

北京旋极信息技术股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2021]第 1-10114 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2021]第 1-10114 号

北京旋极信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一） 营业收入的确认

1. 事项描述

如财务报表“附注五、（四十一）”所述，2020 年度，贵公司确认的营业收入为 279,761.40 万元，其中贵公司全资子公司北京泰豪智能工程有限公司（以下简称“北京泰豪”）确认收入 176,428.75 万元，占营业收入总额的比例 63.06%。因工程施工收入对贵公司的重要性，以及在合同执行过程中，需持续复核及修订合同预算中的成本费用，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将工程施工收入的确认确定为关键审计事项。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

2. 审计应对

(1) 了解和评价与工程施工收入相关的内部控制的设计和执行的有效性;

(2) 获取主要工程施工合同样本, 检查合同价格, 评价管理层对预计总收入的估计是否充分;

(3) 选取相关工程施工合同样本, 检查关键合同条款和工程进度确认单、工程验收报告等, 核对账面记录的项目完工进度是否正确;

(4) 选取主要项目进行实地及视频盘点, 查看工程形象进度, 对业主方项目管理人员进行访谈, 并对工程实际进度与账面确认的工程进度进行核对; 与管理层讨论工程的完工进度, 并对异常偏差执行进一步的检查程序;

(5) 向客户函证项目关键信息, 函证内容包括: 项目名称、合同总金额、报告期初和期末分别累计确认的工作量及截止报告期末累计收到的工程款金额。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

如财务报表“附注五、(十九)”所述, 截至 2020 年 12 月 31 日, 贵公司商誉账面价值 64,516.47 万元, 其中, 商誉账面原值: 192,873.34 万元, 商誉减值准备 128,356.87 万元, 商誉资产账面价值占总资产的比例为 9.68%, 主要系 2015 年购买西安西谷微电子有限责任公司及 2016 年购买北京泰豪两家公司的 100%股权形成。根据中国企业会计准则, 贵公司每年需要对商誉进行减值测试。因管理层对商誉减值测试的评估过程复杂, 需要作出重大判断, 且商誉金额重大, 因此我们将贵公司商誉资产的减值评估确认为关键审计事项。

针对商誉资产的减值的评估, 我们执行了以下程序:

(1) 了解形成商誉的被投资单位历史业绩情况及发展规划, 以及所属行业的发展趋势;

(2) 与公司管理层及外部评估专家讨论, 评估减值测试方法的适当性, 评价管理层对商誉所在的资产组或资产组组合的认定;

(3) 评价了独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性;

(4) 复核评估模型和评估方法的合理性, 以及折现率等评估参数的选择和估值方法运用的恰当性;

(5) 评价商誉减值测试的过程和方法相关披露是否充分。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 201X 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇二一年三月二十九日

北京旋极信息技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“旋极信息”）系于 2008 年 11 月经原北京旋极信息技术有限公司整体变更设立。公司的企业法人营业执照注册号：911100006336942335。2012 年 6 月在深圳证券交易所上市，股票代码：300324。所属行业为软件和信息技术服务业类（I65）。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,752,700,295.00 股，注册资本为 1,753,134,595.00 万元元，注册地：北京市海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼-1 层至 5 层 101，总部地址：北京市海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼。

本公司主要经营活动为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售开发后的产品（未经专项许可的项目除外）、电子计算机及外部设备、机械电器设备、文化办公设备、通讯设备、化工轻工材料、建筑材料、安全技术防范产品；承接计算机系统网络工程；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；机动车公共停车场服务；电子设备的生产、制造、组装及调试；卫星传输服务；软件开发；信息系统集成和物联网技术服务；生产 IC 卡读写机具产品；互联网信息服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。本公司的实际控制人为陈江涛。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 29 日批准报出。

（二）本年度合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海旋极信息技术有限公司
2	成都旋极历通信息技术有限公司
3	旋极国际（香港）有限公司
4	北京中软金卡信息技术有限公司

序号	子公司名称
5	西安西谷微电子有限责任公司
6	北京泰豪智能工程有限公司
7	北京麦禾信通科技有限公司
8	深圳市旋极历通科技有限公司
9	航泰恒通（北京）科技有限公司
10	北京分贝海洋信息技术有限公司
11	北京云网信服信息技术有限公司
12	北京旋极伏羲大数据技术有限公司
13	北京旋极百旺科技有限公司
14	杭州百旺金赋科技有限公司
15	宁波百旺金赋信息科技有限公司
16	宁夏百旺金赋科技有限公司
17	北京旋极智能科技有限公司（曾用名：北京联合信标测试技术有限公司）
18	四川旋极智能信息技术有限公司
19	浙江旋极共创科技有限责任公司

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自报告期末起 12 个月内不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 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。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。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。

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所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

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

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。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，

除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表折算

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。

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、已完工未结算工程施工成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

北京泰豪智能工程有限公司存货发出时按个别计价法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十四) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）企业合并”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50

北京泰豪智能工程有限公司各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	5.00-20.00	3.00	19.40-4.85
电子设备	年限平均法	5.00	3.00	19.40
运输设备	年限平均法	5.00	3.00	19.40
办公设备	年限平均法	5.00	3.00	19.40

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

2. 借款费用资本化期间

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

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的各部分分别完工，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。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

（十九）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法	依据
软件	5.00	直线法	预计使用年限
著作权	5.00	直线法	预计使用年限
土地使用权	25.00	直线法	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁房屋改良支出与维护费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十二) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

无

(二十三) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类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。

(二十四) 股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 BlackScholes 模型（BS 模型）按照授予日的公允价值计量，并

考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十六) 收入

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司与客户签订的合同类型主要：商品销售合同、技术服务合同，各类型合同收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

行业数字化、行业数据智能、安全可信产品：需要安装调试的为产品交付购货方、安装调试结束并经对方验收合格后确认收入；不需要安装调试的为产品交付购货方、经对方签收后确认收入。

2. 技术服务合同

（1）对于按服务周期签订的运维服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；

（2）对于以单一项目完成为约定的技术服务合同，取得项目验收报告时确认收入。

（3）由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

（二十七）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十八) 政府补助

1. 政府补助的类型

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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成固定资产或无形资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不能形成固定资产或无形资产的政府补助。

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

2. 政府补助确认时点

以实际收到政府补助的货币性资产与非货币性资产时作为确认时点。

3. 政府补助的会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

（三十） 租赁

1. 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如

金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2. 融资租赁的会计处理

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

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

(三十一) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购本公司股份

公司对回购自身权益工具支付的对价和交易费用，记入库存股项目，减少股东权益。除股份支付之外，发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

(三十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十六）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）			
合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产：			
存货	846,448,232.46	-665,314,487.41	181,133,745.05
合同资产		665,314,487.41	665,314,487.41
负债：			
预收款项	427,026,107.81	- 427,026,107.81	
合同负债		427,026,107.81	427,026,107.81

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	28,807,024.56	-28,807,024.56	-
合同负债		28,807,024.56	28,807,024.56

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16.00、13.00 11.00、10.00、9.00 6.00、3.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00、5.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、16.50 20.00、15.00、12.50、0

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00
上海旋极信息技术有限公司	15.00
旋极国际（香港）有限公司	16.50
成都旋极历通信息技术有限公司	15.00
成都智奇信息技术有限公司	20.00
北京中软金卡信息技术有限公司	15.00
西安西谷微电子有限责任公司	15.00
西安旋极精密设备有限公司	20.00
西安西谷投资有限公司	20.00
西安融军通用标准化研究院有限责任公司	20.00
西安西谷芯创信息技术有限公司	20.00
成都西谷蓉新检测技术有限责任公司	20.00
北京泰豪智能工程有限公司	15.00
上海信业智能科技股份有限公司	15.00
北京泰豪新能源科技有限公司	15.00
江西汇水科技有限公司	20.00
江西泰恒智城信息技术有限公司	15.00
北京泰豪智能科技有限公司	15.00
北京麦禾信通科技有限公司	20.00
深圳市旋极历通科技有限公司	20.00
航泰恒通（北京）科技有限公司	20.00
北京分贝海洋信息技术有限公司	20.00
北京云网信服信息技术有限公司	20.00
北京旋极伏羲大数据技术有限公司	15.00

纳税主体名称	所得税税率
北京伏羲众合投资管理有限公司	20.00
四川旋极智能信息技术有限公司	20.00
北京智能科技有限公司（曾用名：北京联合信标测试技术有限公司）	20.00
北京旋极百旺科技有限公司	15.00
厦门百旺金赋信息科技有限公司	20.00
吉林省百旺金赋科技有限公司	15.00
福建百旺金赋信息科技有限公司	12.50
海口百旺金赋信息技术有限公司	20.00
山西百旺金赋科技有限公司	20.00
江西百旺金赋科技有限公司	-
内蒙古百旺金赋信息技术有限公司	15.00
乌海市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
锡林郭勒盟百旺金赋信息技术有限公司	20.00
通辽市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
呼伦贝尔市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
鄂尔多斯市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
巴彦淖尔市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
乌兰察布市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
兴安盟百旺金赋信息技术有限公司	20.00
赤峰市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
包头市百旺金赋信息技术有限公司	20.00
北京旋极百旺信息技术有限公司	20.00
北京旋极百旺软件技术有限公司	20.00
厦门同舟共创科技有限公司	20.00
江西旋极共创科技有限公司	20.00
天津百望金赋科技有限公司	15.00
北京百旺金赋科技有限公司	15.00
北京百旺中兴通科技有限公司	20.00
北京百旺立方科技有限责任公司	20.00
北京百旺金赋西部科技服务有限公司	20.00
北京悦财亿华科技有限公司	20.00
北京百旺众联科技有限公司	20.00
北京合信财学科技有限公司	20.00
宁波百旺金赋信息科技有限公司	20.00
宁波百望九赋信息科技有限公司	20.00
余姚百旺金赋信息科技有限公司	20.00

纳税主体名称	所得税税率
杭州百旺金赋科技有限公司	15.00
宁波旋极财税科技有限公司	20.00
宁波小望财税科技有限公司	20.00
宁海小望科技有限公司	20.00
象山小望科技有限公司	20.00
宁波海曙小望科技有限公司	20.00
慈溪小望财税科技有限公司	20.00
晋中旋极共创科技有限公司	20.00
吕梁旋极共创科技有限公司	20.00
无锡旋创电子科技有限公司	20.00
其他公司	25.00

(二)重要税收优惠及批文

1、本公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，有效期：三年，证书编号为：GR202011004391；

成都旋极历通信息技术有限公司于 2020 年 9 月 11 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202051000017；

西安西谷微电子有限责任公司于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202061001511；

北京中软金卡信息技术有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202011008651；

上海旋极信息技术有限公司于 2018 年 12 月 27 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201831003276；

北京旋极百旺科技有限公司 2019 年 10 月 15 日取得高新技术企业证书，有效期：三年，证书编号为 GR201911002657；

吉林省百旺金赋科技有限公司于 2019 年 11 月 18 日取得了高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201922000928；

天津百望金赋科技有限公司于 2020 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，有效期：三年，证书编号为：GR202012000517；

内蒙古百旺金赋信息技术有限公司于 2019 年 12 月 4 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201915000314；

杭州百旺金赋科技有限公司于2020年12月1日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202033003583；

北京百旺金赋科技有限公司于2018年9月10日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201811001815；

北京泰豪智能工程有限公司于2020年10月21日获得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202011002346；

上海信业智能科技股份有限公司于2020年11月12日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202031001154；

北京泰豪新能源科技有限公司于2019年10月15日取得了高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201911002756；

江西泰恒智城信息技术有限公司于2018年12月4日取得了高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201836001525；

北京泰豪智能科技有限公司于2019年10月15日取得了高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201911001154；

根据《企业所得税法》第二十八条规定，以上公司2020年度执行15.00%的企业所得税率。

2、成都智奇信息技术有限公司、西安旋极精密设备有限公司、西安西谷投资有限公司、西安融军通用标准化研究院有限责任公司、西安西谷芯创信息技术有限公司、成都西谷蓉新检测技术有限责任公司、江西汇水科技有限公司、北京麦禾信通科技有限公司、深圳市旋极历通科技有限公司、航泰恒通（北京）科技有限公司、北京分贝海洋信息技术有限公司、北京云网信服信息技术有限公司、北京伏羲众合投资管理有限公司、四川旋极智能信息技术有限公司、北京智能科技有限公司（曾用名：北京联合信标测试技术有限公司）、厦门百旺金赋信息科技有限公司、海口百旺金赋信息技术有限公司、山西百旺金赋科技有限公司、乌海市百旺金赋信息技术有限公司、锡林郭勒盟百旺金赋信息技术有限公司、通辽市百旺金赋信息技术有限公司、呼伦贝尔市百旺金赋信息技术有限公司、鄂尔多斯市百旺金赋信息技术有限公司、巴彦淖尔市百旺金赋信息技术有限公司、乌兰察布市百旺金赋信息技术有限公司、兴安盟百旺金赋信息技术有限公司、赤峰市百旺金赋信息技术有限公司、包头市百旺金赋信息技术有限公司、北京旋极百旺信息技术有限公司、北京旋极百旺软件技术有限公司、厦门同舟共创科技有限公司、江西旋极共创科技有限公司、北京百旺中兴通科技有限公司、北京百旺立方科技有限责任公司、北京百旺金赋西部科技服务有限公司、北京悦财亿华科技有限

公司、北京百旺众联科技有限公司、北京合信财学科技有限公司、宁波百旺金赋信息科技有限公司、宁波百望九赋信息科技有限公司、余姚百旺金赋信息科技有限公司、四川旋极共创科技有限责任公司、宁波旋极财税科技有限公司、宁波小望财税科技有限公司、宁海小望科技有限公司、象山小望科技有限公司、宁波海曙小望科技有限公司、慈溪小望财税科技有限公司、晋中旋极共创科技有限公司、吕梁旋极共创科技有限公司、无锡旋创电子科技有限公司为小型微利企业。根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，软件企业可享受“两免三减半”的所得税优惠，即自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。

福建百旺金赋信息科技有限公司于 2019 年 6 月 25 日经福建省软件行业协会评估，被评估为软件企业(证书编号：闽 RH-2019-0037)，有效期为一年。自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，2017 年度属于第一个获利年度，因此 2020 年执行的企业所得税税率为 12.50%。

江西百旺金赋科技有限公司于 2019 年 4 月 3 日经江西省软件行业协会评估，被评估为软件企业(证书编号：闽 RQ-2019-0005)，有效期为一年。自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，2019 年度属于第一个获利年度，因此 2020 年企业所得税免税。

4、根据财税[2018]99 号《财政部 国家税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

5、根据财税【2012】27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，为鼓励软件产业和集成电路产业发展，软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

6、公司及其控股子公司成都旋极历通信息技术有限公司、北京中软金卡信息有限公司均被认定为软件企业。根据财税【2011】100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据国发【2011】4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策。

7、根据财税（2016）36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，对企业提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

8、根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额（即加计抵减政策）。

9、根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，纳税人购进国内旅客运输服务，其进项税额允许从销项税额中抵扣。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	449,409.00	392,113.80
银行存款	1,594,160,187.04	2,016,699,170.09
其他货币资金	142,582,030.05	53,992,539.24
应收利息		15,411,464.97
合 计	1,737,191,626.09	2,086,495,288.10
其中：存放在境外的款项总额	61,596,749.27	64,154,297.68

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

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	33,850,522.95	32,418,068.76
农民工保证金	1,740,184.16	893,219.18
保函保证金	21,071,208.02	20,486,794.11
其他	85,751,291.17	
合 计	142,413,206.30	53,798,082.05

其他说明：(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 168,823.75 元为本公司存入第三方支付平台的余额。

(2) 北京市大兴区人民法院审理上海澜杰信息科技有限公司（以下简称：澜杰公司）与泰豪智能、第三人上海阔坤装饰设计工程有限公司债权人代位权纠纷一案中，澜杰公司向北京市大兴区人民法院提出财产保全申请，要求冻结泰豪智能名下财产 751,291.17 元。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中 85,000,000.00 元系质押存款。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	81,000,000.00	30,000,000.00
其中：其他-理财产品	81,000,000.00	30,000,000.00
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合 计	81,000,000.00	30,000,000.00

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	159,134,010.01	149,529,532.39
减：坏账准备	963,923.43	
合 计	158,170,086.58	149,529,532.39

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	285,000.00	0.03	285,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,113,336,923.26	99.97	143,934,141.46	12.93
其中：账龄组合-除泰豪之外	334,969,907.19	30.08	47,801,977.00	14.27
账龄组合-泰豪	778,367,016.07	69.90	96,132,164.46	12.35
合 计	1,113,621,923.26	100.00	144,219,141.46	12.95

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	285,000.00	0.03	285,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,080,102,971.06	99.97	126,441,920.90	11.71
其中：账龄组合-除泰豪之外	375,034,688.34	34.71	49,906,234.12	13.31
账龄组合-泰豪	705,068,282.72	65.26	76,535,686.78	10.86
合 计	1,080,387,971.06	100.00	126,726,920.90	

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
成都成电世希科技有限公司	285,000.00	285,000.00	2-3 年	100.00%	无法收回款项
合 计	285,000.00	285,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①按组合（除泰豪之外）计提坏账准备：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	219,700,362.70	5.00	10,985,018.13	238,579,955.58	5.00	11,928,997.78
1 至 2 年	40,588,823.45	10.00	4,058,882.35	57,862,799.42	10.00	5,786,279.95
2 至 3 年	34,015,628.47	20.00	6,803,125.70	42,580,508.55	20.00	8,516,101.72
3 至 4 年	24,478,907.64	50.00	12,239,453.82	17,309,299.33	50.00	8,654,649.68
4 至 5 年	4,941,375.86	50.00	2,470,687.93	7,363,840.96	50.00	3,681,920.49
5 年以上	11,244,809.07	100.00	11,244,809.07	11,338,284.50	100.00	11,338,284.50
合 计	334,969,907.19		47,801,977.00	375,034,688.34		49,906,234.12

②按组合（泰豪）计提坏账准备：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	441,031,803.41	3.00	13,230,954.11	419,083,048.65	3.00	12,572,491.45
1 至 2 年	164,011,852.65	10.00	16,401,185.27	131,369,258.47	10.00	13,136,925.85
2 至 3 年	90,615,435.79	20.00	18,123,087.16	107,620,730.71	20.00	21,524,146.14
3 至 4 年	62,148,931.15	50.00	31,074,465.60	31,279,768.02	50.00	15,639,884.03
4 至 5 年	16,282,603.78	80.00	13,026,083.03	10,266,187.82	80.00	8,212,950.26

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
5 年以上	4,276,389.29	100.00	4,276,389.29	5,449,289.05	100.00	5,449,289.05
合 计	778,367,016.07		96,132,164.46	705,068,282.72		76,535,686.78

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 37,630,426.56 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
第一名	货款	11,684,340.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
第二名	货款	2,954,880.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
第三名	货款	1,540,000.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
第四名	货款	480,000.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
第五名	货款	462,000.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
合 计		17,121,220.00			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	129,573,610.82	11.64	25,908,048.13
第二名	44,168,080.00	3.97	2,208,404.00
第三名	24,360,336.02	2.19	730,810.08
第四名	23,450,000.00	2.11	1,172,500.00
第五名	18,031,424.49	1.62	1,935,910.84
合 计	239,583,451.33	21.53	31,955,673.05

(五) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收票据：银行承兑汇票	6,306,744.82	17,216,553.84
合 计	6,306,744.82	17,216,553.84

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	83,697,220.63	81.76	77,769,538.55	84.40
1 至 2 年	10,339,096.54	10.10	9,503,081.93	10.31
2 至 3 年	3,763,252.48	3.68	1,122,116.45	1.22
3 年以上	4,566,903.05	4.46	3,754,484.71	4.07
合 计	102,366,472.70	100.00	92,149,221.64	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	17,809,734.50	17.40
第二名	7,560,000.00	7.39
第三名	4,560,000.00	4.45
第四名	3,173,833.88	3.10
第五名	1,924,080.00	1.88
合 计	35,027,648.38	34.22

(七) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		4,416,962.36
其他应收款项	124,184,848.95	113,251,773.82
减：坏账准备	20,907,870.65	19,038,753.82
合 计	103,276,978.30	98,629,982.36

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

项 目	期末余额	期初余额
北京博大网信科技发展有限公司		4,416,962.36
减：坏账准备		
合 计		4,416,962.36

3. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	72,295,778.28	75,693,230.57
单位往来借款	22,504,204.90	28,054,792.55
备用金借款	4,069,763.88	2,442,653.42
代扣代缴款项	1,144,190.33	1,425,596.46
股权转让款	18,244,800.00	
其他	5,926,111.56	5,635,500.82
减：坏账准备	20,907,870.65	19,038,753.82
合 计	103,276,978.30	94,213,020.00

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	67,464,665.50	54.33	60,246,153.88	53.20
1 至 2 年	31,938,691.04	25.72	26,044,946.21	23.00
2 至 3 年	6,273,743.14	5.05	9,621,343.53	8.50
3 至 4 年	6,822,572.22	5.49	9,584,190.44	8.46
4 至 5 年	5,238,484.05	4.22	4,114,186.96	3.63
5 年以上	6,446,693.00	5.19	3,640,952.80	3.21
合 计	124,184,848.95	100.00	113,251,773.82	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	19,038,753.82			19,038,753.82
期初余额在本期重新评估后	19,038,753.82			19,038,753.82
本期计提	1,613,550.69		346,000.00	1,959,550.69
本期转回				
本期核销	80,441.46			80,441.46
其他变动	-9,992.40			-9,992.40
期末余额	20,561,870.65		346,000.00	20,907,870.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	往来款	13,256,906.00	1 年以内 3,071,706.00 元, 1-2 年 10,185,200.00 元	10.68	1,172,105.30
第二名	股权转让款	10,946,880.00	1 年以内	8.81	547,344.00
第三名	股权转让款	7,297,920.00	1 年以内	5.88	364,896.00
第四名	保证金	4,952,029.01	1 年以内	3.99	148,560.87
第五名	保证金	3,178,545.55	3-4 年	2.56	2,542,836.44
合 计		39,632,280.56		31.92	4,775,742.61

(八) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,795,174.05	1,823,991.97	21,971,182.08	16,058,745.08	1,823,991.97	14,234,753.11
委托加工材料	6,478,418.11		6,478,418.11	9,881,490.06		9,881,490.06
库存商品	157,608,573.08	2,060,149.60	155,548,423.48	151,990,620.04	2,432,055.57	149,558,564.47
自制半成品及在产品	34,679,782.39		34,679,782.39			
发出商品	34,872,002.21		34,872,002.21	7,458,937.41		7,458,937.41
建造合同形成的已完工未结算资产				665,314,487.41		665,314,487.41
合同履约成本						
合 计	257,433,949.84	3,884,141.57	253,549,808.27	850,704,280.00	4,256,047.54	846,448,232.46

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,823,991.97				1,823,991.97
委托加工材料					
库存商品	2,432,055.57			371,905.97	2,060,149.60
建造合同形成的已完工未结算资产					
合 计	4,256,047.54			371,905.97	3,884,141.57

(九) 合同资产

1. 合同资产分类

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
建造合同形成的已完工未结算资产	612,776,036.37	29,956,505.69	582,819,530.68			
质保金	1,347,917.80	67,395.89	1,280,521.91			
合 计	614,123,954.17	30,023,901.58	584,100,052.59			

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税重分类	43,214,597.48	37,114,221.33
企业所得税	5,004,850.70	11,140,325.63
待摊费用	547,787.84	105,456.43
其他	56,178.04	13,635.33
合 计	48,823,414.06	48,373,638.72

(十一) 长期股权投资

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											
北京考拉昆仑信息技术有限公司	5,612,854.20			86,526.90						5,699,381.10	
百望金赋科技有限公司	64,263,820.73			2,121,442.08						66,385,262.81	
小计	69,876,674.93			2,207,968.98						72,084,643.91	
二、联营企业											
上海索乐互娱科技有限公司	52,372,868.80			-517,675.77				51,855,193.03			51,855,193.03
北京中科微电子科技有限公司	3,304,583.39			-375,478.01						2,929,105.38	
北京唯致动力网络信息科技有限公司	30,306,384.29			-11,074,998.10				19,231,386.19			19,231,386.19
北京旋极星达技术有限公司	6,633,992.88			-564,294.33				1,473,607.85		4,596,090.70	1,473,607.85
沈阳捷程汉荣停车管理有限责任公司	2,164,454.88		2,164,454.88								
北京汉荣捷通技术有限公司	224,896.05			-224,896.05							
百望股份有限公司	68,308,749.17			-6,553,792.52						61,754,956.65	
北京中航通用科技有限公司	4,800,616.30	2,902,500.00		-7,703,116.30							

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		
湖南苏科智能科技有限公司	10,231,698.77			692,036.84						10,923,735.61	
深圳市斯普瑞特通信技术有限公司	19,790,736.34			389,821.70						20,180,558.04	
北京航星中云科技有限公司	23,244,925.83			190,239.12						23,435,164.95	
上海海多投资发展有限公司											
沈阳旋飞航空技术有限公司		9,000,000.00		-2,046,601.19						6,953,398.81	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	1,463,378.22			97,456.19						1,560,834.41	
北京旋极伏羲科技有限公司	26,863,879.49		26,402,089.04	-461,790.45							
北京五维星宇科技有限公司	6,212,312.84			-1,081,801.08						5,130,511.76	
北京博大网信科技发展有限公司	40,159,674.59			5,171,162.25						45,330,836.84	
湖北智慧新城产业开发有限公司	835,483.95			-79,092.29						756,391.66	
北京智中新能源科技有限公司	1,523,074.69			-15,850.65						1,507,224.04	
北京国信恒达智慧城市科技发展有限公司		144,000.00		-125,340.29					4,083.32	22,743.03	

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		
厦门蓝图清创投资管理合伙企业（有限合伙）		8,529,412.00		-104,494.34						8,424,917.66	
西安东仪综合技术实验室有限责任公司	9,070,243.41			846,270.75			826,000.00			9,090,514.16	
成都凯天质检技术服务有限责任公司	12,950,722.74		12,950,722.74								
西安兵标检测有限责任公司	4,779,030.29			1,220,192.53			990,000.00			5,009,222.82	
南京航天标准化工工业技术研究院有限公司	2,969,949.35	2,400,000.00		-145,454.05						5,224,495.30	
江苏软讯科技有限公司	17,878,121.24			-913,724.24						16,964,397.00	
西安特飞检测技术研究院有限公司	4,004,265.81			-115,209.20						3,889,056.61	
云南百望金赋科技有限公司	3,511,926.50			2,422,627.39						5,934,553.89	
浙江小望科技有限公司	1,919,534.55			129,293.43						2,048,827.98	
北京都在哪智慧城市科技有限公司	774,403.38			15,955.54						790,358.92	
天津市实想科技有限公司	2,516,626.23			-44,874.55						2,471,751.68	
北京旋极星源技术有限公司	3,749,345.93			1,204,446.90						4,953,792.83	

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		
北京角动力技术有限公司		6,000,000.00		-42,204.53						5,957,795.47	
北京旋极安辰计算科技有限公司		4,808,800.00		83,179.26						4,891,979.26	
北京兴创恒锐科技有限公司		2,500,000.00		37,472.76						2,537,472.76	
北京瑞极通达科技有限公司		25,000,000.00		-268,992.47						24,731,007.53	
小计	362,565,879.91	61,284,712.00	41,517,266.66	-19,959,525.75			1,816,000.00	72,560,187.07	4,083.32	288,001,695.75	72,560,187.07
合计	432,442,554.84	61,284,712.00	41,517,266.66	-17,751,556.77			1,816,000.00	72,560,187.07	4,083.32	360,086,339.66	72,560,187.07

(十二)其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
北京考拉昆略互联网产业投资基金	19,400,000.00	19,400,000.00	19,400,000.00	400,000.00		
北京中关村并购母基金	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	8,021,065.87		
北京华控产业投资基金(有限合伙)	50,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00			
考拉昆仑信用管理有限公司	11,820,000.00	7,500,000.00	11,820,000.00			
陕西中科博亿电子科技有限公司	900,000.00	900,000.00	900,000.00			
北京君和信达科技有限公司	19,500,000.00		19,500,000.00			
厦门蓝图清创投资管理合伙企业(有限合伙)		8,529,412.00				
湘潭智城联合信息科技有限公司	50,310,000.00	50,296,238.51	50,296,238.51			
湘潭创新智慧私募股权基金企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00			
马威动力控制技术(上海)有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00			
创义数投(宁波)信息技术有限公司	200,000.00		200,000.00			
合计	216,130,000.00	162,625,650.51	216,116,238.51	8,421,065.87		

(十三)其他非流动金融资产

类 别	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,653,878.21	84,568,389.05
其中：权益工具投资	88,653,878.21	84,568,389.05
合 计	88,653,878.21	84,568,389.05

(十四)投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	846,145,041.90	846,145,041.90
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

项 目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	846,145,041.90	846,145,041.90
二、累计折旧		
1.期初余额	84,966,762.53	84,966,762.53
2.本期增加金额	49,922,862.72	49,922,862.72
(1) 计提或摊销	49,922,862.72	49,922,862.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	134,889,625.25	134,889,625.25
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	711,255,416.65	711,255,416.65
2.期初账面价值	761,178,279.37	761,178,279.37

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	期末余额	未办妥产权证书原因
成都二环路西一段天有办公楼	2,061,499.46	开发商涉及诉讼，房产被冻结
合 计	2,061,499.46	

(十五) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	449,515,838.48	425,877,334.90
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	449,515,838.48	425,877,334.90

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	103,651,113.86	27,331,373.04	453,602,980.05	584,585,466.95
2.本期增加金额	349,228.48	4,602,912.21	62,876,644.91	67,828,785.60
(1) 购置	349,228.48	4,602,912.21	61,310,273.23	66,262,413.92
(2) 在建工程转入			1,566,371.68	1,566,371.68
3.本期减少金额		840,531.57	1,006,880.65	1,847,412.22
(1) 处置或报废		840,531.57	1,006,880.65	1,847,412.22
4.期末余额	104,000,342.34	31,093,753.68	515,472,744.31	650,566,840.33

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
二、累计折旧				
1.期初余额	35,508,039.01	18,926,392.14	104,273,700.90	158,708,132.05
2.本期增加金额	4,790,160.11	1,849,911.82	37,302,122.02	43,942,193.95
（1）计提	4,790,160.11	1,849,911.82	37,302,122.02	43,942,193.95
3.本期减少金额		738,173.81	861,150.34	1,599,324.15
（1）处置或报废		738,173.81	861,150.34	1,599,324.15
4.期末余额	40,298,199.12	20,038,130.15	140,714,672.58	201,051,001.85
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	63,702,143.22	11,055,623.53	374,758,071.73	449,515,838.48
2.期初账面价值	68,143,074.85	8,404,980.90	349,329,279.15	425,877,334.90

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	期末余额	未办妥产权证书原因
联邦财富中心办公楼	4,846,360.76	该项目楼盘二期暂未开工，政府限制开发商产权办理数量，待二期开始后，开发商统一办理
合 计		

(十六) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	7,429,076.22	5,698,573.11
减：减值准备		
合 计	7,429,076.22	5,698,573.11

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
北京旋极大厦净化系统改造工程	727,800.62		727,800.62	658,915.65		658,915.65
金蝶 ERP 系统	1,634,270.78		1,634,270.78	1,634,270.78		1,634,270.78
智慧祁阳综合运营管理中心及社区网格化管理平台建设与服务项目	3,405,386.68		3,405,386.68	3,405,386.68		3,405,386.68
真空除气炉采购						
北京泰豪项目信息管理平台	1,050,000.00		1,050,000.00			
镇赉·电站综合在线监测系统	265,083.49		265,083.49			

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
西谷检验检测产业园	346,534.65		346,534.65			
合 计	7,429,076.22		7,429,076.22	5,698,573.11		5,698,573.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末余额
北京旋极大厦净化系统 改造工程	2,200,000.00	658,915.65	68,884.97			727,800.62
金蝶 ERP 系统	3,500,000.00	1,634,270.78				1,634,270.78
智慧祁阳综合运营管理 中心及社区网格化管理 平台建设与服务项目	38,612,438.80	3,405,386.68				3,405,386.68
真空除气炉采购			1,566,371.68	1,566,371.68		
北京泰豪项目信息管理 平台	1,150,000.00		1,050,000.00			1,050,000.00
镇赉-电站综合在线监测 系统	1,000,000.00		265,083.49			265,083.49
西谷检验检测产业园	280,000,000.00		346,534.65			346,534.65
合 计	326,462,438.80	5,698,573.11	3,296,874.79	1,566,371.68		7,429,076.22

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
北京旋极大厦净化系统 改造工程	33.08	33.08				自筹
金蝶 ERP 系统	46.69	46.69				自筹
智慧祁阳综合运营管理 中心及社区网格化管理 平台建设与服务项目	8.82	8.82				自筹
真空除气炉采购						自筹
北京泰豪项目信息管理 平台	91.30	91.30				自筹
镇赉-电站综合在线监测 系统	26.51	26.51				自筹
西谷检验检测产业园	0.12	0.12				自筹
合 计						

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	著作权	软件	合计
一、账面原值				

项 目	土地使用权	著作权	软件	合计
1.期初余额	556,001.00	148,297,881.41	74,248,564.79	223,102,447.20
2.本期增加金额	17,463,538.24	3,679,245.19	7,064,121.17	28,206,904.60
（1）购置	17,463,538.24	3,679,245.19	7,064,121.17	28,206,904.60
3.本期减少金额				
4.期末余额	18,019,539.24	151,977,126.60	81,312,685.96	251,309,351.80
二、累计摊销				
1.期初余额	18,340.32	99,497,234.59	27,866,327.11	127,381,902.02
2.本期增加金额	98,901.06	26,246,019.66	14,183,620.20	40,528,540.92
（1）计提	98,901.06	26,246,019.66	14,183,620.20	40,528,540.92
3.本期减少金额				
4.期末余额	117,241.38	125,743,254.25	42,049,947.31	167,910,442.94
三、减值准备				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,902,297.86	26,233,872.35	39,262,738.65	83,398,908.86
2.期初账面价值	537,660.68	48,800,646.82	46,382,237.68	95,720,545.18

(十八) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为固定资产	
测控信号综合处理系统	1,421,958.96	1,084,960.69			2,506,919.65	
测试性设计与验证平台	2,832,678.97	644,111.33			3,476,790.30	
轮式特种车辆 PHM 应用平台	6,988,605.75	1,078,671.91			8,067,277.66	
TC1000 票控盘 2.0	207,008.32					207,008.32
TC3000 税控盘 3.0	1,900,065.74					1,900,065.74
TC5000 税控服务器 3.0	939,338.84					939,338.84
TC6100 百旺 CRM2.0	835,596.71					835,596.71
TC6200 云票助手 2.0	5,151,143.17	1,775,415.12				6,926,558.29
TC6300 云票平台 2.0	3,286,415.74	4,014,171.66				7,300,587.40
合 计	23,562,812.20	8,597,330.71			14,050,987.61	18,109,155.30

开发支出（续）

项目	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
测控信号综合处理系统	2019 年 10 月	资本化具体依据均为公司具备开发所需的技术	
测试性设计与验证平台	2019 年 10 月		

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
轮式特种车辆 PHM 应用平台	2019 年 10 月	条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。	
TC1000 票控盘 2.0	2019 年 5 月		45%
TC3000 税控盘 3.0	2019 年 5 月		80%
TC5000 税控服务器 3.0	2019 年 5 月		55%
TC6100 百旺 CRM2.0	2019 年 5 月		55%
TC6200 云票助手 2.0	2019 年 5 月		95%
TC6300 云票平台 2.0	2019 年 5 月		70%
合计			

(十九) 商誉

1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京麦禾信通科技有限公司	348,668.15			348,668.15
北京中软金卡信息技术有限公司	114,038,608.58			114,038,608.58
西安西谷微电子有限责任公司	422,788,822.65			422,788,822.65
北京泰豪智能工程有限公司	1,353,998,093.74			1,353,998,093.74
北京国信恒达智慧城市科技发展有限公司	60,109.58		60,109.58	
内蒙古百旺金赋信息技术有限公司	191,679.84			191,679.84
北京旋极智能科技有限公司（曾用名：北京联合信标测试技术有限公司）	37,367,499.31			37,367,499.31
合 计	1,928,793,481.85		60,109.58	1,928,733,372.27

2. 商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
北京麦禾信通科技有限公司	348,668.15			348,668.15
北京中软金卡信息技术有限公司	114,038,608.58			114,038,608.58
西安西谷微电子有限责任公司	207,054,688.23			207,054,688.23
北京泰豪智能工程有限公司		962,126,709.86		962,126,709.86
北京国信恒达智慧城市科技发展有限公司				

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
内蒙古百旺金赋信息技术有限公司				
北京旋极智能科技有限公司（曾用名：北京联合信标测试技术有限公司）				
合 计	321,441,964.96	962,126,709.86		1,283,568,674.82

3. 商誉减值情况

项 目	北京旋极智能科技有限公司（曾用名：北京联合信标测试技术有限公司）	西安西谷微电子有限责任公司	北京泰豪智能工程有限公司
商誉账面余额①	37,367,499.31	422,788,822.65	1,353,998,093.74
商誉减值准备余额②		207,054,688.23	
商誉的账面价值③=①-②	37,367,499.31	215,734,134.42	1,353,998,093.74
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④			
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	37,367,499.31	215,734,134.42	1,353,998,093.74
资产组的账面价值⑥	1,829,286.03	59,609,545.36	238,128,616.12
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	39,196,785.34	275,343,679.78	1,592,126,709.86
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	39,600,000.00	276,500,000.00	630,000,000.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧			962,126,709.86

（1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将与商誉相关的经营性长期资产（不包括期初营运资金、非经营性资产、溢余资产及付息债务）确认为资产组，将商誉分摊至各资产组，进行减值测试。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，基于持续经营假设，预计未来现金流量的现值按照资产在持续使用过程中所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（2）商誉减值测试的过程与方法

商誉减值测试是按照标的资产组或资产组组合预计未来现金流量计算的可收回金额。基于谨慎性原则，本公司管理层已聘请独立第三方机构对商誉相关的标的资产进行评估，测试过程如下：

（1）旋极智能：预计未来 5 年的现金流量的依据是企业管理层批准的最近财务预算，预计 5 年后的现金流与第 5 年的现金流相近，旋极智能采用的折现率范围为 17%-18%。经测试与旋极智能形成的商誉资产相关资产组的预计未来现金流量现值高于与商誉相关的资产组账面价值，因此本期与合并旋极智能形成的商誉资产未发生减值；

(2) 西安西谷：预计未来 5 年的现金流量的依据是企业管理层批准的最近财务预算，预计 5 年后的现金流与第 5 年的现金流相近，西安西谷采用的折现率范围为 14%-15%。经测试与西安西谷形成的商誉资产相关资产组的预计未来现金流量现值高于与商誉资产组的账面价值，因此本期与合并西安西谷形成的商誉资产未发生减值；

(3) 泰豪智能：预计未来 5 年的现金流量的依据是企业管理层批准的最近财务预算，预计 5 年后的现金流与第 5 年的现金流相近，泰豪智能采用的折现率范围为 14%-15%。经测试与合并泰豪智能形成的商誉资产相关资产组的预计未来现金流量现值低于资产组的账面价值，因此本期计提该项目商誉资产减值准备：962,126,709.86 元。

(二十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租赁房屋改良支出	5,815,155.62	12,987,185.60	8,840,514.51		9,961,826.71
维护费	380,360.59	51,367.26	221,443.85		210,284.00
合 计	6,195,516.21	13,038,552.86	9,061,958.36		10,172,110.71

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	32,896,650.65	195,101,533.94	22,455,940.97	142,709,548.16
递延收益	450,000.00	3,000,000.00	450,000.00	3,000,000.00
内部交易未实现利润	223,296.99	1,243,903.59	1,094,106.06	6,885,317.99
小 计	33,569,947.64	199,345,437.53	24,000,047.03	152,594,866.15
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	998,081.73	6,653,878.21	385,258.36	2,568,389.05
非同一控制企业合并资产评估增值	1,221,856.82	6,926,700.38	4,300,072.21	27,091,233.92
小计	2,219,938.55	13,580,578.59	4,685,330.57	29,659,622.97

(二十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
购买固定资产、无形资产款		3,581,000.00
合 计		3,581,000.00

(二十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	134,250,066.00	130,000,000.00
信用借款	48,206,403.95	191,000,000.00
短期借款利息	181,315.54	437,799.78
合 计	182,637,785.49	361,437,799.78

(二十四) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,835,076.38	107,962,477.29
商业承兑汇票	3,061,366.93	
合 计	115,896,443.31	107,962,477.29

(二十五) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	751,292,449.90	609,755,743.74
1 年以上	233,049,762.87	319,428,451.68
合 计	984,342,212.77	929,184,195.42

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
第一名	42,242,578.84	未到合同约定付款条件
第二名	22,719,775.75	未到合同约定付款条件
第三名	14,022,015.02	未到合同约定付款条件
第四名	12,319,163.82	未到合同约定付款条件
第五名	7,860,000.00	未到合同约定付款条件
合 计	99,163,533.43	

(二十六) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		320,556,317.95
1 年以上		106,469,789.86
合 计		427,026,107.81

(二十七) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
已结算未完工	277,580,288.56	
预收货款	352,866,374.45	
合 计	630,446,663.01	

(二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	64,412,936.82	495,423,394.47	470,046,266.88	89,790,064.41
离职后福利-设定提存计划	2,362,979.97	21,296,303.95	22,423,248.53	1,236,035.39
辞退福利	153,916.62	1,033,373.20	1,166,330.34	20,959.48
一年内到期的其他福利				
合 计	66,929,833.41	517,753,071.62	493,635,845.75	91,047,059.28

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	54,880,260.02	447,143,418.61	421,458,736.05	80,564,942.58
职工福利费	10,295.87	3,085,862.49	3,086,966.49	9,191.87
社会保险费	1,836,644.57	22,931,264.68	23,137,754.72	1,630,154.53
其中：医疗保险费	1,641,084.51	21,740,729.47	21,897,273.41	1,484,540.57
工伤保险费	55,912.33	263,900.59	284,531.94	35,280.98
生育保险费	126,007.96	926,634.62	942,309.60	110,332.98
其他	13,639.77		13,639.77	
住房公积金	485,957.38	19,400,273.56	19,591,180.94	295,050.00
工会经费和职工教育经费	7,199,778.98	2,862,575.13	2,771,628.68	7,290,725.43
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合 计	64,412,936.82	495,423,394.47	470,046,266.88	89,790,064.41

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,240,335.96	20,516,021.15	21,583,335.05	1,173,022.06
失业保险费	122,644.01	780,282.80	839,913.48	63,013.33
企业年金缴费				
合 计	2,362,979.97	21,296,303.95	22,423,248.53	1,236,035.39

(二十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	13,980,512.69	10,268,347.66
企业所得税	16,412,725.03	33,932,698.62
个人所得税	1,978,058.29	1,485,072.47
城市维护建设税	1,092,131.02	1,510,577.56
教育费附加	774,969.11	1,078,120.23
印花税	51,640.26	36,727.53
地方水利建设基金	15,572.54	15,031.02
其他税费	188,190.00	997.97
合 计	34,493,798.94	48,327,573.06

(三十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	213,723,776.38	452,569,778.38
合 计	213,723,776.38	452,569,778.38

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
回购未解锁限制性股票	61,142,119.20	90,103,360.00
单位往来借款	112,533,059.04	117,717,199.59
应付股权收购款		208,725,000.00
押金保证金	17,099,153.42	20,557,935.66
代扣代缴款项	9,253,492.34	11,149,134.39
报销未付款	9,216,104.01	4,317,148.74
其他	4,479,848.37	
合 计	213,723,776.38	452,569,778.38

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
第一名	3,930,000.00	供应商保证金
第二名	3,640,680.31	供应商保证金
第三名	3,091,775.36	供应商保证金
第四名	3,004,595.21	供应商保证金
第五名	2,119,865.80	供应商保证金
合 计	15,786,916.68	—

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,317,751.39	24,216,008.33
合 计	10,317,751.39	24,216,008.33

(三十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	13,800,251.51	2,049,806.38
合 计	13,800,251.51	2,049,806.38

(三十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	193,000,000.00	114,000,000.00
合 计	193,000,000.00	114,000,000.00

(三十四) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	48,351,949.72		3,220,530.48	45,131,419.24	
与收益相关政府补助	19,056,843.33	7,500,000.00	12,777,039.13	13,779,804.20	
合 计	67,408,793.05	7,500,000.00	15,997,569.61	58,911,223.44	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
金太阳示范工程项目专项资金	45,351,949.72		3,220,530.48		42,131,419.24	与资产相关
中关村联盟光伏发电监控系统应用示范项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
基于云计算的大型工业群能耗和环境管理预警系统项目专项资金	2,300,000.00		400,000.00		1,900,000.00	与收益相关
基于支撑能源结构调整的城市级智慧能源决策运营平台项目专项资金	4,167,916.66		510,000.00		3,657,916.66	与收益相关
北京经济技术开发区“金太阳光伏发电示范项目”专项资金	3,014,073.90		255,874.92		2,758,198.98	与收益相关
基于面向城市大型商务区建筑物群能源、设施管理及智能化集成服务系统项目专项资金	716,666.67		200,000.00		516,666.67	与收益相关
基于大数据的城市环境信息监测云管理与分析平台项目专项资金	1,348,333.33		200,000.00		1,148,333.33	与收益相关
大型公共建筑高效空气净化设备及职能传感监控系统项目专项资金	995,000.00		120,000.00		875,000.00	与收益相关
创新实验室的研究与技术研发经费	5,374,102.77	5,000,000.00	8,332,767.21		2,041,335.56	与收益相关
基于数据驱动和微服务架构的智能建筑综合运维管理平台项目专项资金	1,140,750.00		1,140,750.00		0.00	与收益相关
2020 年度军民融合深度发展检测试验标准化服务平台建设专项资金		2,500,000.00	1,617,647.00		882,353.00	与收益相关
合 计	67,408,793.05	7,500,000.00	15,997,569.61		58,911,223.44	

(三十五) 股本

项 目	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	1,747,134,595.00				5,565,700.00	5,565,700.00	1,752,700,295.00

其他说明：

1. 2020 年 1 月，公司 2019 年暂缓授予的激励对象，因符合《管理办法》的规定，授予限制性股票 2,000,000 股，增加注册资本 2,000,000.00 元；

2. 2020 年 3 月，公司 2019 年暂缓授予的激励对象，因符合《管理办法》的规定，授予限制性股票 4,000,000 股，增加注册资本 4,000,000.00 元；

3. 2020 年 4 月，公司注销限制性股票 120,000 股，减少股本及库存股 120,000.00 元。该次股权变动已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具信会师报字[2020]第 ZG10306 号验资报告。

4. 2020 年 11 月 9 日召开第四届董事会第四十四次会议及第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个股票期权行权条件成就及第一个限制性股票解除限售条件成就的议案》，同意公司为 277 名激励对象办理第一个行权期的 16,579,800 股股票期权行权手续，本次行权期采用自主行权模式。截止 2020 年 12 月 31 日，已自主行权 208,200 股股票期权。

5. 公司 2020 年 4 月注销限制性股票，减少注册资本人民币 216,500.00 元；公司 2020 年 8 月注销限制性股票，减少注册资本人民币 103,500.00 元；公司 2020 年 11 月注销限制性股票，减少注册资本人民币 202,500.00 元。公司本次合计注销限制性股票，减少注册资本人民币 522,500.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,752,700,295.00 元，股本为人民币 1,752,700,295.00 元。

该次股权变动已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具《验资报告》（大信验字[2020]第 1-00211 号）。

（三十六）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	2,277,471,714.94	9,814,128.57	8,950,449.45	2,278,335,394.06
二、其他资本公积	164,468,461.41	82,537,187.22		247,005,648.63
合 计	2,441,940,176.35	92,351,315.79	8,950,449.45	2,525,341,042.69

1、股本溢价变动说明：

（1）2020 年 1 月，公司 2019 年暂缓授予的激励对象，因符合《管理办法》的规定，授予限制性股票 2,000,000 股，增加注册资本 2,000,000.00 元，增加资本公积 2,960,000.00 元；

（2）2020 年 1 月，子公司旋极百旺购买二级子公司北京百旺，减少资本公积 8,009,266.35 元；

（3）2020 年 3 月，公司 2019 年暂缓授予的激励对象，因符合《管理办法》的规定，授予限制性股票 4,000,000 股，增加注册资本 4,000,000.00 元，增加资本公积 5,920,000.00 元；

（4）2020 年 4 月，公司注销限制性股票 120,000 股，减少股本 120,000.00 元，减少资本公 177,600.00 元。该次股权变动已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具信会师报字[2020]第 ZG10306 号验资报告。

（5）2020 年 4 月，公司注销限制性股票，减少注册资本人民币 216,500.00 元；2020 年 8 月，公司注销限制性股票，减少注册资本人民币 103,500.00 元；2020 年 11 月，公司注销限制性股票，减少注册资本人民币 202,500.00 元。公司本次合计注销限制性股票减少注册资本人民币 522,500.00 元，减少资本公积 749,787.50 元。

该次股权变动已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具《验资报告》（大信验字[2020]第 1-00211 号）。

（6）2020 年 4 月，旋极百旺子公司杭州旋极同创科技有限公司、宁波旋极财税科技有限公司（含子公司宁波小望财税科技有限公司、慈溪小望财税科技有限公司、宁波海曙小望科技有限公司、象山小望科技有限公司、宁海小望科技有限公司）变更为浙江旋极共创科技有限公司子公司，增加资本公积 17,186.57 元；

（7）2020 年 6 月，子公司杭州旋极同创科技有限公司股权转让，股权比例从 100%变更为 70%，增加资本公积 101,839.00 元。

（8）2020 年 7 月，子公司成都西谷蓉新检测技术有限责任公司股权转让，股权比例从 51%变更为 42%，减少资本公积 13,795.60 元。

(9)2020 年 11 月 9 日召开第四届董事会第四十四次会议及第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个股票期权行权条件成就及第一个限制性股票解除限售条件成就的议案》，同意公司为 277 名激励对象办理第一个行权期的 16,579,800 股股票期权行权手续，本次行权期采用自主行权模式。截止 2020 年 12 月 31 日，已自主行权 208,200 股股票期权，增加资本公积 815,103.00 元。

2、其他资本公积变动说明

(1) 2020 年 12 月，本公司计提股权激励费确认资本公积 82,537,187.22 元。

(三十七)库存股

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
限制性股票回购业务	90,103,360.00	14,880,000.00	43,841,240.50	61,142,119.50	其他说明
合 计	90,103,360.00	14,880,000.00	43,841,240.50	61,142,119.50	

其他说明：

1. 2020 年 1 月，公司 2019 年暂缓授予的激励对象，因符合《管理办法》的规定，授予限制性股票 2,000,000 股，增加库存股 4,960,000.00 元；

2. 2020 年 3 月，公司 2019 年暂缓授予的激励对象，因符合《管理办法》的规定，授予限制性股票 4,000,000 股，增加库存股 9,920,000.00 元；

3. 2020 年 4 月，公司注销限制性股票 120,000 股，减少库存股 297,600.00 元。该次股权变动已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具信会师报字[2020]第 ZG10306 号验资报告。

4. 2020 年 4 月，公司注销限制性股票，减少库存股人民币 527,177.50 元；2020 年 8 月，公司注销限制性股票，减少库存股人民币 252,022.50 元；2020 年 11 月，公司注销限制性股票，减少库存股人民币 493,087.50 元。公司本次合计注销限制性股票，减少库存股人民币 1,272,287.50 元。

该次股权变动已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具《验资报告》（大信验字[2020]第 1-00211 号）。

5. 2020 年 5 月 18 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年年度利润分配预案的议案》，同意以公司现有总股本 1,753,014,595 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.450000 元（含税），本次权益分派调整回购价格减少库存股 1,899,540.00 元。

6. 2020 年 11 月 9 日召开第四届董事会第四十四次会议及第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个股票期权行权条件成就及第一个限制性股票解除限售条件成就的议案》，因第一个限制性股票解除限售条件成就，减少库存股 40,371,813.00 元。

(三十八) 其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生额						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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,160,572.17	-3,377,976.51				-3,377,976.51		782,595.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备						-3,377,976.51		782,595.66
外币财务报表折算差额	4,160,572.17	-3,377,976.51				-3,377,976.51		782,595.66
其他综合收益合计	4,160,572.17	-3,377,976.51				-3,377,976.51		782,595.66

(三十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	50,173,507.71			50,173,507.71
合 计	50,173,507.71			50,173,507.71

(四十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,096,830,805.06	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,096,830,805.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,245,387,043.79	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	78,840,866.43	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-227,397,105.16	

(四十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	2,796,815,822.17	1,989,505,379.42	3,328,338,156.49	2,195,351,707.28
二、其他业务收入	798,198.53	342,338.49	1,055,671.87	1,088,047.40
合 计	2,797,614,020.70	1,989,847,717.91	3,329,393,828.36	2,196,439,754.68

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	销售商品合同	技术服务合同	其他业务收入
在某一时点确认	640,728,842.09	677,228,919.06	136,569.19
在某一时段内确认		1,478,858,061.02	661,629.34
合 计	640,728,842.09	2,156,086,980.08	798,198.53

(四十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,795,671.75	645,230.08
土地使用税	644,992.97	10,895.74
城市维护建设税	4,022,503.15	4,334,901.40
教育费附加	3,030,445.24	3,236,037.75
印花税	1,493,232.53	1,468,528.03
车船税	20,359.58	19,657.47
其他	442,900.51	197,499.20
合 计	12,450,105.73	9,912,749.67

(四十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	153,328,990.78	145,324,399.50
各项服务费	29,839,649.15	31,087,591.47
业务招待费	13,128,764.33	15,642,906.24
差旅费	8,797,022.66	13,460,771.22
房租费	8,194,611.49	12,471,247.27
折旧摊销费	13,477,322.42	11,066,637.30
办公费	5,873,561.84	4,176,601.01
会议费	1,855,191.83	1,683,065.13
其他	26,091,530.59	27,248,554.33
合 计	260,586,645.09	262,161,773.47

(四十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	195,860,942.50	162,207,472.72
股权激励费	68,779,956.79	40,127,543.32
折旧摊销费	37,958,651.37	35,206,270.80
物业费及租赁费	24,489,806.72	33,641,653.12
中介费	12,181,633.46	18,188,755.78
业务招待费	24,599,219.92	17,954,878.75
办公费	20,047,611.89	15,443,375.59
会议费	773,627.94	12,187,397.97
修理费	482,933.55	9,924,380.45

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	7,730,851.13	9,436,776.96
汽车费用	9,716,104.09	7,567,307.68
培训费	1,533,512.04	1,180,489.03
其他	26,713,574.79	19,543,952.31
合 计	430,868,426.19	382,610,254.48

(四十五) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	148,816,900.69	104,473,658.95
技术开发费	19,714,233.93	27,229,891.78
测试化验加工费	23,276,004.90	16,947,764.01
折旧摊销	20,606,007.31	5,490,759.48
材料费	34,368,810.66	23,242,122.00
差旅费	1,699,433.06	4,414,914.85
租赁物业费	794,740.40	1,482,586.55
业务招待费	1,105,170.38	769,788.55
办公费	4,704,424.46	450,864.60
其他	4,655,860.92	9,758,906.54
合 计	259,741,586.71	194,261,257.31

(四十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,216,582.47	30,468,104.16
减：利息收入	12,295,064.88	40,003,158.62
汇兑损失	-67,436.02	771,208.88
减：汇兑收益		
手续费支出	3,311,966.34	
其他支出	4,831.51	3,297,768.50
合 计	20,170,879.42	-5,466,077.08

(四十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,415,611.66	14,855,154.91
合 计	40,415,611.66	14,855,154.91

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 29,895,597.92 元。

计入其他收益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
创新实验室的研究与技术研发经费	8,332,767.21	625,897.23	与收益相关
即征即退增值税	7,977,054.77	6,623,100.87	与收益相关
金太阳示范工程项目专项资金	3,220,530.48	3,220,530.48	与资产相关
增值税加计抵减	2,542,958.97	1,236,572.93	与收益相关
2020 年度军民融合深度发展检测试验标准化服务平台建设专项资金	1,617,647.00		与收益相关
军民融合办第二批专项资金研制奖励	800,000.00		与收益相关
稳岗补贴	2,337,042.71		与收益相关
军民融合政策款	1,575,118.00		与收益相关
高新区 2018 年三次创业	1,450,635.00		与收益相关
基于数据驱动和微服务架构的智能建筑综合运维管理平台项目专项资金	1,140,750.00	29,250.00	与收益相关
研发补助	962,140.00		与收益相关
服务业引导资金	800,000.00		与收益相关
陕西省科学技术厅陕西省重点研发项目补贴	800,000.00		与收益相关
2020 海淀区企业研发费用补贴专项	800,000.00		与收益相关
参与国际、国内及行业标准研制奖励	763,000.00		与收益相关
科技类专项资金（市区配套）2019 年度黄浦区软件和集成电路	585,000.00		与收益相关
基于支撑能源结构调整的城市级智慧能源决策运营平台项目专项资金	510,000.00	510,000.00	与收益相关
基于云计算的大型工业群能耗和环境管理预警系统项目专项资金	400,000.00	400,000.00	与收益相关
其他	547,821.99		与收益相关
社保返还	497,516.88		
市级军民融合发展专项资金补助款	258,350.00		与收益相关
北京经济技术开发区“金太阳光伏发电示范项目”专项资金	255,874.92	255,874.92	与收益相关
基于大数据的城市环境信息监测云管理与分析平台项目专项资金	200,000.00	200,000.00	与收益相关
基于面向城市大型商务区建筑物群能源、设施管理及智能化集成服务系统项目专项资金	200,000.00	200,000.00	与收益相关
2020 年规上企业研发奖	170,000.00		与收益相关
个税手续费返还	162,097.72	5,040.35	与收益相关
大型公共建筑高效空气净化设备及职能传感监控系统项目专项资金	120,000.00		与收益相关
呼和浩特市新城区人民政府财政局 2020 年高新企业科研经费补助	100,000.00		与收益相关
贷款贴息	72,600.00	55,000.00	与收益相关
华中科技大学长江中游城市群科研经费	62,800.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年促投资稳增长新入库项目奖励	58,800.00		与收益相关
亦庄百度项目	46,982.10	19,875.60	与收益相关
税金减免	84,646.80	11,889.14	与收益相关
2020 北京知识产权专利资助金	13,800.00		与收益相关
2018 年小微社保补贴收入	12,746.00	28,878.00	与收益相关
企业招用自主就业退役士兵增值税减免政策	-	9,000.00	与收益相关
南昌高新开发区创业服务中心 2017 年科研人员奖励	-	3,000.00	与收益相关
税款退回	-	1,245.39	与收益相关
2019 年海淀区新兴领域专项资金	-	1,300,000.00	与收益相关
大型公共建筑高效空气净化设备及职能传感监控系统	-	120,000.00	与收益相关
人才补贴	276,931.11		与收益相关
宁波市创建特色型中国软件名城实施奖励	660,000.00		与收益相关
合 计	40,415,611.66	14,855,154.91	

(四十八) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-17,751,556.77	-2,419,626.20
处置长期股权投资产生的投资收益	11,082,518.02	15,615,850.51
理财产品的投资收益	1,339,387.56	3,523,784.54
其他权益工具投资持有期间的投资收益	8,421,065.87	
合 计	3,091,414.68	16,720,008.85

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,085,489.16	2,568,389.05
合 计	4,085,489.16	2,568,389.05

(五十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-37,630,426.56	-19,313,437.92
其他应收款信用减值损失	-1,959,550.69	11,146,458.60
应收票据坏账损失	-963,923.43	1,159,813.94
合 计	-40,553,900.68	-7,007,165.38

(五十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	9,316.22	-368,534.38
合同资产减值损失	-30,023,901.58	
长期股权投资减值损失	-72,560,187.07	
商誉减值损失	-962,126,709.86	
合 计	-1,064,701,482.29	-368,534.38

(五十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	72,151.22	151,335.84
合 计	72,151.22	151,335.84

(五十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		4,163,709.65	
罚款收入	3,737,322.56	3,678,756.85	3,737,322.56
其他	1,604,882.07	2,215,576.60	1,604,882.07
无需支付的应付款项		36,239.28	
合 计	5,342,204.63	10,094,282.38	5,342,204.63

(五十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,875,600.00	4,100,555.00	5,875,600.00
罚款支出	65,571.74	729,659.39	65,571.74
非流动资产损坏报废损失	46,314.27	35,071.06	46,314.27
其他	303,660.88	35,393.89	303,660.88
合 计	6,291,146.89	4,900,679.34	6,291,146.89

(五十五)所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	23,846,836.67	61,740,990.84
递延所得税费用	-11,780,913.80	-3,275,257.76
合 计	12,065,922.87	58,465,733.08

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-1,234,590,998.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-185,188,649.83
子公司适用不同税率的影响	-596,136.06
调整以前期间所得税的影响	-2,224,111.53
非应税收入的影响	8,736,690.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,463,831.26
使用前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	-190,693.06
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	156,036,309.97
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-5,272,192.72
其他影响	-1,699,125.40
所得税费用	12,065,922.87

(五十六)现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：政府补助	29,290,436.28	19,378,569.86
利息收入	12,295,064.88	40,003,158.62
营业外收入	1,663,447.78	5,894,316.01
收回往来款	478,221,745.58	1,105,998,970.38
合 计	521,470,694.52	1,171,275,014.87
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：费用性支出	289,785,481.86	326,584,839.07
往来款	443,875,413.10	826,612,125.87
合同质押金	85,000,000.00	
合 计	818,660,894.96	1,153,196,964.94

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：收到业绩补偿款	3,678,756.85	
收回并购意向金		100,000,000.00
合 计	3,678,756.85	100,000,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：收回存出投资款		23,446,735.73
合 计		23,446,735.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：回购限制性股票		171,060,908.16
合 计		171,060,908.16

(五十七)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,246,656,921.73	263,121,174.68
加：信用减值损失	40,553,900.68	7,007,165.38
资产减值准备	1,064,701,482.29	368,534.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	93,865,056.67	34,112,355.63
无形资产摊销	40,528,540.92	39,205,640.56
长期待摊费用摊销	9,061,958.35	13,470,102.22
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）	-72,151.22	-151,335.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	46,314.27	35,071.06
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,085,489.16	-2,568,389.05
财务费用（收益以“－”号填列）	29,216,582.47	31,239,313.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,091,414.68	-16,720,008.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,569,900.61	-499,439.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,465,392.02	-2,787,592.77
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,646,678.21	-458,988.85

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,278,719.71	509,724,948.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	133,296,704.48	-266,435,314.68
其他	82,347,662.39	51,197,335.12
经营活动产生的现金流量净额	165,751,535.18	659,860,570.98
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	1,594,778,419.79	2,017,285,741.08
减：现金的期初余额	2,017,285,741.08	2,310,857,544.09
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	-422,507,321.29	-293,571,803.01

4. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,594,778,419.79	2,017,285,741.08
其中：库存现金	449,409.00	392,113.80
可随时用于支付的银行存款	1,594,160,187.04	2,016,699,170.09
可随时用于支付的其他货币资金	168,823.75	194,457.19
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	1,594,778,419.79	2,017,285,741.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	142,413,206.30	保函保证金等
投资性房地产	708,207,383.13	借款抵押
投资性房地产	2,061,499.46	开发商涉及诉讼，房产被冻结
固定资产	17,606,295.72	借款抵押
合 计	870,288,384.61	--

(五十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,798,790.44	6.5249	57,411,227.74
欧元	82,073.38	8.0250	658,638.87
港币	68,162.44	0.8416	57,365.51
英镑	2,944.84	8.8903	26,180.51
应收账款			
其中：美元	141,630.00	6.5249	924,121.59
其他应收款			
其中：港币	171,708.18	0.8416	144,509.60
应付账款			
其中：美元	905,756.39	6.5249	5,909,969.87
欧元	94,232.95	8.0250	756,219.42
其他应付款			
其中：港币	1,211,954.91	0.8416	1,019,981.25

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额
北京国信恒达智慧城市科技发展有限公司	228,300.00	60.00	股权转让	2020 年 4 月 24 日	股权转让协议	-23,893.68	20.00	148,083.33	148,083.33		参照出售股权的交易价格及被投资单位净资产确定	

(二) 合并范围发生变化的其他原因

1. 新设立子公司

(1) 2020 年 1 月，本公司使用自筹资金 999.36 万元投资设立浙江旋极共创科技有限责任公司，占比 72%；

(2) 2020 年 4 月，二级子公司浙江旋极共创科技有限责任公司出资 102.00 万元投资设立山西旋极共创科技有限责任公司，占比 51%；

(3) 2020 年 5 月，三级子公司山西旋极共创科技有限责任公司投资 51.00 万元投资设立晋中旋极共创科技有限责任公司，占比 51%；

(4) 2020 年 5 月，三级子公司山西旋极共创科技有限责任公司投资 51.00 万元投资设立吕梁旋极共创科技有限责任公司，占比 51%；

(5) 2020 年 6 月，二级子公司浙江旋极共创科技有限责任公司投资 51.00 万元投资设立四川旋极共创科技有限责任公司，占比 51%；

(6) 2020 年 3 月，二级子公司浙江旋极共创科技有限责任公司投资 510.00 万元投资设立浙江旋极所宜商务咨询有限公司，占比 51%；

(7) 2020 年 11 月，二级子公司浙江旋极共创科技有限责任公司投资 10.20 万元投资设立无锡旋创电子科技有限公司，占比 51%；

(8) 2020 年 1 月，三级子公司宁波旋极财税科技有限公司投资 10.20 万元投资设立象山小望企业服务有限公司，占比 51%；

(9) 2020 年 1 月，三级子公司宁波旋极财税科技有限公司投资 10.20 万元投资设立宁波北仑小望科技有限公司，占比 51%；

(10) 2020 年 3 月，二级子公司西安西谷微电子有限责任公司投资 700 万元投资设立扬州西谷航测检测技术服务有限公司，占比 35%；

(11) 2020 年 8 月，四级子公司北京悦财亿华科技有限公司投资 300 万元投资设立悦财亿华（天津）科技有限公司，占比 100%。

2. 其他

(1) 2020 年 12 月，四级子公司余姚小望科技有限公司注销；

(2) 2020 年 7 月，三级子公司江西泰豪建设数据服务有限公司注销；

(3) 2020 年 10 月，二级子公司赛瑞工信科技（北京）有限公司注销；

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海旋极信息技术有限公司	上海市	上海市	信息服务	100.00		设立
成都旋极历通信息技术有限公司	成都市	成都市	信息服务	51.13		设立
旋极国际（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
北京中软金卡信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务	100.00		购买
西安西谷微电子有限责任公司	西安市	西安市	信息服务	100.00		购买
北京泰豪智能工程有限公司	北京市	北京市	数字化服务	100.00		购买
北京麦禾信通科技有限公司	北京市	北京市	信息服务	92.19		购买
深圳市旋极历通科技有限公司	深圳市	深圳市	信息服务	100.00		设立
航泰恒通（北京）科技有限公司	北京市	北京市	信息服务	51.00		设立
北京分贝海洋信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务	60.00		设立
北京云网信服信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务	51.00		设立
北京旋极伏羲大数据技术有限公司	北京市	北京市	信息服务	53.76		设立
北京旋极百旺科技有限公司	北京市	北京市	税务信息化	92.03		设立
杭州百旺金赋科技有限公司	杭州市	杭州市	税务信息化	52.00		购买
宁波百旺金赋信息科技有限公司	宁波市	宁波市	税务信息化	60.00		设立
宁夏百旺金赋科技有限公司	宁夏	银川市	税务信息化	100.00		设立
北京旋极智能科技有限公司 (原名:北京联合信标测试技术有限公司)	北京市	北京市	信息服务	100.00		购买
四川旋极智能信息技术有限公司	宜宾市	宜宾市	信息服务	100.00		设立
浙江旋极共创科技有限责任公司	宁波市	宁波市	信息服务	72.00		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	成都旋极历通信息技术有限公司	48.87	-5,415,782.29		22,015,212.58
2	北京旋极伏羲大数据技术有限公司	46.24	-11,254,924.09		4,994,062.87
3	北京旋极百旺科技有限公司	7.97	3,768,763.99	6,000,000.00	12,169,950.75

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

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
成都旋极历通信息技术有限公司	80,959,984.64	9,555,732.63	90,515,717.27	44,026,657.17		44,026,657.17	76,070,033.88	10,628,058.05	86,698,091.93	29,127,013.63		29,127,013.63
北京旋极伏羲大数据技术有限公司	11,734,152.01	5,804,251.35	17,538,403.36	4,778,985.43	2,041,335.56	6,820,320.99	33,728,100.12	9,078,474.28	42,806,574.40	2,328,054.05	5,374,102.77	7,702,156.82
北京旋极百旺科技有限公司	515,212,335.15	117,147,634.80	632,359,969.95	281,099,938.16		281,099,938.16	337,737,312.65	89,851,151.35	427,588,464.00	239,270,088.69		239,270,088.69

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
成都旋极历通信息技术有限公司	36,891,483.52	-11,082,018.20	-11,082,018.20	2,385,962.72	55,469,420.10	3,188,539.88	3,188,539.88	-7,648,923.50
北京旋极伏羲大数据技术有限公司	1,213,836.18	-24,386,335.21	-24,386,335.21	-16,122,803.33	1,477,463.98	-22,141,033.84	-22,206,416.90	-18,556,279.03
北京旋极百旺科技有限公司	446,606,528.36	87,503,945.23	87,503,945.23	35,967,990.61	337,834,182.91	34,691,646.28	46,301,978.71	41,200,879.10

(二) 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

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

- (1) 2020 年 4 月，旋极百旺子公司杭州旋极同创科技有限公司变更为浙江旋极共创科技有限责任公司子公司，旋极信息股权比例从 92.68%变为 72%；
- (2) 2020 年 4 月，旋极百旺子公司宁波旋极财税科技有限公司变更为浙江旋极共创科技有限责任公司子公司，股权占比从 74.14%变为 57.60%；

(3) 2020年1月, 二级子公司北京百旺金赋科技有限公司变更为北京旋极百旺科技有限公司子公司, 股权占比从100%变为92.68%;

(4) 2020年7月, 子公司成都西谷蓉新检测技术有限责任公司股权转让, 占比从51%变更为42%;

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

项 目	杭州旋极同创科技有限 公司	宁波旋极财税科技 有限公司	北京百旺金赋科技有限 公司	成都西谷蓉新检测技术有限 责任公司
购买成本/处置对价				
其中: 现金			878,400.00	
非现金资产的公允价值				
购买成本/处置对价合计			878,400.00	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-88,149.15	70,962.58	8,887,666.35	13,795.60
差额	88,149.15	-70,962.58	-8,009,266.35	-13,795.60
其中: 调整资本公积	88,149.15	-70,962.58	-8,009,266.35	-13,795.60
调整盈余公积				
调整未分配利润				

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南苏科智能科技有限公司	长沙市	长沙市	信息传输、软件和信息技术服务业	20.00		权益法
深圳市斯普瑞特通信技术有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业	20.00		权益法

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
北京航星中云科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	19.35		权益法
北京瑞极通达科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	10.00		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：

（1）北京考拉昆仑信息技术有限公司（原北京旋极拉卡拉信息技术有限公司）于 2015 年 4 月由旋极信息同拉卡拉支付有限公司共同出资设立，总投资金额 20,000,000.00 元，北京旋极信息技术股份有限公司出资比例是 50%，公司对北京考拉昆仑信息技术有限公司（原北京旋极拉卡拉信息技术有限公司）无实际控制权，对其按权益法核算。

（2）公司持股百望金赋科技有限公司 50.00%，公司对百望金赋科技有限公司无实际控制权，对其按权益法核算。

在董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对其施加重大影响，对其按权益法核算。

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：

（1）公司持股上海索乐互娱科技有限公司 17.55%，在董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对其施加重大影响，对其按权益法核算。

（2）上海海多投资发展有限公司于 2016 年 5 月由原上海索乐互娱科技有限公司按其注册资本 10.20%的比例分立而成的。公司在存续的上海索乐互娱科技有限公司的出资比例(18.00%)保持不变，新设立的上海海多投资发展有限公司股东与出资比例与上海索乐互娱科技有限公司股东与出资比例保持一致。公司在上海海多投资发展有限公司的董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对上海海多投资发展有限公司施加重大影响，对其按权益法核算。

（3）公司持有北京瑞极通达科技有限公司 10%，在董事会中派有代表，并享有相应的实质性参与决策权，能够对其施加重大影响，对其按权益法核算。

(4) 公司持有江苏软讯科技有限公司 5%的股权，在董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对其施加重大影响，对其按权益法核算。

(5) 公司持有北京蓝鲸众合投资管理有限公司 16.67%的股权，在董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对其施加重大影响，对其按权益法核算。

(6) 公司持有百望股份有限公司 14.95%的股权，在董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对其施加重大影响，对其按权益法核算。

(7) 公司持有北京航星中云科技有限公司 19.35%，在董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对其施加重大影响，对其按权益法核算。

2. 重要联营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	湖南苏科智能科 技有限公司	深圳市斯普瑞 特通信技术有 限公司	北京航星中云 科技有限公司	北京瑞极通达 科技有限公司	湖南苏科智能 科技有限公司	深圳市斯普瑞 特通信技术有 限公司	北京航星中云 科技有限公司	北京瑞极通达 科技有限公司
流动资产	17,376,897.36	50,820,048.47	35,895,138.83	36,489,565.75	11,592,001.58	50,358,244.89	32,421,370.20	
非流动资产	3,302,034.50	6,610,550.11	61,335.00	21,184,243.16	3,329,341.42	6,110,324.75	155,199.73	
资产合计	20,678,931.86	57,430,598.58	35,956,473.83	57,673,808.91	14,921,343.00	56,468,569.64	32,576,569.93	
流动负债	3,698,306.73	4,027,167.20	8,027,917.37	14,756,454.53	688,285.61	5,014,246.78	5,631,370.25	
非流动负债	1,437,799.37				2,150,415.85			
负债合计	5,136,106.10	4,027,167.20	8,027,917.37	14,756,454.53	2,838,701.46	5,014,246.78	5,631,370.25	
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	15,542,825.76	53,403,431.38	27,928,556.46	42,917,354.38	12,082,641.54	51,454,322.86	26,945,199.68	

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	湖南苏科智能科 技有限公司	深圳市斯普瑞 特通信技术有 限公司	北京航星中云 科技有限公司	北京瑞极通达 科技有限公司	湖南苏科智能 科技有限公司	深圳市斯普瑞 特通信技术有 限公司	北京航星中云 科技有限公司	北京瑞极通达 科技有限公司
按持股比例计算的净资产份额	3,108,565.15	10,680,686.28	5,404,175.68	4,291,735.44	2,416,528.31	10,290,864.57	5,213,896.14	
调整事项	7,815,170.46	9,499,871.76	18,030,989.27	20,439,272.10	7,815,170.46	9,499,871.77	18,031,029.69	
其中：商誉	7,704,766.53	8,417,072.50	22,655,003.28	19,499,272.10	7,704,766.53	8,417,072.50	22,655,003.28	
内部交易未实现利润								
其他	110,403.93	1,082,799.26	-4,624,014.01	940,000.00	110,403.93	1,082,799.27	-4,623,973.59	
对合营企业权益投资的账面价值	10,923,735.61	20,180,558.04	23,435,164.95	24,616,930.24	10,231,698.77	19,790,736.34	23,244,925.83	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入	11,151,174.74	28,569,998.50	29,163,166.99	11,726,541.11	9,169,838.13	27,106,882.88	18,686,538.48	
净利润	3,460,184.22	1,949,108.52	983,147.89	-3,591,985.02	5,239,094.17	12,028,850.27	-5,202,756.63	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	3,460,184.22	1,949,108.52	983,147.89	-3,591,985.02	5,239,094.17	12,028,850.27	-5,202,756.63	
本年度收到的来自合营企业的股利								

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、合营企业		
投资账面价值合计	72,084,643.91	69,876,674.93
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	2,207,968.98	792,798.10
其他综合收益		
综合收益总额	2,207,968.98	792,798.10

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	208,762,922.66	309,298,518.97
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-93,522,818.02	-5,659,279.77
其他综合收益		
综合收益总额	-93,522,818.02	-5,659,279.77

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累计未确认的损失
上海海多投资发展有限公司	-970,998.76	-6,760,532.40
北京中航通用科技有限公司	-316,600.64	-316,600.64

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客

户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

（2）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。本公司外币应收、应付款项和银行贷款金额较小，故公司受汇率变动影响较小。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，管理层认为本公司无其他价格风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		81,000,000.00		81,000,000.00
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		81,000,000.00		81,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		81,000,000.00		81,000,000.00
2. 指定为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) 衍生金融资产				
(三) 其他债权投资			216,116,238.51	216,116,238.51
(四) 其他权益工具投资				
(五) 应收账款融资			6,306,744.82	6,306,744.82
(六) 其他非流动金融资产			88,653,878.21	88,653,878.21
(七) 投资性房地产				
(八) 生物资产				
(九) 交易性金融负债				
(十) 衍生金融负债				
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				

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司实际控制人：陈江涛。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
百望股份有限公司	联营企业
北京航星中云科技有限公司	联营企业
北京中航通用科技有限公司	联营企业
北京瑞极通达科技有限公司	联营企业
北京旋极星达技术有限公司	联营企业
百望金赋科技有限公司	子公司的联营企业
北京博大网信科技发展有限公司	子公司的联营企业
北京五维星宇科技有限公司	子公司的联营企业
成都凯天质检技术服务有限公司	子公司的联营企业
西安兵标检测有限责任公司	子公司的联营企业
西安东仪综合技术实验室有限责任公司	子公司的联营企业
西安特飞检测技术研究院有限公司	子公司的联营企业
湘潭智城联合信息科技有限公司	子公司的联营企业
云南百望金赋科技有限公司	子公司的联营企业
浙江小望科技有限公司	子公司的联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘希平	陈江涛之妻、本公司股东之一
陈为群	陈江涛之妹、本公司股东之一、董事长
谢军伟	总经理，本公司股东之一
蔡厚富	本公司股东之一、副总经理、董事
姜平	董事
熊焰	董事
于明	独立董事
李景辉	独立董事
李绍滨	独立董事
赵庭荣	本公司股东之一、副总经理
黄海涛	本公司股东之一、副总经理、董事会秘书
周翔	副总经理，本公司股东之一
张之阳	财务总监
夏林	监事会主席

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宋捷	监事
邬叶舟	监事
邹卫明	本公司股东之一，原监事会主席
颜小品	原监事
北京中天华胜科技有限公司	子公司的其他股东
上海泰豪环境科技有限公司	孙公司上海信业智能科技有限公司董监高任职的公司
合肥诚来贸易有限公司	关键管理人员控制的其他企业

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：						
A 科技有限公司	采购商品		30,909,259.39		19,322,029.72	
北京中航通用科技有限公司	采购商品		14,806,739.72		8,063,804.89	
北京五维星宇科技有限公司	采购商品		13,121,807.66		1,769,911.50	
上海泰豪环境科技有限公司	采购商品		8,412,698.06		6,407,337.07	
合肥诚来贸易有限公司	采购商品		4,979,400.00			
西安东仪综合技术实验室有限责任公司	接受劳务		3,792,452.97			
北京博大网信科技发展有限公司	采购商品		1,015,553.10		13,959,673.93	
	接受劳务				2,029,327.99	
百望股份有限公司	采购商品		684,243.26		95,129.57	
北京旋极星达技术有限公司	采购商品		152,165.47		57,155.17	
西安特飞检测技术研究院有限公司	采购商品		85,544.55			
北京航星中云科技有限公司	采购商品				120,353.98	
北京瑞极通达科技有限公司	采购商品				2,641,509.44	
北京中天华胜科技有限公司	接受劳务				1,412,617.80	
销售商品、提供劳务：						
A 科技有限公司	提供劳务		57,972,535.03		8,396,266.18	
云南百望金赋科技有限公司	出售商品		14,909,876.31		11,648,947.83	
百望股份有限公司	出售商品		7,681,270.76		10,477,974.10	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西安东仪综合技术实验室有限责任公司	出售商品		3,792,452.97			
上海泰豪环境科技有限公司	销售商品		1,573,191.52		730,172.41	
浙江小望科技有限公司	出售商品		211,145.02			
湘潭智城联合信息科技有限公司	提供劳务		84,905.66			
北京五维星宇科技有限公司	出售商品		50,442.48			
北京中航通用科技有限公司	出售商品		37,527.38			
	提供劳务				196,821.78	
西安兵标检测有限责任公司	出售商品		29,245.28			
成都凯天质检技术服务有限公司	提供劳务				1,667,884.71	

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京旋极信息技术股份有限公司	北京泰豪智能工程有限公司	231,977,366.00	2019.11.26	2021.11.25	否
北京旋极信息技术股份有限公司	上海信业智能科技股份有限公司	26,031,920.81	2020.01.16	2021.01.16	否
北京旋极信息技术股份有限公司	上海信业智能科技股份有限公司	627,000.00	2018.07.03	2021.07.02	否
北京旋极信息技术股份有限公司	北京泰豪智能工程有限公司	441,000.00	2018.07.18	2021.07.18	否
北京旋极信息技术股份有限公司	北京泰豪智能工程有限公司	191,000.00	2018.07.03	2021.05.03	否

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	7,085,300.00	5,062,152.76

4. 其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	成都凯天质检技术服务有限公司			13,788,970.80	
应收账款					
	百望金赋科技有限公司	44,168,080.00	2,208,404.00	8,902,850.00	445,142.50
	沈阳旋飞航空技术有限公司	9,500,000.00	1,900,000.00	9,500,000.00	950,000.00
	云南百望金赋科技有限公司	1,237,175.00	61,858.75	452,000.00	22,600.00
	北京博大网信科技发展有限公司	1,138,340.60	227,668.12	1,138,340.60	113,834.06
	上海泰豪环境科技有限公司	1,015,237.83	89,747.13		
	北京中航通用科技有限公司	223,200.00	20,331.05	223,200.00	11,160.00
	浙江小望科技有限公司	207,015.00	20,701.50		
	湘潭智城联合信息科技有限公司	180,000.00	11,700.00	180,000.00	5,400.00
	北京汉荣捷通技术有限公司			1,909,397.12	791,454.19
	成都凯天质检技术服务有限公司			6,220,041.07	552,787.21
预付款项					
	北京瑞极通达科技有限公司	7,560,000.00			
	百望金赋科技有限公司	3,173,833.88		2,704,837.14	
	北京中航通用科技有限公司	2,854,000.00		5,940,000.00	
	百望股份有限公司	75,000.00			
	北京旋极星达技术有限公司	44,080.00		179,160.83	
	北京五维星宇科技有限公司			230,088.50	
其他应收款					
	浙江小望科技有限公司	13,256,906.00	1,172,105.30	10,185,200.00	509,260.00
	北京博大网信科技发展有限公司			4,416,962.36	
	北京五维星宇科技有限公司	727,807.10	69,716.96	666,532.14	33,326.61
	沈阳旋飞航空技术有限公司	873,879.98	43,694.00		
	北京旋极安辰计算科技有限公司	159,894.18	7,994.71		

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	百望金赋科技有限公司	23,055,011.29	31,567,344.78
	北京中航通用科技有限公司	6,241,800.00	259,000.00
	北京博大网信科技发展有限公司	2,080,953.41	
	北京五维星宇科技有限公司	1,636,413.14	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	北京考拉昆仑信息技术有限公司	774,690.00	774,690.00
	北京中天华胜科技有限公司	19,534.87	11,794.87
	云南百望金赋科技有限公司	565.09	
	北京汉荣捷通技术有限公司		1,929,397.12
预收款项			
	湘潭智城联合信息科技有限公司	30,092,635.62	21,867,315.21
	云南百望金赋科技有限公司	41,875.00	
其他应付款			
	百望金赋科技有限公司	19,762,662.15	19,762,662.15
	浙江小望科技有限公司	1,025,906.00	1,025,906.00
	北京博大网信科技发展有限公司	192,522.49	192,522.49
	北京汉荣捷通技术有限公司	26,796.71	434,935.00
	北京旋极风电科技有限公司	5,547.12	5,547.12
	北京旋极伏羲科技有限公司（原名： 北京都在哪网讯科技有限公司）	2,920.00	2,920.00
	北京中航通用科技有限公司		50,000.00

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	6,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	14,388,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	642,500.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：4.915 元/股 合同期限：2020 年 11 月 18 日至 2021 年 11 月 4 日
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	无
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	115,007,287.22
以权益结算的股份支付确认的费用总额	82,537,187.22

（三）股份支付的修改、终止情况

无。

十二、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

本公司无资产负债表日存在的重要承诺。

2、公司没有需要披露的承诺事项，也应予以说明

本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）2012 年朗科科技诉讼

2012 年 5 月 15 日，深圳朗科科技股份有限公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》。起诉本公司等单位侵犯朗科科技发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6）。南宁市中级人民法院于 2012 年 5 月 15 日受理了本案。

2015 年 6 月 25 日，公司收到广西南宁市中级人民法院作出的一审判决，被告北京旋极信息技术股份有限公司赔偿原告深圳市朗科科技股份有限公司经济损失 4,000.00 万元。

2015 年 7 月 8 日公司依法向广西南宁市中级人民法院提交上诉材料，2016 年 9 月公司收到广西壮族自治区高级人民法院对公司上诉的判决，判决如下：“1、撤销南宁市中级人民法院（2012）南市民三初字第 59 号民事裁决；2、将本案发回南宁市中级人民法院重审。”

2018 年 8 月 6 日，公司收到广西壮族自治区南宁市中级人民法院（2016）桂 01 民初 577 号《民事判决书》，对本案作出了重审判决，判决如下：“1、被告旋极信息、被告农业银行、农业银行北海支行立即停止侵害原告深圳市朗科科技股份有限公司第 ZL99117225.6 号发明专利权的行为，即被告旋极信息立即停止使用原告朗科科技第 ZL99117225.6 号发明专利方法，并立即停止制造、销售、许诺销售侵权的 ComyiKEY220 产品，被告农业银行、农业银行北海支行立即停止使用侵权的 ComyiKEY220 产品；2、被告旋极信息赔偿原告深圳朗科科技经济损失 4,000 万元；3、驳回朗科科技其他诉讼请求。案件受理费 341,800 元由被告旋极信息负担。”

2020 年 5 月 20 日，公司收到广西壮族自治区高级人民法院（2018）桂民终 720 号《民事判决书》

2020 年 11 月 24 日，公司收到中华人民共和国最高人民法院（2020）最高法民申 5918 号《应诉通知书》、《询问通知书》等立案通知，朗科科技不服广西壮族自治区高级人民法院（2018）桂民终 720 号民事判决，向最高人民法院申请再审，最高人民法院已立案。

截至资产负债表日，案件在进一步审理中。

针对重审判决，公司已提起上诉，案件正在开庭审理，尚未宣判。

公司大股东、实际控制人陈江涛已对本案件向本公司做出书面承诺：“如果公司因本次侵权案件最终败诉，并因此需要支付任何侵权赔偿金、相关诉讼费用，或因本次诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，公司实际控制人陈江涛先生将承担公司因本次诉讼产生的侵权赔偿金、案件费用及生产、经营损失。”

（2）2018 年朗科科技诉讼

公司及控股子公司旋极百旺、北京百旺于 2018 年 7 月 16 日收到广东省深圳市中级人民法院送达的（2018）粤 03 民初 1661 号《应诉通知书》等，广东省深圳市中级人民法院于 2018 年 5 月 18 日受理了朗科科技诉旋极信息、旋极百旺、北京百旺等公司侵犯朗科科技发明专利权纠纷一案。

截至资产负债表日，案件在进一步审理中。

广东省深圳市中级人民法院通知公司于 2019 年 11 月 20 日在深圳市中级人民法院第三庭开庭审理，并定于 2019 年 11 月 19 日参加本案证据交换。朗科科技在庭审中当庭向广东省深圳市中级人民法院申请撤回《民事起诉状》诉讼请求第 1 项，并当庭向广东省深圳市中级人民法院申请将赔偿原告经济损失变更为人民币 9,800 万元。

截至资产负债表日，案件在进一步审理中。

（3）2018 年 11 月，公司全资子公司北京泰豪智能工程有限公司起诉中国建筑第六工程局有限公司、驻马店市中心医院。涉案项目已验收并结算。双方对合同价款以及代扣代缴税存在争议。一审判决被告向我司支付 418,110.69 元，我司支付被告逾期交工违约金 100,000.00 元。我司上诉，裁定撤销一审判决，发回基层法院重审。

截至资产负债表日，案件在进一步审理中。

（4）2020 年 5 月，上海澜杰信息科技有限公司起诉公司全资子公司北京泰豪智能工程有限公司，主张支付货款。

截至资产负债表日，案件在进一步审理中。

（5）2018 年 10 月，公司全资子公司北京泰豪智能工程有限公司起诉佛山市中鸿酒店投资有限公司，主张工程款、误工损失、投标履约保证金。

截至资产负债表日，案件在进一步审理中。

（6）2019 年 11 月，公司全资子公司北京泰豪智能工程有限公司起诉涿州京旭通房地产开发有限公司，主张工程款。

截至资产负债表日，案件在进一步审理中。

(7) 2017 年 9 月，公司全资子公司北京泰豪智能工程有限公司与紫衡阳光公司签订合同。该工程已于 2017 年 10 月竣工，于 2019 年 3 月质保期到期，该项目已过质保期。但被告仍有 19.6 万元质保金未支付。我方向北京仲裁委立案，紫衡阳光公司申请确认仲裁效力，被驳回。后恢复仲裁，对方提供锅炉漏水证据，我方找到锅炉厂家人员做证人，已提交质证意见及证人证言。已裁决对方支付我方 19.60 万元。

(8) 2017 年 7 月，公司全资子公司北京泰豪新能源科技有限公司（原名北京泰豪太阳能电源技术有限公司）起诉大连瀚腾机电设备有限公司拖欠工程款 233 万元及违约金。一审判决令被告支付工程款 2,012,831.00 元和违约金 325,498.05 元，我方支付修复费用 2,428,672.96 元和检测费用 11,040 元。双方均上诉。二审判决被告支付工程款 2,012,831.00 元，我方支付其检测费用 11,040 元，修复费用 1,214,336.48 元。根据判决书，我方应支付对方 90,000.00 元鉴定费，对方最终应支付我方 713,085.52 元，我方提出强制执行申请。

(9) 2020 年 2 月，公司全资子公司北京泰豪智能工程有限公司起诉武汉中央商务区股份有限公司支付工程款及利息，一审判决被告支付工程款 802,979.41 元及利息 23,536.22 元。对方上诉，二审维持原判。

(7) 未结清保函事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在银行开立履约保函、质量保函、质保期保函共计 1,355,848.00 元；子公司北京泰豪智能工程有限公司在银行开立履约保函、投标保函、预付款保函、质量保函、农民工工资保函共计 32,299,090.29 元。

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司无需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

无。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

1. 2020 年 3 月 15 日，经第四届董事会第四十九次会议审议通过，公司终止实施 2019

年激励计划，同时回购注销原 286 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票。公司《2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2019 年股票期权和限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关文件将一并终止。

2. 公司于 2021 年 1 月 14 日召开第四届董事会第四十八次会议，审议通过了《关于投资设立有限合伙企业的议案》，同意公司与深圳市景盛新材料有限公司（以下简称“深圳景盛”）共同设立宁波景旋新材料合伙企业（有限合伙），宁波景旋总份额为人民币 3.3333 亿元，公司为有限合伙人，使用自筹资金出资 1 亿元，出资份额 30%，深圳景盛为普通合伙人，出资 2.3333 亿元，出资份额 70%。2021 年 1 月 26 日，宁波景旋已完成了相关工商登记。

3. 2021 年 2 月 26 日，陈江涛先生 90,933,033 股被四川省宜宾市中级人民法院轮候冻结。

十四、其他重要事项

（一）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司控股股东、实际控制人陈江涛先生于 2020 年 11 月 27 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的《调查通知书》（编号：京调查字 20158 号），因涉嫌持股信息变动未及时披露，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对其立案调查。本次立案调查系针对陈江涛先生的个人调查，陈江涛先生将积极配合中国证监会的调查工作。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	169,963,318.24	100.00	26,773,690.52	15.75
其中：组合 1：账龄组合	131,697,868.43	77.49	26,773,690.52	20.33
组合 2：关联方组合	38,265,449.81	22.51		
合 计	169,963,318.24	100.00	26,773,690.52	15.75

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	188,128,232.97	100.00	28,317,532.40	15.05
其中：组合 1：账龄组合	155,721,863.16	82.77	28,317,532.40	18.18
组合 2：关联方组合	32,406,369.81	17.23		
合 计	188,128,232.97	100.00	28,317,532.40	15.05

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	62,827,766.08	5.00	3,141,388.30	76,897,816.87	5.00	3,844,890.84
1 至 2 年	21,689,783.00	10.00	2,168,978.30	27,125,441.00	10.00	2,712,544.10
2 至 3 年	19,991,762.50	20.00	3,998,352.50	27,100,758.98	20.00	5,420,151.80
3 至 4 年	18,442,115.65	50.00	9,221,057.82	9,427,454.06	50.00	4,713,727.03
4 至 5 年	1,005,055.20	50.00	502,527.60	7,088,347.25	50.00	3,544,173.63
5 年以上	7,741,386.00	100.00	7,741,386.00	8,082,045.00	100.00	8,082,045.00
合 计	131,697,868.43		26,773,690.52	155,721,863.16		28,317,532.40

②组合 2：关联方组合

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
关联方	38,265,449.81			32,406,369.81		
合 计	38,265,449.81			32,406,369.81		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 18,594,364.12 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
第一名	货款	11,684,340.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
第二名	货款	2,954,880.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
第三名	货款	1,540,000.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
第四名	货款	480,000.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
第五名	货款	462,000.00	账龄时间较长且预计不能收回	经总经理办公会审批	否
合计		17,121,220.00			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	23,450,000.00	13.80	1,172,500.00
第二名	16,097,175.00	9.47	
第三名	13,986,453.00	8.23	777,285.30
第四名	12,606,680.00	7.42	1,137,847.00
第五名	10,636,586.03	6.26	
合 计	76,776,894.03	—	3,087,632.30

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	24,000,000.00	
其他应收款项	341,883,282.46	311,982,335.19
减：坏账准备	2,796,428.59	1,407,913.07
合 计	363,086,853.87	310,574,422.12

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并内关联方	315,285,517.38	304,678,724.77
股权转让款	18,244,800.00	
押金保证金	5,120,615.82	4,975,101.76
单位往来借款	2,598,745.59	676,909.30
备用金借款	489,617.50	291,379.55
代扣代缴款项	107,486.67	
其他	36,499.50	1,360,219.81
减：坏账准备	2,796,428.59	1,407,913.07
合 计	339,086,853.87	310,574,422.12

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	338,143,713.43	98.90	307,689,536.71	98.62
1 至 2 年	1,502,337.30	0.44	869,868.38	0.28
2 至 3 年	194,504.70	0.06	710,008.50	0.23
3 至 4 年	670,830.50	0.20	750,629.07	0.24
4 至 5 年	389,505.00	0.11	746,568.90	0.24
5 年以上	982,391.53	0.29	1,215,723.63	0.39
合 计	341,883,282.46	100.00	311,982,335.19	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,407,913.07			1,407,913.07
期初余额在本期重新评估后	1,407,913.07			1,407,913.07
本期计提	1,042,515.52		346,000.00	1,388,515.52
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,450,428.59		346,000.00	2,796,428.59

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	关联方往来款	197,161,975.34	1 年以内	57.67	
第二名	关联方往来款	110,000,000.00	1 年以内	32.17	
第三名	股权转让款	10,946,880.00	1 年以内	3.20	547,344.00
第四名	股权转让款	7,297,920.00	1 年以内	2.13	364,896.00
第五名	关联方往来款	5,138,880.80	1 年以内	1.50	
合 计		330,545,656.14		—	—

(三) 长期股权投资

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	2,770,665,727.94	8,736,000.00	2,761,929,727.94	2,752,672,127.94	8,736,000.00	2,743,936,127.94
对联营、合营企业投资	250,317,570.29	72,560,187.07	177,757,383.22	258,262,947.02		258,262,947.02
合 计	3,020,983,298.23	81,296,187.07	2,939,687,111.16	3,010,935,074.96	8,736,000.00	3,002,199,074.96

1. 对子公司投资

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
深圳旋极历通科技有限公司	1,736,000.00			1,736,000.00		1,736,000.00
成都旋极历通信息技术有限公司	1,812,701.00			1,812,701.00		
上海旋极信息技术有限公司	44,485,000.00			44,485,000.00		
北京麦禾信通科技有限公司	6,334,766.48			6,334,766.48		1,000,000.00
旋极国际(香港)有限公司	865,200.00			865,200.00		
北京百旺金赋科技有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	-		
宁波百旺金赋信息科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
杭州百旺金赋科技有限公司	1,560,000.00			1,560,000.00		
宁夏百旺金赋科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
赛瑞工信科技（北京）有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
北京旋极百旺科技有限公司	69,750,000.00			69,750,000.00		
航泰恒通（北京）科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
北京中软金卡信息技术有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
西安西谷微电子有限责任公司	546,000,000.00			546,000,000.00		

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
北京旋极伏羲大数据技术有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
北京云网信服信息技术有限公司	510,000.00			510,000.00		
北京泰豪智能工程有限公司	1,800,000,000.00			1,800,000,000.00		
北京分贝海洋信息技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
浙江旋极共创科技有限责任公司		9,993,600.00		9,993,600.00		
北京联合信标测试技术有限公司	37,468,460.46			37,468,460.46		
四川旋极智能信息技术有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	2,752,672,127.94	29,993,600.00	12,000,000.00	2,770,665,727.94		8,736,000.00

2. 对联营、合营企业投资

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											
北京考拉昆仑信息技术有限公司	5,612,854.20			86,526.90						5,699,381.10	
小计	5,612,854.20			86,526.90						5,699,381.10	
二、联营企业											
上海索乐互娱科技有限公司	52,372,868.80			-517,675.77				51,855,193.03			51,855,193.03
北京中科微电子技术有限公司	3,304,583.39			-375,478.01						2,929,105.38	
北京唯致动力网络信息科技有限公司	30,306,384.29			-11,074,998.10				19,231,386.19			19,231,386.19

北京旋极星达技术有限公司	6,633,992.88			-564,294.33				1,473,607.85		4,596,090.70	1,473,607.85
沈阳捷程汉荣停车管理有限责任公司	2,164,454.88		2,164,454.88								
北京汉荣捷通技术有限公司	224,896.05			-224,896.05							
百望股份有限公司	68,308,749.17			-6,553,792.52						61,754,956.65	
北京中航通用科技有限公司	4,800,616.30	2,902,500.00		-7,703,116.30							
湖南苏科智能科技有限公司	10,231,698.77			692,036.84						10,923,735.61	
深圳市斯普瑞特通信技术有限公司	19,790,736.34			389,821.70						20,180,558.04	
北京航星中云科技有限公司	23,244,925.83			190,239.12						23,435,164.95	
沈阳旋飞航空技术有限公司	-810,417.52	9,000,000.00		-2,046,601.19						6,142,981.29	
上海海多投资发展有限公司											
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	1,463,378.22			97,456.19						1,560,834.41	
北京旋极伏羲科技有限公司（原名：北京都在哪网讯科技有限公司）	26,863,879.49		26,402,089.04	-461,790.45							
北京旋极星源技术有限公司	3,749,345.93			1,204,446.90						4,953,792.83	
北京角动力技术有限公司		6,000,000.00		-42,204.53						5,957,795.47	
北京旋极安辰计算科技有限公司		4,808,800.00		83,179.26						4,891,979.26	
北京瑞极通达科技有限公司		25,000,000.00		-268,992.47						24,731,007.53	
小计	252,650,092.82	47,711,300.00	28,566,543.92	-27,176,659.71				72,560,187.07		172,058,002.12	72,560,187.07
合 计	258,262,947.02	47,711,300.00	28,566,543.92	-27,090,132.81				72,560,187.07		177,757,383.22	72,560,187.07

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	157,350,509.74	128,707,887.68	233,033,659.58	85,194,965.00
二、其他业务小计	1,595,372.33	306,618.24	773,093.36	310,866.12
合 计	158,945,882.07	129,014,505.92	233,806,752.94	85,505,831.12

(五) 投资收益

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	24,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-27,090,132.81	-17,888,096.61
处置长期股权投资产生的投资收益	11,977,456.08	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	8,421,065.87	
合 计	17,308,389.14	-17,888,096.61

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	10,673,254.21	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,319,676.89	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	4,085,489.16	

项 目	金 额	备 注
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-880,169.43	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-7,026,527.57	
23. 少数股东影响额	-5,566,465.67	
合 计	33,605,257.59	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-27.22	5.13	-0.7280	0.1512	-0.7280	0.1503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27.95	4.58	-0.7476	0.1350	-0.7476	0.1342

北京旋极信息技术股份有限公司
 二〇二一年三月二十九日

第 17 页至第 117 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____