172,300.00	7,172,300.00	100.00	客户大单项目做完后,经营的项目规模大幅缩减,已无偿付公司款项的能力
客户 27	5,250,000.00	5,250,000.00	100.00	客户需求变化,重要客户丢失,业务停滞并存在纠纷,无支付公司款项的能力
客户 28	4,855,994.00	4,855,994.00	100.00	客户因未按时履行法律义务被法院强制执行,近期涉及多起被诉案件,已被申请财产保全
客户 29	4,818,000.00	4,818,000.00	100.00	客户发生重大变化,拖欠款项严重,银行抽贷导致资金流断裂,无支付公司款项的能力。
客户 30	3,599,835.00	3,599,835.00	100.00	下游客户拖欠款项严重,经营困难,无支付公司款项的能力
客户 31	3,545,614.36	3,545,614.36	100.00	所在区域经营环境发生重大变化,重要客户丢失,且因自身项目质量问题无法收到终端款项,业务处于停

名称	账面余额	坏账准备	期末余额	
			计提比例 (%)	计提理由
				滞状态，无支付公司款项的能力
客户 32	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00	客户破产重整
客户 33	916,100.00	916,100.00	100.00	客户经营处于停滞状态，存在纠纷且资产状况差，无支付公司款项能力。
<u>合计</u>	<u>1,061,829,875.74</u>	<u>1,026,209,875.74</u>		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备	1,468,275,067.09	592,145,130.47	40.33
<u>合计</u>	<u>1,468,275,067.09</u>	<u>592,145,130.47</u>	<u>40.33</u>

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或转回	转销或核销		其他变动
单项组合	2,600,000.00	1,023,609,875.74			1,026,209,875.74	
账龄组合	306,518,661.59	286,244,463.15		476,700.00	-141,294.27	592,145,130.47
<u>合计</u>	<u>309,118,661.59</u>	<u>1,309,854,338.89</u>		<u>476,700.00</u>	<u>-141,294.27</u>	<u>1,618,355,006.21</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	476,700.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
西安环太科技发展有限公司	销售款项	476,700.00	产品不合格，客户拒绝付款	备案	否
<u>合计</u>		<u>476,700.00</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款年末余额合计数比例 (%)	坏账准备
客户 1	182,922,238.61	7.23	179,122,238.61
客户 2	144,391,696.39	5.71	116,691,696.39
客户 3	139,576,194.00	5.52	40,442,158.00
客户 4	118,486,508.88	4.68	118,486,508.88
客户 5	90,416,142.92	3.57	89,120,167.21
<u>合计</u>	<u>675,792,780.80</u>	<u>26.71</u>	<u>543,862,769.09</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

8. 期末应收账款质押情况详见“六、合并财务报表主要项目注释（六十一）所有权或使用权受到限制的资产”

（五）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	1,295,817.60	31,455,548.05
<u>合计</u>	<u>1,295,817.60</u>	<u>31,455,548.05</u>

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	减值准备	余额	比例 (%)	减值准备
1 年以内 (含 1 年)	223,585,568.82	68.39		228,695,586.51	88.09	
1-2 年 (含 2 年)	83,813,086.68	25.63		15,613,243.21	6.01	
2-3 年 (含 3 年)	11,375,059.11	3.48		12,676,209.35	4.88	
3 年以上	8,184,912.15	2.50		2,635,565.10	1.02	
<u>合计</u>	<u>326,958,626.76</u>	<u>100.00</u>		<u>259,620,604.17</u>	<u>100.00</u>	

2. 按预付对象归集的期末余额前六名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款年末余额合计数比例 (%)
北京银泰锦宏科技有限责任公司	132,764,421.03	40.61
苏州江恒网络科技有限公司	44,728,000.00	13.68
北京长盛天成科技发展有限公司	24,630,516.00	7.53

单位名称	期末余额	占预付账款年末余额合计数比例(%)
北京红嘉福科技有限公司	17,891,353.11	5.47
苏州市壹相网络科技有限公司	17,000,000.00	5.20
北京国泰一佳科技发展有限公司	14,608,906.26	4.47
<u>合计</u>	<u>251,623,196.40</u>	<u>76.96</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		16,768,876.71
应收股利		
其他应收款	259,189,814.05	393,735,396.72
<u>合计</u>	<u>259,189,814.05</u>	<u>410,504,273.43</u>

2. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
理财产品		16,768,876.71
<u>合计</u>		<u>16,768,876.71</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	514,010,289.72
1-2年(含2年)	28,146,872.73
2-3年(含3年)	16,923,441.45
3-4年(含4年)	8,777,018.94
4年以上	5,018,399.61
<u>小计</u>	<u>572,876,022.45</u>
坏账准备	313,686,208.40
<u>合计</u>	<u>259,189,814.05</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	7,581,026.00	9,830,926.79
公司往来款	27,678,809.19	1,223,930.24
股权转让款	55,000,000.00	3,047,725.49
保证金	28,242,724.10	43,954,376.10
押金	6,566,155.87	5,744,553.25
融资手续费		18,041,775.26
其他	3,460,918.42	21,936,250.22
刘光	164,346,388.87	31,710,000.00
中粮信托理财产品	280,000,000.00	280,000,000.00
合计	572,876,022.45	415,489,537.35

2017年3月27日，本公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品或信托产品的议案》，同意公司及控股子公司在保证正常生产经营不受影响的前提下，使用不超过人民币30,000.00万元的闲置自有资金购买理财产品或信托产品，并同意授权公司总经理具体实施，授权期限自董事会审议通过之日起至三年内有效。

2018年4月18日，本公司子公司宁波市鄞州区网力投资管理有限公司（简称“宁波网力”）与中粮信托有限责任公司（简称“中粮信托”）签署《中粮信托·睿元二号单一资金信托》信托合同，委托中粮信托进行信托投资，信托资金总额不超过30,000.00万元。实际执行时，于2018年4月18日委托投资13,000.00万元，于2018年4月26日委托投资10,000.00万元，于2018年7月19日委托投资5,000.00万元，预期收益率7.2%/年，信托存续期为12个月。睿元二号单一资金信托计划到期后，宁波网力收回本金及相应收益。

2019年4月19日，宁波网力与中粮信托签署《中粮信托·睿元三号单一资金信托》信托合同，委托中粮信托进行信托投资，信托资金总额不超过30,000.00万元。实际执行时，第一期信托资金规模13,000.00万元于2019年4月22日生效，第二期信托资金规模15,000.00万元于2019年4月26日生效，预期收益率7.2%/年，信托存续期为12个月，信托计划于信托期间每年6月20日及12月20日后5个工作日内支付当期信托利益。中粮信托收到信托资金后，向济宁恒德信国际贸易有限公司（以下简称“恒德信”）发放信托贷款28,000.00万元。2019年6月26日，公司如期收到信托收益。2019年12月20日信托收益未能如期兑付，信托计划出现违约。

2020年2月20日，中粮信托向宁波网力出具《信托利益分配通知书》（2019中粮单字第007号—FPTZ），说明由于受托人分别于2019年12月20日及2020年1月15日向融资人发送《催款通知书》，融资人恒德信仍未支付其欠付的利息，根据《信托合同》第十七条约定提前终止信托，并向恒德信出具《债权换让通知》（2019中粮单字第007-1-ZR01）将信托债权28,000.00万元转让给了宁波网力。

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	21,754,140.63			21,754,140.63
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——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	2,390,299.66		293,996,616.95	296,386,916.61
本期转回	4,421,653.27			4,421,653.27
本期转销				
本期核销				
其他变动	-33,195.57			-33,195.57
2019 年 12 月 31 日余额	19,689,591.45		293,996,616.95	313,686,208.40

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
账龄组合	10,789,188.69	734,681.03		-33,195.57	11,490,674.15
融资保证金组合	3,313,356.17		2,472,156.17		841,200.00
中粮信托理财产品		280,000,000.00			280,000,000.00
股权转让款	107,583.69	7,250,133.61			7,357,717.30
其他组合	7,544,012.08	8,402,101.97	1,949,497.10		13,996,616.95
<u>合计</u>	<u>21,754,140.63</u>	<u>296,386,916.61</u>	<u>4,421,653.27</u>	<u>-33,195.57</u>	<u>313,686,208.40</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中粮信托有限责任公司	理财产品	280,000,000.00	1 年以内	48.88	280,000,000.00
刘光	资金占用	164,346,388.88	1 年以内；4-5 年	28.69	
长兴祥悦企业管理合伙企业（有限合伙）	股权转让	30,030,000.00	1 年以内	5.24	4,017,313.65
长兴天越企业管理合伙企业（有限合伙）	股权转让	24,970,000.00	1 年以内	4.36	3,340,403.66

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
陕西软通智能科技有限公司	公司往来款	16,804,203.93	1-2年	2.93	8,402,101.97
合计		516,150,592.81		90.10	295,759,819.28

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	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	10,830,196.19	1,214,640.92	9,615,555.27	109,080,366.12	187,331.72	108,893,034.40
库存商品	84,595,802.60	51,609,898.67	32,985,903.93	150,729,688.09	2,672,713.24	148,056,974.85
发出商品	54,350,165.47		54,350,165.47	168,160,956.52		168,160,956.52
在产品				4,567,127.38		4,567,127.38
工程施工	94,758,483.38		94,758,483.38	45,130,008.62		45,130,008.62
合计	244,534,647.64	52,824,539.59	191,710,108.05	477,668,146.73	2,860,044.96	474,808,101.77

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	187,331.72	1,214,640.92			187,331.72	1,214,640.92
库存商品	2,672,713.24	59,314,032.67			10,376,847.24	51,609,898.67
合计	2,860,044.96	60,528,673.59			10,564,178.96	52,824,539.59

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额
累计已发生成本	77,351,361.97
累计已确认毛利	17,407,121.41
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	94,758,483.38

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	13,221,358.36	70,128,634.20
<u>合计</u>	<u>13,221,358.36</u>	<u>70,128,634.20</u>

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	44,553,258.77	45,395,661.52
预缴企业所得税	36,590,935.35	
保证收益型理财产品		650,000,000.00
<u>合计</u>	<u>81,144,194.12</u>	<u>695,395,661.52</u>

(十一) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	29,207,686.23	1,087,768.73	28,119,917.50	4.75%-6.40%
分期收款股权转让款	246,320,832.07	32,951,982.70	213,368,849.37	4.75%
<u>合计</u>	<u>275,528,518.30</u>	<u>34,039,751.43</u>	<u>241,488,766.87</u>	

(续上表)

项目	期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	60,188,344.37		60,188,344.37	4.75%-6.40%
<u>合计</u>	<u>60,188,344.37</u>		<u>60,188,344.37</u>	

2. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额				
2019 年 1 月 1 日长期应 收款账面余额在本期				
—— 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			34,039,751.43	34,039,751.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额			34,039,751.43	34,039,751.43

(十二) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的投资损益
		追加投资	减少投资	
重庆网力视界科技有限公司	101,011,366.11			-13,161,830.95
北京奇虎网力科技有限公司	413,309.65			-413,309.65
中盟科技有限公司	222,804,340.41			-917,175.46
北京物灵智能科技有限公司	27,676,521.26			-30,946,627.78
E-FORD LIMITED	18,615,867.23			-66,729.01
CABNET HOLDINGS BERHAD	29,184,587.69			1,418,682.96
苏州易启康电子科技有限公司	2,553,719.03			271,686.21
苏州科可瑞尔航空技术有限公司	726,219.74			-167,321.09
广东众城交通技术有限公司	4,154,602.66			-88,661.53
深圳博雍一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)	98,238,265.56			-26,013,171.67
视云融聚(广州)科技有限公司	16,426,565.26			595,069.85
苏州视达讯远电子科技有限公司		1,280,000.00		-58,047.71
<u>合计</u>	<u>521,805,364.60</u>	<u>1,280,000.00</u>		<u>-69,547,435.83</u>

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动				其他	期末余额	减值准备期末 余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现 金红利或利 润	本期计提减值 准备			
重庆网力视界科技有限公司	-161,489.12					87,688,046.04	
北京奇虎网力科技有限公司							
中盟科技有限公司				36,601,179.95		185,285,985.00	36,601,179.95
北京物灵智能科技有限公司		11,783,888.60				8,513,782.08	
E-FORD LIMITED	304,841.80					18,853,980.02	
CABNET HOLDINGS BERHAD	500,023.75		-463,333.54			30,639,960.86	
苏州易启康电子科技有限公司					-2,825,405.24		
苏州科可瑞尔航空技术有限公司		24,656.87			-583,555.52		
广东众城交通技术有限公司					-4,065,941.13		
深圳博雍一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)						72,225,093.89	
视云融聚(广州)科技有限公司						17,021,635.11	
苏州视达讯远电子科技有限公司					-1,221,952.29		
<u>合计</u>	<u>643,376.43</u>	<u>11,808,545.47</u>	<u>-463,333.54</u>	<u>36,601,179.95</u>	<u>-8,696,854.18</u>	<u>420,228,483.00</u>	<u>36,601,179.95</u>

注：长期股权投资期末余额为期末账面价值。

(十三) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
无限城市（北京）科技有限公司	7,644,528.56	11,243,883.50
北京通成网联科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
<u>合计</u>	<u>9,644,528.56</u>	<u>13,243,883.50</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
无限城市（北京）科技有限公司			20,292,786.68		非交易性权益投资	
北京通成网联科技有限公司					非交易性权益投资	
<u>合计</u>			<u>20,292,786.68</u>			

(十四) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）	18,936,047.19	16,607,051.12
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	20,417,821.82	20,864,003.92
深圳前海盛世泰金投资企业（有限合伙）	3,267,990.95	3,460,299.12
深圳科甲技术有限公司	16,422,700.00	16,422,700.00
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	52,500,000.00	53,700,000.00
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	312,000,000.00	300,000,000.00
智车优行科技（上海）有限公司	30,975,079.17	70,849,860.10
钉钉拍（深圳）技术股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
深圳微服机器人科技有限公司	113,241,490.15	120,000,000.00
北京云逍遥网络科技有限公司	13,478,854.54	70,000,000.00
北京小葵金科信息技术有限公司		
ZPARKCAPITAL, L.P.	24,786,229.88	22,202,136.85
GRAPHSQL Inc.	2,689,325.10	2,645,763.60
Danhua Capital II, L.P.	8,882,736.10	6,887,182.35

项目	期末余额	期初余额
BRC Innovation L.P.	13,753,472.84	12,318,413.52
Knightscope, Inc.	136,781,516.26	58,872,598.23
KINDERLAB ROBOTICS, INC.	4,115,958.00	4,049,288.00
<u>合计</u>	<u>777,249,222.00</u>	<u>783,879,296.81</u>

注1：2018年12月，公司出资12,000.00万元增资深圳微服机器人科技有限公司（简称“微服机器人”），取得16.67%的股权。根据本公司与上海圣聪投资管理有限公司、深圳微服共创投资企业（有限合伙）、深圳博雍一号智能产业投资合伙企业（有限合伙）签署的投资协议，微服机器人在2026年12月31日前未能IPO成功，本公司有权要求微服机器人或其创始股东现金回购股权；截止本财务报告批准报出日，该项股权投资尚未办理工商登记手续。

2018年12月，公司出资7,000.00万元增资北京云逍遥网络科技有限公司（简称“云逍遥”），取得14.89%的股权。根据本公司与云逍遥签署的投资协议，2025年12月31日前未能IPO成功且IPO前估值低于22.00亿元或未能以15.00亿元的估值被收购，本公司有权要求云逍遥回购股权。截止本财务报告批准报出日，该项股权投资尚未办理工商登记手续。

注2：2017年5月，公司之全资子公司宁波市鄞州区网力投资管理有限公司出资1,000.00万元增资北京小葵金科信息技术有限公司，根据中联资产评估集团有限公司出具的《其他非流动金融资产、其他权益工具价值咨询项目价值咨询报告》，公司持有北京小葵金科信息技术有限公司股权的公允价值为0.00元。

（十五）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	224,177,702.80	301,033,274.54
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>224,177,702.80</u>	<u>301,033,274.54</u>

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	研发用电脑设备	办公设备	生产设备	运输工具	房屋、建筑物	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	242,137,213.87	27,746,205.87	24,741,284.09	30,680,002.75	82,229,357.45	407,534,064.03
2. 本期增加金额	26,920,518.35	1,152,342.96		252,450.00		28,325,311.31

项目	研发用电脑设备	办公设备	生产设备	运输工具	房屋、建筑物	合计
(1) 购置	26,920,518.35	1,152,342.96		252,450.00		28,325,311.31
3. 本期减少金额	3,188,395.17	10,993,067.16	9,093,322.29	2,186,281.12	11,058,808.58	36,519,874.32
(1) 处置或报废	3,188,395.17	4,082,042.25	8,239,940.75	1,119,192.90		16,629,571.07
(2) 合并减少		6,911,024.91	853,381.54	1,067,088.22	11,058,808.58	19,890,303.25
4. 期末余额	265,869,337.05	17,905,481.67	15,647,961.80	28,746,171.63	71,170,548.87	399,339,501.02
二、累计折旧						
1. 期初余额	45,116,564.96	18,996,539.88	16,762,204.55	15,254,238.24	10,371,241.86	106,500,789.49
2. 本期增加金额	44,730,274.47	2,157,480.08	3,046,421.44	2,436,075.29	2,388,729.82	54,758,981.10
(1) 计提	44,730,274.47	2,157,480.08	3,046,421.44	2,436,075.29	2,388,729.82	54,758,981.10
3. 本期减少金额	2,807,347.99	6,782,599.91	7,679,482.56	1,110,795.00	678,771.03	19,058,996.49
(1) 处置或报废	2,807,347.99	3,905,597.32	7,502,228.45	855,197.27		15,070,371.03
(2) 合并减少		2,877,002.59	177,254.11	255,597.73	678,771.03	3,988,625.46
4. 期末余额	87,039,491.44	14,371,420.05	12,129,143.43	16,579,518.53	12,081,200.65	142,200,774.10
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	32,910,301.05	50,723.07				32,961,024.12
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	32,910,301.05	50,723.07				32,961,024.12
四、账面价值						
1. 期末账面价值	145,919,544.56	3,483,338.55	3,518,818.37	12,166,653.10	59,089,348.22	224,177,702.80
2. 期初账面价值	197,020,648.91	8,749,665.99	7,979,079.54	15,425,764.51	71,858,115.59	301,033,274.54

注：期末固定资产受限情况详见“六、合并财务报表主要项目注释（六十一）所有权或使用权受到限制的资产”

（十六）在建工程

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程		2,571,540.49
工程物资		
<u>合计</u>		<u>2,571,540.49</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
视频大数据及智能终端产业化项目				2,571,540.49		2,571,540.49
<u>合计</u>				<u>2,571,540.49</u>		<u>2,571,540.49</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末 余额
视频大数据及智能终端产业化项目	167,130,000.00	2,571,540.49			2,571,540.49	
<u>合计</u>	<u>167,130,000.00</u>	<u>2,571,540.49</u>			<u>2,571,540.49</u>	

(续上表)

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金 来源
视频大数据及智能终端产业化项目						募集 资金
<u>合计</u>						

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	电脑软件	专利技术和软件 著作权	存储管理软件	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	62,784,692.51	93,830,195.98	2,473,811.99	6,858,231.59	165,946,932.07
2. 本期增加金额	74,336.28	16,313,806.61			16,388,142.89
(1) 购置	74,336.28	16,313,806.61			16,388,142.89
3. 本期减少金额	4,491,288.50	33,013,341.81			37,504,630.31
(1) 处置					
(2) 合并减少	3,191,288.50	33,013,341.81			36,204,630.31
(3) 其他	1,300,000.00				1,300,000.00
4. 期末余额	58,367,740.29	77,130,660.78	2,473,811.99	6,858,231.59	144,830,444.65

项目	电脑软件	专利技术和软件 著作权	存储管理软件	土地使用权	合计
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,754,574.09	65,506,128.25	995,094.02	240,038.11	87,495,834.47
2. 本期增加金额	10,196,185.12	17,435,155.50	175,555.56	137,164.68	27,944,060.86
(1) 计提	10,196,185.12	17,435,155.50	175,555.56	137,164.68	27,944,060.86
3. 本期减少金额	337,427.06	27,417,864.20			27,755,291.26
(1) 处置					
(2) 合并减少	315,760.39	27,417,864.20			27,733,624.59
(3) 其他减少	21,666.67				21,666.67
4. 期末余额	30,613,332.15	55,523,419.55	1,170,649.58	377,202.79	87,684,604.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	10,129,310.39				10,129,310.39
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	10,129,310.39				10,129,310.39
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,625,097.75	21,607,241.23	1,303,162.41	6,481,028.80	47,016,530.19
2. 期初账面价值	42,030,118.42	28,324,067.73	1,478,717.97	6,618,193.48	78,451,097.60

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期处置减少	期末余额
西安赛能视频技术有限公司	38,840,178.40			38,840,178.40
动力盈科实业(深圳)有限公司	100,539,539.08			100,539,539.08
广州嘉崎智能科技有限公司	150,856,195.97			150,856,195.97
苏州华启智能科技有限公司	521,072,887.60		521,072,887.60	
<u>合计</u>	<u>811,308,801.05</u>		<u>521,072,887.60</u>	<u>290,235,913.45</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安赛能视频技术有限公司	8,654,936.57	9,603,990.13		18,258,926.70
动力盈科实业(深圳)有限公司		100,539,539.08		100,539,539.08
广州嘉崎智能科技有限公司		150,856,195.97		150,856,195.97
<u>合计</u>	<u>8,654,936.57</u>	<u>260,999,725.18</u>		<u>269,654,661.75</u>

3. 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

被投资单位名称	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
西安赛能视频技术有限公司	长期资产、商誉	30,480,883.26	独立现金流	否
动力盈科实业（深圳）有限公司	长期资产、商誉	105,196,380.47	独立现金流	否
广州嘉崎智能科技有限公司	长期资产、商誉	152,549,703.29	独立现金流	否
<u>合计</u>		<u>288,226,967.02</u>		

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
西安赛能视频技术有限公司	20,581,251.70	管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定	管理层根据资产组历史年度的经营情况、市场竞争、2020年及以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析确定相关重要假设。	管理层根据长期增长战略时运用的预测期平均增长率为5.35%，平均利润率为9.84%；稳定期增长率0.00%，利润率为10.17%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税后折现率11.78%。
动力盈科实业（深圳）有限公司		管理层采用市场法以可辨认公允价值减去处置费用后的净额确定	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设。	管理层根据可辨认长期资产的公允价值及与资产处置有关的法律费用、相关交易税费、产权交易费用以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等处置费用确定
广州嘉崎智能科技有限公司		管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定	管理层根据资产组历史年度的经营情况、市场竞争、2020年及以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析确定相关重要假设。	管理层根据长期增长战略时运用的预测期平均增长率为5.75%（不包含2020年），平均利润率为3.87%；稳定期增长率0.00%，利润率为8.49%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税后折现率11.78%。
<u>合计</u>	<u>20,581,251.70</u>			

(十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
1、装修工程	4,858,988.08	962,644.05	1,868,785.74	1,672,144.93	2,280,701.46
2、其他	3,934,227.96	367,364.57	2,845,817.62	92,061.33	1,363,713.58
<u>合计</u>	<u>8,793,216.04</u>	<u>1,330,008.62</u>	<u>4,714,603.36</u>	<u>1,764,206.26</u>	<u>3,644,415.04</u>

(二十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
股权激励费用	7,320,421.71	732,042.24	22,895,171.00	2,289,517.10
<u>合计</u>	<u>7,320,421.71</u>	<u>732,042.24</u>	<u>22,895,171.00</u>	<u>2,289,517.10</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并资产评估增值	1,122,214.98	168,332.25	13,800,328.35	2,070,049.25
<u>合计</u>	<u>1,122,214.98</u>	<u>168,332.25</u>	<u>13,800,328.35</u>	<u>2,070,049.25</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,005,942,834.03	403,687,399.12
可抵扣亏损	519,436,510.92	238,457,610.95
<u>合计</u>	<u>3,525,379,344.95</u>	<u>642,145,010.07</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2020年12月31日	4,819,549.55	4,819,549.55
2021年12月31日	25,563,029.68	26,616,721.42
2022年12月31日	60,246,844.16	63,866,176.26
2023年12月31日	140,459,742.41	143,155,163.72
2024年12月31日	288,347,345.12	
<u>合计</u>	<u>519,436,510.92</u>	<u>238,457,610.95</u>

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
东莞市公交站亭视频监控系统项目	5,376,757.36	5,010,436.81
“平安普洱”市级视频监控平台项目	6,630,326.32	17,878,168.78
康保县“数字城管”系统多网合建项目	579,795.82	1,739,387.49
武汉市武昌区社会治安视频监控系统三期项目租赁服务	50,523,903.62	
预付的购建长期资产款项	11,637,567.22	
<u>合计</u>	<u>74,748,350.34</u>	<u>24,627,993.08</u>

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	447,700,000.00	991,490,000.00
保证借款	152,232,500.00	458,584,805.00
质押借款	353,620,000.00	125,935,079.41
已计提未到期利息	1,016,946.67	
<u>合计</u>	<u>954,569,446.67</u>	<u>1,576,009,884.41</u>

注 1: 保证借款

(1) 2016 年 8 月 16 日, 公司与新加坡华侨银行签订了编号为【E20160844341CPMLCY 号】的授信额度为 1,500.00 万欧元的授信合同。2018 年 5 月 31 日, 公司与新加坡华侨银行签订了编号为【E/2018/101319/CRSAF1/ML/LCB】的授信函条款补充协议, 将原授信额度期限展期至 2019 年 8 月 16 日。2019 年 6 月 27 日, 公司与新加坡华侨银行签订了编号为【E/2019/109579/CRSAF1/ML/LCB】的授信函条款补充协议, 将原授信额度期限展期至 2020 年 8 月 14 日。

其中: 2016 年 8 月 16 日, 公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订编号为【07701BH20168118 号】的保函协议, 向宁波银行股份有限公司北京分行申请开立内保内贷保函, 公司向新加坡华侨银行申请外债借款 1,000.00 万欧元。2019 年 8 月 14 日, 公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订编号为【07701BH20168118 号(补 3)】的开立保函协议补充协议, 将保函有效期延长至 2020 年 8 月 28 日。

2016 年 11 月 3 日公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订编号为【07701BH20168165 号】的保函协议, 向宁波银行股份有限公司北京分行申请开立内保内贷保函, 公司向新加坡华侨银行申请外债借款 215.00 万欧元。2019 年 8 月 14 日, 公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订编号为【07701BH20168165 号(补 3)】的开立保函协议补充协议, 将保函有效期延长至 2020 年 2 月 28 日。

2018年5月10日公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订【07700BM20188223号】保函协议，向宁波银行股份有限公司北京分行申请开立内保内贷保函，公司向新加坡华侨银行申请外债借款285.00万欧元。2019年8月14日，公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订编号为【07700BM20188223号（补2）】的开立保函协议补充协议，将保函有效期延长至2020年2月28日。

(2) 2018年12月14日，广州嘉崎智能科技有限公司与长沙银行股份有限公司广州分行签订了编号为【C2018120000005959】的授信额度为1,000.00万元的授信额度合同，该笔借款保证担保人名称为：东方网力科技股份有限公司、刘光、王君。并于2019年1月7日签订了编号为【042020191001000042000】500.00万元的借款合同。

(3) 2019年3月6日，广州嘉崎智能科技有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订了编号为【0536638】的授信额度为2,000.00万元的综合授信合同，并于当日签订合同编号为【0536958】1,000.00万元的借款合同。该笔借款保证担保人名称为：东方网力科技股份有限公司。

(4) 2019年3月6日，动力盈科实业（深圳）有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订了编号为【0536646】的授信额度为2,000.00万元的综合授信合同，并于当日签订合同编号为【0536961】的2,000.00万元的借款合同。该笔借款保证担保人名称为：东方网力科技股份有限公司。

注2：质押借款

(1) 2018年12月14日，公司与北京海金商业保理有限公司签订编号为【HJBL2018037-01】的国内保理业务合同。合同约定保理融资额度为8,000.00万元，额度有效期为1年，担保方式为应收账款质押和公司实际控制人刘光个人提供无限连带责任保证担保。截至2019年12月31日，借款余额6,000.00万元尚未归还。

(2) 2019年3月8日，东方网力与北京海金商业保理有限公司签订编号为【HJBL2019009-01】的国内保理业务合同。合同约定保理融资额度为4,300.00万元，额度有效期为1年，担保方式为应收账款质押和公司实际控制人刘光个人提供无限连带责任保证担保。截至2019年12月31日，借款余额为4,300.00万元。

(3) 2019年1月30日，东方网力与北京海金商业保理有限公司签订编号为【HJBL2019004-01】的国内保理业务合同。合同约定保理融资额度为5,700.00万元，额度有效期为1年，担保方式为应收账款质押和公司实际控制人刘光个人提供无限连带责任保证担保。截至2019年12月31日，借款余额为5,562.00万元。

(4) 2019年5月13日，东方网力与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为【91422019280076】的流动资金借款合同。借款金额6,500.00万元，担保方式为应收账款质押。截至2019年12月31日，借款余额为6,500.00万元。

(5) 2019年3月20日,东方网力与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为【91422019280048】的国内保理业务合同。合同约定保理融资额为10,000.00万元,担保方式为应收账款质押。截至2019年12月31日,借款余额为10,000.00万元。

(6) 2018年12月20日,东方网力与深圳市民信惠保理有限公司签订编号为【BL2018DFWL1218】的国内保理协议,合同约定保理融资额为3,000.00万元,担保方式为应收账款质押,保理融资期限至2019年6月19日止。截至2019年12月31日,借款余额为3,000.00万元。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为90,000,000.00元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

借款单位	期末余额	借款利率(%)	逾期时间	逾期利率(%)
深圳市民信惠保理有限公司	30,000,000.00	18.00%	6个月	18.00%
北京海金商业保理有限公司	60,000,000.00	8.00%	半个月	8.00%
<u>合计</u>	<u>90,000,000.00</u>	-	-	-

(二十三) 交易性金融负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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		367,084,644.89		367,084,644.89
<u>合计</u>		<u>367,084,644.89</u>		<u>367,084,644.89</u>

注:公司于2019年4月12日召开第三届董事会第五十四次会议,审议通过了《关于全资子公司拟增资扩股并引入投资者的议案》。公司拟引入成都高新新经济创业投资有限公司(以下简称“新经济创投”)作为投资者,对全资子公司动力盈科实业(深圳)有限公司(以下简称“动力盈科”)进行增资。新经济创投拟出资人民币50,000.00万元,认购动力盈科新增注册资本2,320.00万元,剩余47,680.00万元计入动力盈科的资本公积。公司同意放弃对上述新增注册资本的优先认购权。

2019年4月25日,公司与新经济创投、动力盈科(以下简称“各方”)签署《关于动力盈科实业(深圳)有限公司之增资协议》(以下简称“《增资协议》”,2019年6月24日,公司与新经济创投、动力盈科签署《关于动力盈科实业(深圳)有限公司之增资协议之补充协议》(以下简称“《增资协议补充协议》”)及《关于动力盈科实业(深圳)有限公司之股东协议之补充协议》(以下简称“《股东协议补充协议》”),新经济创投向动力盈科增资金额由5亿元调整为3.5亿元,新经济创投已足额支付增资款,动力盈科尚未进行工商变更。

协议约定，自增资款全部拨付完成日届满12个月之日（含当日）起至增资款全部拨付完成日届满15个月之日止的期间内，东方网力应当以新经济创投认可的方式（包括但不限于现金、根据《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规发行的用于受让新经济创投持有的动力盈科全部股权的定向可转债）受让新经济创投持有的全部动力盈科股权。

根据协议约定内容，在合并层面，新经济创投的增资款作为交易性金融负债列示。

（二十四）应付票据

种类	期末余额	期初余额
信用证		24,951,135.00
商业承兑汇票	17,288,658.44	
银行承兑汇票		97,255,612.62
<u>合计</u>	<u>17,288,658.44</u>	<u>122,206,747.62</u>

注1：本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

注2：期末公司应付中国交通信息中心有限公司商业承兑汇票金额10,164,864.00元，汇票到期日为2020年1月30日，经检查期后付款情况，此笔应付票据到期未承兑。

（二十五）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	309,379,426.60	520,437,332.35
1至2年	160,614,364.62	69,051,229.18
2至3年	29,738,930.83	17,378,235.12
3年以上	18,417,662.78	7,938,219.48
<u>合计</u>	<u>518,150,384.83</u>	<u>614,805,016.13</u>

2. 本期无账龄超过1年的重要应付账款

（二十六）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	37,637,979.85	10,786,115.23
1至2年	1,424,317.16	440,560.01
2至3年	308,780.01	2,176,268.79
3年以上	1,099,226.96	328,194.18
<u>合计</u>	<u>40,470,303.98</u>	<u>13,731,138.21</u>

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,551,087.63	264,396,899.48	302,531,072.17	3,416,914.94
二、离职后福利中-设定提存计划负债	34,151.98	21,396,995.89	21,392,933.75	38,214.12
三、辞退福利		327,026.52	327,026.52	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>41,585,239.61</u>	<u>286,120,921.89</u>	<u>324,251,032.44</u>	<u>3,455,129.06</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,484,466.42	225,997,830.13	264,752,266.85	2,730,029.70
二、职工福利费		7,779,461.26	7,779,461.26	
三、社会保险费	16,948.33	12,182,360.49	12,180,611.91	18,696.91
其中：医疗保险费	15,357.60	10,983,138.47	10,981,427.01	17,069.06
工伤保险费	541.89	268,519.53	268,482.41	579.01
生育保险费	1,048.84	930,702.49	930,702.49	1,048.84
四、住房公积金	29,250.62	14,919,674.52	14,921,905.52	27,019.62
五、工会经费和职工教育经费	20,422.26	3,517,573.08	2,896,826.63	641,168.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>41,551,087.63</u>	<u>264,396,899.48</u>	<u>302,531,072.17</u>	<u>3,416,914.94</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	32,527.28	20,631,130.93	20,627,213.13	36,445.08
2. 失业保险费	1,624.70	765,864.96	765,720.62	1,769.04
<u>合计</u>	<u>34,151.98</u>	<u>21,396,995.89</u>	<u>21,392,933.75</u>	<u>38,214.12</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	327,026.52	
<u>合计</u>	<u>327,026.52</u>	

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,322,987.91	47,818,307.77
2. 增值税	276,247,822.89	368,652,893.04
3. 消费税		4,610.58
4. 城市维护建设税	13,397,831.10	17,607,390.52
5. 教育费附加	9,776,874.18	12,578,193.94
6. 代扣代缴个人所得税	2,539,365.57	945,794.26
7. 土地使用税	13,173.20	13,173.20
8. 其他	13,922.34	14,716.31
<u>合计</u>	<u>303,311,977.19</u>	<u>447,635,079.62</u>

(二十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,460,000.00	3,457,863.38
应付股利		610,816.09
其他应付款	141,292,528.80	570,558,191.14
<u>合计</u>	<u>143,752,528.80</u>	<u>574,626,870.61</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,460,000.00	3,457,863.38
<u>合计</u>	<u>2,460,000.00</u>	<u>3,457,863.38</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
深圳市民信惠保理有限公司	2,460,000.00	到期未支付
<u>合计</u>	<u>2,460,000.00</u>	

3. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利		610,816.09	
<u>合计</u>		<u>610,816.09</u>	

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款	20,000,000.00	438,000,000.00
应付代垫款	6,369,239.63	12,416,071.14
融资服务费	4,481,132.07	
押金及保证金	442,157.10	142,120.00
企业间借款	110,000,000.00	120,000,000.00
<u>合计</u>	<u>141,292,528.80</u>	<u>570,558,191.14</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
北京市商汤科技开发有限公司	20,000,000.00	1年至2年	撤资款
广东百达丰电子科技实业有限公司	110,000,000.00	1年至2年	借款展期
<u>合计</u>	<u>130,000,000.00</u>		-

(三十) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	90,763,670.90	404,648,788.39
1年内到期的长期应付款	101,348,924.14	81,984,409.22
一年内到期的其他长期负债	2,514,756.42	7,439,757.36
已计提未到期利息	1,053,173.35	
<u>合计</u>	<u>195,680,524.81</u>	<u>494,072,954.97</u>

2.一年内到期的长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	7,777,777.92	39,420,833.44	3.34%-6.5%
抵押借款	32,985,892.98	50,533,354.94	4.75%-7.95%
质押借款	50,000,000.00	314,694,600.01	3.56%-8%
<u>合计</u>	<u>90,763,670.90</u>	<u>404,648,788.39</u>	

(三十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业承兑汇票贴现	23,600,000.00	10,683,100.00
<u>合 计</u>	<u>23,600,000.00</u>	<u>10,683,100.00</u>

(三十二) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款		32,985,892.98	
信用借款		7,777,777.93	
质押借款	100,000,000.00	150,000,000.00	4.75%
<u>合计</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>190,763,670.91</u>	

注：2017年3月1日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为【91422017280006】的并购贷款合同，借款金额22,000.00万元，期限为5年，利息按季支付。同时签订编号为【YZ9142201728000601】的权利质押合同进行担保，质押物为公司持有的全资子公司动力盈科实业（深圳）有限公司100%股权。2019年度公司偿还借款4,000.00万元，截至本期末，有5,000.00万元本金将于2020年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”。

(三十三) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		101,348,924.14
专项应付款		
<u>合 计</u>		<u>101,348,924.14</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		101,348,924.14
<u>合计</u>		<u>101,348,924.14</u>

(三十四) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	566,256,791.87		对外提供担保
合同纠纷诉讼	1,895,287.84		合同纠纷诉讼
产品售后维护费	1,420,238.45	5,618,713.04	产品售后维护
<u>合计</u>	<u>569,572,318.16</u>	<u>5,618,713.04</u>	-

注：公司自查发现2017年4月至2019年3月期间，涉及为北京维斯可尔科技发展有限公司、盛联融资租赁有限公司、北京红嘉福科技有限公司、济宁恒德信国际贸易有限公司、中兴融创投资管理有限公司、北京市警视达机电设备研究所有限公司、北京联合视讯技术有限公司、北京银泰锦宏有限公司共计8家公司违规提供12笔对外担保，金额累计共计150,567.75万元，扣除已偿还金额共计50,241.97万元，剩余未偿还违规担保总额为100,325.78万元；根据公司聘请北京国枫（深圳）律师事务所的专业律师的意见，经审慎评估，针对违规担保计提预计负债56,625.68万元。另外，本期公司发生两起合同纠纷诉讼事项，公司就此两起诉讼事项计提预计负债189.53万元。具体情况如下：

(1) 2017年7月26日，本公司违规为北京维斯可尔科技发展有限公司（简称“维斯可尔”）向中安百联（北京）资产管理有限公司（简称“中安百联”）借款人民币15,000万元提供连带责任保证担保。2019年7月，中安百联向北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）提起诉讼，要求维斯可尔立即偿还借款本金人民币10,000万元，利息、罚息、罚金等共计人民币1,107.72万元，同时要求包括本公司、刘光、王君在内的3名保证人对上述款项的清偿承担连带责任。截止2019年12月31日，公司已收到北京三中院民事判决书[（2019）京03民初396号]，一审判决涉案《保证合同》无效，驳回中安百联依据《保证合同》等要求本公司、刘光、王君对维斯可尔公司的债务承担连带保证责任的诉讼请求。但一审判决认为保证人对于案涉借贷行为的发生存在过错，各保证人应当就债务人维斯可尔公司不能清偿部分的三分之一承担清偿责任。因此，公司就该违规担保事项计提信用损失3,232.14万元；

(2) 2017年4月13日，盛联融资租赁有限公司（简称“盛联融资”）与中民国际融资租赁有限公司（简称“中民国际”）签订《融资租赁合同》，约定由中民国际以人民币9,000万元的价格受让盛联租赁所有的租赁设备，再将租赁设备以融资租赁的方式出租给盛联租赁，租金总

额为10,031.68万元。同日，本公司违规与中民国际签署《回购协议》，约定在盛联融资违约时，由本公司回购《融资租赁合同》项下的租赁设备及租赁债权，回购金额合计10,031.68万元。《融资租赁合同》签署后，盛联融资未按照合同约定如期履行付款义务，已在事实上构成违约。2019年12月12日，中民国际向天津市第三中级人民法院提起诉讼，要求盛联融资、本公司、刘光、蒋宗文、高军五名被告对《融资租赁合同》项下尚未支付的租金、违约金、损害赔偿金等合计5,074.14万元共同承担责任。目前，该案正在一审审理中。根据律师出具的法律分析意见，公司就该事项计提信用损失5,074.14万元。

(3) 2018年3月29日，昌都市高腾企业管理股份有限公司（简称“昌都高腾”）与中兴融创投资管理有限公司（简称“中兴融创”）签署《合作协议书》，约定了中兴融创向昌都高腾借入资金不超过人民币5亿元，通过信托计划购买本公司的股票。2018年8月28日，昌都高腾与中兴融创、刘光签署《合作协议书补充协议》，约定由刘光协调本公司出具《承诺函》，《承诺函》内容为本公司通过开具银行支票的方式为中兴融创在《合作协议书》项下的债务承担连带保证责任。2019年11月6日，《合作协议书》项下信托计划终止。

2019年12月2日，昌都高腾向广州市黄埔区人民法院对中兴融创、刘光、王君、本公司提起诉讼，称因中兴融创未按《合作协议书》约定履行还款义务，因此要求中兴融创立即向昌都高腾返还出借资金、资金占用利息及违约金共计3,109.59万元，要求刘光、王君、本公司对中兴融创的上述债务承担连带清偿责任。

目前，该案正在一审审理中，昌都高腾已对本公司名下财产申请财产保全。根据专业律师出具的法律分析意见，由于本公司出具的《承诺函》属无效文件，昌都高腾无权要求本公司承担保证责任，本公司未就该案计提信用损失。

(4) 2018年4月26日，本公司违规为北京维斯可尔科技发展有限公司（简称“维斯可尔”）向阿拉山口市鼎玉股权投资有限合伙企业（以下简称“鼎玉合伙企业”）借款人民币5,000.00万元提供连带责任保证担保。2019年7月，鼎玉合伙企业向北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）提起诉讼，要求维斯可尔偿还借款本金人民币5,000.00万元，罚金人民币896.67万元，同时要求包括本公司、刘光、王君在内的3名保证人对上述款项的清偿承担连带责任。目前，该案一审正在审理。根据律师出具的法律分析意见，公司就该违规担保事项承担维斯可尔不能清偿部分的二分之一（2,500.00万元）或三分之一（1,666.67万元），仅测算借款本金，未包含罚金、律师费、诉讼保全费以及诉讼费用等），因此公司就该违规担保事项计提信用损失2,083.33万元；

(5) 2018年5月28日，北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司（简称“海科金集团”）与济宁恒德信国际贸易有限公司（简称“恒德信公司”）签订《委托贷款合同》，约定由海科金集团向恒德信公司提供委托贷款人民币17,000.00万元，贷款期限为36个月，2021年6月11日到期，到期后一次性还本付息。其后，本公司违规与海科金集团签订《保证合同》，约定由本公司为恒德信公司在上述《委托贷款合同》项下债务提供连带责任保证担保。

海科金集团放款后，恒德信公司将17,000.00万元款项以借款的方式，借予北京国泰一佳科技发展有限公司（简称“国泰一佳”）。国泰一佳再将该款项通过投向深圳博雍智动未来投资

合伙企业（有限合伙）（简称“博雍智动”）的方式间接投向本公司参股公司北京物灵科技有限公司和智车优行科技（上海）有限公司。

根据北京国泰一佳与海科金集团及相关方签署的《债权转为财产份额的行权协议》，海科金集团有权在国泰一佳实际投资入伙博雍智动之日起三年内选择随时将其对恒德信公司及国泰一佳的债权与国泰一佳持有的博雍智动合伙财产份额进行转换。

根据专业律师出具的法律分析意见，公司就在本事项下出具的《保证合同》属于无效担保，但可能因对该《保证合同》的无效存在过错，而承担恒德信公司无法清偿部分债务不超过二分之一（8,500.00万元）的责任。据此，公司就该事项计提信用损失8,500.00万元。

（6）2018年12月25日，本公司违规为北京海金商业保理有限公司（简称“海金保理”）向北京市警视达机电设备研究所有限公司（简称“警视达”）提供的保理融资借款人民币5,000.00万元（借款期限为1年）、海金保理向北京联合视讯技术有限公司（简称“联合视讯”）提供的保理融资借款人民币5,000.00万元（借款期限为1年）、海金保理向盛联融资租赁有限公司（简称“盛联融资”）提供的保理融资借款人民币20,000.00万元（借款期限为1年）提供连带责任保证担保。根据专业律师出具的法律分析意见，公司就该违规担保事项计提信用损失15,000.00万元。

（7）2019年3月13日，本公司及子公司东方网力（苏州）智能科技有限公司（简称“苏州网力”）违规与北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司（简称“海科金集团”）分别签署《保证合同》，为海科金集团向为北京红嘉福科技有限公司（简称“红嘉福公司”）提供的人民币20,000万元借款承担提供连带责任保证担保。同时，苏州网力签署的《保证合同》已经“（2019）京中信内经证字 19557 号”《公证书》公证。

2020年1月10日，海科金集团向北京市第二中级人民法院申请强制执行苏州网力，执行标的额为20,000万元。根据专业律师出具的法律分析意见，公司就该违规担保事项计提信用损失20,000.00万元。

（8）2019年3月26日，北京银泰锦宏锦宏科技有限公司（简称“锦宏科技”）与深圳市民信惠保理有限公司（简称“国信保理”，现已更名为深圳市民信惠保理有限公司）签订《国内保理合同》，锦宏科技向国信保理融资人民币2,000.00万元。锦宏科技将其与本公司签署的2个采购合同（即基础合同）项下锦宏科技应收账款2,736.0726万元转让给国信保理。本公司在锦宏科技尚未交付货物的情况下，违规对该应收款进行了确权。2019年6月25日，保理合同到期，锦宏科技未能支付回购款及部分利息。国信保理向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，要求公司按照基础合同向国信保理支付应收账款2,736.07万元。目前，该案一审正在审理。根据专业律师出具的法律分析意见，公司就该事项计提信用损失2,736.07万元。

（9）2019年11月7日，武汉盛天辰智能系统有限公司（以下简称“盛天辰”）向武汉市武昌区人民法院提起诉讼，要求本公司向其支付《技术服务合同》项下应付未付服务报酬1,522.84万元、违约金30.00万元。目前，该案在正在一审审理中，盛天辰公司已对本公司名下财产申请了相应的财产保全。本公司就很可能支付的违约金、诉讼费等计提预计负债127.73万元。

(10) 2019年12月4日, 武汉易华信科技有限公司(以下简称“易华信”)向北京仲裁委员会就《技术咨询服务合同》的履行所引起的争议提交仲裁申请, 要求本公司向其支付合同款420.00万元、违约金、仲裁费等合计46.36万元。目前, 仲裁正在进行中, 本公司就很可能支付的违约金、诉讼费等计提预计负债61.80万元。

(三十五) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,089,584.51		4,283,797.75	2,805,786.76	项目研发
<u>合计</u>	<u>7,089,584.51</u>		<u>4,283,797.75</u>	<u>2,805,786.76</u>	-

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
国产大飞机 C919 客舱机载 智能集成信息服务与管理 系统开发	1,078,294.45		34,882.32	-1,043,412.13		与资产相关
苏州华启智能科技有限公司 技术创新能力提升项目	2,153,333.34		37,222.22	-2,116,111.12		与资产相关
2017年北京市工程实验室 创新能力建设项目	3,857,956.72		1,052,169.96		2,805,786.76	与资产相关
<u>合计</u>	<u>7,089,584.51</u>		<u>1,124,274.50</u>	<u>-3,159,523.25</u>	<u>2,805,786.76</u>	

(三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	15,592,261.38	48,932,882.97
<u>合计</u>	<u>15,592,261.38</u>	<u>48,932,882.97</u>

(三十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>297,442,356.00</u>			<u>101,233,118.00</u>	<u>-43,770,729.00</u>	<u>57,462,389.00</u>	<u>354,904,745.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	297,442,356.00			101,233,118.00	-43,770,729.00	57,462,389.00	354,904,745.00
其中: 境内法人持股	26,496,345.00				-26,496,345.00	-26,496,345.00	

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额	
		发行 新股	送股	公积金转股	其他		
境内自然人持股	19,783,577.00			558,244.00	-18,388,927.00	-17,830,683.00	1,952,894.00
高管锁定股	251,162,434.00			100,674,874.00	1,114,543.00	101,789,417.00	352,951,851.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股	557,101,641.00			240,584,401.00	43,181,729.00	283,766,130.00	840,867,771.00
1. 人民币普通股	557,101,641.00			240,584,401.00	43,181,729.00	283,766,130.00	840,867,771.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	854,543,997.00			341,817,519.00	-589,000.00	341,228,519.00	1,195,772,516.00

(三十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	1,535,096,790.12	15,063,449.94	347,555,744.00	1,202,604,496.06
其他资本公积	75,517,468.95	11,808,545.46	17,953,956.43	69,372,057.98
合计	1,610,614,259.07	26,871,995.40	365,509,700.43	1,271,976,554.04

注 1：其他资本公积本期增加系公司本期实施了股权激励计划，详见本财务报表附注股份支付之说明，根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的规定确认本期的股权激励费用，相应形成其他资本公积减少 511,425.02 元。

注 2：公司对联营企业北京物灵智能科技有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值并增加其他资本公积金额 11,783,888.60 元。

注 3：根据公司 2019 年 4 月 1 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，“鉴于目前公司已经完成了第二期限制性股票激励计划首次股票授予、第二期限限制性股票激励计划预留部分授予、第三期限限制性股票激励计划首次股票授予、第三期限限制性股票激励计划预留部分授予，从授予日至今，已有部分被激励对象陆续离职，不符合激励对象条件，根据相关规定，需对已离职的 22 名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的共计 589,000 股限制性股票进行回购注销”。回购注销减少股本 589,000.00 元，减少资本溢价 5,738,225.00 元。

注 4：根据公司 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配预案》，公司以现有总股本剔除 853,954,997 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转

增 4.002758 股，合计转增股本 341,817,519 股。转增股本后公司总股本变更为 1,195,772,516 股。

注 5：其他资本公积的减少系公司第二期限制性股票激励计划第三个解锁期、第二期限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期、第三期限制性股票激励计划第二个解锁期、第三期限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期的解锁条件已成就，公司对上述限制性股票申请解锁。同时根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》将本次解锁对应的原计入以前年度其他资本公积的股权激励成本费用转入资本溢价，即减少其他资本公积同时增加资本溢价 15,063,449.94 元。

注 6：公司处置全资子公司苏州华启智能科技有限公司，将以前年度因苏州华启智能科技有限公司产生的可重分类进当期损益的其他资本公积转入投资收益，减少其他资本公积 2,379,081.47 元。

注 7：. 公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司投资的苏州科可瑞尔航空技术有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，华启智能按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值并增加其他资本公积金额 24,656.87 元。

（三十九）库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	48,932,882.97	340,095.12	33,680,716.71	15,592,261.38
<u>合计</u>	<u>48,932,882.97</u>	<u>340,095.12</u>	<u>33,680,716.71</u>	<u>15,592,261.38</u>

注1：库存股的增加系因公司2019年度公司股权激励解锁股份及不符合股权激励解锁条件的股份进行回购，在等待期内发放可撤销的现金股利导致的库存股变动。

注2：库存股的减少系2019年度公司股权激励解锁股份及不符合股权激励解锁条件的股份进行公司回购导致的库存股变动。

（四十）其他综合收益

项目	期初余额	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	本期发生金额			税后归属于少数股东	期末余额
				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		
一、将重分类进损益的其他综合收益	8,257,059.20	-2,930,215.00				-2,930,215.00		5,326,844.20
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	15,693,581.08	-161,489.12				-161,489.12		15,532,091.96
2. 外币财务报表折算差额	9,256,909.86	830,629.07				830,629.07		10,087,538.93
3. 金融资产重分类	-16,693,431.74	-3,599,354.95				-3,599,354.95		-20,292,786.69

项目	期初余额	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	本期发生金额			税后归属于少数股东	期末余额
				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		
计入其他综合收益的金额								
合计	8,257,059.20	-2,930,215.00				-2,930,215.00		5,326,844.20

（四十一）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,451,276.63			137,451,276.63
合计	137,451,276.63			137,451,276.63

（四十二）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	1,386,661,048.16	1,138,485,584.99
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-15,150,171.54	
调整后期初未分配利润	1,371,510,876.62	1,138,485,584.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,193,272,974.23	314,610,134.48
减：提取法定盈余公积		28,012,749.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,543,885.57	38,421,921.53
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,853,305,983.18	1,386,661,048.16

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润-15,150,171.54元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

(四十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	353,502,239.04	252,947,273.64	2,246,821,644.71	958,021,749.08
其他业务			514,612.33	
合计	<u>353,502,239.04</u>	<u>252,947,273.64</u>	<u>2,247,336,257.04</u>	<u>958,021,749.08</u>

(四十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,395,453.46	13,833,161.21	应缴流转税的7%
教育费附加	1,202,257.86	9,881,784.27	应缴流转税的3%、2%
房产税	597,832.62	652,384.53	
土地使用税	103,367.22	90,187.47	
车船使用税	47,600.00	43,837.20	
印花税	1,714,541.08	1,803,119.50	
其他	24,656.67	30,929.59	
合计	<u>5,085,708.91</u>	<u>26,335,403.77</u>	

(四十五) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,927,847.99	90,667,958.81
市场宣传费	4,099,749.41	10,331,289.71
差旅、交通费	14,143,093.82	24,846,477.28
租赁费	10,198,857.34	9,937,299.89
办公招待费	23,952,368.33	30,888,244.98
折旧与摊销	3,320,366.43	6,068,466.15
股权激励成本	361,667.19	4,162,344.55
产品售后维护	9,160,439.77	13,058,470.40
其他	2,442,506.05	12,175,757.32
合计	<u>132,606,896.33</u>	<u>202,136,309.09</u>

(四十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,603,605.23	55,907,558.61
办公招待费	15,137,238.20	23,575,712.25

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅、交通费	7,953,757.94	11,732,780.66
租赁费	4,970,137.68	5,462,773.88
实验与器材	68,663.01	329,321.13
中介机构费	28,070,153.81	18,742,988.87
折旧与摊销	10,191,512.68	17,956,511.67
股权激励成本	488,730.37	1,932,083.63
其他	9,688,428.49	5,754,537.56
<u>合计</u>	<u>127,172,227.41</u>	<u>141,394,268.26</u>

(四十七) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	167,302,939.06	176,812,702.36
办公招待费	4,285,210.25	4,816,469.48
差旅、交通费	8,764,066.60	14,804,822.75
租赁费	17,466,234.12	17,010,132.89
实验与器材	3,841,034.53	17,573,311.34
中介机构费	6,172,547.53	13,317,595.68
折旧与摊销	69,187,792.31	33,179,063.39
股权激励成本	-1,361,822.58	3,167,509.63
其他	18,559,855.13	2,653,072.01
<u>合计</u>	<u>294,217,856.95</u>	<u>283,334,679.53</u>

(四十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	161,096,384.66	104,309,780.83
减：利息收入	14,595,738.73	14,944,687.55
其中：融资收益收入	11,328,873.23	3,963,658.29
担保费用		94,339.62
手续费支出	38,092,526.99	14,875,852.82
汇兑损益	-2,972,036.77	-2,646,598.55
其他	4,481,132.07	600,000.00
<u>合计</u>	<u>186,102,268.22</u>	<u>102,288,687.17</u>

(四十九) 其他收益

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	51,498,467.10	56,975,006.79	与收益相关
北京市工程实验室创新能力建设项目	1,052,169.96	1,052,169.96	与资产及收益相关
国产大飞机 C919 客舱机载智能集成信息服务与管理系统开发项目	34,882.32	210,333.33	与资产相关
技术创新能力提升项目	37,222.22	223,333.33	与资产相关
贷款贴息		163,900.00	与收益相关
个税手续费返还	395,386.82	1,488,022.03	与收益相关
<u>合计</u>	<u>53,018,128.42</u>	<u>60,112,765.44</u>	

(五十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-69,547,435.83	-25,560,770.14
处置长期股权投资产生的投资收益	104,651,251.76	2,804,639.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益(新准则适用)	11,182,240.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益(新准则适用)	-2,924,930.05	
理财产品收益	17,418,956.47	40,913,298.25
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		1,950,586.14
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,199,446.38
<u>合计</u>	<u>60,780,083.21</u>	<u>22,307,199.63</u>

(五十一) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,790,550.84	
其他非流动金融资产	28,794,855.25	
交易性金融负债	-17,084,644.89	
<u>合计</u>	<u>13,500,761.20</u>	

(五十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,309,852,624.19	
其他应收款坏账损失	-291,965,263.34	
长期应收款坏账损失	-105,474,111.75	

项 目	本期发生额	上期发生额
财务担保预期损失	-566,256,791.87	
<u>合计</u>	<u>-2,273,548,791.15</u>	

(五十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失		-128,536,645.24
2. 存货跌价损失	-60,528,673.59	-2,460,080.98
3. 商誉减值损失	-260,999,725.18	
4. 长期股权投资减值损失	-36,601,179.95	
5. 固定资产减值损失	-32,961,024.12	
6. 可供出售金融资产减值损失		-108,990,431.56
7. 无形资产减值损失	-10,129,310.39	
<u>合计</u>	<u>-401,219,913.23</u>	<u>-239,987,157.78</u>

(五十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	-693,264.62	-132,707.87
<u>合计</u>	<u>-693,264.62</u>	<u>-132,707.87</u>

(五十五) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	8,204,202.47	12,838,844.73	8,204,202.47
其他	1,412,856.69	200,092.97	1,412,856.69
<u>合计</u>	<u>9,617,059.16</u>	<u>13,038,937.70</u>	<u>9,617,059.16</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	308,022.47	238,827.90	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金及补贴		31,600.00	与收益相关
广州开发区科技创新局高新技术企业认定通过奖励资金	179,600.00	700,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心名牌产品		200,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
广州市科技创新委员会 2018 年广州嘉崎智能科技有限公司成长企业		200,000.00	与收益相关
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）拨贯标资助		100,000.00	与收益相关
广州开发区商务局（黄埔区商务局）促进现代服务业政策经营贡献奖		460,000.00	与收益相关
广州开发区商务局（黄埔区商务局）现代服务业政策高管人才奖		120,000.00	与收益相关
广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）2018 年下半年科技奖励配套		100,000.00	与收益相关
高新区工业经济扶持专项资金、商标奖励、专利经费补贴及奖励、高品区奖励		88,000.00	与收益相关
高新区财政局名牌奖励		180,000.00	与收益相关
商务资金、人才补贴、国际市场开拓资金	452,500.00	62,000.00	与收益相关
科创委第二批企业资助、科技成果产业化项目补助	827,000.00	852,000.00	与收益相关
创业资助项目、中央中小企业发展专项资金		1,854,000.00	与收益相关
专利申请资助经费、软著权登记资助经费	17,500.00	10,730.00	与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室补贴		6,077,369.00	与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会重点培育专项补助		790,000.00	与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会奖励款	300,000.00	160,000.00	与收益相关
宁波市鄞州区四明金融小镇开发建设指挥部特殊贡献奖励		207,000.00	与收益相关
苏州科技城管委会绩效拨款		250,000.00	与收益相关
科学技术局补助资金	150,000.00	122,000.00	与收益相关
“领航人才”学术研修津贴资助项目		10,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助项目补助	1,560,000.00		与收益相关
企业研究开发费用省级财政奖励资金	300,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会高新技术企业培育拟资助项目补助	2,902,000.00		与收益相关
深圳市南山区自主创新产业发展专项资金项目补助	598,300.00		与收益相关
专利申请资助经费	510.00		与收益相关
河西促进局退税款	22,900.00	25,317.83	与收益相关
中小企业服务署 2019 年度企业国内市场开拓项目资助	290,470.00		与收益相关
深圳安区科技创新局专项资金	295,400.00		与收益相关
<u>合计</u>	<u>8,204,202.47</u>	<u>12,838,844.73</u>	

（五十六）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废损失	2,844,930.78	228.98	2,844,930.78
2. 公益性捐赠支出		1,259,034.48	
3. 其他	151,503.42	378,293.62	151,503.42

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
4. 预计未决诉讼损失	1,720,054.90		1,720,054.90
5. 罚款支出	1,301,775.97		1,301,775.97
<u>合计</u>	<u>6,018,265.07</u>	<u>1,637,557.08</u>	<u>6,018,265.07</u>

（五十七）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,422,263.32	75,836,860.99
递延所得税费用	638,658.12	-2,898,894.01
所得税费用调整	-171,029.83	1,066,268.23
<u>合计</u>	<u>1,889,891.61</u>	<u>74,004,235.21</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-3,189,194,194.50	387,526,640.18
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-478,379,129.18	38,752,664.02
某些子公司适用不同税率的影响	-65,610,440.03	26,990,568.73
利用以前年度可抵扣亏损		-188,792.41
对以前期间当期所得税的调整	-171,029.83	1,066,268.23
归属于合营企业和联营企业的损益	17,716,317.28	2,556,077.01
无须纳税的收入	-5,728,742.39	-3,673,368.96
内部交易未实现利润的影响	91,035.59	-312,292.26
不可抵扣的费用	30,799,393.77	21,966,284.98
税率变动对期初递延所得税余额的影响		43,845.00
因暂时性差异的增减变动导致的确认的递延所得税费用的增减变动	879,299.53	-2,942,738.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	528,112,158.84	
研发费用加计扣除金额的影响	-25,818,971.97	-10,254,280.14
<u>所得税费用合计</u>	<u>1,889,891.61</u>	<u>74,004,235.21</u>

（五十八）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十）其他综合收益”。

(五十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,204,202.47	13,591,240.47
利息收入	3,267,409.56	10,964,834.89
收到往来款	47,273,952.62	15,191,286.76
其他	5,311,267.75	17,887,298.71
<u>合计</u>	<u>64,056,832.40</u>	<u>57,634,660.83</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业水电费	40,655,796.80	43,606,796.67
办公费	43,428,612.77	59,280,426.71
交通差旅费	30,756,939.84	51,384,080.69
实验器材与研发	4,403,963.28	17,902,632.47
市场宣传、印制费	4,099,749.41	10,331,289.71
第三方服务费	30,790,437.19	32,060,584.55
资金占用	164,291,000.00	31,710,000.00
其他	70,405,309.70	27,951,692.07
<u>合计</u>	<u>388,831,808.99</u>	<u>274,227,502.87</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对外投资债转股退回款项		5,000,000.00
股权转让意向金		418,000,000.00
<u>合计</u>		<u>423,000,000.00</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对外投资债转股差额		5,000,000.00
股权转让财务顾问费		4,180,000.00
支付京投华启转让的意向金及公证费	418,066,000.00	
<u>合计</u>	<u>418,066,000.00</u>	<u>9,180,000.00</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金解除限制转入银行存款		1,076,250.00
非金融机构借款	350,000,000.00	120,000,000.00
云信票据贴现未终止确认	36,600,000.00	18,683,100.00
质押的定期存款解除质押金额	20,000,000.00	
筹资保证金退回	35,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>441,600,000.00</u>	<u>139,759,350.00</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与筹资活动相关的贷款手续费、贷款保证金等	73,261,649.44	50,765,607.98
偿还企业间借款	10,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>83,261,649.44</u>	<u>50,765,607.98</u>

(六十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,191,084,086.11	313,522,404.97
加：资产减值准备	2,674,768,704.38	239,987,157.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,758,981.10	28,835,263.66
无形资产摊销	27,944,060.86	27,781,702.25
长期待摊费用摊销	4,714,603.36	6,670,251.83
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)	693,264.62	132,707.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,844,930.78	228.98
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-13,500,761.20	
财务费用(收益以“-”号填列)	166,811,190.94	111,698,878.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,780,083.21	-22,307,199.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,557,474.86	-926,193.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,901,717.00	-1,972,700.21
存货的减少(增加以“-”号填列)	-94,520,638.87	-158,110,988.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	211,056,675.29	-1,092,743,703.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-352,076,376.45	548,405,911.78

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他		9,261,937.81
经营活动产生的现金流量净额	-568,713,776.65	10,235,659.86
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	223,132,192.94	463,194,860.63
减：现金的期初余额	463,194,860.63	892,148,003.33
加：现金等价物的期末余额		450,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	450,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-690,062,667.69	21,046,857.30

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	785,827,940.42
其中：苏州华启智能科技有限公司	785,827,940.42
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	253,523,486.17
其中：苏州华启智能科技有限公司	253,523,486.17
加：以前期间处置子公司并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	532,304,454.25

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	223,132,192.94	463,194,860.63
其中：库存现金	34,168.28	91,015.41
可随时用于支付的银行存款	223,098,024.66	463,103,845.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		450,000,000.00
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	223,132,192.94	913,194,860.63

项目	期末余额	期初余额
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		

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

1. 所有权或使用权受到限制的资产合计1,123,508,374.81元，明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,540,858.00	保函保证金
货币资金	1,500,000.00	贷款保证金
货币资金	60,090,428.77	冻结的款项
应收账款	615,287,665.44	质押的应收账款
固定资产	59,089,348.22	因诉讼被冻结的房产净值
其他	386,000,074.38	质押和冻结的股权
合计	1,123,508,374.81	

2. 本期末货币资金存在变现受限制的款项共计63,131,286.77元，详细情况如下：

序号	分类	金额	用途	备注
1	保证金	482,860.00	保函 保证金	该保证金用于本公司委托中国光大银行股份有限公司西安分行开立关于“陕西省公安厅视频联网共享平台改造采购项目”合同项下不可撤销的履约质量保函，金额为482,860.00元。
2	保证金	9,550.00	质量保函	该保证金用于本公司委托宁波银行北京分行开立关于“上海市公安局黄浦分局城市智脑展示平台建设项目购销合同SH-P02018096”合同项下不可撤销的履约质量保函，金额为9,550.00元。
3	保证金	7,500.00	质量保函	该保证金用于本公司委托宁波银行北京分行开立关于“上海市公安局嘉定分局一机一档对接网关项目购销合同SH-P02018108”合同项下不可撤销的履约质量保函，金额为7,500.00元。
4	保证金	1,500,000.00	贷款 保证金	该保证金系建信信托有限责任公司9500万短期借款的贷款保证金。信托贷款合同编号《2019年建信信托-盈同宝(单)京贷字第007号》，借款金额：9,500.00万人民币。
5	保证金	519,198.00	保函 保证金	该保证金用于本公司之控股子公司西安赛能视频技术有限公司委托光大银行开立关于“陕西省公安监管信息中心及公安监管场所监控系统升级改造一期采购项目标段三”合同项下以陕西省公安厅为受益人，金额为519,198.00元的履约保函。
6	保证金	233,850.00	保函 保证金	该保证金用于本公司之控股子公司西安赛能视频技术有限公司委托光大银行开立关于合同号为陕政采xczx[2016]-008的“陕西省公安厅信息资源管理与服务平台硬件和数据查询设备采购”合同项下以陕西省公安厅为受益人，金额为233,850.00元的履约保函。

序号	分类	金额	用途	备注
7	保证金	200,000.00	保函 保证金	该保证金用于本公司之控股子公司西安赛能视频技术有限公司委托民生银行开立关于“陕西移动 2017 年视频混合矩阵产品采购项目”合同项下以中国移动通信集团陕西有限公司为受益人，金额为 200,000.00 元的履约保函。
8	保证金	87,900.00	保函 保证金	该保证金用于本公司之控股子公司西安赛能视频技术有限公司委托民生银行西安分行开立关于合同编号为 DQ-2018037-ZB 的《采购合同》项下以陕西省无线电管理委员会为受益人，金额为 87,900.00 元的履约保函。
9	冻结	60,090,428.77	冻结 款项	该款项系因本公司涉诉事项，冻结银行存款余额 60,090,428.77 元，涉诉事项详见十三、承诺及或有事项披露。
<u>合计</u>		<u>63,131,286.77</u>		

3. 本期末应收账款变现存在限制的明细情况如下：

(1) 本公司于2018年12月14日与北京海金商业保理有限公司签订有追索权的保理合同（合同编号：HJBL2018037-01），合同约定保理融资金额8,000.00万元，截至2019年12月31日此合同项下质押的应收账款账面价值为8,319.23万元，刘光个人提供无限连带责任保证担保。

(2) 本公司于2019年与北京海金商业保理有限公司签订有追索权的保理合同（合同编号：HJBL2019009-01），合同约定保理融资金额4,300.00万元，截至2019年12月31日此合同项下质押的应收账款账面价值为5,854.98万元，刘光个人提供无限连带责任保证担保。

(3) 本公司于2019年与北京海金商业保理有限公司签订有追索权的保理合同（合同编号：HJBL2019004-01），合同约定保理融资金额5,700.00万元，截至2019年12月31日此合同项下质押的应收账款账面价值为5,297.13万元，刘光个人提供无限连带责任保证担保。

(4) 本公司于2018年11月29日与湘信融资租赁有限公司签订回租租赁合同（合同编号：XXZL-YW-2018010-L），合同约定租赁本金为5,000.00万元，租赁物为软件著作权，租赁期限为36个月；2019年12月31日公司与湘信融资租赁有限公司签订应收账款质押合同（合同编号：XXZL-YW-20191214-YSZKZYHT）及《租金支付变更协议》，协议约定在2020年将全部租金和利息支付给湘信融资租赁有限公司并以2019年12月31日的账面价值为2,001.70万元应收账款质押。

(5) 本公司于2019年5月13日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订流动资金借款合同（合同编号：91422019280076），合同约定的借款金额为6,500万元，截至2019年12月31日此合同项下质押的应收账款账面价值为14,122.39万元。

(6) 本公司于2019年3月20日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订内保理协议，（合同编号为：91422019280048）。合同约定保理融资额为10,000.00万元，截至2019年12月31日此合同项下质押的应收账款账面价值为21,258.48万元。

(7) 本公司于2018年12月20日与深圳市民信惠保理有限公司签订国内保理业务合同（合同编号：BL2018DFWL1218），合同约定保理融资额为3,000.00万元，截至2019年12月31日此合同项下质押的应收账款账面价值为4,674.86万元。

4. 本期末质押和冻结的股权明细情况如下：

(1) 本公司于2017年3月1日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订并购贷款合同（编号：91422017280006），贷款金额为人民币22,000.00万元，本公司以动力盈科实业（深圳）有限公司100%股权35,053.63万元为质押物提供担保，贷款期限五年，同时因涉诉事项，本公司持有的动力盈科股权已被冻结。

(2) 因公司涉诉事项详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十四）预计负债”，公司持有的北京物灵智能科技有限公司31.59%的股权价值851.38万元，北京奇虎网力科技有限公司40%的股权价值为0.00，无限城市（北京）科技有限公司17.27%的股权价值764.45万元，北京通成网联科技有限公司15%股权价值200.00万元，西安赛能视频技术有限公司51%的股权价值1,730.54万元，动力盈科100%的股权价值35,053.63万元被冻结；同时公司账面价值5,908.93万元的房产被冻结。

（六十二）外币货币性项目

1. 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			3,805,957.82
其中：美元	484,480.23	6.9762	3,379,830.98
欧元	8,549.62	7.8155	66,819.56
港币	224,734.29	0.89578	201,312.48
日元	2,465,356.00	0.064086	157,994.80
应收账款			339,435.80
其中：美元	48,656.26	6.9762	339,435.80
其他应收款			822,256.56
其中：美元	110,951.74	6.9762	774,021.53
日元	752,661.00	0.064086	48,235.03
其他应付款			5,031,073.30
其中：美元	698,684.99	6.9762	4,874,166.23
日元	2,448,383.00	0.064086	156,907.07

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并

(三) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
苏州华启智能科 技有限公司	1,100,000,000.00	100.00	股权转让	2019年2月28日	股权交割	124,454,117.64

接上表:

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
--------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------------	---------------------------------------	---

(四) 其他原因的合并范围变动

1、公司于 2019 年 03 月 11 日设立全资子公司江苏东方网力科技有限公司（以下简称“江苏网力”）并在南京市栖霞区市场监督管理局注册，统一社会信用代码为 91320113MA1Y1FFF4U，法定代表人为王浩宇，注册资本为 5,000.00 万元，本公司持股比例 100.00%。

2、公司于 2019 年 4 月 29 日设立全资子公司四川东方网力科技有限公司（以下简称“四川网力”）并在成都高新技术产业开发区市场监督管理局注册，统一社会信用代码为 91510100MA6BJPN49H，法定代表人为邹洋，注册资本为 50,000.00 万元，本公司持股比例 100.00%。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比 例 (%)	取得 方式
				直接	间接		
贵州网力视联科技有限公司	贵阳	贵阳	视频监控软硬件销售	100.00		100.00	设立
东方网力（香港）有限公司	香港	香港	投资	100.00		100.00	设立
西安赛能视频技术有限公司	西安	西安	视频监控产品集成	51.00		51.00	收购

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
广州嘉崎智能科技有限公司	广州	广州	视频图像侦查产品销售	100.00		100.00	收购
动力盈科实业（深圳）有限公司	深圳	深圳	安防监控产品销售	100.00		100.00	收购
东方网力（苏州）智能科技有限公司	苏州	苏州	技术研发推广	100.00		100.00	设立
深圳市深网视界科技有限公司	深圳	深圳	安防产品研发	100.00		100.00	设立
天津网力智安科技有限责任公司	天津	天津	技术研发推广	37.50		60.00	设立
宁波市鄞州区网力投资管理有限公司	宁波	宁波	投资	100.00		100.00	设立
重庆网力新视界科技有限公司	重庆	重庆	技术研发推广	40.00		100.00	设立
上海网力视界智能科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务	100.00		100.00	设立
江苏东方网力科技有限公司	南京	南京	技术研发推广	100.00		100.00	设立
四川东方网力科技有限公司	成都	成都	技术研发和软件服务	100.00		100.00	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
西安赛能视频技术有限公司	49.00	49.00	2,575,555.01	7,887,299.04	16,626,789.49

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	西安赛能视频技术有限公司	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	71,844,402.99	63,227,705.58
非流动资产	295,641.43	2,717,089.07
资产合计	72,140,044.42	65,944,794.65
流动负债	38,207,820.98	20,824,078.53
非流动负债		348,198.74
负债合计	38,207,820.98	21,172,277.27
营业收入	61,554,349.29	58,781,256.84
净利润（净亏损）	5,256,234.72	4,086,129.04
综合收益总额	5,256,234.72	4,086,129.04
经营活动现金流量净额	44,124,412.08	6,481,135.20

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
一、联营企业						
1. 中盟科技有限公司	深圳	深圳	视频监控、 安防服务	29.53		权益法
2. 北京物灵智能科技有限公司	北京	北京	技术开发	31.59		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中盟科技有限公司	北京物灵智能科技有限公司	中盟科技有限公司	北京物灵智能科技有限公司
流动资产	899,329,462.70	50,494,238.39	927,114,210.94	105,489,178.12
非流动资产	30,773,800.21	6,390,922.07	45,003,912.97	24,577,075.06
资产合计	930,103,262.91	56,885,160.46	972,118,123.91	130,066,253.18
流动负债	475,509,840.69	39,509,666.54	510,138,473.86	42,953,207.56
非流动负债	6,403,676.08		10,677,735.99	500,000.00
负债合计	481,913,516.77	39,509,666.54	520,816,209.85	43,453,207.56
少数股东权益	-5,029.06	-9,573,587.24		3,618,062.97
归属于母公司的股东权益	448,194,775.20	26,949,081.16	451,301,914.06	82,994,982.65
按持股比例计算的净资产份额	132,351,917.12	8,513,782.08	133,269,455.22	27,676,521.26
调整事项	52,934,067.87		89,534,885.18	
——商誉	90,203,947.43		90,203,947.43	
——其他	-668,699.61		-669,062.25	
——减值	-36,601,179.95			
对联营企业权益投资的账面价值	185,285,985.00	8,513,782.08	222,804,340.40	27,676,521.26
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	165,781,380.57	81,730,280.89	259,327,196.18	64,735,900.68
净利润	-3,105,910.79	-113,320,445.79	40,854,835.24	-95,822,347.74
其他综合收益				
综合收益总额	-3,105,910.79	-113,320,445.79	40,854,835.24	-95,822,347.74
收到的来自联营企业的股利				

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	226,428,715.94	271,324,502.94
下列各项按持股比例计算的合计数	-37,802,777.57	-481,068.03
净利润	-122,299,650.98	5,273,841.06
其他综合收益	-332,487.37	-604,276.74
综合收益总额	-122,632,138.35	4,669,564.32

九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据和应付票据、应收账款和应付账款、其他应收款和其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	286,263,479.71			286,263,479.71
交易性金融资产		125,399,251.54		125,399,251.54
应收账款	911,749,936.62			911,749,936.62
其他应收款	259,189,814.05			259,189,814.05
一年内到期的非流动资产	13,221,358.36			13,221,358.36
长期应收款	241,488,766.87			241,488,766.87
其他权益工具投资			9,644,528.56	9,644,528.56
其他非流动金融资产		777,249,222.00		777,249,222.00

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且			可供出售金融资产	合计
	其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项		
货币资金			953,248,564.45		953,248,564.45
应收票据及应收账款			2,789,963,924.05		2,789,963,924.05
其他应收款			119,906,902.57		119,906,902.57
一年内到期的非流动资产			70,128,634.20		70,128,634.20
可供出售金融资产				785,831,322.86	785,831,322.86
长期应收款			60,188,344.37		60,188,344.37

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		其他金融负债	合计
短期借款			954,569,446.67	954,569,446.67
交易性金融负债		367,084,644.89		367,084,644.89
应付票据			17,288,658.44	17,288,658.44
应付账款			518,150,384.83	518,150,384.83
其他应付款			141,292,528.80	141,292,528.80
一年内到期的非流动负债			195,680,524.81	195,680,524.81
长期借款			100,000,000.00	100,000,000.00

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		其他金融负债	合计
短期借款			1,576,009,884.41	1,576,009,884.41
应付票据			122,206,747.62	122,206,747.62
应付账款			614,805,016.13	614,805,016.13
其他应付款			570,558,191.14	570,558,191.14
一年内到期的非流动负债			494,072,954.97	494,072,954.97
长期借款			190,763,670.91	190,763,670.91

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司按照账龄、到期日等要素对本公司的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、关联方关系及其交易（六）2. 关联担保情况及六、合并财务报表主要项目注释（三十四）预计负债中披露。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

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

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、合并财务报表主要项目注释（四）应收账款及附注六、合并财务报表主要项目注释（七）其他应收款。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

金融负债项目	期末余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
应付票据	17,288,658.44				17,288,658.44
应付账款	518,150,384.83				518,150,384.83
其他应付款	141,292,528.80				141,292,528.80
短期借款	954,569,446.67				954,569,446.67
1年内到期的非流动负债	195,680,524.81				195,680,524.81
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00
合计	<u>1,826,981,543.55</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>		<u>1,926,981,543.55</u>

(续上表)

金融负债项目	期初余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
应付票据及应付账款	737,011,763.75				737,011,763.75
其他应付款	570,558,191.14				570,558,191.14
短期借款	1,576,009,884.41				1,576,009,884.41
1年内到期的非流动负债	494,072,954.97				494,072,954.97
长期借款		90,763,670.91	100,000,000.00		190,763,670.91
合计	<u>3,377,652,794.27</u>	<u>90,763,670.91</u>	<u>100,000,000.00</u>		<u>3,568,416,465.18</u>

(四) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至本期末，本公司银行借款在其他变量不变的假设下，假定利率变动10%，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2. 汇率风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本附注合并财务报表项目注释中关于外币货币性项目的说明。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	5,399,251.54		897,249,222.00	902,648,473.54
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,399,251.54		120,000,000.00	125,399,251.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	5,399,251.54			5,399,251.54
(3) 衍生金融资产			120,000,000.00	120,000,000.00
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			777,249,222.00	777,249,222.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			777,249,222.00	777,249,222.00
(二) 应收款项融资		1,295,817.60		1,295,817.60
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资			9,644,528.56	9,644,528.56
持续以公允价值计量的资产总额	5,399,251.54	1,295,817.60	906,893,750.56	913,588,819.70
(五) 交易性金融负债		367,084,644.89		367,084,644.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
2. 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		367,084,644.89		367,084,644.89
持续以公允价值计量的负债总额		367,084,644.89		367,084,644.89
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的上市公司股权，本公司持续第一层次公允价值计量项目市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。本公司以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层基于对预期风险水平的最佳估计所确定的利率折现，以此作为第二层次金融资产的估值技术和主要输入值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司结合在当前情况下适用并且有可利用的数据及信息支持的估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为收益法、市场法、成本法。估值技术的输入值主要包括最近融资或交易价格、报表净资产、投资成本、预计可回收金额等。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
川投信息产业集团有限公司	有限责任公司	四川	王波	项目投资及资产管理	2,000,000,000.00

接上表：

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 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
7.48	26.587	四川省政府国有资产监督管理委员会	115100007650616494

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、(一)”。

(四) 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附注“八、(二)”。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
智慧华川养老（北京）有限公司	股东投资的其他企业
成都川投财通信息产业投资中心（有限合伙）	股东投资的其他企业
四川川投云链科技有限公司	股东投资的其他企业
四川天府智链健康科技有限公司	股东投资的其他企业
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司	股东投资的其他企业
四川川投商业保理有限责任公司	股东投资的其他企业
成都申万宏源川投信产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股东投资的其他企业
成都云上天府大数据研究院有限公司	股东投资的其他企业
四川川大智胜系统集成有限公司	股东投资的其他企业
杭州中佑科天投资管理合伙企业（有限合伙）	董事投资的其他企业
北京定观休闲健身有限公司	董事投资的其他企业
深圳市前海恩福特投资有限公司	董事投资的其他企业
北京趣动旅程体育发展有限公司	董事投资的其他企业
上海体特宝体育发展有限公司	董事投资的其他企业
重庆体特宝体育发展有限公司	董事投资的其他企业
深圳趣动旅程体育文化有限公司	董事投资的其他企业
大连趣动旅程体育发展有限公司	董事投资的其他企业
陕西趣动旅程体育发展有限公司	董事投资的其他企业
宁波梅山保税港区物灵英豪股权投资合伙企业（有限合伙）	董事投资的其他企业
宁波梅山保税港区物灵联盟股权投资合伙企业（有限合伙）	高管投资的其他企业
拉萨经济技术开发区网华企业管理咨询有限公司	高管投资的其他企业
南京斯诺森汽车设计有限公司	高管投资的其他企业
西安罗斯德尔汽车工程设计有限公司	高管投资的其他企业
深圳华创兆业科技股份有限公司	高管投资的其他企业
广州拓浪智能应急科技有限公司	高管任职的其他企业
广州极速智能科技有限公司	高管任职的其他企业
北京电信技术产业发展协会	高管任职的其他企业
中共中央党校（国家行政学院）	高管任职的其他企业
浙江华媒控股股份有限公司	高管任职的其他企业
华闻传媒投资集团股份有限公司	高管任职的其他企业
深圳市盛弘电气股份有限公司	高管任职的其他企业
印纪娱乐传媒股份有限公司	高管任职的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华数传媒控股股份有限公司	高管任职的其他企业
北京虎鲸跳跃科技有限公司	高管任职的其他企业
四川省企业联合会信息工作会	高管任职的其他企业
四川川投峨眉旅游开发有限公司	高管任职的其他企业
川投信息产业集团有限公司	高管任职的其他企业
成都宏明投资发展有限公司	高管任职的其他企业
成都宏明双新科技股份有限公司	高管任职的其他企业
成都宏明电子股份有限公司	高管任职的其他企业
成都宏科电子科技有限公司	高管任职的其他企业
北京爱耳目科技有限公司	联营企业的子公司
深圳微服机器人科技有限公司	本公司投资的公司
北京通成网联科技有限公司	本公司投资的公司
无限城市（北京）科技有限公司	本公司投资的公司
视云融聚（广州）科技有限公司	联营企业
北京海金商业保理有限公司	高管任职的其他企业的全资子公司
刘光	本公司第一大股东

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
视云融聚（广州）科技有限公司	商品采购	2,617,412.37	5,829,634.49
中盟科技有限公司	服务采购	358,301.89	358,301.90
无限城市（北京）科技有限公司	服务采购	283,448.38	395,246.22
北京物灵智能科技有限公司	商品采购	169,752.00	1,022,126.62
深圳微服机器人科技有限公司	商品采购	163,793.16	3,506,770.72

（2）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中盟科技有限公司	销售商品	5,185,112.91	22,787,150.84
中盟科技有限公司	销售服务	398.23	
北京数智源科技股份有限公司	销售商品		76,551.73
北京物灵智能科技有限公司	销售服务	328,818.52	
视云融聚（广州）科技有限公司	销售商品		7,671,551.72

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东方网力科技股份有限公司	中盟科技有限公司	50,000,000.00	2018-12-24	2022-1-9	否
东方网力科技股份有限公司	中盟科技有限公司	50,000,000.00	2019-2-28	2022-5-24	否
东方网力科技股份有限公司	广州嘉崎智能科技有限公司	10,000,000.00	2018-12-19	2022-1-6	否
东方网力科技股份有限公司	广州嘉崎智能科技有限公司	20,000,000.00	2019-3-6	2022-3-11	否
东方网力科技股份有限公司	动力盈科实业（深圳）有限公司	20,000,000.00	2019-3-6	2022-3-8	否

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,130,491.01	9,269,916.85

注：关键管理人员包括本公司的董事长、总经理、副总经理、董事、监事、独立董事、董事会秘书、财务总监、研发总监、技术总监等。

（七）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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中盟科技有限公司	33,040,986.40	10,536,944.82	29,928,001.60	576,364.66
应收账款	视云融聚（广州）科技有限公司			8,899,000.00	
应收账款	北京通成网联科技有限公司	8,390,414.00	3,633,168.64	8,480,414.00	848,041.40
其他应收款	中盟科技有限公司			150,000.00	7,500.00
其他应收款	北京爱耳目科技有限公司	450,000.00	50,619.92		
其他应收款	刘光	164,346,388.88		31,765,388.88	
预付账款	中盟科技有限公司	718,395.28		1,076,697.17	
预付账款	北京爱耳目科技有限公司	665,476.34			
预付账款	深圳微服机器人科技有限公司	798,000.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	视云融聚（广州）科技有限公司	2,741,617.59	2,846,981.05
应付账款	深圳微服机器人科技有限公司		367,852.31
应付账款	北京爱耳目科技有限公司		1,114,523.66

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	无限城市（北京）科技有限公司	60,100.00	
短期借款	北京海金商业保理有限公司	158,620,000.00	

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	2,725,325.00
公司本期失效的各项权益工具总额	589,000.00
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：

1、2014年股权激励

2014年11月21日公司授予第一期（首次）限制性股票，授予数量为1,525,000股，授予价格为35.59元/股，限制性股票的总额为人民币54,274,750.00元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为12个月、24个月和36个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%、40%。

2、2015年股权激励

2015年8月19日公司授予第一期（预留）限制性股票，授予数量为395,000股，授予价格为27.75元/股，限制性股票的总额为人民币10,961,250.00元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第一期预留限制性股票的锁定期为12个月、24个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后24个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起12个月、24个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%、50%。

2015年10月26日公司授予第二期（首次）限制性股票，授予数量为数量为1,694,150股，授予价格为22.46元/股，限制性股票的总额为人民币38,050,609.00元。

第二期限制性股票的锁定期分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 36 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。

3、2016 年股权激励

2016 年 7 月 19 日公司授予第二期（预留）限制性股票，授予数量为 428,750 股，授予价格为 12.97 元/股，限制性股票的总额为人民币 5,560,887.50 元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第二期预留限制性股票的锁定期为 12 个月、24 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 24 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月、24 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

2016 年 11 月 16 日公司授予第三期（首次）限制性股票，授予数量为 3,661,000 股，授予价格为 12.08 元/股，限制性股票的总额为人民币 44,224,880.00 元。

第三期限制性股票的锁定期分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 36 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。

4、2017 年股权激励

2017 年 7 月 19 日公司授予第三期（预留）限制性股票，授予数量为 926,500 股，授予价格为 9.11 元/股，限制性股票的总额为人民币 8,440,415.00 元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第二期预留限制性股票的锁定期为 12 个月、24 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 24 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月、24 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	104,391,731.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-511,425.02

十三、承诺及或有事项

（一）或有事项披露

1、如“六、合并财务报表主要项目注释（三十四）预计负债”所述，公司自查发现 2017 年 4 月至 2019 年 3 月期间，涉及为北京维斯可尔科技发展有限公司、盛联融资租赁有限公司、北京红嘉福科技有限公司、济宁恒德信国际贸易有限公司、中兴融创投资管理有限公司、北京市警视达机电设备研究所有限公司、北京联合视讯技术有限公司、北京银泰锦宏有限公司共计 8 家公司违规提供 12 笔对外担保，金额累计共计 150,567.75 万元，扣除已偿还金额共计 50,241.97 万元，剩余未偿还违规担保总额为 100,325.78 万元。另外，本期公司发生两起合同纠纷诉讼事项，涉及未支付武汉盛天辰智能系统有限公司和武汉易华信科技有限公司的技术服务费，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已计提诉讼费、违约金等合计 189.53 万元。

2、据公司原实际控制人刘光介绍，公司可能存在违规为北京维斯可尔科技发展有限公司向北京大家玩科技有限公司借款人民币 8,700.00 万元提供担保。目前，本公司未收到任何相关方的诉求，本公司亦无任何与该事项相关的材料。

3、2017 年 4 月 21 日，本公司签署了《平安财富*铂金 10 号集合信托计划信托合同》（简称“《信托合同》”）、平安财富*铂金 10 号集合信托计划信托合同之补充协议（简称“《信托合同补充协议》”）。根据上述协议，本公司作为劣后级委托人与其他优先级、中间级委托人共同成立平安财富*铂金 10 号集合信托计划。后平安信托有限责任公司（简称“平安信托”）代表铂金 10 号信托计划签订《合作协议》、《合作协议之补充协议》、《合作担保协议》对杭州国基安璇股权投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“国基安璇”）进行出资并成为国基安璇的有限合伙人。

根据《合作协议》、《合作协议之补充协议》、《合作担保协议》项下相关约定，在国基安璇投资期限届满之日前 30 个工作日，本公司原实际控制人刘光或其指定的第三方有义务按照深圳慧科股权投资基金管理有限公司（简称“深圳慧科”）的书面要求于投资期限届满之日前 3 个工作日受让标的信托单位并足额支付标的信托单位转让价款。若发生投资期限提前届满情形，则刘光或刘光指定的第三方有义务根据深圳慧科的书面要求于投资期限届满之日起 10 个工作日内受让标的信托单位并足额支付标的信托单位转让价款。根据本公司违规签署的《远期受让协议》、《投资增信协议》和《回购协议》，在国基安璇投资期限届满前 30 个工作日，本公司有义务按照深圳慧科的书面要求于投资期限届满之日前 3 个工作日内受让标的信托单位并足额支付转让价款。如发生投资期限提前届满情形，则本公司有义务按照深圳慧科的书面要求于国基安璇投资期限届满前 10 个工作日内受让标的信托单位并足额支付标的信托单位转让价款。

2019 年 12 月 21 日，深圳慧科向北京市第三中级人民法院（简称“北京三中院”）提起诉讼，要求本公司按照《回购协议》的约定立即受让信托计划项下中间级委托人中信国安（北京）基金管理有限公司（简称“国安北京”）所持信托单位，并在 5,765.59 万元额度内与刘光就转让价款承担连带责任，同时要求本公司按照《回购协议》的约定赔偿逾期支付转让价款的损失，与刘光就逾期支付转让价款的违约金承担连带赔偿责任。

目前，该案一审正在审理，深圳慧科已对本公司名下财产申请了相应的财产保全。根据北

京国枫律师事务所出具的国枫律证字[2020]AN029-1号专项核查意见，本公司在《回购协议》项下的回购义务不符合保证担保的含义及特征，不构成本公司对交易对方的保证担保。同时，根据北京国枫（深圳）律师事务所出具的法律分析意见，北京三中院很可能驳回深圳慧科的诉讼请求，因此本公司未就该案计提预计负债。

（二）承诺事项

如附注十三（一）.3所述，本公司违规签署了《远期受让协议》、《投资增信协议》和《回购协议》。根据北京国枫律师事务所出具的国枫律证字[2020]AN029-1号专项核查意见，该协议中不存在关于表述债务人和债权人之间债权债务关系的主合同，亦不存在在债务人不履行回购义务的情况下由本公司代为履行回购义务的约定或类似表述，不具备保证担保的从属性、补充性特点。同时，该协议约定由本公司通过支付相应对价来取得标的信托单位，不符合保证担保的单务性、无偿性特征。根据律师的专业判断及本公司违规签署的《远期受让协议》，本公司认为该远期受让构成重大承诺事项。

（三）经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	30,567,924.37
1年以上2年以内（含2年）	21,482,797.84
2年以上3年以内（含3年）	8,474,630.28
3年以上	2,924,624.48
<u>合 计</u>	<u>63,449,976.97</u>

十四、资产负债表日后事项

1、公司于2020年6月1日召开第四届董事会第十二次会议审议，2019年度的利润分配预案为：不派发现金股利，不送红股，也不以公积金转增资本，该议案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

2、公开挂牌转让苏州华启智能科技有限公司股权转让应收款

2020年4月24日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公开挂牌转让华启智能股权转让应收款的议案》。拟将公司目前所持的苏州华启智能科技有限公司（以下简称“华启智能”）剩余31,625.00万元股权转让应收款打包以原价在天津产权交易中心（以下简称“天交所”）以公开挂牌的方式进行转让。首次挂牌周期设置为5个工作日。因挂牌交易存在是否能征集到受让方的风险，本次挂牌交易拟引入调价机制，如首次挂牌未能征集到意向受让方，将降低价格继续挂牌，每次降价幅度不超过首次挂牌价格的30%，最多降价挂牌两次，具体交易价格以成交价格为准。

截至财务报表批准签发日，公司已取消审议该议案的股东大会，对有关方案进行讨论评估，

将根据公司具体情况适时推进。如后续涉及该笔应收款项的处置，公司将另行召开会议审议。

3、公司持股5%以上股东股份被冻结及轮候冻结

(1) 刘光先生为公司第一大股东，截至财务报表批准签发日，刘光先生持有公司股份228,462,735股，占公司总股本比例为19.11%。累计被冻结228,462,735股，占刘光先生持有公司股份比例为100%，占公司总股本比例为19.11%。其所持公司股份被司法冻结及轮候冻结，存在被强制过户风险。

(2) 蒋宗文先生为公司持股5%以上股东，非控股股东或第一大股东，截至财务报表批准签发日，蒋宗文先生持有公司股份63,519,346股，占公司总股本比例为5.31%，累计被冻结股份数量63,519,346股，占蒋宗文先生持有公司股份比例为100%，占公司总股本比例为5.31%，其所持公司股份被司法冻结及轮候冻结，存在被强制过户风险。

4、公司拟向北京海金商业保理有限公司申请不超过人民币1.8亿元借款暨关联交易

2020年4月14日，公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议审议通过《关于公司拟向北京海金商业保理有限公司申请不超过人民币1.8亿元借款暨关联交易的议案》，借款有效期限为董事会审议通过之日起不超过6个月，借款利率为不高于同期同类型业务市场利率，以公司部分应收账款、公司全资子公司深圳市东网科技有限公司（以下简称“深圳东网”）持有的北京海金科技金融资本控股集团股份有限公司（以下简称“海科金集团”）6.0472%股权做质押，同时深圳东网以信用方式为公司借款提供保证担保，具体权利义务条款以公司签署的相关合同及文件的约定为准。

公司于2019年12月31日召开第三届董事会第六十七次会议审议通过赵丰先生担任本公司董事长，因其同为海科金集团的现任董事且海金保理为海科金集团全资子公司，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等的相关规定，海科金、海金保理为公司关联法人，视为同一关联方，本次交易构成关联交易。

5、公司及控股子公司质押持有的部分全资子公司、参股公司股权

2020年3月20日召开了第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于将公司及控股子公司持有的部分全资子公司、参股公司股权质押给成都新经济创投的议案》。公司拟以持有的广州嘉崎智能科技有限公司100%的股权、宁波市鄞州区网力投资管理有限公司100%的股权、中盟科技有限公司29.53%的股权、公司全资子公司四川东方网力科技有限公司持有的智车优行科技（上海）有限公司3.1%的股权质押给成都高新新经济创业投资有限公司作为增资动力盈科未能如期办理工商变更及即将到期触发的回购义务的担保，担保授信金额不超过3.5亿元。

6、公司拟收购北京市警视达机电设备研究所有限公司（以下简称“警视达”）股权并签署意向性协议

2020年5月25日，公司与杭州国基安璇股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“国基安璇”）签署《收购意向协议》。国基安璇实际持有警视达100%的股权，但目前警视达工商登记股东仍为章惠远、章立，尚未完成工商变更，原股东章惠远、章立已向公司出具《确认

函》，确认目标公司股份此前已转让至国基安璇。

根据公司初步研究，本次交易不构成关联交易，可能会构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不构成重组上市，也不涉及发行股份购买资产，最终实际收购比例根据双方最终签署的正式交易文件为准。

十五、其他重要事项

本公司于2020年4月15日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（京调查字2020017号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。公司原控股股东及董事刘光先生于同日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（京调查字2020018号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对刘光先生立案调查。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	211,875,750.15
1-2年（含2年）	1,138,163,814.54
2-3年（含3年）	372,610,164.97
3-4年（含4年）	156,992,950.67
4年以上	121,324,358.87
<u>合计</u>	<u>2,000,967,039.20</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提的坏账准备	806,349,104.22	40.30	770,729,104.22	95.58	35,620,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,194,617,934.98	59.70	468,143,425.97	39.19	726,474,509.01
其中：账龄组合	1,194,617,934.98	59.70	468,143,425.97	39.19	726,474,509.01
<u>合计</u>	<u>2,000,967,039.20</u>	<u>100.00</u>	<u>1,238,872,530.19</u>		<u>762,094,509.01</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
按单项计提的坏账准备					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,240,901,755.23	100.00	244,810,497.42	10.92	1,996,091,257.81
其中：账龄组合	2,240,901,755.23	100.00	244,810,497.42	10.92	1,996,091,257.81
<u>合计</u>	<u>2,240,901,755.23</u>	<u>100.00</u>	<u>244,810,497.42</u>		<u>1,996,091,257.81</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 1	170,322,238.61	166,522,238.61	97.77	客户因被其他方提起诉讼保全等原因，银行账户被长期冻结，无法支付公司款项
客户 2	120,406,296.39	92,706,296.39	76.99	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力
客户 4	107,362,558.88	107,362,558.88	100.00	所在区域经营环境发生重大变化，重要客户丢失，经营情况差，业务处于停滞状态，无偿付公司款项的能力
客户 6	61,958,708.00	61,958,708.00	100.00	回款差，经营的项目规模大幅缩减，已无偿付公司款项的能力
客户 8	51,998,700.00	51,998,700.00	100.00	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力
客户 7	51,471,849.00	51,471,849.00	100.00	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力
客户 9	50,037,246.00	50,037,246.00	100.00	下游客户倒闭导致欠款无法收回，银行抽贷加剧公司资金链紧张，导致无支付公司款项的能力
客户 10	38,542,110.01	38,542,110.01	100.00	公司已就欠款事项进行仲裁，裁决生效后执行效果不理想，客户没有偿付能力
客户 11	36,371,010.00	36,371,010.00	100.00	业务停滞，项目结束后未收到回款，客户已通过诉讼追索回款但情况不乐观，无力支付公司款项
客户 12	35,978,842.00	32,878,842.00	91.38	客户因自身项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力
客户 15	27,306,772.97	26,286,772.97	96.26	受灾严重，项目损失大且无法得到验收，资金流几乎断裂，无支付公司款项的能力
客户 18	24,985,231.00	24,985,231.00	100.00	受灾严重，项目损失大且无法得到验收，资金流几乎断

名称	账面余额	坏账准备	期末余额	
			计提比例 (%)	计提理由
客户 19	17,554,127.00	17,554,127.00	100.00	裂，无支付公司款项的能力 下游客户拖欠款项严重，经营困难，无支付公司款项的能力
客户 13	8,472,500.00	8,472,500.00	100.00	客户公司已经注销，无法追偿欠款。
客户 31	3,545,614.36	3,545,614.36	100.00	所在区域经营环境发生重大变化，重要客户丢失，且因自身项目质量问题无法收到终端款项，业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力
客户 28	35,300.00	35,300.00	100.00	客户因未按时履行法律义务被法院强制执行，近期涉及多起被诉案件，已被申请财产保全
<u>合计</u>	<u>806,349,104.22</u>	<u>770,729,104.22</u>		

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项计提		770,729,104.22			770,729,104.22
账龄组合	244,810,497.42	223,809,628.55		476,700.00	468,143,425.97
<u>合计</u>	<u>244,810,497.42</u>	<u>994,538,732.77</u>		<u>476,700.00</u>	<u>1,238,872,530.19</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	476,700.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
西安环太科技发展有限公司	销售款项	476,700.00	产品不合格，客户拒绝付款	备案	否
<u>合计</u>		<u>476,700.00</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款年末余额合 计数比例 (%)	坏账准备
客户 1	170,322,238.61	8.51	166,522,238.61
客户 3	139,576,194.00	6.98	40,442,158.00
客户 2	120,406,296.39	6.02	92,706,296.39
客户 4	107,362,558.88	5.37	107,362,558.88
客户 34	89,885,137.79	4.49	32,416,137.63
<u>合计</u>	<u>627,552,425.67</u>	<u>31.37</u>	<u>439,449,389.51</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,979,178.08
应收股利	2,913,340.65	5,057,885.50
其他应收款	231,807,866.65	119,413,100.38
<u>合计</u>	<u>234,721,207.30</u>	<u>126,450,163.96</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
理财产品		1,979,178.08
<u>合计</u>		<u>1,979,178.08</u>

(2) 本期无重要的逾期利息。

3. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位 (或投资项目)	期末余额	期初余额
动力盈科实业 (深圳) 有限公司		4,422,138.14
西安赛能视频技术有限公司	2,913,340.65	635,747.36
<u>合计</u>	<u>2,913,340.65</u>	<u>5,057,885.50</u>

(2) 本期无重要的账龄超过1年的应收股利。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	216,797,066.73
1-2年(含2年)	12,702,911.89
2-3年(含3年)	15,979,278.56
3-4年(含4年)	9,638,590.50
4年以上	4,590,500.11
小计	<u>259,708,347.79</u>
坏账准备	27,900,481.14
合计	<u><u>231,807,866.65</u></u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,610,111.46	6,933,268.75
往来款	30,713,583.39	25,407,679.19
保证金	25,804,968.50	41,571,461.50
押金	3,437,617.06	2,968,772.05
其他	495,678.50	13,233,043.37
手续费		18,041,775.26
股权转让款	55,000,000.00	2,580,772.00
资金占用	138,646,388.88	31,710,000.00
合计	<u><u>259,708,347.79</u></u>	<u><u>142,446,772.12</u></u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	23,033,671.74			23,033,671.74
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

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）	
——转回第一阶段				
本期计提	3,693,947.69		5,594,514.98	9,288,462.67
本期转回	4,421,653.27			4,421,653.27
本期转销				
本期核销				
其他变动（补提上期）				
2019 年 12 月 31 日余额	22,305,966.16		5,594,514.98	27,900,481.14

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
账龄组合	12,068,719.80	2,038,329.06			14,107,048.86
融资保证金组合	3,313,356.17		2,472,156.17		841,200.00
股权转让款	107,583.69	7,250,133.61			7,357,717.30
其他组合	7,544,012.08		1,949,497.10		5,594,514.98
<u>合计</u>	<u>23,033,671.74</u>	<u>9,288,462.67</u>	<u>4,421,653.27</u>		<u>27,900,481.14</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
刘光	资金占用	138,646,388.88	1 年以内, 4-5 年	53.39	
长兴祥悦企业管理合伙企业（有限合伙）	股权转让	30,030,000.00	1 年以内	11.56	4,017,313.65
长兴天越企业管理合伙企业（有限合伙）	股权转让	24,970,000.00	1 年以内	9.61	3,340,403.66
广州嘉崎智能科技有限公司	往来款	21,409,200.00	2 年以内	8.24	4,105,756.95
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	10,000,000.00	2-3 年	3.85	435,000.00
<u>合计</u>		<u>225,055,588.88</u>		<u>86.65</u>	<u>11,898,474.26</u>

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的投资损益
		追加投资	减少投资	
重庆网力视界科技有限公司	100,926,920.28			-13,077,385.11
北京奇虎网力科技有限公司	413,309.65			-413,309.65
深圳市中盟科技有限公司	222,804,340.41			-917,175.46
深圳博雍一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)	98,238,265.56			-26,013,171.67
北京物灵智能科技有限公司	27,676,521.26			-30,946,627.78
视云融聚(广州)科技有限公司	16,426,565.26			595,069.85
贵州网力视联科技有限公司	5,000,000.00			
东方网力(香港)有限公司	240,021,100.00			
西安赛能视频技术有限公司	50,846,593.02			
深圳市深网视界科技有限公司	47,030,000.00			
苏州华启智能科技有限公司	712,999,705.90		712,999,705.90	
广州嘉崎智能科技有限公司	199,999,674.88			
动力盈科实业(深圳)有限公司	518,713,700.00			
东方网力(苏州)智能科技有限公司	909,050,000.00	60,150,000.00		
天津网力智安科技有限责任公司	1,000,000.00			
宁波市鄞州区网力投资管理有限公司	292,050,000.00			
重庆网力新视界科技有限公司	2,000,000.00			
上海网力视界智能科技有限公司	11,400,000.00	32,700,000.00		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
江苏东方网力科技有限公司		500,000.00		
四川东方网力科技有限公司		1,763,000.00		
<u>合计</u>	<u>3,456,596,696.22</u>	<u>95,113,000.00</u>	<u>712,999,705.90</u>	<u>-70,772,599.82</u>

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提减值准备		
重庆网力视界科技有限公司	-161,489.12				87,688,046.05	
北京奇虎网力科技有限公司						
深圳市中盟科技有限公司				-36,601,179.95	185,285,985.00	36,601,179.95
深圳博雍一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)					72,225,093.89	
北京物灵智能科技有限公司		11,783,888.60			8,513,782.08	
视云融聚(广州)科技有限公司					17,021,635.11	
贵州网力视联科技有限公司					5,000,000.00	
东方网力(香港)有限公司					240,021,100.00	
西安赛能视频技术有限公司					50,846,593.02	9,153,406.98
深圳市深网视界科技有限公司					47,030,000.00	
苏州华启智能科技有限公司						

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提减值准备		
广州嘉崎智能科技有限公司				-199,999,674.88		199,999,674.88
动力盈科实业（深圳）有限公司				-155,210,159.97	363,503,540.03	155,210,159.97
东方网力（苏州）智能科技有限公司					969,200,000.00	
天津网力智安科技有限责任公司					1,000,000.00	
宁波市鄞州区网力投资管理有限公司					292,050,000.00	
重庆网力新视界科技有限公司					2,000,000.00	
上海网力视界智能科技有限公司					44,100,000.00	
江苏东方网力科技有限公司					500,000.00	
四川东方网力科技有限公司					1,763,000.00	
<u>合计</u>	<u>-161,489.12</u>	<u>11,783,888.60</u>		<u>-391,811,014.80</u>	<u>2,387,748,775.18</u>	<u>400,964,421.78</u>

注：长期股权投资期末余额为期末账面价值。

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,046,047.78	198,931,100.54	1,473,936,614.65	685,927,684.58
其他业务				
<u>合计</u>	<u>244,046,047.78</u>	<u>198,931,100.54</u>	<u>1,473,936,614.65</u>	<u>685,927,684.58</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-70,772,599.82	-21,823,983.33
可供出售金融资产取得的投资收益		1,238,948.28
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,199,446.38
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	1,185,090.19	
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）	-2,924,930.05	
处置长期股权投资产生的投资收益	364,770,117.07	2,804,639.00
理财产品收益	1,462,279.68	3,949,699.89
成本法核算的长期股权投资持有期间产生的投资收益	8,409,716.10	
<u>合计</u>	<u>302,129,673.17</u>	<u>-11,631,249.78</u>

十七、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	92,341,949.41	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	9,328,476.43	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益明细	金额	说明
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	10,575,831.15	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,605,408.38	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-566,256,791.87	因违规担保确认非经常性损益
		-566,256,791.87 元
非经常性损益合计	-458,615,943.26	
减：所得税影响金额	82,281.40	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-458,698,224.66	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-458,724,370.86	
归属于少数股东的非经常性损益	26,146.20	

(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	
		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	-136.36	-2.6795	-2.6795
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-116.78	-2.2946	-2.2946

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：东方网力科技股份有限公司										
										单位：人民币元
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	刘光	公司大股东	其他应收款	31,710,000.00	394,560,000.00		261,979,000.00	164,291,000.00	资金占用	非经营性资金往来
小计				31,710,000.00	394,560,000.00		261,979,000.00	164,291,000.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				31,765,388.88	394,560,000.00		261,979,000.00	164,291,000.00		
编制单位：东方网力科技股份有限公司										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	刘光	公司大股东	其他应收款	55,388.88				55,388.88	代垫款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	动力盈科实业(深圳)有限公司	全资子公司	其他应收款		282,627.08			282,627.08	代垫款	非经营性资金往来
	广州嘉崎智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	15,000,000.00	11,409,200.00		5,000,000.00	21,409,200.00	流动资金周转	非经营性资金往来
	东方网力(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	2,264,856.00	253,539.00		216,249.00	2,302,146.00	代垫款	非经营性资金往来

	深圳市深网视界科技有限公司	全资子公司	其他应收款	200,000.00			200,000.00		流动资金周转	非经营性资金往来
	东方网力(苏州)智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,852.00			2,852.00	代垫款	非经营性资金往来
	东方网力(苏州)智能科技有限公司—南京分公司	全资子公司	其他应收款		786.00			786.00	代垫款	非经营性资金往来
	四川东方网力科技有限公司	全资子公司	其他应收款		39,317,041.15		39,180,030.34	137,010.81	代垫款	非经营性资金往来
	上海网力视界智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00			50,000.00		代垫款	非经营性资金往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	中盟科技有限公司	联营企业	其他应收款	150,000.00			150,000.00		流动资金周转	非经营性资金往来
	北京爱耳目科技有限公司	其他关联方	其他应收款		450,000.00			450,000.00	流动资金周转	非经营性资金往来
总计				17,720,244.88	51,716,045.23	0.00	44,796,279.34	24,640,010.77		
	法定代表人:				主管会计工作的负责人:			会计机构负责人:		

合并资产负债表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	附注编号
流动资产			
货币资金	286,263,479.71	953,248,564.45	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	125,399,251.54		六、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		81,811,505.71	六、（三）
应收账款	911,749,936.62	2,708,152,418.34	六、（四）
应收款项融资	1,295,817.60		六、（五）
预付款项	326,958,626.76	259,620,604.17	六、（六）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	259,189,814.05	136,675,779.28	六、（七）
其中：应收利息		16,768,876.71	六、（七）
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	191,710,108.05	474,808,101.77	六、（八）
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	13,221,358.36	70,128,634.20	六、(九)
其他流动资产	81,144,194.12	975,395,661.52	六、(十)
流动资产合计	2,196,932,586.81	5,659,841,269.44	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		785,831,322.86	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	241,488,766.87	60,188,344.37	六、(十一)
长期股权投资	420,228,483.00	521,805,364.60	六、(十二)
其他权益工具投资	9,644,528.56		六、(十三)
其他非流动金融资产	777,249,222.00		六、(十四)
投资性房地产			
固定资产	224,177,702.80	301,033,274.54	六、(十五)
在建工程		2,571,540.49	六、(十六)
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,016,530.19	78,451,097.60	六、(十七)
开发支出			
商誉	20,581,251.70	802,653,864.48	六、(十八)
长期待摊费用	3,644,415.04	8,793,216.04	六、(十九)
递延所得税资产	732,042.24	2,289,517.10	六、(二十)

其他非流动资产	74, 748, 350. 34	24, 627, 993. 08	六、 (二十一)
非流动资产合计	1, 819, 511, 292. 74	2, 588, 245, 535. 16	
资 产 总 计	4, 016, 443, 879. 55	8, 248, 086, 804. 60	

流动负债			
短期借款	954, 569, 446. 67	1, 576, 009, 884. 41	六、 (二十二)
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	367, 084, 644. 89		六、 (二十三)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17, 288, 658. 44	122, 206, 747. 62	六、 (二十四)
应付账款	518, 150, 384. 83	614, 805, 016. 13	六、 (二十五)
预收款项	40, 470, 303. 98	13, 731, 138. 21	六、 (二十六)
合同负债			
△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	3,455,129.06	41,585,239.61	六、(二十七)
应交税费	303,311,977.19	447,635,079.62	六、(二十八)
其他应付款	143,752,528.80	574,626,870.61	六、(二十九)
其中：应付利息	2,460,000.00	3,457,863.38	六、(二十九)
应付股利		610,816.09	六、(二十九)
△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	195,680,524.81	494,072,954.97	六、(三十)
其他流动负债	23,600,000.00	10,683,100.00	六、(三十一)
流动负债合计	2,567,363,598.67	3,895,356,031.18	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	190,763,670.91	六、(三十二)
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		101,348,924.14	六、(三十三)
长期应付职工薪酬			
预计负债	569,572,318.16	5,618,713.04	六、(三十四)
递延收益	2,805,786.76	7,089,584.51	六、(三十五)

递延所得税负债	168,332.25	2,070,049.25	六、(二十)
其他非流动负债	15,592,261.38	48,932,882.97	六、(三十六)
非流动负债合计	688,138,698.55	355,823,824.82	
负债合计	3,255,502,297.22	4,251,179,856.00	
所有者权益			
股本	1,195,772,516.00	854,543,997.00	六、(三十七)
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,271,976,554.04	1,610,614,259.07	六、(三十八)
减:库存股	15,592,261.38	48,932,882.97	六、(三十九)
其他综合收益	5,326,844.20	24,950,490.94	六、(四十)
专项储备			
盈余公积	137,451,276.63	141,828,222.98	六、(四十一)
△一般风险准备			
未分配利润	-1,853,305,983.18	1,386,661,048.16	六、(四十二)
归属于母公司所有者权益合计	741,628,946.31	3,969,665,135.18	
少数股东权益	19,312,636.02	27,241,813.42	
所有者权益合计	760,941,582.33	3,996,906,948.60	
负债及所有者权益合计	4,016,443,879.55	8,248,086,804.60	

合并利润表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2019 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	353,502,239.04	2,247,336,257.04	
其中：营业收入	353,502,239.04	2,247,336,257.04	六、（四十三）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	998,132,231.46	1,713,511,096.90	
其中：营业成本	252,947,273.64	958,021,749.08	六、（四十三）
△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	5,085,708.91	26,335,403.77	六、（四十四）
销售费用	132,606,896.33	202,136,309.09	六、（四十五）
管理费用	127,172,227.41	141,394,268.26	六、（四十六）
研发费用	294,217,856.95	283,334,679.53	六、（四十七）
财务费用	186,102,268.22	102,288,687.17	六、（四十八）
其中：利息费用	161,096,384.66	104,309,780.83	六、（四十八）

利息收入	14,595,738.73	14,944,687.55	六、(四十八)
加:其他收益	53,018,128.42	60,112,765.44	六、(四十九)
投资收益(损失以“-”号填列)	60,780,083.21	22,307,199.63	六、(五十)
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-69,547,435.83	-25,560,770.14	六、(五十)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
△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)	13,500,761.20		六、(五十一)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,273,548,791.15		六、(五十二)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-401,219,913.23	-239,987,157.78	六、(五十三)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-693,264.62	-132,707.87	六、(五十四)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-3,192,792,988.59	376,125,259.56	
加:营业外收入	9,617,059.16	13,038,937.70	六、(五十五)
减:营业外支出	6,018,265.07	1,637,557.08	六、(五十六)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-3,189,194,194.50	387,526,640.18	
减:所得税费用	1,889,891.61	74,004,235.21	六、(五十七)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,191,084,086.11	313,522,404.97	
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,191,084,086.11	313,522,404.97	
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)	-3,193,272,974.23	314,610,134.48	
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	2,188,888.12	-1,087,729.51	

六、其他综合收益的税后净额	-2,930,215.00	7,228,832.55	六、（五十八）
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,930,215.00	7,193,656.27	六、（五十八）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,930,215.00	7,193,656.27	六、（五十八）
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-161,489.12	-401,255.55	六、（五十八）
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-3,599,354.95		六、（五十八）
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额	830,629.07	7,594,911.82	六、（五十八）
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		35,176.28	
七、综合收益总额	-3,194,014,301.11	320,751,237.52	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,196,203,189.23	321,803,790.75	
归属于少数股东的综合收益总额	2,188,888.12	-1,052,553.23	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	-2.6795	0.2641	
（二）稀释每股收益（元/股）	-2.6795	0.2629	

合并现金流量表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2019 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	725,383,585.70	1,559,382,760.98	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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	56,695,859.67	57,115,573.19	
收到其他与经营活动有关的现金	64,056,832.40	57,634,660.83	六、（五十九）
经营活动现金流入小计	846,136,277.77	1,674,132,995.00	
购买商品、接受劳务支付的现金	534,000,471.29	891,152,373.87	
△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	319,760,634.50	323,605,866.04	
支付的各项税费	172,257,139.64	174,911,592.36	
支付其他与经营活动有关的现金	388,831,808.99	274,227,502.87	六、（五十九）
经营活动现金流出小计	1,414,850,054.42	1,663,897,335.14	
经营活动产生的现金流量净额	-568,713,776.65	10,235,659.86	六、（六十）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,043,343,382.88	2,135,606,763.13	
取得投资收益收到的现金	49,192,040.91	29,545,115.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	505,330.00	58,090.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	532,304,454.25		
收到其他与投资活动有关的现金		423,000,000.00	六、（五十九）
投资活动现金流入小计	1,625,345,208.04	2,588,209,969.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,004,816.68	286,003,268.03	
投资支付的现金	481,280,000.00	2,879,415,391.81	
△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	418,066,000.00	9,180,000.00	六、（五十九）
投资活动现金流出小计	935,350,816.68	3,174,598,659.84	
投资活动产生的现金流量净额	689,994,391.36	-586,388,690.83	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,873,330,000.00	1,884,287,409.71	

收到其他与筹资活动有关的现金	441,600,000.00	139,759,350.00	六、(五十九)
筹资活动现金流入小计	2,314,930,000.00	2,024,046,759.71	
偿还债务支付的现金	2,848,194,209.83	1,234,597,676.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	194,438,048.89	141,787,658.61	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,239,026.44		
支付其他与筹资活动有关的现金	83,261,649.44	50,765,607.98	六、(五十九)
筹资活动现金流出小计	3,125,893,908.16	1,427,150,942.73	
筹资活动产生的现金流量净额	-810,963,908.16	596,895,816.98	
四、汇率变动对现金的影响	-379,374.24	304,071.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-690,062,667.69	21,046,857.30	六、(六十)
加：期初现金及现金等价物的余额	913,194,860.63	892,148,003.33	六、(六十)
六、期末现金及现金等价物余额	223,132,192.94	913,194,860.63	六、(六十)

合并所有者权益变动表

编制单位：东方网力科技股份
有限公司

2019 年度

金
额
单
位
：
元

项 目	本期金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所 有 者 权 益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余 公积	△一般 风险准 备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年年末余额	854,543,997.	-	-	-	1,610,	48,932,882.	24,950,490	-	141,8	-	1,386,661,0	-	3,969,66	27,241,	3

	00				614,259.07	97	.94		28,222.98	48.16		5,135.18	813.42	,996,906,948.60
加：会计政策变更							-16,693,431.74		-4,376,946.35	-15,150,171.54		-36,220,549.63	85,228.16	-36,144,941.35

															2 1 · 4 7
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年年初余额	854,543,997.00	-	-	-	1,610,614,259.07	48,932,882.97	8,257,059.20	-	137,451,276.63	-	1,371,510,876.62	-	3,933,444,585.55	27,327,041.58	3 , 9 6 0 , 7 7 1 ,

															6 2 7 · 1 3
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	341,228,519.00	-	-	-	-338,637,705.03	-33,340,621.59	-2,930,215.00	-	-	-	-3,224,816,859.80	-	-3,191,815,639.24	-8,014,405.56	- 3 , 1 9 9 , 8 3 0 , 0 4 4 · 8 0

(一) 综合收益总额						-2,930,215.00					-3,193,272,974.23		-3,196,203,189.23	2,188,888.12	-3,194,011.11
(二) 所有者投入和减少资本	-589,000.00	-	-	-	5,558,895.44	-33,340,621.59	-	-	-	-	-	-	38,310,517.03	-	38,310.03

															5 7
4. 其他					11,808 ,545.4 6								11,808,5 45.46		1 1 , 8 0 8 , 5 4 5 . 4 6
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,543,885 .57	-	-31,543, 885.57	-8,188, 028.75	- 3 9 , 7 3 1

益														-		-
6. 其他														-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取														-		-
2. 本年使用														-		-
(六) 其他					-2,379,081.47									-2,379,081.47	-2,015,264.93	-4,394,366.40

															4 0
四、本年年末余额	1,195,772,516.00	-	-	-	1,271,976,554.04	15,592,261.38	5,326,844.20	-	137,451,276.63	-	-1,853,305,983.18	-	741,628,946.31	19,312,636.02	7 6 6 0 , 9 4 1 , 5 8 2 · 3 3

项 目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益													少 数 股 东 权 益

													合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他		小计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	855,128,247.00				1,546,452,493.60	56,073,406.85	17,756,834.67		113,815,473.20		1,138,485,584.99		3,615,565,226.61	60,420,499.84	3,675,985,726.45
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他															

他													-		-
二、本年初余额	855,128,247.00	-	-	-	1,546,452,493.60	56,073,406.85	17,756,834.67	-	113,815,473.20	-	1,138,485,584.99	-	3,615,565,226.61	60,420,499.84	3,675,985,726.45
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-584,250.00	-	-	-	64,161,765.47	-7,140,523.88	7,193,656.27	-	28,012,749.78	-	248,175,463.17	-	354,099,908.57	-33,178.62	320,921.22
(一) 综合收益总额							7,193,656.27				314,610,134.48		321,803,790.75	-1,052,553.23	320,738.52
(二) 所有者投入和减少资本	-584,250.00	-	-	-	64,161,765.47	-7,140,523.88	-	-	-	-	-	-	70,718,039.35	-32,126.13	38,591,906.1

														19	6
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	-584,250.00				2,893,522.81	-7,140,523.88							9,449,796.69		9,449,796.69
4. 其他					61,268,242.66								61,268,242.66	-32,126.19	29,142.10
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-			28,012.749.7	-	-66,434,671.31	-	-38,421,921.53	-	-38,421,9

									8						21.53
1. 提取 盈余公 积									28,012,749.78		-28,012,749.78		-		-
2. 提取 一般风 险准备													-		-
3. 对所 有者（或 股东）的 分配											-38,421,921.53		-38,421,921.53		-38,421,921.53
4. 其他													-		-
（四）所 有者权 益内部 结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本 公积转 增资本 （或股													-		-

本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													-		-
3. 盈余 公积弥 补亏损													-		-
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													-		-
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益													-		-
6. 其他													-		-
(五)专 项储备 提取和	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

使用															
1. 本年提取													-		-
2. 本年使用													-		-
(六) 其他													-		-
四、本年年末余额	854,543,997.00	-	-	-	1,610,614,259.07	48,932,882.97	24,950,490.94	-	141,828,222.98	-	1,386,661,048.16	-	3,969,665,135.18	27,241,813.42	3,996,906,948.60

资产负债表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	75,084,882.91	783,836,609.57	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	125,399,251.54		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,126,196.84	
应收账款	762,094,509.01	2,043,822,362.05	十六、（一）
应收款项融资	1,295,817.60		
预付款项	267,317,764.88	165,997,410.69	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	234,721,207.30	134,369,604.49	十六、（二）
其中：应收利息		1,979,178.08	
应收股利	2,913,340.65	5,057,885.50	
△买入返售金融资产			
存货	186,871,896.65	173,065,709.90	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	13,221,358.36	70,128,634.20	
其他流动资产	44,827,064.05	100,872,791.27	
流动资产合计	1,710,833,752.30	3,476,219,319.01	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		698,568,848.86	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	241,488,766.87	60,188,344.37	
长期股权投资	2,387,748,775.18	3,456,596,696.22	十六、（三）
其他权益工具投资	9,644,528.56		
其他非流动金融资产	586,239,983.82		
投资性房地产			
固定资产	89,504,293.85	98,077,685.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,791,744.54	13,242,087.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,701,172.33	2,484,903.17	
递延所得税资产	732,042.24	2,289,517.10	

其他非流动资产	63,110,783.12	24,627,993.08	
非流动资产合计	3,386,962,090.51	4,356,076,075.93	
资 产 总 计	5,097,795,842.81	7,832,295,394.94	

流动负债			
短期借款	919,569,446.67	1,415,796,779.41	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	40,888,658.44	39,158,312.00	
应付账款	474,729,371.76	519,153,437.82	
预收款项	27,684,236.82	10,273,004.41	
合同负债			
△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	623,209.75	8,361,338.00	
应交税费	248,968,172.33	359,828,161.49	
其他应付款	909,539,106.91	751,572,424.52	
其中：应付利息	2,460,000.00	3,302,256.16	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	195,468,811.28	473,562,764.80	
其他流动负债			
流动负债合计	2,817,471,013.96	3,577,706,222.45	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	190,763,670.91	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		101,348,924.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债	369,443,463.02	2,220,132.53	
递延收益	2,805,786.76	3,857,956.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债	15,592,261.38	48,932,882.97	

非流动负债合计	487,841,511.16	347,123,567.27	
负 债 合 计	3,305,312,525.12	3,924,829,789.72	
所有者权益			
股本	1,195,772,516.00	854,543,997.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,498,395,501.28	1,834,678,781.71	
减: 库存股	15,592,261.38	48,932,882.97	
其他综合收益	-7,243,914.45	13,210,361.36	
专项储备			
盈余公积	137,451,276.63	141,828,222.98	
△一般风险准备			
未分配利润	-1,016,299,800.39	1,112,137,125.14	
所有者权益合计	1,792,483,317.69	3,907,465,605.22	
负债及所有者权益合计	5,097,795,842.81	7,832,295,394.94	

利润表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2019 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	244,046,047.78	1,473,936,614.65	
其中：营业收入	244,046,047.78	1,473,936,614.65	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	671,953,459.80	1,095,917,112.86	
其中：营业成本	198,931,100.54	685,927,684.58	十六、（四）
△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	2,932,140.91	17,020,396.75	
销售费用	78,659,668.94	110,776,153.92	
管理费用	71,566,106.33	45,972,564.53	
研发费用	143,504,149.11	135,241,413.85	
财务费用	176,360,293.97	100,978,899.23	

其中：利息费用	156,131,550.89	99,505,449.47	
利息收入	13,886,357.82	14,106,247.19	
加：其他收益	39,196,755.62	37,536,875.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	302,129,673.17	-11,631,249.78	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-70,772,599.82	-21,823,983.33	十六、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△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）	-53,448,449.54		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,471,136,445.80		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-442,598,788.81	-91,864,457.47	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-210,081.37	-132,707.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,053,974,748.75	311,927,962.16	
加：营业外收入	512,649.50	7,291,042.87	
减：营业外支出	2,020,054.90	1,486,834.27	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,055,482,154.15	317,732,170.76	
减：所得税费用	2,018,368.73	37,604,672.95	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,057,500,522.88	280,127,497.81	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,057,500,522.88	280,127,497.81	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	-3,760,844.07	-401,255.55	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,760,844.07	-401,255.55	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-161,489.12	-401,255.55	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-3,599,354.95		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额	-2,061,261,366.95	279,726,242.26	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

现金流量表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2019 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	537,567,754.42	866,643,278.45	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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	38,199,472.80	35,494,741.29	
收到其他与经营活动有关的现金	807,523,256.21	173,619,056.78	
经营活动现金流入小计	1,383,290,483.43	1,075,757,076.52	
购买商品、接受劳务支付的现金	447,873,053.69	489,541,866.02	
△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	176,202,509.20	161,411,375.25	
支付的各项税费	132,410,624.78	92,919,867.97	
支付其他与经营活动有关的现金	510,051,120.45	165,722,756.73	
经营活动现金流出小计	1,266,537,308.12	909,595,865.97	

经营活动产生的现金流量净额	116,753,175.31	166,161,210.55	
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	998,709,266.04	1,301,606,763.13	
取得投资收益收到的现金	17,586,742.75	5,455,138.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	153,430.00	58,090.00	
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		423,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,016,449,438.79	1,730,119,991.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,458,192.26	8,520,219.45	
投资支付的现金	295,113,000.00	2,326,365,391.81	
△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	418,066,000.00	9,180,000.00	
投资活动现金流出小计	714,637,192.26	2,344,065,611.26	
投资活动产生的现金流量净额	301,812,246.53	-613,945,619.64	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,813,330,000.00	1,706,748,209.71	
收到其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	121,076,250.00	
筹资活动现金流入小计	1,868,330,000.00	1,827,824,459.71	
偿还债务支付的现金	2,777,843,097.02	1,177,597,676.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,889,263.93	135,961,497.13	
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	68,657,183.24	50,464,522.88	

筹资活动现金流出小计	3,028,389,544.19	1,364,023,696.15	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,160,059,544.19	463,800,763.56	
四、汇率变动对现金的影响	36,947.72	36,702.04	
五、现金及现金等价物净增加额	-741,457,174.63	16,053,056.51	
加：期初现金及现金等价物的余额	754,451,718.77	738,398,662.26	
六、期末现金及现金等价物余额	12,994,544.14	754,451,718.77	

所有者权益表

编制单位：东方网力科技股份有限公司	2019 年度										金额单位：元	
项目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	854,543,997.00	-	-	-	1,834,678,781.71	48,932,882.97	13,210,361.36	-	141,828,222.98	-	1,112,137,125.14	3,907,465,605.22
加：会计政策变更							-16,693,431.74		-4,376,946.35		-39,392,517.08	-60,462,895.17
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	854,543,997.00	-	-	-	1,834,678,781.71	48,932,882.97	-3,483,070.38	-	137,451,276.63	-	1,072,744,608.06	3,847,002,710.05

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	341,228,519.00	-	-	-	-336,283,280.43	-33,340,621.59	-3,760,844.07	-	-	-	-2,089,044,408.45	-2,054,519,392.36
（一）综合收益总额							-3,760,844.07				-2,057,500,522.88	-2,061,261,366.95
（二）所有者投入和减少资本	-589,000.00	-	-	-	5,534,238.57	-33,340,621.59	-	-	-	-	-	38,285,860.16
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	-589,000.00				-6,249,650.02	-33,340,621.59						26,501,971.57
4.其他					11,783,888.59							11,783,888.59
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,543,885.57	-31,543,885.57
1.提取盈余公积												-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者（或												

												-
(六) 其他												-
四、本年年末余额	1,195,772,516.00	-	-	-	1,498,395,501.28	15,592,261.38	-7,243,914.45	-	137,451,276.63	-	-1,016,299,800.39	1,792,483,317.69
一、上年年末余额	855,128,247.00				1,765,671,756.15	56,073,406.85	13,611,616.91		113,815,473.20		898,444,298.64	3,590,597,985.05
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	855,128,247.00	-	-	-	1,765,671,756.15	56,073,406.85	13,611,616.91	-	113,815,473.20	-	898,444,298.64	3,590,597,985.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-584,250.00	-	-	-	69,007,025.56	-7,140,523.88	-401,255.55	-	28,012,749.78	-	213,692,826.50	316,867,620.17
（一）综合收益总额							-401,255.55				280,127,497.81	279,726,242.26
（二）所有者投入和减少资本	-584,250.00	-	-	-	69,007,025.56	-7,140,523.88	-	-	-	-	-	75,563,299.44

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 提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取													-
2. 本年使用													-
(六) 其他													-
四、本年年末余 额	854,543,997.00	-	-	-	1,834,678,781. 71	48,932,882.97	13,210,361.36	-	141,828,222.9 8	-	1,112,137,125.1 4	3,907,465,605.2 2	