



ST 立翔

NEEQ : 833062

云南立翔科技股份有限公司



年度报告

— 2019 —

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、立翔科技、ST 立翔	指	云南立翔科技股份有限公司
公司章程	指	《云南立翔科技股份有限公司章程》
股东会、股东大会	指	云南立翔科技有限公司股东会、云南立翔科技股份有限公司股东大会
董事会	指	云南立翔科技股份有限公司董事会
监事会	指	云南立翔科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	三会议事规则
安玖健康	指	云南安玖健康服务有限公司
云南经典房地产公司	指	云南经典房地产开发集团有限公司
主办券商、方正承销保荐	指	方正承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
本年度、报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
智能建筑	指	是指利用系统集成方法，将智能型计算机技术、通信技术、控制技术、多媒体技术和现代建筑艺术有机结合，通过对设备的自动监控，对信息资源的管理，对使用者的信息服务及其建筑环境的优化组合，所获得的投资合理，适合信息技术需要并且具有安全、高效、舒适、便利和灵活特点的现代化建筑物。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人罗健、主管会计工作负责人罗健及会计机构负责人（会计主管人员）陈坤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人罗健、李剑芳。罗健持有公司 35.89%的股份，担任公司董事长、总经理、法定代表人；李剑芳持有公司 24.21%的股份，罗健与李剑芳是夫妻，两人为一致行动人，合计持有公司 60.10%的股份，能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的共同实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制，可能对公司治理机制、内部管理制度等产生不利影响。
公司开发的新产品不能取得预期收益的风险	公司的新产品智慧居家养老服务平台，健康信息管理平台目前已完成前期研发，处于前期市场推广阶段。该产品是公司建筑智能化系统工程业务的延伸业务，将目标客户定位于儿童老龄化群体上，为其提供健康监测、安全信息服务，以此增强与最终用户的联动及掌控力，同时丰富公司的产品和服务种类，降低因产品和客户过度集中所带来的经营风险，目前此产品在推广过程中市场进度较慢，短期无法获得利润。公司控股子公司

	<p>的新项目儿童健康教育科普课，前期进入校园累计覆盖了 261 个班级，10,000 多名学生，取得一定效益，在 2019 年着重于科普内容的丰富化，在头条、微头条、微信公众号及百家号和彩龙社区等进行推广，用户粉丝得到了一定的增长，但目前新产品短期未能实现经济收益，存在新产品在短时间内无法取得预期收益的风险。</p>
<p>公司持续经营能力存在重大不确定性的风险</p>	<p>公司 2019 年发生净亏损 9,273,429.96 万元，其中本期计提资产减值损失 3,760,840.47 元，信用减值损失 2,960,703.52 元。2019 年流动负债高于总资产 9,576,091.97 元，因持续亏损导致净资产为负，未弥补亏损已超过实收股本总额，公司持续经营能力存在重大不确定性。2019 年 4 月 29 日，公司股票被采取风险警示，公司股票简称已标注 ST。</p>
<p>运营资金不足引致的风险</p>	<p>公司期末货币资金余额为 54.58 万元，应收账款余额为 55.54 万元，应付账款为 45.28 万元，主要为公司应付供应商款项，其中账龄在 1 年以上应付账款余额为 23.74 万元；公司期末应交税费余额为 73.10 万元；公司期末其他应付款余额为 951.23 万元，主要为公司向关联方等拆入的资金，其中账龄在一年以上的其他应付款余额为 560.31 万元。因公司从事的智能人工程业务所处行业属于智力密集型行业，行业特点决定了公司需要固定资产投入相对较少，资产主要由现金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致通过向银行抵押贷款方式获得的资金较为有限，而通过其他渠道筹集资金的可行性也较低。目前公司营运资金主要依靠关联方提供的财务资助。营运资金融资能力的不足严重限制了公司签订新的订单开展新的业务的能力，因此公司存在因运营资金不足导致公司业务规模不能持续开展的风险。此外，虽然公司销售收到的现金有所增加，承担日常经营支出较大，如果公司业绩未来不能发生较大改善，且无法继续向外筹集资金，公司存在未来无法偿还负债的风险。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>公司所处的智能化行业，随着技术的不断提高和行业管理的日益规范，行业进入壁垒日益提高，对行业内企业的规模和资金实力的要求越来越高，缺乏业绩、技术支撑的智能化企业将被市场淘汰。但是，智能化行业相对较高的行业利润，不断吸引新进入者通过产业转型、直接投资、收购兼并、投资参股及组建新公司等方式涉足智能化行业，行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，同时市场竞争向品牌化、个性化服务的方向发展。公司应该进一步加强技术和项目管理方面，提高公司的竞争优势，取得一定的市场份额。</p>
<p>人才及核心技术流失的风险</p>	<p>报告期内，公司员工报告期内期初员工 33 人，本期技术人员减少 2 人，财务人员减少 1 人，生产人员增加 5 人，销售人员减少 4 人，期末剩余员工人数为 31 人，目前员工数量稳定，减少了一部分部门过剩人员。考虑到公司是一家智力和技术密集型行业，核心技术研发不可避免地依赖专业人才，人才的流失对公司经营产生会有不利影响此外，公司在 2019 年以开展技术人员的招聘，开发工作逐渐由内部团队来完成，但因为前期技术</p>

	人员的流失，仍可能导致核心技术流失或泄密，也可能导致业务开展滞后。
公司报告期末存货金额大，周转率低、工程款项无法结算的风险	公司目前从事的建筑智能化工程承包业务，与建筑和基础设施建设领域新建和改建形成的投资，及新技术对系统设备更新换代形成的投资高度相关。公司目前的主要客户所在行业为房地产行业，波动较为剧烈，受宏观经济下行及房地产市场调整持续的影响，公司 2019 年 12 月末计提信用损失减值为 296.07 万元，资产减值为 376.08 万元，目前存货账面余额为 191.24 万元，占期末资产总额的 55.82%，存货周转率为 0.15，公司期末存货主要为项目施工储备的原材料以及已未完工未结算资产，其中已未完工未结算资产达到 33.55 万元，占存货账面价值的 17.54%。公司报告期末工程合同形成的未完工未结算资产主要为公司客户大理万德置业有限公司的工程款项，本来预计 2020 年 2 月完工，但因为疫情影响目前暂时未完成。
关联方提供财务资助持续性的风险	报告期末，公司关联方罗健，李剑芳合计向公司提供财务资助 838.60 万元，占期末负债总额的 78.54%。报告期内，公司接受关联方财务资助 411 万元，借款利息为年利率 15%，由公司实际控制人之一罗健提供 45 万，李剑芳提供 366 万元。经查询公司实际控制人之一李剑芳个人征信报告，其期末个人银行贷款余额较大。鉴于公司净利润及经营活动产生的现金流均持续为负值，净资产持续下降，在公司不良经营状况持续存在、新业务带来的收入增长点尚不明确及财务资助主要提供方个人银行贷款余额较大的情况下，关联方能否继续为公司提供财务支持存在不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	云南立翔科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	ST 立翔
证券代码	833062
法定代表人	罗健
办公地址	云南省昆明市高新区科光路8号B幢3楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李丽霞
职务	董事会秘书
电话	0871-68230019-208
传真	0871-68230019-809
电子邮箱	875002352@qq.com
公司网址	www.ynlxkj.cn
联系地址及邮政编码	云南省昆明市高新区科光路8号B幢3楼 650106
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年11月17日
挂牌时间	2015年7月30日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（代码：I）-信息技术服务业（代码：I65）-I652-信息系统集成服务（代码：I6520）
主要产品与服务项目	提供智能化工程基础建设、开发智能化软硬件产品，提供增值安全信息、健康管理信息服务（如居家养老、科学普及教育信息服务）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,360,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	罗健
实际控制人及其一致行动人	罗健、李剑芳、罗子悦、罗燕

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	915301007452526916	否
注册地址	昆明市高新区科光路8号B幢3楼	否
注册资本	11,360,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路27号院5号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李雪琴、陈智
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

因方正证券股份有限公司（以下简称“方正证券”）将其全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务及人员整体转移至方正承销保荐（原名：中国民族证券有限责任公司），方正证券不再保留主办券商推荐业务资格及业务，经公司与方正证券友好协商，并经全国股转公司批准，自2019年6月11日起公司主办券商由方正证券变更为方正承销保荐。

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,307,597.89	3,121,757.84	-58.11%
毛利率%	55.83%	46.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,952,050.90	-3,804,131.99	135.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,944,955.27	-4,043,478.13	145.95%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	165.83%	401.59%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	184.22%	426.86%	-
基本每股收益	-0.79	-0.33	139.39%

注：本公司 2019 年度归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润及加权平均净资产均为负数，加权平均净资产收益率无计算意义。

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	3,425,960.14	10,005,742.43	-65.76%
负债总计	13,002,052.11	10,408,404.44	24.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	-9,874,380.43	-922,329.53	970.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.87	-0.08	987.50%
资产负债率%(母公司)	294.12%	99.06%	-
资产负债率%(合并)	379.52%	104.02%	-
流动比率	0.24	0.93	-
利息保障倍数	-16.01	-1,138.82	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	80,801.91	-1,544,887.52	-105.23%
应收账款周转率	0.69	1.64	-
存货周转率	0.15	0.20	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-65.76%	-25.87%	-
营业收入增长率%	-58.11%	363.79%	-
净利润增长率%	115.71%	-14.77%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	11,360,000	11,360,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	900,000.00
其他营业外收入	92,904.37
<b>非经常性损益合计</b>	<b>992,904.37</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>992,904.37</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应 收账款	3,315,467.66			
应收票据				
应收账款		3,315,467.66		
应付票据及应 付账款	482,140.27			
应付票据				
应付账款		482,140.27		
资产减值损失	1,976,214.42	-1,976,214.42		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所处的行业属于信息传输、软件和信息技术服务业，符合国家政策导向的朝阳行业，公司成立17年，有健全的内控制度和管理机制，多年来为运营商、房地产（智慧社区）、金融、军队、市政建设、教育、电力、烟草、房地产、医疗卫生、农业等行业客户，提供建筑智能化整体解决方案，涉及行业广，有较强的资源整合能力，在云南区域行业中具有较强的竞争力。通过自主研发获得了多项专利和非专利技术，拥有13项软件著作权，2项实用新型专利、4项外观专利，21项商标，目前仍在有效期，逐渐稳定并壮大的研发团队将持续开发新产品和新技术，使研发和创新能力作为公司的核心竞争优势。

目前拓展的客户除了地产客户以外主要为电力生产行业和福彩销售行业，提供信息化管理平台的建设及平台运维。目前，公司已利用物联网、大数据、人工智能等相关技术自主研发出可视化数据信息平台，并以此为基础，提出了一系列如“智慧电力”、“智慧福彩”、“智慧零售”、“智慧建筑”等具体行业应用的完整解决方案，为相关行业企业的数字化建设提供了支撑。助力完善“互联网+行业服务”体系，提供多元化、互动化、移动化、智能化的综合服务。

公司前期做了新业务拓展的准备，经过几年的投入研发，进行健康信息平台的开发，现已搭建了完整的平台，在业务模式方面主要针对儿童和中老年群体提供个人健康管理的一站式的解决方案，通过和专业的医疗机构合作，利用“家庭安全健康信息采集系统”、“家庭安全监护健康跟踪评测系统”等，收集用户健康信息，为用户提供个性化的健康解决方案，同时为企业客户和终端客户搭建完善的健康安全管理平台。目前没有实际开展，未产生实际收入，作为公司智能建筑化建筑附属服务。

依托已搭建完整的健康信息平台，公司控股子公司云南安玖健康服务有限公司响应国务院办公厅印发的《全民科学素质行动计划纲要实施方案》“推进义务教育阶段的科技教育、开展校内外结合的科技教育活动、推进科技教育信息化建设”号召，全新创立了一个以政府主导、安玖健康公司开发并协助实施、学校主导使用，三方合力共建的素质教育品牌“橡皮鸽教育项目”。2019年1月至2019年12月“橡皮鸽教育项目”和多家云南省级科普教育基地合作，走进科普基地，推广本土化的科普教育，通过内容的方式在线上进行传播，面对家长儿童群体取得良好的传播效果。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明：

- 公司前期客户主要为地产客户，目前公司客户类型向电力生产行业和福彩零售行业拓展，主要提

供软硬件配套的信息管理平台的建设及运维。2018年8月和昆明北理工产业技术研究院有限公司签订了实验室智能化建设项目技术服务合同，合同金额9.01万；2018年10月和昆明福利彩票发行中心签订了昆明福利彩票发行中心福利彩票视频监控平台建设项目、“中福在线”销售厅报警系统升级改造，合同金额共计314.57万元；2020年3月，中标了云南滇中新区配售电一体化服务平台建设项目，中标金额378.06万元。通过这些用户的拓展，公司的经营取得良性的好转。今后公司会进一步拓展用户类型和渠道，让公司在市场更具有竞争力和抗风险能力。

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司在业务方面进行了客户的拓展，目前拓展的客户主要为电力生产行业和福彩销售行业，提供信息化管理平台的建设及平台运维。目前，公司已利用物联网、大数据、人工智能等相关技术自主研发出可视化数据信息平台，并以此为基础，提出了一系列如“智慧电力”、“智慧福彩”、“智慧零售”、“智慧建筑”等具体行业应用的完整解决方案，为相关行业企业的数字化建设提供了支撑。助力完善“互联网+行业服务”体系，提供多元化、互动化、移动化、智能化的综合服务。

在2019年-2020年在省内配售电企业建成业务协同、数据贯通和统一物联管理的智慧型综合服务平台；让用电用户一部手机办理相关业务，用上安全电、放心电、舒心电，全面提升高品质用能体验。

在昆明福彩信息平台管理方面，我们开发一套高效的管理方案，可将我市近十年内的彩票销售情况，包括投注站的各种信息，全市中奖情况（奖项，期号，中奖号码，奖额）等一系列数据做一个精确地统计计算。并且希望根据这些数据能够形成各种专题图，来进行对我市近年来的福彩工作的评估和预测最后做出各种决策；并对投注站的选址进行合理分析和评估，同时建设满足福彩中心对证件、市场等方面的综合管理要求。

截至2019年12月31日，公司的总资产为342.60万元，较期初减少65.76%；归属于挂牌公司股东的净资产-987.44万元，较期初减少895.21万元，主要原因是根据新金融工具准则，2019年全额计提坏账导致总资产减少；报告期末，公司资产负债率为379.52%，流动比率为0.24，偿债能力较弱。

公司2019年签订合同金额349.42万，确认营业收入130.76万元，同比减少58.11%，上述主要是因为项目招标基本在2019年年末，所以开工的时间基本在2020年后，按照项目地进度，2019年的收入较低。

公司实现归属于母公司所有者的净利润-895.21万元，同比减少了514.80万元。主要原因为2019年实行新金融工具准则，本期计提资产减值损失3,760,840.47元，信用减值损失2,960,703.52元，但是公司目前的业务逐步稳定，毛利也有所提高，后期会逐步的改善经营状况。

### (二) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	545,761.20	15.93%	589,399.75	5.89%	-7.40%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	
应收账款	555,437.28	16.21%	3,255,626.43	32.54%	-82.94%
存货	1,912,398.42	55.82%	5,616,846.23	56.14%	-65.95%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	

长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	
固定资产	107,404.40	3.14%	206,690.50	2.07%	-48.00%
在建工程	17,705.22	0.52%	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、2019年年末应收账款为55.54万元，2019年初为325.56万元，减少了270.02万元，减少幅度82.94%，这样大幅减少是因为2019按照新金融准则计提经典项目结算的工程款信用减值损失296.07万元。因为账期的问题，按照100%计提坏账准备，导致坏账大幅度增加。

2、本期存货191.24万元，2019年初为561.68万元，存货减少了370.44万元，减少幅度达65.95%，主要原因为经典项目未结算款存货按照100%计提了存货减值损失准备376.08万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,307,597.89	-	3,121,757.84	-	-58.11%
营业成本	577,524.87	44.17%	1,658,689.65	53.13%	-65.18%
毛利率	55.83%	-	46.87%	-	-
销售费用	233,007.84	17.82%	334,715.51	10.72%	-30.39%
管理费用	2,562,923.59	196.00%	2,115,536.23	67.77%	21.15%
研发费用	897,492.37	68.64%	1,560,637.39	49.99%	-42.49%
财务费用	565,147.09	43.22%	2,967.96	0.10%	18,941.60%
信用减值损失	-2,960,703.52	-226.42%	-	0.00%	-
资产减值损失	-3,760,840.47	-311.37%	-1,976,214.42	-63.30%	90.31%
其他收益	900,000.00	68.83%	102,800.00	3.29%	775.49%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-9,366,334.33	-716.30%	-4,435,595.29	-142.09%	111.16%
营业外收入	93,803.51	7.17%	137,088.64	4.39%	-31.57%
营业外支出	899.14	0.07%	542.50	0.02%	65.74%
净利润	-9,273,429.96	-709.20%	-4,299,049.15	-137.71%	115.71%

#### 项目重大变动原因:

1、2018年营业收入为312.18万元，2019年营业收入为130.76万元，本年比上年减少了181.42万元，减少幅度为58.11%，是因为2019年的工程项目比去年减少，2019年新签项目工程要在2020年施工。

2、2018年营业成本为165.87万元，2019年为57.75万元，减少幅度为65.18%，同去年相比2019

年营业总成本减少了 108.12 万元，原因是工程项目减少，收入减少，相应的材料人工及直接间接费用也相应减少。

3、本年销售费用比上年减少了 10.17 万元，减少幅度为 30.39%，主要是因为子公司调整经营结构，裁减销售人员，相应的销售人员的工资减少引起的。

4、本年研发费用为 89.75 万元，2018 研发费用为 156.06 万元，减少了 66.31 万元，减少幅度为 42.49%，研发费用比去年有较大的减少，主要是因为公司对项目研发人员有所调整，同 2018 年相比人员减少，人员工资、社保等相关费用相应减少。

5、2019 资产减值损失为 376.08 万元，2018 为 197.62 万元，增加了 178.46 万元，增加幅度为 90.30%，巨大额度增加是因为今年经典老工程项目结算金额时间已过 5 年，要按全额计提存货跌价引起的。

6、本年其他收益 90 万元，比上年增加了 79.72 万元，主要是因为 2019 年收到了新三板挂牌培育基金 70 万元。

7、本年财务费用为 56.51 万元，2018 年为 0.30 万元，增加了 56.21 万元，增加幅度为 18941.60%，主要是因为 2018 年股东李剑芳和罗健借款利息共计豁免了 78.35 万元引起的，其中李剑芳豁免了 60.59 万元，罗健豁免了 17.76 万元。

8、2019 年管理费用为 256.29 万元，2018 年为 211.55 万元，增加了 44.74 万元，增加幅度为 21.15%，主要是因为 2019 年有委托加工物资 31 万元报废。

9、2019 年的营业利润为-936.63 万元，2018 年为-443.56 万元，减少了 493.07 万元，减少幅度为 111.16%，2019 年净利润为-927.34 万元，2018 年净利润-429.90 万元，减少了 497.44 万元，减少幅度 115.71%，是因为 2019 实行新金融准则计提信用减值损失 296.07 万元，计提存货资产减值损失 376.08 万元引起的。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,307,597.89	2,912,326.96	-55.10%
其他业务收入	-	209,430.88	-100.00%
主营业务成本	577,524.87	1,658,689.65	-65.18%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
主营业务-智能化系统工程	771,920.01	59.03%	2,705,937.03	86.68%	-71.47%
一般安装工程	-	0.00%	-	-	-
健康信息咨询	-	0.00%	236,324.08	18.07%	-100.00%
电信网元服务	-	-	179,496.73	13.73%	-100.00%
基础技术服务	535,677.88	40.97%	-	-	-
合计	1,307,597.89	100.00%	3,121,757.84	100.00%	-58.11%

### 按区域分类分析：



□适用 √不适用

**收入构成变动的原因:**

公司主营业务收入分为:智能化系统工程、健康信息咨询、电信网元服务业务。

1、智能化系统工程 2019 年收入比上年有大幅度减少,占营业总收入的 59.03%,减少幅度为 71.474%,主要原因是 2019 年智能化系统工程项目的减少。

2、基础技术服务项目 2019 年收入 53.57 万元,占总收入的 40.97%,主要是弱电项目调试与维护。

3、健康信息咨询和电信网元服务在 2019 年未发生业务。

4、2019 年与 2018 年相比,总收入减少吧 181.41 万元,减少幅度为 58.11%,主要是工程项目减少引起的。

**(3) 主要客户情况**

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	大理万德置业有限公司	335,471.65	25.66%	否
2	云南木易洋物业服务有限公司	16,000.00	1.22%	否
3	昆明网安科技有限公司	5,833.92	0.45%	否
4	昆明福利彩票发行中心	2,533.73	0.19%	否
5	云南省工会共青团妇联干部学校	0.88	0.00%	否
合计		359,840.18	27.52%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	昆明市五华区日亚电子产品经营部	208,550.00	49.01%	否
2	昆明悠偌风经贸有限公司	25,000.00	5.88%	否
3	昆明贝之语商贸有限公司	3,362.00	0.79%	否
4	昆明市盘龙区宇洪通讯器材经营部	2,910.00	0.68%	否
5	云南雨田广告有限公司	2,226.00	0.52%	否
合计		242,048.00	56.88%	

**3. 现金流量状况**

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	80,801.91	-1,544,887.52	-105.23%
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,459.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-124,440.46	1,258,100.00	-109.89%

**现金流量分析:**

1、经营活动总的现金流量净额比去年增加了 162.57 万元,增加幅度为 105.23%,主要是因为今年收到了新三板挂牌培育基金 70 万元和借款 50 万元引起的,是控股子公司 2019 年 4 月 28 日向昆明神马云计算有限公司借款,主要用于生产经营。



2、本年筹资活动的现金流净额为流出 12.44 万元，比去年同期减少了 138.15 万元，主要是今年归还借款及相应利息 480.07 万元引起的。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司云南安玖健康服务有限公司 2019 年营业收入 0 元，营业外收入为 1,780.44 元，营业成本为 57,656.00 元，净利润为-655,875.63 元，2019 年处于亏损状态。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，审计报告中的带与持续经营相关的重大不确定性段落内容如下：

#### “三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，立翔科技公司 2019 年发生净亏损 9,273,429.96 元，其中本期计提资产减值损失 3,760,840.47 元，信用减值损失 2,960,703.52 元。2019 年流动负债高于总资产 9,576,091.97 元，因持续亏损导致净资产为负。这些情况表明存在可能导致对立翔科技公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。”

年度审计机构出具带强调事项段的无保留意见的审计报告的理由和依据为《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第十七条：如果认为运用持续经营假设适合具体情况，但存在重大不确定性，注册会计师应当确定：（一）财务报表是否已充分描述可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要事项或情况，以及管理层针对这些事项或情况的应对计划；（二）财务报表是否已清楚披露可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性，并由此导致被审计单位可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。第十八条规定：如果财务报表已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加强调事项段，强调可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实，并提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对本准则第十七条所述事项的披露。上述强调事项段中涉及事项属于审计准则第 1324 号准则正文和应用指南中所规定的运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性且重大不确定性已充分披露情形。根据年审会计师的职业判断，该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，认为有必要提醒财务报表使用者关注该事项。

依据《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》的规定，年审会计师在审计报告的强调事项段中进行说明，提醒财务报表使用者关注。

针对审计报告所强调事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：

1、提高公司主营业务收入，对原有业务加强项目管理和市场开拓，提升公司业绩。公司2019年营业收入为130.76万元，同比上期减少58.11%，但业务已经逐渐稳定，除了房地产行业以外，新增了配电系统生产行业和福彩销售行业，签订合同金额349.42万元，公司前期业绩不佳的状态逐步得到改善，但是因为前期存货按照账龄进行了坏账处理，所以导致目前公司的净利润为负值。

2、公司业务方面进行业务转型探索，寻求新的业务增长点，控股子公司的新项目科技健康教育信息管理服务平台目前已在昆明市20所小学建成项目试点，并且已经正式对项目试点的学生进行科技健康课程授课，学生、家长、学校对项目在学校的实施都给予较高评价，支持持续进行并积极参与各方面工作，在2020将加强橡皮鸽科教平台地开拓，为移动端产品平台带来持续稳定增长的客户量。

3、加强新产品开发计划，公司计划在2020年完善平台的开发，申请相关知识产权。

4、提升管理水平与人才培养计划。公司历经17年的发展，已经建立较为完整、合理、稳固、实用的经营管理团队与组织架构，2020年公司将继续加强人才引进、培训、激励与管理工作，建立实施全面、系统、多层次、多领域、多角度的培训体系，进一步完善绩效考核与绩效激励制度，大力提升团队凝聚力、创造力、竞争力。公司未来将在传统的文化激励、工作激励、薪酬激励、成长激励和情感激励基础上，构建长期激励机制，从而达到稳定关键的创新型人才、吸引高层次人才的目的。

公司董事会认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2019年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，改善公司经营状况。

## （五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1. 会计政策的变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019] 6号）要求，资产负债表中，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目，在“其他综合收益”和“盈余公积”之间增加“专项储备”项目反映高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值；利润表中，将“资产减值损失”项目位置下移至“公允价值变动收益”下一行，并更名为“资产减值损失（损失以“—”号填列）”。

本公司执行该会计政策主要影响如下：

报表科目名称	会计政策变更前年初余	会计政策变更调整金额	会计政策变更后年初余额
应收票据及应收账款	3,315,467.66	-3,315,467.66	

应收票据			
应收账款		3,315,467.66	3,315,467.66
应付票据及应付账款	482,140.27	-482,140.27	
应付票据			
应付账款		482,140.27	482,140.27
资产减值损失	1,976,214.42		-1,976,214.42

按照国家财政部 2017 年修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项简称“新金融工具准则”）的有关要求，本公司属于境内上市公司，自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。主要变动为：金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异不会对公司财务报表产生重大影响。

## 2. 会计估计的变更

公司本期未发生会计估计的变更事项。

## 3. 前期会计差错更正

公司本期未发生前期重大会计差错更正事项。

## 4. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表科目变化表

报表科目名称	会计政策变更前年初余	会计政策变更调整金额	会计政策变更后年初余额
应收账款	3,315,467.66	-59,841.23	3,255,626.43
其他应收款	20,937.10	-13,159.85	7,777.25
流动资产合计	9,746,261.18	-73,001.08	9,673,260.10
资产总计	10,078,743.51	-73,001.08	10,005,742.43
未分配利润	-17,624,345.15	-73,001.08	-17,697,346.23
归属于母公司所有者权益合计	-849,328.45	-73,001.08	-922,329.53
所有者权益合计	-329,660.93	-73,001.08	-402,662.01
负债及所有者权益合计	10,078,743.51	-73001.08	10,005,742.43

### 母公司资产负债表科目变化表

报表科目名称	会计政策变更前年初余	会计政策变更调整金额	会计政策变更后年初余额
--------	------------	------------	-------------

应收账款	3,315,467.66	-59,841.23	3,255,626.43
其他应收款	20,937.10	-13,159.85	7,777.25
流动资产合计	9,728,023.54	-73,001.08	9,655,022.46
资产总计	10,484,541.59	-73,001.08	10,411,540.51
未分配利润	-16,603,999.09	-73,001.08	-16,677,000.17
所有者权益合计	171,017.61	-73,001.08	98016.53
负债及所有者权益合计	10,484,541.59	-73001.08	10,411,540.51

### 三、 持续经营评价

2019 年度的公司财务状况有所改善，业务发展逐渐稳定，但经营收入同比仍有所下降。公司仍属于亏损状态，净资产为负值，但是公司整体业绩提升较快，整个行业 2020 年也是持续增长的状态。目前公司实际控制人和高级管理人员正常履职，员工的工资保险和供货商的货款也在正常支付，主要生产、经营资质也在有效期内。2020 整个市场环境有所改善，公司也积极的开展新的项目，拓展的客户主要为电力生产行业和福彩销售行业，提供信息化管理平台的建设及平台运维。目前，公司已利用物联网、大数据、人工智能等相关技术自主研发出可视化数据信息平台，并以此为基础，提出了一系列如“智慧电力”、“智慧福彩”、“智慧零售”、“智慧建筑”等具体行业应用的完整解决方案，为相关行业企业的数字化建设提供了支撑。助力完善“互联网+行业服务”体系，提供多元化、互动化、移动化、智能化的综合服务。

从行业情况看，公司所从事的原有业务智能化建筑系统集成设计及平台运营软件开发等项目前景良好，2019 年公司业绩逐步改善，随着项目的启动，将逐步扭转公司目前业绩不良的情况。且公司业务本身仍具有市场需求，不存在市场严重萎缩、行业政策产生不利变化等情况。

以上经营计划不构成公司的业绩承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### (一) 实际控制人不当控制风险

公司实际控制人罗健、李剑芳。罗健持有公司 35.89% 的股份，担任公司董事长、总经理、法定代表人；李剑芳持有公司 24.21% 的股份，罗健与李剑芳是夫妻，两人为一致行动人，合计持有公司 60.10% 的股份，能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的共同实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制，可能对公司治理机制、内部管理制度等产生不利影响。

应对措施：公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度，考虑修改公司章程的签订相关协议，或引入职业经理人的管理模式，尽可能的降低风险。

##### (二) 公司开发的新产品不能取得预期收益的风险

公司的新产品智慧居家养老服务平台，健康管理信息平台目前已完成前期研发，处于前期市场推广阶段。该产品是公司建筑智能化系统工程业务的延伸业务，将目标客户定位于儿童老龄化群体上，为其



提供健康监测、安全信息服务，以此增强与最终用户的联动及掌控力，同时丰富公司的产品和服务种类，降低因产品和客户过度集中所带来的经营风险，目前此产品在推广过程中市场进度较慢，短期无法获得利润。公司控股子公司的新项目儿童健康教育科普课，累计覆盖了 261 个班级，10,000 多名学生，在 2019 年着重于科普内容的丰富化，在头条、微头条、微信公号及百家号和彩龙社区等进行推广，用户粉丝得到了一定的增长，但目前新产品短期未能达到较高的经济收益，存在新产品在短时间内无法取得预期收益的风险。

应对措施：公司将进一步开拓新产品市场，取得一定的经济效益，持续新业务的开展。一是保证公司原有业务正常开展，保证公司总收入和利润水平；二是有序进行新产品的市场推广节奏，以便根据市场反映及时调整营销策略和产品投入力度。

### （三）公司持续经营能力存在重大不确定性的风险

公司 2019 年发生净亏损 9,273,429.96 万元，其中本期计提资产减值损失 3,760,840.47 元，信用减值损失 2,960,703.52 元。2019 年流动负债高于总资产 9,576,091.97 元，因持续亏损导致净资产为负，未弥补亏损已超过实收股本总额，公司持续经营能力存在重大不确定性。2019 年 4 月 29 日，公司股票被采取风险警示，公司股票简称已标注 ST。

应对措施：进入 2020 年后，房地产行业渐入稳定，新增供应量在西南区域也逐步活跃，公司作为专业的系统集成商及平台开发商，有了更多的发展的机会，公司在把握良好的市场时机，拓展新的项目，在电力行业和福彩零售行业提供信息化管理平台的建设及平台运维。目前，公司已利用物联网、大数据、人工智能等相关技术自主研发出可视化数据信息平台，并以此为基础，提出了一系列如“智慧电力”、“智慧福彩”、“智慧零售”、“智慧建筑”等具体行业应用的完整解决方案，为相关行业企业的数字化建设提供了支撑。助力完善“互联网+行业服务”体系，提供多元化、互动化、移动化、智能化的综合服务。

截止 2019 年 12 月 30 日，公司已签订的项目合同金额为 394.42 万元，比同期有所上升，目前业务开始恢复稳定，这表明公司的业绩已经开始稳步上升，将进一步改善公司业绩不佳的状态，增强公司的持续经营能力。

### （四）营运资金不足引致的风险

公司期末货币资金余额为 54.58 万元，应收账款余额为 55.54 万元，应付账款为 45.28 万元，主要为公司应付供应商款项，其中账龄在 1 年以上应付账款余额为 23.74 万元；公司期末应交税费余额为 73.10 万元；公司期末其他应付款余额为 951.23 万元，主要为公司向关联方等拆入的资金，其中账龄在一年以上的其他应付款余额为 560.31 万元。因公司从事的智能人工程业务所处行业属于智力密集型行业，行业特点决定了公司需要固定资产投资相对较少，资产主要由现金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致通过向银行抵押贷款方式获得的资金较为有限，而通过其他渠道筹集资金的可行性也较低。目前公司营运资金主要依靠关联方提供的财务资助。营运资金融资能力的不足严重限制了公司签订新的订单开展新的业务的能力，因此公司存在因运营资金不足导致公司业务规模不能持续开展的风险。此外，虽然公司销售收到的现金有所增加，承担日常经营支出较大，如果公司业绩未来不能发生较大改善，且无法继续向外筹集资金，公司存在未来无法偿还负债的风险。

应对措施：公司会做好财务风险事先、事中和事后的控制工作。注重现金流的管理，时刻将现金流管理工作的目标放在第一位，科学合理地确定现金余额，保持最佳的库存结构，加快应收账款的收回，消除不必要的短期资金来源，提高营运资金的使用效率，从而实现企业价值最大化。一是保证公司原有业务正常开展，保证公司总收入和利润水平；二是有序进行新产品的市场推广节奏，以便根据市场反映及时调整营销策略和产品投入力度。

### （五）市场竞争加剧的风险

公司所处的智能化行业，随着技术的不断提高和行业管理的日益规范，行业进入壁垒日益提高，对行业内企业的规模和资金实力的要求越来越高，缺乏业绩、技术支撑的智能化企业将被市场淘汰。但是，智能化行业相对较高的行业利润，不断吸引新进入者通过产业转型、直接投资、收购兼并、投资参股及组建新公司等方式涉足智能化行业，行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，同时市场竞争向品牌化、个性

化服务的方向发展。公司应该进一步加强技术和项目管理方面，提高公司的竞争优势，取得一定的市场份额。

应对措施：公司将首先采取稳健的市场策略，开拓、巩固，先实现盈利，再进行适度扩张；其次，拓展应用范围，使产品适应更多类型的客户需求；服务品质的保障：通过高品质的服务，稳定老客户，增加新客户；品牌建设：扩大品牌知名度和公信力。

#### （六）人才及核心技术流失的风险

报告期内，公司员工报告期内期初员工 33 人，本期技术人员减少 2 人，财务人员减少 1 人，生产人员增加 5 人，销售人员减少 4 人，期末剩余员工人数为 31 人，目前员工数量稳定，减少了一部分部门过剩人员。考虑到公司是一家智力和技术密集型企业，核心技术研发不可避免地依赖专业人才，人才的流失对公司经营产生会有不利影响此外，公司在 2019 年以开展技术人员的招聘，开发工作逐渐由内部团队来完成，但因为前期技术人员的流失，仍可能导致核心技术流失或泄密，也可能导致业务开展滞后。

应对措施：公司目前已经建立较为完整、合理、稳固、实用的经营管理团队与组织架构，2020 年来公司加强人才引进、培训、激励与管理工作，建立实施全面、系统、多层次、多领域、多角度的培训体系。并根据公司项目的进度进一步扩招专业技术人员，保障公司整体的运营工作顺利开展，在技术方面会尽量选择战略合作方，来保证技术持续支持。

#### （七）公司报告期末存货金额大，周转率低、工程款项无法结算的风险

公司目前从事的建筑智能化工程承包业务，与建筑和基础设施建设领域新建和改建形成的投资，及新技术对系统设备更新换代形成的投资高度相关。公司目前的主要客户所在行业为房地产行业，波动较为剧烈，受宏观经济下行及房地产市场调整持续的影响，公司 2019 年 12 月末计提信用损失减值为 296.07 万元，资产减值为 376.08 万元，目前存货账面余额为 191.24 万元，占期末资产总额的 55.82%，存货周转率为 0.15，公司期末存货主要为项目施工储备的原材料以及已未完工未结算资产，其中已未完工未结算资产达到 33.55 万元，占存货账面价值的 17.54%。公司报告期末工程合同形成的未完工未结算资产主要为公司客户大理万德置业有限公司的工程款项，本来预计 2020 年 2 月完工，但因为疫情影响目前暂时未完成。

应对措施：公司因为前期以完共未结算工程，导致了周转率低，工程款项大部分无法结算，所以在后期的项目中资金把关严控，降低了垫资的风险，让公司的业务能够正常开展和运营。

#### （八）关联方提供财务资助持续性的风险

报告期末，公司关联方罗健，李剑芳合计向公司提供财务资助 838.60 万元，占期末负债总额的 78.54%。报告期内，公司接受关联方财务资助 411 万元，借款利息为年利率 15%，由公司实际控制人之一罗健提供 45 万，李剑芳提供 366 万元。经查询公司实际控制人之一李剑芳个人征信报告，其期末个人银行贷款余额较大。鉴于公司净利润及经营活动产生的现金流均持续为负值，净资产持续下降，在公司不良经营状况持续存在、新业务带来的收入增长点尚不明确及财务资助主要提供方个人银行贷款余额较大的情况下，关联方能否继续为公司提供财务支持存在不确定性。

应对措施：目前传统业务初逐步开展，新业务的正常启动，公司的营业收入初步改善，2020 年公司积极的拓展业务，逐步提高公司的营业收入，降低对于关联方财务资助的依赖。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	7,000,000.00	4,110,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年7月1日	9999年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年7月2日	9999年12月31日	挂牌	关于规范公司治理、依法依规履行信息披露义务的承诺	关于规范公司治理、依法依规履行信息披露义务的承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或者参与公司存在同业竞争的业务，目前该承诺处于严格履行中。

公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范公司治理、依法依规履行信息披露义务的承诺》，报告期内公司存在未及时履行信息披露义务，补发相关公告的情形，未严格遵守前述承诺，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员将在今后继续学习信息披露规则，增强信息披露意识，避免类似的错误再次发生。

公司承诺在以后将严格按照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，定期召开股东大会、董事会和监事会。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,575,000	31.47%	-110,625	3,464,375	30.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,655,000	14.57%	51,875	1,706,875	15.03%
	董事、监事、高管	2,520,000	22.18%	-625	2,519,375	22.18%
	核心员工	775,000	6.82%	-50,000	725,000	6.38%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,785,000	68.53%	110,625	7,895,625	69.50%
	其中：控股股东、实际控制人	4,965,000	43.71%	155,625	5,120,625	45.08%
	董事、监事、高管	7,650,000	67.34%	-24,375	7,625,625	67.13%
	核心员工	1,875,000	16.51%	-	1,875,000	16.51%
总股本		11,360,000	-	0	11,360,000	-
普通股股东人数		15				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	罗健	3,870,000	207,500	4,077,500	35.89%	3,058,125	1,019,375
2	李剑芳	2,750,000	-	2,750,000	24.21%	2,062,500	687,500
3	罗子悦	2,500,000	-	2,500,000	22.01%	1,875,000	625,000
4	舒斌	480,000	-	480,000	4.23%	360,000	120,000
5	罗嵘波	300,000	-	300,000	2.64%	0	300,000
6	冷睿	200,000	-	200,000	1.76%	0	200,000
7	陈磊	180,000	-	180,000	1.58%	0	180,000
8	卢胜	180,000	-	180,000	1.58%	135,000	45,000
9	秦捷	135,000	-	135,000	1.19%	135,000	0
10	原勇	120,000	-	120,000	1.06%	0	120,000
合计		10,715,000	207,500	10,922,500	96.15%	7,625,625	3,296,875

普通股前十名股东间相互关系说明：  
罗健与李剑芳为夫妻关系，罗健与罗子悦为父子关系，李剑芳与罗子悦为母子关系，此外，其他股东之间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

罗健持有公司股份 4,077,500 股，持股比例 35.89%，担任公司董事长、总经理、法定代表人，其所持股份享有的表决权能够对股东大会决议产生重大影响，是公司的控股股东。

罗健，男，1967 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，二级建造师。1994 年 7 月至 1995 年 8 月任解放军第七三二一工厂工程师；1996 年 5 月至 1996 年 8 月任云南凯奇自动化控制工程公司工程师；1996 年 8 月至 2002 年 11 月任昆明基业信息系统有限公司总经理；2002 年 11 月至 2015 年 3 月任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 3 月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东无变化。

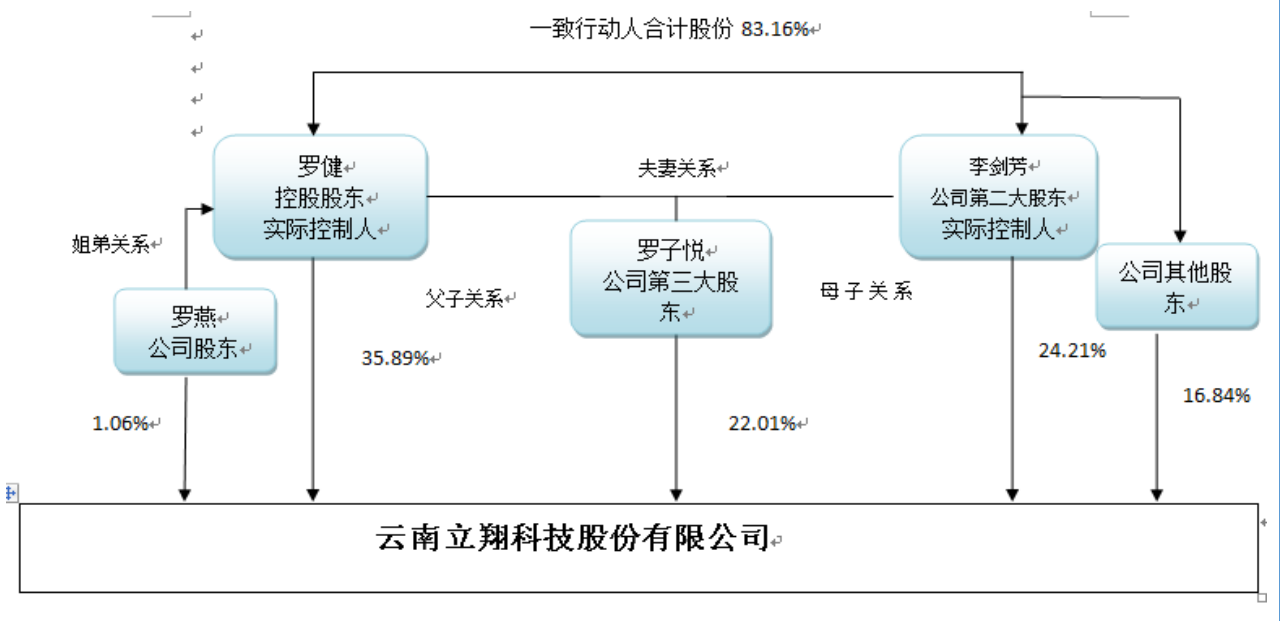
### (二) 实际控制人情况

罗健持有公司股份 4,077,500 股，持股比例为 35.89%，担任公司董事长、总经理、法定代表人，其所持股份享有的表决权能够对股东大会决议产生重大影响，是公司的控股股东。李剑芳持有公司股份 2,750,000 持股比例为 24.21%。罗健、李剑芳与股东罗子悦、罗燕为一致行动人，合计持有公司 83.16% 的股份，能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，罗健、李剑芳是公司的共同实际控制人。

罗健简历见“三、控股股东、实际控制人情况（一） 控股股东情况”。

李剑芳，女，1971 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1990 年 7 月至 1993 年 8 月任云南卫生厅培训中心会计；1994 年 7 月至 2003 年 5 月任昆明市电影公司黑林铺电影院财务主管；2003 年 9 月至 2006 年 9 月自由职业；2006 年 9 月至 2015 年 3 月任有限公司监事；2010 年 11 月至今任昆明凯城物业服务有限公司执行董事兼总经理；截止报告期末，李剑芳任股份公司监事。

报告期内，公司实际控制人无变化。公司与实际人之间的产权和控制关系如下图所示：



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

#### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
罗健	董事长、总经理	男	1963年6月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	是
罗子悦	董事	男	1993年8月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	是
舒斌	董事	男	1961年6月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	否

罗燕	董事	女	1963年12月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	是
李丽霞	董事、董事会秘书	女	1973年12月	大专	2018年5月18日	2021年5月17日	是
林泽华	监事会主席	女	1981年5月	大专	2018年5月18日	2021年5月17日	是
李剑芳	监事	女	1971年8月	大专	2018年5月18日	2021年5月17日	是
杨凌	监事	男	1975年12月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	否
陈坤	财务负责人	女	1969年11月	大专	2019年3月28日	2021年5月17日	是
<b>董事会人数:</b>							5
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							3

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

罗健与李剑芳为夫妻关系，罗健与罗子悦为父子关系，李剑芳与罗子悦为母子关系，罗健与罗燕为姐弟关系，此外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

公司监事李剑芳 2020 年 4 月 10 日因个人原因提出离职，导致监事会人员未达到三人，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司将尽快选举监事。在股东大会选举出新任监事前，李剑芳女士将按照《公司法》及《公司章程》的规定继续履行监事职责和义务。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
罗健	董事长、总经理	3,870,000	207,500	4,077,500	35.89%	0
罗子悦	董事、核心员工	2,500,000	-	2,500,000	22.01%	0
舒斌	董事	480,000	-	480,000	4.23%	0
罗燕	董事	120,000	-	120,000	1.06%	0
李丽霞	董事、董事会秘书	30,000	-	30,000	0.26%	0
林泽华	监事会主席、职工监事	90,000	-22,500	67,500	0.59%	0
李剑芳	监事	2,750,000	-	2,750,000	24.21%	0
杨凌	监事	120,000	-	120,000	1.06%	0
陈坤	财务负责人	-	-	-	-	0
<b>合计</b>	-	9,960,000	185,000	10,145,000	89.31%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
孙玉	财务负责人	离任	无	因身体因素提出辞职
秦捷	副总经理	离任	无	因个人原因提出辞职
陈坤	主办会计	新任	财务负责人	新任

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

适用 不适用

<p>陈坤，女，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。1990年12月-2004年4月，兵器工业国营268厂任职工；2005年1月-2009年11月，昆明缘泽昇文化传播公司任出纳；2009年12月-2012年8月云南迪蒙汽车销售有限公司任财务人员；2013年10月-2015年2月昆明创恒经贸有限公司任会计；2015年3月-2016年6月云南凤翔航空有限公司任财务经理；2016年9月-2018年6月云南英科瑞电力电子有限公司任会计主管；2018年7月-至今云南立翔科技股份有限公司任主办会计。</p>
--

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产人员	6	11
技术人员	9	7
财务人员	3	2
销售人员	6	2
<b>员工总计</b>	<b>33</b>	<b>31</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	--
硕士	-	-
本科	16	17
专科	12	8
专科以下	5	6
<b>员工总计</b>	<b>33</b>	<b>31</b>

随着市场的快速崛起，公司人员总体规模也在逐步增长，为吸引、留住优秀人才，公司多渠道、多角度、多层次、多形式展开员工激励与培养计划。报告期内公司进一步修正完善薪酬管理制度、和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、保密工资、津贴、福利和保险等。绩效工资包括季度绩效工资和年度绩效工资；

福利包括带薪假期、员工生日福利等；津贴包括通讯津贴、午餐津贴、交通补贴等；保险公积金包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险。公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况，制定统一年度培训计划，采用内部培训与外部培训、全员培训与重点培养、岗位技能与管理提升相结合，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训，提高培训内容的针对性与实用性。

目前公司无离退休人员。

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
罗子悦	无变动	董事	2,500,000	-	2,500,000
张馨予	无变动	行政	100,000	-	100,000
陆永春	无变动	行政	50,000	-50,000	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合

有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项，严格按照管理机制下的股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序进行决策，按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

## 4、公司章程的修改情况

2019年5月21日，2018年度股东大会通过了修改公司章程的议案，鉴于公司目前的业务调整 and 规划，公司拟变更公司经营范围并修订公司章程。详见公司于2019年4月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的公司《关于公司修改经营范围并修订公司章程的公告》（公告编号：2019-012）。

2019年11月23日，2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，详见2019年11月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的公司《关于修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2019-029）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2019年1月3日，第二届第四次董事会审议通过了《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中国民族证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2019年3月28日，第二届第五次董事会审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》。</p> <p>3、2019年4月25日，第二届第六次董事会审议通过了《2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年年度报告及年度报告摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年利润分配的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年度财务报告审计机构的议案》、《关于修定公司营业范围并修订章程的议案》、《董事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具〈2018年度审计报告非标意见的专项说明〉之说明的议案》、《关于召开2018年年度股东大会的议案》。</p>



		<p>4、2019年8月21日，第二届董事会第七次董事会审议通过了《2019年半年度报告的议案》。</p> <p>5、2019年11月7日，第二届第八次董事会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2019年12月20日，第二届第九次董事会审议通过了《关于预计2020年度日常性关联交易的公告》、《关于召开2020年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2019年4月25日，第二届第三次监事会审议通过了《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及年度报告摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年利润分配的议案》、《监事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具〈2018年度审计报告非标意见的专项说明〉之说明的议案》。</p> <p>2、2019年8月21日，第二届第四次监事会审议通过《关于2019年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2019年1月21日，2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中国民族证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。</p> <p>2、2019年5月21日，2018年年度股东大会审议通过了《2018年度董事会工作报告》、《2018年监事会工作报告》、《2018年年度报告及年度报告摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年利润分配的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年度财务报告审计机构的议案》、《关于修改公司营业范围并修订章程的议案》、《董事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具〈2018年度审计报告非标意见的专项说明〉之说明的议案》、《监事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具〈2018年度审计报告非标意见的专项说明〉之说明的议案》。</p> <p>3、2019年11月23日，2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，



具有独立面向市场经营的能力。

**（一）业务独立性**

公司主要智能化建筑系统集成、软件开发业务，公司拥有完整的业务流程，独立的经营场所、生产、销售部门和渠道，具备完整的产、供、销系统，具备直接面向市场的独立经营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

**（二）资产独立性**

公司拥有软件研发相应设施，合法拥有与经营有关的场地、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和新产品研发产品和销售系统。公司最近两年内不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业。

**（三）人员独立性**

公司设立了人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举、聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和财务人员均专职在本公司工作并在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领取薪水。公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

**（四）财务独立性**

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

**（五）机构独立性**

公司根据业务经营发展的需要，设置了总经办、研发中心、营销中心、人力资源部、财务部、产品运维部、采供部等部门，各部门分工明确，协调运作。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

**（三）对重大内部管理制度的评价**

公司就会计核算、财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、材料采购、行政管理、运营质量管理等方面，涉及公司生产经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已经建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并严格按照相关规定执行。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]20032 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 14 日
注册会计师姓名	李雪琴、陈智
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	5 万元

审计报告正文：

## 审计报告

天职业字[2020]20032 号

云南立翔科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了云南立翔科技股份有限公司（以下简称立翔科技公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了立翔科技公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于立翔科技公司，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，立翔科技公司 2019 年发生净亏损 9,273,429.96 元，其中本期计提资产减值损失 3,760,840.47 元，信用减值损失 2,960,703.52 元。2019 年流动负债高于总资产 9,576,091.97 元，因持续亏损导致净资产为负。这些情况表明存在可能导致对立翔科技公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。

#### **四、其他信息**

立翔科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督立翔科技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：

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

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

意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对立翔科技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立翔科技公司不能持续经营。

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

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。

中国注册会计师

中国·北京

(项目合伙人): 李雪琴

二〇二〇年四月十四日

中国注册会计师: 陈智

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	附注六(一)	545,761.20	589,399.75
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	附注六(二)	555,437.28	3,255,626.43
应收款项融资	-	-	-

预付款项	附注六（三）	113,758.00	203,610.44
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	附注六（四）	7,742.81	7,777.25
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注六（五）	1,912,398.42	5,616,846.23
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	附注六（六）	1,244.02	-
<b>流动资产合计</b>	-	3,136,341.73	9,673,260.10
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注六（七）	107,404.40	206,690.50
在建工程	附注六（八）	17,705.22	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	附注六（九）	15,708.79	125,791.83
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	附注六（十）	148,800.00	-
<b>非流动资产合计</b>	-	289,618.41	332,482.33
<b>资产总计</b>	-	3,425,960.14	10,005,742.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	附注六（十一）	452,848.04	482,140.27
预收款项	附注六（十二）	2,305,864.57	711.97
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	附注六（十三）	-	67,633.19
应交税费	附注六（十四）	731,001.67	699,364.91
其他应付款	附注六（十五）	9,512,337.83	9,158,554.10
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	13,002,052.11	10,408,404.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	13,002,052.11	10,408,404.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注六（十六）	11,360,000.00	11,360,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注六（十七）	5,247,600.00	5,247,600.00

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注六（十八）	167,416.70	167,416.70
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注六（十九）	-26,649,397.13	-17,697,346.23
归属于母公司所有者权益合计	-	-9,874,380.43	-922,329.53
少数股东权益	-	298,288.46	519,667.52
<b>所有者权益合计</b>	-	-9,576,091.97	-402,662.01
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	3,425,960.14	10,005,742.43

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	485,226.62	572,306.61
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	附注十三（一）	555,437.28	3,255,626.43
应收款项融资	-	-	-
预付款项		113,758.00	203,610.44
其他应收款	附注十三（二）	7,233.19	7,777.25
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货		1,912,048.42	5,615,701.73
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		1,244.02	-
<b>流动资产合计</b>		3,074,947.53	9,655,022.46
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

长期股权投资	附注十三（三）	1,045,000.00	460,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产		86,632.60	170,726.22
在建工程		17,705.22	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	--	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	15,708.79	125,791.83
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	148,800.00	-
<b>非流动资产合计</b>	-	1,313,846.61	756,518.05
<b>资产总计</b>	-	4,388,794.14	10,411,540.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款		452,848.04	482,140.27
预收款项		2,305,864.57	711.97
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	7,656.32
应交税费		727,441.00	694,819.44
其他应付款		9,422,178.33	9,128,195.98
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	12,908,331.94	10,313,523.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-



租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>		12,908,331.94	10,313,523.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,360,000.00	11,360,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积		5,247,600.00	5,247,600.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积		167,416.70	167,416.70
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-25,294,554.50	-16,677,000.17
<b>所有者权益合计</b>	-	-8,519,537.80	98,016.53
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	4,388,794.14	10,411,540.51

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	-	1,307,597.89	3,121,757.84
其中：营业收入	附注六（二十）	1,307,597.89	3,121,757.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>		4,852,388.23	5,683,938.71
其中：营业成本	附注六（二十）	577,524.87	1,658,689.65
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-

分保费用	-	-	--
税金及附加	附注六(二十一)	16,292.47	11,391.97
销售费用	附注六(二十二)	233,007.84	334,715.51
管理费用	附注六(二十三)	2,562,923.59	2,115,536.23
研发费用	附注六(二十四)	897,492.37	1,560,637.39
财务费用	附注六(二十五)	565,147.09	2,967.96
其中：利息费用	-	545,207.57	3,771.68
利息收入	-	1,117.36	803.72
加：其他收益	附注六(二十六)	900,000.00	102,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注六(二十七)	-2,960,703.52	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注六(二十八)	-3,760,840.47	-1,976,214.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-9,366,334.33	-4,435,595.29
加：营业外收入	附注六(二十九)	93,803.51	137,088.64
减：营业外支出	附注六(三十)	899.14	542.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-9,273,429.96	-4,299,049.15
减：所得税费用	-	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-9,273,429.96	-4,299,049.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-9,273,429.96	-4,299,049.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-321,379.06	-494,917.16
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-8,952,050.90	-3,804,131.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-

2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-9,273,429.96	-4,299,049.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-8,952,050.90	-3,804,131.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-321,379.06	-494,917.16
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.79	-0.33
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-0.79	-0.33

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	附注十三（四）	1,307,597.89	3,094,864.64
减：营业成本	附注十三（四）	577,524.87	1,608,689.65
税金及附加	-	16,292.47	10,259.86
销售费用	-	77,603.42	51,957.74
管理费用	-	2,313,202.56	1,854,113.22
研发费用	-	665,018.50	1,119,153.53
财务费用	-	545,093.28	2,225.39
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	972.24	563.54
加：其他收益	-	900,000.00	102,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-2,960,703.52	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-3,760,840.47	-1,976,214.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,708,681.20	-3,424,949.17
加：营业外收入		92,023.07	136,095.04
减：营业外支出	-	896.20	160.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-8,617,554.33	-3,289,014.13
减：所得税费用	-		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-8,617,554.33	-3,289,014.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-8,617,554.33	-3,289,014.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	--	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-8,617,554.33	-3,289,014.13
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.76	-0.29
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.76	-0.29

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	3,479,827.51	3,665,326.93
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	12,418.77	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,603,232.24	482,419.60
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>5,095,478.52</b>	<b>4,147,746.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,219,144.64	1,834,760.49
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,491,494.72	2,594,716.09
支付的各项税费	-	71,689.31	148,755.32
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,232,347.94	1,114,402.15
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>5,014,676.61</b>	<b>5,692,634.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>80,801.91</b>	<b>-1,544,887.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	7,459.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	-	7,459.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-7,459.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	100,000.00	450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金			1,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,596,230.00	
筹资活动现金流入小计		4,696,230.00	2,050,000.00
偿还债务支付的现金			100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,270.46	100,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,564,400.00	591,900.00
筹资活动现金流出小计		4,820,670.46	791,900.00
筹资活动产生的现金流量净额		-124,440.46	1,258,100.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,638.55	-294,246.52
加：期初现金及现金等价物余额		589,399.75	883,646.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		545,761.20	589,399.75

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	3,479,827.51	4,017,626.93
收到的税费返还	-	12,418.77	
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,601,080.48	511,555.32
经营活动现金流入小计	-	5,093,326.76	4,529,182.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,219,144.64	1,820,563.69
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,870,467.77	2,019,186.97
支付的各项税费	-	71,194.51	132,333.69
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,243,489.37	1,025,544.35
经营活动现金流出小计	-	4,404,296.29	4,997,628.70
经营活动产生的现金流量净额	-	689,030.47	-468,446.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	7,459.00
投资支付的现金	-	585,000.00	460,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	585,000.00	467,459.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-585,000.00	-467,459.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,510,000.00	1,600,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	4,510,000.00	1,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	222,940.46	100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	4,478,170.00	591,900.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	4,701,110.46	791,900.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-191,110.46	808,100.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	--
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-87,079.99	-127,805.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	572,306.61	700,112.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		485,226.62	572,306.61

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-17,624,345.15	519,667.52	-329,660.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,001.08	-	-73,001.08
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-17,697,346.23	519,667.52	-402,662.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,952,050.90	-221,379.06	-9,173,429.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,952,050.90	-321,379.06	-9,273,429.96
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-26,649,397.13	298,288.46	-9,576,091.97

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他	专项	盈余公积	一般			未分配利润
优		永	其										

		先 股	续 债	他		股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备			
<b>一、上年期末余额</b>	11,360,000.00	-	-	-	3,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-13,820,213.16	564,584.68	1,519,388.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	11,360,000.00	-	-	-	3,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-13,820,213.16	564,584.68	1,519,388.22
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,804,131.99	-44,917.16	-1,849,049.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,804,131.99	-494,917.16	-4,299,049.15
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	450,000.00	2,450,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450,000.00	450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

配														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-17,624,345.15	519,667.52	-329,660.93	

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年
----	-------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-16,603,999.09	171,017.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,001.08	-73,001.08
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-16,677,000.17	98,016.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,617,554.33	-8,617,554.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,617,554.33	-8,617,554.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-25,294,554.50	-8,519,537.80

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	3,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-13,314,984.96	1,460,031.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>11,360,000.00</b>	-	-	-	<b>3,247,600.00</b>	-	-	-	<b>167,416.70</b>	-	<b>-13,314,984.96</b>	<b>1,460,031.74</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	<b>2,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	<b>-3,289,014.13</b>	<b>-1,289,014.13</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-3,289,014.13</b>	<b>-3,289,014.13</b>
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	<b>2,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	<b>2,000,000.00</b>
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	<b>2,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	<b>2,000,000.00</b>
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,360,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,247,600.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>167,416.70</b>	<b>-</b>	<b>-16,603,999.09</b>	<b>171,017.61</b>

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

# 云南立翔科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

云南立翔科技股份有限公司(以下简称立翔科技或公司), 于 2002 年 11 月 19 日取得云南省昆明市工商行政管理局核发的《营业执照》, 原执照号 530100100248746, 现三证合一统一社会信用代码 915301007452526916。

原注册资本为人民币 3,000,000.00 元, 实收资本为人民币 3,000,000.00 元。其中, 朱珠出资 1,530,000.00 元, 占注册资本的 51.00%; 罗健出资 490,000.00 元, 占注册资本的 16.34%; 王东明出资 490,000.00 元, 占注册资本的 16.33%; 曾健出资 490,000.00 元, 占注册资本的 16.33%。

2006 年 9 月 18 日, 公司股东变更, 变更后的股东为罗健出资 1,500,000.00 元, 占注册资本的 50.00%; 李剑芳出资 1,500,000.00 元, 占注册资本的 50.00%。

2014 年 12 月 22 日, 根据股东会决议以及公司章程的约定, 立翔科技增加注册资本人民币 3,000,000.00 元, 变更后的注册资本为人民币 6,000,000.00 元。其中, 股东罗健以货币出资 3,600,000.00 元、股东李剑芳以货币出资 2,400,000.00 元。

2015 年 4 月 20 日, 根据股东会决议以及公司章程的约定, 立翔科技增加注册资本人民币 1,530,000.00 元, 变更后的注册资本为人民币 7,530,000.00 元, 各股东实际出资 7,713,600.00 元, 其中: 实收资本 7,530,000.00 元, 资本公积 183,600 元。新增资本由股东秦捷、陈磊、舒斌、卢胜、原勇、罗燕、杨凌、林泽华、王俊松、张建辉、秦艳姣、浦琼、杨应旭、张明坤、李丽霞认缴。变更注册资本后, 股东为罗健、李剑芳、秦捷、陈磊、舒斌、卢胜、原勇、罗燕、杨凌、林泽华、王俊松、张建辉、秦艳姣、浦琼、杨应旭、张明坤、李丽霞。

根据立翔科技 2015 年 12 月 22 日修改后的章程规定, 立翔科技申请增加新增注册资本人民币 3,830,000.00 元, 变更后的注册资本为人民币 11,360,000.00 元, 各股东实际出资 6,894,000.00 元, 其中: 实收资本 3,830,000.00 元, 资本公积 3,064,000.00 元。新增资本由股东李剑芳、舒斌、罗子悦、罗嵘波、冷睿、张馨予、陆永春、孙玉认缴。变更注册资本后, 股东为罗健、秦捷、陈磊、卢胜、原勇、罗燕、杨凌、林泽华、王俊松、张建辉、秦艳姣、浦琼、杨应旭、张明坤、李丽霞、李剑芳、舒斌、罗子悦、罗嵘波、冷睿、张馨予、陆永春、孙玉。

2018 年 4 月, 立翔科技对股东李剑芳以及罗健的借款和借款利息共 2,000,000.00 元进行债务豁免, 资本公积由 3,247,600.00 元增加至 5,247,600.00 元。

2019年立翔科技以下股东将股权转让给罗健：秦捷4,500.00元，林泽华52,500.00元，王俊松60,000.00元，张建辉60,000.00元，秦艳娇60,000.00元，浦琼60,000.00元，杨应旭30,000.00元，张明坤30,000.00元，共计477,500.00元；转让后注册资本11,360,000.00元，股东为罗健、李剑芳、罗子悦、舒斌、罗嵘波、冷睿、陈磊、卢胜、秦捷、原勇、罗燕、杨凌、张馨予、林泽华、李丽霞。

公司营业期2012-11-19至2022-11-19。

公司主要经营范围为：计算机软件、硬件的开发应用；数据服务；计算机系统集成及综合布线；消防设施工程、机电工程、建筑装修装饰工程、建筑工程、电子与智能化工程的设计与施工；增值电信业务；计算机及配件、电子产品、通讯设备（不含移动通讯终端设备）的销售；仪器仪表、工业自动化控制系统及成套设备、机电设备的安装、调试及技术服务；商务信息咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股权结构如下：

股东名称	出资额	占注册资本总额比例	备注
罗健	4,077,500.00	35.89%	控股股东、实际控制人
李剑芳	2,750,000.00	24.21%	实际控制人
罗子悦	2,500,000.00	22.01%	一致行动人
罗燕	120,000.00	1.06%	一致行动人
其他股东小计	2,120,000.00	16.84%	
<u>合计</u>	<u>11,360,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

公司的分（子）公司情况：云南安玖健康服务有限公司（以下简称安玖健康或子公司）于2016年8月23日成立，统一社会信用代码：91530100MA6K7CUN6F，注册资本为人民币6,000,000.00元，法定代表人：李剑芳。股东为立翔科技认缴出资306万元、持股51%，李剑芳认缴出资294万元、持股49%。公司经营范围为：健康信息咨询；商务信息咨询；保健产品的开发、技术咨询、技术服务及技术转让；保健产品、医疗器械、健身器材的销售；健康体检；组织普通体育赛事活动。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本年度财务报表经公司董事会批准。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，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

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，立翔科技公司 2019 年发生净亏损 9,273,429.96 元，其中本期计提资产减值损失 3,760,840.47 元，信用减值损失 2,960,703.52 元。2019 年流动负债高于总资产 9,576,091.97 元，因持续亏损导致净资产为负。这些情况表明存在可能导致对立翔科技公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——

合并财务报表》编制。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

## （十）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价

或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
风险信用组合	按逾期分类的客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	母公司合并范围内客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失

		率，计算预期信用损失
--	--	------------

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率
1 年以内	11.65%
1-2 年（含 1 年）	51.90%
2-3 年（含 2 年）	91.15%
3-4 年（含 3 年）	100.00%
4-5 年（含 4 年）	100.00%
5 年以上	100.00%

其他应收款账龄与整个存续期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率
1 年以内	7.75%
1-2 年（含 1 年）	78.35%
2-3 年（含 2 年）	85.48%
3-4 年（含 3 年）	100.00%
4-5 年（含 4 年）	100.00%
5 年以上	100.00%

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### （十一）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的一般模型，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。【详见附注三（十）金融工具】进行处理。】

### （十二）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

### （十三）存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （十四）长期股权投资

## 1. 投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面股东权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 长期股权投资的处置

### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十五）投资性房地产

1.投资性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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）固定资产

##### 1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法

计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年平均法	10	5	9.5
电子设备	年平均法	10	5	19.00
办公设备	年平均法	10	5	19.00

##### 3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十八）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十九）长期待摊费用

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

## （二十）职工薪酬

1. 职工薪酬：是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、三类人员福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职

工薪酬。

2. 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，并计入当年损益或相关资产成本。

3. 本公司发生的职工福利费在实际发生时根据实际发生额计入当年损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的按照公允价值计量。

#### 4. 离职后福利

(1) 设定提存计划。本公司按照当地政府的相关规定为职工缴纳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，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当年损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司按照折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。折现率根据资产负债表日与设定提存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确定。

(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，并计入当年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年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。

#### 5. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当年损益：

(1) 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，且正式的辞退计划或建议已经过批准，并即将实施；该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。



(2) 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

本公司按照辞退计划条款的规定,合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 6. 改制三类人员福利

对本公司改制三类人员,本公司除安排其参加统一社会保障体系之外,还根据国家相关政策和为本公司提供服务的年限等因素为其提供统筹外生活补贴,并按月发放。改制三类人员包括符合一定条件的离退休人员、内退及待岗人员及遗属。

本公司所承担上述的义务为改制三类人员在为本公司提供服务期间的补偿,属于设定受益计划。在各资产负债表日,本公司委托独立的精算师进行精算估值,采用预期累计福利单位法确定提供福利的成本。

对其中属于内退及待岗人员,在其正式退休日前,虽然其未与本公司解除劳动关系,但由于未来不能给本公司带来经济利益,本公司承诺向其提供实质上类似于辞退福利的补偿。该项补偿符合辞退福利计划确认预计负债条件的,比照辞退福利处理;对其中属于离退休人员及遗属,比照离职后福利处理。

#### 7. 其他长期职工福利

本公司职工实施内部退休计划,虽然职工未与本公司解除劳动关系,但由于这部分职工未来不能给企业带来经济利益,本公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿。对上述补偿符合设定提存计划条件的,在职工为本公司提供服务的会计期间,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,并计入当年损益或相关资产成本。对上述补偿不符合设定提存计划条件的,视为一项设定受益计划根据预期累计福利单位法确定的公式将该项福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当年损益或相关资产成本。

### (二十一) 收入

#### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已

经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育附加税	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 立翔科技公司根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超

过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税对增值税；小规模纳税人征收的资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加减按 50%征收，期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

公司自 2019 年 1 月 1 日起根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019] 6 号）要求，资产负债表中，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目，在“其他综合收益”和“盈余公积”之间增加“专项储备”项目反映高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值；利润表中，将“资产减值损失”项目位置下移至“公允价值变动收益”下一行，并更名为“资产减值损失（损失以“—”号填列）”。

本公司执行该会计政策主要影响如下：

报表科目名称	会计政策变更前年初余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后年初余额
应收票据及应收账款	3,315,467.66	-3,315,467.66	
应收票据			
应收账款		3,315,467.66	3,315,467.66
应付票据及应付账款	482,140.27	-482,140.27	
应付票据			
应付账款		482,140.27	482,140.27
资产减值损失	1,976,214.42		-1,976,214.42

公司自 2019 年 1 月 1 日起按照国家财政部 2017 年修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕 7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕 8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕 9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕 14 号）（以上四项简称“新金融工具准则”）的有关要求，本公司属于境内上市公司，自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。主要变动为：金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异不会对公司财务报表产生重大影响。

### 2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计的变更事项。

### 3. 前期会计差错更正

公司本期无前期重大会计差错更正事项。

4. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	589,399.75	589,399.75	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,315,467.66	3,255,626.43	-59,841.23
应收款项融资			
预付款项	203,610.44	203,610.44	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	20,937.10	7,777.25	-13,159.85
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	5,616,846.23	5,616,846.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>9,746,261.18</b>	<b>9,673,260.10</b>	<b>-73,001.08</b>
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	206,690.50	206,690.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	125,791.83	125,791.83	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>332,482.33</b>	<b>332,482.33</b>	
<b>资产总计</b>	<b>10,078,743.51</b>	<b>10,005,742.43</b>	<b>-73,001.08</b>
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	482,140.27	482,140.27	
预收款项	711.97	711.97	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	67,633.19	67,633.19	
应交税费	699,364.91	699,364.91	
其他应付款	9,158,554.10	9,158,554.10	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>10,408,404.44</b>	<b>10,408,404.44</b>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>10,408,404.44</b>	<b>10,408,404.44</b>	
所有者权益			
股本	11,360,000.00	11,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
永续债			
资本公积	5,247,600.00	5,247,600.00	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	167,416.70	167,416.70	
△一般风险准备			
未分配利润	-17,624,345.15	-17,697,346.23	-73,001.08
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>-849,328.45</b>	<b>-922,329.53</b>	<b>-73,001.08</b>
少数股东权益	519,667.52	519,667.52	
<b>所有者权益合计</b>	<b>-329,660.93</b>	<b>-402,662.01</b>	<b>-73,001.08</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>10,078,743.51</b>	<b>10,005,742.43</b>	<b>-73,001.08</b>

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	572,306.61	572,306.61	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,315,467.66	3,255,626.43	-59,841.23
应收款项融资			
预付款项	203,610.44	203,610.44	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	20,937.10	7,777.25	-13,159.85



项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	5,615,701.73	5,615,701.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>9,728,023.54</b>	<b>9,655,022.46</b>	<b>-73,001.08</b>
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	460,000.00	460,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	170,726.22	170,726.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	125,791.83	125,791.83	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>756,518.05</b>	<b>756,518.05</b>	
<b>资产总计</b>	<b>10,484,541.59</b>	<b>10,411,540.51</b>	<b>-73,001.08</b>

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	482,140.27	482,140.27	
预收款项	711.97	711.97	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,656.32	7,656.32	
应交税费	694,819.44	694,819.44	
其他应付款	9,128,195.98	9,128,195.98	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>10,313,523.98</b>	<b>10,313,523.98</b>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	-	-	
<b>负 债 合 计</b>	10,313,523.98	10,313,523.98	
所有者权益			
股本	11,360,000.00	11,360,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	5,247,600.00	5,247,600.00	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	167,416.70	167,416.70	
△一般风险准备			
未分配利润	-16,603,999.09	-16,603,999.09	
<b>所有者权益合计</b>	171,017.61	98,016.53	-73,001.08
<b>负债及所有者权益合计</b>	10,484,541.59	10,411,540.51	-73,001.08

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，上期指 2018 年度，本期指 2019 年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	17,207.49	68,797.96
银行存款	528,553.71	520,601.79

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>545,761.20</u>	<u>589,399.75</u>

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	359,840.18
1-2年(含2年)	493,000.00
2-3年(含3年)	972,201.44
3-4年(含4年)	252,478.40
4-5年(含5年)	
5年以上	5,118,889.60
<u>合计</u>	<u>7,196,409.62</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	87.58	6,302,442.52		
其中：单项金额重大并单独计提坏账	5,926,951.22	82.36	5,926,951.22	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账	375,491.30	5.22	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	893,967.10	12.42	338,529.82	37.87	555,437.28
其中：信用风险组合	893,967.10	12.42	338,529.82	37.87	555,437.28
<u>合计</u>	<u>7,196,409.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,640,972.34</u>	<u>92.28</u>	<u>555,437.28</u>

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	90.85	3,572,909.56		
其中：单项金额重大并单独计提坏账	5,926,951.22	85.44	3,197,418.26	53.95	2,729,532.96
单项金额不重大但单独计提坏账	375,491.30	5.41	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	634,127.92	9.15	108,034.45	17.04	526,093.47

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：信用风险组合	634,127.92	9.15	108,034.45	17.04	526,093.47
<u>合计</u>	<u>6,936,570.44</u>	<u>100.00</u>	<u>3,680,944.01</u>	<u>52.20</u>	<u>3,255,626.43</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南经典房地产开发集团有限公司	5,926,951.22	5,926,951.22	100.00	个别认定
重庆一建建设集团有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	个别认定
昆明福利彩票发行中心	125,491.30	125,491.30	100.00	个别认定
<u>合计</u>	<u>6,302,442.52</u>	<u>6,302,442.52</u>		—

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	359,840.18	41,921.38	11.65
1-2年（含2年）	493,000.00	255,867.00	51.90
2-3年（含3年）	4,355.68	3,970.20	91.15
3-4年（含4年）	926.72	926.72	100.00
4-5年（含5年）			
5年以上	35,844.52	35,844.52	100.00
<u>合计</u>	<u>893,967.10</u>	<u>338,529.82</u>	

### 3. 坏账准备的情况

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）	
2019年1月1日余额	69,084.63	38,949.82	3,572,909.56	3,680,944.01
本期计提	41,921.25	188,574.12	2,729,532.96	2,960,028.33
2019年12月31日余额	111,005.88	227,523.94	6,302,442.52	6,640,972.34

#### 4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	比例	坏账准备
云南经典房地产开发集团有限公司	5,926,951.22	82.36	5,926,951.22
云南凯城物业服务有限公司	493,000.00	6.85	280,714.20
大理万德置业有限公司	335,471.65	4.66	75,279.84
重庆一建建设集团有限公司	250,000.00	3.47	250,000.00
昆明福利彩票发行中心	125,491.30	1.74	125,491.30
<b>合计</b>	<b>7,130,914.17</b>	<b>99.08</b>	<b>6,658,436.56</b>

#### (三) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	40,642.27	35.73	130,494.71	64.09
1-2年(含2年)	-		73,115.73	35.91
2-3年(含3年)	73,115.73	64.27		
3年以上	-			
<b>合计</b>	<b>113,758.00</b>	<b>100.00</b>	<b>203,610.44</b>	<b>100.00</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债务单位	金额	账龄	未结转的原因
深圳市致趣科技有限公司	72,582.50	2-3年	对方未开票
阿里巴巴云计算(北京)有限公司	533.23	1-2年	对方未开票
<b>合计</b>	<b>73,115.73</b>		

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	比例	账龄	款项内容	是否关联
深圳市致趣科技有限公司	72,582.50	63.80	2-3年	货款	否
云南新大成劳务派遣有限责任公司	21,842.43	19.20	1年以内	劳务费	否
昆明泰阁电气有限公司	9,674.71	8.50	1年以内	车位租赁费	否
阿里巴巴云计算(北京)有限公司	8,005.08	7.04	1年以内	服务器租赁费	否
<b>合计</b>	<b>112,104.72</b>	<b>98.54</b>			

#### (四) 其他应收款

##### 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,742.81	7,777.25
<u>合计</u>	<u>7,742.81</u>	<u>7,777.25</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	7,742.81
1-2年(含2年)	-
2-3年(含3年)	-
3-4年(含4年)	4,650.05
4-5年(含5年)	10,030.00
5年以上	10,200.00
<u>合计</u>	<u>32,622.86</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,200.00	5,200.00
押金	10,030.00	10,030.00
其他往来款	9,650.05	9,650.05
员工备用金及代扣代缴	7,742.81	7,102.06
<u>合计</u>	<u>32,622.86</u>	<u>31,982.11</u>

## (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)	
2019年1月1日余额		24,204.86		24,204.86
本期计提		675.19		675.19
2019年12月31日余额		24,880.05		24,880.05

## (4) 坏账准备的情况

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
其他应收款	24,204.86	675.19			24,880.05
<u>合计</u>	<u>24,204.86</u>	<u>675.19</u>			<u>24,880.05</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
昆明泰阁电气有限公司	押金	10,030.00	4-5 年	30.75	10,030.00
代扣个人社保	代扣代缴款	7,233.19	1 年内	22.17	
云南经典房地产开发集团有限公司	保证金	5,200.00	5 年以上	15.94	5,200.00
深圳市威视达康科技有限公司	软件费	5,000.00	5 年以上	15.33	5,000.00
中国电信股份有限公司昆明分公司	网费	4,650.05	3-4 年	14.25	4,650.05
<u>合计</u>		<u>32,113.24</u>		<u>98.44</u>	<u>24,880.05</u>

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,206,592.99		1,206,592.99
建造合同形成的已完工未结算资产	8,227,486.39	7,521,680.96	705,805.43
委托加工			
<u>合计</u>	<u>9,434,079.38</u>	<u>7,521,680.96</u>	<u>1,912,398.42</u>

续上表

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,098,278.31		1,098,278.31
建造合同形成的已完工未结算资产	7,968,753.20	3,760,840.49	4,207,912.71
委托加工	310,655.21		310,655.21
<u>合计</u>	<u>9,377,686.72</u>	<u>3,760,840.49</u>	<u>5,616,846.23</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产	3,760,840.49	3,760,840.47				7,521,680.96
<u>合计</u>	<u>3,760,840.49</u>	<u>3,760,840.47</u>				<u>7,521,680.96</u>

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额
累计已发生成本	19,294,675.35
累计已确认毛利	11,289,623.91
减：预计损失	7,521,680.96
已办理结算的金额	22,356,812.87
建造合同形成的已完工未结算资产	705,805.43

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	1,244.02	
<u>合计</u>	<u>1,244.02</u>	

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	107,404.40	206,690.50
<u>合计</u>	<u>107,404.40</u>	<u>206,690.50</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	81,364.00	624,444.30	47,936.50	753,744.80
2. 期末余额	81,364.00	624,444.30	47,936.50	753,744.80
二、累计折旧				
1. 期初余额	47,021.61	488,060.47	11,972.22	547,054.30

项目	运输工具	办公设备	电子设备	合计
2. 本期增加金额	7,729.56	76,364.06	15,192.48	99,286.10
(1) 计提	7,729.56	76,364.06	15,192.48	99,286.10
3. 期末余额	54,751.17	564,424.53	27,164.70	646,340.40
三、账面价值				
1. 期末账面价值	26,612.83	60,019.77	20,771.80	107,404.40
2. 期初账面价值	34,342.39	136,383.83	35,964.28	206,690.50

(八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,705.22	
<u>合计</u>	<u>17,705.22</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
新办公室装修	17,705.22		17,705.22			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
新办公室装修	359,239.29		17,705.22			17,705.22

接上表：

工程累计投入占预算的 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
4.93	4.93%				自筹

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少额	期末余额
办公室装修款	125,791.83		110,083.04		15,708.79

(十) 其他非流动资产

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
预付装修款	138,800.00		138,800.00			
工程款	10,000.00		10,000.00			
<u>合计</u>	<u>148,800.00</u>		<u>148,800.00</u>			

(十一) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
设备材料款	381,006.73	342,227.20
工程款	51,814.04	12,385.04
劳务款		17,552.00
设计费	20,000.00	20,000.00
广告策划		39,976.00
其他	27.27	50,000.03
<u>合计</u>	<u>452,848.04</u>	<u>482,140.27</u>

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州扬天线缆有限公司	49,399.94	资金紧张
云南经典房地产开发集团有限公司	48,223.04	资金紧张
昆明悠侏风经贸有限公司	25,000.00	资金紧张
广州欧思舞台设备安装有限公司	20,000.00	资金紧张
四川鑫飞翔市政工程有限公司	20,000.00	资金紧张
<u>合计</u>	<u>162,622.98</u>	-

(十二) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
维修费		711.97
工程款	2,305,864.57	

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>2,305,864.57</u>	<u>711.97</u>

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	68,007.65	2,364,953.04	2,432,960.69	
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-374.46	201,680.98	201,306.52	
<u>合计</u>	<u>67,633.19</u>	<u>2,566,634.02</u>	<u>2,634,267.21</u>	

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,633.17	2,126,430.13	2,194,063.30	
二、职工福利费		117,936.00	117,936.00	
三、社会保险费	<u>374.48</u>	<u>116,649.83</u>	<u>117,024.31</u>	
其中：医疗保险费	73.81	114,675.59	114,749.40	
工伤保险费	159.27	1,974.24	2,133.51	
生育保险费	141.4		141.40	
五、工会经费和职工教育经费		3,937.08	3,937.08	
<u>合计</u>	<u>68,007.65</u>	<u>2,364,953.04</u>	<u>2,432,960.69</u>	

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-1,450.32	194,964.68	193,514.36	
2. 失业保险费	1,075.86	4,766.30	5,842.16	
3. 企业年金缴费		1,950.00	1,950.00	
<u>合计</u>	<u>-374.46</u>	<u>201,680.98</u>	<u>201,306.52</u>	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
营业税	536,610.89	536,610.89
增值税	116,718.24	83,075.33
城市维护建设税	42,975.57	42,687.01

税费项目	期末余额	期初余额
教育费附加	30,896.38	30,690.29
代扣代缴个人所得税	3,560.66	6,533.89
其他税费	239.93	1,449.24
企业所得税		-1,681.74
<u>合计</u>	<u>731,001.67</u>	<u>699,364.91</u>

(十五) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,512,337.83	9,158,554.10
<u>合计</u>	<u>9,512,337.83</u>	<u>9,158,554.10</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	90,528.50	138,736.53
代扣代缴社保	360,923.17	152,309.49
借款及利息	9,060,886.16	8,837,688.08
<u>合计</u>	<u>9,512,337.83</u>	<u>9,158,554.10</u>

(2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
罗健	1,175,977.76	借款
李剑芳	2,600,000.00	借款
<u>合计</u>	<u>3,775,977.76</u>	-

(十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	7,785,000.00				110,625.00	110,625.00	7,895,625.00
1. 其他内资持股	7,785,000.00				110,625.00	110,625.00	7,895,625.00

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
其中：境内自然人持股	7,785,000.00				110,625.00	7,895,625.00
二、无限售条件流通股份	3,575,000.00				-110,625.00	3,464,375.00
1. 人民币普通股	3,575,000.00				-110,625.00	3,464,375.00
<b>股份合计</b>	<b>11,360,000.00</b>					<b>11,360,000.00</b>

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,247,600.00			5,247,600.00
<b>合计</b>	<b>5,247,600.00</b>			<b>5,247,600.00</b>

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,416.70			167,416.70
<b>合计</b>	<b>167,416.70</b>			<b>167,416.70</b>

(十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-17,624,345.15	-13,820,213.16
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	-73,001.08	
调整后期初未分配利润	-17,697,346.23	-13,820,213.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,952,050.90	-3,804,131.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-26,649,397.13	-17,624,345.15

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-73,001.08元。

(二十) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

合计	本期数	上期数
主营业务收入	1,307,597.89	2,912,326.96
其他业务收入		209,430.88
<u>合计</u>	<u>1,307,597.89</u>	<u>3,121,757.84</u>
主营业务成本	577,524.87	1,658,689.65
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>577,524.87</u>	<u>1,658,689.65</u>

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		-5,825.24	
城市维护建设税	8,746.30	7,951.52	
教育费附加	6,247.34	5,679.65	
车船使用税	390.00	390.00	
印花税	908.83	3,196.04	
<u>合计</u>	<u>16,292.47</u>	<u>11,391.97</u>	

(二十二) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	197,690.36	297,767.93
折旧	15,192.48	11,507.04
业务经费	5,726.00	5,658.00
维修费	5,237.00	
办公费	4,916.00	960.74
汽车使用费	2,296.00	
意外伤害险	1,950.00	
其他		18,821.80
<u>合计</u>	<u>233,007.84</u>	<u>334,715.51</u>

(二十三) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,343,120.57	1,219,071.64
存货报废	310,655.21	
办公费	106,672.92	64,739.50
业务招待费	65,286.32	48,070.09
折旧费	63,168.01	67,207.36
差旅费	31,323.84	73,904.32
会议费		5,000.00
聘请中介机构费		50,000.00
其他:	642,696.72	587,543.32
<b>合计</b>	<b><u>2,562,923.59</u></b>	<b><u>2,115,536.23</u></b>

#### (二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
橡皮鸽科普教育平台	511,663.18	1,560,637.39
昆明福利彩票发行中心“智慧福彩”一体化信息管理系统	192,964.095	
云南滇中新区配售电有限公司配售电一体化服务平台	192,865.095	
<b>合计</b>	<b><u>897,492.37</u></b>	<b><u>1,560,637.39</u></b>

本期研发费用主要包括研发人员工资 802,616.39，委外研发 48,253.80 元，折旧摊销材料费等 46,622.18 元；本期较上期大幅减少，主要是因为研发人员年中离职人员多，导致职工薪酬减少引起的。

#### (二十五) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	578,537.57	982.75
减：利息收入	14,887.36	803.72
金融机构手续费	1,496.88	2,788.93
<b>合计</b>	<b><u>565,147.09</u></b>	<b><u>2,967.96</u></b>

#### (二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
新三板挂牌扶持基金	700,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
云南科技厅政策补贴	200,000.00	
昆明高新区金融办拨付上市培育经费		100,000.00
收昆明市知识产权专利资助费		2,800.00
<u>合计</u>	<u>900,000.00</u>	<u>102,800.00</u>

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,960,703.52	
<u>合计</u>	<u>-2,960,703.52</u>	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,540,243.96
二、存货跌价损失	-3,760,840.47	-435,970.46
<u>合计</u>	<u>-3,760,840.47</u>	<u>-1,976,214.42</u>

(二十九) 营业外收入

1. 分类列示

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
非流动资产处置利得合计:		1,030.34	
其中: 固定资产处置利得		1,030.34	
其他	93,803.51	136,058.30	93,803.51
<u>合计</u>	<u>93,803.51</u>	<u>137,088.64</u>	<u>93,803.51</u>

(三十) 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
滞纳金及其他	899.14	542.50	899.14
<u>合计</u>	<u>899.14</u>	<u>542.50</u>	<u>899.14</u>

(三十一) 现金流量表项目注释

1. 收到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
银行利息收入	1,117.36	887.05
政府补助	900,000.00	102,800.00
一般往来款	682,565.85	310,924.32
房租款		50,000.00
劳密贴息资金	19,549.03	17,808.23
<u>合计</u>	<u>1,603,232.24</u>	<u>482,419.60</u>

## 2. 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
现金支付管理费用及销售费用	1,232,149.12	1,110,630.47
手续费	198.82	3,771.68
<u>合计</u>	<u>1,232,347.94</u>	<u>1,114,402.15</u>

## 3. 收到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
关联方借款	4,096,230.00	1,600,000.00
非关联方借款	500,000.00	
<u>合计</u>	<u>4,596,230.00</u>	<u>1,600,000.00</u>

## 4. 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
偿还关联方借款	3,800,630.00	350,000.00
偿还关联方借款利息	263,770.00	241,900.00
偿还非关联方借款及利息	500,000.00	
<u>合计</u>	<u>4,564,400.00</u>	<u>591,900.00</u>

## (三十二) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-9,273,429.96	-4,299,049.15
加：资产减值准备	6,794,545.07	1,976,214.42

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,286.10	115,056.56
长期待摊费用摊销	110,083.04	116,849.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-1,030.34
财务费用（收益以“－”号填列）	578,537.57	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-367,047.87	6,876,204.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-170,627.49	-3,186,813.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,309,455.45	-3,142,319.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>80,801.91</b>	<b>-1,544,887.52</b>
<b>二、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	545,761.20	589,399.75
减：现金的期初余额	589,399.75	883,646.27
现金及现金等价物净增加额	-43,638.55	-294,246.52

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	545,761.20	589,399.75
其中：库存现金	17,207.49	68,797.96
可随时用于支付的银行存款	528,553.71	520,601.79
二、期末现金及现金等价物余额	545,761.20	589,399.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
云南安玖健康服务有限公司	云南昆明	云南昆明	商业服务	51		51	投资设立

#### 2. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	云南安玖健康服务有限公司	云南安玖健康服务有限公司
流动资产	61,394.20	18,237.64

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	云南安玖健康服务有限公司	云南安玖健康服务有限公司
非流动资产	20,771.80	35,964.28
资产合计	82,166.00	54,201.92
流动负债	93,720.17	94,880.46
非流动负债		
负债合计	93,720.17	94,880.46
营业收入		26,893.20
净利润（净亏损）	-655,875.63	-1,010,035.02
综合收益总额	-655,875.63	-1,010,035.02
经营活动现金流量	-608,228.56	-1,076,441.07

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融资产项目	被指定为有效套期工具 的衍生工具	贷款和应收款项	交易性金融资产	合计
应收账款		555,437.28		555,437.28
其他应收款		7,742.81		7,742.81

##### （2）2019年1月1日

金融资产项目	被指定为有效套期工 具的衍生工具	贷款和应收款项	交易性金融资产	合计
应收账款		3,255,626.43		3,255,626.43
其他应收款		7,777.25		7,777.25

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	交易性金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		452,848.04	452,848.04
其他应付款		9,512,337.83	9,512,337.83

(2) 2019年1月1日

金融负债项目	交易性金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		482,140.27	482,140.27
其他应付款		9,158,554.10	9,158,554.10

## (二) 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。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核重大应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的货币资金主要存放于大中型股份制商业银行，本公司预期货币资金不存在重大的信用风险。

本公司收入前五大的客户，与本公司有长期合作关系，另由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此不存在重大信用风险集中。

## (三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用股东借款借款保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，关联方借款 800 余万元。

## (四) 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，主要为利率风险等。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。

本公司金融工具面临的利率风险主要来源于关联方借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。资本管理本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七。

### （三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
罗健	董事长、总经理
昆明凯诚物业服务有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
舒斌	董事
罗燕	董事、罗健姐姐
罗子悦	董事、罗健之子
李丽霞	董事、董事会秘书
林泽华	监事会主席
杨凌	监事
李剑芳	监事
秦捷	原董事
孙玉	原财务负责人
陈坤	财务负责人

### （四）关联方交易

#### 1. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
李剑芳	250,000.00	2016.04.13	无限定	借款利率 6%/年

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
李剑芳	500,000.00	2017.01.22	无	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2017.03.17	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2017.04.18	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2017.07.10	无	借款利率 6%/年
李剑芳	150,000.00	2017.08.16	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2017.08.24	无	借款利率 6%/年
李剑芳	150,000.00	2018.03.16	无	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2018.04.12	无	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2018.05.16	无	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.07.05	无	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.07.18	无	借款利率 6%/年
李剑芳	150,000.00	2018.09.05	无	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.09.17	无	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.10.18	无	借款利率 6%/年
李剑芳	1,000,000.00	2019.01.11	无	借款利率 6%/年
李剑芳	1,100,000.00	2019.01.18	无	借款利率 6%/年
李剑芳	500,000.00	2019.01.29	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2019.02.15	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2019.03.19	无	借款利率 6%/年
李剑芳	60,000.00	2019.04.19	无	借款利率 6%/年
李剑芳	250,000.00	2019.07.12	无	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2019.08.14	无	借款利率 6%/年
李剑芳	50,000.00	2019.09.26	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2019.10.10	无	借款利率 6%/年
罗健	150,000.00	2016.05.09	无	借款利率 6%/年
罗健	150,000.00	2016.05.17	无	借款利率 6%/年
罗健	500,000.00	2016.07.12	无	借款利率 6%/年
罗健	365,977.76	2016.11.21	无	借款利率 6%/年
罗健	10,000.00	2018.10.30	无	借款利率 6%/年
罗健	400,000.00	2019.01.11	无	借款利率 6%/年
罗健	50,000.00	2019.06.11	无	借款利率 6%/年

(五) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明凯城物业服务有限公 司	493,000.00	255,867.00	593,000.00	29,650.00

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
其他应付款	罗健		1,921,768.54		1,467,432.89
其他应付款	李剑芳		7,139,117.62		4,364,956.16
其他应付款	昆明凯城物业管理有限公司				2,874,400.00

## 十、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、其他重要事项

### （一）债务重组

本公司本年度无重大债务重组事项。

### （二）资产置换

#### 1. 非货币性资产交换

本公司本年度无重大非货币性资产交换事项。

#### 2. 其他资产置换

本公司本年度无重大其他资产置换事项。

### （三）分部信息

无。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）其他资产负债表日后事项



新型冠状病毒感染的肺炎疫情自2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和生产两不误，本公司及子公司陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注肺炎疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果方面的影响。

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

### 十三、母公司财务报表项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	359,840.18
1-2年(含2年)	493,000.00
2-3年(含3年)	972,201.44
3-4年(含4年)	252,478.40
4-5年(含5年)	
5年以上	5,118,889.60
<u>合计</u>	<u>7,196,409.62</u>

##### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	87.58	6,302,442.52	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	5,926,951.22	82.36	5,926,951.22	100.00	
单项金额不重大但单项计提	375,491.30	5.22	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	893,967.10	12.42	338,529.82	37.87	555,437.28
其中：信用风险组合	893,967.10	12.42	338,529.82	37.87	555,437.28
<u>合计</u>	<u>7,196,409.62</u>	<u>100.00</u>	<u>6,640,972.34</u>	<u>92.28%</u>	<u>555,437.28</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	90.86	3,572,909.56	56.69	2,729,532.96
其中：单项金额重大并单项计提	5,926,951.22	85.44	3,197,418.26	53.95	2,729,532.96
单项金额不重大但单项计提	375,491.30	5.41	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	634,127.92	9.15	108,034.45	17.04	526,093.47
其中：信用风险组合	634,127.92	9.15	108,034.45	17.04	526,093.47
<u>合计</u>	<u>6,936,570.44</u>	<u>100.00</u>	<u>3,680,944.01</u>	<u>52.20</u>	<u>3,255,626.43</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南经典房地产开发集团有限公司	5,926,951.22	5,926,951.22	100.00	个别认定
重庆一建建设集团有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	个别认定
昆明福利彩票发行中心	125,491.30	125,491.30	100.00	个别认定
<u>合计</u>	<u>6,302,442.52</u>	<u>6,302,442.52</u>	—	—

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	359,840.18	41,921.38	11.65
1-2年 (含2年)	493,000.00	255,867.00	51.90
2-3年 (含3年)	4,355.68	3,970.20	91.15
3-4年 (含4年)	926.72	926.72	100.00
4-5年 (含5年)			
5年以上	35,844.52	35,844.52	100.00
<u>合计</u>	<u>893,967.10</u>	<u>338,529.82</u>	<u>37.87</u>

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,680,944.01	2,960,703.52			6,640,972.34
<u>合计</u>	<u>3,680,944.01</u>	<u>2,960,703.52</u>			<u>6,640,972.34</u>

#### 4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	比例 (%)	坏账准备
云南经典房地产开发集团有限公司	5,926,951.22	82.36	5,926,951.22
云南凯城物业服务有限公司	493,000.00	6.85	280,714.20
大理万德置业有限公司	335,471.65	4.66	75,279.84
昆明福利彩票发行中心	125,491.30	1.74	125,491.30
重庆一建建设集团有限公司	250,000.00	3.47	250,000.00
<u>合计</u>	<u>7,130,914.17</u>	<u>99.08</u>	<u>6,658,436.56</u>

#### (二) 其他应收款

##### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,233.19	7,777.25
<u>合计</u>	<u>7,233.19</u>	<u>7,777.25</u>

##### 2. 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	7,233.19
1-2年(含2年)	
2-3年(含3年)	
3-4年(含4年)	4,650.05
4-5年(含5年)	10,030.00
5年以上	10,200.00
<u>合计</u>	<u>32,113.24</u>

##### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	5,200.00	5,200.00
押金	10,030.00	10,030.00
其他往来款	9,650.05	9,650.05
员工借款及代扣代缴	7,233.19	7,102.06
<u>合计</u>	<u>32,113.24</u>	<u>31,982.11</u>

(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）	
2019 年 1 月 1 日余额		24,204.86		24,204.86
本期计提		675.19		675.19
2019 年 12 月 31 日余额		24,880.05		24,880.05

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	24,204.86	675.19			24,880.05
<u>合计</u>	<u>24,204.86</u>	<u>13,835.04</u>			<u>24,880.05</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
昆明泰阁电气有限公司	押金	10,030.00	4-5 年	31.23	10,030.00
代扣个人社保	代扣代缴款	7,233.19	1 年内	22.52	
云南经典房地产开发集团有限公司	保证金	5,200.00	5 年以上	16.19	5,200.00
深圳市威视达康科技有限公司	软件费	5,000.00	5 年以上	15.57	5,000.00
中国电信股份有限公司昆明分公司	网费	4,650.05	3-4 年	14.48	4,650.05
<u>合计</u>		<u>32,113.24</u>		<u>100.00</u>	<u>24,880.05</u>

(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	1,045,000.00		1,045,000.00	460,000.00		460,000.00
<b>合计</b>	<b>1,045,000.00</b>		<b>1,045,000.00</b>	<b>460,000.00</b>		<b>460,000.00</b>

#### 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
云南安玖健康服务有限公司	460,000.00	585,000.00		1,045,000.00		
<b>合计</b>	<b>460,000.00</b>	<b>585,000.00</b>		<b>1,045,000.00</b>		

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

合计	本期数	上期数
主营业务收入	1,307,597.89	3,094,864.64
其他业务收入		
<b>合计</b>	<b>1,307,597.89</b>	<b>3,094,864.64</b>
主营业务成本	577,524.87	1,608,689.65
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b>577,524.87</b>	<b>1,608,689.65</b>

## 十四、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

##### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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）	900,000.00	
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,904.37	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>992,904.37</b>	
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>992,904.37</b>	

非经常性损益明细	金额	说明
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	992,904.37	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	165.83	-0.79	-0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	184.22	-0.88	-0.88

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

云南立翔科技股份有限公司董事会办公室