

大唐电信科技股份有限公司
2018 年度会计差错更正事项说明
的专项审核报告

关于大唐电信科技股份有限公司
2018 年度会计差错更正事项说明的专项审核报告

	目 录	页 次
一、	审核报告	1-2
二、	专项说明	1-19
三、	事务所执业资质证明	

关于大唐电信科技股份有限公司

2018 年度会计差错更正事项说明的专项审核报告

信会师报字[2020]第 ZG10011 号

大唐电信科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的大唐电信科技股份有限公司（以下简称“大唐电信”）《关于大唐电信科技股份有限公司 2018 年度会计差错更正事项的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、管理层和治理层的责任

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定编制会计差错更正专项说明是大唐电信管理层的责任。

治理层负责监督大唐电信的专项说明报告过程。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对专项说明发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对上述说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的审核证据作出职业判断。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核结论

我们认为，后附的专项说明已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定编制，公允反映了大唐电信 2018 年度会计差错更正情况。

四、其他说明事项

本专项审核报告仅供大唐电信作为 2018 年度会计差错更正事项相关的信息使用，不得用作其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师和会计师事务所无关。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

2020 年 1 月 17 日

大唐电信科技股份有限公司

2018 年度会计差错更正事项的说明

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

大唐电信科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2018 年度发生以下会计差错更正事项。公司已对会计差错进行了更正并对 2018 年合并财务报表进行了调整。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定, 公司现将会计差错更正事项说明如下:

一、会计差错更正原因

本公司对销售商品收入确认和计量原则为: 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制, 且相关的经济利益很可能流入企业, 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认为收入的实现。

本公司之子公司大唐微电子有限公司(以下简称“大唐微电子”)2018 年与某企业(以下简称“对方公司”)签署两份专用芯片销售合同, 合同约定由大唐微电子向对方销售一批定制芯片, 合同总额为 85,004,000.00 元(含税)。销售合同同时约定, 对方公司应在收到增值税等额发票后, 于货物验收之日起 90 日内支付全款。对方公司 2018 年 12 月对标的芯片进行验收, 但验收合格后并未及时提货。大唐微电子在当月对该笔收入进行确认, 并开具了全额增值税专用发票。

2019 年, 公司经内部检查后认为, 对方公司验收后实际提货时间延迟至 2019 年, 且未在信用期内按时向公司支付货款, 大唐微电子于 2018 年确认该笔收入不符合谨慎性原则, 因此将该事项作为一项前期会计差错处理。

二、会计差错更正审批程序

本次会计差错更正, 经公司 2020 年 1 月 17 日第七届董事会第 45 次会议审议。

三、具体会计处理

应收票据及应收账款调减 72,287,280.44 元, 存货调增 52,544,968.27 元, 应交税费调减 3,015,834.73 元, 未分配利润调减 15,890,153.57 元, 归属于母公司所有者权益调减 15,890,153.57 元, 少数股东权益调减 836,323.87 元, 营业收入调减 72,650,533.11 元, 营业成本调减 52,544,968.27 元, 资产减值损失调减 363,252.67 元, 所得税费用调减 3,015,834.73 元, 净利润调减 16,726,477.44 元, 归属于母公司所有者的净利润调减 15,890,153.57 元, 少

数股东损益调减 836,323.87 元。

本次会计差错更正，追溯调整营业收入金额占比为 3.01%，调整归属于母公司所有者的净利润金额比例占比为 2.74%。

四、对2018年度财务报表相关项目的影响

1、2018 年 12 月 31 日合并资产负债表项目

项目	2018 年 12 月 31 日		
	重述前	更正金额	重述后
应收票据及应收账款	1,379,007,944.82	-72,287,280.44	1,306,720,664.38
存货	444,698,083.11	52,544,968.27	497,243,051.38
应交税费	33,270,546.61	-3,015,834.73	30,254,711.88
未分配利润	-4,406,331,817.18	-15,890,153.57	-4,422,221,970.75
归属于母公司所有者权益合计	201,050,940.91	-15,890,153.57	185,160,787.34
少数股东权益	416,885,387.82	-836,323.87	416,049,063.95

2、2018 年度合并利润表项目

项目	2018 年度		
	重述前	更正金额	重述后
营业收入	2,416,499,963.41	-72,650,533.11	2,343,849,430.30
营业成本	1,804,581,997.39	-52,544,968.27	1,752,037,029.12
资产减值损失	290,369,534.44	-363,252.67	290,006,281.77
所得税费用	21,715,769.43	-3,015,834.73	18,699,934.70
净利润	572,052,856.11	-16,726,477.44	555,326,378.67
归属于母公司所有者的净利润	579,595,909.10	-15,890,153.57	563,705,755.53
少数股东损益	-7,543,052.99	-836,323.87	-8,379,376.86

3、更正后的 2018 年度财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

2018 年 12 月 31 日合并资产负债表：

资产	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,046,188,899.84	1,365,132,884.29
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

资产	期末余额	年初余额
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,306,720,664.38	1,547,625,055.49
预付款项	364,486,893.71	324,288,554.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	492,253,492.80	676,724,001.18
买入返售金融资产		
存货	497,243,051.38	632,036,110.85
持有待售资产		11,341,585.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,931,211.94	119,984,285.45
流动资产合计	3,742,824,214.05	4,677,132,477.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	43,167,876.21	43,167,876.21
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,358,325,259.68	604,267,686.49
投资性房地产		479,745,361.39
固定资产	546,227,629.80	676,363,360.75
在建工程	1,020,855.15	528,301.89
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	595,014,996.56	1,201,305,736.29
开发支出	237,266,506.81	171,189,710.19
商誉	759,527,609.49	782,425,179.00
长期待摊费用	4,747,052.37	7,542,423.45
递延所得税资产	82,573,204.35	84,383,401.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,627,870,990.42	4,050,919,037.24
资产总计	7,370,695,204.47	8,728,051,514.48

续上表：

负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	1,003,968,136.00	2,434,933,824.55
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,043,159,288.61	1,244,990,671.06
预收款项	208,855,721.30	140,735,313.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,725,087.50	33,640,742.64
应交税费	30,254,711.88	22,798,197.83
其他应付款	670,686,443.22	897,719,010.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	950,431,483.04	2,333,770,813.26
其他流动负债		
流动负债合计	3,935,080,871.55	7,108,588,573.90
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	524,953,175.48
应付债券	496,477,160.41	494,479,443.42
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,986,432,080.00	369,576,649.18
长期应付职工薪酬	4,655,212.95	6,438,719.97
预计负债		
递延收益	158,763,798.26	172,537,059.49
递延所得税负债	8,076,230.01	9,291,042.08

负债和所有者权益	期末余额	年初余额
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,834,404,481.63	1,577,276,089.62
负债合计	6,769,485,353.18	8,685,864,663.52
所有者权益：		
股本	882,108,472.00	882,108,472.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,679,294,107.43	3,679,604,222.93
减：库存股		
其他综合收益	-14,519,893.26	-18,526,630.42
专项储备		
盈余公积	60,500,071.92	60,500,071.92
一般风险准备		
未分配利润	-4,422,221,970.75	-4,985,927,726.28
归属于母公司所有者权益合计	185,160,787.34	-382,241,589.85
少数股东权益	416,049,063.95	424,428,440.81
所有者权益合计	601,209,851.29	42,186,850.96
负债和所有者权益总计	7,370,695,204.47	8,728,051,514.48

2018 年度合并利润表：

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,343,849,430.30	4,347,688,462.20
其中：营业收入	2,343,849,430.30	4,347,688,462.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,371,838,605.19	7,577,770,647.28
其中：营业成本	1,752,037,029.12	3,483,517,515.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

项目	本期发生额	上期发生额
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,673,519.01	26,766,618.89
销售费用	203,154,386.47	239,168,924.85
管理费用	688,440,521.28	678,287,496.38
研发费用	145,077,558.86	516,117,591.13
财务费用	270,449,308.68	270,226,176.18
其中：利息费用	255,546,154.00	303,831,464.05
利息收入	7,450,080.88	27,933,402.17
资产减值损失	290,006,281.77	2,363,686,324.29
加：其他收益	55,854,971.72	108,712,362.35
投资收益（损失以“-”号填列）	864,548,100.61	311,194,697.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-89,993,707.29	21,157,967.01
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	679,092,721.24	-322,374.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	571,506,618.68	-2,810,497,499.43
加：营业外收入	3,586,872.01	5,141,187.50
减：营业外支出	1,067,177.32	1,130,745.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	574,026,313.37	-2,806,487,057.13
减：所得税费用	18,699,934.70	425,977.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	555,326,378.67	-2,806,913,034.92
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	555,326,378.67	-2,806,913,034.92
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）	563,705,755.53	-2,648,699,683.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-8,379,376.86	-158,213,351.23
六、其他综合收益的税后净额	4,006,737.16	-10,998,957.50
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,006,737.16	-10,998,957.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

项目	本期发生额	上期发生额
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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	4,006,737.16	-10,998,957.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-298,402.12	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	4,305,139.28	-10,998,957.50
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	559,333,115.83	-2,817,911,992.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	567,712,492.69	-2,659,698,641.19
归属于少数股东的综合收益总额	-8,379,376.86	-158,213,351.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益（元/股）	0.6390	-3.0027
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.6390	-3.0027

2018 年度股东权益变动表:

项目	本期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	882,108,472.00				3,679,604,222.93		-18,526,630.42		60,500,071.92		-4,985,927,726.28	424,428,440.81	42,186,850.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	882,108,472.00				3,679,604,222.93		-18,526,630.42		60,500,071.92		-4,985,927,726.28	424,428,440.81	42,186,850.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-310,115.50		4,006,737.16				563,705,755.53	-8,379,376.86	559,023,000.33
（一）综合收益总额							4,006,737.16				563,705,755.53	-8,379,376.86	559,333,115.83
（二）所有者投入和减少资本					-310,115.50								-310,115.50
1. 股东投入的普通股													
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					-310,115.50								-310,115.50
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	882,108,472.00				3,679,294,107.43		-14,519,893.26		60,500,071.92		-4,422,221,970.75	416,049,063.95	601,209,851.29

4、与更正事项相关的财务报表附注（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

（一）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	69,616,717.45	30,827,175.95
应收账款	1,237,103,946.93	1,516,797,879.54
合计	1,306,720,664.38	1,547,625,055.49

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	37,116,717.45	19,555,802.00
商业承兑汇票	32,500,000.00	11,271,373.95
合计	69,616,717.45	30,827,175.95

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,200,000.00	
合计	2,200,000.00	

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	391,439,546.62	16.07	391,439,546.62	100.00		338,116,598.96	12.81	338,116,598.96	100.00	
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	95,098,550.51	3.90	1,901,971.01	2.00	93,196,579.50	163,213,127.58	6.19	6,265,715.64	3.84	156,947,411.94
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小										
组合 3：组合风险较大	1,757,245,490.93	72.13	614,701,690.39	34.98	1,142,543,800.54	1,931,915,719.27	73.22	573,821,531.94	29.70	1,358,094,187.33
组合小计	1,852,344,041.44	76.03	616,603,661.40	33.29	1,235,740,380.04	2,095,128,846.85	79.41	580,087,247.58		1,515,041,599.27
3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	192,474,054.29	7.90	191,110,487.40	99.29	1,363,566.89	205,200,364.83	7.78	203,444,084.56	99.14	1,756,280.27
合计	2,436,257,642.35	100.00	1,199,153,695.42		1,237,103,946.93	2,638,445,810.64	100.00	1,121,647,931.10		1,516,797,879.54

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	138,827,649.96	138,827,649.96	100.00	预计难以收回
湖南博林高科股份有限公司	126,300,000.00	126,300,000.00	100.00	预计难以收回
九龙县吉利水电开发有限责任公司	72,988,949.00	72,988,949.00	100.00	预计难以收回
华信科技发展有限公司	53,322,947.66	53,322,947.66	100.00	预计难以收回
合计	391,439,546.62	391,439,546.62		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	744,665,342.04	3,723,326.72	0.50
1—2 年（含 2 年）	340,609,312.42	6,812,186.25	2.00
2—3 年（含 3 年）	62,501,971.12	3,125,098.55	5.00
3—4 年（含 4 年）	77,011,397.09	23,103,419.13	30.00
4—5 年（含 5 年）	95,432,776.04	47,716,388.02	50.00
5 年以上	532,123,242.73	532,123,242.73	100.00
合计	1,852,344,041.44	616,603,661.40	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京益资投资担保有限公司	42,748,335.00	42,748,335.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
武汉欧普泰克科技有限公司	35,467,212.00	35,467,212.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
成都建技机械设备有限公司	30,096,116.00	30,096,116.00	100.00	预计难以收回
上海天奕无线信息科技有限公司	24,991,656.48	24,991,656.48	100.00	预计难以收回
四川景开贸易有限公司	20,350,000.00	20,350,000.00	100.00	预计难以收回
福州中兴微电子科技有限公司	12,615,000.00	12,615,000.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
北京世纪远扬科技有限公司	6,061,392.40	6,061,392.40	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
济南市邮政局	4,480,000.00	4,480,000.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
北京佳联众慧科技有限公司	2,727,133.78	1,363,566.89	50.00	涉及诉讼,预计部分难以收回
科迈达（北京）电子有限公司	2,276,400.00	2,276,400.00	100.00	涉及诉讼,预计难以收回
五年以上款项及其他	10,660,808.63	10,660,808.63	100.00	预计难以收回
合计	192,474,054.29	191,110,487.40		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 **77,511,877.94** 元; 本期核销坏账准备金额 6,113.62 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	138,827,649.96	5.70	138,827,649.96
第二名	126,300,000.00	5.18	126,300,000.00
第三名	95,098,550.51	3.90	1,901,971.01
第四名	72,988,949.00	3.00	72,988,949.00
第五名	53,322,947.66	2.19	53,322,947.66
合计	486,538,097.13	19.97	393,341,517.63

(二) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	474,897,449.43	366,371,601.57	108,525,847.86	512,744,869.26	371,788,744.74	140,956,124.52
在途物资	1,359.51		1,359.51	66,424.66		66,424.66
周转材料	240,993.77	670.61	240,323.16	1,441,403.60	615,422.12	825,981.48
委托加工物资	497,788.30	326,156.29	171,632.01	501,380.69	91,010.08	410,370.61
在产品	47,303,176.16	11,779,832.92	35,523,343.24	86,017,232.48	15,877,111.47	70,140,121.01
库存商品	701,008,662.44	414,924,249.25	286,084,413.19	745,861,362.62	424,393,865.10	321,467,497.52
建造合同形成的已完工未结算资产	66,685,257.90		66,685,257.90	96,980,218.44		96,980,218.44
其他	10,874.51		10,874.51	1,189,372.61		1,189,372.61
合计	1,290,645,562.02	793,402,510.64	497,243,051.38	1,444,802,264.36	812,766,153.51	632,036,110.85

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	371,788,744.74	1,081,149.94	5,747,331.59	12,245,624.70		366,371,601.57
周转材料	615,422.12			614,751.51		670.61
委托加工物资	91,010.08	235,146.21				326,156.29
在产品	15,877,111.47	1,416,358.46		5,513,637.01		11,779,832.92
库存商品	424,393,865.10	41,153,387.09		50,623,002.94		414,924,249.25
合计	812,766,153.51	43,886,041.70	5,747,331.59	68,997,016.16		793,402,510.64

(三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	15,200,475.70	10,301,185.04
企业所得税	11,561,949.82	6,637,615.38
城市维护建设税	957,057.17	643,578.59
个人所得税	1,803,066.31	4,682,487.83
教育费附加	692,682.75	475,996.02
其他税费	39,480.13	57,334.97
合计	30,254,711.88	22,798,197.83

(四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,985,927,726.28	-2,337,228,042.59
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-4,985,927,726.28	-2,337,228,042.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	563,705,755.53	-2,648,699,683.69
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,422,221,970.75	-4,985,927,726.28

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,330,836,706.43	1,743,559,389.11	4,328,378,916.25	3,470,182,499.98
其他业务	13,012,723.87	8,477,640.01	19,309,545.95	13,335,015.58

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	2,343,849,430.30	1,752,037,029.12	4,347,688,462.20	3,483,517,515.56

(六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	120,427,377.02	1,028,233,140.62
存货跌价损失	43,886,041.70	454,630,733.92
可供出售金融资产减值损失		9,975,872.54
长期股权投资减值损失	7,958,588.36	954,393.41
无形资产减值损失	94,836,705.18	233,486,771.00
商誉减值损失	22,897,569.51	636,405,412.80
合计	290,006,281.77	2,363,686,324.29

(七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,104,549.54	9,722,062.85
递延所得税费用	595,385.16	-9,296,085.06
合计	18,699,934.70	425,977.79

(八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	555,326,378.67	-2,806,913,034.92
加：资产减值准备	290,006,281.77	2,363,686,324.29
固定资产折旧	79,199,551.89	92,174,983.20
无形资产摊销	339,324,183.03	475,812,601.89
长期待摊费用摊销	5,013,008.75	22,091,942.33
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）	-679,092,721.24	322,374.48
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	263,189,955.13	303,831,464.05
投资损失（收益以“—”号填列）	-864,548,100.61	-311,194,697.78
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,810,197.23	-7,387,644.96
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,214,812.07	-1,660,127.36
存货的减少（增加以“—”号填列）	154,156,702.34	551,843,399.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	411,618,651.46	-284,946,483.15

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-360,531,805.81	-437,424,318.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,257,470.54	-39,763,217.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	941,808,439.23	1,188,350,079.99
减：现金的期初余额	1,188,350,079.99	1,610,451,399.56
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	-246,541,640.76	-422,101,319.57

2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	275,724,000.00
其中：上海立可芯半导体科技有限公司	275,724,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,042,595.58
其中：上海立可芯半导体科技有限公司	1,042,595.58
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	274,681,404.42

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	941,808,439.23	1,188,350,079.99
其中：库存现金	13,569.95	79,803.09
可随时用于支付的银行存款	919,899,271.13	1,177,278,926.83
可随时用于支付的其他货币资金	21,895,598.15	10,991,350.07
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	941,808,439.23	1,188,350,079.99
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		

(九) 在子公司中的权益

1、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权益 余额
大唐微电子有限公司	5.00	2,596,118.53		17,714,379.74
大唐软件技术股份有限公司	7.8374	-13,404,646.36		-15,417,923.93
江苏安防科技有限公司	59.00	3,832,737.14		150,064,952.08
大唐恩智浦半导体有限公司	49.00	9,950,882.37		76,949,643.78
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	21.20	-7,624,561.54		191,466,095.96

2、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
大唐微电子有限公司	1,480,792,887.61	75,497,988.96	1,556,290,876.57	1,032,697,253.71	169,306,027.99	1,202,003,281.70	1,540,469,281.78	115,579,729.58	1,656,049,011.36	751,067,437.83	602,616,349.18	1,353,683,787.01
大唐软件技术股份有限公司	1,079,173,390.41	89,433,643.74	1,168,607,034.15	1,171,325,038.39	201,470,511.91	1,372,795,550.30	1,419,754,624.55	114,666,732.27	1,534,421,356.82	1,567,539,822.91		1,567,539,822.91
江苏安防科技有限公司	476,883,664.19	54,686,155.16	531,569,819.35	276,762,656.52	459,786.42	277,222,442.94	513,334,611.62	56,272,239.58	569,606,851.20	321,055,853.02	699,786.42	321,755,639.44
大唐恩智浦半导体有限公司	65,963,113.52	120,574,077.74	186,537,191.26	29,497,101.91		29,497,101.91	109,135,685.04	104,503,540.80	213,639,225.84	43,088,863.26	33,818,196.43	76,907,059.69
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	99,297,657.50	154,099,173.38	253,396,830.88	43,733,345.70	6,178,731.29	49,912,076.99	132,218,687.73	129,939,010.43	262,157,698.16	25,087,968.59	7,400,857.53	32,488,826.12

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
大唐微电子有限公司	453,559,782.91	51,922,370.52	51,922,370.52	118,028,359.15	508,601,072.62	-308,650,578.75	-308,650,578.75	-23,230,628.66
大唐软件技术股份有限公司	600,423,273.22	-171,070,050.06	-171,070,050.06	165,486,997.33	1,144,794,682.66	14,345,035.42	14,345,035.42	165,800,866.51
江苏安防科技有限公司	299,576,721.13	6,496,164.65	6,496,164.65	54,315,610.05	207,838,514.82	-565,881.72	-565,881.72	-58,995,397.59
大唐恩智浦半导体有限公司	94,365,942.93	20,307,923.20	20,307,923.20	30,000,795.15	90,956,534.93	3,275,302.90	3,275,302.90	28,508,653.14
广州要玩娱乐网络技术股份有限公司	135,941,232.37	-26,184,118.15	-26,184,118.15	2,672,895.61	169,505,431.80	-31,983,083.46	-31,983,083.46	27,179,068.50

(十) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	见说明	0.6390	0.6390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	见说明	-1.2796	-1.2796

说明：公司 2018 年末净资产实现转正，但由于公司 2018 年度的加权平均净资产为负数，故不计算加权平均净资产收益率。

大唐电信科技股份有限公司
(加盖公章)
2020 年 1 月 17 日