

公司代码：600289 公司简称：\*ST 信通

# 亿阳信通股份有限公司

## 2020 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

详见公司同日披露的董事会《关于公司 2020 年度财务报告带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》及监事会对《董事会〈关于公司 2020 年度财务报告带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》。

四、公司负责人袁义祥、主管会计工作负责人朱厚荣及会计机构负责人（会计主管人员）朱厚荣声明：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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2020年度实现净利润为-36,217.17万元，归属上市公司股东的净利润为-36,147.83万元。由于2020年度公司净利润亏损，2020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76,591.25万元，截至本报告披露日，控股股东非经营性资金占用总额为89,552.35万元。截至本公告日，尚待清偿资金占用余额为6,221.85万元（其中包含依法向杭州中级人民法院申请执行回转德清鑫垚案件错误划扣的资金3,372.10万元）。为了加快控股股东资金占用的清偿速度，截至本报告披露日，阜新银行已向公司开具履约保函（保函编号FYBH20210428001），以最高额人民币5.56亿元向公司承担不可撤销的、无条件的担保，公司控股股东非经常性资金占用已有妥善的解决方案。

## 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。涉嫌违约担保相关事项已在亿阳集团破产重整过程中通过现金+债转股方式完成清偿。截至本公告日，案件尚未完结的涉嫌违规担保余额涉及本金 29.2 亿元，其中 25.73 亿元公司不承担或清偿责任。公司尚需承担担保或清偿责任、并拟被划扣的金额为 34,693.34 万元（相关利息计算至 2020 年 12 月 25 日，最终以实际扣划为准）。为了妥善解决涉嫌违规担保相关事项，截至本报告披露日，阜新银行已向公司开具履约保函（保函编号 FYBH20210428001），以最高额人民币 5.56 亿元向公司承担不可撤销的、无条件的担保，公司涉嫌为控股股违规担保相关事项已有妥善的解决方案。

## 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

无

## 十一、 其他

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益及变化的主要原因是：因大股东及关联方非经营性资金占用减值损失转回不应计入当期损益，直接转入未分配利润 12.79 亿元人民币，相应减少了公司 2020 年年度实现归属于上市公司股东的净利润。

## 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 .....	11
第四节	经营情况讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	40
第七节	优先股相关情况 .....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第九节	公司治理 .....	53
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告 .....	56
第十二节	备查文件目录 .....	197

## 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	2020 年度
上年同期、上年度	指	2019 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	袁义祥

### 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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	惠增强、杨志远

## 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	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	523,542,622.75	733,955,922.91	-28.67	1,253,758,776.99
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	523,542,622.75	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-361,478,294.33	1,502,873,390.31	-124.05	-1,474,495,278.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-340,209,095.13	-279,526,086.63	不适用	-84,731,612.55
经营活动产生的现金流量净额	597,036,701.41	-129,695,451.92	不适用	-18,647,443.30
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,549,008,053.44	723,237,104.46	114.18	-770,321,838.51
总资产	2,579,476,108.07	2,406,342,115.43	7.19	2,710,331,149.10

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	-0.5728	2.3815	-124.05	-2.3366
稀释每股收益(元/股)	-0.5728	2.3815	-124.05	-2.3366
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.5391	-0.4430	21.70	-0.1343
加权平均净资产收益率(%)	-83.10	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-76.34	不适用	不适用	不适用

## 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

1、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益及变化的主要原因是：因大股东及关联方非经营性资金占用减值损失转回不应计入当期损益，直接转入未分配利润 12.79 亿元人民币，相应减少了公司 2020 年年度实现归属于上市公司股东的净利润。

2、归属于上市公司股东的净资产变化的主要原因是：因控股股东非经营性资金占用及关联担保公司账面已确认相关损失，本期通过重整投资人投入 7 亿元人民币，以及亿阳信通“现金+债转股”清偿形成的或有负债、坏账准备转回计入未分配利润。

3、经营活动产生的现金流量净额变化的主要原因是：本报告期收到亿阳集团重整投资人大连万怡投资有限公司支付款项。

## 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、2020 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	42,976,438.68	140,609,694.08	97,882,736.82	242,073,753.17
归属于上市公司股东的净利润	-90,723,511.25	-27,484,413.14	-25,489,977.84	-217,780,392.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-90,983,012.18	-30,249,159.00	-24,947,748.25	-194,029,175.70
经营活动产生的现金流量净额	-91,796,264.60	5,637,495.10	2,452,565.69	680,742,905.22

## 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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-22,541,000.37		-13,990.84	9,804.84
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	2,361,705.49			
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			1,782,445,746.14	-1,319,082,824.40

生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,089,904.32		-39,538.39	-78,511,710.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额			7,260.03	7,821,064.18
合计	-21,269,199.20		1,782,399,476.94	-1,389,763,665.89

**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	12,459,384.21	146,672,502.30	134,213,118.09	
其他非流动金融资产	6,955,891.26	6,955,891.26		
合计	19,415,275.47	153,628,393.56	134,213,118.09	

**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**

在本报告期内，公司的主营业务方向、主要产品及服务未有重大变化，主要从事电信网络运营支撑系统、企业 IT 运营支撑系统、信息安全等方面的行业应用软件开发、解决方案提供和技术服务。

2020 年上半年受公司控股股东亿阳集团重整进展缓慢的影响，部分省份运营商客户对公司持续经营能力愈发关注，公司传统电信运营解决方案业务的运营遇到较大困难。同时受新冠疫情影响，项目验收及回款进度都大幅延后，公司现金流比较紧张，研发及服务体系员工离职较多，产品开发能力和项目交付验收能力都有所下降。

公司在 2020 年下半年外部环境改善后，快速调整、优化人员及业务结构，正式员工依然有 1500 余人。公司一方面继续在传统业务领域运营支撑系统（OSS）、管理支撑系统（MSS）、信息安全等领域深挖市场需求，改善产品性能，保障产品交付，提升客户满意度；另一方面，积极拓展新业务，完善在 5G 通信、网络信息安全、大数据、人工智能等新技术、新业态、新模式的布局，依托在传统电信行业核心解决方案的技术积累，拓展教育、地铁等特定行业解决方案，为用户提供端到端的产品及解决方案。

公司提供技术开发和服务的主要客户为三大运营商：中国移动、中国联通、中国电信。运营商信息系统市场主要分为运营支撑系统（OSS）、管理支撑系统（MSS）和业务支撑系统（BSS）三大领域。公司依然是该市场中运营支撑系统（OSS）和管理支撑系统（MSS）领域的领先厂商，由于公司进入市场较早，所以占据运营商细分市场的份额较大。公司目前的产品细分到十几个大类，涵盖了运营商所有的运营支撑系统（OSS）网络设备运营管理及内部管理支撑系统（MSS）管理领域。

公司以软件服务类项目为主要签约模式，项目的第三方采购比较少，盈利模式通常是“产品+服务”，定制化产品开发满足客户自身业务特点和行业特点的业务发展需要，本地化支撑服务

快速适应用户管理变更的需要；基本业务流程是通过与客户交流探讨，推动试点业务，引导用户的技术规范，最终入围客户的大规模市场推广，依托本地服务确保项目实施。

2020 年是国家 5G 商用后的第一个完整年度，国内各大运营商大力建设 5G 网络，累计建成 5G 基站超 71.8 万个，推动共建共享 5G 基站超 33 万个，已实现重点区域的连续覆盖。实体经济与以 5G 为代表的新一代信息技术逐步实现融合，成为经济社会数字化发展的重要推手。同时，5G 被认为是“新基建”的领头羊，5G 投资直接带动通信业快速发展，其中包括信息服务业、电信运营等，其在稳投资、促消费等方面也发挥了重要作用。展望 2021 年，随着相关政策落地，新基建、产业融合更趋深入，数字经济将进一步蓬勃发展，5G 将为我国数字经济发展注入强劲动力。

应对行业发展的变化和机遇，公司已经圆满完成 5G 设备的接入和管理，同时开发出切片管理、云网协同、AIOps 等新能力和新系统，满足运营商在数字化转型时期新的规划要求。借助国家对数字经济给予高度重视并持续产业投入，公司依然立足于通信及信息化领域，强化在运营支撑系统（OSS）、管理支撑系统（MSS）、信息安全、大数据、人工智能等领域的核心竞争力，充分利用自身在电信行业长期积累的技术经验、客户资源和大项目管理能力，继续夯实在业界的领先解决方案提供商的地位。

## 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

公司是国家科技部首批认定的全国重点高新技术企业和全国创新型企业，子公司北京亿阳信通科技有限公司、亿阳安全技术有限公司等均为国家高新技术企业，享受国家相关优惠政策。公司在电信网络运营支撑系统领域拥有超过 913 项计算机软件著作权和 105 项授权专利，迄今仍处于业界国内一线领先地位。

报告期内，公司立足于通信及信息化领域，强化在运营支撑系统（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、公司在业界首创了运营支撑系统——OSS 云化成熟度模型和演进路线。公司是中国移动、中国联通、中国电信的长期战略合作伙伴，也是三大运营商面向 5G 的业务支撑网运营管理系统和 OSS 运维规范制定的主要参与者。实现运营商网管中台化改造，尤其是业务中台，需要对原有系统进行云化、微服务化改造。亿阳信通早在 2016 年就已完成模型，并在当年的 TMF 峰会上演讲分享，取得业界广泛关注，并率先在业界总结归纳了微服务梳理方法论。

2、公司拥有面向下一代运营支撑系统 OSSiFocus 解决方案。公司提炼的基于下一代网管的能力开放和共享形成 OSS 整体解决方案，致力于打造满足各运营商 5G 网管商用标准要求，建设基

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运营支撑系统（OSS）领域的落地，提升 OSS 系统自动化和智能化能力。

3、公司创建了“数智化供应链管理生态”体系级解决方案。基于规范、科学的管理精髓，结合企业实际运行难点和痛点，公司打造的“大供应链管理体系”解决方案，通过打破部门、组织间壁垒，实现组织上下全业务、全流程串联及全数据贯穿，构建面向企业内外的“以供应链为基础的资源全生命周期闭环管控体系”，强化资源从投资、需求、计划、采购、合同、供应、仓储、生产、销售、物流、资本、成本分析在内的全生命周期闭环管理。

4、公司持续开展国际技术交流合作，持续在电信行业国际论坛发声。2020 年获得电信管理论坛 TMF 中国区所获得四个大奖中的两个大奖。其中与中国移动一起的

“AIEmpowers5GIntelligentOperation”，荣获因疫情而首次设立的 TMForum 催化剂数字化展示大奖（CatalystDigitalShowcaseAward）；与中国电信一起的催化剂项目“Alforgreenertelco-Phasell”荣获 DTW 最佳社会影响力大奖(ImpactforsocietyAward)。公司参与的中国两大运营商主导的两个催化剂项目：AI 智能运维自动化业务保障（AIOpsAutonomousServiceAssurance）和人工智能助力 5G 智慧运维（AIEmpowered5GIntelligentOperations）于 2020 年底获 TMF 杰出贡献奖（OutstandingContributiontoTMForumassets）。

5、继 2019 年获得冠军之后，在 2020 年“第三届国际 AIOps 挑战赛”上，公司凭借在智能运维领域的深厚积淀和领先算法，又取得季军的佳绩。

6、公司具有覆盖全国 31 个省的营销与省服务团队，同时公司获评国家信息技术服务标准(ITSS) 二级企业，把能力体系建设贯穿信息技术服务的各部分，实现信息技术服务体系化运营，能提供覆盖全国的省级 IT 运维服务，具备丰富的全国性群组项目管理经验。

## 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，公司实现营业收入 52,354.26 万元，与去年同期相比下降 28.67%；实现归属于上市公司股东的净利润为-36,147.83 万元；扣除非经常性损益的净利润为-34,020.91 万元。本报告期内，2020 年上半年公司经营受亿阳集团重整缓慢和新冠疫情影响遇到较大困难，主要客户对公司发展存疑，员工情绪波动离职较多。下半年随着亿阳集团重整计划实施完毕，公司换届选举产生新的董事会，任命新的经营管理层，快速整合了事业部及产品线，调整了公司研发组织架构，核心研发能力已经恢复正常，团队较上半年有所稳定。

2020 年上半年，由于亿阳集团重整进展缓慢，原亿阳集团重整投资人的重整资金未能如期到账，亿阳集团占用公司资金无法如期归还，因亿阳集团债务纠纷诉讼影响，公司多个银行账户被封，同时突如其来的新冠疫情也极大影响了项目验收和回款，导致公司现金流紧张状况无法缓解，公司正常生产经营陷入困境，主要客户也对公司持续经营能力产生怀疑。

在极度困难的情况下，公司管理层仍本着对客户负责、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，竭尽全力挽留研发与服务团队，竭尽所能保障客户满意度，维护现有系统的稳定运行，依然全力协助电信行业用户顺利完成抗击疫情、国家两会、春节假期等重大通讯保障任务。

随着新重整投资人的进入，2020年7月份公司年度股东大会完成董事会换届选举，产生了新一届董事会及高管团队，公司上下一心稳定现有员工、稳定主营业务市场。

为适应内外部环境变化和现实工作需要，公司快速梳理整合各条产品线，优化调整公司研发组织架构，重点规划了 OSS、MSS、安全、综合资源四条产品线，其主营业务依然定位于紧紧围绕着电信运营商开展。

公司因资金占用和涉嫌违规担保而引发的问题，确实对传统运营商市场产生不利影响，主要客户的既定项目签约金额有所减少，招标项目有所增加。公司恢复正常经营秩序后，营销体系与主要客户积极沟通公司解决相关问题的最新进展，恢复客户信心，大力推进已建项目的验收回款确保现金流，紧跟运营商客户网络支撑系统年度建设需求，促进新项目签单。

## 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，在中国移动方面：完成了 AIOPS 在河南省公司 18 个应用场景的算法设计和实现，并通过专家组验收，完成中国移动 5G 切片二级编排系统功能开发，目前正在黑龙江移动现网测试。在中国联通方面：保障 NFVO 项目商用试点核心网元全部接入及与华为、中兴等主要设备厂商的系统对接测试。在中国电信方面：完成了电信集团 LTE 五期项目终验，六期项目签约并启动工程建设，为公司后续发展开辟了新市场。

(2)通过产品模块化推动，在非电信行业市场有了实质性进步。面向地铁行业的综合监控网管产品经过开发实施验证已经在北京地铁正式应用；中标金川集团镍都实业有限公司进销存管理系统，MSS 产品正式进入制造行业；采用微服务管控平台的中移铁通统一信息平台已投入日常生产建设；南水北调中线京津冀段计算机网络运维服务项目已如期实施完成。

(3)2020 年公司智能交通业务新签约遇到极大困难，主要工作仍然围绕在建项目实施、验收和回款等内容展开，在进行部分人员优化情况下保证骨干业务人员稳定，保持公司与供货商及合作伙伴的良好关系，为公司业务恢复正常做好铺垫工作。

## 2、技术研发

(1)公司持续加强人工智能、微服务和 DevOps 等技术的应用创新投入力度，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。搭建微服务架构的中移铁通中台项目已实施完成，中移铁通门户当前运行稳定。

(2) 公司进一步聚焦产品研发领域，以期实现研发产品投入实现最大生产力。目前在电信智能产品及工业图像智能产品研发方面已有实质性突破。在电信智能产品中提炼出“告警关联关系挖掘系统”、“节能机房智能系统”两个产品；在工业图像智能产品中提炼出“异纤图像检测系统”、“布匹疵点检测系统”和“精米/糙米质量检测系统”两个产品，以上均进入实验室验证阶段。

(3) 报告期内，公司 2020 年新获得软件著作权 17 项，新申请专利 24 项。

## 二、报告期内主要经营情况

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年实现营业收入 52,354.26 万元，与去年同期相比下降 28.67%；实现归属于上市公司股东的净利润为-36,147.83 万元；扣除非经常性损益的净利润为-34,020.91 万元。

2020 年，公司管理费用 24,662.82 万元，比上年下降 22.86%，销售费用 7,701.71 万元，比上年下降 10.72%，研发费用 19,112.94 万元，比上年下降 31.15%，财务费用-212.62 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	523,542,622.75	733,955,922.91	-28.67
营业成本	215,711,356.14	281,800,688.37	-23.45
销售费用	77,017,096.83	86,263,420.22	-10.72
管理费用	246,628,154.92	319,712,133.29	-22.86
研发费用	191,129,422.76	277,602,144.99	-31.15
财务费用	-2,126,222.07	-4,223,115.66	不适用
经营活动产生的现金流量净额	597,036,701.41	-129,695,451.92	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-8,171,913.47	-7,792,091.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额			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	482,625,638.91	183,481,797.53	61.98	-31.10	-28.16	减少 1.55 个百分点
智能交通业务	39,412,612.95	31,663,369.63	19.66	24.83	27.28	减少 1.55 个百分点
电子商务业务	672,693.16	566,188.98	15.83	-56.91	-60.34	增加 7.26 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	78,418,492.37	14,045,596.52	82.09	-11.73	-47.51	增加 12.21 个百分点
技术开发/服务	404,207,146.54	169,436,201.01	58.08	-33.91	-25.90	减少 4.53 个百分点
智能交通系统集成	39,412,612.95	31,663,369.63	19.66	24.83	27.28	减少 1.55 个百分点
电子商务销售	672,693.16	566,188.98	15.83	-56.91	-60.34	增加 7.26 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，占总收入的 92%，比去年同期减少 3%，毛利率比去年同期减少 1.55%。

#### (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	183,481,797.53	85.06	255,418,528.58	90.66	-28.16	
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	31,663,369.63	14.68	24,876,284.45	8.83	27.28	



电子商务业务	商品采购成本	566,188.98	0.26	1,427,500.34	0.51	-60.34	
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	14,045,596.52	6.51	26,760,504.24	9.50	-47.51	
技术开发/服务	外包服务采购	169,436,201.01	78.55	228,658,024.34	81.16	-25.90	
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	31,663,369.63	14.68	24,876,284.45	8.83	27.28	
电子商务销售	商品采购成本	566,188.98	0.26	1,427,500.34	0.51	-60.34	

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 11,393 万元，占年度销售总额 20.79%；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 4,394 万元，占年度采购总额 55.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	77,017,096.83	86,263,420.22	-10.72
管理费用	246,628,154.92	319,712,133.29	-22.86
研发费用	191,129,422.76	277,602,144.99	-31.15
财务费用	-2,126,222.07	-4,223,115.66	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	191,129,422.76
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	191,129,422.76
研发投入总额占营业收入比例（%）	36.51
公司研发人员的数量	827
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	55.80
研发投入资本化的比重（%）	0.00

## (2). 情况说明

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	1,323,094,087.35	993,248,634.00	33.21
经营活动现金流出小计	726,057,385.94	1,122,944,085.92	-35.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	597,036,701.41	-129,695,451.92	不适用
投资活动现金流入小计	521,450.94	40,707.56	1,180.97
投资活动现金流出小计	8,693,364.41	7,832,798.79	10.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-8,171,913.47	-7,792,091.23	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	0.00	不适用
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	0.00	0.00	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加72,673.22万元，主要系本报告期收到亿阳集团重整投资人大连万怡投资有限公司支付款项所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少37.98万元，主要系收回投资所收到的现金。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额未发生变化。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (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
货币资金	1,771,396,100.01	68.67	1,239,143,722.99	51.49	42.95	主要系收到实际控制人支付款项所致。
应收账款	204,389,282.83	7.92	404,973,057.12	16.83	-49.53	主要系新签约项目及完工项目减少所致。
其他应收款	44,574,621.04	1.73	88,139,547.92	3.66	-49.43	主要系收回部分款项所致。
存货	60,390,779.03	2.34	157,863,278.67	6.56	-61.74	主要系存货计提跌价准备所致。
其他权益工具投资	146,672,502.30	5.69	12,459,384.21	0.52	1,077.21	主要系新增股权投资所致。
无形资产	27,565,615.69	1.07	107,683,046.93	4.47	-74.40	主要系无形资产摊销和无形资产减值所致。
开发支出	0.00	0.00	5,297,187.77	0.22	-100.00	主要系本期未发生资本化研发投入所致。
预收款项	0.00	0.00	126,588,110.07	5.26	-100.00	主要系按新收入准则调整至合同负债科目所致。
合同负债	112,857,307.24	4.38	0.00	0.00		主要系按新收入准则将相关预收款项调整至本科目所致。
应交税费	32,221,772.26	1.25	12,054,628.68	0.50	167.30	主要系计提税费所致。
其他应付款	633,800,291.95	24.57	66,866,904.02	2.78	847.85	主要系控股股东重组，债权人未向控股股东申请债权的担保诉讼所致。
预计负债	453,805.00	0.02	1,175,138,135.34	48.84	-99.96	主要系控股股东重组执行完毕，冲回预计负债所致。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,291,854.66	项目保函存款
货币资金	985,669,152.80	司法冻结
固定资产	373,450,501.48	司法冻结
长期股权投资	2,328,993.61	司法冻结
<b>合计</b>	<b>1,367,740,502.55</b>	

## 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	股权状态
				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		设立	司法冻结
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		设立	司法冻结
北京亿阳信通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
BOCOSOFTINC	美国	美国	软件开发	100		设立	正常
亿阳安全技术有限公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
上海亿阳信通实业有限公司	上海	上海	软件开发	100		设立	司法冻结
广州亿阳信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	100		设立	司法冻结
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100		设立	司法冻结
北京恒通安联科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	90		设立	司法冻结
深圳安联恒通科技有限公司	深圳	深圳	技术开发	100		设立	正常
中山亿阳信通科技有限公司	中山	中山	技术开发	100		设立	司法冻结
上海亿阳信通光电技术有限公司	上海	上海	软件开发	100		合并	司法冻结

北京唯家佳信息技术有限公司	北京	北京	电子商务	70		合并	司法冻结
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥	合肥	技术开发	100		设立	司法冻结
甘肃亿阳信通科技有限公司	甘肃	兰州	技术开发	100		设立	正常
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		设立	司法冻结
天津亿阳信通科技有限公司	天津	天津	技术开发	100		设立	司法冻结
荣成亿阳信息技术有限公司	山东	荣成	技术开发	100		设立	司法冻结

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2020年12月25日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院做出了《（2019）黑01破5-29号民事裁定书》，确认重整计划（万怡投资）执行完毕并宣告终结亿阳集团破产程序。根据重整计划的规定，普通债权通过“现金+债转股”方式全额清偿：以债权表记载的债权人为单位，每家债权人10万元以下（含本数）的债权部分以现金方式全额清偿；超过10万元的债权全部作为亿阳集团增资扩股的出资，10.34元债权转为1元亿阳集团注册资本。亿阳信通为亿阳集团违规担保产生的债权通过“现金+债转股”清偿后，亿阳信通持有亿阳集团股权比例为1.68%。

### (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	12,742.90	-77,750.82	-8,434.52
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	5,000.00	73,653.20	7,462.67	-382.68

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)
				发、咨询等				
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	9,913.76	568.04	-949.06
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	300.23	-5,264.50	-5,390.36
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	3,475.40	-19,812.24	-3,170.75
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	1,554.49	-12,898.16	-2,291.68

#### (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

5G 与云计算、人工智能等新一代信息技术结合，将全面构筑支撑经济社会数字化转型的关键基础设施，广泛而深入地融入经济社会各领域，不断催生出各种新业务、新模式、新业态，成为经济高质量发展的重要驱动力量，深刻改变着人们的生产方式和生活方式。

1、ICT 产业开启新一轮增长。未来 3~5 年，ICT 技术创新仍在加速，模式创新成为重要手段，同时多元化应用驱动技术升级，带动材料、工艺、器件等基础层面的突破。CPU 芯片性能每年提升约 30%；GPU 芯片性能每年提升数倍；专用 AI 处理能力每年提升数倍到数十倍。未来 3 年超过 80%的企业在生产中使用云原生容器化应用，计算能力部署从中心向边缘；未来 3 年将新增边缘节点 5 万，云间互联和边缘云服务增长明显。在技术和市场双轮驱动下，ICT 产业开启新一轮增长，未来 3~5 年，全球 ICT 制造业、软件和信息服务业、电信业增长都高于“十三五”期间。尤其是先进计算产业、5G 产业将成为主要产业增长方向，带动关键元器件、整机、软件等全产业链发展。

2、数字化转型全面启动。面向未来 5-10 年，通过生产运营优化、智能研发与智能产品的涌现、服务和商业模式的表格创新、系统间的协同创新等等方式，将形成清晰明确的数字化转型方向和阶段。行业数字化转型由应用试点走向系统推进，石化、钢铁、装备等重点行业已经形成系统推进工业互联网的模式和路径，消费侧基于网络化组织的生产模式变革探索加快；同时，5G、AI、区块链等新技术开始广泛赋能于行业转型，新型网络、数字化平台、建模分析等工业互联网

重点领域由技术验证全面走向产业化，形成一大批产品和解决方案。产业数字化为经济发展注入新动能。预计 2025 年我国产业数字化增加值占 GDP 比重比 2020 年提升 10 个百分点。

3、5G 应用驱动社会生产生活新变革。2020 年是 5G 应用起步的第一年，随着网络建设的完善，应用成为 5G 的主题。消费类应用逐渐成熟，创新应用爆发，新型娱乐和游戏成为关注重点。在行业应用方面，多级规划、多主体协作推动行业应用团体协作模式成为主要推动方式，5G+工业互联网，5G+医疗等将成为发展热点。5G 在工业互联网领域应用发展态势良好，应用领域不断向纵深推进，正逐步由生产外围环节向生产核心环节渗透，从单环节应用，向全流程全业务链辐射。

4、需求驱动安全转型。新基建加速垂直行业数字化转型，线上线下深度融合，云网、算网、链网融合架构带来模糊化边界。以往外挂式、固化单一、松耦合的安全能力融通性不高，难以满足场景化安全需求。此外，人工智能、大数据、区块链等新技术在新基建下的融合应用可能诱发更加高效、针对性、伪装度更高、难以检测溯源的新型网络攻击。因而，安全技术演进需要寻求发展新范式，包括主动安全、按需安全、智能安全、架构即安全方向发展。此外，安全与网络应该向着一体化演进，推进技术、场景、业态全向融通的数字安全加速落地实践。赋能方式从固化设备形态向全面云化方案转变，应用部署从松耦合、后验式向紧耦合、前置性转变。

5、工业互联网是新一代信息技术和制造业深度融合的产物，其核心是通过自动化、信息化、联网化、智能化等技术手段，激发生产力，优化资源配置，最终重构工业产业格局。自 2015 年以来国家各个层面密集出台相关政策，大力支持和发展“互联网+制造业”的融合发展，力推工业互联网发展以支撑我国制造业转型升级。为深入贯彻落实国务院《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》，工信部先后发布了《工业互联网发展行动计划（2018—2020 年）》、《工业互联网专项工作组 2018 年工作计划》、《工业互联网 APP 培育工程方案（2018—2020 年）》。

公司全力打造的泛监控解决方案，在国家支持工业互联网发展的体系指引与政策导向下，将进一步受益，在未来市场竞争中继续保持优势，赢得更多发展机遇。

## （二）公司发展战略

适用 不适用

公司于下半年审时度势调整未来的发展战略，以利生存再谋发展。定位于全力稳定现有主营业务，继续扎根通信领域，保障传统业务发展。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，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，确保生产经营的正常运转。同时，通过产品模块化适应新市场，推动产品迭代向新行业拓展，公司集合核心产品全力打造的泛监控解决方案在非电信行业领域持续拓展和延伸。



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智能组合型产品主导型转变。智能组合型产品将为重新设计数字化业务、新业务模式、自主运营和新产品、各类服务及渠道铺平道路。

2、持续打造基于 SDN/NFV/5G, AI 注智的下一代网络运营支撑系统，提升 ICT 业务的自动化和智能化能力。

3、巩固通信运营商业支撑系统业务优势地位的同时，着力打造 SAAS 级产品，挖掘新的业务增长点，持续扩大中移铁通、中国铁塔市场份额，积极拓展广电、国电、智慧城市中的 CIM 等市场。

4、推广人工智能、微服务等技术在非电信领域的应用和创新，选择工业、制造行业等企业最关注的痛点业务应用场景入手，围绕运营中心、设备管理、质量管理、供应链管理、能耗管理等管控场景打造工业互联网等相关解决方案和产品优化。

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

公司在2021年立足于传统电信运营商领域，夯实并扩大传统业务发展。在通信业务上，公司利用长期建立的品牌优势、管理优势、技术优势直面激烈的市场竞争，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，确保生产经营目标快速恢复。同时，公司将依据现有技术优势和核心产品的轻量化改造，形成泛监控解决方案，延伸业务链条，实现在地铁、国网等非电信领域快速拓展。

#### (1) 以5G为突破口，聚焦传统优势的通信市场，突破新领域

2021年，公司将继续实行稳定发展战略。公司在电信行业市场以5G网络建设为契机，做好深耕细作，利用已建成的商用试点项目的优势资源，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。推出并跟进现有的5G技术储备产品，包括运维管理中的切片管理、云网协同、AI Ops等产品，利用5G扩容机会占领行业市场，保证公司核心产品竞争力。同时加强与三大运营商的互动，通过政企服务第三方客户，与运营商共同建立业务生态圈。

#### (2) 通过产品模块化改造，借助泛监控解决方案，积极拓展其它行业领域

大力调整业务结构，通过产品模块化改造，形成面向所有行业的泛监控解决方案，快速推进向非电信行业的行业拓展，特别是教育、地铁和国网行业，以扩大盈利能力。

#### (3) 练好内功，基于中台化架构以迭代的方式提升研发效率

公司在2021年将以市场为目标，以中台化为手段，精确规划，迭代实施，提升复用率，提升研发效率。重点保障微服务管控平台、数据中台、业务中台以及数字化应用产品的研发效率，更高效高质地支撑行业应用。一方面，整合优势资源，建立5G产品生态，将监控、综合资源、MSS、

信息安全等主线产品进行产品整合，建立完整的统一解决方案、形成规模优势。另一方面，从传统网络运维管理产品向5G的应用场景延伸，深入到垂直领域，有效开拓业务渠道。

(4) 提高整体效能，优化各部门结构，建立健全人员梯队；通过制度完善和流程优化，进一步提高人均效能；完善定岗定编制度和薪酬体系；加强全员的培训，持续赋能。

(5) 受限于公司基本账户冻结，智能交通业务参与市场活动依旧会受到重大影响，在基本账户解冻后，交通业务将致力于尽快重新开展并恢复正常经营活动。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、公司主营业务风险：公司主营业务受亿阳集团债务诉讼的影响，包括基本户在内的多个银行账户被司法冻结，致使部分新业务投标受到很大影响，新行业拓展受到影响。

2、市场竞争风险：由于5G是基于NFV、云计算等IT技术来实现网络虚拟化、云化部署，构建简洁、敏捷、集约、开放的网络新架构，IT企业无论从技术能力角度还是从行业理解角度都有很多优势参与5G相关市场竞争。随着5G网络建设的加快，业务需求的增加，市场参与者将不断加大，市场竞争日益加剧，可能演变为同质化竞争和价格战。

3、技术创新风险：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。如果公司在技术决策上出现失误，未能及时跟上行业技术更新换代的速度，未能正确把握市场动向并顺应市场需求变化，或未能及时将最新技术运用于新产品的升级和开发等，可能导致公司丧失技术和市场的现有地位。

#### (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：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

					润	率(%)
2020 年	0	0	0	0	-36,147.83	0
2019 年	0	0	0	0	150,287.34	0
2018 年	0	0	0	0	-147,449.53	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，附加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	在公司消除非经营性资金占用和涉嫌违规担保事项的影响（以中国证监会立案调查

									结果为 准)前, 亿阳集 团拥有 的美国 干细胞 资产作 为上述 还款的 担保保 证。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

(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: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)
61,545.24	15,046.01	76,591.25	现金+债转股	亿阳集团重整完毕	0	76,591.25	其它	76,591.25	2020.12
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					司法划转,代偿亿阳集团债务				
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					已完成				
已采取的清欠措施					积极督促亿阳集团尽快完成重整工作,积极督促阜新银行向公司开具最高额不超 5.56 亿元无条件、不可撤销的履约保函(保函编号:FYBH20210428001)				
预计完成清欠的时间					2021.4.29				
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					完成清欠方式为现金+债转股+保函				

### 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

请参见公司于同日披露的董事会《关于公司 2020 年度财务报告带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》

## 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

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策的累积影响数情况见本年度报告第十一节五、44。

上述会计政策变更已经本公司于 2020 年 5 月 29 日召开的第七届董事会第三十九次会议批准。

### （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

	原聘任	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)	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100	100
境内会计师事务所审计年限	12	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(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

公司分别于 2020 年 10 月 21 日和 2020 年 11 月 16 日召开了第八届董事会第四次会议及 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2020 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》，聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计和内部控制审计机构。

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

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

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。

## 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

### (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

单位：万元币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
纳斯特 投资有 限公司	亿阳集 团	亿阳信 通	仲裁	借款合 同纠纷	8,300	100%计 提预计 负债	已裁决	公司承 担 100% 连带清 偿责任	执行过 程中

深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	亿阳集团	亿阳信通	仲裁	借款合同纠纷	32,000	100%计提预计负债	已裁决	公司承担100%连带清偿责任	执行过程中
华融国际信托有限责任公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	金融借款合同纠纷	50,000	否	二审	一审判决公司承担100%连带保证责任	相关债权已提存至转股平台
德润融资租赁(深圳)有限公司	香港亿阳实业有限公司	亿阳集团、亿阳信通	诉讼	融资租赁合同纠纷	8,255.83	否	二审判决	公司承担100%连带保证责任	执行过程中,相关债权已提存至转股平台
朝阳银行股份有限公司锦州分行	亿阳集团阜新工贸有限公司	亿阳集团、邓伟、亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	8,500	否	发回重审一审判决生效	胜诉,公司不承担责任	不涉及
天合国际融资租赁有限公司	亿阳集团、香港亿阳实业有限公司	亿阳信通、邓伟	诉讼	融资租赁合同纠纷	30,000	否	和解	公司不承担责任	不涉及
上海寰金资产管理有限公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	民间借贷纠纷	6,000	否	原告撤诉	公司不承担责任	不涉及
张翠		亿阳信通、邓伟	诉讼	保证合同纠纷	3,000	否	原告撤诉	公司不承担责任	不涉及
中投鼎盛商业保理(深圳)有限公司	上海申衡商贸有限公司、亿阳集团	亿阳集团、亿阳信通	诉讼	合同纠纷	10,204.7	否	一审判决生效	胜诉,公司不承担责任	不涉及
交银国际信托有限公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	金融借款合同纠纷	40,000	否	发回重审一审判决	公承担100%连带保证责任	相关债权已提存至转股平台
安徽华地恒基房地产有限公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	20,000	否	二审判决	公司承担亿阳集团不能清偿部分1/2	已完成债转股

中国华融资产管理股份有限公司黑龙江省分公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟、阜新工贸有限公司	诉讼	借款合同纠纷	40,000	否	发回重审二审		相关债权已提存至转股平台
哈尔滨光宇蓄电池股份有限公司	亿阳集团	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	5,055.29	否	二审判决	公司承担 100% 连带清偿责任	执行过程中
吉林柳河农村商业银行股份有限公司	亿阳集团	邓伟、亿阳集团	诉讼	融资借款合同纠纷	20,000	否	二审判决	公司承担亿阳集团不能清偿部分的 50%	已完成债转股
崔宏晔	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	4,600	否	二审判决	公司承担 100% 赔偿责任	已完成债转股
大同证券有限责任公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	5,700	否	撤销一审判决，发回重审	已完成债转股	相关债权已提存至转股平台
罗莉莉	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	9,546.29	否	一审判决	已完成债转股	已完成债转股
深圳国投商业保理有限公司		亿阳信通	诉讼	保证合同纠纷	6,868	否	一审判决生效	胜诉，公司不承担责任	不涉及
乐赚财富投资管理（上海）有限公司	上海申衡商贸有限公司	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	5,000	否	原告被驳回起诉	胜诉，不承担责任	不涉及
亚美斯通商业保理有限公司	上海申衡商贸有限公司	亿阳集团、亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	3,000	否	一审		相关债权已提存至转股平台
西安品博信息科技有限公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	4,998	否	二审判决	公司承担 100% 赔偿责任	已完成债转股
乐赚财富投资	亿阳集团	亿阳信通、邓	诉讼	借款合同纠纷	4,500	否	二审原告撤诉	胜诉，不承担	不涉及



管理 (上海)有限公司		伟						责任	
上海市信御投资中心 (有限合伙)	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	4,000	否	一审判决	已完成债转股	相关债权已提存至转股平台
汇钱途 (厦门)商业保理有限公司	上海申衡商贸有限公司	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	3,388.5	否	二审判决	公司就上海申衡不能清偿部分承担不超过1/2赔偿责任	执行过程中
哈尔滨市道里区盛隆小额贷款股份有限公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟、车延燕	诉讼	借款合同纠纷	4,000	否	驳回上诉,维持原判	公司不承担责任	不涉及
北京晟昊宏翔科技有限公司	亿阳信通		仲裁	买卖合同纠纷	1,920.97	否	已裁决	公司支付采购款及约金	未执行
北京华睿互联创业投资中心 (有限合伙)	亿阳信通		诉讼	合同纠纷	2,000	否	二审判决		

### (三) 其他说明

√适用 □不适用

公司涉嫌为控股股东担保诉讼共涉及 41 个债权人(根据案号以实际案件个数计算共 55 起,其中有多个案号为同一债权人),涉案本金 472,139.65 万元(根据生效判决重新统计),未诉担保 20,050 万元,合计担保金额 492,189.65 万元。其中:

(一) 公司胜诉、与债权人和解及债权人撤诉等相关事项涉及债权人 16 个,涉及本金 12.62 亿元;

(二) 亿阳集团重整计划现已执行完毕,亿阳集团及公司对已申报债权的债权人的主债权不再承担任何清偿义务,涉及本金合计为 31.24 亿元,分为以下三种情形:

1、已判决公司承担连带清偿责任或赔偿责任，但已在亿阳集团破产重整过程中通过债转股方式完成清偿的相关事项涉及债权人 8 个，涉及本金 7.72 亿元；因相关债权已获得全额清偿，公司无需再承担清偿责任，亿阳集团重整计划已执行完毕，就相关事项，公司正在申请执行异议中；

2、尚在诉讼程序中，但已在亿阳集团破产重整过程中通过债转股方式完成清偿的相关事项涉及债权人 12 个，涉及本金 21.51 亿元，因相关债权已获得全额清偿，公司无需再承担清偿责任，争取尽快结案；

3、未诉担保，但已在亿阳集团破产重整过程中通过债转股方式完成清偿的相关事项涉及债权人 4 个，涉及本金 2.01 亿元，因相关债权已获得全额清偿，公司无需再承担清偿责任。

(三)另有 5 家因未向亿阳集团申报债权而未获得债转股清偿的债权人，涉及本金合计为 5.36 亿元，公司需承担连带清偿责任或赔偿责任，公司已向亿阳集团管理人进行债权申报，具体如下：

在亿阳集团重整计划执行过程中，有 5 名债权人【刘小娟、纳斯特投资管理有限公司（以下简称“纳斯特”）、深圳前海海润国际并购基金管理有限公司（以下简称“前海海润”）、哈尔滨光宇蓄电池股份有限公司及汇钱途（厦门）商业保理有限公司】因未申报债权或撤回债权申报而未进行债转股，根据法院已生效判决或仲裁已生效裁决，公司对该 5 名债权人承担连带清偿责任或赔偿责任，该 5 名债权人产生的本金、利息及相关费用合计金额减去法院已执行扣划金额 27,521.8 万元后，除刘小娟案已执行完毕，其余 4 家债权人预计还会扣划公司资金 44,693.34 万元（相关利息计算至 2020 年 12 月 25 日，最终以实际扣划为准）。亿阳集团及管理人一直积极督促上述 5 名债权人申报债权进而通过债转股的方式对其清偿，但若其执意不申报债权而选择强行扣划公司资金，将对公司现金流产生不利影响。为保护公司及中小股东利益，公司已就该 5 名债权人产生的本金、利息及相关费用向亿阳集团管理人申报债权，除汇钱途（厦门）商业保理有限公司外，相关债权均已经管理人审定及黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈尔滨中院”）确认。

公司利用金融创新手段，使得亿阳集团可以通过拟回购公司持有其股份的方式支付股权价款，进而清偿其资金占用及 5 名公司涉嫌违规担保的债权人造成的资金划扣。截至本报告披露日，阜新银行已向公司开具履约保函，为亿阳集团回购公司持有其股份提供担保，对亿阳集团回购公司持有其股份应履行全部义务及责任，以最高额人民币 5.56 亿元向公司承担不可撤销的、无条件的担保。

## 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

## 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

报告期内，因涉嫌违规担保涉诉事项，公司被深圳市中级人民法院、深圳罗湖区人民法院和哈尔滨中级人民法院列为失信被执行人。公司控股股东亿阳集团被北京市海淀区人民法院、北京

市第一中级人民法院、上海市第二中级人民法院、浙江上城区人民法院、上海市浦东新区人民法院列为失信被执行人。

### 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《关于核准亿阳信通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 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；<u>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。</u></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</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>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 2021 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、2019 年 9 月 21 日及 2020 年 10 月 31 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、临 2019-082 及临 2020-181）</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: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
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						<p>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。涉嫌违约担保相关事项已在亿阳集团破产重整过程中通过现金+债转股方式完成清偿。截至本公告日，案件尚未完结的涉嫌违规担保余额涉及本金29.2亿元，其中25.73亿元公司不承担或清偿责任。公司尚需承担担保或清偿责任、并拟被划扣的金额为34,693.34万元（相关利息计算至2020年12月25日，最终以实际扣划为准）。为了妥善解决涉嫌违规担保相关事项，截至本报告披露日，阜新银行已向公司开具履约保函（保函编号FYBH20210428001），以最高额人民币5.56亿元向公司承担不可撤销的、无条件的担保，公司涉嫌为控股股违规担保相关事项已有妥善的解决方案。</p>							

### （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)	27,262
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,422

## (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	64,45 9,419	冻结	207,573,483	境内非国有 法人
中国证券金融股份 有限公司		6,973,585	1.11	0	未知		国有法人
吕秀芬		5,947,606	0.94	0	未知		境内自然人
王日昇		5,515,299	0.87	0	未知		境内自然人
郭世民		4,775,000	0.76	0	未知		境内自然人
王树先		4,261,421	0.68	0	未知		境内自然人
徐莉蓉		3,995,800	0.63	0	未知		境内自然人
北京北邮资产经营 有限公司		3,900,000	0.62	0	未知		国有法人
陈金华		3,817,929	0.61	0	未知		境内自然人
吴小林		3,654,914	0.58	0	未知		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	207,573,483	人民币普通股	207,573,483				
中国证券金融股份有限公司	6,973,585	人民币普通股	6,973,585				
吕秀芬	5,947,606	人民币普通股	5,947,606				
王日昇	5,515,299	人民币普通股	5,515,299				
郭世民	4,775,000	人民币普通股	4,775,000				
王树先	4,261,421	人民币普通股	4,775,000				
徐莉蓉	3,995,800	人民币普通股	3,995,800				
北京北邮资产经营有限公司	3,900,000	人民币普通股	3,900,000				
陈金华	3,817,929	人民币普通股	3,817,929				
吴小林	3,654,914	人民币普通股	3,654,914				
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，深圳方略德合投资咨询有限公司-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	王文锋
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	大连和升控股集团有限公司董事长，总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	新大洲控股股份有限公司、大连百傲化学股份有限公司

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

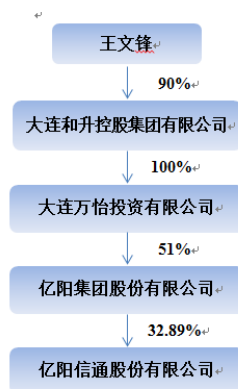
### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

2020 年 12 月 23 日，公司发布《关于公司实际控制人发生变更的提示性公告》临 2020-196。由于大连万怡投资有限公司已取得亿阳信通股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东亿阳集团股份有限公司 51% 股权，公司实际控制人已变更为大连和升控股集团有限公司董事长王文锋。

### 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
袁义祥	董事、董事长	男	58	2020年7月3日	2023年7月2日	0	0	0		0	是
王晓宁	董事	男	53	2020年7月3日	2023年7月2日	0	0	0		0	是
韩东丰	董事	男		2020年11月17日	2023年7月2日	0	0	0		0	是
曹星	董事、总裁	女	51	2020年7月3日	2023年7月2日	37,200	37,200	0		45.71	否
曹星	副总裁	女	51	2014年3月7日	2020年4月10日	37,200	37,200	0		13.92	否
方圆	董事、董事会秘书	女	43	2017年3月7日	2023年7月2日	8,000	8,000	0		97.8	否
陈晓峰	董事、CTO	男	48	2017年3月7日	2023年7月2日	0	0	0		77.55	否
陆鹏	董事	男	49	2019年11月13日	2023年7月2日	0	0	0		75.67	否
田绪文	董事、总裁、董事长	男	51	2017年3月7日	2020年4月29日	0	0	0		61.48	否
曾建祥	董事	男	32	2020年4月27日	2020年9月24日	0	0	0		25.98	否
王欣	董事	女	29	2020年4月27日	2020年7月3日	0	0	0		0.46	否
常学群	董事	男	65	2020年5月21日	2020年7月3日	120,000	120,000	0		7.79	否
常学群	监事会主席	男	65	2014年3月7日	2020年5月21日	120,000	120,000	0		31.2	否
王龙声	董事、副总裁、财务总监	男	57	2017年3月7日	2020年3月30日	42,752	42,752	0		13.51	否
宋俊德	董事	男	83	2017年3月7日	2020年9月24日	67,000	67,000	0		12.4	否

杨放春	独立董事	男	64	2017年3月7日	2023年7月2日	0	0	0		12	否
陈晋蓉	独立董事	女	62	2018年4月19日	2023年7月2日	0	0	0		12	否
朱立飞	独立董事	男	67	2019年11月13日	2023年7月2日	0	0	0		12	否
郭介胜	独立董事	男	67	2020年7月3日	2023年7月2日	0	0	0		5	否
万碧玉	独立董事	男	48	2017年3月7日	2020年7月3日	0	0	0		7.14	否
李鹏	CMO	男	47	2020年8月27日	2023年7月2日	15,000	15,000	0		84.6	否
李鹏	副总裁	男	47	2014年3月7日	2020年4月10日	15,000	15,000	0		13.92	否
朱厚荣	CFO	男	50	2020年9月25日	2023年7月2日	0	0	0		14.26	否
崔永生	副总裁	男	55	2014年3月7日	2020年6月30日	87,136	87,136	0		24.63	否
潘阳发	副总裁	男	49	2014年3月7日	2020年4月10日	30,000	30,000	0		14.65	否
孟红威	副总裁	女	51	2014年3月7日	2020年6月30日	67,700	67,700	0		25.25	否
林春庭	副总裁	男	49	2014年3月7日	2020年4月10日	15,000	15,000	0		14.27	否
周春楠	副总裁	男	48	2014年3月7日	2020年4月10日	0	0	0		14.03	否
王振	副总裁	男	47	2016年2月27日	2020年4月10日	0	0	0		13.70	否
卢寅	副总裁	男	52	2016年2月28日	2020年4月19日	0	0	0		14.45	否
杜红军	监事、 监事长	男	42	2018年4月19日	2023年7月2日	0	0	0		35.37	否
孙宏伟	监事	女	55	2014年3月7日	2023年7月2日	0	0	0		28.73	否
李宁	监事	女		2020年5月21日	2023年7月2日	0	0	0		44.81	否
合计						661,988	661,988			854.28	/

姓名	主要工作经历
袁义祥	历任南京熊猫集团财务处副处长，中国华录集团计财部副部长，中国华录松下电子管理部副部长、副总会计师，中国华录集团董事，总会计师、总经理，先后兼任过中科招商创业投资有限公司董事长，北京易华录信息技术股份有限公司董事长。现任大连和升控股集团副董事长，南京兰埔成新材料有限公司董事长、大连百傲化学股份有限公司董事，大连青年金融人才协会副会长、大连私募股权协会会长，亿阳信通董事长
王晓宁	曾任大连装备制造投资公司副总经理、天津宏泰国际商业保理有限公司总经理、美国 Clearon Corporation 董事、CEO，现任新大洲控股股份

	有限公司董事、副总裁，亿阳信通董事
韩东丰	曾任大连高压阀门厂车间副主任，大连亿达房地产开发有限公司资金计划主管，中信银行大连分行公司业务部产品经理，辽宁三鑫房地产开发有限公司财务部经理。现任大连和升控股集团有限公司董事、投资管理部总经理；新大洲控股股份有限公司董事；大连万怡投资有限公司执行董事兼总经理；亿阳信通董事
曹星	曾在东北农学院任职。1994 年加盟亿阳集团，历任亿阳信通股份有限公司销售经理、行业营销部总经理助理、副总经理、总经理，公司总裁助理，副总裁。现任亿阳信通总裁
方圆	曾任亿阳信通华东区域总经理、总裁助理、副总裁，现任亿阳信通董事、董事会秘书
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、CTO
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，总裁助理兼人才发展部主任。在亿阳集团重整期间，参与亿阳集团重整部分工作。现任亿阳信通董事、亿阳信通党总支委员会书记、服务支持总经理。
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
曾建祥	任紫川文化传播（上海）有限公司创始人兼总经理，获得基石资本、荣正投资、A8 集团数轮投资，亿阳信通董事，董事长，2020 年 9 月 24 日辞去公司董事、董事长职务
王欣	曾就职于江苏英特东华律师事务所，现为北京市盈科（盐城）律师事务所高级合伙人，亿阳信通董事，2020 年 7 月 3 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。2020 年 7 月 3 日卸任公司董事
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
宋俊德	曾任北京亿阳信通软件研究院有限公司总经理、北京邮电大学教授、科技部现代服务业创新联盟理事长、亿阳信通董事，2020 年 9 月 24 日辞去公司董事职务
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。曾获得国家级有突出贡献的中青年专家称号，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，现任亿阳信通独立董事
郭介胜	曾任辽宁华远律师事务所律师（合伙人）、辽宁泰宸房地产开发有限责任公司董事长、副总经理，曾任大连国贸中心大厦有限公司副总经理。现任辽宁航盛律师事务所律师（首席合伙人），亿阳信通独立董事
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 ISOTC268SC1 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 IECSEG1WG2&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，2020 年 7 月 3 日卸任公司独立董事
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，现任公司 CMO

朱厚荣	曾在北京华安德会计师事务所、中国国际电视总公司等从事财务管理、审计和投资等相关工作。曾任无锡华测电子系统有限公司副总裁兼首席财务官、北京直真科技股份有限公司副总经理兼董事长助理、SIMMICAB 副总经理兼财务总监。现任亿阳信通 CFO
崔永生	曾任亿阳信通总裁助理、董事、副总裁，2020 年 6 月 30 日卸任
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，副总裁，2020 年 6 月 30 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
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
李宁	曾任亿阳信通解决方案部总经理助理，现任亿阳信通行业咨询部总经理助理，亿阳信通监事

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁义祥	亿阳集团股份有限公司	董事	2021.1.15	2024.1.15
王晓宁	亿阳集团股份有限公司	董事	2021.1.15	2024.1.15
韩东丰	亿阳集团股份有限公司	监事长	2021.1.15	2024.1.15
在股东单位任职情况的说明	亿阳集团控股股东大连万怡投资有限公司派出董事。重整投资人代表职监事长			



**(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
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
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
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
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 854.28 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
田绪文	董事、董事长、总裁	离任	辞职
曾建祥	董事，副董事长	离任	辞职
王欣	董事	离任	任期已满，卸任
常学群	董事	离任	任期已满，卸任
王龙声	董事、副总裁、财务总监	离任	辞职
宋俊德	董事	离任	辞职
万碧玉	独立董事	离任	任期已满，卸任
崔永生	副总裁	离任	任期已满，卸任
潘阳发	副总裁	离任	任期已满，卸任
孟红威	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
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	辞职
袁义祥	董事，董事长	选举	根据《公司章程》规定，董事会换届选举
王晓宁	董事	选举	根据《公司章程》规定，董事会换届选举
韩东丰	董事	选举	因董事、副董事长曾建祥和董事宋俊德辞职，根据《公司章程》增补
曹星	董事	选举	因董事、副董事长曾建祥和董事宋俊德辞职，根据《公司章程》增补
郭介胜	独立董事	选举	根据《公司章程》规定，董事会换届选举
朱厚荣	CFO	聘任	经总裁曹星女士提名，董事会聘任
李宁	监事	选举	因监事长常学群辞职，增补监事

#### 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	303
主要子公司在职员工的数量	1,231
在职员工的数量合计	1,534
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	94
技术人员	1,277
财务人员	40
行政人员	123
合计	1,534
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	107
本科	1,160
大专及以下	263
合计	1,534

### (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	156,576
劳务外包支付的报酬总额	5,775,258

## 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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 28 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 22 日
2019 年年度股东大会	2020 年 7 月 3 日	www.sse.com.cn	2020 年 7 月 4 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn	2020 年 11 月 17 日

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	
袁义祥	否	5	2	3	0	0	否	1
王晓宁	否	5	0	5	0	0	否	1
韩东丰	否	0	0	0	0	0	否	0
曹星	否	0	0	0	0	0	否	0

方圆	否	15	2	13	0	0	否	4
陈晓峰	否	15	2	13	0	0	否	4
陆鹏	否	15	2	13	0	0	否	4
田绪文	否	5	0	5	0	0	否	1
曾建祥	否	8	3	5	0	0	否	3
王欣	否	6	0	6	0	0	否	1
常学群	否	4	0	4	0	0	否	1
王龙声	否	1	0	1	0	0	否	0
宋俊德	否	12	0	12	0	0	否	2
杨放春	是	15	1	14	0	0	否	4
陈晋蓉	是	15	0	15	0	0	否	3
朱立飞	是	15	2	13	0	0	否	4
郭介胜	是	5	1	4	0	0	否	1
万碧玉	是	10	0	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	3

**(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管理制度，结合年初确定的经营指标，由人才发展部根据公司 2020 年度经营目标完成情况及 2020 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](http://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

审计报告与公司自我评价一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 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

大华审字[2021]0011564号

亿阳信通股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了亿阳信通股份有限公司(以下简称“亿阳信通”或“本公司”)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了亿阳信通 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于亿阳信通,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 强调事项段

如财务报表附注十四、(三)所述,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》,因涉及信息披露违法违规,中国证券监督管理委员会对亿阳信通进行立案调查,截止审计报告签发日,证监会的立案调查工作仍在进行中,尚未收



到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定，本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认；
2. 控股股东非经营性资金占用解除情况；

##### (一) 收入确认事项

##### 1. 事项描述

如财务报表附注“四、重要会计政策、会计估计（二十七）”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释 29”所示，2020 年度亿阳信通主营业务收入为 52,271.09 万元，较上年同期降低 28.74%。鉴于营业收入是亿阳信通的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试亿阳信通收入确认的程序、方法和相关内部控制设计及运行有效性；

（2）取得在执行项目合同清单，检查相应的合同、结算收款等具体合同执行情况；

（3）测试管理层作出会计估计以及相关的依据和数据，确定其预估的准确性；

（4）结合对存货的审计程序，对年末正在执行合同进行合理性及准

确性分析,检查在执行合同已发生成本归集是否准确,结存金额是否合理;

(5) 复核公司管理层财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层在收入确认中采用的原则和方法是合理的。

## (二) 控股股东非经营性资金占用及关联担保解除情况

### 1. 事项描述

亿阳信通因向控股股东亿阳集团股份有限公司(以下简称亿阳集团)提供关联担保,截止 2020 年 12 月 31 日,因关联担保被司法扣划或拍卖资产形成的资金占用 29,523.04 万元;亿阳集团通过五洲博通占用亿阳信通资金 46,906.36 万元;亿阳集团通过亿阳信通为其高管代发工资形成资金占用 161.85 万元,合计非经营性资金占用 76,591.25 万元。该非经营性资金占用的偿还方式为重整投资人大连万怡投资有限公司投入人民币 7 亿元,以及亿阳集团破产重整通过“现金+债转股”方式偿还,并且阜新银行股份有限公司出具编号FYBH20210428001 履约保函作为保证。由于控股股东非经营性资金占用解决情况对公司会计处理及未来经营具有重大影响,因此我们认为该事项为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于控股股东亿阳集团非经营性资金占用所实施的重要审计程序包括:

#### (1) 资金占用执行的主要审计程序

1) 获取广东华商(长沙)律师事务所《关于亿阳信通股份有限公司涉及违规担保有关法律事项之专项核查报告》,对形成资金占用的关联担保案件进行逐笔核查;

2) 获取并检查法院已判决并执行资金扣划或司法拍卖的相关资料并与公司会计处理核对;

3) 重新计算关联担保形成的资金占用本金、利息、罚息及相关费用金额;

4) 检查亿阳集团通过五洲博通科技有限公司占用资金的相关账面记录及资料;

5) 检查亿阳信通为亿阳集团高管代发工资形成资金占用的相关资料;

(2) 非经营性资金占用偿还的审计程序

1) 对大连万怡投资有限公司投入的 7 亿元资金检查银行流水并实施银行函证程序, 回函相符;

2) 获取并检查亿阳集团管理人出具的《亿阳信通股份有限公司申报债权审查报告》核实亿阳集团“现金+债转股”的偿还金额;

3) 获取并检查亿阳集团债转股变更后的工商资料;

4) 获取亿阳集团管理人支付的 10 万元现金银行回单;

5) 复核中联国际评估咨询有限公司 2021 年 4 月 20 日出具的中联国际评字【2021】第 OKMQP0336 号《亿阳信通股份有限公司拟进行其他权益工具投资减值测试涉及亿阳集团股份有限公司 1.6836%股权的可收回金额资产评估报告》;

6) 因四家关联担保债权人未向亿阳集团申报债权将来可能因法院资金扣划而形成资金占用, 2021 年 4 月 28 日, 阜新银行股份有限公司向亿阳信通出具最高额 5.56 亿元保函, 阜新银行保证, 当发生关联担保形成的资金扣划时, 若亿阳集团未按期向亿阳信通支付股份回购款, 则在亿阳信通向阜新银行提出要求阜新银行付款的书面通知 15 个工作日内, 阜新银行将在上述担保金额的限额内向亿阳信通支付通知索赔金额的回购款。该银行保函能够保证不发生进一步的关联方资金占用。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 亿阳信通控股股东非经营性资金占用和违规担保事项已有妥善的方案进行解决。

## 五、其他信息

亿阳信通管理层对其他信息负责。其他信息包括亿阳信通 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

亿阳信通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，亿阳信通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。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对亿阳信通持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿阳信通不能持续经营。

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

6. 就亿阳信通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并

与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

（项目合伙人）

惠增强

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

杨志远

二〇二一年四月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,771,396,100.01	1,239,143,722.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		204,389,282.83	404,973,057.12
应收款项融资			
预付款项		33,169,646.43	30,850,487.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		44,574,621.04	88,139,547.92
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		60,390,779.03	157,863,278.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,943,720.03	1,633,682.90
流动资产合计		2,115,864,149.37	1,922,603,776.87
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,328,993.61	2,328,993.61
其他权益工具投资		146,672,502.30	12,459,384.21
其他非流动金融资产		6,955,891.26	6,955,891.26
投资性房地产			
固定资产		279,859,465.36	344,642,873.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,565,615.69	107,683,046.93
开发支出			5,297,187.77
商誉			

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
长期待摊费用		229,490.48	589,711.32
递延所得税资产			1,793,543.98
其他非流动资产			1,987,706
非流动资产合计		463,611,958.70	483,738,338.56
资产总计		2,579,476,108.07	2,406,342,115.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		243,510,425.51	295,224,805.25
预收款项			126,588,110.07
合同负债		112,857,307.24	
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		4,316,784.57	4,141,005.79
应交税费		32,221,772.26	12,054,628.68
其他应付款		633,800,291.95	66,866,904.02
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		8,093,184.61	7,183,551.25
流动负债合计		1,034,799,766.14	512,059,005.06
<b>非流动负债：</b>			
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		453,805.00	1,175,138,135.34
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		453,805.00	1,175,138,135.34
负债合计		1,035,253,571.14	1,687,197,140.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		631,052,069.00	631,052,069.00



项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
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		6,995,071.85	-8,279,273.46
专项储备			
盈余公积		276,035,304	276,035,304.00
一般风险准备			
未分配利润		-775,575,296.12	-1,586,071,899.79
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,549,008,053.44	723,237,104.46
少数股东权益		-4,785,516.51	-4,092,129.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,544,222,536.93	719,144,975.03
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		2,579,476,108.07	2,406,342,115.43

法定代表人：袁义祥主管会计工作负责人：朱厚荣会计机构负责人：朱厚荣

### 母公司资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		999,421,551.02	1,067,738,544.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		149,828,426.42	311,000,479.63
应收款项融资			
预付款项		32,281,631.36	29,578,696.19
其他应收款		2,723,032,881.24	1,970,625,864.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		60,625,963.98	146,158,835.49
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		103,318.47	103,518.35
流动资产合计		3,965,293,772.49	3,525,205,939.29
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		421,585,042.57	418,055,442.57

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他权益工具投资		146,672,502.30	11,724,110.23
其他非流动金融资产		6,955,891.26	6,955,891.26
投资性房地产			
固定资产		260,168,777.98	319,362,599.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,125,956.30	28,257,162.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		850,508,170.41	784,355,206.28
资产总计		4,815,801,942.90	4,309,561,145.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		243,658,107.33	281,635,680.48
预收款项			121,019,268.28
合同负债		104,618,828.36	
应付职工薪酬		1,982,652.60	1,875,185.34
应交税费		14,628,545.24	6,208,091.87
其他应付款		900,337,883.64	287,761,396.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,093,184.61	6,676,381.44
流动负债合计		1,273,319,201.78	705,176,003.60
<b>非流动负债：</b>			
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
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
负债合计		1,273,319,201.78	1,880,314,138.94

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		6,136,258.99	4,492,907.37
专项储备			
盈余公积		276,035,304	276,035,304.00
未分配利润		1,209,660,862.57	98,068,479.7
所有者权益（或股东权益）合计		3,542,482,741.12	2,429,247,006.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,815,801,942.90	4,309,561,145.57

法定代表人：袁义祥主管会计工作负责人：朱厚荣会计机构负责人：朱厚荣

**合并利润表**  
2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		523,542,622.75	733,955,922.91
其中：营业收入		523,542,622.75	733,955,922.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		733,778,903.69	968,321,148.03
其中：营业成本		215,711,356.14	281,800,688.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,419,095.11	7,165,876.82
销售费用		77,017,096.83	86,263,420.22
管理费用		246,628,154.92	319,712,133.29
研发费用		191,129,422.76	277,602,144.99
财务费用		-2,126,222.07	-4,223,115.66
其中：利息费用		2,064,614.25	
利息收入		4,245,853.74	4,367,363.92
加：其他收益		12,108,463.62	14,057,315.87
投资收益（损失以“-”号填列）			-121,850.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

项目	附注	2020 年度	2019 年度
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）		-27,171,022.30	1,777,330,602.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-110,845,045.02	-46,856,546.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,760,736.17	-13,990.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-351,904,620.81	1,502,793,957.96
加：营业外收入		406,341.38	149,614.01
减：营业外支出		8,255,817.45	189,152.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-359,754,096.88	1,502,754,419.57
减：所得税费用		2,417,584.53	538,708.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-362,171,681.41	1,502,215,711.44
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-362,171,681.41	1,502,215,711.44
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）		-361,478,294.33	1,502,873,390.31
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-693,387.08	-657,678.87
六、其他综合收益的税后净额		2,035,311.97	926,491.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,035,311.97	926,491.48
1.不能重分类进损益的其他综合收益		2,121,444.30	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		2,121,444.30	153,099.19
（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		-86,132.33	773,392.29
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-86,132.33	773,392.29
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益			

项目	附注	2020 年度	2019 年度
的税后净额			
七、综合收益总额		-360,136,369.44	1,503,142,202.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-359,442,982.36	1,503,799,881.79
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-693,387.08	-657,678.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.5728	2.3815
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.5728	2.3815

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：袁义祥主管会计工作负责人：朱厚荣会计机构负责人：朱厚荣

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		359,531,924.83	449,643,196.03
减：营业成本		143,131,426.89	205,639,291.45
税金及附加		4,025,426.13	5,383,423.62
销售费用		35,890,788.65	42,085,165.69
管理费用		130,121,888.37	112,478,089.48
研发费用		37,338,819.32	59,742,860.26
财务费用		-1,179,160.33	-3,148,269.94
其中：利息费用			
利息收入			3,235,815.27
加：其他收益		5,077,856.93	8,660,513.26
投资收益（损失以“-”号填列）			-121,850.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-121,850.09
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）		-16,541,350.01	1,773,088,587.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-56,087,996.72	-26,639,658.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,736,790.53	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-73,085,544.53	1,775,213,879.95
加：营业外收入		80,955.50	83,308.01
减：营业外支出		5,348,692.32	155,908.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-78,353,281.35	1,775,141,279.65
减：所得税费用			873,985.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-78,353,281.35	1,774,267,294.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-78,353,281.35	1,774,267,294.07
（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		1,643,351.62	941,626.43
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,643,351.62	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		1,643,351.62	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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-76,709,929.73	1,775,208,920.50
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：袁义祥主管会计工作负责人：朱厚荣会计机构负责人：朱厚荣

### 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		509,673,002.51	944,328,285.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,035,109.70	10,998,604.42
收到其他与经营活动有关的现金		805,385,975.14	37,921,744.12
经营活动现金流入小计		1,323,094,087.35	993,248,634.00
购买商品、接受劳务支付的现金		67,559,674.01	241,469,160.71
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			

项目	附注	2020年度	2019年度
支付给职工及为职工支付的现金		384,551,148.97	503,842,627.93
支付的各项税费		27,216,239.71	55,874,021.59
支付其他与经营活动有关的现金		246,730,323.25	321,758,275.69
经营活动现金流出小计		726,057,385.94	1,122,944,085.92
经营活动产生的现金流量净额		597,036,701.41	-129,695,451.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		438,815.81	
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		82,635.13	40,707.56
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		521,450.94	40,707.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,693,364.41	7,832,798.79
投资支付的现金			
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		8,693,364.41	7,832,798.79
投资活动产生的现金流量净额		-8,171,913.47	-7,792,091.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,076.72	15,525.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		588,861,711.22	-137,472,017.27
加：期初现金及现金等价物余额		190,573,381.33	328,045,398.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		779,435,092.55	190,573,381.33

法定代表人：袁义祥主管会计工作负责人：朱厚荣会计机构负责人：朱厚荣

**母公司现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		331,339,975.27	612,165,592.30
收到的税费返还		4,637,136.55	7,616,290.19
收到其他与经营活动有关的现金		32,138,568.51	43,651,105.40
经营活动现金流入小计		368,115,680.33	663,432,987.89
购买商品、接受劳务支付的现金		35,013,789.49	175,930,643.69
支付给职工及为职工支付的现金		92,845,968.95	102,333,718.09
支付的各项税费		11,577,713.51	38,618,045.97
支付其他与经营活动有关的现金		238,740,100.55	343,133,206.58
经营活动现金流出小计		378,177,572.50	660,015,614.33
经营活动产生的现金流量净额		-10,061,892.17	3,417,373.56
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,662.66	
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		17,662.66	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,196.97	540,758.08
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		800,000.00	440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		861,196.97	980,758.08
投资活动产生的现金流量净额		-843,534.31	-980,758.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,905,426.48	2,436,615.48
加: 期初现金及现金等价物余额		19,312,539.20	16,875,923.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,407,112.72	19,312,539.20

法定代表人: 袁义祥 主管会计工作负责人: 朱厚荣 会计机构负责人: 朱厚荣



合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益合计		
	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、上年年末余额	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
加：会计政策变更											-107,502,609.43		-107,502,609.43		-107,502,609.43
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		-8,279,273.46		276,035,304.00		-1,693,574,509.22		615,734,495.03	-4,092,129.43	611,642,365.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,274,345.31				917,999,213.10		933,273,558.41	-693,387.08	932,580,171.33
（一）综合收益总额							2,035,311.97				-361,478,294.33		-359,442,982.36	-693,387.08	-360,136,369.44
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普															





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						926,491.48				1,502,873,390.31		1,503,799,881.79	-657,678.87	1,503,142,202.92
（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														





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									1,281,538.62	1,281,538.62	
四、本期期末余额	631,052,069.00				1,419,598,246.56		6,136,258.99		276,035,304.00	1,209,660,862.57	3,542,482,741.12

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、上年年末余额	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											0.00
其他											0
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

法定代表人：袁义祥主管会计工作负责人：朱厚荣会计机构负责人：朱厚荣



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

亿阳信通股份有限公司（以下简称本集团）是一家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 2020 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。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

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。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本集团第八届董事会第九次会议于 2021 年 4 月 27-28 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 26 户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
2	北京现代天龙通讯技术有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
3	北京亿阳信通科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
4	BOCOSOFTINC	全资子公司	二级	100	100
5	亿阳安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
6	上海亿阳信通实业有限公司	全资子公司	二级	100	100

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
7	广州亿阳信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
8	武汉亿阳信通科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
9	北京恒通安联科技发展有限公司	控股	二级	90	90
10	深圳安联恒通科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
11	中山亿阳信通科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
12	上海亿阳信通光电技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
13	北京唯家佳信息技术有限公司	控股	二级	70	70
14	安徽亿阳信通有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
15	甘肃亿阳信通科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
16	西安亿阳信通软件科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
17	天津亿阳信通科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
18	荣成亿阳信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
19	长春亿阳计算机开发有限公司	全资子公司	三级	100	100
20	成都亿阳信通信息技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
21	海南亿阳信息技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
22	山东亿阳信通信息技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
23	河北亿阳通信科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
24	广西亿阳信通科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
25	黑龙江省亿阳科技有限公司	全资子公司	三级	100	100

山东亿阳信通信息技术有限公司本期注销。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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四、(十八)、附注四、(二十一)、附注四、(二十一)和附注四、(二十七)。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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

本公司会计年度自公历 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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

#### 2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价

值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4) 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (一) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (二) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或

业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### （一）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （二）共同经营会计处理方法

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （一）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （二）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。



处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，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

在本公司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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (一) 金融资产分类和计量

本公司根据所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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### (4) 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

不符合分类为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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (二) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (6) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （7）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### （三）金融资产和金融负债的终止确认

（8）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### （2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### **(四) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(4) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(5) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### **(五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### **(六) 金融工具减值**

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除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外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (9) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (10) 已发生信用减值的金融资产

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:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 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;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (11) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (12) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (七) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定, 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。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司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判断, 依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
------	---------



银行承兑汇票	承兑银行信用评级较高，期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
商业承兑汇票	根据共同信用风险特征划分

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。

## 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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定，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。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，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，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
信通行业客户	按行业分类
交通行业客户	按行业分类
其他行业客户	按行业分类

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

组合名称	确定组合的依据
备用金	款项性质
保证金和押金	款项性质
往来款项	款项性质

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

### (一) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、工程用材料、周转材料等。

### (二) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别计价法计价。

### (三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### (五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6. 金融工具减值。

**17. 持有待售资产**

适用  不适用

**18. 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

**19. 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

**20. 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

**21. 长期股权投资**

适用  不适用

**(一) 初始投资成本的确定**

(1) 企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。

**(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(二) 后续计量及损益确认****(1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## （三）长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

### (四) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

#### (6) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (7) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (8) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (9) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(五) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有

事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√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

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

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

### (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

当本公司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公司。
- (2) 本公司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公司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) 本公司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，只有本公司才能使用。

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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 24. 在建工程

适用 不适用

#### 25. 借款费用

适用 不适用

##### (一) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

##### (二) 借款费用资本化期间

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

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



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

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

### (三) 暂停资本化期间

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

### (四) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，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。

#### (一) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (二) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

项目	预计使用寿命
房屋使用权	20 年
专利技术	5-10 年
专有技术	5 年
软件著作权	10 年
域名	5 年
客户关系	5 年
商标权	5 年

每期末,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,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

### 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不摊销,每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间继续进行减值测试,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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**(一) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**(二) 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

本公司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。

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

#### 35. 预计负债

适用  不适用

##### (一) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

##### (二) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

#### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

##### (一) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### (二) 收入确认的具体方法

公司主要通过提供软件产品开发和技术服务、系统集成及第三方软硬件销售等方式取得收入。具体确认原则和方法如下：

###### (1) 软件产品开发

在按照项目约定提交项目成果并取得客户确认的终验报告时，公司按照软件开发合同金额全额确认项目收入，并按照已经发生的全部成本确认项目成本。

###### (2) 技术服务

公司提供与软件产品相关的安装、调测、维护和升级服务等技术服务。

①公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应的结算单，相关成本能够可靠计量时，确认收入。

②合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定需要客户验收的，根据客户验收情况确认收入。

###### (3) 系统集成

公司根据合同的约定，已按合同约定的条件安装调试、取得了买方的验收确认，相关成本能够可靠计量时，按合同约定的验收条件确认收入。

#### （4）第三方软硬件销售

第三方软硬件销售是指根据客户及项目实施需求，公司向供应商采购并向客户销售软硬件产品。公司在主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，取得了买方的验收确认，相关成本能够可靠地计量时，按合同约定的验收条件确认收入。

#### （5）智能交通业务

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。

### （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### （一） 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### （二） 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （三） 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （四） 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。



#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (一) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

##### (二) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### (三) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

##### (一) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

## （二）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、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。

## 42. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### （1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### （1）经营租入资产

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

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

#### （2）经营租出资产

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (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

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 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)
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号收入》	董事会	

其他说明

本报告期重要会计政策未变更。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,239,143,722.99	1,239,143,722.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	404,973,057.12	347,403,820.88	-57,569,236.24
应收款项融资			
预付款项	30,850,487.27	30,850,487.27	
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	88,139,547.92	
其中：应收利息			
应收股利			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
买入返售金融资产			
存货	157,863,278.67	191,000,150.29	33,136,871.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,633,682.90	1,633,682.90	
流动资产合计	1,922,603,776.87	1,898,171,412.25	-24,432,364.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,328,993.61	2,328,993.61	
其他权益工具投资	12,459,384.21	12,459,384.21	
其他非流动金融资产	6,955,891.26	6,955,891.26	
投资性房地产			
固定资产	344,642,873.48	344,642,873.48	
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	107,683,046.93	
开发支出	5,297,187.77	5,297,187.77	
商誉			
长期待摊费用	589,711.32	589,711.32	
递延所得税资产	1,793,543.98	1,793,543.98	
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	483,738,338.56	
资产总计	<b>2,406,342,115.43</b>	<b>2,381,909,750.81</b>	-24,432,364.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	295,224,805.25	295,224,805.25	
预收款项	126,588,110.07		-126,588,110.07
合同负债		204,694,516.93	204,694,516.93
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	4,141,005.79	
应交税费	12,054,628.68	12,054,628.68	
其他应付款	66,866,904.02	66,866,904.02	
其中：应付利息			
应付股利	10,529,140.48	10,529,140.48	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	12,147,389.20	4,963,837.95
流动负债合计	512,059,005.06	595,129,249.87	83,070,244.81
<b>非流动负债：</b>			
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	1,175,138,135.34	
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	1,175,138,135.34	
负债合计	1,687,197,140.40	1,770,267,385.21	83,070,244.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-8,279,273.46	
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	-1,693,574,509.22	-107,502,609.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	723,237,104.46	615,734,495.03	-107,502,609.43
少数股东权益	-4,092,129.43	-4,092,129.43	
所有者权益（或股东权益）合计	719,144,975.03	611,642,365.60	-107,502,609.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,406,342,115.43	2,381,909,750.81	-24,432,364.62

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

## 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,067,738,544.86	1,067,738,544.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	311,000,479.63	268,117,750.50	-42,882,729.13
应收款项融资			
预付款项	29,578,696.19	29,578,696.19	
其他应收款	1,970,625,864.77	1,970,625,864.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	146,158,835.49	175,830,346.46	29,671,510.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	103,518.35	103,518.35	
流动资产合计	3,525,205,939.29	3,511,994,721.13	-13,211,218.16
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	418,055,442.57	418,055,442.57	
其他权益工具投资	11,724,110.23	11,724,110.23	
其他非流动金融资产	6,955,891.26	6,955,891.26	
投资性房地产			
固定资产	319,362,599.99	319,362,599.99	
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	28,257,162.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
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	784,355,206.28	
资产总计	4,309,561,145.57	4,296,349,927.41	-13,211,218.16
<b>流动负债：</b>			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	281,635,680.48	281,635,680.48	
预收款项	121,019,268.28		-121,019,268.28
合同负债		194,446,475.66	194,446,475.66
应付职工薪酬	1,875,185.34	1,875,185.34	
应交税费	6,208,091.87	6,208,091.87	
其他应付款	287,761,396.19	287,761,396.19	
其中：应付利息			
应付股利			
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	11,630,983.30	4,954,601.86
流动负债合计	705,176,003.60	783,557,812.84	78,381,809.24
<b>非流动负债：</b>			
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	1,175,138,135.34	
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	1,175,138,135.34	
负债合计	1,880,314,138.94	1,958,695,948.18	78,381,809.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	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	6,475,452.30	-91,593,027.40
所有者权益（或股东权益）合计	2,429,247,006.63	2,337,653,979.23	-91,593,027.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,309,561,145.57	4,296,349,927.41	-13,211,218.16

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类（注 1）	重新计量（注 2）	小计	
应收账款	404,973,057.12		-57,569,236.24	-57,569,236.24	347,403,820.88
存货	157,863,278.67		33,136,871.62	33,136,871.62	191,000,150.29
资产合计	<b>562,836,335.79</b>		<b>-24,432,364.62</b>	<b>-24,432,364.62</b>	<b>538,403,971.17</b>
预收款项	126,588,110.07	-209,658,354.88	83,070,244.81	-126,588,110.07	
合同负债		204,694,516.93		204,694,516.93	204,694,516.93
其他流动负债	7,183,551.25	4,963,837.95		4,963,837.95	12,147,389.20
负债合计	<b>133,771,661.32</b>		<b>83,070,244.81</b>	<b>83,070,244.81</b>	<b>216,841,906.13</b>
盈余公积					
未分配利润	-1,586,071,899.79		-107,502,609.43	-107,502,609.43	-1,693,574,509.22
少数股东权益					
所有者权益合计	<b>-1,586,071,899.79</b>		<b>-107,502,609.43</b>	<b>-107,502,609.43</b>	<b>-1,693,574,509.22</b>

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	204,389,282.83	221,868,485.76	-17,479,202.93
存货	60,390,779.03	45,391,908.28	14,998,870.75
资产合计	<b>264,780,061.86</b>	<b>267,260,394.04</b>	<b>-2,480,332.18</b>
预收款项		69,074,308.08	-69,074,308.08
合同负债	112,857,307.24		112,857,307.24
其他流动负债	8,093,184.61	5,600,611.29	2,492,573.32
负债合计	<b>120,950,491.85</b>	<b>74,674,919.37</b>	<b>46,275,572.48</b>
盈余公积			
未分配利润	-775,575,296.12	-726,819,391.46	-48,755,904.66
所有者权益合计	<b>1,544,222,536.93</b>	<b>1,592,978,441.59</b>	<b>-48,755,904.66</b>

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业收入	523,542,622.75	457,997,697.01	65,544,925.74
营业成本	215,711,356.14	197,573,355.27	18,138,000.87
信用减值损失	-27,171,022.30	-16,953,715.91	-10,217,306.39
净利润	-362,171,681.41	-419,795,912.67	57,624,231.26



**45. 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	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

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	10.00
亿阳安全技术有限公司	15.00
上海亿阳信通实业有限公司	15.00

**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》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。

2020 年 12 月 2 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、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011004058），认定有效期三年。亿阳安全技术有限公司 2020 年减按 15% 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 2020 年减按 15% 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	116,854.74	6,727,180.89
银行存款	1,764,987,390.61	1,218,828,818.15
其他货币资金	6,291,854.66	13,587,723.95
合计	<b>1,771,396,100.01</b>	<b>1,239,143,722.99</b>
其中：存放在境外的款项总额	20,827.48	161,296.72

其他说明

截止 2020 年 12 月 31 日，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
项目保函存款	6,291,854.66	13,414,122.45
用于担保的定期存款或通知存款		
司法冻结资金	985,669,152.80	1,035,156,219.21
质保金		
合计	<b>991,961,007.46</b>	<b>1,048,570,341.66</b>

### 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	138,020,219.41
1年以内小计	138,020,219.41
1至2年	69,795,876.33
2至3年	101,426,065.09
3年以上	100,080,265.92
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	409,322,426.75

## (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	637,312.50	0.16	637,312.50	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	408,685,114.25	99.84	204,295,831.42	49.99	204,389,282.83	504,594,423.51	100.00	157,190,602.63	31.15	347,403,820.88
其中：										
信通行业客户	245,605,596.59	60	100,403,807.82	40.88	145,201,788.77	293,881,516.36	58.24	74,621,141.00	25.39	219,260,375.36
交通行业客户	162,908,115.36	39.8	103,867,106.40	63.76	59,041,008.96	205,157,610.63	40.66	77,612,406.39	37.83	127,545,204.24
其他行业客户	171,402.30	0.04	24,917.20	14.54	146,485.10	5,555,296.52	1.10	4,957,055.24	89.23	598,241.28
合计	409,322,426.75	/	204,933,143.92	/	204,389,282.83	504,594,423.51	/	157,190,602.63	/	347,403,820.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国电信股份有限公司湖北分公司	274,000.00	274,000.00	100.00	项目不再执行
中国移动通信集团青海有限公司	212,512.50	212,512.50	100.00	项目不再执行
中国电信股份有限公司甘肃分公司	150,800.00	150,800.00	100.00	项目不再执行
合计	637,312.50	637,312.50	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□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	109,550,822.47	6,101,980.81	5.57
1—2 年	44,639,546.39	11,351,836.65	25.43
2—3 年	20,007,651.55	11,542,414.18	57.69
3 年以上	71,407,576.18	71,407,576.18	100.00
合计	245,605,596.59	100,403,807.82	40.88

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	27,958,403.12	6,338,169.99	22.67
1—2 年	24,882,329.94	9,975,326.07	40.09
2—3 年	81,394,692.56	58,880,920.60	72.34
3 年以上	28,672,689.74	28,672,689.74	100.00
合计	162,908,115.36	103,867,106.40	63.76

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	147,681.32	1,196.22	0.81
1—2 年			
2—3 年	23,720.98	23,720.98	100.00
3 年以上			
合计	171,402.30	24,917.20	14.54

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	
单项计提预期信用损失的应收账款		637,312.50				637,312.50
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：信通行业客户	74,621,141.00	27,694,201.32		1,911,534.50		100,403,807.82
交通行业客户	77,612,406.39	26,254,700.01				103,867,106.40
其他行业客户	4,957,055.24		4,932,138.04			24,917.20
合计	157,190,602.63	54,586,213.83	4,932,138.04	1,911,534.50		204,933,143.92

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,911,534.50

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
哈尔滨市城通数字信息技术有限公司	54,130,965.20	13.22	39,158,340.23
中国移动通信集团上海有限公司	22,257,283.26	5.44	2,539,412.43
石化盈科信息技术有限责任公司	15,107,621.61	3.69	13,358,185.71
中国网通(集团)有限公司辽宁省分公司	14,524,377.82	3.55	14,524,377.82
CITICINTERNATIONALCONTRACTINGINCR UAPRIMEIRO	12,046,661.91	2.94	2,730,978.25
合计	118,066,909.80	28.84	72,311,294.44

## (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	10,737,235.70	32.37	5,587,353.23	18.11
1 至 2 年	2,911,164.78	8.78	5,399,333.34	17.5
2 至 3 年	4,416,280.01	13.31	8,924,909.88	28.93
3 年以上	15,104,965.94	45.54	10,938,890.82	35.46
合计	33,169,646.43	100.00	30,850,487.27	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：  
无账龄超过一年的重要预付款项。

**(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

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
安徽日月交通工程有限公司	9,986,468.33	30.11	2020 年	项目未完结
河北贵泰建筑工程有限公司	3,539,849.50	10.67	2019 年、2018 年	项目未完结
北京中科伟业科技有限公司	2,039,800.00	6.15	2018 年、2017 年	项目未完结
合肥合和信息科技有限公司	1,964,650.00	5.92	2020 年、2017 年	项目未完结
食品安全与营养（贵州）信息 科技有限公司	831,522.41	2.51	2020 年	项目未完结
合计	18,362,290.24	55.36		

其他说明

□适用 √不适用

**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	44,574,621.04	88,139,547.92
合计	44,574,621.04	88,139,547.92

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	25,454,150.65
1 年以内小计	25,454,150.65
1 至 2 年	9,045,372.31
2 至 3 年	9,151,479.89
3 年以上	113,543,650.75
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	157,194,653.60

##### (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	679,067.12	16,676,002.60
保证金和押金	10,868,307.61	26,948,091.34

往来款	145,647,278.87	648,734,473.07
合计	157,194,653.60	692,358,567.01

## (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)	
2020年1月1日余额	717,626.04	134,437,830.81	469,063,562.24	604,219,019.09
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,458,769.26		104,336,497.70	105,795,266.96
本期转回		128,278,320.45	469,063,562.24	597,341,882.69
本期转销		52,370.80		52,370.80
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	2,176,395.30	6,107,139.56	104,336,497.70	112,620,032.56

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

## (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	52,370.80

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
北京佰科信通技术服务	往来款	5,000,000.00	3 年以上	3.18	5,000,000.00
中国移动通信集团有限公司四川分公司	往来款	3,363,076.83	3 年以上	2.14	3,363,076.83
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	2.12	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	1.91	3,000,000.00
北京世纪鸿发技术开发有限公司	往来款	2,000,000.00	3 年以上	1.27	2,000,000.00
合计	/	16,701,014.84	/	10.62	16,701,014.84

## (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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	118,786,171.45	70,737,580.79	48,048,590.66	173,131,739.44	20,054,857.06	153,076,882.38
周转材料	148	-	148	132		132
消耗性生物资产						
合同履约成本						
	12,342,040.37	-	12,342,040.37	37,923,135.91		37,923,135.91
合计	131,128,359.82	70,737,580.79	60,390,779.03	211,055,007.35	20,054,857.06	191,000,150.29

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	20,054,857.06	50,682,723.73				70,737,580.79
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	20,054,857.06	50,682,723.73				70,737,580.79

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、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

无

**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	482,552.49	964,965.33
预缴所得税	187,603.99	187,603.99
多缴或预缴增值税	471,303.15	
预缴其他税费	33,370.38	111,676.52
预缴职工保险及住房公积金	768,890.02	369,437.06
合计	1,943,720.03	1,633,682.90

其他说明

无

**14、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

**15、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

**16、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

## 17、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											
新疆普天亿阳信息科技有限公司	2,328,993.61									2,328,993.61	
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	0.00									0.00	
小计	2,328,993.61									2,328,993.61	
合计	2,328,993.61									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。

**18、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	1,726,067.81	1,668,128.26
北京博新创亿科技股份有限公司	5,888,051.06	5,303,702.26
东华光普大数据技术有限公司	534,440.43	900,000.00
北京易联达商务服务有限公司	5,218,902.55	3,852,279.70
华夏创新控股有限公司		713,366.67
北京诺方科技有限公司		21,907.32
亿阳集团股份有限公司	133,305,040.45	
合计	146,672,502.30	12,459,384.21

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

**19、长期股权投资****20、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	6,955,891.26
其他		
合计	6,955,891.26	6,955,891.26

其他说明：

□适用 √不适用

**21、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**22、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	279,859,465.36	344,642,873.48
固定资产清理		
合计	279,859,465.36	344,642,873.48



其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 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	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	440,578,214.81	71,438,292.94	42,505,065.41	3,417,528.99	37,564,594.52	595,503,696.67
2. 本期增加金额	3,025,444.18	133,723.12			66,606.43	3,225,773.73
(1) 购置	3,025,444.18	133,723.12			66,606.43	3,225,773.73
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	45,452,778.55	42,603,782.70	6,079,246.34	2,337,852.82	31,452,297.65	127,925,958.06
(1) 处置或报废	45,452,778.55	42,603,782.70	6,079,246.34	2,337,852.82	31,452,297.65	127,925,958.06
4. 期末余额	398,150,880.44	28,968,233.36	36,425,819.07	1,079,676.17	6,178,903.30	470,803,512.34
二、累计折旧						
1. 期初余额	123,275,955.88	54,845,550.55	35,890,139.54	2,895,958.92	33,953,218.30	250,860,823.19
2. 本期增加金额	12,116,161.10	6,667,945.46	2,303,476.28	115,840.27	684,398.33	21,887,821.44
(1) 计提	12,116,161.10	6,667,945.46	2,303,476.28	115,840.27	684,398.33	21,887,821.44
						0
						0
3. 本期减少金额	6,236,087.79	38,351,262.84	5,775,283.89	2,154,775.89	29,287,187.24	81,804,597.65
(1) 处置或报废	6,236,087.79	38,351,262.84	5,775,283.89	2,154,775.89	29,287,187.24	81,804,597.65
4. 期末余额	129,156,029.19	23,162,233.17	32,418,331.93	857,023.30	5,350,429.39	190,944,046.98
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	268,994,851.25	5,806,000.19	4,007,487.14	222,652.87	828,473.91	279,859,465.36
2. 期初账面价值	317,302,258.93	16,592,742.39	6,614,925.87	521,570.07	3,611,376.22	344,642,873.48

**(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

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	13,204,620.46	正在办理中
合计	13,204,620.46	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 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

**24、 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

25、 油气资产

适用 不适用

26、 使用权资产

适用 不适用

## 27、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	专有技术	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	731,058,195.42	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	909,627,525.68
2. 本期增加金额									
(1) 购置									
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额					31,021.00				31,021.00
(1) 处置					31,021.00				31,021.00

4. 期末余额	19,930,427.67	2,057,079.00		81,799,323.59	731,027,174.42	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	909,596,504.68
二、累计摊销									
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	996,521.40				18,946,798.97				19,943,320.37
(1) 计提	996,521.40				18,946,798.97				19,943,320.37
3. 本期减少金额					26,924.59				26,924.59
(1) 处置					26,924.59				26,924.59
4. 期末余额	14,947,820.87	2,057,079.00		67,355,736.03	421,944,883.77	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	537,464,894.67
三、减值准备									
1. 期初余额				14,443,587.56	226,329,267.30	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	284,395,979.86
2. 本期增加金额					60,170,014.46				60,170,014.46
(1) 计提					60,170,014.46				60,170,014.46
3. 本期				14,443,587.56	286,499,281.76	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	344,565,994.32

减少金额									
(1) 处置				14,443,587.56	286,499,281.76	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	344,565,994.32
4. 期末 余额									
四、账面价 值									
1. 期末账面 价值	4,982,606.80				22,583,008.89				27,565,615.69
2. 期初账面 价值	5,979,128.20				101,703,918.73				107,683,046.93

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 0.00

## (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

## 28、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	5,297,187.77					5,297,187.77	
合计	5,297,187.77					5,297,187.77	

其他说明

无

## 29、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

### 30、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	589,711.32		360,220.84		229,490.48
合计	589,711.32		360,220.84		229,490.48

其他说明：

无

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 32、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
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

##### (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	580,862,859.06	1,066,200,044.75
可抵扣亏损	1,082,175,720.11	1,217,058,531.53



合计	1,663,038,579.17	2,283,258,576.28
----	------------------	------------------

由于公司近年来持续亏损，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

#### (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
2020 年		94,778,011.72	
2021 年	137,939,496.29	137,902,851.82	
2022 年	266,787,860.92	356,803,793.35	
2023 年	336,122,870.99	334,319,990.18	
2024 年	341,325,491.91	293,253,884.46	
合计	1,082,175,720.11	1,217,058,531.53	

其他说明：

适用  不适用

### 33、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
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

其他说明：

无

### 34、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

**35、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**36、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**37、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**38、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	243,510,425.51	295,224,805.25
合计	<b>243,510,425.51</b>	<b>295,224,805.25</b>

**(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
合计	11,827,725.80	/

其他说明

□适用 √不适用

**39、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**40、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	112,857,307.24	204,694,516.93
合计	<b>112,857,307.24</b>	<b>204,694,516.93</b>

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 41、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	3,520,434.01	430,330,056.27	430,214,692.48	3,635,797.80
二、离职后福利-设定提存计划	620,571.78	7,276,196.48	7,215,781.49	680,986.77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,141,005.79	437,606,252.75	437,430,473.97	4,316,784.57

## (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	1,150,362.30	390,582,279.72	390,559,418.59	1,173,223.43
二、职工福利费		4,373,829.30	4,373,829.30	-
三、社会保险费	367,718.72	12,374,703.57	12,512,965.67	229,456.62
其中：医疗保险费	199,587.39	12,261,341.25	12,386,797.86	74,130.78
工伤保险费	48,347.34	101,455.93	122,658.80	27,144.47
生育保险费	119,783.99	11,906.39	3,509.01	128,181.37
四、住房公积金	613,893.88	22,623,864.04	22,385,891.04	851,866.88
五、工会经费和职工教育经费	1,388,459.11	375,379.64	382,587.88	1,381,250.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,520,434.01	430,330,056.27	430,214,692.48	3,635,797.80

## (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	447,772.76	7,068,845.20	7,008,209.24	508,408.72
2、失业保险费	172,799.02	207,351.28	207,572.25	172,578.05
3、企业年金缴费		0.00		
合计	620,571.78	7,276,196.48	7,215,781.49	680,986.77

其他说明:

□适用 √不适用

**42、 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	6,222,838.93	7,157,447.89
消费税		
企业所得税	805,588.58	1,013,195.94
个人所得税	24,477,608.64	2,809,486.33
城市维护建设税	420,176.55	616,090.57
教育费附加	206,234.54	342,053.79
房产税	28,731.51	28,691.51
土地使用税	6,817.76	6,817.76
其他税种	53,775.75	80,844.89
合计	32,221,772.26	12,054,628.68

其他说明：

无

**43、 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	0.00	0.00
应付股利	10,529,140.48	10,529,140.48
其他应付款	623,271,151.47	56,337,763.54
合计	633,800,291.95	66,866,904.02

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		
优先股\永续债股利		
应付股利		
应付股利-XXX		
合计	10,529,140.48	10,529,140.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
暂不需要支付

#### 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	616,516,094.22	55,747,770.93
保证金	6,755,057.25	589,992.61
合计	623,271,151.47	56,337,763.54

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	429,966,314.00	暂未支付
纳斯特投资管理有限公司	85,307,830.19	暂未支付
哈尔滨光宇蓄电池股份有限公司	37,420,894.13	暂未支付
汇钱途（厦门）商业保理有限公司	23,849,365.81	暂未支付
合计	576,544,404.13	/

其他说明：

适用  不适用

#### 44、持有待售负债

适用  不适用

#### 45、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

#### 46、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		
应付退货款		
待转销项税	8,093,184.61	12,147,389.20
合计	8,093,184.61	12,147,389.20

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

#### 47、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

#### 48、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

#### 49、租赁负债

适用 不适用

#### 50、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

**51、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**52、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		453,805.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
财务担保合同信用减值损失	1,175,138,135.34		对外提供担保
合计	1,175,138,135.34	453,805.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无。

**53、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

**54、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**55、股本**

√适用 □不适用

单位：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	631,052,069.00						631,052,069.00

其他说明：

无

**56、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

**57、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、库存股**

□适用 √不适用



## 59、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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,340,218.65	2,121,444.30		-12,355,033.34		14,476,477.64		6,136,258.99
其中：重新计量设定受益计划变动额						0.00		
权益法下不能转损益的其他综合收益						0.00		
其他权益工具投资公允价值变动	-8,340,218.65	2,121,444.30		-12,355,033.34		14,476,477.64		6,136,258.99
企业自身信用风险公允价值变动						0.00		
						0.00		
						0.00		
二、将重分类进损益的其他综合收益	60,945.19	797,867.67				797,867.67		858,812.86
其中：权益法						0.00		

下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动						0.00		
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						0.00		
其他债权投资信用减值准备						0.00		
现金流量套期储备						0.00		
外币财务报表折算差额	60,945.19	797,867.67				797,867.67		858,812.86
						0.00		
						0.00		
其他综合收益合计	-8,279,273.46	2,919,311.97		-12,355,033.34		15,274,345.31		6,995,071.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 60、专项储备

适用 不适用

## 61、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	522,710,945.02	215,711,356.14	733,577,281.20	281,722,313.37
其他业务	831,677.73		378,641.71	78,375.00
合计	523,542,622.75	215,711,356.14	733,955,922.91	281,800,688.37

## (2). 营业收入具体情况

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	523,542,622.75	733,955,922.91
减：与主营业务无关的业务收入		
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	523,542,622.75	733,955,922.91

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
商品类型		
信息系统集成		78,418,492.37
技术开发/服务		404,207,146.54
智能交通系统集成		39,412,612.95
电子商务销售		672,693.16
其他业务		831,677.73
按经营地区分类		
市场或客户类型		
计算机与通信业务		482,625,638.91
智能交通业务		39,412,612.95
电子商务业务		672,693.16
其他业务		831,677.73
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		

按销售渠道分类		
合计		523,542,622.75

合同产生的收入说明：

适用 不适用

#### (4). 履约义务的说明

适用 不适用

#### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

### 62、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	1,132,794.19	1,968,058.99
教育费附加	664,729.69	1,373,152.88
资源税		
房产税	3,028,712.12	3,176,857.82
土地使用税	150,078.58	131,705.58
车船使用税	34,610.00	
印花税	238,222.82	15,751.50
其他	169,947.71	500,350.05
合计	5,419,095.11	7,165,876.82

其他说明：

无

### 63、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	19,333,460.61	16,931,150.51
招待费	13,613,612.38	16,235,053.07
汽车费	10,518,822.76	10,223,289.56
服务费	7,673,745.22	8,856,168.44
差旅费	7,725,627.25	7,647,605.19
租赁费	3,354,301.40	5,527,487.15

办公费	5,342,944.74	5,179,993.44
劳动保险费	1,695,907.24	4,351,774.38
通讯费	2,650,082.23	1,919,345.35
交通费	740,535.49	689,684.17
会议费	300,744.27	530,776.68
房租物业费	1,312,969.92	
其他	2,754,343.32	8,171,092.28
合计	77,017,096.83	86,263,420.22

其他说明：

无

#### 64、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
职工薪酬	140,348,010.71	176,125,733.36
劳动保险费	17,672,477.37	43,769,148.01
服务费	25,621,616.24	25,693,006.20
无形资产摊销费	996,521.40	996,521.40
折旧费	21,887,821.44	21,842,010.44
房租费	5,197,961.89	10,682,932.85
物业费	7,342,827.69	6,671,793.62
办公费	3,362,737.36	4,813,210.46
差旅费	1,515,849.18	4,741,547.39
汽车费	4,897,346.56	3,755,067.80
中介机构费	6,436,864.61	2,830,188.60
业务招待费	2,171,550.76	1,725,717.15
保险费	23,658.94	1,643,106.29
福利费	5,209,111.67	1,165,605.31
会议费	340.80	77,313.89
其他	3,943,458.30	13,179,230.52
合计	246,628,154.92	319,712,133.29

其他说明：

无

#### 65、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
研发人员薪酬等	172,039,278.83	256,536,689.73
无形资产摊销	18,946,798.97	21,065,455.26
租赁费	143,344.96	
合计	191,129,422.76	277,602,144.99

其他说明：

无

**66、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
利息支出	2,064,614.25	
减：利息收入	-4,245,853.74	-4,367,363.92
银行手续费及其他	55,017.42	144,248.26
合计	-2,126,222.07	-4,223,115.66

其他说明：

无

**67、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	10,279,091.16	13,110,267.02
增值税进项加计抵减	1,357,722.58	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
稳岗补贴	191,998.72	
个税手续费返还	279,651.16	243,147.37
合计	12,108,463.62	14,057,315.87

其他说明：

无

**68、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
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
成本法核算的长期股权投资收益		
合计		-121,850.09

其他说明：

无

**69、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
合计	276,035,304.00			276,035,304.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

## 70、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	-1,586,071,899.79	-3,087,197,669.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-107,502,609.43	-1,747,620.98
调整后期初未分配利润	-1,693,574,509.22	-3,088,945,290.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-361,478,294.33	1,502,873,390.31
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		
加：盈余公积弥补亏损		
其他综合收益结转留存收益		
其他	-1,279,477,507.43	
期末未分配利润	-775,575,296.12	-1,586,071,899.79

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-107,502,609.43 元。
- 3、由于前期会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 1,279,477,507.43 元，系因控股股东非经营性资金占用及关联担保公司账面已确认相关损失，本期通过重整投资人投入 7 亿元人民币，以及亿阳信通“现金+债转股”清偿形成的或有负债、坏账准备转回计入未分配利润。。

## 71、净敞口套期收益

适用 不适用

## 72、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

其他说明：

无

### 73、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-49,654,075.79	-2,039,433.15
其他应收款坏账损失	22,483,053.49	-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		
合同资产减值损失		
财务担保合同信用减值损失		1,782,445,746.14
合计	-27,171,022.30	1,777,330,602.44

其他说明：

无

### 74、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-50,675,030.56	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-60,170,014.46	-46,856,546.52
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-110,845,045.02	-46,856,546.52

其他说明：

无



**75、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
固定资产处置利得或损失	-15,760,736.17	-13,990.84
持有待售处置利得或损失		
无形资产处置利得或损失		
合计	-15,760,736.17	-13,990.84

其他说明：

无

**76、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	20,259.92		20,259.92
其中：固定资产处置利得	20,259.92		20,259.92
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	20,692.45		20,692.45
无法支付的款项	32,416.00		32,416.00
其他	332,973.01	149,614.01	332,973.01
合计	406,341.38	149,614.01	406,341.38

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	20,692.45	60,500.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

其他系公司为控股股东亿阳集团股份有限公司担保形成，2020年12月25日，哈尔滨市中级人民法院出具民事裁定书，确认《变更后重整计划草案（万怡投资）》执行完毕，终结亿阳集团股份有限公司破产程序。公司根据企业会计准则及应用指南的相关规定，对以前年度扣划金额转回。

**77、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	6,780,264.20	500.00	6,780,264.20
其中：固定资产处置损失	6,780,264.20	500.00	6,780,264.20
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	5,000.00		5,000.00
违约金及滞纳金	1,335,183.67		1,335,183.67
其他	135,369.58	188,652.40	135,369.58
合计	8,255,817.45	189,152.40	8,255,817.45

其他说明：

无

## 78、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	624,040.55	687,881.65
递延所得税费用	1,793,543.98	-149,173.52
合计	2,417,584.53	538,708.13

### (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	-359,754,096.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-35,975,409.69
子公司适用不同税率的影响	-39,244,563.60
调整以前期间所得税的影响	624,040.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,301,498.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-287,724.73
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	78,890,666.92
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,890,923.49
所得税费用	2,417,584.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 79、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

**80、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	4,245,853.74	4,367,363.92
往来款	775,505,579.23	19,717,004.79
退回保证金	15,334,758.56	11,634,295.75
政府补助款项	10,299,783.61	2,203,079.66
合计	805,385,975.14	37,921,744.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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	85,235,716.59	135,921,106.86
被司法冻结的银行款项		61,470,795.23
被司法强制执行款项	122,990,910.09	25,515,940.76
往来款项	38,503,696.57	98,850,432.84
合计	246,730,323.25	321,758,275.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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

**81、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

净利润	-362,171,681.41	1,502,215,711.44
加：资产减值准备	110,845,045.02	46,856,546.52
信用减值损失	27,171,022.30	-1,777,330,602.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,887,821.44	21,920,385.44
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,943,320.37	22,061,976.66
长期待摊费用摊销	360,220.84	1,263,216.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		13,990.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,760,004.28	36,558.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		7,236,347.77
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		121,850.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,793,543.98	-149,173.52
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）	130,609,371.26	22,846,360.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	628,116,751.01	86,721,604.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,721,282.32	-1,129,718.60
其他		-62,380,506.43
经营活动产生的现金流量净额	597,036,701.41	-129,695,451.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	779,435,092.55	190,573,381.33
减：现金的期初余额	190,573,381.33	328,045,398.60
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	588,861,711.22	-137,472,017.27

**(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	779,435,092.55	190,573,381.33
其中：库存现金	118,144.81	6,727,180.89
可随时用于支付的银行存款	779,316,947.74	183,846,200.44
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	779,435,092.55	190,573,381.33
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

## 82、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

其他主要系因控股股东非经营性资金占用及关联担保公司账面已确认相关损失，本期通过重整投资人投入 7 亿元人民币，以及亿阳信通“现金+债转股”清偿形成的或有负债、坏账准备转回计入未分配利润。

## 83、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	6,291,854.66	项目保函存款
应收票据		
存货		
固定资产	373,450,501.48	司法冻结
无形资产		
货币资金	985,669,152.80	司法冻结
长期股权投资	2,328,993.61	司法冻结
合计	1,367,740,502.55	/

其他说明：

无

## 84、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	3,192.00	6.5249	20,827.48
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			

欧元			
港币			
预付账款	5,000.00	6.5249	32,624.50
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

#### 85、套期

适用 不适用

#### 86、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

种类	金额	列报项目	单位：元币种：人民币 计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	10,279,091.16	其他收益	10,279,091.16
计入营业外收入的政府补助	20,692.45	营业外收入	20,692.45
合计	10,299,783.61		10,299,783.61

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 87、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

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

##### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

##### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

##### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

**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

山东亿阳子公司 2020 年 12 月 29 日注销。

**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
BOCOSOFTINC	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	30.00	512,645.71	0.00	876,444.77

息技术有限公司				
北京恒通安联科技发展有限公司	10.00	180,741.37	0.00	474,621.18

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	1,805,728.93	1,176.69	1,806,905.62	15,140,373.93		15,140,373.93	3,584,055.00	9,734.97	3,593,789.97	15,218,439.24		15,218,439.24
北京恒通安联科技发展有限公司	4,048,243.75	10,272.93	4,058,516.68	11,913,276.89		11,913,276.89	5,617,353.85	14,607.02	5,631,960.87	11,679,307.39		11,679,307.39

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	672,693.16	1,708,819.04	1,708,819.04	170,243.89	1,561,275.87	-1,212,663.54	-1,212,663.54	-622,806.59
北京恒通安联科技发展有限公司	2,506,210.84	1,807,413.69	1,807,413.69	665,881.97	3,599,010.12	-2,938,798.11	-2,938,798.11	-10,649,660.05

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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□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	1,383,112.42	9,291,407.88	1,399,492.42	9,291,407.88
非流动资产	1,354,872.60	68,228.56	1,599,468.72	68,228.56
资产合计	2,737,985.02	9,359,636.44	2,998,961.14	9,359,636.44
流动负债	8,779,153.97	43,662.00	8,780,791.41	43,662.00
非流动负债				

负债合计	8,779,153.97	43,662.00	8,780,791.41	43,662.00
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		2,328,993.61
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		2,328,993.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	0.00		59,041.04	
净利润	-259,338.68	0.00	-878,911.30	-487,400.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-259,338.68	0.00	-878,911.37	-487,400.36
本年度收到的来自联营企业的股利			0	0

其他说明

无

(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	-2,753,885.76	-123,523.01	-2,877,408.77

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

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	409,322,426.75	204,933,143.92
其他应收款	157,194,653.60	112,620,032.56
债权投资		
合计	566,517,080.35	317,553,176.48

### （二）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
应付账款	243,510,425.51			243,510,425.51
其他应付款	623,271,151.47		10,529,140.48	633,800,291.95
其他流动负债	8,093,184.61			8,093,184.61
合计	874,874,761.59		10,529,140.48	885,403,902.07

### （三）市场风险

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

#### 1. 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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司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。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司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：人民币元）：

项目	外币资产		外币负债	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	13,105,698.82	3,008,313.22	15,506,842.44	16,858,433.78

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司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。

#### 2. 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）。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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



的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司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、使本公司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、使本公司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。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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			153,628,393.56	153,628,393.56
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			153,628,393.56	153,628,393.56
(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				

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2020 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第 2 层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值

### 3、计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 4、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

### 5、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

### 6、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

### 7、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

### 8、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 9、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

## 10、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（稀土、放射性矿产、钨除外）；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；室内装修；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；煤炭经营（禁燃区内不含高污染燃料）	392,156.8627	32.89	32.89

## 本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司本期未发生变更

本企业最终控制方是大连和升控股集团有限公司

## 其他说明：

由于大连万怡投资有限公司本期取得本公司控股股东亿阳集团股份有限公司 51%股权，公司

实际控制人变更为大连万怡投资有限公司控股股东大连和升控股集团有限公司董事长王文锋。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益

√适用 □不适用

无

## 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附注

√适用 □不适用

无

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	联营企业
新疆普天亿阳信息科技有限公司	联营企业

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
王文锋	实际控制人
大连和升控股集团股份有限公司	最终控股股东
大连万怡投资有限公司	间接控股股东
亿阳集团股份有限公司	母公司
北京富贵牡丹高科技开发有限公司	控股股东控股公司
西藏亿阳数码科技有限责任公司	控股股东控股公司
精准医养（北京）科技有限公司	控股股东控股公司
微生科技有限公司	控股股东控股公司
北京八极数码技术有限公司	控股股东控股公司
北京亿阳厚德创业投资有限公司	控股股东控股公司
北京亿路特通新材料有限责任公司	控股股东控股公司
哈尔滨亿阳纸业业有限公司	控股股东控股公司
黑龙江地晟矿业投资有限公司	控股股东控股公司
整合医养（北京）科技有限公司	控股股东控股公司
北京国兴中泰投资中心（有限合伙）	控股股东控股公司
黑龙江易中矿业投资有限公司	控股股东控股公司
阜新亿阳源升果业有限公司	控股股东参股公司，控股股东全资子公司阜新工贸为其大股东
庆盈能源技术股份有限公司	控股股东控股公司
北京新五好农业科技有限公司	控股股东控股公司
精准整合医养（北京）科技有限公司	控股股东控股公司
北京慧眼智行科技有限公司	控股股东控股公司

亿阳集团阜新工贸有限公司	控股股东控股公司
整合精准医养（北京）科技有限公司	控股股东控股公司
亿阳丝路化工（大连）有限责任公司	控股股东控股公司
北京亿阳贝尔通讯开发有限公司	控股股东控股公司
哈尔滨百伊生物科技有限公司	控股股东控股公司
黑龙江省亿立兴科技新材料有限责任公司	控股股东控股公司
哈尔滨源参科技有限公司	控股股东控股公司
哈尔滨市申嘉瀛小额贷款有限责任公司	控股股东为该公司大股东
融和新中（北京）能源科技开发有限公司	控股股东参股，公司实控人任该公司副董事长
海纳医信（北京）软件科技有限责任公司	控股股东参股公司
西尔欧（中国）医疗设备有限公司	控投股东参股，控股股东董事任该公司副董事长
协同创新基金管理有限公司	控股股东参股，公司实控人任该公司董事
香港亿阳实业有限公司（境外）	控股股东全资子公司
亿阳美国硅谷有限公司（境外）	控股股东全资子公司
北京五洲博通科技有限公司	疑似亿阳集团子公司
上海申衡商贸有限公司	疑似亿阳集团子公司
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

其他说明

无

## 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
合计			5,317,825.00

本期未发生关联交易。

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
合计			3,282,218.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本期未发生关联交易。

**(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**

本公司作为担保方

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	576,544,404.13			是
合计	576,544,404.13			

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。涉嫌违约担保相关事项已在亿阳集团破产重整过程中通过现金+债转股方式完成清偿。截至本公告日, 案件尚未完结的涉嫌违规担保余额涉及本金 29.2 亿元, 其中 25.73 亿元公司不承担或清偿责任。公司尚需承担担保或清偿责任、并拟被划扣的金额为 34,693.34 万元 (相关利息计算至 2020 年 12 月 25 日, 最终以实际扣划为准)。为了妥善解决涉嫌违规担保相关事项, 截至本报告披露日, 阜新银行已向公司开具履约保函 (保函编号 FYBH20210428001), 以最高额人民币 5.56 亿元向公司承担不可撤销的、无条件的担保, 公司涉嫌为控股股违规担保相关事项已有妥善的解决方案。

**(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	854.28	917.08

**(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
应收账款	南京长江第三大桥有限责任公司			182,552.00	2,957.34
其他应收款	亿阳集团股份有限公司			469,063,562.24	469,063,562.24

**(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
预收款项	海纳医信（北京）软件科技有限责任公司		734,622.64
其他应付款	海纳医信（北京）软件科技有限责任公司	487,600.00	487,600.00

**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 2020 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

截至本报告出具日，公司收到多起劳动争议案件的仲裁立案及开庭通知，公司管理层指示积极进行应对、收集证据、进行诉讼策略分析，目前已经出裁决结果的一些案件中，除有几起劳动争议案件败诉外，其他的劳动争议案件在劳动仲裁阶段大部分均是公司胜诉。本公司对西安地区的相关劳动仲裁已计提预计负债。除存在上述或有事项外，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

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



2020 年 12 月 25 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院做出了《（2019）黑 01 破 5-29 号民事裁定书》，确认重整计划（万怡投资）执行完毕并宣告终结亿阳集团破产程序。根据重整计划的规定，普通债权通过“现金+债转股”方式全额清偿：以债权表记载的债权人单位，每家债权人 10 万元以下（含本数）的债权部分以现金方式全额清偿；超过 10 万元的债权全部作为亿阳集团增资扩股的出资，10.34 元债权转为 1 元亿阳集团注册资本。亿阳信通为亿阳集团违规担保产生的债权通过“现金+债转股”清偿后，亿阳信通持有亿阳集团股权比例为 1.68%。“现金+亿阳集团股权”与控股股东资金占用金额之间的差额，计入未分配利润。

### 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	482,625,638.91	39,412,612.95	672,693.16		522,710,945.02
营业成本	183,481,797.53	31,663,369.63	566,188.98		215,711,356.14

#### (3). 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

**(4). 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

1、亿阳信通账面其他应收款-亿阳集团 469,063,562.24 元，本集团原实际控制人邓伟先生对该金额持有异议，本集团董事会已聘请中介机构对其进行专项核查，截至本报告报出日，尚未有明确的核查结论。

2、2021 年 4 月 28 日，阜新银行向亿阳集团出具最高额 5.56 亿元保函，阜新银行保证，当发生关联担保形成的资金扣划时，若亿阳集团未按期向本集团支付股份回购款，则在本集团向阜新银行提出要求阜新银行付款的书面通知 15 个工作日内，阜新银行将在上述担保金额的限额内向本集团支付通知索赔金额的回购款。该银行保函能够保证不发生进一步的关联方资金占用。

**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	
	94,946,011.12
1 年以内小计	94,946,011.12
1 至 2 年	52,201,963.51
2 至 3 年	97,163,857.69
3 年以上	88,539,051.70
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	
合计	332,850,884.02

## (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	637,312.50	0.19	637,312.50	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	332,213,571.52	99.81	182,385,145.10	54.90	149,828,426.42	420,927,682.76	100.00	152,809,932.26	36.30	268,117,750.50
其中：										
信通行业客户	167,320,456.16	50.27	78,518,038.70	46.93	88,802,417.46	208,859,755.70	49.62	75,341,926.63	36.07	133,517,829.07
交通行业客户	162,908,115.36	48.94	103,867,106.40	63.76	59,041,008.96	205,157,610.63	48.74	72,542,689.20	35.36	132,614,921.43
关联方客户	1,985,000.00	0.60			1,985,000.00	1,985,000.00	0.47			1,985,000.00
其他行业客户						4,925,316.43	1.17	4,925,316.43	100.00	
合计	332,850,884.02	100.00		54.99	149,828,426.42	420,927,682.76	100.00	152,809,932.26	36.30	268,117,750.50

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中国电信股份有限公司湖北分公司	274,000.00	274,000.00	100.00	项目不再执行
中国移动通信公司青海有限公司	212,512.50	212,512.50	100.00	项目不再执行
中国电信股份有限公司甘肃分公司	150,800.00	150,800.00	100.00	项目不再执行
合计	637,312.50	637,312.50	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□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	66,624,295.50	3,710,973.26	5.57
1—2年	25,770,633.57	6,553,472.12	25.43
2—3年	15,769,165.13	9,097,231.36	57.69
3年以上	59,156,361.96	59,156,361.96	100.00
合计	167,320,456.16	78,518,038.70	46.93

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

见下表

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	27,958,403.12	6,338,169.99	22.67
1—2年	24,882,329.94	9,975,326.07	40.09
2—3年	81,394,692.56	58,880,920.60	72.34
3年以上	28,672,689.74	28,672,689.74	100.00
合计	162,908,115.36	103,867,106.40	63.76

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—2年	1,275,000.00		

2—3 年			
3—4 年	710,000.00		
4—5 年			
5 年以上			
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	152,809,932.26	30,212,525.34				183,022,457.60
合计	152,809,932.26	30,212,525.34				183,022,457.60

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

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
亿阳安全技术有限公司	往来款	647,886,166.40	1 年以内	23.19	
北京亿阳信通科技有限公司	往来款	626,766,642.69	1 年以内	22.44	
北京现代天龙通讯技术有限公司	往来款	584,862,031.20	1 年以内	20.94	
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	往来款	155,464,073.40	1 年以内	5.57	
武汉亿阳信通科技有限公司	往来款	109,121,957.08	1 年以内	3.91	
合计		2,124,100,870.77		76.05	

**(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	2,723,032,881.24	1,970,625,864.77
合计	2,723,032,881.24	1,970,625,864.77

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

**应收股利****(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	894,650,348.62
1至2年	457,559,063.64
2至3年	547,899,451.92
3年以上	893,144,852.22
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	<b>2,793,253,716.40</b>

## (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	4,832,945.47	10,059,032.95
保证金和押金	10,160,899.69	26,948,091.34
往来款	2,778,259,871.24	2,488,484,815.53
合计	2,793,253,716.40	2,525,491,939.82

## (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)	
2020年1月1日余额	649,240.25	85,153,272.56	469,063,562.24	554,866,075.05
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			65,231,234.46	65,231,234.46
本期转回	3,722.31	80,809,189.80	469,063,562.24	549,876,474.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	645,517.94	4,344,082.76	65,231,234.46	70,220,835.16

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

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

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
北京佰科信通技术服务	往来款	5,000,000.00	3 年以上	0.18	5,000,000.00
中国移动通信集团有限公司四川分公司	往来款	3,363,076.83	3 年以上	0.12	3,363,076.83
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	0.12	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	0.11	3,000,000.00
亿阳信通股份有限公司南京办事处	往来款	2,627,477.61	1 年以内	0.09	215,190.42
合计	/	17,328,492.45		0.62	14,916,205.26

**(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	419,256,048.96		419,256,048.96	415,726,448.96		415,726,448.96



对联营、合营企业投资	2,328,993.61		2,328,993.61	2,328,993.61		2,328,993.61
合计	421,585,042.57		421,585,042.57	418,055,442.57		418,055,442.57

## (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	2,000,000.00		18,000,000.00		
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	5,440,000.00	1,529,600.00		6,969,600.00		
合计	415,726,448.96	3,529,600.00		419,256,048.96		

## (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		
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										
新疆普天亿阳信息科技有限公司	2,328,993.61								2,328,993.61	
小计	2,328,993.61								2,328,993.61	
合计	2,328,993.61								2,328,993.61	

其他说明：

无

## 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	358,700,247.10	143,131,426.89	449,264,554.32	205,560,916.45
其他业务	831,677.73		378,641.71	78,375.00
合计	359,531,924.83	143,131,426.89	449,643,196.03	205,639,291.45

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
信息系统集成		52,329,151.08
技术开发/服务		266,958,483.07
智能交通系统集成		39,412,612.95
其他		831,677.73
按经营地区分类		
市场或客户类型		
计算机与通信业务		319,287,634.15
智能交通业务		39,412,612.95
其他		831,677.73
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		359,531,924.83

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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
处置长期股权投资产生的投资收益		
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

其他说明：

无

## 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	-22,541,000.37	
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）	2,361,705.49	
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,089,904.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-21,269,199.20	

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	-83.10	-0.5728	-0.5728
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-76.34	-0.5391	-0.5391

## 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：袁义祥

董事会批准报送日期：2020年4月28日

## 修订信息

适用 不适用