

公司代码：600289

公司简称：*ST 信通

亿阳信通股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、董事方圆无法保证本报告内容的真实、准确和完整，除方圆外其他董事保证本报告内容的真实、准确和完整。董事兼董秘方圆对年报投弃权票，无法保证本报告中部分数据的真实准确完整，理由如下：公司 19 年年报是按照报告日后发生的重整事项为依据做出的会计处理，运用风险控制模型计算了或有负债预计转回数额，归属于上市公司股东的净利润为 15.03 亿元，归属于上市公司股东的净资产为 7.23 亿元。本人对此会计处理方式有两点疑虑：1、亿阳集团破产重整过程反复变化，未能按原计划执行，变更后的重整方案还未执行完毕，公司年报又延期披露，由于期后可调整事项是个很复杂的会计处理和认定问题，对于报告日后发生的重整事项为依据的会计处理无法做出判断；2、若能作为期后事项，由于亿阳集团重整未能按原计划执行，变更后的重整计划还未执行完毕，依然具有不确定性，而目前公司获取对亿阳集团重整成功率判断的依据仍不够充足，从预期信用损失角度考虑，暂无法判断重整执行完毕的概率、无法判断公司运用风险控制模型计算出的或有负债预计转回数额是否公允，进而对年报中由预计负债造成的非经常性损益事项亦无法判断，无法保证预计负债、净利润及净资产等相关科目的真实准确完整，但保证公司 2019 年内主营业务数据的真实准确完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。请投资者特别关注。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者仔细阅读。

请参见同日披露的公司董事会和监事会对无法表示意见的审计报告的专项说明。

四、公司负责人曾建祥、主管会计工作负责人曾建祥及会计机构负责人（会计主管人员）王志臣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现净利润为 150,221.57 万元，归属母公司的净利润为 150,287.34 万元。由于 2019 年度公司主营业务仍然亏损，经营现金流为负，2019 年度不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

报告期内公司被控股股东非经营性占用资金总额为61,545.24万元。

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

因控股股东亿阳集团的债务纠纷，从法院提供的诉讼文件及控股股东提供的相关文件中发现有公司的担保文件，经查阅相关董事会及股东大会文件，未发现此类担保事项的记录。公司正在采取必要的法律手段，维护公司和股东的合法权益。

九、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述了公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”等内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	166

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亿阳信通	指	亿阳信通股份有限公司
本集团	指	亿阳信通及下属合并范围的子公司
控股股东、亿阳集团	指	亿阳集团股份有限公司
公司章程	指	亿阳信通股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本期、本年度	指	2019 年度
上年同期、上年度	指	2018 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	亿阳信通股份有限公司
公司的中文简称	亿阳信通
公司的法定代表人	曾建祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方圆	付之华
联系地址	北京市海淀区杏石口路99号B座	北京市海淀区杏石口路99号B座
电话	010-53877899	010-53877899
传真	010-88140589	010-88140589
电子信箱	bit@boco.com.cn	bit@boco.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区1号楼
公司注册地址的邮政编码	150090
公司办公地址	北京市海淀区杏石口路99号B座
公司办公地址的邮政编码	100093
公司网址	http://boco.com.cn:8080/bocoit/index.asp
电子信箱	bit@boco.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST信通	600289	ST信通

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	周全龙、孟琦

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	733,955,922.91	1,253,758,776.99	-41.46	1,349,694,631.23
归属于上市公司股东的净利润	1,502,873,390.31	-1,474,495,278.44	不适用	-2,482,908,647.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-279,526,086.63	-84,731,612.55	不适用	-820,338,745.52
经营活动产生的现金流量净额	-129,695,451.92	-18,647,443.30	不适用	-1,343,228,278.64
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	723,237,104.46	-770,321,838.51	不适用	705,032,572.50
总资产	2,406,342,115.43	2,710,331,149.10	-11.22	2,992,980,729.86

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	2.3815	-2.3366	不适用	-3.9346
稀释每股收益（元/股）	2.3815	-2.3366	不适用	-3.9346
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.4430	-0.1343	不适用	-1.3000
加权平均净资产收益率（%）	不适用	不适用	不适用	124.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	不适用	不适用	不适用	41.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	192,933,832.51	140,542,801.82	123,298,825.49	277,180,463.09
归属于上市公司股东的净利润	-42,619,352.67	-72,593,639.73	-54,989,190.52	1,673,075,573.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-42,636,642.96	-90,728,910.79	-55,219,261.81	-90,941,271.07
经营活动产生的现金流量净额	-81,727,713.71	-67,681,061.97	-14,793,706.95	34,507,030.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-13,990.84		9,804.84	-214,394.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				2,323,828.89
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,782,445,746.14		-1,319,082,824.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,538.39		-78,511,710.51	-1,664,680,143.69
少数股东权益影响额				806.38
所得税影响额	7,260.03		7,821,064.18	
合计	1,782,399,476.94		-1,389,763,665.89	-1,662,569,902.43

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	12,306,285.02	12,459,384.21	153,099.19	
其他非流动金融资产	14,192,239.04	6,955,891.26	-7,236,347.78	-7,236,347.78
合计	26,498,524.06	19,415,275.47	-7,083,248.59	-7,236,347.78

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

公司是首批被国家科技部、国务院国资委、中华全国总工会认定的全国 91 家创新型高科技企业之一，主要从事电信网络运营支撑系统、电信网络优化服务、企业 IT 运营支撑系统、信息安全、智能交通、高速公路机电工程、智慧城市、智慧医疗等方面的行业应用软件开发、解决方案提供和技术服务。

报告期内，公司的主营业务方向、主要产品及服务未有重大变化，依然是为电信运营商以及能源、医疗、交通、政府、广电等行业提供相关的自主研发的产品、平台、服务及行业解决方案。

2019 年度，公司主营业务受亿阳集团的债务纠纷诉讼影响，公司包括基本户在内的多个银行账户被司法冻结，在电信运营商传统业务方面收入大幅下滑，由于基本账户被封，参与运营商新机会（如 5G，NFV）合同签订、新业务投标受到重大影响；交通行业错失了 2019 年新市场发展机遇，如与交通业务相关的高速公路收费改革、城市交通管理指挥系统等方面，业务拓展受到很大影响；医疗信息化行业因基本账户被封无法参与投标，业务基本停滞；与智慧城市相关的项目无法按原定计划展开，部分新签约合同额下降。由于业务发展受到影响，员工积极性受挫，骨干人员有一定流失，项目交付受到一定影响，新业务拓展处于缓慢停滞状态，主营业务收入较去年同期下滑，营业利润出现较大亏损。公司被纳入失信被执行人名单，对公司生产经营产生重大不利影响。

目前，因为疫情影响，亿阳集团重整进展受到影响，进而影响了公司业务及市场形象，公司现金流极其紧张，亿阳集团重整投资人的重整资金未如期到账，亿阳集团占用公司资金无法如期归还，导致公司现金流紧张状况无法缓解，已影响公司全员工资发放。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，因亿阳集团债务诉讼的影响，公司基本账户在内的多个账户被冻结，导致公司资金极度紧张，业务经营受到重大影响，部分骨干离职，公司研发和服务能力下降，给公司持续经营带来重大风险。面临如此严峻的经营环境，公司仍然立足于通信及信息化领域，强化在 OSS、云安全、大数据、人工智能等领域的核心竞争力，坚持以市场需求为导向、以技术创新为核心、以提升客户满意度为目标，利用自身在电信行业长期积累的技术经验和客户资源，努力巩固行业解决方案的专家地位。

1、公司打造基于具有智能、融合、开放、云化、自动、敏捷特征的下一代网络运营支撑系统，实践自动驾驶网络在 OSS 的落地，提升 OSS 系统自动化和智能化能力。

2、公司在资金极度紧张的情况下，依然加强了云计算、大数据、人工智能、微服务和 DevOps 等技术的应用创新投入力度，努力完成中台建设三年规划，建设实现基于云的微服务架构，满足 DevOps 开发流程；沉淀、复用、敏捷、云化的总体中台技术架构；实现第三方组件统一化，各个中台能力抽象化，能够支撑各业务部门的业务和需求差异。

3、围绕城市运营，以智慧城市基础产品线为业务主体，同时发展城市综合管理平台体系和物联网平台体系，巩固和完善了基础产品线，进行了产品及业务发展布局。以全民健康信息平台、远程医疗平台和医疗大数据共享平台为基础，以数据为核心，与大型医院、高校、研究机构合作，以项目合作为契机，积累医疗大数据+AI 等方面的关键技术能力。

4、在法国尼斯的 TMF 数字转型世界(Digital Transformation World)大会上，公司参与的两个催化剂项目，进入三个大奖短名单。在 TMF 马来西亚峰会上，公司参与的两个催化剂项目：

Glaucus-Precision on Telco Data 和 AI for IT & Network Operations (AIOps) – Phase III 分别获得杰出商业影响力大奖和进入 TMF 资产应用最佳贡献大奖提名短名单。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，亿阳集团重整进展缓慢，亿阳集团重整投资人的重整资金未如期到账，亿阳集团占用公司资金无法如期归还，同时，因亿阳集团债务纠纷诉讼影响，公司多个账户被封，导致公司现金流紧张状况无法缓解，造成用户的信赖程度降低，影响公司正常生产经营。在极度困难的情况下，公司管理层本着对客户负责、对股东负责、对员工负责的企业文化理念，坚持将满足客户需求、维系公司核心团队与人员的基本稳定、保持稳定的交付能力放在公司经营管理的第一位，竭尽全力保障客户满意度，维护现有系统的稳定运行。

1、市场拓展

(1) 在电信行业，公司积极参与运营商 5G 的商用试点建设，实现中国移动故障管理系统总部及 22 省、中国联通和中国电信全国 5G 无线告警数据接入，电信集团 5GC 核心网集中化网管切

片管理项目和微服务平台试点项目落地，联通 NFVO 项目在四川联通上线，进入商用试点验证阶段，为公司后续发展开辟了新市场。

(2) 报告期内，公司努力夯实已有试点项目的非电信行业市场，如南水北调、医疗、能源等行业，依托全国营销网络与技术支持团队，维护现有存量项目的产品支撑和高效的客户服务。

2、技术研发

(1) 作为唯一受邀的网管厂家，公司加入中国移动集团“网络领航”5G 规模试验 E2E 切片项目组，与 5 个设备商共同研讨实验网 E2E 切片开通能力；作为主要成员参加中国电信 5GC 网管规范(含切片)的编写，并在 5 月中下旬完成中国电信 5G 切片管理微服务管控平台测试，稳定性、性能在参测四个厂家中综合排名第一；参与中国联通 5G NaaS（网络即服务）项目，基于公司的编排平台，快速构建 4G/5G NaaS 业务能力，提供电商化的门户满足中小企业的敏捷开通和运维。

(2) 公司通过建设实现基于云的微服务架构，满足 DevOps 开发流程，参与中移铁通中台项目，初步完成人员中心、资源中心、DevOps 及部分基础中台落地。对标分析中国移动网络中台层，梳理业务机会，完成多个省份的技术交流，推动现有网管系统向中台架构演进。

(3) 报告期内，公司新获得软件著作权证书 44 件，获得发明专利证书 23 项，新申请专利 3 项。

二、报告期内主要经营情况

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年实现营业收入 73,395.59 万元，与去年同期相比下降 41.46%；实现归属于母公司股东的净利润为 150,287.34 万元；归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润-27,952.61 万元。

2019 年，公司管理费用 31,971.21 万元，比上年下降 15.86%，销售费用 8,626.34 万元，比上年下降 43.25%，研发费用 27,760.21 万元，比上年下降 6.49%，财务费用-422.31 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	733,955,922.91	1,253,758,776.99	-41.46
营业成本	281,800,688.37	474,689,657.83	-40.63
销售费用	86,263,420.22	152,002,626.35	-43.25
管理费用	319,712,133.29	379,960,265.64	-15.86
研发费用	277,602,144.99	296,858,113.06	-6.49
财务费用	-4,223,115.66	-3,620,533.38	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-129,695,451.92	-18,647,443.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-7,792,091.23	-14,910,195.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-20,050,508.33	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
计算机与通信业务	700,443,021.12	255,418,528.58	63.53	-32.56	-14.13	减少 7.83 个百分点
智能交通业务	31,572,984.21	24,876,284.45	21.21	-85.21	-85.89	增加 3.83 个百分点
电子商务业务	1,561,275.87	1,427,500.34	8.57	25.40	91.98	减少 31.71 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
信息系统集成	88,842,256.89	26,760,504.24	69.88	-32.59	-41.73	增加 4.73 个百分点
技术开发/服务	611,600,764.23	228,658,024.34	62.61	-32.56	-9.09	减少 9.65 个百分点
智能交通系统集成	31,572,984.21	24,876,284.45	21.21	-85.21	-85.89	增加 3.83 个百分点
电子商务销售	1,561,275.87	1,427,500.34	8.57	25.40	91.98	减少 31.71 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本集团的经营业务划分为 3 个报告分部，计算机与通信业务、智能交通业务、电子商务业务。其中计算机与通信业务营业收入占总收入比例最高，由去年同期的 83%，增加至 95%，毛利率比上年减少 7.83%。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
计算机与通信业务	第三方软硬件采购及外包服务采购	255,418,528.58	90.66	297,446,022.90	62.68	-14.13	
智能交通业务	通信、监控、收费系统硬件设备采购及外包施工	24,876,284.45	8.83	176,327,606.13	37.16	-85.89	
电子商务业务	商品采购成本	1,427,500.34	0.51	743,575.98	0.16	91.98	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
信息系统集成	第三方软硬件采购	26,760,504.24	9.50	45,928,818.93	9.68	-41.73	
技术开发/服务	外包服务采购	228,658,024.34	81.16	251,517,203.97	53.00	-9.09	
智能交通系统集成	通信、监控、收费系统硬件设备采购及外包施工	24,876,284.45	8.83	176,327,606.13	37.16	-85.89	
电子商务销售	商品采购成本	1,427,500.34	0.51	743,575.98	0.16	91.98	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,854 万元，占年度销售总额 16.51%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 10,321 万元，占年度采购总额 68.65%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 531.78 万元，占年度采购总额 3.54%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	86,263,420.22	152,002,626.35	-43.25
管理费用	319,712,133.29	379,960,265.64	-15.86
研发费用	277,602,144.99	296,858,113.06	-6.49
财务费用	-4,223,115.66	-3,620,533.38	不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	277,602,144.99
本期资本化研发投入	6,123,287.36
研发投入合计	283,725,432.35
研发投入总额占营业收入比例 (%)	38.66
公司研发人员的数量	1,324
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	61.58
研发投入资本化的比重 (%)	2.16

(2). 情况说明

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：公司根据项目开发管理的流程，将项目可行性研究阶段与项目立项申请阶段作为研究阶段，在此阶段开发团队会详细论证该项目在技术上可行性、商业上有用性，论证完成通过后，形成书面的立项报告，并经研发部、知识产权部及财务部逐级审评通过，开始资本化；项目立项审评通过后，组织成立项目研发团队，进入封闭开发、实施阶段，项目开发完成后由产品测试部进行独立测试，测试合格完成后，出具压力测试报告。

5. 现金流

√适用 □不适用

科 目	本期金额	上期金额	变动比例(%)
经营活动现金流入小计	993,248,634.00	1,467,110,057.40	-32.30
经营活动现金流出小计	1,122,944,085.92	1,485,757,500.70	-24.42
经营活动产生的现金流量净额	-129,695,451.92	-18,647,443.30	不适用
投资活动现金流入小计	40,707.56	17,305.00	135.24
投资活动现金流出小计	7,832,798.79	14,927,500.90	-47.53
投资活动产生的现金流量净额	-7,792,091.23	-14,910,195.90	不适用
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	不适用
筹资活动现金流出小计	0.00	20,050,508.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-20,050,508.33	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少11,105万元，其中“销售商品、提供劳务收到的现金”同比减少45,291万元，主要系公司受担保诉讼影响，员工积极性受挫，人员有一定流失，影响项目签约和交付，导致项目回款减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 712 万元，主要系本期“购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较同比增加 2,005 万元，主要系银行贷款已归还所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

非主营业务导致利润重大变化主要是预计负债影响，本公司的预计负债主要系为控股股东亿阳集团股份有限公司担保形成，亿阳集团已于2019年3月6日向哈尔滨市中级人民法院申请进行破产重整，哈尔滨市中级人民法院于2019年3月21日裁定亿阳集团进入破产重整程序。公司根据企业会计准则及应用指南的相关规定，考虑了公司需要支付赔偿金额的各种可能性等因素，对财务担保合同的预期信用损失进行了计量。本报告期末，公司确认的预付负债余额为11.75亿元，对净利润影响金额为17.82亿元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
无形资产	107,683,046.93	4.47	157,707,191.55	5.82	-31.72	无形资产摊销和减值
预计负债	1,175,138,135.34	48.84	2,981,977,591.40	110.02	-60.59	本集团自 2017 年 10 月 28 日起，陆续收到被诉讼的法律文书，被诉讼原因系公司为控股股东亿阳集团股份有限公司（以下简称：亿阳集团）提供担保形成。由于亿阳集团已进入破产重整阶段，如亿阳集团重整成功，相关债权将得到名义清偿，免除本集团的担保责任。截至本报告日，有 3 个债权人未向亿阳集团申报债权，仅要求本集团承担担保义务，对此本集团确认预计负债 5.63 亿元；其他担保债权人均已向亿阳集团申报债权，本集团根据企业会计准则及应用指南的相关规定，考虑了公司需要支付赔偿金额的各种可能性等因素，对担保合同而引起的可能赔偿金额按照预期信用损失进行计量，确认预计负债 6.12 亿元。截至本报告期末，预计负债期末余额 11.75 亿元，担保合同的综合预期信用损失率为 22.31%。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,035,156,219.21	司法冻结
货币资金	13,414,122.45	项目保函存款
固定资产	249,807,209.50	司法冻结
合 计	1,298,377,551.16	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

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	
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	沈阳	沈阳	软件开发	100.00		设立
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立
北京亿阳信通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立
BOCO SOFT INC	美国	美国	软件开发	100.00		设立
亿阳安全技术有限公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立
上海亿阳信通实业有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		设立
广州亿阳信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	100.00		设立
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100.00		设立
北京恒通安联科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	90.00		设立
深圳安联恒通科技有限公司	深圳	深圳	技术开发	100.00		设立
中山亿阳信通科技有限公司	中山	中山	技术开发	100.00		设立
上海亿阳信通光电技术有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		合并
北京唯家佳信息技术有限公司	北京	北京	电子商务	70.00		合并
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥	合肥	技术开发	100.00		设立
甘肃亿阳信通科技有限公司	甘肃	兰州	技术开发	100.00		设立
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	西安	西安	软件开发	100.00		设立
天津亿阳信通科技有限公司	天津	天津	技术开发	100.00		设立
荣成亿阳信息技术有限公司	山东	荣成	技术开发	100.00		设立

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见本报告第二节“十一、采用公允价值计量的项目”所述。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	持股比例	注册地	业务性质	主要经营范围	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
北京亿阳信通科技有限公司	100%	北京	软件开发	计算机应用软件产品、信息安全产品及系统开发销售、技术开发、技术转让	10,000.00	12,363.10	-69,316.30	-11,973.85
亿阳安全技术有限公司	100%	北京	软件开发	开发计算机软件技术；网络信息安全技术产品开发、咨询等	5,000.00	64,090.26	8,996.31	1,302.85
上海亿阳信通实业有限公司	100%	上海	软件开发	计算机软硬件技术、通讯技术、网络信息安全技术的咨询等	600.00	11,094.32	1,619.05	-1,798.04
广州亿阳信息技术有限公司	100%	广州	软件开发	计算机软、硬件的技术研究、开发、技术咨询、服务、咨询等	600.00	6,734.91	125.86	-109.36
武汉亿阳信通科技有限公司	100%	武汉	软件开发	计算机软、硬件的技术研究、开发、技术咨询、服务、咨询等	100.00	3,780.80	-10,378.78	-2,170.88
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	100%	西安	软件开发	计算机软件、硬件技术开发、生产、销售等	600.00	3,662.04	-16,641.49	-4,598.70

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

报告期内，在国内外风险挑战日趋严峻的形势下，信息通信行业实现了平稳健康发展，为经济社会数字化转型提供了重要支撑。5G 牌照正式发放，商用部署加快，5G 融合应用不断取得新的进展，IPv6 设施全面就绪，电信服务加速推进，人工智能、大数据等应用日益丰富，持续推动与实体经济的深度融合。

1、5G 开辟数字化转型新空间。未来 5 年，我国将全面建成覆盖城乡、品质优良的 5G 网络基础设施。三大运营商逐步启动 SDN、NFV 的商业部署，推动网络向虚拟化和云化转型，网络运维管理向智能化、自动化、综合化转型。预计 2024 年全球 5G 用户将近 12 个亿，我国 5G 用户将超过 7 个亿，渗透率达到约 45%。5G 将全面赋能工业、交通、能源、医疗及经济社会的各个领域，推动生产生活方式的新一轮变革。

2、5G 对边缘计算的推动效应显现，50%的数据将在边缘实现处理，5G 加速边缘计算的规模应用。面向安防、语音、自动驾驶等领域的专用智能计算芯片和异构加速系统创新活跃，采用 RISC-V 架构的芯片数量将超过 500 亿颗。

3、技术需求驱动安全理念与实践双向变革。ICT 技术深度融合，虚拟化架构快速兴起，万物互联时代来临等数字浪潮推动各领域转型，带来网络安全新需求：垂直行业场景化的安全能力，覆盖云网边端的全局安全策略，去边界、去中心的新信任模式等。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

根据目前亿阳集团重整进度、账户被封及资金紧张等情况，公司因地制宜，适度调整发展战略，以利生存再谋发展。依托传统电信行业的业务数据积累和大数据行业应用积累，致力于云化、DevOps、微服务和人工智能、中台等技术能力的研发和拓展，借助 5G 商用带来的发展契机，努力成为应用软件开发和行业解决方案提供的产业领先者。

(1) 执行中台战略，推进研发体系、业务体系、市场营销协同发展，逐步从销售项目主导型向产品市场主导型转变。

(2) 打造基于 SDN/NFV，面向 5G，融合 AI 的下一代网络运营支撑系统，提升传统 IT 基础业务的自动化和智能化能力。

(3) 巩固通信运营商网管系统业务优势地位的同时，挖掘新的业务增长点，持续扩大中国铁塔、中移铁通市场份额，积极拓展广电市场。

(4) 加强人工智能、微服务等技术在非电信领域的应用创新，向智慧城市、智能交通、智慧医疗等行业应用纵深拓展。

(5) 挖掘产业链不同层级的市场需求，寻求广泛的战略合作，构建开放平台，建设良好产业生态环境。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

由于疫情影响，亿阳集团重整进展缓慢，亿阳集团重整投资人的重整资金未如期到账，亿阳集团占用公司资金无法如期归还，同时，因亿阳集团债务纠纷诉讼影响，公司多个账户被封，导致公司现金流紧张状况无法缓解，造成用户的信赖程度降低，影响公司正常生产经营。在如此艰难的环境下，公司继续扎根通信领域，保障传统业务发展同时，依据技术优势延伸业务链条，在网络优化、信息安全等领域拓展和延伸。在通信业务上公司利用长期建立的品牌优势、管理优势、技术优势积极应对激烈的市场竞争，以管理求生存，通过预算费用控制与绩效考核挂钩等手段有效的降低生产经营成本，根据市场情况主动调整组织结构，尽力降低外部环境影响，确保生产经营目标的正常运转。

2020 年公司经营计划：

2020 年，公司的经营环境存在重大不确定性。如果亿阳集团重整能够实施，归还占用的资金，解决公司账户被封问题，公司经营将逐步走向正轨，并有望在未来取得更好的发展。但是亿阳集团的重整事项，目前存在不确定性，如果重整进展延缓，迟迟不能解决公司账户被封和资金占用等问题，将对公司产生重大影响。2020 年，公司面临着严峻的经营形势，公司将根据生产经营现状调整经营计划，因地制宜，尽力保证公司员工、干部队伍稳定，努力保证用户业务需求得到满足，公司业务能够持续开展。2020 年生产经营计划具体如下：

(1) 以 5G 为突破口，聚焦传统优势的通信市场，突破新领域

2020 年，公司将继续实行稳定发展战略。如果亿阳集团司法重整得以实施，与之相关的公司账户恢复正常，公司的储备资金能够保证公司在电信行业市场以 5G 网络建设为契机，集中优势资源，快速形成 5G 商用支撑能力，牢固把控 5G 带来的全新市场机会。自行研制并寻找战略合作伙伴，共同推出并跟进现有的 5G 技术储备产品，利用 5G 扩容机会占领行业市场，利用多年形成的良好的客户关系，争取单一来源采购或其他方式签订合同，保证公司核心产品竞争力不受影响，保证重要大客户服务不受影响。同时，大力调整业务结构。收缩主营业务战线，主动放弃利润低和没有发展潜力的产品，产品线。结合 5g 的应用，工业互联网应用，大力开拓公司非电信行业，扩大盈利能力。

2020 年是我国 5G 建设的黄金时间，如果能尽快解决资金及涉诉案件等相关问题，公司利用原有业务及市场优势，在原有业务上的扩容和延续工作上会有很多机遇，相应的主营业务签约及业务收入可能会增加。

(2) 继续构建公司统一基础技术平台。

公司将在现有的“中台”等技术应用方面加大研发投入，完成“中台”的技术整合与优化，以“中台”战略保障成本的进一步压缩和效率的进一步提升，促进技术平台的升级和互相融通，形成公司级统一基础技术平台，更高效高质地支撑行业应用。

(3) 在内部管理方面，调整组织结构，精兵简政，深化内部风险管控。优化调整薪酬结构，提升骨干员工的基础薪酬，加大各级管理团队的激励幅度，将工资福利和奖励、分红等中长期激励手段相结合，使公司员工收入水平在同行业更具竞争力，以适应不断变化的外部环境，充分调动员工的积极性，发掘员工和团队的最大潜能，提升全员工作效率，提升签约能力，加快回款速度，保障正常生产经营的所需条件，保持核心骨干员工队伍相对稳定。

(4) 在公司账户继续冻结情况下，2020 年智慧交通的主要工作仍然围绕在建项目的实施、验收和回款等内容展开，确保人员稳定和人员能力的持续提升，保持公司与供货商及合作伙伴的良好关系，为业务恢复正常后尽快进入正轨做好铺垫工作。

(5) 公司成立专门小组认真清查和解决外部事项，以积极的态度面对因担保事项所引发的诉讼、仲裁等情况并尽快进行解决。积极采取相关措施，尽最大努力减少对上市公司的日常经营的影响：a)健全和完善公司各项管理制度，并从严执行，努力消除影响公司发展的隐患，杜绝类似事项的发生；b)在亿阳集团重整过程中，全力争取上市公司权益，确保重整计划优先解决上市公司问题，并督促重整计划尽快落实。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、持续经营的风险：报告期内公司经营受亿阳集团债务诉讼的影响持续恶化，公司基本账户在内的多个账户被冻结，正常投标受到极大影响，新签约合同额锐减，对公司持续经营带来重大风险。由于涉及诉讼事项结果的不确定性，导致公司可能承担或有负债及由此带来的风险。如亿阳集团不能执行或者不执行重整计划草案，其仍存在被宣告破产清算的风险，将对公司产生重大影响。同时因公司被中国证监会立案调查，如触及《重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，将面临重大违法退市风险。

2、市场竞争的风险：随着 5G 硬件建设速度加快，5G 商用市场将出现快速演变发展，行业应用需求持续增长，市场参与者不断加大。技术研发及市场开拓的投入，前期商用试点项目成为各企业激烈争夺的稀缺资源，5G 商用的普及将带来市场竞争日益加剧，可能演变为同质化竞争和价格战，甚至可能导致零和博弈，对公司的经营业绩造成巨大冲击。

3、技术创新的风险：由于信息技术发展速度较快，伴随云计算、人工智能、区块链等各种新技术的发展融合，公司必须全面了解业内技术发展的最新趋势，更好地满足客户不断升级的需求。如果公司的研发投入由于持续经营的风险加大，而不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将削弱公司的市场竞争优势。

4、核心人才流失风险：公司所处行业属于技术密集型行业，经验丰富的管理人员以及优秀的技术研发人才是公司发展的重要基础，也是公司的重要竞争优势。由于公司业务及现金流均受到影响，员工积极性受挫，工作效率降低，部分骨干员工已有流失，如果继续流失的势头不能遏制，将会对对公司经营发展产生重大影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0	0	0	150,287.34	0
2018 年	0	0	0	0	-147,449.53	0
2017 年	0	0	0	0	-247,935.93	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	亿阳集团股份有限公司	亿阳集团承诺将不直接或间接从事、参与或进行与本公司生产经营相竞争的业务和经营活动	长期有效	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	亿阳集团股份有限公司	本次认购的亿阳信通股票自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让	三十六个月	是	是		
其他承诺	解决关联交易	亿阳集团股份有限公司	亿阳集团承诺尽快筹措资金，附上收益分期偿还亿阳信通的应收款约 4.77 亿元。同时，用其拥有的美国干细胞资产作为上述还款的担保保证	八个月	是	否	亿阳集团进入破产重整	在亿阳集团破产重整执行过程中继续履行

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
58,754.22	2,791.02		61,545.24	亿阳集团重整执行完毕	0	0	其它	0	无
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					无				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					公司代亿阳集团偿还债务				
导致新增资金占用的责任人					亿阳集团				
报告期末尚未完成清欠工作的原因					亿阳集团财务困难				
已采取的清欠措施					亿阳集团在重整过程中偿还				
预计完成清欠的时间					亿阳集团重整执行完毕				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					详见公司于 2020 年 5 月 30 日披露的《关于亿阳信通股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》				

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

详见公司于 2020 年 5 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及提定媒体披露的《亿阳信通股份有限公司董事会对会计师出具的无法表示意见审计报告的专项说明》。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

2017 年 12 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：黑调查字[2017]26 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。

如公司因前述立案调查事项被中国证监会行政处罚，根据行政处罚决定认定的事实，触及了《重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，将面临重大违法退市风险。

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

公司正在积极配合中国证监会的调查工作，同时努力改善公司的经营条件，尽力消除不良影响，维护公司和中小股东的利益。

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
亚美斯通商业保理有限公司与上海申衡商贸有限公司、邓伟、亿阳集团、亿阳信通合同纠纷案	2018年1月27日于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露，公告编号临2018-010
福建平潭惠晟投资管理有限公司与阜新工贸、亿阳集团和亿阳信通融资合同纠纷案	2018年6月2日于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露，公告编号临2018-051

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2019年12月30日，上海证券交易所下发《上海证券交易所纪律处分决定书》（2019）137号，因公司、公司控股股东亿阳集团、公司实际控制人兼亿阳集团董事长邓伟在信息披露、规范运作等方面，有关责任人在职责履行方面存在下述违规行为：

- （一）控股股东违规占用公司巨额资金；
- （二）公司违规为控股股东及其关联方提供巨额担保；
- （三）公司业绩预告不准确；

（四）公司内部控制存在重大缺陷，年审会计师对公司2017年度内部控制审计报告出具否定意见、对公司2017年度财务报告无法表示意见，

根据《股票上市规则》第17.2条、第17.3条、第17.4条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》有关规定，对以下相关责任人做出纪律处分决定：

对亿阳信通股份有限公司、控股股东亿阳集团股份有限公司、公司实际控制人兼亿阳集团股份有限公司时任董事长邓伟、公司时任董事长曲飞、时任董事兼总经理田绪文、时任董事兼财务

负责人王龙声予以公开谴责；公开认定公司实际控制人兼亿阳集团股份有限公司时任董事长邓伟 10 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员，公开认定时任公司董事长曲飞、时任董事兼总经理田绪文、时任董事兼财务负责人王龙声 5 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对时任董事兼董事会秘书、副总裁方圆，时任董事陈晓峰、张立华、宋俊德、王亚忠，时任独立董事杨放春、戴建平、万碧玉、鄢德佳、程京、蔺楠，时任监事常学群、孙宏伟、闫存岩，时任公司副总裁林春庭、孟红威、潘阳发、李鹏、崔永生、周春楠、曹星、卢寅、王振予以通报批评。

对于上述纪律处分，上海证券交易所将通报中国证监会和黑龙江省人民政府，并记入上市公司诚信档案。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

1、公司被列为失信被执行人；

2、控股股东和实际控制人被列为失信被执行人。由于控股股东亿阳集团已由人民法院裁定受理进入破产重整，亿阳集团和实际控制人已向法院申请删除失信被执行人信息。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司 2015 年度第一期员工持股计划（认购非公开发行股份）具体情况如下：</p> <p>2016 年 1 月 29 日，中国证监会行审核委员会对公司 2015 年度非公开发行股票申请进行了审核，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。</p> <p>2016 年 5 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准亿阳通信股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]775 号）。</p> <p>2016 年 8 月 25 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司 2015 年度非公开发行股票授权期限的议案》，《关于延长董事会办理本次非公开发行股票授权期限的议案》，对本次非公开发行的股东大会决议有效期和对董事会办理本次非公开发行相关事宜的授权期限相应延长。</p> <p>2016 年 9 月 10 日，公司发布《关于 2015 年度利润分配方案实施后调整非公开发行股票发行价格和发行数量》的公告，由于已经实施了 2015 年度利润分配方案，公司非公开发行股票的发行价格由 17.09 元/股调整为 17.065 元/股，发行数量上限由不超过 67,509,783 股相应调整为不超过 67,608,684 股。</p> <p>2016 年 9 月 27 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告（致同验字（2016）第 230ZC0588 号）。公司非公开发行股票认购资金总额 1,111,432,986 元，扣除发行费 15,560,062 元，公司收到认购资金 1,095,872,924</p>	<p>详情请见公司于 2016 年 10 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：临 2016-033）</p>

<p>元。</p> <p>本次非公开发行认购对象为亿阳集团股份有限公司和亿阳信通股份有限公司 2015 年度第一期员工持股计划。其中，亿阳集团股份有限公司认购金额 1,100,000,000 元，认购数量为 64,459,419 股；亿阳信通股份有限公司 2015 年度第一期员工持股计划认购金额为 11,432,986 元，认购数量为 669,966 股。</p> <p>2016 年 10 月 11 日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。截至本公告日，公司 2015 年度第一期员工持股计划所持公司股份与所有 2015 年度非公开发行的股份一起处于锁定状态。</p>	
<p>公司于 2016 年 5 月 17 日、2016 年 6 月 20 日召开了第六届董事会第二十六次会议和 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》和《关于公司 2016 年度第一期员工持股计划管理规则的议案》。截至 2016 年 9 月 30 日，公司 2016 年度第一期员工持股计划通过二级市场买入公司股票 599,600 股（占公司总股本比例 0.106%），成交均价约为人民币 15.106 元/股，购买总价 9,057,538.36 元。本次员工持股计划购买股票工作已经完成，从 2016 年 9 月 28 日开始计算，锁定期十二个月，存续期十八个月。</p> <p>锁定期及存续期满后，经员工持股计划持有人会议通过，并报公司董事会批准，该员工持股计划存续期延长至 2020 年 9 月 28 日。</p>	<p>详情分别请见公司于 2016 年 9 月 30 日、2017 年 9 月 28 日、2018 年 3 月 24 日、9 月 12 日及 2019 年 9 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)披露的相关公告（公告编号分别为：临 2016-032、临 2017-046、临 2018-026、临 2018-076 及临 2019-082）</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

参见上述“（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的”相关内容。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
亿阳信通股份有限公司	公司本部	哈尔滨光宇电源股份有限公司	9,800			2020.1.16	连带责任担保	是	否			否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													
详见备注1和2													

备注：

1、根据相关法律规定，《综合授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体授信业务合同或协议提前到期，则为提前到期之日）起两年。

2、因控股股东亿阳集团的债务纠纷，从法院提供的诉讼文件及控股股东提供的相关文件中发现有公司的担保文件，经查阅相关董事会及股东大会文件，未发现此类担保事项的记录。公司正在采取必要的法律手段，维护公司和股东的合法权益。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司坚持“员工富有、公司强盛、惠及世界、令人尊重”的发展愿景，在创新发展和开拓进取的同时，积极履行上市公司应该承担的社会责任。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常经营中严格遵守环保相关的法律法规，在报告期内无重大环保违规事件，未受到环保相关处罚。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,219
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,998

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
亿阳集团股份有限 公司		207,573,483	32.89	64,459,419	冻结	207,573,483	境内非国有法人
北京北邮资产经营 有限公司		14,620,089	2.32	0	无		国有法人
中国证券金融股份 有限公司		9,197,065	1.46	0	无		国有法人
王日昇		5,587,699	0.89	0	无		境内自然人
郭世民		5,000,000	0.79	0	无		境内自然人
赵睿		4,598,164	0.73	0	无		境内自然人
吕秀芬		4,470,300	0.71	0	无		境内自然人
王立纬		4,326,900	0.69	0	无		境内自然人
徐莉蓉		4,095,800	0.65	0	无		境内自然人
林辉洪		3,280,000	0.52	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
亿阳集团股份有限 公司	143,114,064	人民币普通股	143,114,064				
北京北邮资产经营 有限公司	14,620,089	人民币普通股	14,620,089				
中国证券金融股份 有限公司	9,197,065	人民币普通股	9,197,065				
王日昇	5,587,699	人民币普通股	5,587,699				
郭世民	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
赵睿	4,598,164	人民币普通股	4,598,164				
吕秀芬	4,470,300	人民币普通股	4,470,300				
王立纬	4,326,900	人民币普通股	4,326,900				
徐莉蓉	4,095,800	人民币普通股	4,095,800				
林辉洪	3,280,000	人民币普通股	3,280,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否存在《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股 份数量	

1	亿阳集团股份有限公司	64,459,419	2019-10-11	64,459,419	非公开发行锁定期 36 个月
2	深圳方略德合投资咨询有限公司-方略亿阳 1 号基金	669,966	2019-10-11	669,966	非公开发行锁定期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		亿阳集团股份有限公司为公司控股股东，深圳方略德投资咨询有限公司-方略亿阳 1 号基金为公司员工持股计划。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	亿阳集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	邓伟
成立日期	1994-9-23
主要经营业务	对外投资、控股经营；石油、矿产资源投资开发；开发、生产、销售电子产品、机电产品（不含小轿车）、仪器仪表；机电系统工程；生物医药产品技术开发；高新技术产品开发、技术咨询、技术服务、技术转让；室内装饰；文化展览及商品展销；国内贸易（需专项审批除外）；销售金属材料、钢材、粮食；货物进出口，技术进出口；按资格证书开展对外承包工程业务；生产、加工、销售：黄金制品；金银制品及其饰品的购销；煤炭批发经营。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	邓伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	亿阳集团股份有限公司董事长、总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	亿阳信通股份有限公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
曲飞	董事长	男	50	2017年3月7日	2019年10月28日	0	0	0		78.47	否
田绪文	董事、总裁	男	50	2017年3月7日	2020年4月29日	0	0	0		63.87	否
田绪文	董事长	男	50	2019年10月28日	2020年4月29日	0	0	0	0	0	否
王龙声	董事、副总裁、财务总监	男	56	2017年3月7日	2020年3月30日	42,752	42,752	0		40.43	否
方圆	董事、董事会秘书、副总裁	女	42	2017年3月7日	2020年6月30日	8,000	8,000	0		39.83	否
宋俊德	董事	男	82	2017年3月7日	2020年6月30日	67,000	67,000	0		15.41	否
张立华	董事	男	57	2017年3月7日	2020年1月8日	0	0	0		0	否
陈晓峰	董事	男	47	2017年3月7日	2020年6月30日	0	0	0		59.37	否
陆鹏	董事	男	48	2019年11月13日	2020年6月30日	0	0	0		40.02	是
万碧玉	独立董事	男	47	2017年3月7日	2020年6月30日	0	0	0		12	否
戴建平	独立董事	男	74	2017年3月7日	2019年11月13日	0	0	0		11.38	否
杨放春	独立董事	男	63	2017年3月7日	2020年6月30日	0	0	0		12	否
陈晋蓉	独立董事	女	61	2018年4月19日	2020年6月30日	0	0	0		12	否
朱立飞	独立董事	男	66	2019年11月13日	2020年6月30日	0	0	0		0.62	否
曹星	副总裁	女	50	2014年3月7日	2020年4月10日	37,200	37,200	0		53.03	否
崔永生	副总裁	男	54	2014年3月7日	2020年6月30日	87,136	87,136	0		42.11	否

2019 年年度报告

潘阳发	副总裁	男	48	2014年3月7日	2020年4月10日	30,000	30,000	0		40.03	否
孟红威	副总裁	女	50	2014年3月7日	2020年6月30日	67,700	67,700	0		50.03	否
李鹏	副总裁	男	46	2014年3月7日	2020年4月10日	15,000	15,000	0		38.03	否
林春庭	副总裁	男	48	2014年3月7日	2020年4月10日	15,000	15,000	0		59.39	否
周春楠	副总裁	男	47	2014年3月7日	2020年4月10日	0	0	0		42.27	否
王振	副总裁	男	46	2016年2月27日	2020年4月10日	0	0	0		37.43	否
卢寅	副总裁	男	51	2016年2月28日	2020年4月19日	0	0	0		37.43	否
常学群	监事会主席	男	64	2014年3月7日	2020年5月21日	120,000	120,000	0		76.63	否
孙宏伟	监事	女	54	2014年3月7日	2020年6月30日	0	0	0		28.15	否
杜红军	监事	男	41	2018年4月19日	2020年6月30日	0	0	0		27.15	否
合计	/	/	/	/	/	489,788	489,788	0	0	917.08	/

姓名	主要工作经历
曲飞	曾任亿阳信通董事长，2019年10月18日辞去公司董事、董事长职务
田绪文	曾任亿阳信通董事、董事长、总裁，2020年4月29日辞去公司董事、董事长、总裁职务
王龙声	曾任亿阳信通财务负责人，亿阳信通董事、副总裁、财务总监，2020年3月30日卸任
方圆	曾任亿阳信通华东区域总经理、总裁助理，现任亿阳信通董事、董事会秘书、副总裁
宋俊德	曾任北京亿阳信通软件研究院有限公司总经理，现任亿阳信通董事、北京邮电大学教授、科技部现代服务业创新联盟理事长
张立华	曾任北京邮电大学管理学院副书记、北京邮电大学学生处处长、北京邮电大学科技产业集团总经理；现任北京北邮资产经营有限公司总经理，亿阳信通董事，2020年1月8日辞去公司董事职务
陈晓峰	曾任亿阳信通开发部副经理、经理、产品线总工程师、市场部总经理，现任亿阳信通董事、总工程师兼资深架构师
陆鹏	历任网络技术事业部工程师，项目经理；西北区总经理助理、技术副总经理；营销支持中心常务副总经理兼青海等公司总经理。在亿阳集团重整期间，参与亿阳集团重整部分工作。现任亿阳信通党总支委员会书记、总裁助理兼人才发展部主任，亿阳信通董事。
万碧玉	现任国家智慧城市联合实验室首席科学家，国际标准组织 ISO TC268 SC1 智慧城市基础设施计量分技术委员会副主席，国际电工委员会智慧城市系统评价组 IEC SEG1 WG2&WG3 负责人，国家智慧城市专家委员会主题专家；亿阳信通独立董事。
戴建平	曾任北京天坛医院院长，北京市神经外科研究所神经放射室主任，2008 奥组委首席医务官，中华医学管理学会副会长，中国医疗装备协会副会长，中国医师学会常务理事，中华医学会常务理事，中华放射学会主任委员，中华放射学杂志主编，中华放射学会神经放射学组组长，中华医学会北京分会放射学会副主任委员，卫生

	部国际交流中心理事会理事；曾任北京北陆药业股份有限公司独立董事；现任首都医科大学博士生导师、美国医学科学院院士，亿阳信通独立董事，现已离任
杨放春	曾任北京邮电大学计算机学院院长、副校长，主要从事通信网络、计算机、人工智能、物联网等领域的研究工作。曾获得国家杰出青年科学基金，北京市先进工作者；目前兼任中国人工智能学会常务副理事长，北京通信信息协会理事长，亿阳信通独立董事。
陈晋蓉	曾任信息产业部中国电子信息产业研究院财务处副处长，北京在线科技有限公司总经理，清华大学经济管理学院高级管理培训中心教学总监；兼任北京大学、复旦大学、浙江大学、山东大学等教学工作。现任清华大学经济管理学院 EDP 副教授、亿阳信通独立董事
朱立飞	曾任中国工商银行安徽省分行行长、中国工商银行黑龙江省分行行长、中国工商银行辽宁省分行行长、中国工商银行总行工会常务副主任，亿阳信通独立董事
曹星	曾任亿阳信通总裁助理、董事、副总裁，2020 年 4 月 10 日卸任
崔永生	曾任亿阳信通总裁助理、董事、副总裁，现任亿阳信通副总裁
潘阳发	曾任亿阳信通总裁助理、副总裁，2020 年 4 月 10 日卸任
孟红威	曾任亿阳信通总裁助理，现任亿阳信通副总裁
李鹏	曾任亿阳信通行业解决方案部总经理、总裁助理、副总裁，2020 年 4 月 10 日卸任
林春庭	曾任亿阳信通无线与交换产品线总经理、总裁助理、副总裁，2020 年 4 月 10 日卸任
周春楠	曾任亿阳信通黑龙江分公司总经理、营销支持中心总经理，亿阳信通总裁助理、副总裁，2020 年 4 月 10 日卸任
王振	曾任亿阳信通海南公司总经理、福建公司总经理、湖北公司总经理、总裁助理、副总裁，2020 年 4 月 10 日卸任
卢寅	曾任亿阳信通广东分公司销售经理、华南区副总经理、广东分公司总经理、副总裁，2020 年 4 月 19 日卸任
常学群	曾任亿阳信通副总裁、董事长、亿阳信通监事会主席，2020 年 4 月 29 日辞去公司监事长、监事职务。现任公司董事
孙宏伟	现任亿阳信通 ITC 商务部总经理、亿阳信通监事
杜红军	现任北京恒通安联科技发展有限公司总经理，亿阳信通监事，监事会主席

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曲飞	安徽亿阳信通有限责任公司	法定代表人，执行董事	2014/10/23	2019/11/21
曲飞	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	董事	2016/10/29	2019/10/28
曲飞	深圳安联恒通科技有限公司	董事	2014/05/19	2020/05/18
曲飞	北京恒通安联科技发展有限公司	董事	2016/01/29	2022/01/28
田绪文	北京朗途融通信息科技有限公司	董事长、法定代表人	2011/09	2020/04
田绪文	安徽亿阳信通有限责任公司	法定代表人	2019/12/05	2020/10/23
方圆	上海亿阳信通实业有限公司	法定代表人，执行董事	2014/05/19	2019/05/30
方圆	上海亿阳信通光电技术有限公司	总经理	2015/02/17	2021/2/16
王龙声	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	董事	2013/10/29	2019/10/28
王龙声	北京恒通安联科技发展有限公司	董事	2014/11/21	2020/11/20
宋俊德	北京亿阳信通科技有限公司	董事	2011/06/29	2019/09/11
常学群	沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	董事	2018/05/30	2021/05/29
常学群	北京亿阳信通科技有限公司	法定代表人，董事长	2014/06/29	2019/09/11
常学群	北京恒通安联科技发展有限公司	法定代表人，董事长	2013/06/29	2019/09/28
潘阳发	北京亿阳信通科技有限公司	董事	2014/06/29	2019/09/11
李鹏	北京现代天龙通讯技术有限公司	法定代表人，董事长	2013/05/29	2019/09/27
李鹏	北京博新创亿科技股份有限公司	董事	2015/06/09	2021/06/08
曹星	北京唯家佳信息技术有限公司	法定代表人、总经理	2013/08/03	2020/04/07
周春楠	北京现代天龙通讯技术有限公司	董事	2013/05/29	2019/09/27
周春楠	亿阳安全技术有限公司	法定代表人、董事长	2013/12/23	2019/08/22
周春楠	中山亿阳信通科技有限公司	法定代表人、董事长	2015/12/25	2019/10/14
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬是经公司董事会研究制定，提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬的决策程序是经公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司整体薪酬政策、工资管理办法、个人在公司担任的具体的行政职务、工作绩效以及公司年度经营计划完成的实际情况而确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况中的：一、持股变动及报酬情况：(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 917.08 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曲飞	董事长	离任	辞职
戴建平	独立董事	离任	因个人健康原因连续三次未出席董事会，根据公司章程换选
陆鹏	董事	选举	因董事、董事长曲飞辞职，根据《公司章程》增补
朱立飞	独立董事	选举	因独立董事戴建平离任，根据《公司章程》增补
张立华	董事	离任	辞职
王龙声	董事、副总裁、财务总监	离任	卸任
潘阳发	副总裁	离任	任期已满，卸任
曹星	副总裁	离任	任期已满，卸任
林春庭	副总裁	离任	任期已满，卸任
李鹏	副总裁	离任	任期已满，卸任
周春楠	副总裁	离任	任期已满，卸任
王振	副总裁	离任	任期已满，卸任
卢寅	副总裁	离任	任期已满，卸任

王欣	董事	选举	根据《公司章程》增补
曾建祥	董事、董事长	选举	根据《公司章程》增补及选举
田绪文	董事、董事长、总裁	离任	辞职
常学群	监事、监事会主席	离任	因工作变动，辞职
常学群	董事	选举	根据《公司章程》增补
李宁	监事	选举	根据《公司章程》增补
杜红军	监事会主席	选举	根据《公司章程》选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2019年12月30日，上海证券交易所下发《上海证券交易所纪律处分决定书》（2019）137号，因公司、公司控股股东亿阳集团、公司实际控制人兼亿阳集团董事长邓伟在信息披露、规范运作等方面，有关责任人在职责履行方面存在下述违规行为：

- （一）控股股东违规占用公司巨额资金；
- （二）公司违规为控股股东及其关联方提供巨额担保；
- （三）公司业绩预告不准确；

（四）公司内部控制存在重大缺陷，年审会计师对公司2017年度内部控制审计报告出具否定意见、对公司2017年度财务报告无法表示意见，根据《股票上市规则》第17.2条、第17.3条、第17.4条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》有关规定，对以下相关责任人做出纪律处分决定：

对亿阳信通股份有限公司、控股股东亿阳集团股份有限公司、公司实际控制人兼亿阳集团股份有限公司时任董事长邓伟、公司时任董事长曲飞、时任董事兼总经理田绪文、时任董事兼财务负责人王龙声予以公开谴责；公开认定公司实际控制人兼亿阳集团股份有限公司时任董事长邓伟10年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员，公开认定时任公司董事长曲飞、时任董事兼总经理田绪文、时任董事兼财务负责人王龙声5年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对时任董事兼董事会秘书、副总裁方圆，时任董事陈晓峰、张立华、宋俊德、王亚忠，时任独立董事杨放春、戴建平、万碧玉、鄢德佳、程京、蔺楠，时任监事常学群、孙宏伟、闫存岩，时任公司副总裁林春庭、孟红威、潘阳发、李鹏、崔永生、周春楠、曹星、卢寅、王振予以通报批评。

对于上述纪律处分，上海证券交易所将通报中国证监会和黑龙江省人民政府，并记入上市公司诚信档案。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	428
主要子公司在职员工的数量	1,722
在职员工的数量合计	2,150
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	109
技术人员	1,849
财务人员	39
行政人员	153
合计	2,150
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	6
硕士研究生	178
大学本科	1,683
大专及以下	283
合计	2,150

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法律、法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等要求，结合公司的实际情况，修订、完善了《工资管理办法》，制定了薪酬管理制度，严格按照九级五档制，以岗定薪。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司每年制定年度培训计划，对董事、监事和高管人员主要是通过参加上海证券交易所、中国证监会黑龙江监管局组织的培训；公司内部不定期组织培训，并鼓励员工积极参加各种岗位培训和继续教育。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	278,544
劳务外包支付的报酬总额	9,870,977.27

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规章等要求，不断完善、规范公司“三会”运作，加强信息披露管理工作，加强内幕信息知情人登记备案等工作，以保障股东利益最大化为目标，优化公司治理结构，建立健全内部控制制度，完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司制度建设。

公司治理情况符合上市规范运作要求，与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-06-28	www.sse.com.cn	2019-06-30
2019 年第一次临时股东大会	2019-11-13	www.sse.com.cn	2019-11-14
2019 年第二次临时股东大会	2019-12-31	www.sse.com.cn	2020-01-02

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
曲飞	否	5	2	3	0	0	否	1
田绪文	否	8	4	4	0	0	否	3
王龙声	否	8	4	4	0	0	否	3
方圆	否	8	4	4	0	0	否	3
张立华	否	8	1	7	0	0	否	0

宋俊德	否	8	3	5	0	0	否	2
陈晓峰	否	8	4	4	0	0	否	3
陆鹏	否	2	1	1	0	0	否	2
万碧玉	是	8	1	7	0	0	否	0
杨放春	是	8	1	7	0	0	否	1
戴建平	是	5	0	1	0	4	是	0
陈晋蓉	是	8	2	6	0	0	否	1
朱立飞	是	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

独立董事戴建平因个人健康原因连续三次未出席董事会，亦未委托其他独立董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，按照董事会确定的公司高级管理人员薪酬与业务考核管理办法，结合年初确定的经营指标，由人才发展部根据公司 2019 年度经营目标完成情况及 2019 年度经营目标分解情况，对公司高级管理人员进行考核评价，年度绩效和薪金发放预案，报公司总裁及董事长审批。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的内容。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司董事会不同意《内控审计报告》中会计师对于公司内控有效性的意见。

会计师认为，公司未在每季度末对财务担保合同及对控股股东应收款款项的预期信用损失情况进行估计，按照企业会计准则的规定进行计量，此内控缺陷影响公司对外披露的季度、半年度财务报告中预计负债和信用减值损失等报表项目金额的准确性，与之相关财务报告内部控制执行失效，会计师将前述内控缺陷作为“财务报告内部控制重大缺陷”予以披露。

公司董事会认为：公司虽未在每季度末对财务担保合同及对控股股东应收款款项的预期信用损失情况进行估计，按照企业会计准则的规定进行计量，但是基于审慎原则，公司已对财务担保合同的预计负债进行计量，并已对对控股股东应收款项计提全额坏账准备，并不影响对外披露的季报和半年报中相关数据的准确性。公司将前述内控缺陷作为“财务报告内部控制一般缺陷”予以披露。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2020）第 230ZA9843 号

亿阳信通股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计亿阳信通股份有限公司（以下简称亿阳信通）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的亿阳信通财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、预计负债的转回

如财务报表附注所述，截至 2019 年 12 月 31 日，亿阳信通预计负债余额 11.75 亿元，本年冲回 17.82 亿元。我们获取了亿阳集团股份有限公司重整方案，了解了重整方案的执行情况。由于重整未能按计划实施，亿阳信通承担的担保责任是否免除仍存在重大不确定性，我们无法就亿阳信通确认的预计负债获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

2、其他应收款减值准备

如财务报表附注所述，截至 2019 年 12 月 31 日，亿阳信通其他应收款中包括亿阳集团股份有限公司 4.69 亿元，已全额计提减值准备。由于亿阳集团股份有限公司重整结果有重大不确定性，我们无法就该项应收款项的账面价值以及亿阳信通确认的减值准备获取充分、适当的审计证据，以证明亿阳信通对该款项全额计提减值准备的合理性，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

3、与持续经营相关的重大不确定性

亿阳信通 2019 年度扣除非常性损益后净利润为 -2.8 亿元，经营活动产生的现金流量净额为 -1.30 亿元。且由于诉讼事项导致亿阳信通包括基本户在内的多个银行账户被冻结，所持子公司股权、多处房产被冻结。此外，亿阳信通因借款合同纠纷被银川市中级人民法院纳入失信被执行人名单。上述事项表明，亿阳信通存在多项

对财务报表整体具有重要影响的重大不确定性，虽然亿阳信通已在财务报表附注中充分披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法判断亿阳信通运用持续经营假设编制 2019 年度财务报表是否适当。

4、中国证监会立案调查

亿阳信通于 2017 年 12 月 6 日收到中国证券监督管理委员会“黑调查字[2017]26 号”《调查通知书》，因涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会对亿阳信通进行立案调查。截至本审计报告出具日，调查正在进行中。由于该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查的结果及其对亿阳信通财务报表可能产生的影响。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

亿阳信通管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估亿阳信通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿阳信通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿阳信通的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对亿阳信通的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿阳信通，并履行了职业道德方面的其他责任。

致同会计师事务所
（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·北京

二〇二〇年五月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：亿阳信通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,239,143,722.99	1,314,235,233.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		404,973,057.12	500,563,472.59
应收款项融资			
预付款项		30,850,487.27	31,049,150.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		88,139,547.92	97,607,399.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		157,863,278.67	180,709,639.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,633,682.90	1,658,948.45
流动资产合计		1,922,603,776.87	2,125,823,843.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			35,799,602.86
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,328,993.61	2,450,843.70
其他权益工具投资		12,459,384.21	
其他非流动金融资产		6,955,891.26	

投资性房地产			
固定资产		344,642,873.48	365,298,410.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		107,683,046.93	157,707,191.55
开发支出		5,297,187.77	18,068,278.97
商誉			
长期待摊费用		589,711.32	1,550,900.98
递延所得税资产		1,793,543.98	1,644,370.46
其他非流动资产		1,987,706.00	1,987,706.00
非流动资产合计		483,738,338.56	584,507,305.47
资产总计		2,406,342,115.43	2,710,331,149.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		295,224,805.25	291,145,700.82
预收款项		126,588,110.07	118,345,458.53
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		4,141,005.79	3,227,344.06
应交税费		12,054,628.68	26,808,674.54
其他应付款		66,866,904.02	56,038,831.85
其中：应付利息			
应付股利		10,529,140.48	10,529,140.48
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			
其他流动负债		7,183,551.25	6,543,836.97
流动负债合计		512,059,005.06	502,109,846.77

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,175,138,135.34	2,981,977,591.40
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,175,138,135.34	2,981,977,591.40
负债合计		1,687,197,140.40	3,484,087,438.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		631,052,069.00	631,052,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,410,500,904.71	1,410,500,904.71
减：库存股			
其他综合收益		-8,279,273.46	-712,447.10
专项储备			
盈余公积		276,035,304.00	276,035,304.00
一般风险准备			
未分配利润		-1,586,071,899.79	-3,087,197,669.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		723,237,104.46	-770,321,838.51
少数股东权益		-4,092,129.43	-3,434,450.56
所有者权益（或股东权益）合计		719,144,975.03	-773,756,289.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,406,342,115.43	2,710,331,149.10

法定代表人：曾建祥

主管会计工作负责人：曾建祥

会计机构负责人：王志臣

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：亿阳信通股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,067,738,544.86	1,002,973,422.95

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		311,000,479.63	410,650,206.33
应收款项融资			
预付款项		29,578,696.19	30,774,702.51
其他应收款		1,970,625,864.77	1,694,184,752.44
其中：应收利息			
应收股利			
存货		146,158,835.49	175,074,870.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		103,518.35	5,124.65
流动资产合计		3,525,205,939.29	3,313,663,079.82
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			22,231,202.86
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		418,055,442.57	417,737,292.66
其他权益工具投资		11,724,110.23	
其他非流动金融资产		6,955,891.26	
投资性房地产			
固定资产		319,362,599.99	334,151,938.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,257,162.23	65,851,004.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			190,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		784,355,206.28	840,161,438.79
资产总计		4,309,561,145.57	4,153,824,518.61
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		281,635,680.48	274,644,961.09
预收款项		121,019,268.28	115,468,386.98
应付职工薪酬		1,875,185.34	1,841,135.33
应交税费		6,208,091.87	21,033,994.03
其他应付款		287,761,396.19	100,080,186.64
其中：应付利息			
应付股利		9,801,286.01	9,801,286.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,676,381.44	6,543,836.97
流动负债合计		705,176,003.60	519,612,501.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,175,138,135.34	2,981,977,591.40
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,175,138,135.34	2,981,977,591.40
负债合计		1,880,314,138.94	3,501,590,092.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		631,052,069.00	631,052,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,419,598,246.56	1,419,598,246.56
减：库存股			
其他综合收益		4,492,907.37	
专项储备			

盈余公积		276,035,304.00	276,035,304.00
未分配利润		98,068,479.70	-1,674,451,193.39
所有者权益（或股东权益）合计		2,429,247,006.63	652,234,426.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,309,561,145.57	4,153,824,518.61

法定代表人：曾建祥 主管会计工作负责人：曾建祥 会计机构负责人：王志臣

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		733,955,922.91	1,253,758,776.99
其中：营业收入		733,955,922.91	1,253,758,776.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		968,321,148.03	1,309,174,941.02
其中：营业成本		281,800,688.37	474,689,657.83
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		7,165,876.82	9,284,811.52
销售费用		86,263,420.22	152,002,626.35
管理费用		319,712,133.29	379,960,265.64
研发费用		277,602,144.99	296,858,113.06
财务费用		-4,223,115.66	-3,620,533.38
其中：利息费用			50,508.33
利息收入		4,367,363.92	3,888,524.86
加：其他收益		14,057,315.87	16,537,007.98
投资收益（损失以“-”号填列）		-121,850.09	-61,364.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-121,850.09	-61,364.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,236,347.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,777,330,602.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-46,856,546.52	-25,778,202.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,990.84	9,804.84

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,502,793,957.96	-64,708,917.90
加：营业外收入		149,614.01	5,973,938.22
减：营业外支出		189,152.40	1,403,568,473.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,502,754,419.57	-1,462,303,452.81
减：所得税费用		538,708.13	12,597,433.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,502,215,711.44	-1,474,900,886.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,502,215,711.44	-1,474,900,886.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,502,873,390.31	-1,474,495,278.44
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-657,678.87	-405,608.26
六、其他综合收益的税后净额		926,491.48	-859,132.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		153,099.19	
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		773,392.29	-859,132.57
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,503,142,202.92	-1,475,760,019.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：曾建祥 主管会计工作负责人：曾建祥 会计机构负责人：王志臣

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		449,643,196.03	1,018,736,891.66
减：营业成本		205,639,291.45	453,333,952.83
税金及附加		5,383,423.62	7,520,157.87
销售费用		42,085,165.69	107,471,441.63
管理费用		112,478,089.48	151,878,570.92
研发费用		59,742,860.26	80,006,953.76
财务费用		-3,148,269.94	-2,954,052.03
其中：利息费用			50,508.33
利息收入		3,235,815.27	3,156,181.93
加：其他收益		8,660,513.26	9,753,508.76
投资收益（损失以“-”号填列）		-121,850.09	-61,364.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-121,850.09	-61,364.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,236,347.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,773,088,587.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,639,658.36	12,339,293.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			14,300.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,775,213,879.95	243,525,604.80
加：营业外收入		83,308.01	5,973,924.15
减：营业外支出		155,908.31	1,403,281,689.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,775,141,279.65	-1,153,782,160.95
减：所得税费用		873,985.58	14,828,067.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,774,267,294.07	-1,168,610,227.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,774,267,294.07	-1,168,610,227.95
（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		941,626.43	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		941,626.43	
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		941,626.43	
4.企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		1,775,208,920.50	-1,168,610,227.95
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：曾建祥 主管会计工作负责人：曾建祥会计机构负责人：王志臣

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		944,328,285.46	1,397,238,648.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,998,604.42	13,543,480.25
收到其他与经营活动有关的现金		37,921,744.12	56,327,928.73
经营活动现金流入小计		993,248,634.00	1,467,110,057.40
购买商品、接受劳务支付的现金		241,469,160.71	462,129,959.43
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			
支付给职工及为职工支付的现金		503,842,627.93	572,233,374.15
支付的各项税费		55,874,021.59	58,568,558.75
支付其他与经营活动有关的现金		321,758,275.69	392,825,608.37
经营活动现金流出小计		1,122,944,085.92	1,485,757,500.70
经营活动产生的现金流量净额		-129,695,451.92	-18,647,443.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,707.56	17,305.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,707.56	17,305.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,832,798.79	14,427,500.90
投资支付的现金			500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,832,798.79	14,927,500.90
投资活动产生的现金流量净额		-7,792,091.23	-14,910,195.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			50,508.33
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			
筹资活动现金流出小计			20,050,508.33
筹资活动产生的现金流量净额			-20,050,508.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,525.88	366.18

五、现金及现金等价物净增加额		-137,472,017.27	-53,607,781.35
加：期初现金及现金等价物余额		328,045,398.60	381,653,179.95
六、期末现金及现金等价物余额		190,573,381.33	328,045,398.60

法定代表人：曾建祥 主管会计工作负责人：曾建祥 会计机构负责人：王志臣

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		612,165,592.30	1,097,901,948.21
收到的税费返还		7,616,290.19	9,494,244.96
收到其他与经营活动有关的现金		43,651,105.40	45,018,394.23
经营活动现金流入小计		663,432,987.89	1,152,414,587.40
购买商品、接受劳务支付的现金		175,930,643.69	436,437,551.65
支付给职工及为职工支付的现金		102,333,718.09	114,855,438.54
支付的各项税费		38,618,045.97	35,322,189.05
支付其他与经营活动有关的现金		343,133,206.58	560,899,476.40
经营活动现金流出小计		660,015,614.33	1,147,514,655.64
经营活动产生的现金流量净额		3,417,373.56	4,899,931.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			14,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		540,758.08	3,930,755.68
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		440,000.00	4,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		980,758.08	8,230,755.68
投资活动产生的现金流量净额		-980,758.08	-8,216,455.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			50,508.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			20,050,508.33
筹资活动产生的现金流量净额			-20,050,508.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,436,615.48	-23,367,032.25
加：期初现金及现金等价物余额		16,875,923.72	40,242,955.97
六、期末现金及现金等价物余额		19,312,539.20	16,875,923.72

法定代表人：曾建祥 主管会计工作负责人：曾建祥 会计机构负责人：王志臣

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	631,052,069.00				1,410,500,904.71		-712,447.10		276,035,304.00		-3,087,197,669.12		-770,321,838.51	-3,434,450.56	-773,756,289.07
加：会计政策变更							-8,493,317.84				-1,747,620.98		-10,240,938.82		-10,240,938.82
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,410,500,904.71		-9,205,764.94		276,035,304.00		-3,088,945,290.10		-780,562,777.33	-3,434,450.56	-783,997,227.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							926,491.48				1,502,873,390.31		1,503,799,881.79	-657,678.87	1,503,142,202.92
（一）综合收益总额							153,099.19				1,502,873,390.31		1,503,026,489.50	-657,678.87	1,502,368,810.63
（二）所有者															

投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
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																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥																				

补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他						773,392.29						773,392.29			773,392.29
四、本期期末余额	631,052,069.00				1,410,500,904.71	-8,279,273.46		276,035,304.00		-1,586,071,899.79		723,237,104.46	-4,092,129.43		719,144,975.03

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	631,052,069.00				1,410,500,904.71		146,685.47		276,035,304.00		-1,609,152,996.32		708,581,966.86	-3,028,842.30	705,553,124.56
加：会计政策变更															
前期差错											-3,549,394.36		-3,549,394.36		-3,549,394.36

更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,410,500,904.71		146,685.47		276,035,304.00		-1,612,702,390.68		705,032,572.50	-3,028,842.30	702,003,730.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-859,132.57				-1,474,495,278.44		-1,475,354,411.01	-405,608.26	-1,475,760,019.27
（一）综合收益总额											-1,474,495,278.44		-1,474,495,278.44	-405,608.26	-1,474,900,886.70
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	631,052,069.00				1,419,598,246.56				276,035,304.00	-1,674,451,193.39	652,234,426.17
加：会计政策变更							3,551,280.94			-1,747,620.98	1,803,659.96
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,419,598,246.56		3,551,280.94		276,035,304.00	-1,676,198,814.37	654,038,086.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							941,626.43			1,774,267,294.07	1,775,208,920.50
(一) 综合收益总额							941,626.43			1,774,267,294.07	1,775,208,920.50
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	631,052,069.00				1,419,598,246.56		4,492,907.37		276,035,304.00	98,068,479.70	2,429,247,006.63

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	631,052,069.00				1,419,598,246.56				276,035,304.00	-502,291,571.08	1,824,394,048.48
加：会计政策变更											
前期差错更正										-3,549,394.36	-3,549,394.36
其他											
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,419,598,246.56				276,035,304.00	-505,840,965.44	1,820,844,654.12

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-1,168,610,227.95	-1,168,610,227.95
(一) 综合收益总额											-1,168,610,227.95	-1,168,610,227.95
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	631,052,069.00				1,419,598,246.56				276,035,304.00	-1,674,451,193.39	652,234,426.17

法定代表人：曾建祥 主管会计工作负责人：曾建祥 会计机构负责人：王志臣

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

亿阳信通股份有限公司（以下简称本集团）是在黑龙江省注册的股份有限公司，于 1998 年 2 月 18 日经哈尔滨市经济体制改革委员会以“哈体改复（1998）15 号”文批复同意，并经黑龙江省经济体制改革委员会以“黑体改复（1999）8 号”文批复确认后设立，由亿阳集团股份有限公司（原名亿阳集团有限公司、以下简称亿阳集团）、哈尔滨市光大电脑有限公司、哈尔滨现代设备安装有限公司、北京市北邮通信技术公司及北京北邮新大科技开发公司（原名北京邮电学院科技开发公司）共同发起设立，并经哈尔滨市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：2301092010005。公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。公司总部位于黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路高科技开发区 1 号楼。2016 年 12 月 8 日换取统一社会信用代码 91230199128027157K 的营业执照。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团总股本 631,052,069 股。

本集团建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人才发展部、财务测算部、新产品预研部、技术规划部等部门，拥有 25 个子、孙公司。

本集团及其子公司业务性质和主要经营活动：计算机软、硬件技术开发、生产、销售及系统集成；通讯技术、网络信息技术和产品的研发、生产、销售及服务；高速公路机电系统、城市智能交通系统的咨询、设计、施工、管理运营、维护等。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第七届董事会第三十九次会议于 2020 年 5 月 29 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并财务报表范围包括本公司及 25 个下属公司，本期子公司北京亿阳信通科技有限公司新投资设立子公司黑龙江省亿阳科技有限公司。具体情况详见附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

公司 2019 年度扣除非经常性损益后净利润为-2.80 亿元，经营活动产生的现金流量净额为-1.30 亿元；由于诉讼事项，导致包括基本户在内的多个银行账户被冻结，所持子公司股权、多处房产

被冻结，对生产经营活动带来较大影响；此外，公司因借款合同纠纷被银川市中级人民法院纳入失信被执行人名单。上述事项可能导致公司持续经营能力存在重大不确定性。根据目前实际状况，为保证持续经营能力，公司拟采取以下措施：

(1) 以 5G 为突破口，聚焦传统优势的通信市场，突破新领域

2020 年，公司将继续实行稳定发展战略。如果亿阳集团司法重整得以实施，与之相关的公司账户恢复正常，公司的储备资金能够保证公司在电信行业市场以 5G 网络建设为契机，集中优势资源，快速形成 5G 商用支撑能力，牢固把控 5G 带来的全新市场机会。自行研制并寻找战略合作伙伴，共同推出并跟进现有的 5G 技术储备产品，利用 5G 扩容机会占领行业市场，利用多年形成的良好的客户关系，争取单一来源采购或其他方式签订合同，保证公司核心产品竞争力不受影响，保证重要大客户服务不受影响。同时，大力调整业务结构。收缩主营业务战线，主动放弃利润低和没有发展潜力的产品，产品线。结合 5g 的应用，工业互联网应用，大力开拓公司非电信行业，扩大盈利能力。

2020 年是我国 5G 建设的黄金时间，如果能尽快解决资金及涉诉案件等相关问题，公司利用原有业务及市场优势，在原有业务上的扩容和延续工作上会有很多机遇，相应的主营业务签约及业务收入可能会增加。

(2) 继续构建公司统一基础技术平台。

公司将在现有的“中台”等技术应用方面加大研发投入，完成“中台”的技术整合与优化，以“中台”战略保障成本的进一步压缩和效率的进一步提升，促进技术平台的升级和互相融通，形成公司级统一基础技术平台，更高效高质地支撑行业应用。

(3) 在内部管理方面，调整组织结构，精兵简政，深化内部风险管控。优化调整薪酬结构，提升骨干员工的基础薪酬，加大各级管理团队的激励幅度，将工资福利和奖励、分红等中长期激励手段相结合，使公司员工收入水平在同行业更具竞争力，以适应不断变化的外部环境，充分调动员工的积极性，发掘员工和团队的最大潜能，提升全员工作效率，提升签约能力，加快回款速度，保障正常生产经营的所需条件，保持核心骨干员工队伍相对稳定。

(4) 在公司账户继续冻结情况下，2020 年智慧交通的主要工作仍然围绕在建项目的实施、验收和回款等内容展开，确保人员稳定和人员能力的持续提升，保持公司与供货商及合作伙伴的良好关系，为业务恢复正常后尽快进入正轨做好铺垫工作。

(5) 依据全国法院民商事审判工作会议纪要（九民会议纪要），上市公司为他人提供担保，债权人应当以上市公司公开披露的信息来审查公司章程、股东大会、董事会决议。公司涉案的有关担保诉讼案件中，债权人未对上交所对外披露的股东大会、董事会决议进行审查，具有重大过失。

公司认真清查和解决外部事项，以积极的态度面对因担保事项所引发的诉讼、仲裁等情况并尽快进行解决。积极采取相关措施，尽最大努力减少对上市公司的日常经营的影响：1、健全和完善公司各项管理制度，并从严执行，努力消除影响公司发展的隐患，杜绝类似事项的发生；2、在

亿阳集团重整过程中，全力争取上市公司权益，确保重整计划优先解决上市公司问题，并督促重整计划尽快落实。

公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团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：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团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：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，本集团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，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与

嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、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。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：信通行业客户

应收账款组合 2：交通行业客户

应收账款组合 3：其他行业客户

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金

其他应收款组合 1：保证金和押金

其他应收款组合 3：往来款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：信通行业客户

应收账款组合 2：交通行业客户

应收账款组合 3：其他行业客户

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：信通行业客户

应收账款组合 2：交通行业客户

应收账款组合 3：其他行业客户

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金

其他应收款组合 1：保证金和押金

其他应收款组合 3：往来款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为库存商品、工程用材料、周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品、工程用材料发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	5	4.75-2.38
电子设备	直线法	5	5	19
运输设备	直线法	5	5	19
其他设备	直线法	5	5	19

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上表。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

23. 在建工程

适用 不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括房屋使用权、软件著作权、专利技术、商标权、专有技术、域名、客户关系等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
房屋使用权	20 年	直线法	
专利技术	5-10 年	直线法	
专有技术	5 年	直线法	
软件著作权	10 年	直线法	
域名	5 年	直线法	
客户关系	5 年	直线法	
商标权	5 年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：公司根据项目开发管理的流程，将项目可行性研究阶段与项目立项申请阶段作为研究阶段，在此阶段开发团队会详细论证该项目在技术上可行性、商业上有用性，论证完成通过后，形成书面的立项报告，并经研发部、知识产权部及财务部逐级审评通过，开始资本化；项目立项审评通过后，组织成立项目研发团队，进入封闭开发、实施阶段，项目开发完成后由产品测试部进行独立测试，测试合格完成后，出具压力测试报告。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用√适用 不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

√适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

√适用 不适用

- (1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

硬件销售收入：按照合同约定，以产品交付购货方并经对方提供到货证明时确认收入。

软件服务收入：按照合同约定，以产品上线验收并经对方提供的初/终验收证明时确认收入。

系统集成收入：按照合同约定，以产品上线验收并经对方提供的初/终验收证明时确认收入。

智能交通收入：按照合同约定，以取得客户确认的工作量阶段性完工证明时确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本

费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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

融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

财务担保合同

本集团以发生违约风险为权重计算信用损失的加权平均值为基础，对财务担保合同的减值进行财务处理。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>(1) 重要会计政策变更</p> <p>①新金融工具准则</p> <p>财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(以下统称“新金融工具准则”), 本集团于 2019 年 8 月 28 日召开的七届董事会第二十七次会议, 批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注。</p> <p>新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为以下三类: (1) 以摊余成本计量的金融资产; (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; (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的, 不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具, 而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。</p> <p>除财务担保合同负债外, 采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。</p> <p>2019 年 1 月 1 日, 本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 也没有撤销之前的指定。</p> <p>新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险, 因此在新金融工具准则下, 本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。</p> <p>本集团以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:</p> <p>以摊余成本计量的金融资产;</p> <p>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资;</p> <p>租赁应收款;</p> <p>财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。</p> <p>本集团按照新金融工具准则的规定, 除某些特定情形外, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时, 本集团未对比较财务报表数据进行调整。</p>	<p>经公司第七届董事会第二十七次会议于 2019 年 8 月 28 日审议批准</p>	

其他说明

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	35,799,602.86	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	14,192,239.04
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	12,306,285.02
应收账款	摊余成本	500,563,472.59	应收账款	摊余成本	500,324,987.17
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	97,607,399.45	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	96,906,024.85

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019 年 1 月 1 日)
资产：				
应收账款	500,563,472.59		-238,485.42	500,324,987.17
其他应收款	97,607,399.45		-701,374.60	96,906,024.85
可供出售金融资产	35,799,602.86	-35,799,602.86		
其他权益工具投资		20,799,602.86	-8,493,317.84	12,306,285.02
其他非流动金融资产		15,000,000.00	-807,760.96	14,192,239.04
股东权益：				
其他综合收益	-712,447.10		-8,493,317.84	-9,205,764.94
盈余公积				
未分配利润	-3,087,197,669.12		-1,747,620.98	-3,088,945,290.10
少数股东权益				

本集团将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款减值准备	162,644,750.99		238,485.42	162,883,236.41
其他应收款减值准备	600,490,392.57		701,374.60	601,191,767.17

②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,314,235,233.83	1,314,235,233.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	500,563,472.59	500,324,987.17	-238,485.42
应收款项融资			
预付款项	31,049,150.14	31,049,150.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	97,607,399.45	96,906,024.85	-701,374.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	180,709,639.17	180,709,639.17	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,658,948.45	1,658,948.45	
流动资产合计	2,125,823,843.63	2,124,883,983.61	-939,860.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	35,799,602.86		-35,799,602.86
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,450,843.70	2,450,843.70	
其他权益工具投资		12,306,285.02	12,306,285.02
其他非流动金融资产		14,192,239.04	14,192,239.04
投资性房地产			
固定资产	365,298,410.95	365,298,410.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	157,707,191.55	157,707,191.55	
开发支出	18,068,278.97	18,068,278.97	
商誉			
长期待摊费用	1,550,900.98	1,550,900.98	
递延所得税资产	1,644,370.46	1,644,370.46	
其他非流动资产	1,987,706.00	1,987,706.00	
非流动资产合计	584,507,305.47	575,206,226.67	-9,301,078.80
资产总计	2,710,331,149.10	2,700,090,210.28	-10,240,938.82
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	291,145,700.82	291,145,700.82	
预收款项	118,345,458.53	118,345,458.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,227,344.06	3,227,344.06	
应交税费	26,808,674.54	26,808,674.54	
其他应付款	56,038,831.85	56,038,831.85	
其中：应付利息			
应付股利	10,529,140.48	10,529,140.48	
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			
其他流动负债	6,543,836.97	6,543,836.97	
流动负债合计	502,109,846.77	502,109,846.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,981,977,591.40	2,981,977,591.40	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,981,977,591.40	2,981,977,591.40	
负债合计	3,484,087,438.17	3,484,087,438.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	631,052,069.00	631,052,069.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,410,500,904.71	1,410,500,904.71	
减：库存股			
其他综合收益	-712,447.10	-9,205,764.94	-8,493,317.84
专项储备			
盈余公积	276,035,304.00	276,035,304.00	
一般风险准备			
未分配利润	-3,087,197,669.12	-3,088,945,290.10	-1,747,620.98

归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	-770,321,838.51	-780,562,777.33	-10,240,938.82
少数股东权益	-3,434,450.56	-3,434,450.56	
所有者权益(或股东权益)合计	-773,756,289.07	-783,997,227.89	-10,240,938.82
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,710,331,149.10	2,700,090,210.28	-10,240,938.82

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位: 元币种: 人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,002,973,422.95	1,002,973,422.95	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	410,650,206.33	410,411,720.91	-238,485.42
应收款项融资			
预付款项	30,774,702.51	30,774,702.51	
其他应收款	1,694,184,752.44	1,693,483,377.84	-701,374.60
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	175,074,870.94	175,074,870.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,124.65	5,124.65	
流动资产合计	3,313,663,079.82	3,312,723,219.80	-939,860.02
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	22,231,202.86		-22,231,202.86
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	417,737,292.66	417,737,292.66	
其他权益工具投资		10,782,483.80	10,782,483.80
其他非流动金融资产		14,192,239.04	14,192,239.04
投资性房地产			
固定资产	334,151,938.28	334,151,938.28	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,851,004.99	65,851,004.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	190,000.00	190,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	840,161,438.79	842,904,958.77	2,743,519.98
资产总计	4,153,824,518.61	4,155,628,178.57	1,803,659.96
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	274,644,961.09	274,644,961.09	
预收款项	115,468,386.98	115,468,386.98	
应付职工薪酬	1,841,135.33	1,841,135.33	
应交税费	21,033,994.03	21,033,994.03	
其他应付款	100,080,186.64	100,080,186.64	
其中：应付利息			
应付股利	9,801,286.01	9,801,286.01	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,543,836.97	6,543,836.97	
流动负债合计	519,612,501.04	519,612,501.04	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,981,977,591.40	2,981,977,591.40	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	2,981,977,591.40	2,981,977,591.40	
负债合计	3,501,590,092.44	3,501,590,092.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	631,052,069.00	631,052,069.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,419,598,246.56	1,419,598,246.56	
减：库存股			
其他综合收益		3,551,280.94	3,551,280.94
专项储备			
盈余公积	276,035,304.00	276,035,304.00	
未分配利润	-1,674,451,193.39	-1,676,198,814.37	-1,747,620.98
所有者权益（或股东权益）合计	652,234,426.17	654,038,086.13	1,803,659.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,153,824,518.61	4,155,628,178.57	1,803,659.96

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、5、6、9、10、13、16
消费税	应纳流转税额	
营业税	应纳税所得额	
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
亿阳信通股份有限公司	10
亿阳安全技术有限公司	15
上海亿阳信通实业有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据国发(2011)4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，公司及子公司自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局发布的《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37号文，对自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点工作作出规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(2) 企业所得税

依据财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)规定，享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》(国家税务总局公告2015年第76号)规定向税务机关备案，同时提交《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》(见附件)规定的备案资料后享受所得税优惠。公司属于文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业按照10%的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2017年8月10日，本集团的子公司亿阳安全技术有限公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201711000828)，认定有效期三年。亿阳安全技术有限公司2019年减按15%的税率征收企业所得税。

2019年12月6日，本集团的子公司上海亿阳信通实业有限公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201931105392)，认定有效期三年。上海亿阳信通实业有限公司2019年减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,727,180.89	167,513.51
银行存款	1,218,828,818.15	1,298,517,131.65
其他货币资金	13,587,723.95	15,550,588.67
合计	1,239,143,722.99	1,314,235,233.83
其中：存放在境外的款项总额	161,296.72	7,638.74

其他说明

期末，本集团使用受限货币资金金额 1,048,570,341.66 元，其中被司法冻结金额 1,035,156,219.21 元，履约保函保证金存款 13,414,122.45 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	231,200,654.52
1年以内小计	231,200,654.52
1至2年	195,908,188.78
2至3年	35,228,012.85
3年以上	107,558,870.53
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	569,895,726.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信通行业客户	359,182,819.53	63.03	82,353,207.93	22.93	276,829,611.60	442,337,118.74	66.70	96,433,523.17	21.80	345,903,595.57
交通行业客户	205,157,610.63	36.00	77,612,406.39	37.83	127,545,204.24	215,622,179.52	32.51	61,508,810.58	28.53	154,113,368.94
其他行业客户	5,555,296.52	0.97	4,957,055.24	89.23	598,241.28	5,248,925.32	0.79	4,940,902.66	94.13	308,022.66
合计	569,895,726.68	100.00	164,922,669.56	28.94	404,973,057.12	663,208,223.58	100.00	162,883,236.41	24.56	500,324,987.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信通行业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	190,890,264.72	3,092,667.83	1.62

1至2年	92,482,466.52	14,920,071.08	16.13
2至3年	19,071,970.80	7,602,351.53	39.86
3年以上	56,738,117.49	56,738,117.49	100.00
合计	359,182,819.53	82,353,207.93	22.93

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：交通行业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	39,704,130.69	1,155,727.86	2.91
1至2年	103,402,001.28	23,105,611.66	22.35
2至3年	16,156,042.05	7,455,630.26	46.15
3年以上	45,895,436.61	45,895,436.61	100.00
合计	205,157,610.63	77,612,406.39	37.83

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他行业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	606,259.11	24,607.02	4.06
1至2年	23,720.98	7,131.79	30.07
3年以上	4,925,316.43	4,925,316.43	100.00
合计	5,555,296.52	4,957,055.24	89.23

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
准备的应收账款	162,883,236.41	2,039,433.15	0	0	0	164,922,669.56
合计	162,883,236.41	2,039,433.15	0	0	0	164,922,669.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 122,359,250.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 22,220,096.11 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,587,353.23	18.11	7,711,082.30	24.84
1 至 2 年	5,399,333.34	17.50	9,482,748.41	30.54
2 至 3 年	8,924,909.88	28.93	6,294,242.06	20.27
3 年以上	10,938,890.82	35.46	7,561,077.37	24.35
合计	30,850,487.27	100.00	31,049,150.14	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

见其他说明

其他说明

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,841,001.50 元，占预付款项期末余额合计数的比例 38.38%

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,139,547.92	96,906,024.85
合计	88,139,547.92	96,906,024.85

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	51,903,310.15
1 年以内小计	51,903,310.15
1 至 2 年	33,361,403.55
2 至 3 年	38,504,306.11
3 年以上	568,589,547.20
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	692,358,567.01

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	16,676,002.60	43,844,667.31
保证金和押金	26,948,091.34	36,064,141.23
往来款	648,734,473.07	618,188,983.48
合计	692,358,567.01	698,097,792.02

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2018年12月31日余额	1,636,198.32	129,790,632.01	469,063,562.24	600,490,392.57
首次执行新金融工具准则的调整金额	-1,003,299.08	1,704,673.68		701,374.60
2019年1月1日余额	632,899.24	131,495,305.69	469,063,562.24	601,191,767.17
2019年1月1日余额在本期				
-转入第二阶段	-98,050.21	98,050.21		
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	182,777.01	2,892,933.54		3,075,710.55
本期转回				
本期转销				
本期核销		48,458.63		48,458.63
其他变动				
2019年12月31日余额	717,626.04	134,437,830.81	469,063,562.24	604,219,019.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备的情况	601,191,767.17	3,075,710.55		48,458.63		604,219,019.09
合计	601,191,767.17	3,075,710.55		48,458.63		604,219,019.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	48,458.63

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
亿阳集团股份有限公司	往来款	469,063,562.24	2-3 年	67.75	469,063,562.24
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	往来款	6,500,000.00	3 年以上	0.94	6,500,000.00
北京明月软件技术服务有限公司	往来款	5,000,000.00	3 年以上	0.72	5,000,000.00
北京家图互动信息技术有限公司	往来款	3,337,938.01	3 年以上	0.48	3,337,938.01
北京天德世通科技发展有限公司	往来款	3,000,000.00	3 年以上	0.43	3,000,000.00
合计	--	486,901,500.25	--	70.32	486,901,500.25

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	139,994,867.82	20,054,857.06	119,940,010.76	155,065,730.87	20,062,550.23	135,003,180.64
工程用材料	37,923,135.91		37,923,135.91	45,706,310.53		45,706,310.53
周转材料	132.00		132.00	148.00		148.00
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	177,918,135.73	20,054,857.06	157,863,278.67	200,772,189.40	20,062,550.23	180,709,639.17

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	20,062,550.23			7,693.17		20,054,857.06
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	20,062,550.23			7,693.17		20,054,857.06

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	964,965.33	939,570.78
预缴所得税	187,603.99	187,603.99
多缴或预缴增值税		22,754.51
预缴其他税费	111,676.52	40,572.49
预缴职工保险及住房公积金	369,437.06	468,446.68
合计	1,633,682.90	1,658,948.45

其他说明

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
联营企业											
北京亿阳汇智通科技股份有限公司										0	
新疆普天亿阳信息科技有限公司				-121,850.09						2,328,993.61	
小计				-121,850.09						2,328,993.61	
合计				-121,850.09						2,328,993.61	

其他说明

本集团对北京亿阳汇智通科技股份有限公司初始投资成本 400 万元，因北京亿阳汇智通科技股份有限公司持续亏损，按权益法确认投资收益，2016 年末该项投资账面价值已调整至 0 元

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西安航天远征流体控制股份有限公司	1,668,128.26	1,527,635.62
北京博新创亿科技股份有限公司	5,303,702.26	4,668,703.13
东华光普大数据技术有限公司	900,000.00	517,472.67
北京易联达商务服务有限公司	3,852,279.70	4,068,672.38

华夏创新控股有限公司	713,366.67	1,023,801.22
北京诺方科技有限公司	21,907.32	500,000.00
合计	12,459,384.21	12,306,285.02

上述项目是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		
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	6,955,891.26	14,192,239.04
合计	6,955,891.26	14,192,239.04

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

适用 不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	344,642,873.48	365,298,410.95
固定资产清理		
合计	344,642,873.48	365,298,410.95

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	440,578,214.81	46,523,648.26	42,246,918.37	65,606,292.71	594,955,074.15

2.本期增加金额		347,298.66	435,752.85	624,432.80	1,407,484.31
(1) 购置		347,298.66	435,752.85	624,432.80	1,407,484.31
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		201,954.87	401,881.64	255,025.28	858,861.79
(1) 处置或报废		201,954.87	401,881.64	255,025.28	858,861.79
(2) 其他减少					
4.期末余额	440,578,214.81	46,668,992.05	42,280,789.58	65,975,700.23	595,503,696.67
二、累计折旧					
1.期初余额	113,409,463.19	24,817,144.75	34,289,445.69	57,140,609.57	229,656,663.20
2.本期增加金额	9,866,163.84	2,727,527.40	2,676,029.43	6,650,664.77	21,920,385.44
(1) 计提	9,866,163.84	2,727,527.40	2,676,029.43	6,650,664.77	21,920,385.44
3.本期减少金额		136,971.69	285,862.91	293,390.85	716,225.45
(1) 处置或报废		136,971.69	285,862.91	293,390.85	716,225.45
4.期末余额	123,275,627.03	27,407,700.46	36,679,612.21	63,497,883.49	250,860,823.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	317,302,587.78	19,261,291.59	5,601,177.37	2,477,816.74	344,642,873.48
2.期初账面价值	327,168,751.62	21,706,503.51	7,957,472.68	8,465,683.14	365,298,410.95

公司固定资产中位于广州、深圳、西安、哈尔滨及北京的 15 处期末账面价值 249,807,209.50 元的房产被司法冻结。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,424,812.50

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	商标权	域名	客户关系	合计
一、账面原值								
1.期初余额	19,930,427.67	2,057,079.00	81,799,323.59	712,163,816.86	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	890,733,147.12
2.本期增加金额				18,894,378.56				18,894,378.56
(1)购置								
(2)内部研发				18,894,378.56				18,894,378.56
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	19,930,427.67	2,057,079.00	81,799,323.59	731,058,195.42	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	909,627,525.68
二、累计摊销								
1.期初余额	12,954,778.07	2,057,079.00	67,355,736.03	381,959,554.13	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	495,486,522.23
2.本期增加金额	996,521.40			21,065,455.26				22,061,976.66
(1)计提	996,521.40			21,065,455.26				22,061,976.66
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	13,951,299.47	2,057,079.00	67,355,736.03	403,025,009.39	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	517,548,498.89
三、减值准备								
1.期初余额			14,443,587.56	179,472,720.78	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	237,539,433.34
2.本期增加金额				46,856,546.52				46,856,546.52
(1)计提				46,856,546.52				46,856,546.52

3.本期减少 金额								
(1)处置								
4.期末余额			14,443,587.56	226,329,267.30	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	284,395,979.86
四、账面价值								
1.期末账面价值	5,979,128.20			101,703,918.73				107,683,046.93
2.期初账面价值	6,975,649.60			150,731,541.95				157,707,191.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 87.57%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
软件研发	18,068,278.97	6,123,287.36			18,894,378.56			5,297,187.77
合计	18,068,278.97	6,123,287.36			18,894,378.56			5,297,187.77

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
软件开发	立项报告 审批通过	公司对于研究开发活动发生的支出单独核算，如发生的研究开发人员的工资、保险等，在满足资本化开始条件后，按项目计入开发活动的成本。	程序编码阶段

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京唯家佳信息技术有限公司	4,564,479.07					4,564,479.07
合计	4,564,479.07					4,564,479.07

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京唯家佳信息技术有限公司	4,564,479.07					4,564,479.07
合计	4,564,479.07					4,564,479.07

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,550,900.98	302,027.12	1,263,216.78		589,711.32
合计	1,550,900.98	302,027.12	1,263,216.78		589,711.32

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,242,646.81	786,397.02	10,962,469.73	1,644,370.46
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	6,714,313.08	1,007,146.96		
合计	11,956,959.89	1,793,543.98	10,962,469.73	1,644,370.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,066,200,044.75	1,014,339,136.47
可抵扣亏损	1,217,058,531.53	986,983,649.27
合计	2,283,258,576.28	2,001,322,785.74

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		63,179,002.20	
2020 年	94,778,011.72	94,778,011.72	
2021 年	137,902,851.82	137,902,851.82	
2022 年	356,803,793.35	356,803,793.35	
2023 年	334,319,990.18	334,319,990.18	
2024 年	293,253,884.46		
合计	1,217,058,531.53	986,983,649.27	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	1,987,706.00	1,987,706.00
合计	1,987,706.00	1,987,706.00

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	295,224,805.25	291,145,700.82
合计	295,224,805.25	291,145,700.82

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海鹏博士安防工程有限公司	11,827,725.80	尚未结算
北京晟昊宏翔科技有限公司	7,596,173.24	尚未结算
浙江大华科技有限公司	6,717,070.00	尚未结算
合计	26,140,969.04	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	126,588,110.07	118,345,458.53
合计	126,588,110.07	118,345,458.53

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国海洋石油总公司	8,187,566.29	尚未结算
西宁市和计划生育委员会	4,778,840.00	尚未结算
中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司	4,408,755.67	尚未结算
陕西省汉中公路工程机械化公司	3,676,782.16	尚未结算
合计	21,051,944.12	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,690,099.96	457,765,264.19	456,934,930.14	3,520,434.01
二、离职后福利-设定提存计划	537,244.10	46,072,519.16	45,989,191.48	620,571.78
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,227,344.06	503,837,783.35	502,924,121.62	4,141,005.79

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	484,355.60	403,604,980.67	402,938,973.97	1,150,362.30
二、职工福利费		612,816.31	612,816.31	
三、社会保险费	313,241.62	21,995,032.62	21,940,555.52	367,718.72
其中：医疗保险费	174,295.62	19,597,482.55	19,572,190.78	199,587.39
工伤保险费	20,516.41	714,542.21	686,711.28	48,347.34
生育保险费	118,429.59	1,683,007.86	1,681,653.46	119,783.99
四、住房公积金	457,715.88	30,615,413.38	30,459,235.38	613,893.88
五、工会经费和职工教育经费	1,434,786.86	937,021.21	983,348.96	1,388,459.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,690,099.96	457,765,264.19	456,934,930.14	3,520,434.01

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	363,829.19	44,607,338.38	44,523,394.81	447,772.76
2、失业保险费	173,414.91	1,465,180.78	1,465,796.67	172,799.02
3、企业年金缴费				
合计	537,244.10	46,072,519.16	45,989,191.48	620,571.78

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,157,447.89	10,226,195.97
消费税		
营业税		
企业所得税	1,013,195.94	12,719,088.43
个人所得税	2,809,486.33	2,438,594.55
城市维护建设税	616,090.57	808,054.71
教育费附加	342,053.79	484,868.56
房产税	28,691.51	28,731.51
土地使用税	6,817.76	6,817.76
其他税种	80,844.89	96,323.05
合计	12,054,628.68	26,808,674.54

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,529,140.48	10,529,140.48
其他应付款	56,337,763.54	45,509,691.37
合计	66,866,904.02	56,038,831.85

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,529,140.48	10,529,140.48
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	10,529,140.48	10,529,140.48

股东名称	应付股利金额	未支付原因
美国现代经济国际集团有限公司	727,854.47	暂不需支付
亿阳集团股份有限公司	9,801,286.01	暂不需支付
合计	10,529,140.48	--

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	55,747,770.93	41,866,556.37
保证金	589,992.61	3,643,135.00
合计	56,337,763.54	45,509,691.37

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	7,183,551.25	6,543,836.97
合计	7,183,551.25	6,543,836.97

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
其他			
财务担保合同信用减值损失	2,981,977,591.40	1,175,138,135.34	
合计	2,981,977,591.40	1,175,138,135.34	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：1) 本集团自 2017 年 10 月 28 日起，陆续收到被诉讼的法律文书，被诉讼原因系公司为控股股东亿阳集团股份有限公司（以下简称：亿阳集团）提供担保形成。亿阳集团已于 2019 年 3 月 6 日向哈尔滨市中级人民法院申请进行破产重整，哈尔滨市中级人民法院于 2019 年 3 月 21 日裁定亿阳集团进入破产重整程序。本集团根据企业会计准则及应用指南的相关规定，考虑了公司需要支付赔偿金额的各种可能性等因素，对财务担保合同的预期信用损失进行了计量，确认预计负债。2) 因担保事项被法院强制扣款直接冲减预计负债 0.25 亿元。

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,105.21						63,105.21

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,360,654,537.84			1,360,654,537.84
其他资本公积	49,846,366.87			49,846,366.87
合计	1,410,500,904.71			1,410,500,904.71

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,493,317.84	153,099.19				153,099.19		-8,340,218.65
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-8,493,317.84	153,099.19				153,099.19		-8,340,218.65
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	-712,447.10	773,392.29				773,392.29		60,945.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-712,447.10	773,392.29				773,392.29		60,945.19
其他综合收益合计	-9205764.94	926,491.48				926,491.48		-8,279,273.46

项目	2018.12.31	首次执行 新金融工 具准则的 调整金额	2019.01.01	本期发生额				2019.12.31
				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： 所得 税费 用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-8,493,317.84	-8,493,317.84	153,099.19			153,099.19	-8,340,218.67
二、将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-712,447.10		-712,447.10	773,392.29			773,392.29	60,945.19
其他综合收益合计	-712,447.10	-8,493,317.84	-9,205,764.94	926,491.47			926,491.47	-8,279,273.46

56、专项储备□适用 不适用**57、盈余公积** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	276,035,304.00			276,035,304.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	276,035,304.00			276,035,304.00

58、未分配利润 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,087,197,669.12	-1,609,152,996.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,747,620.98	-3,549,394.36
调整后期初未分配利润	-3,088,945,290.10	-1,612,702,390.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,502,873,390.31	-1,474,495,278.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,586,071,899.79	-3,087,197,669.12

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润-1,747,620.98 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	733,577,281.20	281,722,313.37	1,253,269,890.68	474,517,205.01
其他业务	378,641.71	78,375.00	488,886.31	172,452.82
合计	733,955,922.91	281,800,688.37	1,253,758,776.99	474,689,657.83

其他说明:本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息,参见收入成本分析

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,968,058.99	2,553,892.69
教育费附加	1,373,152.88	1,679,975.48
资源税		
房产税	3,176,857.82	3,570,665.45
土地使用税	131,705.58	252,627.71
车船使用税		
印花税	15,751.50	653,195.90
其他	500,350.05	574,454.29
合计	7,165,876.82	9,284,811.52

其他说明:各项税金及附加的计缴标准详见税项。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,931,150.51	19,938,486.19
招待费	16,235,053.07	31,863,436.56

汽车费	10,223,289.56	10,816,872.79
服务费	8,856,168.44	17,257,319.41
差旅费	7,647,605.19	38,389,253.01
租赁费	5,527,487.15	5,903,929.89
办公费	5,179,993.44	9,735,278.99
劳动保险费	4,351,774.38	4,664,498.17
通讯费	1,919,345.35	2,700,490.91
交通费	689,684.17	1,347,075.37
会议费	530,776.68	913,947.81
其他	8,171,092.28	8,472,037.25
合计	86,263,420.22	152,002,626.35

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	176,125,733.36	208,846,145.11
劳动保险费	43,769,148.01	50,912,637.21
服务费	25,693,006.20	41,121,566.72
无形资产摊销费	996,521.40	996,521.40
折旧费	21,842,010.44	26,827,556.74
房租费	10,682,932.85	3,528,275.54
物业费	6,671,793.62	6,464,430.85
办公费	4,813,210.46	6,684,938.21
差旅费	4,741,547.39	4,936,423.84
汽车费	3,755,067.80	3,725,893.07
中介机构费	2,830,188.60	6,546,736.51
业务招待费	1,725,717.15	3,460,371.43
保险费	1,643,106.29	1,744,428.04
福利费	1,165,605.31	1,369,573.94
会议费	77,313.89	265,713.50
其他	13,179,230.52	12,529,053.53
合计	319,712,133.29	379,960,265.64

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	256,536,689.73	264,942,368.02
无形资产摊销	21,065,455.26	31,915,745.04
合计	277,602,144.99	296,858,113.06

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		50,508.33
减：利息收入	-4,367,363.92	-3,888,524.86
手续费及其他	144,248.26	217,483.15
合计	-4,223,115.66	-3,620,533.38

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,110,267.02	16,486,970.15
增值税进项加计抵减	687,432.77	
残疾人超比例奖励	1,468.71	
老旧车辆提前淘汰奖励补贴	15,000.00	
个税手续费返还	243,147.37	50,037.83
合计	14,057,315.87	16,537,007.98

其他说明：政府补助的具体信息，详见政府补助。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-121,850.09	-61,364.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-121,850.09	-61,364.12

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-7,236,347.78	
合计	-7,236,347.78	

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,075,710.55	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,039,433.15	
财务担保合同信用减值损失	1,782,445,746.14	
合计	1,777,330,602.44	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,433,126.70
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	-46,856,546.52	-28,211,329.27
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-46,856,546.52	-25,778,202.57

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-13,990.84	9,804.84
合计	-13,990.84	9,804.84

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项		5,961,627.75	
其他	149,614.01	12,310.47	149,614.01
合计	149,614.01	5,973,938.22	149,614.01

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500.00		500.00
违约金及滞纳金		285,374.15	
诉讼预计赔偿金		1,319,082,824.40	
已决诉讼赔偿金		84,064,341.16	
其他	188,652.40	135,933.42	188,652.40
合计	189,152.40	1,403,568,473.13	189,152.40

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	687,881.65	14,241,804.35
递延所得税费用	-149,173.52	-1,644,370.46
合计	538,708.13	12,597,433.89

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,502,754,419.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	150,275,441.96
子公司适用不同税率的影响	-40,883,972.00
调整以前期间所得税的影响	602,259.11
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-173,778,403.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,530,251.66
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	72,001,595.98
权益法核算的合营企业和联营企业损益	12,185.01
无须纳税的收入（以“-”填列）	-761,629.02
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,398,517.27
所得税费用	538,708.13

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七“合并财务报表项目注释”55“其他综合收益”。

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	4,367,363.92	3,888,524.86
往来款	19,717,004.79	45,177,776.00
退回保证金	11,634,295.75	4,268,100.14
政府补助款项	2,203,079.66	2,993,527.73
合计	37,921,744.12	56,327,928.73

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	135,921,106.86	218,610,824.76
被司法冻结的银行款项	61,470,795.23	78,453,353.59
被司法强制执行款项	25,515,940.76	53,900,068.95
往来款项	98,850,432.84	41,861,361.07
合计	321,758,275.69	392,825,608.37

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,502,215,711.44	-1,474,900,886.70
加：资产减值准备	-1,730,474,055.92	25,778,202.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,920,385.44	26,827,556.74
使用权资产摊销		
无形资产摊销	22,061,976.66	32,912,266.44
长期待摊费用摊销	1,263,216.78	1,072,535.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	13,990.84	30,154,467.37

损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,558.48	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,236,347.78	
财务费用（收益以“-”号填列）		50,508.33
投资损失（收益以“-”号填列）	121,850.09	61,364.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-149,173.52	-1,644,370.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,846,360.50	82,371,036.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	86,721,604.55	145,888,244.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,129,718.61	1,191,234,985.72
其他	-62,380,506.43	-78,453,353.59
经营活动产生的现金流量净额	-129,695,451.92	-18,647,443.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	190,573,381.33	328,045,398.60
减：现金的期初余额	328,045,398.60	381,653,179.95
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	-137,472,017.27	-53,607,781.35

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	190,573,381.33	328,045,398.60
其中：库存现金	6,727,180.89	167,513.51
可随时用于支付的银行存款	183,846,200.44	327,877,885.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	190,573,381.33	328,045,398.60

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,035,156,219.21	司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产	249,807,209.50	司法冻结
无形资产		
货币资金	13,414,122.45	项目保函存款
合计	1,298,377,551.16	

其他说明：本集团所有权或使用权受到限制的资产主要是本集团涉及控股股东亿阳集团股份有限公司债权、债务纠纷相关而被司法冻结。

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	-	-	
其中：美元	23,121.00	6.9762	161,296.72
欧元			
港币			
预付账款	-	-	
其中：美元	5,000.00	6.9762	34,881.00
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税款	10,907,187.36	其他收益	10,907,187.36
稳岗补贴	798,079.66	其他收益	798,079.66
上海市浦东新区财政扶持补贴	170,000.00	其他收益	170,000.00
国家知识产权局专利资助补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
成都市知识产权资助补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
哈尔滨市科技局 2017 企业研发补贴	310,000.00	其他收益	310,000.00
哈尔滨市科技局 2017 年科型企业研发补助	310,000.00	其他收益	310,000.00
2016 年第二批应用技术研究与开发资金 (科技公关类) 验收后拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度高新技术企业认定通过奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年第三批长春市高新技术企业认定后 补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年第一批长春市科技型“小巨人”企业 认定后补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	13,110,267.02		13,110,267.02

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本期子公司北京亿阳信通科技有限公司新投资设立子公司黑龙江省亿阳科技有限公司，自设立日起纳入合并报表范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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	
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	沈阳	沈阳	软件开发	100.00		设立
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立
北京亿阳信通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立
BOCO SOFT INC	美国	美国	软件开发	100.00		设立
亿阳安全技术有限公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立
上海亿阳信通实业有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		设立
广州亿阳信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	100.00		设立
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100.00		设立
北京恒通安联科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	90.00		设立
深圳安联恒通科技有限公司	深圳	深圳	技术开发	100.00		设立
中山亿阳信通科技有限公司	中山	中山	技术开发	100.00		设立
上海亿阳信通光电技术有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		合并
北京唯家佳信息技术有限公司	北京	北京	电子商务	70.00		合并
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥	合肥	技术开发	100.00		设立
甘肃亿阳信通科技有限公司	甘肃	兰州	技术开发	100.00		设立
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	西安	西安	软件开发	100.00		设立
天津亿阳信通科技有限公司	天津	天津	技术开发	100.00		设立
荣成亿阳信息技术有限公司	山东	荣成	技术开发	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无
其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
北京唯家佳信息技术有限公司	30.00	-363,799.06		-3,487,394.78
北京恒通安联科技发展有限公司	10.00	-293,879.81		-604,734.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
北京唯家佳信息技术有限公司	3,584,055.00	9,734.97	3,593,789.97	15,218,439.24		15,218,439.24	4,793,163.34	26,896.99	4,820,060.33	15,232,046.06		15,232,046.06
北京恒通安联科技发展有限公司	5,617,353.85	14,607.02	5,631,960.87	11,679,307.39		11,679,307.39	19,937,998.72	19,298.54	19,957,297.26	23,065,845.67		23,065,845.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
北京唯家佳信息技术有限公司	1,561,275.87	-1,212,663.54	-1,212,663.54	-622,806.59	1,245,011.43	-546,325.53	-546,325.53	-537,855.65
北京恒通安联科技发展有限公司	3,599,010.12	-2,938,798.11	-2,938,798.11	-10,649,660.05	28,303,445.86	-2,417,106.02	-2,417,106.02	9,754,554.25

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	北京市石景山区八大处高新科技园区西井路3号	北京市	技术开发、技术推广、销售计算机软件等	47.63		权益法
新疆普天亿阳信息科技有限公司	新疆五家渠人民北路3092号	新疆	技术咨询、技术服务等	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	新疆普天亿阳信息科技有限公司	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	新疆普天亿阳信息科技有限公司
流动资产	1,399,492.42	9,291,407.88	2,160,425.43	9,196,617.04
非流动资产	1,599,468.72	68,228.56	1,888,578.85	606,757.76
资产合计	2,998,961.14	9,359,636.44	4,049,004.28	9,803,374.80
流动负债	8,780,791.41	43,662.00	8,951,923.18	
非流动负债				
负债合计	8,780,791.41	43,662.00	8,951,923.18	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额		2,328,993.61		2,450,843.70
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		2,328,993.61		2,450,843.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	59,041.04		4,465,140.72	
净利润	-878,911.37	-487,400.36	-249,731.77	-245,456.48
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-878,911.37	-487,400.36	-249,731.77	-245,456.48
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	-2,335,260.27	-418,625.49	-2,753,885.76

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6. 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款和其他应收款本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中,前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 21.47%(2018 年: 25.02%); 本集团其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 70.32%(2018 年: 69.78%)。

(2) 流动性风险

流动性风险,是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

期末,本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	2019.12.31				
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	合 计
金融资产:					
货币资金	17,140.52	106,773.85			123,914.37
应收账款	23,120.07	19,590.82	3,522.80	10,755.88	56,989.57
其他应收款	5,190.33	3,336.14	3,850.43	56,858.95	69,235.85
其他流动资产	163.37				163.37
一年内到期的非流动资产					
其他非流动资产					
金融资产合计	45,614.29	129,700.81	7,373.23	67,614.83	250,303.16
金融负债:					
应付账款	7,444.50	6,523.64	3,493.40	12,060.94	29,522.48
其他应付款	1,411.88	1,761.87	1,259.37	2,253.57	6,686.69
预计负债		117,513.81			117,513.81
金融负债和或有负债合计	8,856.38	125,799.32	4,752.77	14,314.51	153,722.98

期初,本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	2018.12.31				
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	合 计
金融资产:					
货币资金	131,423.52				131,423.52
应收账款	44,339.99	7,745.09	3,474.57	10,761.17	66,320.82
其他应收款	3,463.96	5,222.02	4,584.72	56,539.08	69,809.78
其他流动资产	165.89				165.89
一年内到期的非流动资产					
其他非流动资产					
金融资产合计	179,393.36	12,967.11	8,059.29	67,300.25	267,720.01
金融负债:					

应付账款	10,300.43	5,286.99	2,324.33	11,202.82	29,114.57
其他应付款	766.06	1,541.87	1,272.38	2,023.57	5,603.88
预计负债	131,908.28	166,289.48			298,197.76
金融负债和或有负债合计	142,974.77	173,118.34	3,596.71	13,226.39	332,916.21

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,685.84	1,611.87	1,536.33	1,514.71

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团以外币计价的货币资金假设人民币对外币（主要为对美）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约 19.55 万元（2018 年 12 月 31 日：约 0.08 万元）。对于本集团以外币计价的债权投资，假设人民币对外币（主要为对美元）增加或减少 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及其他综合收益均减少或增加约 21.28 万元（2018 年 12 月 31 日：约 130 万元）。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 70.11%（2018 年 12 月 31 日：128.55%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			19,415,275.47	19,415,275.47
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			19,415,275.47	19,415,275.47
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本次估值采用市场法中的上市公司比较法进行估值

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
亿阳集团股份有限公司	哈尔滨市	对外投资，控股经营；石油、矿产资源投资开发；开发，生产，销售电子产品、机电产品（不含小轿车）、仪器仪表、机电系统工程；高新技术产品开发，技术咨询；货物进出口、技术进出口等。	200,000.00	32.89	32.89

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司亿阳集团股份有限公司已于 2020 年 3 月 23 日完成营业执照变更登记，注册资本由 200,000.00 万元变为 392,156.86 万元。

本企业最终控制方是邓伟

其他说明：

截至本报告日，亿阳集团股份有限公司持有本公司 32.89% 的股份被 68 轮司法轮候冻结。

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见本节九“在其他主体中的权益”之 1、“在子公司中的权益”中相关内容。

适用 不适用

子公司情况详见本节九“在其他主体中的权益”之 1、“在子公司中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节九“在其他主体中的权益”之 3、“在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海纳医信（北京）软件科技有限责任公司	控股股东参股公司
北京易联达商务服务有限公司	参股公司
南京长江第三大桥有限责任公司	控股股东参股公司
董事及管理层其他成员	关键管理人员

5、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京易联达商务服务有限公司	采购劳务	5,317,825.00	15,236,706.44
海纳医信（北京）软件科技有限责任公司	采购商品		3,195,770.40

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海纳医信（北京）软件科技有限责任公司	技术服务	2,818,500.58	
南京长江第三大桥有限责任公司	技术服务	463,718.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
亿阳集团股份有限公司及其关联公司	5,113,179,611.29			否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

因控股股东亿阳集团的债务纠纷，从法院提供的诉讼文件及控股股东提供的相关文件中发现公司的担保文件，经查阅相关董事会及股东大会文件，未发现此类担保事项的记录。公司正在采取必要的法律手段，维护公司和股东的合法权益。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	917.08	2,097.76

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	5,750,000.00
其他应收款	亿阳集团股份有限公司	469,063,562.24	469,063,562.24	469,063,562.24	469,063,562.24

应收账款	南京长江第三大桥有 限责任公司	182,552.00	2,957.34	116,210.49	5,810.52
------	--------------------	------------	----------	------------	----------

(2). 应付项目√适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京易联达商务服务有 限公司		1,032,412.50
应付账款	海纳医信(北京)软件科 技有限责任公司		965,076.65
预收账款	海纳医信(北京)软件科 技有限责任公司	734,622.64	

7、 关联方承诺 适用 不适用**8、 其他** 适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况** 适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况** 适用 不适用**5、 其他** 适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**√适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日, 本集团不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**√适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
北京华睿互联创业投资中心（有限合伙）	本集团	投资合同纠纷	北京市海淀区人民法院	27,800,000.00	审理中
合肥合和信息技术有限公司	本集团	采购合同纠纷	北京仲裁委员会	1,260,000.00	审理中

说明：1、本集团因投资合同纠纷事宜被北京华睿互联创业投资中心（有限合伙）起诉，诉讼金额为 2,780 万元，截至本报告日，此案正在审理过程中。

2、本集团因采购合同纠纷事宜被合肥合和信息技术有限公司向北京仲裁委员会提起仲裁，仲裁金额为 126 万元，截至本报告日，此案正在仲裁过程中。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
截至 2019 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	担保到期日	备注
哈尔滨光宇电源股份有限公司	综合授信担保	98,000,000.00	2020 年 1 月 16 日	

(3) 开出保函、信用证

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团开具的履约保函金额为 17,356,623.81 元，为履约保函存入保证金 13,414,122.45 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

与担保诉讼相关事项

本集团自 2017 年 10 月 28 日起，陆续收到被诉讼的法律文书，被诉讼原因系公司为控股股东亿阳集团股份有限公司（以下简称：亿阳集团）提供担保形成，亿阳集团已于 2019 年 3 月 6 日向哈尔滨市中级人民法院申请进行破产重整，哈尔滨市中级人民法院于 2019 年 3 月 21 日作出(2019)黑 01 破申 6 号民事裁定书，裁定受理亿阳集团的重整申请。2019 年 3 月 22 日，哈尔滨中院作出(2019)黑 01 破 5 号决定书指定黑龙江新时达律师事务所担任管理人。2019 年 6 月 4 日，哈尔滨中院作出(2019)黑 01 破 5-3 号决定书，准许亿阳集团在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。2019 年 12 月 21 日，亿阳集团向哈尔滨市中级人民法院提交了《重整计划草案》。2020 年 2 月 29 日，

哈尔滨中院作出(2019)黑 01 破 5-2 号裁定书，裁定批准亿阳集团破产重整计划草案（上海华图），截至本报告日，上海华图方案中相关方约定的重整投资资金、债转股等关键事项未执行到位。2020 年 5 月 20 日，哈尔滨市中级人民法院批准了亿阳集团股份有限公司变更重整计划，引进大连万怡投资有限公司为重整投资人。截至本报告日，亿阳集团管理人已收到大连万怡投资有限公司支付的 5,000 万元重整保证金，重整计划投资款 9,000 万元已存至亿阳集团债权人主席单位阜新银行大连中山支行账户。变更后的重整计划已经哈尔滨市中级人民法裁定批准。

由于亿阳集团已进入破产重整阶段，如亿阳集团重整成功，相关债权将得到名义清偿，免除本集团的担保责任。截至本报告日，有 3 个债权人未向亿阳集团申报债权，仅要求本集团承担担保义务，对此本集团确认预计负债 5.63 亿元；其他担保债权人均已向亿阳集团申报债权，本集团根据企业会计准则及应用指南的相关规定，考虑了公司需要支付赔偿金额的各种可能性等因素，对担保合同而引起的可能赔偿金额按照预期信用损失进行计量，确认预计负债 6.12 亿元。截至本报告期末，预计负债期末余额 11.75 亿元，担保合同的综合预期信用损失率为 22.31%。

截至 2020 年 5 月 29 日，除上述担保事项外，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) 计算机与通信业务
- (2) 智能交通业务
- (3) 电子商务业务

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计算机与通信分部	智能交通分部	电子商务分部	分部间抵销	合计
营业收入	700,804,560.32	31,589,280.86	1,562,081.73		733,955,922.91
营业成本	255,496,903.58	24,876,284.45	1,427,500.34		281,800,688.37
营业利润/(亏损)	1,434,915,675.57	64,679,879.16	3,198,403.23		1,502,793,957.96
资产总额	2,297,652,318.81	103,568,367.73	5,121,428.89		2,406,342,115.43
负债总额	1,610,989,724.65	72,616,546.39	3,590,869.36		1,687,197,140.40

公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(3). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	163,922,286.98
1 至 2 年	162,458,390.45
2 至 3 年	34,430,581.12
3 年以上	108,068,870.53
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	468,880,129.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信行业客户	256,812,202.02	54.78	75,341,926.63	29.34	181,470,275.39	333,886,787.11	60.22	77,588,435.14	23.24	256,298,351.97
交通行业客户	205,157,610.63	43.75	77,612,406.39	37.83	127,545,204.24	215,622,179.52	38.89	61,508,810.58	28.53	154,113,368.94
其他行业客户	4,925,316.43	1.05	4,925,316.43	100.00		4,925,316.43	0.89	4,925,316.43	100.00	
关联方客户	1,985,000.00	0.42			1,985,000.00					
合计	468,880,129.08	/	157,879,649.45	/	311,000,479.63	554,434,283.06	/	144,022,562.15	/	410,411,720.91

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信行业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	122,943,156.29	1,991,881.62	1.62
1 至 2 年	59,056,389.17	9,527,443.31	16.13
2 至 3 年	18,274,539.07	7,284,484.21	39.86
3 年以上	56,538,117.49	56,538,117.49	100.00
合计	256,812,202.02	75,341,926.63	29.34

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：交通行业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,704,130.69	1,155,727.86	2.91
1 至 2 年	103,402,001.28	23,105,611.66	22.35
2 至 3 年	16,156,042.05	7,455,630.26	46.15

3 年以上	45,895,436.61	45,895,436.61	100.00
合计	205,157,610.63	77,612,406.39	37.83

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他行业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 年以上	4,925,316.43	4,925,316.43	100.00
合计	4,925,316.43	4,925,316.43	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,275,000.00		
3 年以上	710,000.00		
合计	1,985,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	144,022,562.15	13,857,087.30				157,879,649.45
合计	144,022,562.15	13,857,087.30				157,879,649.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 122,359,250.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 22,220,096.11 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,970,625,864.77	1,693,483,377.84
合计	1,970,625,864.77	1,693,483,377.84

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	507,286,882.14
1至2年	807,430,110.19
2至3年	419,033,350.88

3 年以上	791,741,596.61
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,525,491,939.82

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,059,032.95	27,636,125.31
保证金和押金	26,948,091.34	32,214,410.07
往来款	2,488,484,815.53	2,193,048,336.93
合计	2,525,491,939.82	2,252,898,872.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,632,456.12	85,719,476.11	469,063,562.24	559,415,494.47
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-57,811.35	57,811.35		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,925,404.52	575,556.27		4,500,960.79
本期转销				
本期核销		48,458.63		48,458.63
其他变动				
2019年12月31日余额	649,240.25	85,153,272.56	469,063,562.24	554,866,075.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	559,415,494.47		4,500,960.79	48,458.63		554,866,075.05
合计	559,415,494.47		4,500,960.79	48,458.63		554,866,075.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	48,458.63

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
亿阳集团股份有限公司	往来款	469,063,562.24	2-3 年	18.57	469,063,562.24
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	往来款	6,500,000.00	3 年以上	0.26	6,500,000.00
北京明月软件技术服务有限公司	往来款	5,000,000.00	3 年以上	0.20	5,000,000.00
北京家图互动信息技术有限公司	往来款	3,337,938.01	3 年以上	0.13	3,337,938.01
北京天德世通科技发展有限公司	往来款	3,000,000.00	3 年以上	0.12	3,000,000.00
合计	/	486,901,500.25	/	19.28	486,901,500.25

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	415,726,448.96		415,726,448.96	415,286,448.96		415,286,448.96
对联营、合营企业投资	2,328,993.61		2,328,993.61	2,450,843.70		2,450,843.70
合计	418,055,442.57		418,055,442.57	417,737,292.66		417,737,292.66

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	4,312,748.96			4,312,748.96		
北京亿阳信通科技有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
BOCOSOFTINC	4,973,700.00			4,973,700.00		
亿阳安全技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海亿阳信通实业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广州亿阳信息技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
武汉亿阳信通科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海亿阳信通光电技术有限公司	74,000,000.00			74,000,000.00		
北京恒通安联科技发展有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
深圳安联恒通科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京唯家佳信息技术有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
安徽亿阳信通有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
甘肃亿阳信通科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中山亿阳信通科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津亿阳信通科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
荣成亿阳信息技术有限公司	5,000,000.00	440,000.00		5,440,000.00		
合计	415,286,448.96	440,000.00		415,726,448.96		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	0.00									0.00	
新疆普天亿阳信息科技有限公司	2,450,843.70			-121,850.09						2,328,993.61	
小计	2,450,843.70			-121,850.09						2,328,993.61	
合计	2,450,843.70			-121,850.09						2,328,993.61	

其他说明：

本集团对北京亿阳汇智通科技股份有限公司初始投资成本 400 万元，因北京亿阳汇智通科技股份有限公司持续亏损，按权益法确认投资收益，2016 年末该项投资账面价值已调整至 0 元。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	449,264,554.32	205,560,916.45	1,018,344,368.99	453,255,577.83
其他业务	378,641.71	78,375.00	392,522.67	78,375.00
合计	449,643,196.03	205,639,291.45	1,018,736,891.66	453,333,952.83

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-121,850.09	-61,364.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-121,850.09	-61,364.12

其他说明：

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,990.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,782,445,746.14	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,538.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	7,260.03	
少数股东权益影响额		
合计	1,782,399,476.94	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	2.3815	2.3815
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.4430	-0.4430

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：曾建祥

董事会批准报送日期：2020 年 5 月 29 日

修订信息

适用 不适用