

立昂技术股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

# 立昂技术股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-129

# 审计报告

信会师报字[2021]第 ZA12135 号

立昂技术股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了立昂技术股份有限公司（以下简称：立昂技术）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了立昂技术 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## 我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>如财务报表附注“五、(四十一)”所示，公司营业收入构成主要为：数字城市工程、通信网络工程、运营商增值服务业务、数字阅读分销业务、数据中心及云服务业务。如财务报表附注“三、(二十四)”所示，公司业务涉及某一段时间内履行履约义务和某一时点履行履约义务。某一时段内履行履约义务，由管理层根据工程项目的预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。运营商增值服务业务、数字阅读分销业务、数据中心及云服务业务，系子公司的重要业务，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险。</p> <p>营业收入作为公司关键业绩指标之一，存在可能被操纵以达到特定目标的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 根据合同条款和服务提供方式，评价公司收入确认的具体原则是否符合会计准则的要求；</p> <p>(2) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>(3) 评价管理层确定的合同预计总成本所采用的判断和估计，与项目实际情况是否匹配；</p> <p>(4) 检查合同成本中材料、劳务等主要构成，对材料的采购、出库、结存进行核查，对劳务成本的归集进行检查；</p> <p>(5) 获取工程项目的相关资料，了解工程实施方式，复核合同履约成本是否合理；计算已发生的合同履约成本占合同预计总成本的比例，与客户确认的工程进度单进行核对，复核营业收入确认的准确性；</p> <p>(6) 对原材料、库存商品执行监盘程序；实地查看重要工程项目，复核工程的实际状态；</p> <p>(7) 针对运营商增值服务业务，利用 IT 专家工作，评价与业务运行相关的一般控制和应用控制，评价运行的有效性；</p> <p>(8) 针对运营商增值服务业务，检查与收入确认相关的销售合同、交易结算单、运营系统记录、销售收款单据等，复核收入确认的真实性和准确性；</p> <p>(9) 针对数字阅读分销业务，检查与客户的合同、客户给予公司的平台信息，核对公司已确认收入与客户平台数据，确认收入的真实性和准确性；</p> <p>(10) 针对数据中心及云服务业务，对主要客户执行细节测试，复核销售合同、结算对账单、业务数据、发票等支持性文件，复核收入确认的真实性和完整性；</p> <p>(11) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司是否存在关联关系；</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	(12) 执行分析性复核程序, 评价收入的合理性; (13) 选取主要客户执行函证和访谈程序; (14) 选取主要客户检查银行回款, 与银行对账单进行核对; (15) 对营业收入执行截止测试, 确认收入是否记录在正确的会计期间。
<b>(二) 商誉减值测试</b>	
<p>如财务报表附注“五、(十六)”所示, 期末公司商誉账面价值 624,568,320.39 元, 占期末资产总额比重为 23.27%, 主要为 2019 年收购杭州沃驰科技有限公司 100% 股权、广州大一互联网络科技有限公司 100% 股权形成。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试, 减值测试是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性, 以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险, 我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对商誉减值实施的主要审计程序如下:</p> <p>(1) 检查管理层对于未来现金流量的预测值及计算;</p> <p>(2) 结合外部评估机构对相关资产组在收购基准日的估值情况及相关资产组报告期内实际经营结果, 复核营业收入、净利润等实际完成情况是否发生重大偏差;</p> <p>(3) 与管理层聘请的外部评估机构等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性;</p> <p>(4) 聘请外部专家复核管理层聘请的外部评估机构的工作结果, 分析管理层聘请的外部评估机构工作结果的合理性;</p> <p>(5) 复核财务报表中有关商誉减值的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

#### 四、其他信息

立昂技术管理层(以下简称: 管理层)对其他信息负责。其他信息包括立昂技术 2020 年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督立昂技术的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对立昂技术持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使

用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致立昂技术不能持续经营。

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

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

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

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

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

**立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：  
（项目合伙人）**

**中国注册会计师：**

**中国·上海**

**二〇二一年四月二十五日**

立昂技术股份有限公司  
合并资产负债表  
2020年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	326,668,706.41	619,520,198.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	7,551,135.50	297,934.66
应收账款	(三)	926,289,521.49	1,047,112,936.54
应收款项融资			
预付款项	(四)	24,199,465.25	8,134,001.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	24,378,767.53	23,668,874.81
买入返售金融资产			
存货	(六)	119,473,695.40	76,100,368.33
合同资产	(七)	23,088,318.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(八)	31,927,703.32	36,201,223.32
其他流动资产	(九)	39,997,274.12	15,715,262.28
<b>流动资产合计</b>		<b>1,523,574,587.93</b>	<b>1,826,750,799.69</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十)	60,231,271.19	92,158,974.54
长期股权投资	(十一)	1,032,568.11	17,988,633.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十二)	26,140,250.61	17,793,783.22
投资性房地产			
固定资产	(十三)	153,037,122.37	175,752,347.52
在建工程	(十四)	103,654,841.18	56,563,926.65
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	24,360,576.01	14,222,711.25
开发支出			
商誉	(十六)	624,568,320.39	1,425,593,080.69
长期待摊费用	(十七)	83,102,519.67	6,668,241.43
递延所得税资产	(十八)	65,215,950.86	32,752,174.53
其他非流动资产	(十九)	18,938,245.62	38,131,958.17
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,160,281,666.01</b>	<b>1,877,625,831.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,683,856,253.94</b>	<b>3,704,376,631.00</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



立昂技术股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2020年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十）	172,012,246.75	146,636,884.41
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十一）	77,324,215.38	52,869,310.39
应付账款	（二十二）	552,745,629.63	688,158,194.82
预收款项	（二十三）		16,929,515.50
合同负债	（二十四）	31,580,427.21	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十五）	11,864,321.82	14,448,397.41
应交税费	（二十六）	19,838,587.39	30,342,707.78
其他应付款	（二十七）	88,791,408.13	120,335,182.78
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十八）	52,745,027.98	66,923,253.43
其他流动负债	（二十九）	10,474.36	297,934.66
<b>流动负债合计</b>		<b>1,006,912,338.65</b>	<b>1,136,941,381.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	（三十）	160,413,809.10	164,158,969.70
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十一）		1,257,158.88
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十二）	175,522.00	
递延收益	（三十三）	1,385,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	（十八）	314,556.41	217,358.49
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>162,288,887.51</b>	<b>166,633,487.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,169,201,226.16</b>	<b>1,303,574,868.25</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（三十四）	421,539,961.00	281,056,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十五）	1,710,413,114.69	1,834,309,648.79
减：库存股	（三十六）	40,103,840.00	57,291,200.00
其他综合收益	（三十七）	-177,502.06	
专项储备	（三十八）	10,494,425.91	8,320,581.46
盈余公积	（三十九）	22,745,519.30	22,745,519.30
一般风险准备			
未分配利润	（四十）	-643,731,948.47	311,658,581.21
归属于母公司所有者权益合计		1,481,179,730.37	2,400,799,788.76
少数股东权益		33,475,297.41	1,973.99
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,514,655,027.78</b>	<b>2,400,801,762.75</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,683,856,253.94</b>	<b>3,704,376,631.00</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2020年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		188,570,117.57	285,512,684.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	1,178,939.40	297,934.66
应收账款	(二)	586,282,870.67	647,521,601.71
应收款项融资			
预付款项		15,898,241.80	2,102,382.68
其他应收款	(三)	86,490,028.40	174,163,708.32
存货		94,545,648.12	73,438,961.09
合同资产		22,211,596.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		31,927,703.32	36,201,223.32
其他流动资产		8,199,556.27	41,802.10
<b>流动资产合计</b>		<b>1,035,304,702.11</b>	<b>1,219,280,298.42</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		60,231,271.19	92,158,974.54
长期股权投资	(四)	1,204,219,101.21	1,803,307,806.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		16,241,042.76	14,144,000.00
投资性房地产			
固定资产		109,683,955.04	131,707,233.24
在建工程			3,468,467.78
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,498,098.36	8,429,179.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		49,613,399.76	26,871,182.32
其他非流动资产		18,613,945.62	15,987,673.32
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,478,100,813.94</b>	<b>2,096,074,517.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,513,405,516.05</b>	<b>3,315,354,815.48</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

立昂技术股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2020年12月31日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		136,012,246.75	132,036,884.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		76,035,915.38	45,392,885.39
应付账款		396,152,590.66	494,725,256.85
预收款项			11,286,421.83
合同负债		27,602,789.16	
应付职工薪酬		5,318,801.83	7,664,692.71
应交税费		316,633.29	3,194,033.98
其他应付款		194,293,615.49	138,393,733.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		52,745,027.98	61,361,142.18
其他流动负债			297,934.66
<b>流动负债合计</b>		<b>888,477,620.54</b>	<b>894,352,985.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		160,413,809.10	164,158,969.70
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,385,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		314,556.41	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>162,113,365.51</b>	<b>165,158,969.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,050,590,986.05</b>	<b>1,059,511,955.09</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		421,539,961.00	281,056,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,719,334,227.15	1,843,230,761.25
减：库存股		40,103,840.00	57,291,200.00
其他综合收益			
专项储备		10,494,425.91	8,320,581.46
盈余公积		22,745,519.30	22,745,519.30
未分配利润		-671,195,763.36	157,780,540.38
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,462,814,530.00</b>	<b>2,255,842,860.39</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,513,405,516.05</b>	<b>3,315,354,815.48</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**立昂技术股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2020 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,006,429,531.55	1,381,970,363.87
其中：营业收入	(四十一)	1,006,429,531.55	1,381,970,363.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		997,474,565.85	1,116,631,943.60
其中：营业成本	(四十一)	819,695,960.17	936,590,994.99
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	(四十二)	4,782,329.31	7,430,473.06
销售费用	(四十三)	22,507,813.10	29,177,818.77
管理费用	(四十四)	95,741,036.55	87,367,059.43
研发费用	(四十五)	34,020,801.93	47,031,012.06
财务费用	(四十六)	20,726,624.79	9,034,585.29
其中：利息费用		24,498,458.42	22,174,297.88
利息收入		4,252,524.42	13,518,142.46
加：其他收益	(四十七)	8,236,524.65	7,625,437.98
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十八)	-5,961,330.76	-45,967,441.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,750,294.30	-1,145,909.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-44,821,531.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十九)	-6,128,578.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十)	-116,878,368.80	-81,170,118.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十一)	-806,235,441.87	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十二)	13,589.72	57,068.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-917,998,640.14	145,883,366.88
加：营业外收入	(五十三)	150,213.05	494,150.52
减：营业外支出	(五十四)	892,831.48	1,398,139.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-918,741,258.57	144,979,377.65
减：所得税费用	(五十五)	-7,168,486.58	21,850,092.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-911,572,771.99	123,129,285.60
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-911,572,771.99	123,129,285.60
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）		-913,232,779.03	122,023,926.38
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,660,007.04	1,105,359.22
六、其他综合收益的税后净额		-177,502.06	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-177,502.06	
(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		-177,502.06	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-177,502.06	
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-911,750,274.05	123,129,285.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		-913,410,281.09	122,023,926.38
归属于少数股东的综合收益总额		1,660,007.04	1,105,359.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-2.21	0.30
(二) 稀释每股收益（元/股）		-2.17	0.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司  
 母公司利润表  
 2020 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	371,057,289.77	535,901,816.60
减：营业成本	(五)	354,094,198.90	426,990,347.18
税金及附加		3,109,640.90	3,816,673.61
销售费用		9,211,893.64	14,559,867.74
管理费用		46,055,659.49	43,052,319.54
研发费用		16,972,558.15	17,801,467.35
财务费用		18,688,821.13	11,813,074.61
其中：利息费用		21,391,323.57	19,126,154.02
利息收入		3,080,164.51	7,590,102.67
加：其他收益		649,921.26	1,107,568.58
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	-502,758.22	63,604,904.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,750,294.30	-275,736.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-3,119,358.56
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,097,042.76	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-69,137,745.23	-65,885,288.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-665,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,533.25	60,576.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-808,955,488.62	16,755,828.00
加：营业外收入		49,830.47	80,956.40
减：营业外支出		236,726.94	1,173,601.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-809,142,385.09	15,663,182.79
减：所得税费用		-22,323,832.00	-5,278,737.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-786,818,553.09	20,941,920.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-786,818,553.09	20,941,920.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-786,818,553.09	20,941,920.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**立昂技术股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2020 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,186,002,257.48	1,317,790,408.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十七)	37,853,495.19	11,501,468.22
经营活动现金流入小计		1,223,855,752.67	1,329,291,877.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,029,780,180.19	843,897,061.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		101,184,133.79	101,629,459.25
支付的各项税费		61,757,071.86	87,110,487.45
支付其他与经营活动有关的现金	(五十七)	69,379,936.92	95,432,467.42
经营活动现金流出小计		1,262,101,322.76	1,128,069,475.32
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-38,245,570.09	201,222,401.86
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		7,725,500.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金		142,655.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		582,986.57	530,117.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		77,388.93	
收到其他与投资活动有关的现金		9,909,491.94	
投资活动现金流入小计		18,438,023.15	1,030,117.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,916,332.30	102,786,420.75
投资支付的现金		60,020,111.88	33,354,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,500,000.00	129,959,933.28
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		199,436,444.18	266,100,354.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-180,998,421.03	-265,070,236.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		7,887,500.00	479,105,388.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		217,512,114.13	439,256,996.29
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十七)	1,754,538.50	16,930,537.40
筹资活动现金流入小计		227,154,152.63	935,292,921.91
偿还债务支付的现金		230,998,026.59	320,694,666.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,976,714.90	37,184,595.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十七)	16,799,453.63	6,872,377.61
筹资活动现金流出小计		313,774,195.12	364,751,639.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-86,620,042.49	570,541,282.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-177,502.06	4,752.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-306,041,535.67	506,698,200.88
加：期初现金及现金等价物余额		599,130,522.93	92,432,322.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		293,088,987.26	599,130,522.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2020 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		428,181,211.39	422,919,738.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		120,125,802.66	24,871,497.43
经营活动现金流入小计		548,307,014.05	447,791,236.22
购买商品、接受劳务支付的现金		414,135,584.91	348,089,853.73
支付给职工以及为职工支付的现金		56,621,696.50	51,816,600.41
支付的各项税费		17,569,136.54	27,361,540.16
支付其他与经营活动有关的现金		31,849,636.44	63,755,076.05
经营活动现金流出小计		520,176,054.39	491,023,070.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		28,130,959.66	-43,231,834.13
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,500,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,700.61	530,090.94
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		2,647.30	43,404.75
投资活动现金流入小计		45,603,347.91	5,573,495.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,225,561.53	37,076,017.83
投资支付的现金		102,580,709.50	143,354,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,008,000.00	179,240,223.78
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		138,814,271.03	359,670,241.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-93,210,923.12	-354,096,745.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			479,105,388.22
取得借款收到的现金		186,012,114.13	394,656,996.29
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	9,738,542.40
筹资活动现金流入小计		226,012,114.13	883,500,926.91
偿还债务支付的现金		194,398,026.59	258,571,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,476,691.05	34,971,480.25
支付其他与筹资活动有关的现金		11,987,342.38	
筹资活动现金流出小计		269,862,060.02	293,542,480.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-43,849,945.89	589,958,446.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-108,929,909.35	192,629,866.61
加: 期初现金及现金等价物余额		268,165,847.26	75,535,980.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		159,235,937.91	268,165,847.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**立昂技术股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2020 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	281,056,658.00				1,834,309,648.79	57,291,200.00		8,320,581.46	22,745,519.30		311,658,581.21	2,400,799,788.76	1,973.99	2,400,801,762.75
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	281,056,658.00				1,834,309,648.79	57,291,200.00		8,320,581.46	22,745,519.30		311,658,581.21	2,400,799,788.76	1,973.99	2,400,801,762.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	140,483,303.00				-123,896,534.10	-17,187,360.00	-177,502.06	2,173,844.45			-955,390,529.68	-919,620,058.39	33,473,323.42	-886,146,734.97
（一）综合收益总额							-177,502.06				-913,232,779.03	-913,410,281.09	1,660,007.04	-911,750,274.05
（二）所有者投入和减少资本	-45,004.00				16,631,772.90	-17,187,360.00						33,774,128.90	31,813,316.38	65,587,445.28
1. 所有者投入的普通股	-45,004.00				47,650.30							2,646.30	590,000.00	592,646.30
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					16,584,122.60	-17,187,360.00						33,771,482.60		33,771,482.60
4. 其他													31,223,316.38	31,223,316.38
（三）利润分配											-42,157,750.65	-42,157,750.65		-42,157,750.65
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-42,157,750.65	-42,157,750.65		-42,157,750.65
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	140,528,307.00				-140,528,307.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,528,307.00				-140,528,307.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								2,173,844.45				2,173,844.45		2,173,844.45
1. 本期提取								2,238,547.21				2,238,547.21		2,238,547.21
2. 本期使用								64,702.76				64,702.76		64,702.76
（六）其他														
四、本期期末余额	421,539,961.00				1,710,413,114.69	40,103,840.00	-177,502.06	10,494,425.91	22,745,519.30		-643,731,948.47	1,481,179,730.37	33,475,297.41	1,514,655,027.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**立昂技术股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2020 年度**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27		207,916,297.36	458,081,696.69		458,081,696.69
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	102,500,000.00				121,278,402.11			5,735,669.95	20,651,327.27		207,916,297.36	458,081,696.69		458,081,696.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	178,556,658.00				1,713,031,246.68	57,291,200.00		2,584,911.51	2,094,192.03		103,742,283.85	1,942,718,092.07	1,973.99	1,942,720,066.06
（一）综合收益总额											122,023,926.38	122,023,926.38	1,105,359.22	123,129,285.60
（二）所有者投入和减少资本	65,244,505.00				1,826,343,399.68	57,291,200.00						1,834,296,704.68	-1,103,385.23	1,833,193,319.45
1. 所有者投入的普通股	65,244,505.00				1,832,000,547.56							1,897,245,052.56		1,897,245,052.56
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,263,964.58	57,291,200.00						-54,027,235.42		-54,027,235.42
4. 其他					-8,921,112.46							-8,921,112.46	-1,103,385.23	-10,024,497.69
（三）利润分配									2,094,192.03		-18,281,642.53	-16,187,450.50		-16,187,450.50
1. 提取盈余公积									2,094,192.03		-2,094,192.03			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,187,450.50	-16,187,450.50		-16,187,450.50
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	113,312,153.00				-113,312,153.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	113,312,153.00				-113,312,153.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								2,584,911.51				2,584,911.51		2,584,911.51
1. 本期提取								2,614,911.51				2,614,911.51		2,614,911.51
2. 本期使用								30,000.00				30,000.00		30,000.00
（六）其他														
四、本期期末余额	281,056,658.00				1,834,309,648.79	57,291,200.00		8,320,581.46	22,745,519.30		311,658,581.21	2,400,799,788.76	1,973.99	2,400,801,762.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**立昂技术股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表**  
**2020 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	281,056,658.00				1,843,230,761.25	57,291,200.00		8,320,581.46	22,745,519.30	157,780,540.38	2,255,842,860.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	281,056,658.00				1,843,230,761.25	57,291,200.00		8,320,581.46	22,745,519.30	157,780,540.38	2,255,842,860.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	140,483,303.00				-123,896,534.10	-17,187,360.00		2,173,844.45		-828,976,303.74	-793,028,330.39
（一）综合收益总额										-786,818,553.09	-786,818,553.09
（二）所有者投入和减少资本	-45,004.93				16,631,772.90	-17,187,360.00					33,774,127.97
1. 所有者投入的普通股	-45,004.93				47,650.30						2,645.37
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					16,584,122.60	-17,187,360.00					33,771,482.60
4. 其他											
（三）利润分配										-42,157,750.65	-42,157,750.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,157,750.65	-42,157,750.65
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	140,528,307.93				-140,528,307.00						0.93
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,528,307.93				-140,528,307.00						0.93
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,173,844.45			2,173,844.45
1. 本期提取								2,238,547.21			2,238,547.21
2. 本期使用								64,702.76			64,702.76
（六）其他											
四、本期期末余额	421,539,961.00				1,719,334,227.15	40,103,840.00		10,494,425.91	22,745,519.30	-671,195,763.36	1,462,814,530.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

立昂技术股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 2020 年度  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 立昂技术股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

立昂技术股份有限公司(以下简称:公司、本公司)系于2012年11月27日转制的股份有限公司,于2017年1月在深圳证券交易所上市。公司统一社会信用代码为916501002999341738。所属行业为信息技术服务类。

截至2020年12月31日止,本公司累计发行股本总数421,539,961股,注册资本为421,539,961.00元,注册地:新疆乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)燕山街518号。

本公司的实际控制人是自然人王刚。

本公司经营范围:通信工程的设计施工及相关咨询(以资质证书为准);顶管服务;有线电视工程技术设计安装。金属材料(贵稀金属除外)、五金交电、百货土产、仪器仪表的销售;计算机软硬件开发销售(电子出版物及音像制品除外);医疗设备、医疗用品及器材的销售、医疗软件开发及销售;房产的信息中介。计算机信息系统集成;物流信息咨询;普通货物运输代理及仓储服务;信息业务(含短信息服务业、互联网信息服务、电话信息服务业务);通信器材设备、建材、化工产品的销售;塑料制品的生产及销售;增值电信业务;接收传送电视节目;广告信息发布,中国移动中国联通业务代办;计算机设备及配件、自动化办公用品、电子产品、教学仪器、办公家具的销售;计算机信息技术咨询,柜台租赁,电脑租赁;设备维护,电子工程,代办电信业务,电信业务服务,通信设备维修;车辆停车服务;餐饮服务;互联网数据中心技术服务,互联网接入及相关服务,互联网信息服务;经营本企业商品的进出口业务,但国家限制或禁止的产品和技术除外;房屋租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司董事会于2021年4月25日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日,本公司合并财务报表范围内公司如:

公司全称	简称	是否纳入合并范围
杭州沃驰科技有限公司	沃驰科技	是
杭州中佰信息科技有限公司	杭州中佰	是
杭州尊软信息科技有限公司	杭州尊软	是

公司全称	简称	是否纳入合并范围
杭州道渠科技有限公司	杭州道渠	是
杭州修格信息科技有限公司	杭州修格	是
北京黄蚂蚁文化传媒有限公司	北京黄蚂蚁	是
杭州多阳电子商务有限公司	杭州多阳	是
浙江恒华网络科技有限公司	浙江恒华	是
北京博锐智达科技有限公司	北京博锐智达	是
杭州欣阅信息科技有限公司	杭州欣阅	是
温州慷璐互联网文化发展有限公司	温州慷璐	是
温州青橙玩家文化传媒有限公司	温州青橙玩家	是
杭州十指科技有限公司	杭州十指	是
乌鲁木齐云桥网安信息科技有限公司	云桥网安	是
杭州极趣信息科技有限公司	杭州极趣	是
杭州上岸网络科技有限公司	杭州上岸	是
广州上岸信息科技有限公司	广州上岸	是
杭州玉格网络科技有限公司	杭州玉格	是
杭州萱汐信息科技有限公司	杭州萱汐	是
广州中景网络科技有限公司	中景网络	是
海南新声代通信科技有限公司	海南新声代	是
杭州一听一怡文化传媒有限公司	一听一怡	是
杭州逐梦工场科技有限公司	杭州逐梦	是
杭州麦德豪电子商务有限公司	杭州麦德豪	是
广州大一互联网络科技有限公司	大一互联	是
上海德圭信息科技有限公司	德圭信息	是
北京万里网络科技有限公司	北京万里	是
广州蓝动信息科技有限公司	蓝动信息	是
广州盈赢信息科技有限公司	盈赢信息	是
广州亿零数据科技有限责任公司	亿零数据	是
北京医以贯智科技发展有限公司	医以贯智	是
立昂旗云(广州)科技有限公司	立昂旗云	是
新疆汤立科技有限公司	汤立科技	是
极视信息技术有限公司	立昂极视	是
喀什立昂同盾信息技术有限公司	喀什同盾	是

公司全称	简称	是否纳入合并范围
立昂云数据（杭州）有限公司	立昂云数据	是
新疆立昂智维信息技术有限公司	立昂智维	是
立昂技术中东有限公司	立昂中东公司	是
昆山昂云网络技术有限公司	昆山昂云	是
三亚立昂云开科技有限公司	三亚立昂	是
四川昂运网络技术有限公司	四川昂运	是
新疆九安智慧科技股份有限公司	九安科技	是

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

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，详见附注五（六十）。本财务报表以人民币列示。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### **2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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



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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认**

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本、低值易耗品等。

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

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## (十二) 合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

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

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### （十三）长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

##### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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



### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣

除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-32.58	5	2.92-4.75
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
融资租入固定资产				
其中：专用设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### 4、 固定资产处置

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

## (十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

**4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**5、 开发阶段支出资本化的具体条件**

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**(十八) 长期资产减值**

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的

无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 长期待摊费用**

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

#### **(二十) 合同负债**

##### **自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

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

#### **(二十一) 职工薪酬**

##### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和

计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

## 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;



(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十三) 股份支付

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

#### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

## (二十四) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

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

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

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

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

## 2、 具体原则

数字城市工程项目，包含安防系统工程、安防系统运营管理业务、设备销售业务。通信网络工程项目，包含交通公路沿线的通信线路改迁工程、通信网络运营管理业务、通信网络设计业务。

### （1）某一时段履行履约义务确认方式

#### 1.1 数字城市工程项目的安防系统工程和安防系统运营管理业务。

①安防系统工程，客户能够在公司履约的同时取得并消耗公司履约所带来的经济利益，取得经客户确认的完工进度单或结算单时，公司确认收入。

②安防系统运营管理业务主要是监控维护，在合同约定的服务期内，客户按期对维护情况进行考核，出具考核表或结算单，公司依据甲方出具的考核表或结算单确认收入。

#### 1.2 通信网络工程项目的交通公路沿线的通信线路改迁工程和通信网络运营管理业务。

①交通公路沿线的通信线路改迁工程，客户能够在公司履约的同时取得并消耗公司履约所带来的经济利益，取得经客户确认的完工进度单或结算单时，公司确认收入。

②通信网络运营管理业务是网络维护业务，在合同约定的服务期内，按客户出

具的结算单或考核表按月或按季确认收入。

1.3 运营商增值服务业务，公司通过电信运营商及其他第三方向最终客户收取信息费，并根据合同约定比例对收取的信息费进行分成。公司根据已提供服务并取得运营商或第三方运营系统记录信息或结算单结算数据确认收入；公司对已提供服务但尚未取得运营商结算数据的，公司根据双方确认的有效用户数、合同约定分成比例和结算费率及历史回款率等预计信息费金额确认收入。

1.4 数据中心及云服务业务，合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按实际业务量计量的，公司在履约过程中持续的向客户转移履约所带来的经济利益，按一段时间确认收入。

(2) 某一时点履行履约义务，客户取得控制权时点确认收入

2.1 数字城市工程项目的设备销售业务，根据客户要求将设备送达客户指定地点，由客户验收后，客户取得设备的控制权，公司确认收入；对于需要安装调试的设备销售，在客户安装调试验收后，客户取得设备控制权，公司确认收入。

2.2 通信网络工程项目的通信网络设计业务，系公司为客户提供通信网络工程的设计服务。公司完成的设计成果经客户验收、并客户出具结算单时，公司确认收入。

2.3 数字阅读分销业务：根据终端消费者的充值金额，公司在取得客户的分成结算后确认收入。

## (二十五) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

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

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计

提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

## (二十六) 政府补助

### 1、 类型

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

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

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

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

## (二十八) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

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

## (二十九) 专项储备

### 1、 计提标准

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)规定，建设工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据，通信工程为1.5%。

### 2、 核算方法

按照财政部于2009年6月11日颁布的《企业会计准则解释第3号》(财会[2009]8号文)规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项

储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### **(三十) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### **(三十一) 分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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

### **(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更**

#### **1、重要会计政策变更**

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

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对



在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
将不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将已结算未完工预收款项重分类至合同负债。	第三届董事会第二十一次会议	应收账款	-18,894,653.47	-11,820,374.91
		合同资产	18,894,653.47	11,820,374.91
		预收款项	-16,929,515.50	-11,286,421.83
		合同负债	16,929,515.50	11,286,421.83

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-23,088,318.91	-22,211,596.56
合同资产	23,088,318.91	22,211,596.56
预收款项	-31,590,901.57	-27,602,789.16
合同负债	31,580,427.21	27,602,789.16
其他流动负债	10,474.36	

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

### 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

资产	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	619,520,198.71	619,520,198.71			
应收票据	297,934.66	297,934.66			
应收账款	1,047,112,936.54	1,028,218,283.07	-18,894,653.47		-18,894,653.47
预付款项	8,134,001.04	8,134,001.04			
其他应收款	23,668,874.81	23,668,874.81			
存货	76,100,368.33	76,100,368.33			
合同资产		18,894,653.47	18,894,653.47		18,894,653.47
一年内到期的非流动资产	36,201,223.32	36,201,223.32			
其他流动资产	15,715,262.28	15,715,262.28			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,826,750,799.69</b>	<b>1,826,750,799.69</b>			
非流动资产：					
长期应收款	92,158,974.54	92,158,974.54			
长期股权投资	17,988,633.31	17,988,633.31			
其他非流动金融资产	17,793,783.22	17,793,783.22			
固定资产	175,752,347.52	175,752,347.52			
在建工程	56,563,926.65	56,563,926.65			
无形资产	14,222,711.25	14,222,711.25			
商誉	1,425,593,080.69	1,425,593,080.69			
长期待摊费用	6,668,241.43	6,668,241.43			
递延所得税资产	32,752,174.53	32,752,174.53			-
其他非流动资产	38,131,958.17	38,131,958.17			
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,877,625,831.31</b>	<b>1,877,625,831.31</b>			
<b>资产总计</b>	<b>3,704,376,631.00</b>	<b>3,704,376,631.00</b>			
流动负债：					
短期借款	146,636,884.41	146,636,884.41			
应付票据	52,869,310.39	52,869,310.39			
应付账款	688,158,194.82	688,158,194.82			

资产	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	16,929,515.50		-16,929,515.50		-16,929,515.5
合同负债		16,929,515.50	16,929,515.50		16,929,515.5
应付职工薪酬	14,448,397.41	14,448,397.41			
应交税费	30,342,707.78	30,342,707.78			
其他应付款	120,335,182.78	120,335,182.78			
一年内到期的非流动负债	66,923,253.43	66,923,253.43			
其他流动负债	297,934.66	297,934.66			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,136,941,381.18</b>	<b>1,136,941,381.18</b>			
非流动负债：					
长期借款	164,158,969.70	164,158,969.70			
长期应付款	1,257,158.88	1,257,158.88			
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00			
递延所得税负债	217,358.49	217,358.49			
<b>非流动负债合计</b>	<b>166,633,487.07</b>	<b>166,633,487.07</b>			
<b>负债合计</b>	<b>1,303,574,868.25</b>	<b>1,303,574,868.25</b>			
所有者权益：					
股本	281,056,658.00	281,056,658.00			
资本公积	1,834,309,648.79	1,834,309,648.79			
减：库存股	57,291,200.00	57,291,200.00			
专项储备	8,320,581.46	8,320,581.46			
盈余公积	22,745,519.30	22,745,519.30			
未分配利润	311,658,581.21	311,658,581.21			
归属于母公司所有者权益合计	2,400,799,788.76	2,400,799,788.76			
少数股东权益	1,973.99	1,973.99			
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,400,801,762.75</b>	<b>2,400,801,762.75</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>3,704,376,631.00</b>	<b>3,704,376,631.00</b>			

母公司资产负债表

资产	上年年末余额	年初余额	调整数		合计
			重分类	重新计量	
流动资产：					
货币资金	285,512,684.54	285,512,684.54			
应收票据	297,934.66	297,934.66			
应收账款	647,521,601.71	635,701,226.80	-11,820,374.91		-11,820,374.91
预付款项	2,102,382.68	2,102,382.68			
其他应收款	174,163,708.32	174,163,708.32			
存货	73,438,961.09	73,438,961.09			
合同资产		11,820,374.91	11,820,374.91		11,820,374.91
一年内到期的非流动资产	36,201,223.32	36,201,223.32			
其他流动资产	41,802.10	41,802.10			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,219,280,298.42</b>	<b>1,219,280,298.42</b>			
非流动资产：					
长期应收款	92,158,974.54	92,158,974.54			
长期股权投资	1,803,307,806.12	1,803,307,806.12			
其他非流动金融资产	14,144,000.00	14,144,000.00			
固定资产	131,707,233.24	131,707,233.24			
在建工程	3,468,467.78	3,468,467.78			
无形资产	8,429,179.74	8,429,179.74			
递延所得税资产	26,871,182.32	26,871,182.32			
其他非流动资产	15,987,673.32	15,987,673.32			
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,096,074,517.06</b>	<b>2,096,074,517.06</b>			
<b>资产总计</b>	<b>3,315,354,815.48</b>	<b>3,315,354,815.48</b>			
流动负债：					
短期借款	132,036,884.41	132,036,884.41			
应付票据	45,392,885.39	45,392,885.39			
应付账款	494,725,256.85	494,725,256.85			
预收款项	11,286,421.83		-11,286,421.83		-11,286,421.83
合同负债		11,286,421.83	11,286,421.83		11,286,421.83
应付职工薪酬	7,664,692.71	7,664,692.71			
应交税费	3,194,033.98	3,194,033.98			

资产	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他应付款	138,393,733.38	138,393,733.38			
一年内到期的非流动负债	61,361,142.18	61,361,142.18			
其他流动负债	297,934.66	297,934.66			
<b>流动负债合计</b>	<b>894,352,985.39</b>	<b>894,352,985.39</b>			
非流动负债：					
长期借款	164,158,969.70	164,158,969.70			
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00			
<b>非流动负债合计</b>	<b>165,158,969.70</b>	<b>165,158,969.70</b>			
<b>负债合计</b>	<b>1,059,511,955.09</b>	<b>1,059,511,955.09</b>			
所有者权益：					
股本	281,056,658.00	281,056,658.00			
资本公积	1,843,230,761.25	1,843,230,761.25			
减：库存股	57,291,200.00	57,291,200.00			
专项储备	8,320,581.46	8,320,581.46			
盈余公积	22,745,519.30	22,745,519.30			
未分配利润	157,780,540.38	157,780,540.38			
归属于母公司所有者权益合计	2,255,842,860.39	2,255,842,860.39			
少数股东权益					
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,255,842,860.39</b>	<b>2,255,842,860.39</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>3,315,354,815.48</b>	<b>3,315,354,815.48</b>			

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16、13、11、10、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
沃驰科技	15.00%
杭州中佰	注 1
杭州尊软	注 1
杭州道渠	注 1
杭州修格	注 1
北京黄蚂蚁	注 1
杭州多阳	注 1
浙江恒华	注 1
北京博锐智达	注 1
杭州欣阅	25%
温州慷璐	注 1
温州青橙玩家	注 1
杭州十指	注 1
云桥网安	注 1
杭州极趣	注 1
杭州上岸	15.00%
广州上岸	注 1
杭州玉格	注 1
杭州萱汐	注 1
中景网络	注 1
海南新声代	注 1
一听一怡	25.00%
杭州逐梦	注 1
杭州麦德豪	注 1
大一互联	15.00%
德圭信息	注 1
北京万里	注 1
蓝动信息	注 1
盈赢信息	注 1
亿零数据	注 1

纳税主体名称	所得税税率
医以贯智	注 1
立昂旗云	25.00%
汤立科技	25.00%
立昂极视	25.00%
喀什同盾	免征企业所得税
立昂云数据	25.00%
立昂智维	注 1
九安科技	15.00%
立昂中东公司	沙特企业所得税税率 20%

## (二) 税收优惠

### 1、 本公司享受的企业所得税优惠政策

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

### 2、 子公司享受的企业所得税优惠政策

#### (1) 杭州沃驰科技有限公司企业所得税优惠

2019年12月4日，沃驰科技取得高新技术企业证书，证书编号GR201933005076，有效期三年，2020年企业所得税税率15%。

#### (2) 杭州上岸网络科技有限公司企业所得税优惠

2019年12月4日，杭州上岸取得高新技术企业证书，证书编号GR201933002911，有效期三年，2020年执行15%的企业所得税优惠税率。

#### (3) 广州大一互联网络科技有限公司企业所得税优惠

2019年12月2日，广州大一取得高新技术企业证书，证书编号GR201944007686，有效期三年，2020年执行15%的企业所得税优惠税率。

#### (4) 喀什立昂同盾信息技术有限公司企业所得税优惠

2017年7月11日，喀什经济技术开发区国家税务局出具喀经开国税通[2017]4070号“税务事项通知书”准予受理公司2017年7月11日申请的企业所得税减免备案事项，同意公司根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号

文件规定，自 2017 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税优惠政策。

(5) 新疆九安智慧科技股份有限公司企业所得税优惠

2017 年 12 月 12 日，乌鲁木齐经济技术开发区国家税务局出具乌经国税通【2017】52931 号《税务事项通知书》准予受理公司 2017 年 12 月 12 日申请的企业所得税减免备案事项，同意公司根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号文件规定，自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行 15% 企业所得税优惠税率。

**注 1：小微企业税收优惠**

根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13 号)文件，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税(2018)77 号)自 2019 年 1 月 1 日起废止。杭州中佰、杭州尊软、杭州道渠、杭州修格、北京黄蚂蚁、杭州多阳、浙江恒华、北京博锐智达、温州慷璐、温州青橙玩家、杭州十指、云桥网安、杭州极趣、广州上岸、杭州玉格、杭州萱汐、中景网络、海南新声代、杭州逐梦、杭州麦德豪、德圭信息、北京万里、蓝动信息、盈赢信息、亿零数据、医以贯智、立昂智维 2020 年度符合小型微利企业的认定标准，执行上述小型微利企业所得税税收优惠。



## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	5,607.74	1,962.39
银行存款	295,895,138.08	598,929,404.80
其他货币资金（注1）	30,767,960.59	20,588,831.52
合计	326,668,706.41	619,520,198.71

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	30,622,479.66	20,389,675.78
法院冻结保证金（注2）	2,957,239.49	
合计	33,579,719.15	20,389,675.78

注1：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 30,622,479.66 元和微信支付宝账户余额 145,480.93 元。

注2：①2020年7月深圳市永利实业发展有限公司与立昂旗云就建设工程施工合同纠纷向法院提起诉讼，并冻结立昂旗云银行存款 2,948,564.27 元，截至本报告日，相关案件仍在审理中。

②2020年9月17日，杭州椰果文化传媒有限公司（以下简称：杭州椰果）起诉杭州十指、温州慷璐，诉求：退还杭州椰果流量推广费 750,000 元，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率向杭州椰果支付逾期利息 8,261.46 元，两被告承担连带责任，由被告承担诉讼费。2020年9月24日，浙江省杭州市江干区人民法院（2020）浙0104民初7302号民事裁定书裁定：冻结被告杭州十指、温州慷璐银行存款人民币 758,261.46 元，或查封、扣押其相应价值的财产。截至2020年12月31日，实际冻结杭州十指银行存款 8,675.22 元。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,551,135.50	131,774.66
商业承兑汇票		166,160.00
合计	7,551,135.50	297,934.66

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,080,000.00	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	459,141,871.84	747,387,556.33
1-2年(含2年)	368,570,718.36	183,990,676.01
2-3年(含3年)	128,036,793.75	218,830,112.39
3-4年(含4年)	186,546,450.01	23,970,301.20
4-5年(含5年)	19,967,185.57	31,684,601.66
5年以上	33,437,659.31	4,392,056.73
小计	1,195,700,678.84	1,210,255,304.32
减: 坏账准备	269,411,157.35	163,142,367.78
合计	926,289,521.49	1,047,112,936.54

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,123,424.65	1.01	10,925,321.82	90.12	1,198,102.83					
按组合计提坏账准备	1,183,577,254.19	98.99	258,485,835.53	21.84	925,091,418.66	1,210,255,304.32	100.00	163,142,367.78	13.48	1,047,112,936.54
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	1,183,577,254.19	98.99	258,485,835.53	21.84	925,091,418.66	1,210,255,304.32	100.00	163,142,367.78	13.48	1,047,112,936.54
合计	1,195,700,678.84	100.00	269,411,157.35		926,289,521.49	1,210,255,304.32	100.00	163,142,367.78		1,047,112,936.54

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 (%)	
杭州范娱科技有限公司	5,337,297.50	5,337,297.50	100.00	预计无法收回
北京蓝汛通信技术有限责任公司	4,964,401.83	3,971,521.46	80.00	款项预计无法全部收回
上海帝联网络科技有限公司	1,026,112.32	820,889.86	80.00	款项预计无法全部收回
北京国创富盛通信股份有限公司	795,613.00	795,613.00	100.00	预计无法收回
合计	12,123,424.65	10,925,321.82		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	459,474,316.97	22,973,715.86	5.00
1-2年(含2年)	356,910,461.58	53,582,166.35	15.00
2-3年(含3年)	128,036,793.75	39,643,127.05	31.00
3-4年(含4年)	185,750,837.01	92,875,418.51	50.00
4-5年(含5年)	19,967,185.57	15,973,748.45	80.00
5年以上	33,437,659.31	33,437,659.31	100.00
合计	1,183,577,254.19	258,485,835.53	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			合并范围变动	期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销		
应收账款坏账准备	163,142,367.78	163,142,367.78	106,271,465.30	974,630.04	2,183,371.95	3,155,326.26	269,411,157.35

#### 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	2,183,371.95

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	132,850,627.88	11.11	18,725,702.24
第二名	64,184,887.69	5.37	14,498,190.77
第三名	58,575,393.12	4.90	28,369,735.44
第四名	56,793,290.70	4.75	4,110,233.18
第五名	38,307,020.00	3.20	19,153,510.00
合计	350,711,219.39	29.33	84,857,371.63

6、 本期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### 8、 其他说明

期末用于质押的应收账款账面价值为 38,788,257.01 元，详见本附注“五、（二十）、（三十）、（五十九）”。

### （四） 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	22,095,486.51	91.31	7,203,630.75	88.56
1-2 年（含 2 年）	2,072,236.89	8.56	296,114.90	3.64
2-3 年（含 3 年）	31,741.85	0.13	634,255.39	7.80
合计	24,199,465.25	100.00	8,134,001.04	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第一名	9,609,875.90	39.71
第二名	1,400,000.00	5.79
第三名	970,000.00	4.01
第四名	735,849.04	3.04
第五名	704,000.00	2.91
合计	13,419,724.94	55.46

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	24,378,767.53	23,668,874.81

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	22,466,385.63	18,167,568.36
1-2年(含2年)	6,480,137.08	4,594,840.32
2-3年(含3年)	3,266,013.86	3,025,792.18
3-4年(含4年)	3,655,519.22	304,287.10
4-5年(含5年)	754,363.79	196,786.00
5年以上	1,429,700.00	1,403,000.00
小计	38,052,119.58	27,692,273.96
减: 坏账准备	13,673,352.05	4,023,399.15
合计	24,378,767.53	23,668,874.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,250,318.30	26.94	7,700,318.30	75.12	2,550,000.00					
按组合计提坏账准备	27,801,801.28	73.06	5,973,033.75	21.48	21,828,767.53	27,692,273.96	100.00	4,023,399.15	14.53	23,668,874.81
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	27,801,801.28	73.06	5,973,033.75	21.48	21,828,767.53	27,692,273.96	100.00	4,023,399.15	14.53	23,668,874.81
合计	38,052,119.58	100.00	13,673,352.05		24,378,767.53	27,692,273.96	100.00	4,023,399.15		23,668,874.81

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 (%)	
杭州灿飞网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
重庆豌豆派科技有限公司	2,550,000.00			应收出资款不计提坏账
周晶	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星	1,100,318.30	1,100,318.30	100.00	预计无法收回
合计	10,250,318.30	7,700,318.30		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	13,136,989.63	656,849.47	5.00
1-2年(含2年)	5,758,444.78	575,844.48	10.00
2-3年(含3年)	3,270,013.86	981,004.16	30.00
3-4年(含4年)	3,452,289.22	1,726,144.61	50.00
4-5年(含5年)	754,363.79	603,491.03	80.00
5年以上	1,429,700.00	1,429,700.00	100.00
合计	27,801,801.28	5,973,033.75	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,854,169.15		169,230.00	4,023,399.15
上年年末余额在本期	-47,851.12		47,851.12	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-47,851.12		47,851.12	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				



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)	
本期计提	1,351,111.47		7,483,237.18	8,834,348.65
本期转回	334,633.28			334,633.28
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,150,237.53			1,150,237.53
期末余额	5,973,033.75		7,700,318.30	13,673,352.05

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围变动	
其他应收款	4,023,399.15	8,834,348.65	334,633.28		1,150,237.53	13,673,352.05
坏账准备						

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
定金押金保证金	16,078,751.79	25,629,580.58
往来款	14,867,185.86	
应收出资款	2,550,000.00	1,043,300.00
备用金及业务周转金	1,960,672.95	946,521.36
应收股权转让款	2,500,000.00	
代垫款及其他	95,508.98	72,872.02
合计	38,052,119.58	27,692,273.96

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
杭州灿飞网络科技有限公司	往来款	5,000,000.00	2年以内	13.14	5,000,000.00
重庆豌豆派科技有限公司	应收出资款	2,550,000.00	1年以内	6.70	
新疆生产建设兵团第三师图木 舒克水利工程管理服务中心	保证金	2,016,123.83	1年以内	5.30	100,806.19
昌吉回族自治州政务服务和公 共资源交易管理局	保证金	2,000,000.00	1年以内	5.26	100,000.00
周晶	应收股权转让 款	1,600,000.00	1年以内	4.20	1,600,000.00
合计		13,166,123.83		34.60	6,800,806.19

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌 价准备	账面价值
原材料	2,473,177.28		2,473,177.28	2,666,842.10		2,666,842.10
周转材料				244,493.59		244,493.59
库存商品	21,452,025.77		21,452,025.77	8,617,439.57		8,617,439.57
合同履约成本	95,548,492.35		95,548,492.35	64,571,593.07		64,571,593.07
合计	119,473,695.40		119,473,695.40	76,100,368.33		76,100,368.33

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	26,170,137.08	3,081,818.17	23,088,318.91

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	26,170,137.08	100.00	3,081,818.17	11.78	23,088,318.91
其中：					
质保金	26,170,137.08	100.00	3,081,818.17	11.78	23,088,318.91
合计	26,170,137.08	100.00	3,081,818.17		23,088,318.91

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
质保金	26,170,137.08	3,081,818.17	11.78

## 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额
按组合计提减值准备		3,081,818.17			3,081,818.17

## (八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
分期收款提供工程劳务应收款	37,534,240.04	42,395,335.88
减：未实现融资收益	4,480,509.51	6,194,112.56
减：坏账准备	1,126,027.21	
合计	31,927,703.32	36,201,223.32

其他说明：

期末用于质押的一年内到期的非流动资产账面价值为 18,575,842.80 元，详见本附注“五、(三十)、(五十九)”。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵或预缴进项税	39,922,369.85	15,709,032.97
预缴其他税金	74,904.27	6,229.31
合计	39,997,274.12	15,715,262.28

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款 提供劳务	66,622,514.81	1,998,675.44	64,623,839.37	104,156,754.85	3,124,702.65	101,032,052.20
未实现融 资收益	-4,392,568.18		-4,392,568.18	-8,873,077.66		-8,873,077.66
合计	62,229,946.63	1,998,675.44	60,231,271.19	95,283,677.19	3,124,702.65	92,158,974.54

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余 额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款坏账准备	3,124,702.65		1,126,027.21		1,998,675.44

3、 本期公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

4、 其他说明

期末用于质押的长期应收款的账面价值为 39,897,007.15 元，详见本附注“五、(三十)、(五十九)”。

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 联营企业										
新疆城科智能科技股份有限公司	1,038,341.84			-5,773.73						1,032,568.11
新疆九安智慧科技股份有限公司	15,058,007.63	10,008,000.00		-2,744,520.57					-22,321,487.06	
浙江竹石文化传媒有限公司	1,892,283.84		1,892,283.84							
合计	17,988,633.31	10,008,000.00	1,892,283.84	-2,750,294.30					-22,321,487.06	1,032,568.11

(十二) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,140,250.61	17,793,783.22
其中：权益工具投资	26,140,250.61	17,793,783.22

权益工具投资明细：

项目	期末余额	上年年末余额
元道通信股份有限公司	16,241,042.76	14,144,000.00
新疆昆仑智慧物联科技有限责任公司	9,600,000.00	
上海壤歌市场营销策划有限公司		3,604,829.39
广州领军网络科技有限公司	200,000.00	
广州市云商互联科技有限公司	99,207.85	
杭州书盟信息技术有限公司		44,953.83
合计	26,140,250.61	17,793,783.22

(十三) 固定资产

1、 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	153,037,122.37	175,752,347.52

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	123,687,135.33	90,142,650.78	22,283,427.53	12,189,306.90	6,804,255.55	255,106,776.09
(2) 本期增加金额		5,183,243.23	4,976,979.98	969,065.79	68,925.26	11,198,214.26
—购置		5,224,782.44	4,299,553.24	840,242.28	90,517.61	10,455,095.57
—在建工程转入		10,226,263.94				10,226,263.94
—企业合并变动		-10,267,803.15	677,426.74	128,823.51	-21,592.35	-9,483,145.25
(3) 本期减少金额		2,727,818.94	2,336,167.03	2,363,412.49	826,958.70	8,254,357.16
—处置或报废		2,727,818.94	2,336,167.03	2,363,412.49	826,958.70	8,254,357.16
(4) 期末余额	123,687,135.33	92,598,075.07	24,924,240.48	10,794,960.20	6,046,222.11	258,050,633.19
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 上年年末余额	11,507,950.98	38,727,390.06	15,804,869.58	10,539,242.38	2,774,975.57	79,354,428.57
(2) 本期增加金额	4,048,177.61	23,270,374.75	2,871,548.03	235,866.98	2,530,880.20	32,956,847.57
—计提	4,048,177.61	25,271,323.76	2,656,118.50	208,907.28	2,555,850.05	34,740,377.20
—企业合并变动		-2,000,949.01	215,429.53	26,959.70	-24,969.85	-1,783,529.63
(3) 本期减少金额		2,571,390.48	2,180,512.44	2,214,204.56	331,657.84	7,297,765.32
—处置或报废		2,571,390.48	2,180,512.44	2,214,204.56	331,657.84	7,297,765.32
(4) 期末余额	15,556,128.59	59,426,374.33	16,495,905.17	8,560,904.80	4,974,197.93	105,013,510.82
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 上年年末余额						

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	108,131,006.74	33,171,700.74	8,428,335.31	2,234,055.40	1,072,024.18	153,037,122.37
(2) 上年年末账面价值	112,179,184.35	51,415,260.72	6,478,557.95	1,650,064.52	4,029,279.98	175,752,347.52



### 3、 其他

期末用于抵押担保的固定资产账面价值为 92,213,977.88 元, 详见本附注“五、(二十)、(三十)、(五十九)”。

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	103,654,841.18	56,413,057.44
工程物资		150,869.21
合计	103,654,841.18	56,563,926.65

### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广纸云数据中心项目	103,654,841.18		103,654,841.18	48,998,808.10		48,998,808.10
陈村 IDC 机房建设工程				4,096,650.77		4,096,650.77
新疆信息化智能运维产品生产基地				52,810.96		52,810.96
小区通信光缆建设工程				3,264,787.61		3,264,787.61
合计	103,654,841.18		103,654,841.18	56,413,057.44		56,413,057.44

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
广纸云数据中 心项目	270,000,000.00	48,998,808.10	129,091,799.30	3,436,914.25	70,998,851.97	103,654,841.18	65.96	65.96				募集资金
北京亦庄神狐 云数据机房	16,959,993.23		16,959,993.23	6,789,349.69	10,170,643.54		100.00	100.00				自筹资金
陈村 IDC 机房 建设工程	16,000,000.00	4,096,650.77	360,950.86		4,457,601.63							
小区通信光缆 建设工程	15,090,975.56	3,264,787.61			3,264,787.61							自筹资金
新疆信息智 能运维产品生 产基地		52,810.96			52,810.96							
合计		56,413,057.44	146,412,743.39	10,226,263.94	88,944,695.71	103,654,841.18						

说明 1：广纸云数据中心项目其他减少系转入长期待摊费用的工程装修款。

说明 2：北京亦庄神狐云数据机房其他减少系转入长期待摊费用的工程装修款。

说明 3：陈村 IDC 机房建设工程其他减少系失去对佛山市明茂网络科技有限公司控制权合并范围变动减少。

说明 4：小区通信光缆建设工程其他减少系不符合在建工程核算范围，本期转入存货核算。

#### 4、 工程物资

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	小说著作权	软件著作权	漫画著作权	商标	特许经营权	合计
1. 账面原值									
(1) 上年年末余额	8,751,277.06	80,689.32	11,759,172.35	2,618,339.48	6,450,983.87	271,844.66	20,600.00		29,952,906.74
(2) 本期增加金额	11,501,260.96	41,589.62	61,183.90	6,100.00	3,352,084.28		8,592.45	1,269,848.12	16,240,659.33
—购置	11,501,260.96	74,074.26	65,817.23	6,100.00	12,600.00			1,269,848.12	12,929,700.57
—企业合并增加		-32,484.64	-4,633.33		3,339,484.28		8,592.45		3,310,958.76
(3) 本期减少金额				262,000.00	43,436.70		20,600.00		326,036.70
—处置				262,000.00	43,436.70		20,600.00		326,036.70
(4) 期末余额	20,252,538.02	122,278.94	11,820,356.25	2,362,439.48	9,759,631.45	271,844.66	8,592.45	1,269,848.12	45,867,529.37
2. 累计摊销									
(1) 上年年末余额	2,004,047.44	26,713.59	6,864,804.74	1,834,012.89	4,982,780.43	7,551.24	10,285.16		15,730,195.49
(2) 本期增加金额	449,441.52	33,868.37	2,229,540.44	790,426.59	1,478,330.59	264,293.42	3,078.97	825,401.28	6,074,381.18
—计提	449,441.52	34,000.27	2,233,277.27	790,426.59	1,478,330.59	264,293.42	429.63	825,401.28	6,075,600.57
—企业合并变动		-131.90	-3,736.83				2,649.34		-1,219.39
(3) 本期减少金额				262,000.00	25,338.15		10,285.16		297,623.31
—处置				262,000.00	25,338.15		10,285.16		297,623.31
(4) 期末余额	2,453,488.96	60,581.96	9,094,345.18	2,362,439.48	6,435,772.87	271,844.66	3,078.97	825,401.28	21,506,953.36
3. 减值准备									
(1) 上年年末余额									

立昂技术股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	小说著作权	软件著作权	漫画著作权	商标	特许经营权	合计
(2) 本期增加金额									
(3) 本期减少金额									
(4) 期末余额									
4. 账面价值									
(1) 期末账面价值	17,799,049.06	61,696.98	2,726,011.07		3,323,858.58		5,513.48	444,446.84	24,360,576.01
(2) 上年年末账面价值	6,747,229.62	53,975.73	4,894,367.61	784,326.59	1,468,203.44	264,293.42	10,314.84		14,222,711.25

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	11,501,260.96	正在办理中

## 3、 其他

期末用于抵押担保的土地使用权账面价值为6,527,813.32元,详见本附注“五、(二十)、(三十)、(五十九)”。

## (十六) 商誉

### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
沃驰科技(注1)	1,060,064,181.12			1,060,064,181.12
北京博锐	10,024,889.96			10,024,889.96
杭州欣阅	5,079,136.91			5,079,136.91
温州慷璐	1,060,016.46			1,060,016.46
大一互联(注2)	349,364,856.24		4,496,953.20	344,867,903.04
一听一怡(注3)		7,990,000.00		7,990,000.00
九安科技		1,717,634.77		1,717,634.77
小计	1,425,593,080.69	9,707,634.77	4,496,953.20	1,430,803,762.26
减值准备				
沃驰科技		798,871,398.54		798,871,398.54
北京博锐		1,224,889.96		1,224,889.96
杭州欣阅		5,079,136.91		5,079,136.91
温州慷璐		1,060,016.46		1,060,016.46
大一互联				
一听一怡				
九安科技				
小计		806,235,441.87		806,235,441.87
账面价值	1,425,593,080.69			624,568,320.39

注1:本期减少系大一互联处置佛山明茂,佛山明茂退出合并范围引起商誉的减少。

注 2: 2020 年 3 月, 杭州沃驰与张昕怡签订了《关于杭州一昕一怡文化传媒有限公司之投资协议》约定, 股东张昕怡将其持有的一昕一怡 100% 的股权中 51% 股权份额, 对应的出资额为 51 万元, 以 850 万元的对价转让给沃驰科技。投资完成后, 沃驰科技持有一昕一怡 51% 的股权, 由此形成 799.00 万元商誉。

注 3: 公司本期对九安科技追加投资, 将投资成本与应享有九安科技净资产份额的差异, 确认为商誉。

## 2、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

### (1) 沃驰科技

与本公司收购沃驰科技形成的商誉相关的资产组, 系包含商誉的资产组。商誉所在资产组包括固定资产、无形资产、长期待摊费用。

### (2) 北京博锐

与本公司收购北京博锐形成的商誉相关的资产组, 系包含商誉的资产组。

### (3) 大一互联

与本公司收购大一互联形成的商誉相关的资产组, 系包含商誉的资产组。商誉所在资产组包括固定资产、无形资产、长期待摊费用。

### (4) 一昕一怡

与本公司收购北京博锐形成的商誉相关的资产组, 系包含商誉的资产组。

### (5) 九安科技

与本公司收购大一互联形成的商誉相关的资产组, 系包含商誉的资产组。商誉所在资产组包括固定资产、无形资产、长期待摊费用。

## 3、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

### (1) 商誉减值测试过程

项目	沃驰科技 (注 2)	北京博锐 (注 3)	大一互联 (注 4)	一昕一怡 (注 5)	九安科技 (注 6)	杭州欣 阅(注 7)	温州慷璐 (注 8)
不含商誉的资产 组账面价值	1,980.72		3,152.64	3.85	504.68		
商誉(含少数股东 商誉)	106,006.42	1,002.49	34,486.79	1,566.68	429.41	507.91	171.27
包含商誉(含少数 股东商誉)的资产 组账面价值	107,987.14	1,002.49	37,639.43	1,570.53	934.10	507.91	171.27
未来可收回金额	28,100.00	880.00	39,300.00	2,000.00	1,300.00		

项目	沃驰科技 (注 2)	北京博锐 (注 3)	大一互联 (注 4)	一听一怡 (注 5)	九安科技 (注 6)	杭州欣 阅(注 7)	温州慷璐 (注 8)
(注 1)							
商誉(含少数股东 商誉)减值准备	79,887.14	122.49				507.91	171.27
其中: 归属于本公 司应确认的商誉 减值损失	79,887.14	122.49				507.91	106.00

注 1: 进行商誉减值测试时, 资产组的预计可收回金额根据管理层批准的 5 年期财务预算, 采用现金流量预测的方法进行计算。公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率, 并采用能够反映资产组的特定风险的税前利率为折现率。

注 2: 本公司于 2019 年 1 月完成对沃驰科技 100% 股权的收购。本公司对沃驰科技资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)的测算参考了中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2021]第 1146 号《立昂技术股份有限公司拟对合并杭州沃驰科技有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》。沃驰科技包含商誉的资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计未来现金流量以 5 年期财务预算为基础确定, 包含商誉的资产组可收回金额为 28,100.00 万元, 计提商誉减值准备 79,887.14 万元。

注 3: 本公司于 2019 年 1 月完成对北京博锐 100% 股权的收购。本公司对北京博锐资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)的测算参考了中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2021]第 1148 号《立昂技术股份有限公司拟对合并北京博锐智达科技有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》。北京博锐包含商誉的资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计未来现金流量以 5 年期财务预算为基础确定, 包含商誉的资产组可收回金额为 880.00 万元, 计提商誉减值准备 122.49 万元。

注 4: 本公司于 2019 年 1 月完成对大一互联 100% 股权的收购。本公司对大一互联资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)的测算参考了中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2021]第 1147 号《立昂技术股份有限公司拟对合并广州大一互联网络科技有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》。大一互联包含商誉的资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计未来现金流量



以5年期财务预算为基础确定，包含商誉的资产组可收回金额为39,800.00万元，公司无需计提商誉减值准备。

注5：本公司于2020年3月完成对一昕一怡51%股权的收购。本公司对一昕一怡资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2021]第1150号《立昂技术股份有限公司拟对合并杭州一昕一怡文化传媒有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》。大一互联包含商誉的资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量以5年期财务预算为基础确定，包含商誉的资产组可收回金额为2,000.00万元，公司无需计提商誉减值准备。

注6：本公司于2020年6月完成对九安科技40%股权的收购。本公司对九安科技资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2021]第1151号《立昂技术股份有限公司拟对合并新疆九安智慧科技股份有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》。九安科技包含商誉的资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量以5年期财务预算为基础确定，包含商誉的资产组可收回金额为1,300.00万元，公司无需计提商誉减值准备。

注7：杭州欣阅，公司将不再经营其原有业务，其商誉所在的资产组预计无法为公司带来经营现金净流入，本期将其全额计提减值。

注8：温州慷璐，公司将不再经营其原有业务，其商誉所在的资产组预计无法为公司未来带来经营现金净流入，本期将其全额计提减值。

#### 4、商誉减值测试的影响

（1）经测试，沃驰科技资产组的未来可收回金额低于账面价值，资产组商誉出现减值迹象，减值金额79,887.14万元；（2）经测试，北京博锐资产组的未来可收回金额低于账面价值，资产组商誉出现减值迹象，减值金额122.49万元；（3）经测试，大一互联资产组的未来可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象；（4）经测试，一昕一怡资产组的未来可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象；（5）经测试，九安科技资产组的未来可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象；（6）杭州欣阅商誉所在资产组预计无法为公司带来现金流入，将其商誉全额计提减值；（7）温州慷璐商誉所在资产组预计无法为公司带来现金流入，将其商誉全额计提减值。

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	合并范围变化	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
机房装修工程	3,874,102.18	81,169,495.51	-3,422,741.86	1,127,772.78		80,493,083.05
办公室装修	677,196.56	1,882,603.68		177,220.23		2,382,580.01
房屋装修费	7,119.58	42,174.75	128,606.24	7,119.58	170,780.99	
版权	211,238.27	21,359.22		164,733.26		67,864.23
淘宝主播权	1,898,584.84			1,898,584.84		
其他		152,380.96	200,468.70	41,476.32	152,380.96	158,992.38
合计	6,668,241.43	83,268,014.12	-3,093,666.92	3,416,907.01	323,161.95	83,102,519.67

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	287,566,650.52	43,417,725.97	165,028,583.64	25,393,372.75
可弥补亏损	62,324,846.58	9,839,250.85	5,834,319.75	1,412,125.88
长期应收未实现融资收益	23,997,909.40	3,599,686.41	24,227,158.67	3,634,073.80
股份支付的所得税影响	16,584,122.60	2,487,618.38	3,263,964.58	489,594.68
固定资产折旧	29,534,632.26	4,430,194.84	10,435,368.49	1,566,474.90
其他非流动金融资产减值准备			710,216.78	106,532.52
其他非流动金融资产公允价值变动	8,224,829.39	1,233,724.41		
递延收益	1,385,000.00	207,750.00	1,000,000.00	150,000.00
合计	429,617,990.75	65,215,950.86	210,499,611.91	32,752,174.53

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	2,097,042.76	314,556.41		
评估增值额的所得税影响			1,449,056.60	217,358.49
合计	2,097,042.76	314,556.41	1,449,056.60	217,358.49

## (十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋购置款（注1）	13,612,694.53		13,612,694.53	9,780,241.33		9,780,241.33
预付其他长期资产款	5,325,551.09		5,325,551.09	26,702,317.07		26,702,317.07
递延收益-售后租回损益				1,649,399.77		1,649,399.77
合计	18,938,245.62		18,938,245.62	38,131,958.17		38,131,958.17

注1：预付房屋购置款说明见本附注十、（五）5、其他关联交易。

## (二十) 短期借款

### 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款（注1-注9）	139,012,246.75	134,136,884.41
抵押、保证借款（注10）	27,000,000.00	8,000,000.00
质押、保证借款（注11）	6,000,000.00	4,500,000.00
合计	172,012,246.75	146,636,884.41

### 短期借款分类说明：

注1：2020年9月3日，本公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行签订编号为17217RL202007037《流动资金借款合同》，借款金额17,296,846.75元，借款年利率为3.90%，借款期限12个月，自首次提款日起算。即为2020年9月3日至2021年9月2日。

2020年10月28日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订编号为17210RL202010061《流动资金借款合同》，借款金额6,250,000.00元，借款年利率为3.90%，借款期限12个月，自首次提款日起算；即为2020年10月30日至2021年10月27日。

2020年12月16日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订编号为17210RL202012064《流动资金借款合同》，借款金额26,450,000.00元，借款年利率为3.90%，借款期限12个月，自首次提款日起算；即为2020年12月21日至2021年12月15日。

2020年10月26日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订编号为2020年总保字014号《最高额保证合同》，为本公司自2020年10月27日至2021年10月26日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同，其中约定其属于主合同项下之主合同的债权提供连带责任保证，担保最高债权额为人民币50,000,000.00元，担保期限为主债权发生期间届满之日起两年。

注2：2020年3月31日，本公司与中国民生银行乌鲁木齐分行签订编号为公借贷字第ZH2000000033179《流动资金贷款借款合同》，借款金额为9,101,700.00元，借款利率为固定利率5.655%，借款期限12个月，自2020年3月31日至2021年3月30日。

2019年12月26日，本公司与中国民生银行乌鲁木齐分行签订编号为公授信字第ZH1900000150202号《综合授信合同》，授信额度15,000,000.00元，授信期限12个月，授信种类：流动资金贷款、汇票承兑、汇票贴现、保函、开立信用证，使用额度为15,000,000.00元；保证人：王刚、闫敏。

2019年12月5日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与中国民生银行乌鲁木齐分行签订编号为公高保字第DB1900000100788号《最高额保证合同》，为本公司签署的公授信字第ZH1900000150202号《综合授信合同》提供连带责任保证，担保最高债权额15,000,000.00元，保证期间为三年。

注3：2020年7月13日，本公司与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为兴银新借字(分营)第202001080002号《流动资金借款合同》，借款金额10,000,000.00元，借款利率为固定利率5.22%，借款期限1年，自2020年7月14日至2021年7月13日。

2020年1月23日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为兴银新保字(分营)第202001080002-1号《最高额保证合同》，保证有效期为2020年1月23日至2021年12月31日，保证最高本金限额为30,000,000.00元整。

注 4: 2020 年 6 月 18 日, 本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 WLMQ0310120200057 《流动资金借款合同》, 合同约定贷款金额为 30,000,000.00 元整, 借款期限为 1 年, 自 2020 年 6 月 18 日至 2021 年 12 月 31 日, 借款利率为 4.8%。

截止 2020 年 12 月 31 日实际累计提款 9,913,700.00 元, 其中: 2020 年 6 月 24 日提款 9,913,700.00 元, 借款期限为 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日。

2020 年 6 月 18 日, 子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 WLMQ03(高保) 200057 号《最高额保证合同》, 为本合同所担保的上述主合同项下的债权提供保证担保, 被担保的最高债权额为 30,000,000.00 元, 被担保的主债权的发生期间为 2020 年 6 月 18 日至 2021 年 6 月 18 日, 以主合同下债务的履行期届满日与被担保债权的确定日中较晚者为保证期起算日, 保证期为两年。

2020 年 6 月 18 日, 本公司法人代表王刚与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 WLMQ03(个人高保) 200057 号《个人最高额保证合同》, 为本合同所担保的上述主合同项下的债权提供保证担保, 被担保的最高债权额为 30,000,000.00 元, 被担保的主债权的发生期间为 2020 年 6 月 18 日至 2021 年 6 月 18 日, 以主合同下债务的履行期届满日与被担保债权的确定日中较晚者为保证期起算日, 保证期为两年。

注 5: 2020 年 1 月 19 日, 本公司与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 0598241 号《借款合同》, 借款金额 10,000,000.00 元, 借款利率为 5.655%, 借款期限 1 年, 自首次提款日起算。

2019 年 8 月 7 日, 本公司与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 0563005 号《综合授信合同》, 最高授信额度为 50,000,000.00 元, 最高授信额度有效期一年, 额度为可循环额度。

2019 年 8 月 7 日, 子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 0563005-001 号《最高额保证合同》, 为本合同所担保的上述主合同项下的债权提供保证担保, 被担保的最高债权额为 50,000,000.00 元, 担保期限为主合同下的债务履行届满之日起两年。

2019 年 8 月 7 日, 本公司法人代表王刚与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 0563005-002 号《最高额保证合同》, 为本合同所担保的上述主合同项下的债权提供保证担保, 被担保的最高债权额为 50,000,000.00 元, 担保期限为主合同下的债务履行届满之日起两年。

注 6: 2020 年 11 月 5 日, 本公司与乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐经济开发区支行签署编号为乌行 2020 乌鲁木齐经济技术开发区支行借字 2020101900001008 号《流动资金借款合同》, 借款金额 20,000,000.00 万元, 借款利率为 4.62%, 借款期限

为1年，自首次提款日起算。

2020年11月5日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与乌鲁木齐银行股份有限公司经济开发区支行签署编号为乌行 2020 乌鲁木齐经济技术开发区支行保证字第 2020110300000005 号《保证合同》，为本公司 2020 年 11 月 5 日签订的乌行 2020 乌鲁木齐经济技术开发区支行借字 2020101900001008 号合同项下的全部债务提供担保，担保最高债权额为人民币 20,000,000.00 元，担保期限为主债权发生期间届满之日起三年。

注 7：2020 年 6 月 29 日，本公司之子公司新疆九安智慧科技股份有限公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐市扬子江路支行签署《流动资金借款合同》，借款金额 8,000,000.00 元，借款利率为浮动利率、借款期限为 1 年。

2020 年 9 月 27 日，本公司之子公司新疆九安智慧科技股份有限公司与中国银行乌鲁木齐分行鲁木齐市扬子江路支行签署《流动资金借款合同》，借款金额为 2,000,000.00 元，借款利率为浮动利率，借款期限为 11 个月。

2019 年 5 月 14 日，新疆九安智慧科技股份有限公司的股东之一乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐市扬子江路支行签署《最高额保证合同》，自 2019 年 4 月 28 日起至 2022 年 4 月 27 日签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同，及其修订或补充，所承担主债权之最高本金余额为 10,000,000.00 元整，本公司为上述主合同项下的债权而产生的一切费用提供连带责任保证。

注 8：2020 年 9 月 28 日，本公司之子公司极视信息技术有限公司与乌鲁木齐银行经济技术开发区支行签署编号为乌行（2020）（乌鲁木齐经济技术开发区支行）借字第 2020092700001055 号《短期合同-流动资金》，借款金额为 10,000,000.00 元，借款利率为 5.5%，借款期限自 2020 年 9 月 28 日至 2021 年 9 月 28 日。

2020 年 9 月 28 日，本公司与乌鲁木齐银行经济技术开发区支行签署编号为乌行（2020）（乌鲁木齐经济技术开发区支行）保证字第 2020092700000075 号《保证合同》，为本公司之子公司极视信息技术有限公司与乌鲁木齐银行经济技术开发区支行签署编号为乌行（2020）（乌鲁木齐经济技术开发区支行）借字第 2020092700001055 号《短期合同-流动资金》提供连带责任保证担保，保证期间为自本合同生效之日起至主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

注 9：2020 年 7 月 22 日，本公司之子公司杭州沃驰科技有限公司与杭州银行股份有限公司文创支行签署编号为 015C199202000010 的《杭州银行股份有限公司借款合同》借款金额为 10,000,000.00 元，借款利率为 5.50%，借款期限为 2020 年 7 月 8 日至 2021 年 2 月 5 日，借款实际发放日和到期日以借款借据为准。

2020 年 7 月 22 日，本公司之二级子公司杭州上岸网络科技有限公司与金泼、王欢

共同与杭州银行股份有限公司文创支行签署《杭州银行股份有限公司保证合同》，为杭州沃驰科技有限公司在《杭州银行股份有限公司借款合同》项下短期流动资金贷款提供连带责任保证，保证担保期限为债务人履行期限届满之日起两年。

注 10：2020 年 4 月 9 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100812004070001 号《流动资金借款合同》，借款金额 15,000,000.00 元，借款利率为固定利率 4.5%、借款期限为 1 年，自首次提款日起算。

2020 年 7 月 14 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100812007070001 号的《流动资金借款合同》，借款金额 12,000,000.00 元，借款利率为 3.9%，借款期限为 1 年，自首次提款日起算。

2019 年 3 月 26 日，本公司法人代表王刚与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100811903260001201 号的《最高额保证合同》，自 2019 年 3 月 26 日起至 2024 年 3 月 26 日签署的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑汇票、国际国内贸易融资、保函、信用证、远期结售汇等金融衍生产品、资金业务及其他授信业务合同，所承担主债权之最高余额为 170,000,000.00 元整，本公司为上述主合同项下的债权而产生的一切费用提供连带责任保证。

2019 年 1 月 18 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 20190109000000003 号的《最高额抵押合同》，担保债权最高额 60,000,000 元，以其持有的评估价值为 100,308,355 元的立昂技术研发服务中心 101 室、201 室、301 室、401 室、501 室为上述借款提供抵押担保，担保期限为 2017 年 2 月 23 日至 2022 年 1 月 13 日。

注 11：2020 年 4 月，本公司之子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100812004020001 的《流动资金借款合同》，借款金额 3,000,000.00 元，借款利率为 4.6%，借款期限为自实际提款日起算一年。

2020 年 12 月，本公司之子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100812012150001 的《流动资金借款合同》，借款金额 3,000,000.00 元，借款利率为 4.5%，借款期限为自实际提款日起算一年。

2019 年 1 月 28 日，本公司之子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司与昆仑银行乌鲁木齐分行于签署编号为 88100811901230001401 的《最高额授信合同》，最高授信额度为 40,000,000.00 元，最高授信额度有效期三年，额度为可循环额度。

2020 年 4 月，本公司与昆仑银行乌鲁木齐分行于签署编号为 2020040700000001 的《最高额保证合同》，自 2020 年 4 月 4 日起至 2021 年 4 月 4 日签署的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑汇票、国际国内贸易融资、保函、信用证、远期结售汇等金融衍生产品、资金业务及其他授信业务合同，其中约定属于本合同项下之主合同。

2020 年 4 月 4 日，本公司法人代表王刚与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署

编号为 2020040700000002 的《最高额保证合同》，自 2020 年 4 月 4 日起至 2021 年 4 月 4 日签署的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑汇票、国际国内贸易融资、保函、信用证、远期结售汇等金融衍生产品、资金业务及其他授信业务合同，所承担主债权之最高余额为 20,000,000.00 元整，本公司为上述主合同项下的债权而产生的一切费用提供连带责任保证。

2020 年 4 月 4 日，本公司之子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司的法人代表王义与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 2020040700000003 的《最高额保证合同》，自 2020 年 4 月 4 日起至 2021 年 4 月 4 日签署的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑汇票、国际国内贸易融资、保函、信用证、远期结售汇等金融衍生产品、资金业务及其他授信业务合同，所承担主债权之最高余额为 20,000,000.00 元整，本公司为上述主合同项下的债权而产生的一切费用提供连带责任保证。

2020 年 4 月 7 日，本公司之子公司喀什立昂同盾信息技术有限公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 2020040700000004 《最高额质押合同》，以其持有的评估价值共计 23,740,000.00 元的喀什地区 TSG 集成项目、伽师县教育局班班通设备采购项目、喀什市社会面监控运维合同、喀什市公安局 IP 电话项目、喀什市公安局古城美食广场信息化建设项目及益邦采购合同书为上述借款提供质押担保，担保期限为 2020 年 4 月 7 日至 2021 年 4 月 30 日。截至 2020 年 12 月 31 日，应收账款账面价值为 5,510,134.37 元。该应收账款质押已通过中国人民银行征信中心的应收账款质押登记公示系统办理质押登记。

## (二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	77,324,215.38	52,869,310.39

## (二十二) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	269,119,266.69	583,115,163.45
1-2 年（含 2 年）	233,979,843.28	67,938,705.44
2-3 年（含 3 年）	27,975,400.11	20,137,136.61
3 年以上	21,671,119.55	16,967,189.32
合计	552,745,629.63	688,158,194.82



## 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆城科智能科技股份有限公司	19,376,113.22	按资金计划支付
新疆鑫杰盛源市政工程有限公司	16,928,704.00	按资金计划支付
北京百度网讯科技有限公司	11,201,880.55	按资金计划支付
重庆九钰智慧科技有限公司	3,943,496.93	按资金计划支付
新疆华为金盾生物科技有限公司	2,850,429.32	按资金计划支付
新疆美特智能安全工程股份有限公司	2,397,931.21	按资金计划支付
中国电信集团系统集成有限责任公司新疆分公司	2,198,000.00	按资金计划支付
合计	58,896,555.23	

## (二十三) 预收款项

### 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)		16,748,995.37
1-2年(含2年)		180,520.13
合计		16,929,515.50

## (二十四) 合同负债

项目	期末余额
未履约预收商品销售款	31,580,427.21

## (二十五) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	合并范围变动	期末余额
短期薪酬	14,370,008.84	98,928,423.46	102,082,121.24	643,932.78	11,860,243.84
离职后福利-设定提存计划	78,388.57	3,413,356.28	3,487,666.87		4,077.98
辞退福利		683,137.00	683,137.00		
合计	14,448,397.41	103,024,916.74	106,252,925.11	643,932.78	11,864,321.82

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	合并范围变动	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	13,907,911.99	88,630,414.23	91,785,658.73	643,932.78	11,396,600.27
(2) 职工福利费	29,445.80	2,298,257.51	2,283,443.47		44,259.84
(3) 社会保险费	63,802.37	3,893,444.19	3,934,055.76		23,190.80
其中：医疗保险费	56,655.21	3,564,428.01	3,597,944.91		23,138.31
工伤保险费	1,065.67	209,080.23	210,145.90		
生育保险费	6,081.49	119,935.95	125,964.95		52.49
(4) 住房公积金	8,103.00	2,398,318.74	2,406,421.74		
(5) 工会经费和职工教育经费	360,745.68	1,707,988.79	1,672,541.54		396,192.93
合计	14,370,008.84	98,928,423.46	102,082,121.24	643,932.78	11,860,243.84

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	合并范围变动	期末余额
基本养老保险	75,561.02	3,281,968.43	3,353,573.49		3,955.96
失业保险费	2,827.55	131,387.85	134,093.38		122.02
合计	78,388.57	3,413,356.28	3,487,666.87		4,077.98

## (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	14,989,541.20	20,121,539.91
增值税	2,571,967.88	8,613,357.23
个人所得税	2,019,657.25	137,729.07
印花税	108,648.19	355,266.79
城市维护建设税	91,975.04	645,573.56
教育费附加（含地方教育费附加）	56,797.83	464,619.72
残保金		4,621.50
合计	19,838,587.39	30,342,707.78

## (二十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	592,082.16	587,097.17
其他应付款项	88,199,325.97	119,748,085.61
合计	88,791,408.13	120,335,182.78

### 1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	592,082.16	587,097.17

### 2、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	36,234,562.01	50,620,111.88
定金、押金、质保金	5,783,004.22	3,958,093.27
报销款、代扣款	6,017,974.43	2,791,219.28
向外部拆借借款及利息		900,000.00
购买服务		4,027,807.89
限制性股票回购义务	40,103,840.00	57,291,200.00
其他	59,945.31	159,653.29
合计	88,199,325.97	119,748,085.61

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆金投资产管理股份有限公司	23,591,336.48	未到付款期

说明 1: 2019 年 8 月 20 日, 公司、新疆金投资产管理股份有限公司 (以下简称: 新疆金投、受让方)、浙江大华科技有限公司等 36 家供应商 (以下简称: 转让方) 分别签署债权转让协议, 约定自转让日起, 与债权有关的全部权利自转让方转移至受让方, 受让方由此替代转让方享有债权。2019 年 8 月 22 日, 公司、新疆金投签署《重组还款协议》, 约定新疆金投受让 36 家转让方的债权及其项下的全部权益, 由此新疆金投成为公司的债权人, 金额 15,532,873.82 元。新疆金投给予公司 24 个月的还款宽限期, 公司应向新疆金投按年利率 9.5% 支付重组宽限补偿金, 由公司法人代表王刚、闫敏夫妇提供连带责任保证。截

至 2020 年 12 月 31 日，公司应付新疆金投本金 12,426,299.06 元，关联方担保尚未结束。

说明 2：2019 年 8 月 20 日，立昂极视、新疆金投资产管理股份有限公司（以下简称：新疆金投、受让方）、北京博睿维讯科技有限公司等 15 家供应商（以下简称：转让方）分别签署债权转让协议，约定自转让日起，与债权有关的全部权利自转让方转移至受让方，受让方由此替代转让方享有债权。2019 年 8 月 22 日，公司、新疆金投签署《重组还款协议》，约定新疆金投受让 15 家转让方的债权及其项下的全部权益，由此新疆金投成为公司的债权人，金额 13,956,296.77 元。新疆金投给予公司 24 个月的还款宽限期，公司应向新疆金投按年利率 9.5% 支付重组宽限补偿金，由公司法人代表王刚、闫敏夫妇提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，公司应付新疆金投本金 11,165,037.42 元，关联方担保尚未结束。

#### (二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	52,745,027.98	61,361,142.18
一年内到期的长期应付款		5,562,111.25
合计	52,745,027.98	66,923,253.43

#### (二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	10,474.36	
短期应付票据		297,934.66
合计	10,474.36	297,934.66

#### (三十) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押、质押借款（注 1）	75,000,000.00	95,000,000.00
保证借款（注 2-注 3）	46,999,867.38	
抵押、质押借款（注 4）	32,403,941.72	49,558,969.70
保证、抵押借款（注 5-注 6）	6,010,000.00	19,600,000.00
合计	160,413,809.10	164,158,969.70

长期借款分类的说明：

注 1：2019 年 3 月 26 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100811903260001《并购贷款借款合同》，取得借款 110,000,000.00 元，借款年利率为 6.175%，借款期限为 2019 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 25 日。截止 2020 年 12 月 31 日该借款已偿还 15,000,000.00 元，尚余 95,000,000.00 元，其中一年内到期的长期借款为 20,000,000.00 元，到期日分别为 2021 年 6 月 20 日、2021 年 12 月 20 日。2019 年 3 月 26 日，本公司法人代表王刚与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100811903260001201《最高额保证合同》，为本公司自 2019 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 26 日止签署的借款合同其属于本合同项下之主合同全部债务提供连带保证责任，担保主债权之最高余额为人民币 170,000,000.00 元。

2019 年 3 月 26 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100811903260001301《最高额抵押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其持有的评估价值 83,754,405 元的立昂技术研发服务中心 601 室、701 室、801 室、901 室、1001 室的房屋建筑物为上述借款提供抵押担保。

2019 年 3 月 26 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《质押合同》，本公司以乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）视频监控查漏补盲建设项目施工合同、经济技术开发区（头屯河区）监控盲区补建监控探头项目工程施工及主机托管合同、喀什市乡村视频、卡口监控及一体化联合作战平台体系项目采购第一包为上述借款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，以上应收工程款的应收账款账面价值为 33,278,122.64 元，长期应收款账面价值为 39,897,007.15 元，一年内到期的非流动资产账面价值为 18,575,842.80 元。

注 2：2020 年 9 月 22 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署编号为 17217RL202009058 的《流动资金借款合同》，取得借款 25,459,867.38 元，借款年利率 4.35%，借款期限 2020 年 9 月 25 日至 2022 年 9 月 21 日，自实际提款日起算。截止 2020 年 12 月 31 日该借款尚余 24,959,867.38 元，其中一年内到期的长期借款为 100 万元，到期日分别为 2021 年 6 月 20 日、2021 年 12 月 20 日。

2020 年 9 月 22 日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与中国银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 2020 年保字 05 号《保证合同》《保证合同》，为本公司签署的编号为 17217RL202009058 的主合同的债权及一切相关费用提供担保，担保期限为主债权清偿期届满之日起两年。

注 3：2020 年 10 月 28 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署编号为 17210RL202010060 的《流动资金借款合同》，取得借款 24,540,000.00 元，借款年利率 4.35%，借款期限 2020 年 10 月 30 日至 2022 年 10 月 27 日。截止 2020 年 12 月 31 日该借款尚余 24,040,000.00 元，其中一年内到期的长期借款为

1,000,000.00 元，到期日分别为 2021 年 6 月 20 日、2021 年 12 月 20 日。

2020 年 10 月 28 日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与中国银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 2020 年保字 06 号《保证合同》《保证合同》，为本公司签署的编号为 17210RL202010060 的主合同的债权及一切相关费用提供担保，担保期限为主债权清偿期届满之日起两年。

注 4：2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署编号为 2019 年并购 001 号《人民币借款合同（适用于境内并购贷款）》，取得借款 90,000,000.00 元，借款期限 60 个月，自实际提款日起算；若为分期提款，则自第一个实际提款日起算，借款利率以实际提款日为起算日。截止 2020 年 12 月 31 日，尚余借款 49,558,969.70 元，其中将于一年内到期的长期借款为 17,155,027.98 元。

2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署编号为 2019 年质字 03 号《质押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其广州大一互联网络科技有限公司 40% 股权设立质押担保。

2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署编号为 2019 年质字 03 号《质押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其杭州沃驰科技有限公司 40% 股权设立质押担保。

2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署编号为 2019 年抵字 01 号《抵押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其持有的评估价值 10,166,899.00 元的盈科国际中心 19 层 1-21A 的房屋建筑物（权利凭证号码：乌房权证高新区字第 2012420646 号）为上述借款提供抵押担保。

2019 年 12 月 13 日，新疆君邦投资有限公司与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署编号为 2019 年抵字 02 号《抵押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其持有的评估价值 49,844,283.00 元的房产为上述借款提供抵押担保，抵押房产位于乌鲁木齐市沙依巴克区长江路 76 号兴乐世贸广场一层 2 室（权利凭证号码：乌房权证乌市沙依巴克区字第 2008018636 号）和长江路 76 号 1 栋 A 单元 702 室（权利凭证号码：乌房权证乌市沙依巴克区字第 2009008504 号）。

注 5：2019 年 1 月 28 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100811901250001 的《流动资金借款合同》，取得借款 19,000,000.00 元，借款年利率为 5.463%，借款期限为 36 个月，自实际提款日起算。截止 2020 年 12 月 31 日该借款已偿还 9,000,000.00 元，尚余 10,000,000.00 元，其中一年内到期的长期借款为 699.00 万元，到期日分别为 2021 年 6 月 20 日、2021 年 12 月 20 日。

2017 年 3 月 16 日，本公司法人代表王刚及其配偶闫敏与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88109911703140002201 的《最高额保证合同》，为本公司自 2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 16 日止签署的借款合同其属于本合同项下之主合

同全部债务提供连带保证责任，担保主债权之最高余额为人民币 60,000,000.00 元。2019 年 1 月 18 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订编号为 2019010900000003 的《最高额抵押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其持有的评估价值 100,308,355.00 元的立昂技术研发服务中心 101、201、301、401、501 室的房屋建筑物为上述借款提供抵押担保。

注 6：2019 年 4 月 18 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100811904160001 的《流动资金借款合同》，取得借款 15,000,000.00 元，借款年利率为 5.7%，借款期限为 36 个月，自实际提款日起算。截止 2020 年 12 月 31 日该借款已偿还 5,400,000.00 元，尚余 9,600,000.00 元，其中一年内到期的长期借款为 6,600,000.00 元，到期日分别为 2021 年 6 月 20 日、2021 年 12 月 20 日。

2019 年 3 月 26 日，本公司法人代表王刚与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 88100811903260001201 的《最高额保证合同》，为本公司自 2019 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 26 日止签署的借款合同其属于本合同项下之主合同全部债务提供连带保证责任，担保主债权之最高余额为人民币 170,000,000.00 元。

2019 年 1 月 18 日，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为 2019010900000003 的《最高额抵押合同》，为担保主合同项下债务的履行，以其持有的评估价值 100,308,355.00 元的立昂技术研发服务中心 101、201、301、401、501 室的房屋建筑物为上述借款提供抵押担保。

### (三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款		1,257,158.88

### (三十二) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼		175,522.00		175,522.00

### (三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,000,000.00	385,000.00		1,385,000.00	与资产相关

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年自治区战略性新兴产业专项基金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
新疆科技厅科技援疆计划基于大数据技术的海量视频检索平台	250,000.00				250,000.00	与资产相关
2019 年 E0217 的 2019 年度科技拨款						
新疆维吾尔自治区财政厅国库厅“基于大数据技术海量视频检索平台项目	250,000.00				250,000.00	与资产相关
2019E0217”2020 年度科技拨款						
区块链在重点领域的典型化场景应用		385,000.00			385,000.00	与资产相关
合计	1,000,000.00	385,000.00			1,385,000.00	

(三十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	281,056,658.00			140,528,307.00	-45,004.00	140,483,303.00	421,539,961.00

本期变动说明:

2020 年 5 月 20 日公司召开 2019 年度股东大会, 审议通过公司 2019 年年度权益分派方案: 以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 281,056,658 股为基数, 进行资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计转增 140,528,329 股, 每股 1 元, 共计转增 140,528,329.00 元。(从方案公告日至实施利润分配方案的股权登记日期间股本发生变动的, 以未来实施利润分配方案的股权登记日的总股本为基数, 按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整)。同时自 2019 年年度权益分派方案披露日至



实施期间，公司回购注销股份 45,004 股，使公司股本总额由 281,056,658 股变更为 281,011,654 股。公司使用回购专用证券账户累计回购股份 45,004 股，公司已于 2020 年 7 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。公司以总股本 281,011,654 股为基数进行资本公积转增股本，转增 140,528,307 股，每股 1 元，共计转增 140,528,307 元。

公司 2019 年收购子公司沃驰科技，沃驰科技 2019 年度未完成收购协议约定的业绩承诺，根据业绩补偿条件，补偿义务主体应对本公司给予的股份进行补偿。经计算，补偿义务主体对本公司应补偿股份数 45,004 股，公司以 1 元价格回购。公司使用回购专用证券账户累计回购股份 45,004 股，已于 2020 年 7 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

### (三十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,831,045,684.21	47,650.30	140,528,307.00	1,690,565,027.51
其他资本公积	3,263,964.58	16,584,122.60		19,848,087.18
合计	1,834,309,648.79	16,631,772.90	140,528,307.00	1,710,413,114.69

本期增减变动情况、变动原因说明：

#### (1) 股本溢价

公司 2019 年收购子公司沃驰科技，该公司 2019 年未完成收购协议约定的业绩承诺，根据业绩补偿条件，补偿义务主体应对公司给予的股份进行补偿，并对公司分配的现金股利进行返还。经计算，补偿义务主体对公司应补偿股份数 45,004 股，公司以 1 元价格回购。同时，补偿义务主体应返还公司分配的现金股利 2,647.30 元。上述合计增加股本溢价 47,650.30 元。

2020 年 5 月 20 日公司召开 2019 年度股东大会，审议通过公司 2019 年年度权益分派方案：以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 281,056,658 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 140,528,329 股，每股 1 元，共计转增 140,528,329 元。（从方案公告日至实施利润分配方案的股权登记日期间股本发生变动的，以未来实施利润分配方案的股权登记日的总股本为基数，按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整）。同时自 2019 年年度权益分派方案披露日至实施期间，公司回购注销股份 45,004 股，使公司股本总额由 281,056,658 股变更为 281,011,654 股。公司使用回购专用证券账户累计回购股份 45,004 股，公司已于 2020 年 7 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。以总股本 281,011,654 股为基数，进行资本公积转增股本，转增 140,528,307 股，每股 1 元，共计转增 140,528,307.00 元。

(2) 其他资本公积

本期股权激励确认限制性股票激励费用 16,584,122.60 元，增加其他资本公积 16,584,122.60 元。

(三十六) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付形成的回购义务	57,291,200.00	1.00	17,187,361.00	40,103,840.00

本期变动说明：

公司 2018 年收购子公司沃驰科技，该公司 2019 年未完成收购协议约定的业绩承诺，根据业绩补偿条件，补偿义务人应对本公司给予的股份进行补偿。公司以 1 元价格回购。

公司 2019 年 11 月 22 日披露了《关于 2019 年限制性股票登记完成的公告》，限制性股票上市日期 2019 年 11 月 26 日，授予人数 59 人，授予数量 587 万股，授予价格为 9.76 元每股。第一个解除限售期：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%。公司 2020 年第一个解除限售期到期，公司达到第一个限制性股票解锁条件，解锁授予股份的 30%，对应价值 17,187,361.00 元。

(三十七) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	本期金额					税后归属于 少数股东	期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司		
将重分类进损益的其他综合收益		-177,502.06				-177,502.06		-177,502.06
其中：外币财务报表折算差额		-177,502.06				-177,502.06		-177,502.06
其他综合收益合计		-177,502.06				-177,502.06		-177,502.06

(三十八) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,320,581.46	2,238,547.21	64,702.76	10,494,425.91

(三十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,745,519.30	22,745,519.30			22,745,519.30

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	311,658,581.21	207,916,297.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-913,232,779.03	122,023,926.38
减：提取法定盈余公积		2,094,192.03
应付普通股股利	42,157,750.65	16,187,450.50
期末未分配利润	-643,731,948.47	311,658,581.21

(四十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,006,429,531.55	819,695,960.17	1,381,526,372.23	936,590,994.99
其他业务			443,991.64	
合计	1,006,429,531.55	819,695,960.17	1,381,970,363.87	936,590,994.99

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务：	1,006,429,531.55	1,381,526,372.23
其中：数字城市工程项目	317,784,510.62	430,252,881.21
通信网络工程项目	140,632,138.81	224,478,050.67
运营商增值服务业务	149,439,200.33	337,795,336.28
数字阅读分销业务	49,313,089.24	
数据中心及云服务业务	328,746,513.43	389,000,104.07
其他	20,514,079.12	

项目	本期金额	上期金额
其他业务		443,991.64
合计	1,006,429,531.55	1,381,970,363.87

## 2、 营业收入具体情况

项目	本期金额
营业收入	1,006,429,531.55
减：与主营业务无关的业务收入	
减：不具备商业实质的收入	
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,006,429,531.55

## (四十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	1,371,578.13	1,083,118.53
城市维护建设税	1,248,439.24	2,792,488.91
房产税	1,000,220.48	1,110,840.57
教育费附加（含地方教育费）	905,661.40	2,004,372.01
城镇土地使用税	189,666.95	59,336.30
车船税	61,128.88	72,959.98
其他	5,634.23	307,356.76
合计	4,782,329.31	7,430,473.06

## (四十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	11,601,012.33	15,968,930.17
广告费	2,766,148.92	2,523,866.30
业务招待费	2,400,670.00	4,132,596.57
项目前期费	2,297,125.40	2,825,053.90
办公费	2,359,567.40	3,444,862.25
折旧摊销费	517,991.29	20,384.74
其他	565,297.76	262,124.84
合计	22,507,813.10	29,177,818.77

(四十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	30,425,315.13	32,297,992.40
股权激励	16,584,122.60	3,263,964.58
折旧摊销费	12,600,036.64	10,535,722.44
租赁费	10,279,399.94	10,005,050.22
中介咨询费	8,047,715.46	8,470,009.80
业务招待费	4,891,461.03	5,383,572.22
差旅办公费	4,764,317.75	9,051,463.04
物业费	2,620,460.15	2,692,561.51
安全专项储备	2,238,547.21	2,614,911.51
会务费、培训费	1,110,678.19	987,977.40
汽车费用	1,025,601.22	1,252,831.40
广告宣传推广费	719,918.81	791,680.39
其他	433,462.42	19,322.52
合计	95,741,036.55	87,367,059.43

(四十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	18,973,560.72	27,140,454.55
委托开发费	7,682,171.15	4,739,386.68
折旧摊销费	5,160,446.34	5,299,883.13
直接投入	570,000.00	8,268,546.99
设备调试	406,320.72	667,670.58
其他	1,228,303.00	915,070.13
合计	34,020,801.93	47,031,012.06

(四十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	24,498,458.42	22,174,297.88
减：利息收入	4,252,524.42	13,518,142.46
汇兑损益		-4,752.94

项目	本期金额	上期金额
手续费	480,690.79	383,182.81
合计	20,726,624.79	9,034,585.29

(四十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
进项税加计抵减	4,548,236.39	2,780,068.53
政府补助	3,363,186.07	4,802,933.29
个税手续费返还	325,102.19	42,436.16
合计	8,236,524.65	7,625,437.98

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
杭州钱塘智慧城产业建设中心-政策扶持	1,448,800.00	1,100,000.00	与收益相关
社保补贴	760,933.75	479,988.73	与收益相关
高新技术企业资质认定补贴专项经费	410,400.00	400,000.00	与收益相关
政府专项补贴	487,900.00		与收益相关
稳岗补贴	195,507.86	231,444.56	与收益相关
小微企业两直补助	18,500.00		与收益相关
高新技术企业认定与市科技创新小巨人企业奖励补贴		1,000,000.00	与收益相关
浙南科技城众创空间补助		600,000.00	与收益相关
2018 年度自治区服务贸易资金补贴		340,000.00	与收益相关
民营企业发展奖励资金		200,000.00	与收益相关
杭州市江干财政/文创企业金融贷款贴息补助(2019 年第一批文创资金贴息)		200,000.00	与收益相关
杭州钱塘智慧城产业建设中心(优秀骨干企业奖励		200,000.00	与收益相关
2018 年度中央外经贸发展专项资金		34,300.00	与收益相关
人才奖励款		17,200.00	与收益相关
其他	41,144.46		与收益相关
合计	3,363,186.07	4,802,933.29	

(四十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,750,294.30	-1,145,909.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,676,454.50	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	322,762.33	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-44,821,531.25
理财产品收益	142,655.71	
合计	-5,961,330.76	-45,967,441.21

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	-6,128,578.78	

(五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	105,296,835.26	83,989,040.37
其他应收款坏账损失	8,499,715.37	-777,422.02
长期应收款坏账损失	-1,126,027.21	-2,041,499.74
合同资产坏账损失	3,081,818.17	
一年内到期的非流动资产减值损失	1,126,027.21	
合计	116,878,368.80	81,170,118.61

(五十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
商誉减值损失	806,235,441.87	

说明：商誉减值损失详见本附注五、(十六)。

(五十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	13,589.72	57,068.45	13,589.72



(五十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	25,763.26		25,763.26
赔偿/罚款收入	36,000.00	500.00	36,000.00
无需支付的应付款	10,425.98		10,425.98
其他	78,023.81	86,260.72	78,023.81
企业合并形成		407,389.80	
合计	150,213.05	494,150.52	150,213.05

(五十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	399,865.29	159,240.46	399,865.29
非常损失	204,826.17		204,826.17
盘亏损失	119,493.45		119,493.45
对外捐赠		244,070.34	
罚款支出		876,570.95	
赔偿支出		70,694.70	
其他	168,646.57	47,563.30	168,646.57
合计	892,831.48	1,398,139.75	892,831.48

(五十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	24,561,137.82	31,969,736.54
递延所得税费用	-31,729,624.40	-10,119,644.49
合计	-7,168,486.58	21,850,092.05

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-918,741,258.57
母公司法定税率	15%
按法定税率计算的所得税费用	-137,811,188.78
子公司适用不同税率的影响	-1,856,898.36
调整以前期间所得税的影响	628,431.83
非应税收入的影响	417,523.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,396,019.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-122,678.40
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	126,359,576.84
研发支出加计扣除的影响	-1,179,272.91
所得税费用	-7,168,486.58

## (五十六) 每股收益

### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-914,113,419.91	122,023,926.38
本公司发行在外普通股的加权平均数	412,783,249.33	412,783,249.33
基本每股收益	-2.21	0.30

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-914,113,419.91	122,023,926.38
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	412,783,249.33	412,783,249.33
稀释每股收益	-2.21	0.30

(五十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	4,252,524.42	1,747,384.30
收到政府补助	4,073,288.26	5,345,369.45
收到保证金、押金	9,775,739.74	4,321,953.75
营业外收入收到款项	114,023.81	
收到其他往来	19,637,918.96	86,760.72
合计	37,853,495.19	11,501,468.22

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的期间费用	58,073,734.89	86,282,907.40
营业外支出	168,644.33	1,238,899.29
支付的保证金、押金		7,527,477.92
支付的的个人备用金	565,816.32	
支付其他往来	7,601,861.67	383,182.81
法院冻结存款	2,957,239.49	
合计	69,367,296.70	95,432,467.42

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得九安科技收到的现金	9,906,844.64	
收到业绩补偿款	2,647.30	
合计	9,909,491.94	

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回筹资性质保证金	1,754,538.50	11,930,537.40
售后回租		5,000,000.00
合计	1,754,538.50	16,930,537.40

### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付筹资性质的保证金	11,987,342.38	
融资租赁所支付的现金	4,812,111.25	4,209,166.60
企业间借款归还的资金		2,663,211.01
合计	16,799,453.63	6,872,377.61

### (五十八) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-911,572,771.99	123,129,285.60
加：信用减值损失	116,878,368.80	81,170,118.61
资产减值准备	806,235,441.87	
固定资产折旧	34,740,377.20	32,746,505.53
无形资产摊销	6,075,600.57	5,747,248.74
长期待摊费用摊销	3,416,907.01	1,132,697.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-13,589.72	-57,068.45
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	399,865.29	159,240.46
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	6,128,578.78	
财务费用(收益以“—”号填列)	24,498,458.42	22,169,544.94
投资损失(收益以“—”号填列)	5,961,330.76	45,967,441.21
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-31,826,822.32	-9,857,286.00
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	97,197.92	-217,358.49
存货的减少(增加以“—”号填列)	-28,151,607.72	56,052,871.89
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	57,946,783.91	-196,320,949.47
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-144,873,056.64	33,838,603.93
其他	15,800,727.56	5,561,505.58
经营活动产生的现金流量净额	-38,245,570.09	201,222,401.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	293,088,987.26	599,130,522.93
减：现金的期初余额	599,130,522.93	92,432,322.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-306,041,535.67	506,698,200.88

说明：本期其他明细构成：

项目	金额
专项储备	2,173,844.45
法院冻结资金	-2,957,239.49
本期股权激励费用	16,584,122.60
合计	15,800,727.56

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,500,000.00
其中：杭州一昕一怡文化传媒有限公司	8,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,000,000.00
其中：杭州一昕一怡文化传媒有限公司	1,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	7,500,000.00

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	100,000.00
其中：佛山市明茂网络科技有限公司	100,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	22,611.07
其中：佛山市明茂网络科技有限公司	22,611.07
处置子公司收到的现金净额	77,388.93

#### 4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	293,088,987.26	599,130,522.93
其中：库存现金	5,607.74	1,962.39
可随时用于支付的银行存款	292,937,898.59	598,929,404.80
可随时用于支付的其他货币资金	145,480.93	199,155.74
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	293,088,987.26	599,130,522.93

#### (五十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,622,479.66	票据保证金
货币资金	2,957,239.49	法院冻结保证金
应收账款	38,788,257.01	银行借款质押
一年内到期的非流动资产	18,575,842.80	银行借款质押
长期应收款	39,897,007.15	银行借款质押
固定资产	92,213,977.88	银行借款抵押
无形资产	6,527,813.32	银行借款抵押
母公司长期股权投资	679,200,000.00	银行借款质押
合计	908,782,617.31	

#### (六十) 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	2,711,807.66		4,715,779.28
其中：沙特币	2,711,807.66	1.73898	4,715,779.28
应收账款	2,593,730.18		4,510,444.91
其中：沙特币	2,593,730.18	1.73898	4,510,444.91
应付账款	461,429.37		802,416.45
其中：沙特币	461,429.37	1.73898	802,416.45

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

子公司	经营地	记账本位币	选择依据
立昂技术中东有限公司	沙特-利亚德	沙特币	当地法定货币

## (六十一) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
2014 年自治区战略性新兴产业专项基金	500,000.00	递延收益			
新疆科技厅科技援疆计划基于大数据技术的海量视频检索平台 2019 年 E0217 的 2019 年度科技拨款	250,000.00	递延收益			
新疆维吾尔自治区财政厅国库厅“基于大数据技术海量视频检索平台项目 2019E0217”2020 年度科技拨款	250,000.00	递延收益			
区块链在重点领域的典型化场景应用	385,000.00	递延收益			

### 2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
杭州钱塘智慧城产业建设中心-政策扶持	1,448,800.00	1,448,800.00	1,100,000.00	其他收益
社保补贴	760,933.75	760,933.75	479,988.73	其他收益
高新技术企业资质认定补贴专项经费	410,400.00	410,400.00	400,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
政府专项补贴	487,900.00	487,900.00		其他收益
稳岗补贴	195,507.86	195,507.86	231,444.56	其他收益
小微企业两直补助	18,500.00	18,500.00		其他收益
高新技术企业认定与市科 技创新小巨人企业奖励补 贴			1,000,000.00	其他收益
浙南科技城众创空间补助			600,000.00	其他收益
2018 年度自治区服务贸易 资金补贴			340,000.00	其他收益
民营企业发展奖励资金			200,000.00	其他收益
杭州市江干财政/文创企业 金融贷款贴息补助(2019 年第一批文创资金贴息)			200,000.00	其他收益
杭州钱塘智慧城产业建设 中心(优秀骨干企业奖励			200,000.00	其他收益
2018 年度中央外经贸发展 专项资金			34,300.00	其他收益
人才奖励款			17,200.00	其他收益
其他	41,144.46	41,144.46		
合计	3,363,186.07	3,363,186.07	4,802,933.29	



## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州一听一怡文化传媒有限公司	2020/3/1	8,500,000.00	51.00	现金购买	2020/3/1	取得控制权	5,982,700.77	3,904,548.77
新疆九安智慧科技股份有限公司	2020/6/30	22,321,487.06	40.00	现金购买	2020/6/30	取得控制权	54,821,933.40	2,804,533.78

## 2、 合并成本及商誉

	一昕一怡	九安科技
合并成本		
—现金	8,500,000.00	22,321,487.06
合并成本合计	8,500,000.00	22,321,487.06
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	510,000.00	20,603,852.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值 份额的金额	7,990,000.00	1,717,634.77

## 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	一昕一怡		九安科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产总额：	1,000,000.00	1,000,000.00	113,979,921.81	113,979,921.81
负债总额：			62,470,291.10	62,470,291.10
净资产：	1,000,000.00	1,000,000.00	51,509,630.71	51,509,630.71
减：少数股东权益	490,000.00	490,000.00	30,905,778.43	30,905,778.43
取得的净资产	510,000.00	510,000.00	20,603,852.28	20,603,852.28

(二) 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	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
佛山市明茂网络科技 有限公司	1,000,000.00	51.00	出售	2020/12/29	股权交 割日	-3,676,454.50						

### (三) 其他原因的合并范围变动

#### 1、新设公司

(1) 2020年10月12日，公司设立全资子公司昆山昂云网络技术有限公司。截至2020年12月31日，公司尚未实缴出资。

(2) 2020年10月14日，公司设立全资子公司三亚立昂云开科技有限公司。截至2020年12月31日，公司尚未实缴出资。

(3) 2020年12月14日，公司设立全资子公司四川昂运网络技术有限公司。截至2020年12月31日，公司尚未实缴出资。

(4) 2020年12月7日，本公司一级子公司杭州沃驰科技有限公司设立全资子公司杭州麦德豪电子商务有限公司，截至2020年12月31日，公司尚未实缴出资。

(5) 2020年7月20日，公司一级子公司广州大一互联网络科技有限公司设立广州亿零数据科技有限责任公司，公司享有持股比例51%。截至2020年12月31日，公司尚未实缴出资。

(6) 2020年7月7日，公司一级子公司广州大一互联网络科技有限公司设立北京医以贯智科技发展有限公司，公司享有持股比例51%。截至2020年12月31日，公司尚未实缴出资。

#### 2、注销公司

2020年5月28日，公司二级子公司霍尔果斯盛讯互动娱乐传媒有限公司完成注销。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沃驰科技	杭州	杭州	互联网服务业	100.00		非同一控制收购
杭州中佰	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州尊软	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州道渠	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州修格	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
北京黄蚂蚁	北京	北京	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州多阳	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
浙江恒华	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
北京博锐智达	北京	北京	技术咨询、服务		100.00	非同一控制收购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州欣阅	杭州	杭州	阅读分销业务		100.00	非同一控制收购
温州慷璐	温州	温州	电商业务		61.89	非同一控制收购
温州青橙玩家	温州	温州	电商业务		61.89	非同一控制收购
杭州十指	杭州	杭州	互联网服务业		61.89	非同一控制收购
云桥网安	乌鲁木齐	乌鲁木齐	互联网服务业		100.00	新设
杭州极趣	杭州	杭州	技术咨询、服务		100.00	新设
杭州上岸	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
广州上岸	广州	广州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州玉格	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州萱汐	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
中景网络	广州	广州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
海南新声代	海口	海口	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
一听一怡	杭州	杭州	文化、体育和娱乐业		51.00	非同一控制收购
杭州逐梦	杭州	杭州	互联网服务业		100.00	非同一控制收购
杭州麦德豪	杭州	杭州	零售业		100.00	新设
大一互联	广州	广州	电信增值业务	100.00		非同一控制收购
德圭信息	上海	上海	软件和信息技术服务		100.00	非同一控制收购
北京万里	北京	北京	电信增值业务		100.00	非同一控制收购
蓝动信息	广州	广州	电信增值业务		100.00	非同一控制收购
盈赢信息	广州	广州	电信增值业务		100.00	非同一控制收购
亿零数据	广州	广州	软件和信息技术服务		51.00	新设
医以贯智	北京	北京	科技推广和应用服务业		51.00	新设
立昂旗云	广州	广州	信息传输、软件和信息技术服务	65.52	34.48	非同一控制收购
汤立科技	乌鲁木齐	乌鲁木齐	信息技术	100.00		非同一控制收购
立昂极视	乌鲁木齐	乌鲁木齐	通信	100.00		设立
喀什同盾	乌鲁木齐	乌鲁木齐	通信	100.00		新设

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
立昂云数据	杭州	杭州	信息技术	100.00		新设
立昂智维	乌鲁木齐	乌鲁木齐	信息技术	100.00		新设
立昂中东公司	沙特	沙特	信息技术	100.00		新设
昆山昂云	苏州	苏州	互联网服务业	100.00		新设
三亚立昂	三亚	三亚	互联网服务业	100.00		新设
四川昂运	成都	成都	互联网服务业	100.00		新设
九安科技(注1)	乌鲁木齐	乌鲁木齐	电信增值业务	40.00		非同一控制收购

注 1：九安科技持股比例与表决权比例不同的说明：

(1) 2019 年 11 月公司与重庆九钰智慧科技有限公司（以下简称重庆九钰）、九安科技签署股份转让协议，协议约定公司拟受让重庆九钰所持九安科技的 1080 万股股份（其中：实缴 540 万股股份），占九安科技注册资本的 36%，转让总价款为 891 万元。转让后公司向九安科技履行 540 万元的实缴出资义务。本次股权转让后，重庆九钰持有九安科技 240 万股股份（其中：实缴出资 120 万股股份），占九安注册资本的 8%。本次股权转让后，本公司持有九安科技 1080 万股股份，占九安注册资本的 36%。

(2) 上述股权转让协议约定：根据法律法规规定，重庆九钰对于需要由股东大会、董事会作出决议事项时，均与立昂技术保持一致行动。一致行动有效期内，除关联交易需要回避的情形外，重庆九钰将股东表决权委托授权立昂技术股东代表代为其参加股东大会并行使表决权；重庆九钰将董事表决权委托授权立昂委派董事代为其参加董事会并行使表决权。一致行动期间自协议签署后 36 个月时终止。

(3) 2020 年 4 月，九安科技股东签署增资扩股协议，股东大会审议将公司股本由 3000 万股增加至 4500 万股，新增股本 1500 万股，其中：立昂技术以货币方式出资认购 720 万股，股东重庆豌豆派科技有限公司（以下简称豌豆派科技）以货币方式出资认购 255 万股，股东乌鲁木齐文化旅游投资有限公司（以下简称文旅投资）以货币方式出资认购 270 万股，股东高新兴科技集团股份有限公司（以下简称高新兴）以货币方式出资认购 255 万股；增资单价以具有证券从业资格的评估机构出具的《评估报告》评定的每股净资产为依据，经各方协商确定，增资单价为 1.39 元/股。本次增资扩股完成后，九安科技总股本为 4500 万股，每股 1 元，注册资本 4500 万元。本次增资完成后，九安科技股东出资比例构成如下：立昂技术认缴出资 1800 万股、出资比例

40%；乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司（以下简称城交投）认缴出资比例 1050 万股、出资比例 23.33%；重庆九钰认缴出资 240 万股、出资比例 5.33%；文旅投资认缴出资 750 万股、出资比例 16.67%；、新疆昆仑卫士信息科技有限公司认缴出资 150 万股、出资比例 3.33%；高新兴认缴出资 255 万股、出资比例 5.67%；豌豆派认缴出资 255 万股、出资比例 5.67%。

上述增资扩股协议约定：九安科技设 7 名董事，其中：文旅投资委派 1 名，城交投委派 1 名，立昂技术委派 3 名，重庆九钰及豌豆派科技联合委派 1 名，高新兴委派 1 名。其中：董事长由文旅投委派，经董事会选举产生。重庆九钰、豌豆派科技自愿将其持有的全部股东表决权、董事表决权授权委托给立昂技术，由立昂技术代其行使对九安科技股东大会及董事会的表决权，授权委托后重庆九钰、豌豆派科技不再行使股东或董事的表决权。重庆九钰、豌豆派科技向立昂技术的授权委托书针对股东表决权、董事表决权，不影响重庆九钰、豌豆派科技按所持股份比例享有九安科技的法定收益。

(4) 2020 年 6 月 1 日，九安科技 2020 年第三次临时股东大会决议，审议通过《关于修改公司章程的议案》，股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过；股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。

立昂技术对九安科技出资比例 40%，根据增资扩股协议中的一致行动人安排，立昂技术对九安科技享有 51% 的表决权，故立昂技术对九安科技实施控制。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
一听一怡	49.00%	1,913,228.90		2,403,228.90
温州慷璐	38.11%	-1,935,985.72		-2,205,343.61
九安科技	60.00%	1,682,720.27		32,588,498.69

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
一听一怡	6,169,760.57	53,659.73	6,223,420.30	1,318,871.53		1,318,871.53						
温州慷璐	762,057.49	200,000.00	962,057.49	6,573,320.10	175,522.00	6,748,842.10	3,265,504.27	204,526.26	3,470,030.53	4,176,821.11		4,176,821.11
九安科技	103,900,689.26	16,209,489.58	120,110,178.84	65,796,014.35		65,796,014.35						

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
一听一怡	5,982,700.77	3,904,548.77	3,904,548.77	3,237,075.18				
温州慷璐	4,899,143.27	-5,079,994.03	-5,079,994.03	-866,603.72	3,021,426.61	-2,178,536.51	-2,178,536.51	1,245,705.81
九安科技	54,821,933.40	2,804,533.78	2,804,533.78	-1,607,728.43				



## (二) 在联营企业中的权益

### 1、 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
新疆城科智能科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	工程	4.00		权益法	否

### 2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额	
	新疆城科智能科技股份有限公司	新疆城科智能科技股份有限公司	浙江竹石文化传媒有限公司
流动资产	97,040,317.35	115,973,256.94	6,907,285.57
非流动资产	19,842,270.19	22,376,456.88	1,227,405.62
资产合计	116,882,587.54	138,349,713.82	
流动负债	88,742,635.91	109,843,711.97	3,851,992.53
非流动负债		221,706.89	
负债合计	88,742,635.91	110,065,418.86	3,851,992.53
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	28,139,951.63	28,284,294.96	4,282,698.66
按持股比例计算的净资产份额	1,125,598.07	1,131,371.80	856,539.73
调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	1,125,598.07	1,131,371.80	856,539.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	27,665,326.88	77,018,571.64	5,903,151.83
净利润	-144,343.33	-6,722,445.70	-266,507.72
终止经营的净利润			

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额	
	新疆城科智能科技股 份有限公司	新疆城科智能科技股 份有限公司	浙江竹石文化传媒 有限公司
其他综合收益			
综合收益总额	-144,343.33	-6,722,445.70	-266,507.72
本期收到的来自联营企 业的股利			

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

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

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

### (二) 市场风险

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

#### 1、利率风险

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

## 2、 汇率风险

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。本公司主要于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“五、(六十)”。

## 3、 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资,不存在投资活动面临的市场价格风险。

### (三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,对公司内货币资金采用集中管理,计划支付,统一调配的方式,以合理保证所有合理预测的情况下拥有充足的资金以偿还到期债务。公司本期期末流动比率为1.51。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			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	
持续的公允价值计量				
◆其他非流动金融资产			26,140,250.61	26,140,250.61
持续以公允价值计量的资产总额			26,140,250.61	26,140,250.61

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的控股股东、最终控制方是王刚。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
新疆城科智能科技股份有限公司	联营企业

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司	控股股东之妹控制的其他公司
新疆立通通用设备制造有限公司	主要股东控股公司
杭州芷懿投资管理有限公司	主要股东直接或间接控制的企业
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	子公司少数股东
乌鲁木齐文化旅游投资有限公司	子公司少数股东
重庆九钰智慧科技有限公司	子公司少数股东
闫敏	控股股东之配偶
钱炽峰	主要股东、关键管理人员
王义	董事、关键管理人员

### (五) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新疆城科智能科技股份有限公司	采购商品		8,985,862.44
新疆城科智能科技股份有限公司	接受劳务		473,087.50
杭州芷懿投资管理有限公司	采购商品		467,418.71
重庆九钰智慧科技有限公司	采购商品	1,878,396.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司	设备销售	83,424.18	268,411.50
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	设备销售	28,220.00	

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州芒懿投资管理有限公司	房屋建筑物	217,684.40	247,091.60
新疆立通通用设备制造有限公司	仓库、办公	214,124.67	439,771.42

## 3、 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
王刚	立昂技术	95,000,000.00	2019/3/26	2024/3/25	否
王刚及其配偶	立昂技术	26,450,000.00	2020/12/21	2021/12/15	否
王刚及其配偶	立昂技术	24,959,867.38	2020/9/25	2022/9/21	否
王刚及其配偶	立昂技术	24,040,000.00	2020/10/30	2022/10/27	否
王刚及其配偶	立昂技术	20,000,000.00	2020/11/16	2021/11/15	否
王刚及其配偶	立昂技术	19,416,537.58	2020/1/7	2021/1/6	否
王刚及其配偶	立昂技术	19,416,537.58	2020/1/7	2021/1/6	否
喀什同盾、王刚及其配偶	立昂技术	19,166,579.65	2020/7/3	2021/7/3	否
喀什同盾、王刚及其配偶	立昂技术	19,166,579.65	2020/7/3	2021/7/3	否
王刚及其配偶	立昂技术	17,296,846.75	2020/9/3	2021/9/2	否
王刚及其配偶	立昂技术	15,000,000.00	2020/4/9	2021/4/8	否
王刚及其配偶	立昂技术	12,426,299.06	2019/8/27	2021/8/26	否
王刚及其配偶	立昂技术	12,000,000.00	2020/7/14	2021/7/13	否
王刚及其配偶	立昂极视	11,165,037.42	2019/8/27	2021/8/26	否
王刚及其配偶	立昂技术	10,000,000.00	2019/1/28	2022/1/27	否
王刚、喀什同盾	立昂技术	10,000,000.00	2020/1/21	2022/1/20	否
王刚及其配偶	立昂技术	10,000,000.00	2020/7/14	2021/7/13	否

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
立昂技术	立昂极视	10,000,000.00	2020/9/28	2021/9/28	否
立昂技术	立昂极视	10,000,000.00	2020/9/28	2021/9/28	否
王刚及其配偶、喀什同盾	立昂技术	9,913,700.00	2020/6/24	2021/6/24	否
王刚及其配偶	立昂技术	9,600,000.00	2019/4/18	2022/4/17	否
王刚及其配偶	立昂技术	9,101,700.00	2020/3/31	2021/3/30	否
杭州上岸、金泼、王欢	沃驰科技	9,000,000.00	2020/7/23	2021/2/5	否
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	九安科技	8,000,000.00	2020/6/30	2021/6/29	否
王刚及其配偶	立昂技术	6,250,000.00	2020/10/30	2021/10/27	否
王刚及其配偶	立昂技术	5,520,130.00	2020/1/21	2021/1/30	否
王刚及其配偶	立昂技术	5,520,130.00	2020/1/21	2021/1/30	否
立昂技术、王刚、王义	喀什同盾	3,000,000.00	2020/4/10	2021/4/9	否
立昂技术、王刚、王义	喀什同盾	3,000,000.00	2020/12/17	2021/12/16	否
立昂技术、王刚、王义	喀什同盾	3,000,000.00	2020/4/10	2021/4/9	否
立昂技术、王刚、王义	喀什同盾	3,000,000.00	2020/12/17	2021/12/16	否
王刚及其配偶	立昂技术	2,691,374.00	2020/1/16	2021/2/4	否
王刚	立昂技术	2,691,374.00	2020/1/16	2021/2/4	否
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	九安科技	2,000,000.00	2020/9/29	2021/8/14	否
杭州上岸、金泼、王欢	沃驰科技	1,000,000.00	2020/7/24	2021/2/5	否

#### 4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	5,012,012.49	5,188,783.65

#### 5、 其他关联交易

##### （1）向关联方购买房产

2018 年公司与乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司签订《购买立昂技术专家公寓房买卖合同》，合同约定公司向乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司购买绿谷翠苑 1 号楼二单元一至八层的 02、03 室共计 16 套，地下一层停车

位 16 个, 共计 1,054.32 平方米, 合同总金额共计 9,780,241.33 元, 公司于 2019 年 11 月 19 日付讫所有合同款项。2020 年 1 月 25 日, 公司与乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司签订《购买立昂技术专家公寓房买卖合同补充协议》, 补充协议约定按照工程竣工决算情况原建筑安装工程费每平方米增加 3,500 元, 原精装修费增加 9% 的税金, 合计增加 3,832,453.2 元, 增加后合同总金额 13,612,694.53 元。补充协议增加的金额公司于 2020 年 1 月 23 日付讫。截止 2020 年 12 月 31 日, 公司已向乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司支付 16 套立昂技术专家公寓房(含地下停车位)的全部价款, 合计 13,612,694.53 元, 但尚未交房, 也未办妥相关产证。2021 年 1 月 11 日, 乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司向本公司交付 16 套立昂技术专家公寓房(含地下停车位)并与立昂技术签署商品房买卖合同(现售)和停车位使用权转让协议, 公司于房屋交付后将该房产转入固定资产。2021 年 1 月 26 日公司办妥乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)慈湖路 278 号绿翠小区 1 号楼 2 单元 202 的房产证, 房屋产权证编号为: 新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0021935 号; 于 2021 年 2 月 3 日办妥剩余 15 套专家公寓的产权证书, 产权证书编号为: 新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033843 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033848 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033992 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0034005 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033987 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0034031 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033977 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0034045 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033966 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0034049 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033954 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0033998 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0034038 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0034014 号、新(2021)乌鲁木齐市不动产权第 0034042 号。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	乌鲁木齐绿谷翠苑房地产开发有限公司	19,742.88	987.14	303,305.00	15,165.25
	新疆城科智能科技股份	10,441,246.99	3,132,374.10		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
其他应收款					
	乌鲁木齐绿谷翠苑房地 产开发有限公司	6,496.00	324.80		
	元道通信股份有限公司	104,500.00	5,225.00		
其他非流动 资产					
	乌鲁木齐绿谷翠苑房地 产开发有限公司	13,612,694.53		9,780,241.33	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	新疆城科智能科技股份有限公司	19,376,113.22	26,375,612.58
	重庆九钰智慧科技有限公司	3,943,496.93	
其他应付款			
	钱炽峰	58,352.08	19,440.60
	新疆城科智能科技股份有限公司	267,420.46	

### (七) 关联方承诺

资产负债表日，本公司已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项，详见本附注十三、资产负债表日后事项（四）其他资产负债表日后事项说明。

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：0 元。

公司本期行权的各项权益工具总额：17,187,360.00 元。

公司本期失效的各项权益工具总额：68,320.00 元（尚未办理注销手续）。

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：行权价格 6.4063 元/股（根据 2019 年度权益分派方案调整后的价格），合同剩余期限 2 年 11 个月。



## (二) 以权益结算的股份支付情况

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

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

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：19,848,087.19 元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：16,584,122.60 元。

其他说明：

（1）2019 年 9 月 16 日召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议，分别审议并通过了《关于<立昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<立昂技术股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划》、《关于核实公司 2019 年限制性股票激励计划本次授予激励对象名单的议案》。本激励计划拟授予的限制性股票数量为 600 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 275,186,658 股的 2.1803%。本激励计划授予的限制性股票的授予价格为每股 9.76 元。

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

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

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

（5）2019 年 11 月 22 日，公司披露了《关于 2019 年限制性股票登记完成的公告》。限制性股票上市日期 2019 年 11 月 26 日，授予人数 59 人，授予数量 587 万股，授

予价格为 9.76 元每股，授予数量占授予前上市公司总股本的比例为 2.1331%。第一个解除限售期：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；第二个解除限售期：自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；第三个解除限售期：自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 20%；第四个解除限售期：自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 20%。限制性股票解除限售条件：第一个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2019 年营业收入增长率不低于 100%；第二个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2020 年营业收入增长率不低于 125%；第三个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2021 年营业收入增长率不低于 150%；第四个解除限售期，以 2018 年为基准，公司 2022 年营业收入增长率不低于 180%。

（6）2020 年 12 月 3 日，母公司立昂技术召开了第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售条件的激励对象共计 58 人，解锁的限制性股票数量为 2,638,462 股。

（7）2020 年 12 月 3 日，母公司立昂技术召开了第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购数量和价格的议案》：鉴于母公司 2020 年 7 月 13 日实施了 2019 年度利润分配方案，根据母公司《激励计划》的规定，母公司董事会决定对公司 2019 年限制性股票激励计划回购数量及回购价格进行调整。此外，鉴于 2019 年限制性股票激励计划的 1 名原激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，母公司董事会决定对其合计持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 10,500 股（根据 2019 年度权益分派方案调整后）以 6.4063 元/股（根据 2019 年度权益分派方案调整后）的价格予以回购注销。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

##### （1）重大资本性承诺

2019 年 11 月 15 日子公司与香江系统工程有限公司签署了《立昂旗云南沙数据中心机房施工总承包合同》，合同总金额为人民币 178,000,000 元，其中一期工程为 149,685,997.76 元，二期工程为 28,314,002.24。工期从 2019 年 12 月

10日（具体以发包人发出的开工通知单为准）至2020年5月30日，合同总工期172天。截至2020年12月31日，一期工程整体完工进度为97.26%，二期工程尚未开建；公司已累计支付合同价款110,244,975.70元，累计已支付价款占合同价款61.94%。

## （2）经营性租赁承诺

根据公司已签署的重要房屋经营租赁协议，报告期以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2020.12.31
1年以内（含1年）	4,960,432.00
1-2年（含2年）	5,109,248.00
2-3年（含3年）	5,262,524.00
3年以上	1,771,372.00

2018年5月1日，子公司立昂旗云与广州造纸集团有限公司（以下简称：广纸集团）签署了物业租赁合同，合同约定广纸集团将其所有的位于广州市南沙区新广一路29号广州造纸集团内的房屋建筑物出租给立昂旗云作为生产经营场地之用，其中建筑物面积11,423平方米，空地3,900平方米，合同租赁期限为6年，从2018年5月1日起至2024年4月30日止；合同租赁期限届满后，广纸集团将组织新一期租赁物的公开招标，确定新一期租赁单位；由于立昂旗云在本项目中投入较多，投资回收期较长，为保障双方合作顺利，广纸集团进行新一期招标时需：在广纸集团以高于招标底价（不含低价数）的价格进行招标的前提下，立昂旗云可自行决定是否参与投标，若新一期招标的中标单位不是立昂旗云，则新的中标单位（若无中标单位则是由广纸集团）需向立昂旗云支付本项目残值补偿（按照立昂旗云本项目的投资额×剩余年限/12的原则计算残值；按照剩余年限进行补偿，每年最高补偿额不超过按招标底价计算的年租金）；若新一期招标的中标单位是立昂旗云，则不能获得本项目残值补偿；本项目投资额包括立昂旗云为本项目实际投入的装修改造费用、设备与辅助设备的投入、证照手续办理费用。立昂旗云将租入的房屋建筑物用于公司募投项目广纸云数据中心项目的建设，截至2020年12月31日项目累计投入金额为178,090,607.39元，其中机房装修工程款70,998,851.97元已结转至长期待摊费用并按照10年期进行摊销。

### (3) 重大财务承诺

2020年12月3日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于对外投资设立参股公司的议案》。本公司拟与昌吉州国有资产投资经营集团有限公司（以下简称：昌吉州国投）、新疆清源信息科技有限公司（以下简称：清源信息）签署《关于合作成立新公司的框架协议》，三方拟共同投资设立新疆邦海信息技术有限公司，注册资本为5,000.00万元人民币，其中本公司出资1,750.00万元，占注册资本的35%；昌吉州国投出资2,250.00万元，占注册资本的45%；清源信息出资1,000.00万元，占注册资本的20%。本公司于2021年1月12日以货币方式缴纳出资350.00万元，占公司认缴注册资本的20%。

## 2、与借款相关的承诺

详见本附注五、（二十）、（三十）。

## (二) 或有事项

### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 或有负债

原告深圳市永利实业发展有限公司诉立昂旗云（广州）科技有限公司建设工程施工合同纠纷案【案号：（2020）粤0115民初3936号】，原告诉讼请求：（1）判决被告向原告支付实际损失人民币796,426.37元；（2）判决被告向原告支付预期可得利润损失人民币1,530,000元；（3）判决被告向原告支付原告对第三方的违约金损失人民币602,137.90元；（4）判决被告承担本案律师费人民币20,000元。以上（1）至（4）共计人民币2,948,564.27元。截至本本财务报告批准报出日，一审法院尚未判决。

### 2、除上述说明外，公司无其他需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 股份回购

- 1、2018年7月公司与杭州沃驰科技有限公司全体股东签署《立昂技术股份有限公司与杭州沃驰科技有限公司全体股东之发行股份及支付现金购买资产协议》、公司与金泼及其一致行动人签署《立昂技术股份有限公司与金泼及其一致行动人之业绩补偿协议》，金泼及其一致行动人（以下简称：补偿义务主体）就沃驰科技的净利润不低于《沃驰科技资产评估报告书》载明的预测净利润作出承诺：沃驰科技2018-2020年度实现净利润分别不低于10,000万元、12,500

万元、15,000 万元。净利润以扣除非经常性损益前后较低的归属于母公司股东的净利润为计算依据。沃驰科技 2018-2020 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的累计净利润少于 2018 年-2020 年度承诺的累计净利润金额，补偿义务主体拟以持有的公司股份进行补偿。经计算，上述应补偿的股份数量合计 50,763,138.00 股，已补偿股份数 45,004 股，尚需补偿股份数 50,718,134.00 股；上述应补偿现金金额合计 5,075,001.24 元，已补偿金额 2,647.24 元，尚需补偿金额 5,072,354.00 元。公司将以 1.00 元总价回购上述补偿股份并进行注销。上述补偿股份的回购事项尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。

- 2、2018 年 6 月公司与广州大一互联网络科技有限公司全体股东签署《立昂技术股份有限公司与广州大一互联网络科技有限公司全体股东之发行股份及支付现金购买资产协议》、公司与钱焯峰及其一致行动人签署《立昂技术股份有限公司与钱焯峰及其一致行动人之业绩补偿协议》，钱焯峰及其一致行动人（以下简称：补偿义务主体）就大一互联的净利润不低于《大一互联资产评估报告》载明的预测净利润作出承诺：大一互联 2018-2020 年度实现净利润分别不低于 3,600 万元、4,320 万元、5,184 万元。净利润以扣除非经常性损益前后较低的归属于母公司股东的净利润为计算依据，且不包括本次配套募集资金所投资项目产生的净利润。大一互联 2018-2020 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的累计净利润少于 2018 年-2020 年度承诺的累计净利润金额，补偿义务主体拟以持有的公司股份进行补偿。经计算，上述应补偿的股份数量合计 712,980 股，已补偿股份数 0 股，尚需补偿股份数 712,980 股；上述应补偿现金金额合计 71,305.60 元，已补偿金额 0 元，尚需补偿金额 71,305.60 元。公司将以 1.00 元总价回购上述补偿股份并进行注销。上述补偿股份的回购事项尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。

## **(二) 利润分配情况**

2021 年 4 月 25 日公司第三届董事会第三十一次会议审议通过 2020 年度利润分配方案：2020 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

## **(三) 募集资金临时补充流动资金延期归还说明**

2020 年 3 月 3 日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议以及 2020 年 3 月 20 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集

资金 11,000 万元临时补充公司的流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。

2021 年 3 月 16 日，公司召开第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，继续使用部分闲置募集资金 11,000 万元临时补充公司流动资金。若募集资金项目因发展需要，实施进度超过目前预计，公司将随时利用自有资金及时归还，以确保项目进展。使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还募集资金专户。

#### (四) 其他资产负债表日后事项说明

##### 1、 资产负债表日后重大融资

2020 年子公司立昂旗云与中电投融和融资租赁有限公司（以下简称：中电投融）签署了合同编号为 RHZL-2020-101-1256-LAQY 的融资租赁合同（售后回租）约定，立昂旗云将立昂旗云南沙广纸云数据中心的机柜等共计 479 台设备以售后回租模式开展融资租赁，租赁物转让款即租赁本金为 140,000,000.00 元，立昂旗云应付租赁本金、租赁利息及手续费总额为 182,730,955.57 元，租赁期限共 72 个月，自起租日开始计算租赁期，以出租人实际投放第一笔租赁本金之日作为起租日；中电投融向立昂旗云支付第一笔租赁物转让款之日起，租赁物的所有权自立昂旗云转移至中电投融。2021 年 2 月 4 日至 2 月 5 日，立昂旗云收到了中电投融投放的第一期租赁物转让款 70,000,000.00 元，租赁期生效。本公司及大一互联将所持立昂旗云合计 100.00% 股权质押给出租人中电投融；本公司及本公司控股股东、实际控制人、董事长王刚向出租人提供无限连带责任担保。

##### 2、 向银行申请授信额度暨关联交易

(1) 公司及全资子公司拟在 2021 年度根据发展需求及资金情况向金融机构申请综合授信额度（含到期后续授信）。授信期限内该额度可以循环使用，具体授信额度以公司与相关银行最终签订的协议为准，公司将根据实际经营需要在授信额度内向合作银行申请融资。公司控股股东、实际控制人、董事长王刚先生，董事、总裁周路先生，副总裁王义先生、董事钱炽峰先生作为保证人，为公司及子公司向银行等金融机构贷款无偿提供连带责任保证担保，授信业务范围包括但不限于流动资金贷款、银行承兑票据、保函、国内信用证、保理、融资租赁等融资业务。在不超过总授信额度范围内，具体的授信

额度、贷款利率、费用标准、授信期限等以公司与银行实际最终协商签订的授信协议为准。公司无需向王刚先生、周路先生、王义先生、钱焯峰先生支付担保费用，公司亦无需提供反担保。截止报告批准报出日，尚未签署协议。

(2) 经董事会、股东会审议决议，子公司拟向银行申请 2 亿元授信额度并由公司提供担保，包括：

① 公司子公司拟向中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行申请的总额合计不超过 1.5 亿元人民币的综合授信额度，分别为立昂旗云申请额度 2,000 万元、立昂极视申请额度 8,000 万元、九安科技申请额度 4,000 万元、汤立科技申请额度 1,000 万元，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等，由公司提供连带责任担保，授信额度使用范围为公司子公司。上述子公司暂未与银行签署相关授信协议，上述授信最终以公司与银行签订的授信协议为准。

② 九安科技拟向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 5,000 万元综合授信额度，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等，本次授信由公司提供连带责任担保，由公司控股股东、实际控制人王刚先生提供连带责任担保。九安科技暂未与银行签署相关授信协议，上述授信最终以九安科技与银行签订的授信协议为准。

(3) 公司及分子公司拟向银行申请不超过 56,000 万元综合授信额度并由公司控股股东、实际控制人、董事长王刚先生、公司董事钱焯峰先生、公司副总裁王义先生提供连带责任保证担保。

① 公司拟向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 7,000 万元的综合授信额度，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等，本次授信拟由公司控股股东、实际控制人、董事长王刚先生提供连带责任保证担保。上述授信最终以公司与银行签订的授信协议为准。

该笔授信，公司已于 2021 年 2 月 8 日与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为兴银新借字（分营）第 202102080008 的《流动资金借款合同》，借款金额以实际借据为准。2021 年 2 月 8 日保证人王刚、闫敏与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署编号为兴银新保字（分营）第 202102080008-1 的《最高额保证合同》，保证期间自 2021 年 2 月 8 日至 2022 年 2 月 8 日，保证方式为连带责任保证担保。

② 公司及分公司拟向中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行申请不超过 16,000 万元综合授信额度，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内及其分公司外信用证等，本次授信由公司控股股东、

实际控制人、董事长王刚先生及其配偶提供连带责任保证担保。

③公司及其分公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 15,000 万元的综合授信额度，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等，本次授信喀什同盾提供担保，由公司控股股东、实际控制人、董事长王刚先生及其配偶提供连带责任保证担保。

上述授信最终以公司与银行签订的授信协议为准。

④公司子公司大一互联拟向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行申请不超过 5,000 万元的综合授信额度，其中敞口额度为 3,000 万元，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、国内信用证及项下融资，本次授信由大一互联法人代表钱焯峰先生提供连带责任保证担保。上述授信最终以大一互联与银行签订的授信协议为准。

⑤公司拟向广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 5,000 万元的综合授信额度，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等，本次授信由公司控股股东、实际控制人、董事长王刚先生提供连带责任保证担保。上述授信最终以公司与银行签订的授信协议为准。

⑥公司子公司喀什同盾拟向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 2,000 万元综合授信额度，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等，本次授信由公司提供担保，由公司控股股东、实际控制人王刚先生及副总裁、喀什同盾法定代表人王义先生提供连带责任保证担保，以子公司喀什同盾应收账款做质押担保。上述授信最终以喀什同盾与银行签订的授信协议为准。

⑦公司拟向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请不超过 6,000 万元综合授信额度，授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、国内外信用证等，本次授信以公司“立昂技术研发服务中心”不动产 1-5 层做抵押担保，由公司控股股东、实际控制人、董事长王刚先生提供连带责任保证担保。上述授信最终以公司与银行签订的授信协议为准。

⑧公司全资子公司立昂极视拟向乌鲁木齐银行开发区支行申请 1,000 万元流动资金贷款，本次授信拟由立昂技术股份有限公司提供连带责任担保。立昂极视暂未与银行签署相关授信协议，上述授信最终以立昂极视与银行签订的最终授信协议为准。担保期限：自 2020 年度股东大会审议通过后 1 年（具体以与银行签订的担保合同为准）

（4）公司以保证金质押方式向银行申请不超过 3,000 万元授信

公司为满足生产经营需要提高资金使用效率，优化供应商支付体系，公司拟



向中国建设银行股份有限公司新疆区分行营业部申请不超过 3,000 万元银行授信，授信业务种类为保函等，以减少公司资金压力。此次向中国建设银行股份有限公司新疆区分行营业部申请授信拟以全额保证金质押担保，本次授信最终以公司与银行签订的协议为准。

### 3、 对外投资

2021 年 2 月 22 日公司第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司与金堂县人民政府拟签署<投资协议书>的议案》，公司拟投资建设“成都人工智能示范基地及区域总部项目”，并拟与金堂县人民政府签署《投资协议书》，协议生效后，公司将在金堂县内通过挂牌出让方式获得相关土地使用权，建设大数据服务运营中心项目，加速公司产业布局。截至本报告批准报出日，该投资协议书尚未正式签署。

## 十四、 其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

#### 2、 报告分部的财务信息

项目	西北地区	华南地区	华东地区	合计	分部间抵消	合计
资产总额	2,884,019,209.14	285,925,888.94	334,701,245.69	3,504,646,343.77	-820,790,089.83	2,683,856,253.94
负债总额	1,140,148,479.08	69,483,719.51	58,084,149.18	1,267,716,347.77	-98,515,121.61	1,169,201,226.16
营业收入	458,565,705.87	328,746,513.43	219,266,368.69	1,006,578,587.99	-149,056.44	1,006,429,531.55
营业成本	417,270,665.76	239,612,221.43	162,862,758.41	819,745,645.60	-49,685.43	819,695,960.17
净利润	-796,892,399.35	45,901,755.98	-31,527,196.79	-782,517,840.16	-129,054,931.83	-911,572,771.99

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,178,939.40	131,774.66
商业承兑汇票		166,160.00
合计	1,178,939.40	297,934.66

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	192,450,685.58	383,378,813.93
1-2年(含1年)	283,644,420.52	136,557,016.33
2-3年(含3年)	81,818,347.96	203,104,002.37
3-4年(含4年)	173,875,637.88	23,801,383.57
4-5年(含5年)	19,820,391.94	31,684,601.66
5年以上	33,374,084.56	4,328,481.98
小计	784,983,568.44	782,854,299.84
减: 坏账准备	198,700,697.77	135,332,698.13
合计	586,282,870.67	647,521,601.71

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	784,983,568.44	100.00	198,700,697.77	25.31	586,282,870.67	782,854,299.84	100.00	135,332,698.13	17.29	647,521,601.71
其中：										
账龄分析法计提坏账 准备组合	784,983,568.44	100.00	198,700,697.77	25.31	586,282,870.67	782,854,299.84	100.00	135,332,698.13	17.29	647,521,601.71

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	192,450,685.58	9,622,534.28	5.00
1-2年(含2年)	283,644,420.52	28,364,442.05	10.00
2-3年(含3年)	81,818,347.96	24,545,504.39	30.00
3-4年(含4年)	173,875,637.88	86,937,818.94	50.00
4-5年(含5年)	19,820,391.94	15,856,313.55	80.00
5年以上	33,374,084.56	33,374,084.56	100.00
合计	784,983,568.44	198,700,697.77	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回 或转 回	转销或核销	
坏账 准备	135,332,698.13	135,332,698.13	65,551,371.59		2,183,371.95	198,700,697.77

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	124,895,531.89	15.91	18,124,490.62
第二名	64,184,887.69	8.18	14,498,190.77
第三名	56,793,290.70	7.23	4,110,233.18
第四名	55,083,597.12	7.02	27,498,783.14
第五名	38,307,020.00	4.88	19,153,510.00
合计	339,264,327.40	43.22	83,385,207.71

### 5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	18,747,536.08	62,000,000.00
其他应收款项	67,742,492.32	112,163,708.32
合计	86,490,028.40	174,163,708.32

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
广州大一互联网络科技有限公司	18,747,536.08	4,000,000.00
杭州沃驰科技股份有限公司		58,000,000.00
小计	18,747,536.08	62,000,000.00
减：坏账准备		
合计	18,747,536.08	62,000,000.00

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	64,168,722.26	44,450,155.41
1-2年（含2年）	2,565,862.37	26,113,426.30
2-3年（含3年）	651,627.00	43,018,541.64
3-4年（含4年）	2,370,306.28	250,447.10
4-5年（含5年）	196,000.00	17,200.00
5年以上	1,425,200.00	1,403,000.00
小计	71,377,717.91	115,252,770.45
减：坏账准备	3,635,225.59	3,089,062.13
合计	67,742,492.32	112,163,708.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合并关联方	55,848,760.09	78.24			55,848,760.09	95,923,067.49	83.23			95,923,067.49
账龄分析法计提坏账准备组合	15,528,957.82	21.76	3,635,225.59	23.41	11,893,732.23	19,329,702.96	16.77	3,089,062.13	15.98	16,240,640.83
合计	71,377,717.91	100.00	3,635,225.59	5.09	67,742,492.32	115,252,770.45	100.00	3,089,062.13	2.68	112,163,708.32

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	8,319,962.17	415,998.11	5.00
1-2年(含2年)	2,565,862.37	256,586.24	10.00
2-3年(含3年)	651,627.00	195,488.10	30.00
3-4年(含4年)	2,370,306.28	1,185,153.14	50.00
4-5年(含5年)	196,000.00	156,800.00	80.00
5年以上	1,425,200.00	1,425,200.00	100.00
合计	15,528,957.82	3,635,225.59	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,089,062.13			3,089,062.13
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	546,163.46			546,163.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,635,225.59			3,635,225.59

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	3,089,062.13	546,163.46			3,635,225.59

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并关联方往来	55,848,760.09	95,923,067.49
保证金、押金	13,807,808.75	18,889,731.45
往来款	1,257,200.63	
备用金及业务周转金	456,310.00	421,202.57
代扣代缴款项	7,638.44	18,768.94
合计	71,377,717.91	115,252,770.45

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立昂旗云(广州)科技有限公司	合并关联方往来	39,444,556.85	1年以内	45.04	
极视信息技术有限公司	合并关联方往来	8,023,374.44	1年以内	9.16	
立昂技术中东有限公司	合并关联方往来	8,375,108.80	1年以内	9.56	
新疆生产建设兵团第三师图木舒克水利工程管理服务中心	保证金	2,016,123.83	1年以内	2.30	100,806.19
昌吉回族自治州政务服务和公共资源交易管理局	保证金	2,000,000.00	1年以内	2.28	100,000.00
合计		59,859,163.92		68.35	200,806.19



(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,868,186,533.10	665,000,000.00	1,203,186,533.10	1,787,211,456.65		1,787,211,456.65
对联营、合营企业投资	1,032,568.11		1,032,568.11	16,096,349.47		16,096,349.47
合计	1,869,219,101.21	665,000,000.00	1,204,219,101.21	1,803,307,806.12		1,803,307,806.12

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	本期现金分红	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州沃驰科技股份有限公司	1,198,961,952.08	4,894,638.54		-22,500,000.00	1,203,856,590.62	665,000,000.00	665,000,000.00
广州大一互联网络科技有限公司	500,358,090.83	1,798,353.23		24,747,536.08	502,156,444.06		
立昂旗云(广州)科技有限公司	55,000,000.00	40,000,000.00			95,000,000.00		
喀什立昂同盾信息技术有限公司	15,000,000.00				15,000,000.00		
立昂云数据(杭州)有限公司	5,000,000.00	10,000,000.00			15,000,000.00		
新疆立昂极视信息技术有限公司	7,600,000.00				7,600,000.00		
新疆汤立科技有限公司	5,291,413.74				5,291,413.74		
立昂技术中东有限公司		1,960,597.62			1,960,597.62		
新疆九安智慧科技股份有限公司		22,321,487.06			22,321,487.06		
合计	1,787,211,456.65	80,975,076.45		2,247,536.08	1,868,186,533.10	665,000,000.00	665,000,000.00

## 2、对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 联营企业											
新疆城科智能科技股 份有限公司	1,038,341.84			-5,773.73						1,032,568.11	
新疆九安智慧科技股 份有限公司	15,058,007.63	10,008,000.00		-2,744,520.57					-22,321,487.06		
小计	16,096,349.47	10,008,000.00		-2,750,294.30					-22,321,487.06	1,032,568.11	

(五) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	371,057,289.77	354,094,198.90	535,858,411.85	426,990,347.18
其他业务			43,404.75	
合计	371,057,289.77	354,094,198.90	535,901,816.60	426,990,347.18

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
数字城市工程项目	230,425,150.96	311,380,361.18
通信网络工程项目	140,632,138.81	224,478,050.67
其他业务收入		43,404.75
合计	371,057,289.77	535,901,816.60

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,247,536.08	67,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,750,294.30	-275,736.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,119,358.56
合计	-502,758.22	63,604,904.51

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,739,967.74
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）	8,236,524.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,753.14
小计	4,153,803.77
所得税影响额	-1,234,738.25
少数股东权益影响额（税后）	-32,681.41
合计	2,886,384.11

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-47.12	-2.21	-2.17
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	-47.27	-2.22	-2.18

立昂技术股份有限公司

二〇二一年四月二十五日