

北京时代凌宇科技股份有限公司

2017年至2020年3月

审计报告

目 录

| | |
|--------------------|------------|
| 一、审计报告 | 第 1—8 页 |
| 二、财务报表 | 第 9—16 页 |
| (一) 合并及母公司资产负债表 | 第 9—10 页 |
| (二) 合并及母公司利润表 | 第 11 页 |
| (三) 合并及母公司现金流量表 | 第 12 页 |
| (四) 合并及母公司所有者权益变动表 | 第 13—16 页 |
| 三、财务报表附注 | 第 17—126 页 |



审计报告

天健审〔2020〕1-1023号

北京时代凌宇科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京时代凌宇科技股份有限公司（以下简称时代凌宇公司）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年3月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了时代凌宇公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年3月31日的合并及母公司财务状况，以及2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-3月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，我们独立于时代凌宇公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-3 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1. 相关会计年度：2017 年度、2018 年度、2019 年度。

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）、五（二）1 及十三（二）。

时代凌宇公司的营业收入主要来自于智慧城市解决方案，系为政府和公共服务部门提供系统集成服务以及对建筑智能化系统进行工程施工，通常包括系统设计、软件开发、系统集成、运行维护与智能建筑设计、工程实施、维护等服务。2017-2019 年度，时代凌宇公司营业收入金额分别为人民币 648,310,074.20 元、764,005,623.33 元、816,114,069.98 元，其中智慧城市解决方案营业收入分别为人民币 592,211,843.92 元、707,917,277.97 元、750,814,112.06 元，占当期营业收入的比例分别为 91.35%、92.66%、92.00%。时代凌宇公司确认收入时点为已将所有外购的硬件和外购或自主开发的软件移交给客户并已全部安装完毕，同时系统也已获得客户的确认并完成合同约定的义务，取得客户确认的验收报告后确认收入。

由于营业收入是时代凌宇公司关键业绩指标之一，可能存在时代凌宇公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

3) 对营业收入及毛利率按项目、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票及客户验收单；

5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2. 相关会计年度：2020 年 1-3 月。

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）、五（二）1 及十三（二）。

2020 年 1-3 月，时代凌宇公司营业收入金额为人民币 38,422,502.46 元，其中智慧城市解决方案营业收入为人民币 26,274,294.58 元，占营业收入的 68.38%。时代凌宇公司于合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。智慧城市解决方案业务属于在某一时点履行履约义务，公司根据合同约定将所有外购的硬件和外购或自主开发的软件移交给客户并已全部安装完毕，取得客户确认的验收报告，商品控制权发生转移时确认收入。

由于营业收入是时代凌宇公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，评价收入确认方法是否适当；

3) 对营业收入及毛利率按项目、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发

票及客户验收单；

5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 相关会计年度：2017 年度、2018 年度。

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）2 及五（一）3。

截至 2017 年 12 月 31 日，时代凌宇公司应收账款账面余额为人民币 302,452,778.84 元，坏账准备为人民币 34,041,739.39 元，账面价值为人民币 268,411,039.45 元。截至 2018 年 12 月 31 日，时代凌宇公司应收账款账面余额为人民币 467,623,282.69 元，坏账准备为人民币 59,678,873.86 元，账面价值为人民币 407,944,408.83 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄为依据划分组合，与该组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

(2) 审计中的应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理

层是否充分识别已发生减值的应收账款；

3) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

4) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

5) 以抽样方式对应收账款实施函证程序，检查应收账款的存在及准确性；

6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2. 相关会计年度：2019 年度、2020 年 1-3 月。

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）1 及五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，时代凌宇公司应收账款账面余额为人民币 444,414,495.15 元，坏账准备为人民币 50,505,845.35 元，账面价值为人民币 393,908,649.80 元。截至 2020 年 3 月 31 日，时代凌宇公司应收账款账面余额为人民币 352,526,205.58 元，坏账准备为人民币 44,405,408.29 元，账面价值为人民币 308,120,797.29 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

(2) 审计中的应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- 2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；
- 3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；
- 4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征的组合历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- 5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- 6) 以抽样方式对应收账款实施函证程序，检查应收账款的存在及准确性；
- 7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、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，管理层负责评估时代凌宇公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

时代凌宇公司治理层（以下简称治理层）负责监督时代凌宇公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对时代凌宇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时代凌宇公司不能持续经营。

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

（六）就时代凌宇公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二〇年六月十二日

资产负债表 (资产)

编制单位: 北京时代凌宇科技股份有限公司
 会企01表
 单位: 人民币元

| 资产 | 2020年3月31日 | | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | | 2017年12月31日 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产 | 484,080,973.28 | 478,671,479.18 | 529,459,057.33 | 526,996,090.61 | 279,761,186.80 | 275,819,710.47 | 261,014,036.21 | 257,520,859.06 |
| 货币资金 | 282,132.90 | 282,132.90 | 90,250.00 | 90,250.00 | 1,177,066.78 | 1,177,066.78 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 交易性金融资产 | 308,120,797.29 | 307,537,073.47 | 393,908,649.80 | 392,694,428.10 | 407,944,408.83 | 405,908,238.66 | 288,411,039.45 | 265,854,821.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 200,000.00 | 200,000.00 | 4,650,000.00 | 3,650,000.00 | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | | |
| 应收票据 | 21,566,916.24 | 21,255,184.10 | 18,349,144.67 | 16,980,876.40 | 20,007,486.71 | 20,007,283.80 | 22,218,819.89 | 22,190,030.54 |
| 应收账款 | 27,114,859.99 | 26,632,754.65 | 34,124,565.69 | 33,683,317.00 | 34,795,979.52 | 34,153,031.76 | 32,597,280.12 | 36,890,684.31 |
| 预付款项 | 526,813,107.15 | 526,813,107.15 | 369,329,993.35 | 369,329,993.35 | 278,250,474.25 | 278,250,474.25 | 246,509,698.05 | 246,277,922.04 |
| 存货 | 21,668,544.98 | 21,668,544.98 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | | | |
| 持有待售资产 | | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 22,816,554.72 | 22,816,554.72 | 19,786,475.88 | 19,786,475.88 | 22,165,130.64 | 22,165,130.64 | 13,173,310.98 | 13,173,310.98 |
| 其他流动资产 | 21,177,863.32 | 21,034,715.29 | 1,425,265.66 | 1,397,443.51 | 657.03 | | 2,039,894.46 | 2,039,894.46 |
| 流动资产合计 | 1,433,841,749.87 | 1,426,911,546.44 | 1,371,123,402.38 | 1,364,608,874.85 | 1,044,102,390.56 | 1,037,480,936.36 | 846,064,079.16 | 844,047,522.45 |
| 非流动资产: | | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | 800,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 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 | 31,963,789.48 | 31,963,789.48 | 37,490,353.66 | 37,490,353.66 | 13,013,356.42 | 13,013,356.42 | 32,634,446.36 | 32,634,446.36 |
| 长期股权投资 | 20,250,000.00 | 20,250,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 | | | | |
| 其他权益工具投资 | 800,000.00 | 800,000.00 | | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 7,574,420.71 | 7,291,864.90 | 8,217,261.35 | 7,924,773.00 | 7,053,132.54 | 6,740,318.27 | 7,865,698.61 | 7,590,299.39 |
| 在建工程 | | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | | | |
| 使用权资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | 1,556,991.78 | 1,556,991.78 | 1,661,600.16 | 1,661,600.16 | 2,081,846.18 | 2,081,846.18 | 3,016,760.18 | 2,504,710.25 |
| 开发支出 | | | | | | | | |
| 商誉 | | | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 1,070,964.85 | 1,070,964.85 | 1,249,459.03 | 1,249,459.03 | 2,489,402.92 | 2,489,402.92 | 3,394,640.35 | 3,394,640.35 |
| 递延所得税资产 | 7,762,859.37 | 7,757,763.51 | 7,570,637.22 | 7,558,733.04 | 8,965,817.76 | 8,939,026.05 | 5,086,080.24 | 5,086,080.24 |
| 其他非流动资产 | 39,673,215.83 | 39,673,215.83 | | | | | | |
| 非流动资产合计 | 90,402,242.02 | 109,293,625.50 | 56,989,311.42 | 68,585,459.86 | 34,403,555.82 | 41,474,546.92 | 52,797,625.74 | 57,405,536.24 |
| 资产总计 | 1,524,243,991.89 | 1,536,205,171.94 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,334.71 | 1,078,505,946.38 | 1,078,955,483.28 | 898,861,704.90 | 901,453,058.69 |

法定代表人:  张莉
 主管会计工作的负责人:  赵鹏
 会计机构负责人:  张莉

张莉

赵鹏

张莉印



资产负债表（负债和所有者权益）

单位：人民币元

2017年12月31日

2018年12月31日

2019年12月31日

2020年12月31日

2021年12月31日

2022年12月31日

2023年12月31日

2024年12月31日

2025年12月31日

2026年12月31日

2027年12月31日

2028年12月31日

| 项目 | 2028年12月31日 | | 2029年12月31日 | | 2030年12月31日 | | 2031年12月31日 | | 2032年12月31日 | | 2033年12月31日 | | 2034年12月31日 | | 2035年12月31日 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借款 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 |
| 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 | 26,289,815.98 | 26,289,815.98 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 |
| 应付账款 | 476,432,112.34 | 476,230,891.34 | 469,415,009.10 | 467,921,031.10 | 469,415,009.10 | 467,921,031.10 | 469,415,009.10 | 467,921,031.10 | 469,415,009.10 | 467,921,031.10 | 469,415,009.10 | 467,921,031.10 | 469,415,009.10 | 467,921,031.10 | 469,415,009.10 | 467,921,031.10 |
| 预收款项 | | | 304,622,544.75 | 303,823,074.10 | 304,622,544.75 | 303,823,074.10 | 304,622,544.75 | 303,823,074.10 | 304,622,544.75 | 303,823,074.10 | 304,622,544.75 | 303,823,074.10 | 304,622,544.75 | 303,823,074.10 | 304,622,544.75 | 303,823,074.10 |
| 合同负债 | 329,078,048.90 | 328,532,541.49 | | | | | | | | | | | | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,227,059.98 | 3,138,888.85 | 10,869,808.10 | 9,767,515.83 | 10,869,808.10 | 9,767,515.83 | 10,869,808.10 | 9,767,515.83 | 10,869,808.10 | 9,767,515.83 | 10,869,808.10 | 9,767,515.83 | 10,869,808.10 | 9,767,515.83 | 10,869,808.10 | 9,767,515.83 |
| 应交税费 | 491,918.13 | 277,409.07 | 7,331,945.75 | 6,848,950.35 | 7,331,945.75 | 6,848,950.35 | 7,331,945.75 | 6,848,950.35 | 7,331,945.75 | 6,848,950.35 | 7,331,945.75 | 6,848,950.35 | 7,331,945.75 | 6,848,950.35 | 7,331,945.75 | 6,848,950.35 |
| 其他应付款 | 4,544,442.84 | 8,788,087.11 | 5,310,423.17 | 9,282,216.92 | 5,310,423.17 | 9,282,216.92 | 5,310,423.17 | 9,282,216.92 | 5,310,423.17 | 9,282,216.92 | 5,310,423.17 | 9,282,216.92 | 5,310,423.17 | 9,282,216.92 | 5,310,423.17 | 9,282,216.92 |
| 持有待售负债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流动负债合计 | 871,101,279.42 | 873,315,515.09 | 885,577,602.48 | 885,670,659.01 | 885,577,602.48 | 885,670,659.01 | 885,577,602.48 | 885,670,659.01 | 885,577,602.48 | 885,670,659.01 | 885,577,602.48 | 885,670,659.01 | 885,577,602.48 | 885,670,659.01 | 885,577,602.48 | 885,670,659.01 |
| 非流动负债： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租赁负债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 递延收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 所有者权益(或股本)： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 616,992,712.47 | 656,739,656.85 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 |
| 其他权益工具 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 资本公积 | 275,595,325.93 | 275,595,325.93 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 | 163,264,164.52 |
| 减：库存股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 盈余公积 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 | 29,704,895.54 |
| 一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未分配利润 | 199,246,866.68 | 208,858,990.38 | 209,735,887.26 | 214,724,451.64 | 209,735,887.26 | 214,724,451.64 | 209,735,887.26 | 214,724,451.64 | 209,735,887.26 | 214,724,451.64 | 209,735,887.26 | 214,724,451.64 | 209,735,887.26 | 214,724,451.64 | 209,735,887.26 | 214,724,451.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 647,127,533.15 | 656,934,873.76 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 | 535,304,747.32 | 540,293,311.70 |
| 少数股东权益 | -134,820.68 | | 2,894.75 | | 2,894.75 | | 2,894.75 | | 2,894.75 | | 2,894.75 | | 2,894.75 | | 2,894.75 | |
| 所有者权益合计 | 512,306,712.47 | 656,739,656.85 | 538,199,642.07 | 540,293,311.70 | 538,199,642.07 | 540,293,311.70 | 538,199,642.07 | 540,293,311.70 | 538,199,642.07 | 540,293,311.70 | 538,199,642.07 | 540,293,311.70 | 538,199,642.07 | 540,293,311.70 | 538,199,642.07 | 540,293,311.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,524,243,891.89 | 1,536,285,171.94 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,331.71 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,331.71 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,331.71 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,331.71 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,331.71 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,331.71 | 1,428,112,713.80 | 1,433,194,331.71 |

法定代表人：张莉

主管会计工作的负责人：张鹏东

会计机构负责人：张莉

第 10 页 共 126 页



利润表

单位：人民币元

| 注释号 | 2020年1-3月 | | 2019年度 | | 2018年度 | | 2017年度 | |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 38,422,502.46 | 36,137,002.82 | 816,114,069.98 | 806,124,151.67 | 765,065,623.33 | 755,561,546.80 | 648,310,074.20 | 641,867,207.16 |
| 减：营业成本 | 28,568,090.67 | 27,296,218.24 | 611,008,331.48 | 635,652,974.34 | 600,863,612.41 | 596,618,814.25 | 503,553,982.80 | 499,205,162.73 |
| 税金及附加 | 193,071.26 | 176,860.68 | 2,122,136.94 | 2,024,461.95 | 1,483,909.61 | 1,418,573.27 | 1,553,215.56 | 1,572,633.95 |
| 销售费用 | 7,765,038.38 | 5,334,324.61 | 34,626,785.19 | 29,526,872.64 | 19,296,104.83 | 19,257,161.73 | 16,751,093.57 | 15,992,398.93 |
| 管理费用 | 6,522,247.80 | 4,919,613.05 | 30,810,180.60 | 24,766,990.01 | 26,372,680.52 | 24,373,317.41 | 26,832,538.71 | 19,931,265.60 |
| 研发费用 | 7,400,715.28 | 6,104,933.65 | 31,948,633.19 | 30,826,996.25 | 24,724,608.43 | 24,611,011.75 | 21,026,595.23 | 21,191,132.62 |
| 财务费用 | -1,398,655.12 | -1,401,806.07 | -1,917,042.68 | -1,917,547.20 | -1,350,653.24 | -1,346,731.37 | 352,590.60 | 348,019.44 |
| 其中：利息费用 | | | | | | | | |
| 加：其他收益 | 82,017.05 | 63,053.10 | 4,883,319.97 | 486,731.00 | 9,337,186.07 | 4,380,903.60 | 6,415,302.69 | 5,317,702.69 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | -3,707,390.38 | 330,004.25 | 330,004.25 | 861,695.94 | 861,695.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | | | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | | | | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 81,829.01 | 15,896.14 | 7,202,738.34 | 7,443,705.23 | -25,348,526.59 | -25,312,007.25 | -13,162,834.91 | -13,005,048.29 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -10,963,959.45 | -6,213,732.10 | -6,118.23 | -6,118.23 | -105,117.74 | 408.27 | 71,754,201.45 | 76,353,334.23 |
| 加：营业外收入 | 339,300.37 | 339,300.37 | 31,915.67 | 375.00 | 76,838,906.76 | 74,028,708.63 | 143,589.71 | 71,000.00 |
| 减：营业外支出 | 199,000.00 | 190,000.00 | 1,414,184.00 | 1,414,184.00 | 412,476.30 | 13,978.40 | 2,781,809.30 | 2,781,809.30 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -10,814,659.08 | -6,064,391.73 | 87,616,527.01 | 88,047,522.30 | 76,692,042.97 | 74,053,330.23 | 69,115,991.86 | 73,622,524.93 |
| 减：所得税费用 | -196,817.82 | -199,030.47 | 11,390,169.15 | 11,179,869.00 | 9,401,442.94 | 9,428,234.65 | 10,421,682.92 | 10,421,682.92 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -10,623,841.26 | -5,865,461.26 | 76,426,357.86 | 76,867,653.30 | 67,290,600.03 | 64,625,095.58 | 58,694,308.94 | 63,200,842.01 |
| （一）按经营持续性分类： | | | | | | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -10,623,841.26 | -5,865,461.26 | 76,426,357.86 | 76,867,653.30 | 67,290,600.03 | 64,625,095.58 | 58,694,308.94 | 63,200,842.01 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | | | | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | -10,469,020.58 | | 76,426,111.96 | 76,867,653.30 | 67,346,006.11 | 64,625,095.58 | 58,772,931.99 | 63,200,842.01 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -134,820.68 | | -54.10 | | -55,406.08 | | -78,623.05 | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | | | | |
| （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（现金流量套期损益的有效部分） | | | | | | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 9.其他 | | | | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | | |
| 六、综合收益总额 | -10,623,841.26 | -5,865,461.26 | 76,426,357.86 | 76,867,653.30 | 67,290,600.03 | 64,625,095.58 | 58,694,308.94 | 63,200,842.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -10,469,020.58 | | 76,426,111.96 | 76,867,653.30 | 67,346,006.11 | 64,625,095.58 | 58,772,931.99 | 63,200,842.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -134,820.68 | | -54.10 | | -55,406.08 | | -78,623.05 | |
| 七、每股收益： | | | | | | | | |
| （一）基本每股收益 | -0.08 | -0.08 | 0.61 | 0.61 | 0.58 | 0.58 | 0.50 | 0.50 |
| （二）稀释每股收益 | -0.08 | -0.08 | 0.61 | 0.61 | 0.58 | 0.58 | 0.50 | 0.50 |

法定代表人：张莉
 主管会计工作的负责人：张莉
 会计机构负责人：张莉

张莉

张莉

张莉

张莉



现金流量表

单位：人民币元

会企03表

| 注释号 | 2020年1-3月 | | 2019年度 | | 2018年度 | | 2017年度 | |
|-----|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 1 | 94,227,131.63 | 92,035,645.93 | 921,103,093.26 | 910,599,103.33 | 727,904,427.12 | 718,040,440.72 | 598,417,700.02 | 592,272,417.08 |
| 2 | 11,759,892.76 | 11,581,190.19 | 8,878,747.70 | 26,518.68 | 392,478.65 | 392,478.65 | 88,258.97 | 68,258.97 |
| | 106,000,077.49 | 103,632,869.22 | 930,000,389.64 | 920,398,904.63 | 752,669,004.99 | 752,669,004.99 | 5,497,357.70 | 3,427,839.54 |
| | 221,011,982.95 | 219,466,023.61 | 706,162,459.31 | 699,304,108.35 | 619,294,070.54 | 608,556,835.79 | 603,983,316.60 | 593,768,535.59 |
| | 24,769,746.44 | 21,160,216.43 | 69,801,505.16 | 63,401,689.18 | 56,518,796.55 | 55,897,424.95 | 39,828,523.18 | 36,585,670.84 |
| | 12,965,162.28 | 12,496,382.64 | 29,502,717.61 | 28,800,651.02 | 24,297,767.10 | 23,854,901.42 | 18,448,954.82 | 18,345,977.21 |
| | 8,513,220.80 | 7,618,532.53 | 44,945,410.34 | 40,997,824.58 | 32,404,109.76 | 28,885,499.96 | 60,372,372.30 | 69,397,197.21 |
| | 267,260,112.47 | 260,771,155.21 | 850,412,092.42 | 832,504,193.13 | 732,424,743.95 | 717,174,662.12 | 522,518,253.49 | 517,094,668.80 |
| | -161,260,034.98 | -157,138,265.99 | 79,596,297.22 | 87,894,711.50 | 20,244,261.04 | 20,746,845.56 | 81,465,063.20 | 78,683,866.79 |
| | | | | 42,609.62 | 330,000.00 | 330,000.00 | | |
| | | | 3,000.00 | 3,000.00 | 4.25 | 4.25 | 27,397.26 | 27,397.26 |
| | | | | | 5,700.00 | 600.00 | | |
| | 156,427.49 | 137,881.49 | 4,163,802.99 | 4,029,117.99 | 1,667,821.86 | 1,490,487.87 | 37,397.26 | 27,397.26 |
| | | 7,100,000.00 | | 7,000,000.00 | | 1,110,000.00 | 1,758,494.78 | 1,614,447.78 |
| | | | | | | | 800,000.00 | 810,000.00 |
| | 156,427.49 | 7,237,881.49 | 4,163,802.99 | 11,029,117.99 | 1,667,821.86 | 2,600,487.87 | 2,558,494.78 | 2,424,447.78 |
| | -156,427.49 | -7,237,881.49 | -4,160,802.99 | -10,983,508.37 | -1,332,117.61 | -2,289,883.62 | -2,531,097.52 | -2,337,050.52 |
| | 122,311,806.41 | 122,311,806.41 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 19,981,092.35 | 19,981,092.35 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| | | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | | |
| | 122,311,806.41 | 122,311,806.41 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | 19,981,092.35 | 19,981,092.35 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| | 313,381.25 | 313,381.25 | 10,481,092.35 | 10,481,092.35 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 14,500,000.00 | 14,500,000.00 |
| | | | 684,000.00 | 684,000.00 | 397,601.25 | 397,601.25 | 171,673.95 | 171,673.95 |
| | 313,381.25 | 313,381.25 | 11,745,942.15 | 11,743,101.50 | 10,397,601.25 | 10,397,601.25 | 14,671,673.95 | 14,671,673.95 |
| | 121,998,425.16 | 121,998,425.16 | 168,254,057.85 | 168,256,898.50 | 9,583,491.10 | 9,583,491.10 | -14,171,673.95 | -14,171,673.95 |
| | -39,418,037.31 | -42,377,722.32 | 243,689,552.08 | 245,168,101.63 | 243,495,634.53 | 238,060,453.04 | 84,782,291.73 | 62,115,142.32 |
| | 511,179,773.07 | 508,729,963.98 | 267,490,220.99 | 263,561,662.35 | 238,994,586.46 | 235,501,409.31 | 174,232,294.73 | 173,868,206.99 |
| | 471,761,238.76 | 466,352,241.66 | 511,179,773.07 | 508,729,963.98 | 267,490,220.99 | 263,561,662.35 | 238,994,586.46 | 235,501,409.31 |

主管会计工作的负责人：

法定代表人：

赵鹏东

张莉

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 2020年1-3月 | | | | | | | | | | 2019年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|-------|--------|---------------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|--|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 股本 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 股本 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| 一、上年期末余额 | 132,000,000.00 | | 163,264,164.52 | | | | 20,704,695.54 | 200,735,887.26 | | 533,304,747.32 | 116,688,000.00 | | 20,176,164.52 | | | | 22,017,930.21 | | 140,996,240.83 | 2,894.75 | 308,881,230.11 | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,000,000.00 | | 163,264,164.52 | | | | 20,704,695.54 | 200,735,887.26 | | 533,304,747.32 | 116,688,000.00 | | 20,176,164.52 | | | | 22,017,930.21 | | 140,996,240.83 | 2,894.75 | 308,881,230.11 | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 9,368,645.00 | | 112,331,161.41 | | | | | -10,469,020.38 | | 111,467,365.15 | 15,912,000.00 | | 134,088,000.00 | | | | 7,685,765.33 | | 68,729,646.63 | -2,894.75 | 226,424,517.21 | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -10,469,020.38 | | -10,469,020.38 | | | | | | | | | | 76,426,411.98 | -54.13 | 76,426,357.85 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 9,368,645.00 | | 112,331,161.41 | | | | | | | 122,311,896.41 | 15,912,000.00 | | 134,088,000.00 | | | | | | | | -2,840.65 | 140,597,159.35 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 9,368,645.00 | | 112,331,161.41 | | | | | | | 122,311,896.41 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 141,368,645.00 | | 275,595,325.93 | | | | 20,704,695.54 | 190,266,866.88 | | 646,902,112.47 | 132,600,000.00 | | 164,264,164.52 | | | | 29,704,695.54 | | 269,725,887.26 | -2,840.65 | 535,304,747.32 | | | |

法定代表人：张莉
 财务总监：张莉
 会计机构负责人：张莉

注册会计师：张莉
 注册会计师：张莉

第 13 页 共 126 页

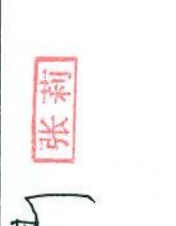



合并所有者权益变动表

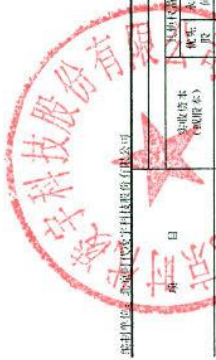
单位：人民币元

| 项目 | 2018年度 | | | | | | | | | | 2017年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|------------|----------------|--|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 减：库存股 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 减：库存股 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| 一、上年期末余额 | 116,886,000.00 | | 29,176,164.52 | | | | 15,555,120.65 | | 80,112,744.08 | 58,300.83 | 241,896,830.08 | 91,520,000.00 | | 54,344,164.52 | | | | 9,233,436.45 | | 27,661,896.29 | 136,423.88 | 182,896,321.14 | |
| 二、本年期初余额 | 116,886,000.00 | | 29,176,164.52 | | | | 15,555,120.65 | | 80,112,744.08 | 58,300.83 | 241,896,830.08 | 91,520,000.00 | | 54,344,164.52 | | | | 9,233,436.45 | | 27,661,896.29 | 136,423.88 | 182,896,321.14 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 6,462,509.56 | | 69,887,496.55 | -55,406.08 | 67,290,600.03 | 25,168,000.00 | | -25,168,000.00 | | | | 6,322,084.20 | | 52,450,817.79 | -78,623.05 | 58,694,308.94 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 67,316,006.11 | -55,406.08 | 67,290,600.03 | | | | | | | | | 58,772,931.99 | -78,623.05 | 58,694,308.94 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | 6,462,509.56 | | -6,462,509.56 | | | | | | | | | | | -6,322,081.20 | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 6,462,509.56 | | -6,462,509.56 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股本)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) | | | | | | | | | | | | 25,168,000.00 | | -25,168,000.00 | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 116,886,000.00 | | 29,176,164.52 | | | | 22,017,500.21 | | 140,998,240.63 | 2,894.75 | 308,884,230.11 | 116,688,000.00 | | 29,176,164.52 | | | | 15,555,420.65 | | 80,112,744.08 | 58,300.83 | 241,590,630.09 | |

法定代表人：  张莉

主管会计工作的负责人：  赵鹏

会计机构负责人：  张莉



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年1-3月

2019年度

2020年1-3月

2019年度

2020年1-3月

2019年度

2020年1-3月

2019年度

2020年1-3月

| 项目 | 2020年1-3月 | | | | | | | | | | 2019年度 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|--|--|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | | |
| 一、上年期末余额 | 132,600,000.00 | | 163,264,161.52 | | | | 29,704,895.54 | 214,724,451.61 | 540,293,311.70 | 116,688,000.00 | | 21,176,161.52 | | | | 22,017,930.21 | 116,543,563.87 | 313,425,656.40 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,600,000.00 | | 163,264,161.52 | | | | 29,704,895.54 | 214,724,451.61 | 540,293,311.70 | 116,688,000.00 | | 21,176,161.52 | | | | 22,017,930.21 | 116,543,563.87 | 313,425,656.40 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 9,980,645.00 | | 112,331,161.41 | | | | -5,865,461.26 | -5,865,461.26 | 116,418,345.15 | 13,912,000.00 | | 134,088,000.00 | | | | 7,686,765.33 | 80,190,887.97 | 226,867,653.30 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 9,980,645.00 | | 112,331,161.41 | | | | | | 122,311,806.41 | 13,912,000.00 | | 134,088,000.00 | | | | | 76,867,653.30 | 76,867,653.30 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股本）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 142,580,645.00 | | 275,595,322.93 | | | | 29,704,895.54 | 208,858,990.35 | 656,730,656.85 | 132,600,000.00 | | 163,264,161.52 | | | | 29,704,895.54 | 214,724,451.61 | 540,293,311.70 | | |

法定代表人：张莉

主管会计工作的负责人：张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

张莉

母公司所有者权益变动表

北京时代先锋科技股份有限公司
 2018年度
 2017年度
 单位：人民币元

| 项目 | 2018年度 | | | | | | | | | | 2017年度 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|--------|---------------|---------------|----------------|--|--|--|--|
| | 31,176,164.52 | 29,176,164.52 | 其他权益工具 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 31,176,164.52 | 29,176,164.52 | 其他权益工具 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | | | | |
| 一、上期期末余额 | 116,686,000.00 | 116,686,000.00 | | | | 15,555,420.65 | 87,390,977.85 | 248,800,562.82 | 91,520,000.00 | 54,344,164.52 | | | | 9,233,336.45 | 30,482,219.84 | 185,579,720.81 | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 116,686,000.00 | 116,686,000.00 | 29,176,164.52 | | | 15,555,420.65 | 87,390,977.85 | 248,800,562.82 | 91,520,000.00 | 54,344,164.52 | | | | 9,233,336.45 | 30,482,219.84 | 185,579,720.81 | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 6,462,509.56 | 58,162,586.02 | 64,625,095.58 | 25,168,000.00 | -25,168,000.00 | | | | 6,322,084.20 | 56,898,757.81 | 63,220,842.01 | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 64,625,095.58 | 64,625,095.58 | | | | | | | 63,220,842.01 | 63,220,842.01 | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | 6,462,509.56 | -6,462,509.56 | | | | | | | 6,322,084.20 | -6,322,084.20 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 6,462,509.56 | -6,462,509.56 | | | | | | | 6,322,084.20 | -6,322,084.20 | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | 25,168,000.00 | -25,168,000.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | 25,168,000.00 | -25,168,000.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 116,686,000.00 | 29,176,164.52 | | | | 22,017,930.21 | 145,543,565.67 | 313,425,658.40 | 116,686,000.00 | 29,176,164.52 | | | | 16,555,420.65 | 87,390,977.85 | 248,800,562.82 | | | | |

法定代表人：

[Signature]



主管会计工作的负责人：

[Signature]



会计机构负责人：

[Signature]



北京时代凌宇科技股份有限公司

财务报表附注

2017年1月1日至2020年3月31日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京时代凌宇科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京时代凌宇科技有限公司（以下简称北京时代凌宇公司），北京时代凌宇公司系由黄孝斌、孙丽等35位自然人共同出资组建，于2007年8月13日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。北京时代凌宇公司成立时注册资本405.00万元。北京时代凌宇公司以2013年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2013年11月25日在北京市工商行政管理局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110105666288389K营业执照，注册资本14,258.06万元，股份总数14,258.06万股（每股面值1元）。

本公司属软件和信息技术服务行业。

主要经营活动为技术开发、技术服务；建筑智能化工程设计与施工；计算机系统集成；计算机系统服务；互联网信息服务等。

提供的劳务及服务主要有：提供智慧城市解决方案以及智慧城市后期维护服务业务。

本财务报表业经公司2020年6月12日第三届第八次董事会批准对外报出。

本公司将北京时代凌宇科技孵化器有限公司（以下简称孵化器公司）、北京时代凌宇信息系统有限公司（以下简称信息系统公司）、北京物智科技有限公司（以下简称物智科技公司）、北京时代凌宇信息技术有限公司（以下简称信息技术公司）、时代凌宇（厦门）科技有限公司（以下简称厦门时代凌宇公司）、雄安时代凌宇科技有限公司（以下简称雄安时代凌宇公司）、广西时代凌宇信息科技有限公司（以下简称广西时代凌宇公司）7家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2020 年 3 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 2019 年度和 2020 年 1-3 月

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或

该部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;2)保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:1)终止确认部分的账面价值;2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该

金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|---|
| 其他应收款—账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，使用违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款—合并范围内关联往来组合 | 客户类别 | |

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------|---------|---|
| 应收票据—银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，使用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 |
| 应收票据—商业承兑汇票 | | 参考历史信用损失经验，当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、应收票据、合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对账表，计算预期信用损失 |
| 应收账款—账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 合同资产—账龄组合 | | |
| 应收账款—合并范围内关联往来组合 | 客户类别 | 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 |
| 长期应收款-分期收款销售商品组合 | 款项性质 | 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 |

② 应收账款-账龄组合、应收票据—商业承兑汇票组合及合同资产—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率的对照表

| 账 龄 | 应收账款—账龄组合 预期信用损失率 (%) | 应收票据—商业承兑 汇票预期信用损失率 (%) | 合同资产—账龄组合 预期信用损失率 (%) |
|------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 1年以内（含，下同） | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00 | 20.00 |

| | | | |
|-------|--------|--------|--------|
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

2. 2017 年度和 2018 年度

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在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资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在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)、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:1)所转移金融资产的账面价值;2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:1)终止确认部分的账面价值;2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大

不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）应收款项

1. 2019 年度和 2020 年 1-3 月

详见本财务报表附注三（八）1（5）之说明。

2. 2017 年度和 2018 年度

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|-------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联往来组合 | 经测试未发生减值的，不计提坏账准备 |

2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收商业承兑汇票 计提比例 (%) | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|---------------|----------------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 20.00 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征和合并范围内关联往来组合的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 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

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，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，认定为重大影响。

2. 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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
| 软件 | 5-10 |

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 2020年1-3月

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进

度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 按时点确认的收入

智慧城市解决方案主要是指为政府和公共服务部门提供的行业解决方案和系统集成服务以及对建筑智能化系统的工程施工，通常包括系统设计、软件开发、系统集成、运行维护与智能建筑设计、工程实施等服务。

智慧城市解决方案业务属于在某一时点履行履约义务。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的

主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司根据合同约定将所有外购的硬件和外购或自主开发的软件移交给客户并已全部安装完毕，同时系统也已获得客户的验收确认，取得客户确认的验收报告，商品控制权发生转移时确认收入。

2) 按履约进度确认的收入

运维业务是指公司对客户提供智慧城市项目运行维护服务业务。由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约期直线法确认收入。

2. 2017-2019 年度

(1) 收入确认原则

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 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占应提供劳务总量的比例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。

4) 建造合同

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③ 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

智慧城市解决方案主要是指为政府和公共服务部门提供的行业解决方案和系统集成服务以及对建筑智能化系统的工程施工，通常包括系统设计、软件开发、系统集成、运行维护与智能建筑设计、工程实施、维护等服务。

公司已将所有外购的硬件和外购或自主开发的软件移交给客户并已全部安装完毕，同时系统也已获得客户的确认并完成合同约定的义务，取得客户确认的验收报告，主要风险和报酬已经转移给购货方时确认收入。

运维是指公司针对智慧城市后期对客户提供的运行维护服务业务。运维服务一般按照合同约定的公司提供相关服务的时限按直线法分期确认收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，

冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十) 递延所得税资产、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. 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。

(二十一) 租赁

经营租赁的会计处理方法

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。

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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|-------------|------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、20% |

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)规定:纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)规定:增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|--------------|-----------|--------|--------|--------|
| 本公司 | 15% | 15% | 15% | 15% |
| 孵化器公司 | 20% | 20% | 25% | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 20% | 20% | 20% | 20% |

(二) 税收优惠

1. 增值税

本公司为自行开发销售软件的增值税一般纳税人,适用的增值税率为17%,根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定:自2011年1月1日起执行,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、税务总局《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)规定,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,

免征增值税。本公司子公司物智科技公司 2019 年度属于小型微利企业；本公司子公司广西时代凌宇公司 2020 年 1-3 月属于小型微利企业；本公司子公司信息系统公司、孵化器公司、信息技术公司、雄安时代凌宇公司和厦门时代凌宇公司 2019 年度及 2020 年 1-3 月均属于小型微利企业。

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

2. 企业所得税

本公司系经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日依法认定的高新技术企业,证书号为 GR200811000352,有效期三年。本公司于 2017 年通过高新技术企业复审认定,证书号为 GR201711003588,发证时间 2017 年 10 月 25 日,有效期三年。本公司 2017 至 2019 年度及 2020 年 1-3 月适用 15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《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)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司物智科技公司 2019 年度属于小型微利企业;本公司子公司广西时代凌宇公司 2020 年 1-3 月属于小型微利企业;本公司子公司信息系统公司、孵化器公司、信息技术公司、雄安时代凌宇公司和厦门时代凌宇公司 2019 年度及 2020 年 1-3 月均属于小型微利企业。

根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)规定对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司信息系统公司、物智科技公司、信息技术公司和雄安时代凌宇公司 2018 年度均属于小型微利企业。

根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕34 号)规定对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司信息系统公司、物智科技公司、孵化器公司 2017 年度均属于小型微利企业。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | | | | 958.32 |
| 银行存款 | 471,761,735.76 | 511,179,773.07 | 267,490,220.99 | 238,993,628.14 |
| 其他货币资金 | 12,319,237.52 | 18,279,284.26 | 12,270,965.81 | 22,019,449.75 |
| 合 计 | 484,080,973.28 | 529,459,057.33 | 279,761,186.80 | 261,014,036.21 |

(2) 其他说明

受限货币资金明细情况

| 项 目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 4,968,602.81 | 9,718,681.78 | 10,797,689.05 | 13,661,864.61 |
| 保函保证金 | 3,840,314.71 | 5,037,124.85 | 1,460,158.95 | 5,271,473.14 |
| 合同诉讼冻结 银行资金 | 3,510,320.00 | 3,510,320.00 | | 3,086,112.00 |
| 贷款保证金 | | 13,157.63 | 13,117.81 | |
| 合 计 | 12,319,237.52 | 18,279,284.26 | 12,270,965.81 | 22,019,449.75 |

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2020. 3. 31 | | | | |
|-----------|-------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：商业承兑汇票 | 296,982.00 | 100.00 | 14,849.10 | 5.00 | 282,132.90 |
| 合 计 | 296,982.00 | 100.00 | 14,849.10 | 5.00 | 282,132.90 |

(续上表)

| 种 类 | 2019. 12. 31 | | |
|-----|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
|-----------|-----------|--------|----------|---------|-----------|
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：商业承兑汇票 | 95,000.00 | 100.00 | 4,750.00 | 5.00 | 90,250.00 |
| 合计 | 95,000.00 | 100.00 | 4,750.00 | 5.00 | 90,250.00 |

| 项目 | 2018.12.31 | | |
|--------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 762,866.78 | | 762,866.78 |
| 商业承兑汇票 | 436,000.00 | 21,800.00 | 414,200.00 |
| 合计 | 1,198,866.78 | 21,800.00 | 1,177,066.78 |

(续上表)

| 项目 | 2017.12.31 | | |
|--------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 合计 | 100,000.00 | | 100,000.00 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

① 2020年3月31日

| 项目 | 2020.3.31 | | |
|----------|------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 商业承兑汇票组合 | 296,982.00 | 14,849.10 | 5.00 |
| 小计 | 296,982.00 | 14,849.10 | 5.00 |

② 2019年12月31日

| 项目 | 2019.12.31 | | |
|----------|------------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 商业承兑汇票组合 | 95,000.00 | 4,750.00 | 5.00 |
| 小计 | 95,000.00 | 4,750.00 | 5.00 |

③ 2018年12月31日

| 项目 | 2018.12.31 | | |
|----|------------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |

| | | | |
|----------|------------|-----------|------|
| 商业承兑汇票组合 | 436,000.00 | 21,800.00 | 5.00 |
| 小 计 | 436,000.00 | 21,800.00 | 5.00 |

(2) 坏账准备变动情况

1) 2020年1-3月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|--------|----------|-----------|----|----|------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 4,750.00 | 10,099.10 | | | | | | 14,849.10 |
| 小 计 | 4,750.00 | 10,099.10 | | | | | | 14,849.10 |

2) 2019年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|--------|-----------|------------|----|----|------|----|----|----------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 21,800.00 | -17,050.00 | | | | | | 4,750.00 |
| 小 计 | 21,800.00 | -17,050.00 | | | | | | 4,750.00 |

3) 2018年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|--------|-----|-----------|----|----|------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | | 21,800.00 | | | | | | 21,800.00 |
| 小 计 | | 21,800.00 | | | | | | 21,800.00 |

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目 | 2020. 3. 31 | | 2019. 12. 31 | |
|--------|-------------|---------|--------------|---------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | | | | |
| 小 计 | | | | |

(续上表)

| 项 目 | 2018. 12. 31 | | 2017. 12. 31 | |
|--------|--------------|---------|---------------|---------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 5,572,450.52 | | 15,675,716.03 | |
| 小 计 | 5,572,450.52 | | 15,675,716.03 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该

等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 2020. 3. 31 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 2,963,264.35 | 0.84 | 2,963,264.35 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 349,562,941.23 | 99.16 | 41,442,143.94 | 11.86 | 308,120,797.29 |
| 合计 | 352,526,205.58 | 100.00 | 44,405,408.29 | 12.60 | 308,120,797.29 |

(续上表)

| 种类 | 2019. 12. 31 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 444,414,495.15 | 100.00 | 50,505,845.35 | 11.36 | 393,908,649.80 |
| 合计 | 444,414,495.15 | 100.00 | 50,505,845.35 | 11.36 | 393,908,649.80 |

| 种类 | 2018. 12. 31 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 467,623,282.69 | 100.00 | 59,678,873.86 | 12.76 | 407,944,408.83 |
| 合计 | 467,623,282.69 | 100.00 | 59,678,873.86 | 12.76 | 407,944,408.83 |

(续上表)

| 种类 | 2017. 12. 31 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 302,452,778.84 | 100.00 | 34,041,739.39 | 11.26 | 268,411,039.45 |
| 合计 | 302,452,778.84 | 100.00 | 34,041,739.39 | 11.26 | 268,411,039.45 |

2) 单项计提坏账准备的应收账款

2020年3月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|--------------|--------------|---------|------------------------|
| 杭州天夏科技集团有限公司 | 2,289,000.00 | 2,289,000.00 | 100.00 | 对方企业被申请破产重组, 预计无法收回账款 |
| 丽江红树林旅游文化地产开发有限公司 | 674,264.35 | 674,264.35 | 100.00 | 对方企业列为失信被执行人, 预计无法收回账款 |
| 小计 | 2,963,264.35 | 2,963,264.35 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2020年3月31日及2019年12月31日

按账龄组合计提坏账准备中, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2020.3.31 | | | 2019.12.31 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 183,370,656.40 | 9,168,532.83 | 5.00 | 231,889,068.91 | 11,594,453.44 | 5.00 |
| 1-2年 | 114,416,815.24 | 11,441,681.52 | 10.00 | 142,187,092.69 | 14,218,709.27 | 10.00 |
| 2-3年 | 31,464,648.21 | 6,292,929.64 | 20.00 | 49,330,893.12 | 9,866,178.63 | 20.00 |
| 3-4年 | 10,218,466.39 | 5,109,233.19 | 50.00 | 10,802,374.44 | 5,401,187.22 | 50.00 |
| 4-5年 | 3,312,941.14 | 2,650,352.91 | 80.00 | 3,898,746.00 | 3,118,996.80 | 80.00 |
| 5年以上 | 6,779,413.85 | 6,779,413.85 | 100.00 | 6,306,319.99 | 6,306,319.99 | 100.00 |
| 小计 | 349,562,941.23 | 41,442,143.94 | 11.86 | 444,414,495.15 | 50,505,845.35 | 11.36 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 247,455,439.37 | 12,372,771.97 | 5.00 | 190,166,463.69 | 9,508,323.18 | 5.00 |
| 1-2年 | 132,261,330.01 | 13,226,133.00 | 10.00 | 54,849,741.20 | 5,484,974.12 | 10.00 |
| 2-3年 | 46,717,164.17 | 9,343,432.83 | 20.00 | 41,061,960.44 | 8,212,392.09 | 20.00 |
| 3-4年 | 30,979,938.33 | 15,489,969.17 | 50.00 | 10,755,939.32 | 5,377,969.66 | 50.00 |
| 4-5年 | 4,814,219.58 | 3,851,375.66 | 80.00 | 802,969.25 | 642,375.40 | 80.00 |
| 5年以上 | 5,395,191.23 | 5,395,191.23 | 100.00 | 4,815,704.94 | 4,815,704.94 | 100.00 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|
| 小 计 | 467,623,282.69 | 59,678,873.86 | 12.76 | 302,452,778.84 | 34,041,739.39 | 11.26 |
|-----|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2020年1-3月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | 2,963,264.35 | | | | | | 2,963,264.35 |
| 按组合计提坏账准备 | 50,505,845.35 | -9,063,701.41 | | | | | | 41,442,143.94 |
| 小 计 | 50,505,845.35 | -6,100,437.06 | | | | | | 44,405,408.29 |

② 2019年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 59,678,873.86 | -9,173,028.51 | | | | | | 50,505,845.35 |
| 小 计 | 59,678,873.86 | -9,173,028.51 | | | | | | 50,505,845.35 |

③ 2018年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 34,041,739.39 | 25,637,134.47 | | | | | | 59,678,873.86 |
| 小 计 | 34,041,739.39 | 25,637,134.47 | | | | | | 59,678,873.86 |

④ 2017年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 22,347,055.47 | 11,694,683.92 | | | | | | 34,041,739.39 |
| 小 计 | 22,347,055.47 | 11,694,683.92 | | | | | | 34,041,739.39 |

(3) 应收账款金额前5名情况

① 2020年3月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 客户A [注] | 52,383,706.64 | 14.86 | 4,518,098.37 |
| 客户B [注] | 24,151,186.66 | 6.85 | 2,415,118.67 |
| 客户C [注] | 22,812,678.98 | 6.47 | 1,140,633.95 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 21,653,708.24 | 6.14 | 2,418,217.73 |
| 中国核工业华兴建设有限公司 | 10,425,000.00 | 2.96 | 540,600.00 |
| 小计 | 131,426,280.52 | 37.28 | 11,032,668.72 |

[注]: 客户A、客户B及客户C的销售合同标的为涉密项目,对客户名称进行了脱密处理,下同。

② 2019年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 客户A | 69,979,192.24 | 15.75 | 6,146,387.55 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 45,480,403.77 | 10.23 | 4,425,463.82 |
| 客户B | 29,809,824.56 | 6.71 | 2,980,982.46 |
| 客户C | 24,755,339.15 | 5.57 | 1,237,766.96 |
| 北京市公安局平谷分局 | 15,834,678.20 | 3.56 | 3,166,935.64 |
| 小计 | 185,859,437.92 | 41.82 | 17,957,536.43 |

③ 2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 客户A | 80,031,252.43 | 17.12 | 4,001,562.62 |
| 北京市公安局平谷分局 | 76,785,598.20 | 16.42 | 7,606,013.82 |
| 唐山市公安局 | 41,356,350.60 | 8.84 | 14,879,956.62 |
| 客户B | 36,629,824.56 | 7.83 | 1,831,491.23 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 28,330,347.35 | 6.06 | 2,141,363.22 |
| 小计 | 263,133,373.14 | 56.27 | 30,460,387.51 |

④ 2017年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京市公安局平谷分局 | 75,334,678.20 | 24.91 | 3,766,733.91 |
| 唐山市公安局 | 37,525,817.90 | 12.41 | 6,147,003.92 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 19,569,354.56 | 6.47 | 978,467.73 |
| 北京市朝阳区城市管理委员会 | 13,139,637.60 | 4.34 | 3,573,863.97 |
| 新泰市公安局 | 11,557,305.00 | 3.82 | 3,646,363.50 |
| 小 计 | 157,126,793.26 | 51.95 | 18,112,433.03 |

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020. 3. 31 | | | | | |
|------|-------------|------|------|--------|------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | |
| 合 计 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | |

(续上表)

| 项 目 | 2019. 12. 31 | | | | | |
|------|--------------|------|------|--------|--------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 4,650,000.00 | | | | 4,650,000.00 | |
| 合 计 | 4,650,000.00 | | | | 4,650,000.00 | |

(2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项 目 | 2020. 3. 31 | | | 2019. 12. 31 | | |
|----------|-------------|------|---------|--------------|------|---------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 200,000.00 | | | 4,650,000.00 | | |
| 小 计 | 200,000.00 | | | 4,650,000.00 | | |

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目 | 期末终止确认金额 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 |
| 银行承兑汇票 | 10,825,616.60 | 18,711,248.20 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 小 计 | 10,825,616.60 | 18,711,248.20 |
|-----|---------------|---------------|

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2020.3.31 | | | | 2019.12.31 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 21,388,282.79 | 99.17 | | 21,388,282.79 | 18,240,164.08 | 99.41 | | 18,240,164.08 |
| 1-2 年 | 178,633.45 | 0.83 | | 178,633.45 | 108,980.59 | 0.59 | | 108,980.59 |
| 3 年以上 | | | | | | | | |
| 合 计 | 21,566,916.24 | 100.00 | | 21,566,916.24 | 18,349,144.67 | 100.00 | | 18,349,144.67 |

(续上表)

| 账 龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 20,007,486.71 | 100.00 | | 20,007,486.71 | 22,165,953.10 | 99.76 | | 22,165,953.10 |
| 1-2 年 | | | | | 24,866.79 | 0.11 | | 24,866.79 |
| 3 年以上 | | | | | 28,000.00 | 0.13 | | 28,000.00 |
| 合 计 | 20,007,486.71 | 100.00 | | 20,007,486.71 | 22,218,819.89 | 100.00 | | 22,218,819.89 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2020 年 3 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 北京天成力控科技有限公司 | 5,350,000.00 | 24.81 |

| | | |
|----------------|---------------|-------|
| 北京益丰信达建筑工程有限公司 | 1,817,087.38 | 8.43 |
| 云南斯奈瑞科技有限公司 | 1,511,009.16 | 7.01 |
| 诚迈科技(南京)股份有限公司 | 1,500,000.00 | 6.96 |
| 北京春禹科技有限公司 | 1,231,359.22 | 5.71 |
| 小计 | 11,409,455.76 | 52.92 |

2) 2019年3月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 爱特信(北京)科技有限公司 | 5,043,504.21 | 27.49 |
| 云南斯奈瑞科技有限公司 | 1,651,376.14 | 9.00 |
| 诚迈科技(南京)股份有限公司 | 1,500,000.00 | 8.17 |
| 珠海亿智电子科技有限公司 | 1,326,000.00 | 7.23 |
| 北京益丰信达建筑工程有限公司 | 1,317,087.38 | 7.18 |
| 小计 | 10,837,967.73 | 59.07 |

3) 2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 中建材信云智联科技有限公司 | 13,807,800.00 | 69.01 |
| 北京安平鑫业劳务有限公司 | 460,000.00 | 2.30 |
| 北京忠业兴达科技有限公司 | 450,336.20 | 2.25 |
| 北京网科创新科技发展有限公司 | 405,173.03 | 2.03 |
| 台儿庄区文化路长城数码广场 | 344,827.58 | 1.72 |
| 小计 | 15,468,136.81 | 77.31 |

4) 2017年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 中核弘盛智能工程(北京)有限公司 | 8,064,002.23 | 36.29 |
| 北京鼎力劲能源技术有限公司 | 3,439,351.67 | 15.48 |
| 福建运通建筑工程劳务有限公司 | 2,435,499.03 | 10.96 |
| 北京国安电气有限责任公司 | 1,580,000.00 | 7.11 |
| 北京大众在线网络技术有限公司 | 1,209,355.26 | 5.44 |

| | | | |
|-----|--|---------------|-------|
| 小 计 | | 16,728,208.19 | 75.28 |
|-----|--|---------------|-------|

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2020.3.31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：其他应收款 | 31,928,672.73 | 100.00 | 4,813,812.74 | 15.08 | 27,114,859.99 |
| 合 计 | 31,928,672.73 | 100.00 | 4,813,812.74 | 15.08 | 27,114,859.99 |

(续上表)

| 种 类 | 2019.12.31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：其他应收款 | 40,278,994.01 | 100.00 | 6,154,428.32 | 15.28 | 34,124,565.69 |
| 合 计 | 40,278,994.01 | 100.00 | 6,154,428.32 | 15.28 | 34,124,565.69 |

| 种 类 | 2018.12.31 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 38,963,067.67 | 100.00 | 4,167,088.15 | 10.69 | 34,795,979.52 |
| 合 计 | 38,963,067.67 | 100.00 | 4,167,088.15 | 10.69 | 34,795,979.52 |

(续上表)

| 种 类 | 2017.12.31 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 37,074,776.15 | 100.00 | 4,477,496.03 | 12.08 | 32,597,280.12 |

| | | | | | |
|-----|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 合 计 | 37,074,776.15 | 100.00 | 4,477,496.03 | 12.08 | 32,597,280.12 |
|-----|---------------|--------|--------------|-------|---------------|

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2020年3月31日及2019年12月31日

| 组合名称 | 2020.3.31 | | | 2019.12.31 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | | | | | | |
| 其中：1年以内 | 19,314,299.41 | 965,714.98 | 5.00 | 22,613,952.86 | 1,130,697.65 | 5.00 |
| 1-2年 | 5,942,605.59 | 594,260.56 | 10.00 | 6,746,625.79 | 674,662.58 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,741,362.20 | 348,272.44 | 20.00 | 5,556,508.13 | 1,111,301.63 | 20.00 |
| 3-4年 | 3,965,365.53 | 1,982,682.76 | 50.00 | 4,169,965.53 | 2,084,982.76 | 50.00 |
| 4-5年 | 210,790.00 | 168,632.00 | 80.00 | 195,790.00 | 156,632.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 754,250.00 | 754,250.00 | 100.00 | 996,151.70 | 996,151.70 | 100.00 |
| 小 计 | 31,928,672.73 | 4,813,812.74 | 15.08 | 40,278,994.01 | 6,154,428.32 | 15.28 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 22,963,830.36 | 1,148,191.52 | 5.00 | 26,756,050.35 | 1,337,802.52 | 5.00 |
| 1-2年 | 10,082,791.90 | 1,008,279.19 | 10.00 | 6,322,414.82 | 632,241.48 | 10.00 |
| 2-3年 | 4,559,403.71 | 911,880.74 | 20.00 | 1,090,410.76 | 218,082.15 | 20.00 |
| 3-4年 | 258,490.00 | 129,245.00 | 50.00 | 1,134,300.00 | 567,150.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 645,300.00 | 516,240.00 | 80.00 | 246,901.70 | 197,521.36 | 80.00 |
| 5年以上 | 453,251.70 | 453,251.70 | 100.00 | 1,524,698.52 | 1,524,698.52 | 100.00 |
| 小 计 | 38,963,067.67 | 4,167,088.15 | 10.69 | 37,074,776.15 | 4,477,496.03 | 12.08 |

(2) 坏账准备变动情况

1) 2020年1-3月

| 项 目 | 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) | |
| | | | | |

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值) | |
| 期初数 | 1, 130, 697. 65 | 674, 662. 58 | 4, 349, 068. 09 | 6, 154, 428. 32 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -297, 130. 28 | 297, 130. 28 | | |
| --转入第三阶段 | | -174, 136. 22 | 174, 136. 22 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 132, 147. 61 | -203, 396. 08 | -1, 269, 367. 11 | -1, 340, 615. 58 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 965, 714. 98 | 594, 260. 56 | 3, 253, 837. 20 | 4, 813, 812. 74 |

2) 2019 年度

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|----------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值) | |
| 期初数 | 1, 148, 191. 52 | 1, 008, 279. 19 | 2, 010, 617. 44 | 4, 167, 088. 15 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -337, 331. 29 | 337, 331. 29 | | |
| --转入第三阶段 | | 555, 650. 81 | -555, 650. 81 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 319, 837. 42 | -1, 226, 598. 71 | 2, 894, 101. 46 | 1, 987, 340. 17 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |

| 项 目 | 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) | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 1,130,697.65 | 674,662.58 | 4,349,068.09 | 6,154,428.32 |

3) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|--------------|-------------|----|----|------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 4,477,496.03 | -310,407.88 | | | | | | 4,167,088.15 |
| 小 计 | 4,477,496.03 | -310,407.88 | | | | | | 4,167,088.15 |

4) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|--------------|--------------|----|----|------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 3,009,345.04 | 1,468,150.99 | | | | | | 4,477,496.03 |
| 小 计 | 3,009,345.04 | 1,468,150.99 | | | | | | 4,477,496.03 |

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 30,730,283.33 | 38,725,183.56 | 38,148,898.79 | 35,731,884.12 |
| 备用金 | 1,145,302.92 | 988,517.69 | 541,167.92 | 768,122.14 |
| 其他 | 53,086.48 | 565,292.76 | 273,000.96 | 574,769.89 |
| 合 计 | 31,928,672.73 | 40,278,994.01 | 38,963,067.67 | 37,074,776.15 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2020 年 3 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收 款余额的比 例(%) | 坏账准备 |
|-------------------------|-------|--------------|-------|------------------------|--------------|
| 中国共产党北京市房山区委 员会政法委员会 | 押金保证金 | 2,990,000.00 | 1 年以内 | 9.36 | 149,500.00 |
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 3-4 年 | 9.11 | 1,453,972.74 |
| 北京绿都基础设施投资有限 公司 | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 6.26 | 100,000.00 |

| | | | | | |
|---------------|-------|---------------|------|-------|--------------|
| 南宁金控大数据服务有限公司 | 押金保证金 | 1,851,898.00 | 1-2年 | 5.80 | 185,189.80 |
| 北京市公安局大兴分局 | 押金保证金 | 1,833,340.00 | 1年以内 | 5.74 | 91,667.00 |
| 小计 | | 11,583,183.47 | | 36.27 | 1,980,329.54 |

2) 2019年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------------|-------|---------------|------|----------------|--------------|
| 客户D [注] | 押金保证金 | 3,949,062.13 | 2-3年 | 9.80 | 789,812.43 |
| 中国共产党北京市房山区委员会政法委员会 | 押金保证金 | 2,990,000.00 | 1年以内 | 7.42 | 149,500.00 |
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 3-4年 | 7.22 | 1,453,972.74 |
| 北京绿都基础设施投资有限公司 | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 4.97 | 100,000.00 |
| 南宁金控大数据服务有限公司 | 押金保证金 | 1,851,898.00 | 1-2年 | 4.60 | 185,189.80 |
| 小计 | | 13,698,905.60 | | 34.01 | 2,678,474.97 |

[注]: 客户D的销售合同标的为涉密项目,对客户名称进行了脱密处理,下同。

3) 2018年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|-------|---------------|---|----------------|--------------|
| 客户D | 押金保证金 | 3,949,062.13 | 1-2年 | 10.14 | 394,906.21 |
| 北京国际工程咨询有限公司 | 押金保证金 | 3,040,000.00 | 1年以内 | 7.80 | 152,000.00 |
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 2-3年 | 7.46 | 436,191.82 |
| 北京市安全生产监督管理局 | 押金保证金 | 2,856,258.27 | 1年以内: 92,640.00 1-2年: 2,763,618.27 | 7.33 | 280,993.83 |
| 北京首建项目管理有限公司 | 押金保证金 | 2,340,000.00 | 1年以内 | 6.01 | 117,000.00 |
| 小计 | | 15,093,265.87 | | 38.74 | 1,381,091.86 |

4) 2017年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|-------|--------------|------|----------------|------------|
| 客户D | 押金保证金 | 4,749,062.13 | 1年以内 | 12.81 | 237,453.11 |

| | | | | | |
|--------------------|-------|---------------|------|-------|------------|
| 北京市安全生产监督管理局 | 押金保证金 | 2,948,798.27 | 1年以内 | 7.95 | 147,439.91 |
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 1-2年 | 7.84 | 290,794.55 |
| 中国人民武装警察部队河南省总队后勤部 | 押金保证金 | 2,489,449.58 | 1年以内 | 6.71 | 124,472.48 |
| 云南昭通市省耕山水置业有限责任公司 | 押金保证金 | 1,873,302.85 | 1年以内 | 5.05 | 93,665.14 |
| 小计 | | 14,968,558.30 | | 40.36 | 893,825.19 |

7. 存货

| 项目 | 2020.3.31 | | | 2019.12.31 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 9,157,426.55 | | 9,157,426.55 | 2,557,725.66 | | 2,557,725.66 |
| 项目成本 | 517,655,680.60 | | 517,655,680.60 | 366,772,267.69 | | 366,772,267.69 |
| 库存商品 | | | | | | |
| 合计 | 526,813,107.15 | | 526,813,107.15 | 369,329,993.35 | | 369,329,993.35 |

(续上表)

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,299,574.19 | | 1,299,574.19 | 73,274,851.20 | | 73,274,851.20 |
| 项目成本 | 276,950,900.06 | | 276,950,900.06 | 173,003,070.84 | | 173,003,070.84 |
| 库存商品 | | | | 231,776.01 | | 231,776.01 |
| 合计 | 278,250,474.25 | | 278,250,474.25 | 246,509,698.05 | | 246,509,698.05 |

8. 合同资产

(1) 明细情况

| 项目 | 2020.3.31 | | |
|-----|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 项目款 | 25,599,017.97 | 3,930,472.99 | 21,668,544.98 |
| 合计 | 25,599,017.97 | 3,930,472.99 | 21,668,544.98 |

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 单项计提减值准备的合同资产

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|-----------|-----------|---------|-----------------------|
| 丽江红树林旅游文化地产开发有限公司 | 62,837.10 | 62,837.10 | 100.00 | 对方企业列为失信被执行人,预计无法收回账款 |
| 小计 | 62,837.10 | 62,837.10 | 100.00 | |

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

| 账龄 | 2020.3.31 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 5,956,021.52 | 297,801.08 | 5.00 |
| 1-2年 | 4,372,559.94 | 437,255.99 | 10.00 |
| 2-3年 | 14,970,069.61 | 2,994,013.92 | 20.00 |
| 3-4年 | 171,529.80 | 85,764.90 | 50.00 |
| 4-5年 | 66,000.00 | 52,800.00 | 80.00 |
| 小计 | 25,536,180.87 | 3,867,635.89 | 15.15 |

9. 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 2020.3.31 | | | 2019.12.31 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 分期收款项目 | 22,816,554.72 | | 22,816,554.72 | 19,786,475.88 | | 19,786,475.88 |
| 合计 | 22,816,554.72 | | 22,816,554.72 | 19,786,475.88 | | 19,786,475.88 |

(续上表)

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 分期收款项目 | 22,165,130.64 | | 22,165,130.64 | 13,173,310.98 | | 13,173,310.98 |
| 合计 | 22,165,130.64 | | 22,165,130.64 | 13,173,310.98 | | 13,173,310.98 |

10. 其他流动资产

| 项目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|--------|---------------|--------------|------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 15,646,587.84 | 1,425,265.66 | 657.03 | 2,039,894.46 |
| 预缴所得税 | 5,531,275.48 | | | |
| 合计 | 21,177,863.32 | 1,425,265.66 | 657.03 | 2,039,894.46 |

11. 可供出售金融资产

| 项目 | 2018. 12. 31 | | | 2017. 12. 31 | | |
|-------------|--------------|------|------------|--------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | | | | | | |
| 其中：按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 800,000.00 | | 800,000.00 | 800,000.00 | | 800,000.00 |
| 合计 | 800,000.00 | | 800,000.00 | 800,000.00 | | 800,000.00 |

12. 长期应收款

| 项目 | 2020. 3. 31 | | | 2019. 12. 31 | | | 折现率区间 |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款项目 | 31,963,789.48 | | 31,963,789.48 | 37,490,353.66 | | 37,490,353.66 | 4.75% |
| 合计 | 31,963,789.48 | | 31,963,789.48 | 37,490,353.66 | | 37,490,353.66 | 4.75% |

(续上表)

| 项目 | 2018. 12. 31 | | | 2017. 12. 31 | | | 折现率区间 |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款项目 | 13,013,356.42 | | 13,013,356.42 | 32,634,446.36 | | 32,634,446.36 | 4.75% |
| 合计 | 13,013,356.42 | | 13,013,356.42 | 32,634,446.36 | | 32,634,446.36 | 4.75% |

13. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

| 项目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2019. 1. 1 | 2019 年度股利收入 | 2019 年度从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失 | |
|--------------------|-------------|--------------|------------|-------------|------------------------------|----|
| | | | | | 金额 | 原因 |
| 中企联合创新(北京)科技发展有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|-----|------------|------------|------------|--|--|--|
| 小 计 | 800,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 | | | |
|-----|------------|------------|------------|--|--|--|

(2) 指定为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的原因

因公司持有中企联合创新(北京)科技发展有限公司的80.00万元股权投资是以非交易为目的权益工具投资,故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

14. 固定资产

(1) 2020年1-3月

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 其他设备 | 合 计 |
|----------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 1,863,266.78 | 2,207,333.68 | 16,080,159.49 | 20,150,759.95 |
| 本期增加金额 | | | 99,207.07 | 99,207.07 |
| 1) 购置 | | | 99,207.07 | 99,207.07 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | |
| 期末数 | 1,863,266.78 | 2,207,333.68 | 16,179,366.56 | 20,249,967.02 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | 66,378.96 | 1,540,298.30 | 10,326,821.34 | 11,933,498.60 |
| 本期增加金额 | 22,126.32 | 51,554.18 | 668,367.21 | 742,047.71 |
| 1) 计提 | 22,126.32 | 51,554.18 | 668,367.21 | 742,047.71 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | |
| 期末数 | 88,505.28 | 1,591,852.48 | 10,995,188.55 | 12,675,546.31 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 1,774,761.50 | 615,481.20 | 5,184,178.01 | 7,574,420.71 |
| 期初账面价值 | 1,796,887.82 | 667,035.38 | 5,753,338.15 | 8,217,261.35 |

(2) 2019年度

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 其他设备 | 合 计 |
|------|--------|------|------|-----|
| 账面原值 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 期初数 | | 1,697,603.44 | 14,724,873.03 | 16,422,476.47 |
| 本期增加金额 | 1,863,266.78 | 638,683.24 | 1,437,193.31 | 3,939,143.33 |
| 1) 购置 | 1,863,266.78 | 638,683.24 | 1,437,193.31 | 3,939,143.33 |
| 本期减少金额 | | 128,953.00 | 81,906.85 | 210,859.85 |
| 1) 处置或报废 | | 128,953.00 | 81,906.85 | 210,859.85 |
| 期末数 | 1,863,266.78 | 2,207,333.68 | 16,080,159.49 | 20,150,759.95 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | | 1,513,785.96 | 7,855,557.97 | 9,369,343.93 |
| 本期增加金额 | 66,378.96 | 149,017.69 | 2,549,074.86 | 2,764,471.51 |
| 1) 计提 | 66,378.96 | 149,017.69 | 2,549,074.86 | 2,764,471.51 |
| 本期减少金额 | | 122,505.35 | 77,811.49 | 200,316.84 |
| 1) 处置或报废 | | 122,505.35 | 77,811.49 | 200,316.84 |
| 期末数 | 66,378.96 | 1,540,298.30 | 10,326,821.34 | 11,933,498.60 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 1,796,887.82 | 667,035.38 | 5,753,338.15 | 8,217,261.35 |
| 期初账面价值 | | 183,817.48 | 6,869,315.06 | 7,053,132.54 |

(3) 2018 年度

| 项 目 | 运输工具 | 其他设备 | 合 计 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 1,697,603.44 | 13,288,274.73 | 14,985,878.17 |
| 本期增加金额 | | 1,694,407.02 | 1,694,407.02 |
| 1) 购置 | | 1,694,407.02 | 1,694,407.02 |
| 本期减少金额 | | 257,808.72 | 257,808.72 |
| 1) 处置或报废 | | 257,808.72 | 257,808.72 |
| 期末数 | 1,697,603.44 | 14,724,873.03 | 16,422,476.47 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 1,422,966.60 | 5,697,212.96 | 7,120,179.56 |
| 本期增加金额 | 90,819.36 | 2,301,588.89 | 2,392,408.25 |
| 1) 计提 | 90,819.36 | 2,301,588.89 | 2,392,408.25 |
| 本期减少金额 | | 143,243.88 | 143,243.88 |

| | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 1) 处置或报废 | | 143,243.88 | 143,243.88 |
| 期末数 | 1,513,785.96 | 7,855,557.97 | 9,369,343.93 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 183,817.48 | 6,869,315.06 | 7,053,132.54 |
| 期初账面价值 | 274,636.84 | 7,591,061.77 | 7,865,698.61 |

(4) 2017 年度

| 项 目 | 运输工具 | 其他设备 | 合 计 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 1,697,603.44 | 11,696,413.39 | 13,394,016.83 |
| 本期增加金额 | | 1,591,861.34 | 1,591,861.34 |
| 1) 购置 | | 1,591,861.34 | 1,591,861.34 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置或报废 | | | |
| 期末数 | 1,697,603.44 | 13,288,274.73 | 14,985,878.17 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 1,331,642.57 | 3,498,901.02 | 4,830,543.59 |
| 本期增加金额 | 91,324.03 | 2,198,311.94 | 2,289,635.97 |
| 1) 计提 | 91,324.03 | 2,198,311.94 | 2,289,635.97 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置或报废 | | | |
| 期末数 | 1,422,966.60 | 5,697,212.96 | 7,120,179.56 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 274,636.84 | 7,591,061.77 | 7,865,698.61 |
| 期初账面价值 | 365,960.87 | 8,197,512.37 | 8,563,473.24 |

15. 无形资产

(1) 2020 年 1-3 月

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|------|----|-----|
| 账面原值 | | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 期初数 | 4,253,474.65 | 4,253,474.65 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 4,253,474.65 | 4,253,474.65 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 2,591,874.49 | 2,591,874.49 |
| 本期增加金额 | 104,608.38 | 104,608.38 |
| 1) 计提 | 104,608.38 | 104,608.38 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 2,696,482.87 | 2,696,482.87 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 1,556,991.78 | 1,556,991.78 |
| 期初账面价值 | 1,661,600.16 | 1,661,600.16 |

(2) 2019 年度

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 4,253,474.65 | 4,253,474.65 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 4,253,474.65 | 4,253,474.65 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 2,171,628.47 | 2,171,628.47 |
| 本期增加金额 | 420,246.02 | 420,246.02 |
| 1) 计提 | 420,246.02 | 420,246.02 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 2,591,874.49 | 2,591,874.49 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 1,661,600.16 | 1,661,600.16 |
| 期初账面价值 | 2,081,846.18 | 2,081,846.18 |

(3) 2018 年度

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 5,010,474.65 | 5,010,474.65 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | 757,000.00 | 757,000.00 |
| 1) 处置 | 757,000.00 | 757,000.00 |
| 期末数 | 4,253,474.65 | 4,253,474.65 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 1,993,714.47 | 1,993,714.47 |
| 本期增加金额 | 536,414.10 | 536,414.10 |
| 1) 计提 | 536,414.10 | 536,414.10 |
| 本期减少金额 | 358,500.10 | 358,500.10 |
| 1) 处置 | 358,500.10 | 358,500.10 |
| 期末数 | 2,171,628.47 | 2,171,628.47 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 2,081,846.18 | 2,081,846.18 |
| 期初账面价值 | 3,016,760.18 | 3,016,760.18 |

(4) 2017 年度

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 5,010,474.65 | 5,010,474.65 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 5,010,474.65 | 5,010,474.65 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 1,417,522.99 | 1,417,522.99 |
| 本期增加金额 | 576,191.48 | 576,191.48 |
| 1) 计提 | 576,191.48 | 576,191.48 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 1,993,714.47 | 1,993,714.47 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 3,016,760.18 | 3,016,760.18 |
| 期初账面价值 | 3,592,951.66 | 3,592,951.66 |

16. 长期待摊费用

(1) 明细情况

1) 2020年1-3月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------|------------|------|--------------|
| 装修费 | 1,249,459.03 | | 178,494.18 | | 1,070,964.85 |
| 合计 | 1,249,459.03 | | 178,494.18 | | 1,070,964.85 |

2) 2019年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------|------------|------------|--------------|
| 装修费 | 2,489,402.92 | | 889,403.55 | 350,540.34 | 1,249,459.03 |
| 合计 | 2,489,402.92 | | 889,403.55 | 350,540.34 | 1,249,459.03 |

3) 2018年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------|------------|------|--------------|
| 装修费 | 3,394,640.35 | | 905,237.43 | | 2,489,402.92 |
| 合计 | 3,394,640.35 | | 905,237.43 | | 2,489,402.92 |

4) 2017年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------|------------|------|--------------|
| 装修费 | 4,299,877.75 | | 905,237.40 | | 3,394,640.35 |
| 合计 | 4,299,877.75 | | 905,237.40 | | 3,394,640.35 |

(2) 其他说明

2019年度其他减少原因系孵化器公司与北京华建都建筑有限责任公司（以下简称华建都建筑）和建元建设发展有限公司（以下简称建元发展）发生装修施工合同纠纷一案，因装修未达到合同约定标准，孵化器公司对华建都建筑和建元发展提起诉讼，该诉讼于2018年10月8日立案，2019年12月25日审理终结，三方达成和解协议：核减装修费350,540.34元。公司按照和解协议调减长期待摊费用摊余价值350,540.34元。

17. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 2020. 3. 31 | | 2019. 12. 31 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 51,769,381.92 | 7,762,859.37 | 50,510,595.35 | 7,570,637.22 |
| 合 计 | 51,769,381.92 | 7,762,859.37 | 50,510,595.35 | 7,570,637.22 |

(续上表)

| 项 目 | 2018. 12. 31 | | 2017. 12. 31 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 59,700,673.86 | 8,965,817.76 | 33,907,201.58 | 5,086,080.24 |
| 合 计 | 59,700,673.86 | 8,965,817.76 | 33,907,201.58 | 5,086,080.24 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,813,812.74 | 6,154,428.32 | 4,167,088.15 | 4,612,033.84 |
| 可抵扣亏损 | 15,328,570.19 | 10,416,300.22 | 4,284,857.88 | 7,042,998.00 |
| 小 计 | 20,142,382.93 | 16,570,728.54 | 8,451,946.03 | 11,655,031.84 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 2020年 | 51,416.61 | 51,416.61 | 51,416.61 | 64,584.25 |
| 2021年 | 1,642,792.79 | 1,642,792.79 | 1,642,792.79 | 2,688,682.13 |
| 2022年 | 1,698,091.14 | 1,698,091.14 | 1,698,091.14 | 4,289,731.62 |
| 2023年 | 892,557.34 | 892,557.34 | 892,557.34 | |
| 2024年 | 6,131,442.34 | 6,131,442.34 | | |
| 2025年 | 4,912,269.97 | | | |
| 小 计 | 15,328,570.19 | 10,416,300.22 | 4,284,857.88 | 7,042,998.00 |

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020. 3. 31 |
|-----|-------------|
|-----|-------------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一年以上的合同资产 | 43,091,867.37 | 3,418,651.54 | 39,673,215.83 |
| 合计 | 43,091,867.37 | 3,418,651.54 | 39,673,215.83 |

(2) 减值准备计提情况

| 账龄 | 2020.3.31 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 18,711,888.17 | 935,594.41 | 5.00 |
| 1-2年 | 24,109,354.79 | 2,410,935.48 | 10.00 |
| 2-3年 | 210,635.16 | 42,127.03 | 20.00 |
| 3-4年 | 59,989.25 | 29,994.62 | 50.00 |
| 小计 | 43,091,867.37 | 3,418,651.54 | 7.93 |

19. 短期借款

| 项目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 保证借款 | | | 10,481,092.35 | 500,000.00 |
| 质押及保证借款 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | | |
| 合计 | 30,037,881.25 | 30,037,881.25 | 10,481,092.35 | 500,000.00 |

20. 应付票据

| 项目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 26,289,815.98 | 57,989,990.36 | 71,773,043.33 | 71,803,240.21 |
| 合计 | 26,289,815.98 | 57,989,990.36 | 71,773,043.33 | 71,803,240.21 |

21. 应付账款

(1) 明细情况

| 项目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 采购款 | 476,432,112.34 | 469,415,009.10 | 402,939,323.78 | 348,575,298.84 |
| 合计 | 476,432,112.34 | 469,415,009.10 | 402,939,323.78 | 348,575,298.84 |

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

1) 2020年3月31日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 北京国安电气有限责任公司 | 12,324,403.22 | 尚未结算 |
| 中电科安科技股份有限公司 | 9,002,669.08 | 尚未结算 |
| 广西中电瑞达科技有限公司 | 7,465,070.00 | 尚未结算 |
| 北京融昱信息技术有限公司 | 7,256,255.00 | 尚未结算 |
| 广州畅移物联科技有限公司 | 6,970,272.80 | 尚未结算 |
| 广西迈联科技股份有限公司 | 5,811,546.90 | 尚未结算 |
| 三门大成电气有限公司 | 5,618,476.58 | 尚未结算 |
| 河北英创科技有限公司 | 5,218,116.62 | 尚未结算 |
| 北京明峰恒泰电力设备安装有限公司 | 5,083,821.00 | 尚未结算 |
| 北京数行天地科技有限公司 | 5,020,382.67 | 尚未结算 |
| 同方股份有限公司 | 4,030,365.47 | 尚未结算 |
| 北京世茂联成网络工程有限公司 | 3,808,381.46 | 尚未结算 |
| 北京国研网络数据科技有限公司 | 3,487,139.13 | 尚未结算 |
| 北京圣凯建筑劳务有限公司 | 3,397,278.00 | 尚未结算 |
| 北京和韵成科贸有限公司 | 3,279,263.66 | 尚未结算 |
| 北京天睿空间科技股份有限公司 | 2,730,943.94 | 尚未结算 |
| 青州盛威电子工程有限公司 | 2,666,601.20 | 尚未结算 |
| 山东首开建设有限公司 | 2,575,334.00 | 尚未结算 |
| 北京住总集团有限责任公司 | 2,394,059.56 | 尚未结算 |
| 云南君品科技有限公司 | 2,127,333.33 | 尚未结算 |
| 小 计 | 100,267,713.62 | |

2) 2019年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 北京国安电气有限责任公司 | 12,324,403.22 | 尚未结算 |
| 中电科安科技股份有限公司 | 9,002,669.08 | 尚未结算 |
| 广西迈联科技股份有限公司 | 8,446,546.90 | 尚未结算 |
| 北京明峰恒泰电力设备安装有限公司 | 8,083,821.00 | 尚未结算 |
| 广州畅移物联科技有限公司 | 7,362,074.80 | 尚未结算 |
| 北京融昱信息技术有限公司 | 7,256,255.00 | 尚未结算 |

| | | |
|----------------|----------------|------|
| 河北英创科技有限公司 | 6,168,001.05 | 尚未结算 |
| 三门大成电气有限公司 | 5,618,476.58 | 尚未结算 |
| 同方股份有限公司 | 4,030,365.47 | 尚未结算 |
| 北京国研网络数据科技有限公司 | 3,973,192.13 | 尚未结算 |
| 北京世茂联成网络工程有限公司 | 3,808,381.46 | 尚未结算 |
| 广州市中钦智能科技有限公司 | 3,656,382.00 | 尚未结算 |
| 北京康威视通科技有限公司 | 3,647,331.80 | 尚未结算 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 3,510,320.00 | 尚未结算 |
| 北京和韵成科贸有限公司 | 2,749,597.66 | 尚未结算 |
| 北京天睿空间科技股份有限公司 | 2,730,943.94 | 尚未结算 |
| 北京中核华辉科技发展有限公司 | 2,609,612.52 | 尚未结算 |
| 山东首开建设有限公司 | 2,575,334.00 | 尚未结算 |
| 北京住总集团有限责任公司 | 2,394,059.56 | 尚未结算 |
| 云南君品科技有限公司 | 2,044,000.00 | 尚未结算 |
| 深圳市赛佛林照明科技有限公司 | 2,000,000.00 | 尚未结算 |
| 小 计 | 103,991,768.17 | |

3) 2018年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 河北英创科技有限公司 | 11,168,001.05 | 尚未结算 |
| 北京明眸恒泰电力设备安装有限公司 | 9,966,623.32 | 尚未结算 |
| 三门大成电气有限公司 | 7,559,972.45 | 尚未结算 |
| 北京天睿空间科技股份有限公司 | 7,284,179.49 | 尚未结算 |
| 北京世茂联成网络工程有限公司 | 6,308,381.46 | 尚未结算 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 3,510,320.00 | 尚未结算 |
| 北京和韵成科贸有限公司 | 3,474,579.26 | 尚未结算 |
| 北京希安科电子系统工程有限责任公司 | 3,001,987.10 | 尚未结算 |
| 北京中核华辉科技发展有限公司 | 2,609,612.52 | 尚未结算 |
| 邯郸诺思科技有限公司 | 2,518,629.18 | 尚未结算 |
| 北京首跃科技有限公司 | 2,393,573.96 | 尚未结算 |
| 北京龙科智通科技有限公司 | 2,257,404.37 | 尚未结算 |

| | | |
|----------------|---------------|------|
| 济南昱普电子技术有限公司 | 2,000,000.00 | 尚未结算 |
| 深圳市赛佛林照明科技有限公司 | 2,000,000.00 | 尚未结算 |
| 小 计 | 66,053,264.16 | |

4) 2017年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 河北英创科技有限公司 | 23,439,254.05 | 尚未结算 |
| 三门大成电气有限公司 | 8,761,350.84 | 尚未结算 |
| 山东煜德电子技术有限公司 | 8,102,900.45 | 尚未结算 |
| 北京首跃科技有限公司 | 6,734,850.96 | 尚未结算 |
| 北京世茂联成网络工程有限公司 | 5,834,881.46 | 尚未结算 |
| 济南昱普电子技术有限公司 | 4,800,000.00 | 尚未结算 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 3,510,320.00 | 尚未结算 |
| 北京龙科智通科技有限公司 | 3,120,362.75 | 尚未结算 |
| 邯郸诺思科技有限公司 | 2,518,629.18 | 尚未结算 |
| 小 计 | 66,822,549.69 | |

22. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 项目款 | | 303,823,074.10 | 256,039,609.42 | 215,880,106.23 |
| 房租 | | 799,470.65 | 1,011,761.85 | |
| 合 计 | | 304,622,544.75 | 257,051,371.27 | 215,880,106.23 |

(2) 账龄1年以上重要的预收款项

1) 2019年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 福鼎市医院 | 20,660,847.88 | 项目尚未验收 |
| 北京市交通委员会运输管理局 | 20,000,000.00 | 项目尚未验收 |
| 北京南海子投资管理有限公司 | 4,427,928.31 | 项目尚未验收 |
| 北京西站地区出站系统管理事务中心 | 4,087,457.80 | 项目尚未验收 |

| | | |
|-----------------|---------------|--------|
| 中建三局集团有限公司 | 2,266,019.42 | 项目尚未验收 |
| 中国建筑第一局(集团)有限公司 | 2,127,184.47 | 项目尚未验收 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室 | 2,089,612.73 | 项目尚未验收 |
| 小 计 | 55,659,050.61 | |

2) 2018年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|---------------|-----------|
| 北京市交通委员会运输管理局 | 20,000,000.00 | 项目尚未验收 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 14,164,096.92 | 项目尚未验收 |
| 北京住总集团有限责任公司 | 7,105,133.66 | 项目尚未验收 |
| 北京市第三建筑工程有限公司 | 6,230,321.92 | 项目尚未验收 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室 | 5,089,612.73 | 项目尚未验收 |
| 中建三局集团有限公司 | 4,244,710.50 | 项目尚未验收 |
| 柳州市质量技术监督局 | 3,720,810.00 | 项目尚未验收 |
| 北京市城市管理综合行政执法局科技信息中心 | 3,039,016.23 | 项目尚未验收 |
| 北京北辰实业股份有限公司 | 2,920,263.82 | 项目尚未验收 |
| 云南集成广福房地产开发有限公司 | 2,395,022.58 | 项目尚未验收 |
| 北京长信泰康通信技术有限公司 | 2,272,164.35 | 项目尚未验收 |
| 中国建筑第一局(集团)有限公司 | 2,127,184.47 | 项目尚未验收 |
| 小 计 | 73,308,337.18 | |

3) 2017年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 北京市交通委员会运输管理局 | 20,000,000.00 | 项目尚未验收 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室 | 5,266,217.24 | 项目尚未验收 |
| 北京北辰实业股份有限公司 | 2,920,263.82 | 项目尚未验收 |
| 云南集成广福房地产开发有限公司 | 2,345,014.14 | 项目尚未验收 |
| 北京宽沟会议中心 | 2,165,525.24 | 项目尚未验收 |
| 小 计 | 32,697,020.44 | |

23. 合同负债

| 项 目 | 2020. 3. 31 |
|-----|-------------------|
| 项目款 | 328, 552, 541. 49 |
| 房租款 | 525, 507. 41 |
| 合 计 | 329, 078, 048. 90 |

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2020 年 1-3 月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 10, 487, 056. 68 | 17, 411, 285. 88 | 23, 841, 541. 46 | 4, 056, 801. 10 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 382, 751. 42 | 695, 469. 95 | 915, 462. 49 | 162, 758. 88 |
| 辞退福利 | | 7, 500. 00 | | 7, 500. 00 |
| 合 计 | 10, 869, 808. 10 | 18, 114, 255. 83 | 24, 757, 003. 95 | 4, 227, 059. 98 |

2) 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 5, 256, 624. 11 | 70, 048, 421. 22 | 64, 817, 988. 65 | 10, 487, 056. 68 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 406, 326. 15 | 4, 342, 214. 91 | 4, 365, 789. 64 | 382, 751. 42 |
| 辞退福利 | | 627, 159. 36 | 627, 159. 36 | |
| 合 计 | 5, 662, 950. 26 | 75, 017, 795. 49 | 69, 810, 937. 65 | 10, 869, 808. 10 |

3) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 5, 848, 076. 01 | 52, 245, 725. 69 | 52, 837, 177. 59 | 5, 256, 624. 11 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 309, 807. 10 | 3, 909, 511. 17 | 3, 812, 992. 12 | 406, 326. 15 |
| 辞退福利 | | | | |
| 合 计 | 6, 157, 883. 11 | 56, 155, 236. 86 | 56, 650, 169. 71 | 5, 662, 950. 26 |

4) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 4, 415, 945. 41 | 38, 762, 901. 92 | 37, 330, 771. 32 | 5, 848, 076. 01 |

| | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 离职后福利—设定提存计划 | 189,202.03 | 2,672,986.62 | 2,552,381.55 | 309,807.10 |
| 辞退福利 | | | | |
| 合计 | 4,605,147.44 | 41,435,888.54 | 39,883,152.87 | 6,157,883.11 |

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2020年1-3月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 10,185,000.00 | 13,964,696.09 | 20,478,502.38 | 3,671,193.71 |
| 职工福利费 | | 1,028,283.47 | 819,183.47 | 209,100.00 |
| 社会保险费 | 271,409.68 | 867,636.07 | 996,635.36 | 142,410.39 |
| 其中：医疗保险费 | 241,080.13 | 849,470.51 | 969,186.50 | 121,364.14 |
| 工伤保险费 | 10,302.72 | 16,334.91 | 21,380.57 | 5,257.06 |
| 生育保险费 | 20,026.83 | 1,830.65 | 6,068.29 | 15,789.19 |
| 住房公积金 | 30,647.00 | 1,366,494.00 | 1,363,044.00 | 34,097.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 184,176.25 | 184,176.25 | |
| 小计 | 10,487,056.68 | 17,411,285.88 | 23,841,541.46 | 4,056,801.10 |

2) 2019年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,980,000.00 | 57,011,633.46 | 51,806,633.46 | 10,185,000.00 |
| 职工福利费 | | 3,904,563.69 | 3,904,563.69 | |
| 社会保险费 | 242,131.11 | 3,308,482.30 | 3,279,203.73 | 271,409.68 |
| 其中：医疗保险费 | 216,679.06 | 2,987,415.46 | 2,963,014.39 | 241,080.13 |
| 工伤保险费 | 7,401.97 | 91,927.72 | 89,026.97 | 10,302.72 |
| 生育保险费 | 18,050.08 | 229,139.12 | 227,162.37 | 20,026.83 |
| 住房公积金 | 34,493.00 | 4,759,365.00 | 4,763,211.00 | 30,647.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 1,064,376.77 | 1,064,376.77 | |
| 小计 | 5,256,624.11 | 70,048,421.22 | 64,817,988.65 | 10,487,056.68 |

3) 2018年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,600,000.00 | 42,056,360.14 | 42,676,360.14 | 4,980,000.00 |

| | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 职工福利费 | | 2,574,047.43 | 2,574,047.43 | |
| 社会保险费 | 208,303.01 | 2,688,920.35 | 2,655,092.25 | 242,131.11 |
| 其中：医疗保险费 | 190,016.76 | 2,440,012.35 | 2,413,350.05 | 216,679.06 |
| 工伤保险费 | 5,069.06 | 64,890.36 | 62,557.45 | 7,401.97 |
| 生育保险费 | 13,217.19 | 184,017.64 | 179,184.75 | 18,050.08 |
| 住房公积金 | 39,773.00 | 3,936,505.00 | 3,941,785.00 | 34,493.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 989,892.77 | 989,892.77 | |
| 小 计 | 5,848,076.01 | 52,245,725.69 | 52,837,177.59 | 5,256,624.11 |

4) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,279,677.26 | 32,078,444.82 | 30,758,122.08 | 5,600,000.00 |
| 职工福利费 | | 1,408,973.88 | 1,408,973.88 | |
| 社会保险费 | 120,742.15 | 1,858,424.13 | 1,770,863.27 | 208,303.01 |
| 其中：医疗保险费 | 107,735.47 | 1,693,332.08 | 1,611,050.79 | 190,016.76 |
| 工伤保险费 | 4,339.79 | 40,467.01 | 39,737.74 | 5,069.06 |
| 生育保险费 | 8,666.89 | 124,625.04 | 120,074.74 | 13,217.19 |
| 住房公积金 | 15,526.00 | 2,664,707.00 | 2,640,460.00 | 39,773.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 752,352.09 | 752,352.09 | |
| 小 计 | 4,415,945.41 | 38,762,901.92 | 37,330,771.32 | 5,848,076.01 |

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2020 年 1-3 月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | 364,735.79 | 663,765.58 | 873,257.57 | 155,243.80 |
| 失业保险费 | 18,015.63 | 31,704.37 | 42,204.92 | 7,515.08 |
| 小 计 | 382,751.42 | 695,469.95 | 915,462.49 | 162,758.88 |

2) 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 389,862.22 | 4,151,737.64 | 4,176,864.07 | 364,735.79 |
| 失业保险费 | 16,463.93 | 190,477.27 | 188,925.57 | 18,015.63 |

| | | | | |
|-----|------------|--------------|--------------|------------|
| 小 计 | 406,326.15 | 4,342,214.91 | 4,365,789.64 | 382,751.42 |
|-----|------------|--------------|--------------|------------|

3) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 297,295.95 | 3,755,852.31 | 3,663,286.04 | 389,862.22 |
| 失业保险费 | 12,511.15 | 153,658.86 | 149,706.08 | 16,463.93 |
| 小 计 | 309,807.10 | 3,909,511.17 | 3,812,992.12 | 406,326.15 |

4) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 181,604.71 | 2,568,374.39 | 2,452,683.15 | 297,295.95 |
| 失业保险费 | 7,597.32 | 104,612.23 | 99,698.40 | 12,511.15 |
| 小 计 | 189,202.03 | 2,672,986.62 | 2,552,381.55 | 309,807.10 |

25. 应交税费

| 项 目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|------------|--------------|---------------|--------------|
| 增值税 | 209,391.72 | 401,540.34 | 1,061,525.02 | 225,782.97 |
| 企业所得税 | | 6,571,369.05 | 10,912,770.97 | 9,142,585.84 |
| 代扣代缴个人所得税 | 53,757.14 | 101,108.88 | 86,406.39 | 128,985.36 |
| 城市维护建设税 | 135,060.26 | 152,069.22 | 139,687.16 | 149,598.50 |
| 教育费附加 | 57,026.89 | 64,316.44 | 59,009.85 | 63,257.56 |
| 地方教育附加 | 36,682.12 | 41,541.82 | 38,004.09 | 40,835.90 |
| 印花税 | | | 14,791.30 | |
| 合 计 | 491,918.13 | 7,331,945.75 | 12,312,194.78 | 9,751,046.13 |

26. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | | 24,029.52 | |
| 其他应付款 | 4,544,442.84 | 5,310,423.17 | 4,980,710.98 | 3,603,500.30 |
| 合 计 | 4,544,442.84 | 5,310,423.17 | 5,004,740.50 | 3,603,500.30 |

(2) 应付利息

| 项 目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|----------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | | | 24,029.52 | |
| 小 计 | | | 24,029.52 | |

(3) 其他应付款

| 项 目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,905,614.78 | 3,736,329.74 | 3,433,369.78 | 1,600,204.66 |
| 应付暂收款 | 538,695.37 | 204,075.58 | 274,727.68 | 187,336.47 |
| 其他 | 2,100,132.69 | 1,370,017.85 | 1,272,613.52 | 1,815,959.17 |
| 小 计 | 4,544,442.84 | 5,310,423.17 | 4,980,710.98 | 3,603,500.30 |

27. 预计负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 形成原因 |
|------|--------------|----------------|
| 未决诉讼 | 1,030,364.00 | 法院判决的违约金及案件受理费 |
| 合 计 | 1,030,364.00 | |

(2) 其他说明

2018年11月13日,宁波GQY视讯股份有限公司(以下简称“GQY”)向北京市朝阳区人民法院起诉本公司,请求判决本公司支付货款3,510,320.00元,并支付违约金987,580.00元。2019年11月15日,北京市朝阳区人民法院出具《民事判决书》((2019)京0105民初6223号),判决公司支付GQY货款并支付违约金案件及受理费1,030,364.00元,2019年12月就公司可能支付的违约金及案件受理费,计提预计负债1,030,364.00元。

28. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2020年1-3月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------|-----------|--------------|-------|
| 政府补助 | 6,200,000.00 | | 50,000.00 | 6,150,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 6,200,000.00 | | 50,000.00 | 6,150,000.00 | |

2) 2019年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 4,400,000.00 | 2,450,000.00 | 650,000.00 | 6,200,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 4,400,000.00 | 2,450,000.00 | 650,000.00 | 6,200,000.00 | |

3) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 1,000,000.00 | 9,950,000.00 | 6,550,000.00 | 4,400,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 1,000,000.00 | 9,950,000.00 | 6,550,000.00 | 4,400,000.00 | |

4) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 4,550,000.00 | 400,000.00 | 3,950,000.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 4,550,000.00 | 400,000.00 | 3,950,000.00 | 1,000,000.00 | |

(2) 政府补助明细情况

1) 2020 年 1-3 月

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当期损 益[注] | 期末数 | 与资产相关/与收 益相关 |
|---|--------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 北京市科学技术委员会课题补助-领军人才-物联网技术的智慧城市研究 | 200,000.00 | | 50,000.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室课题费用-信息服务业方向支持项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-2018Z003-物联网技术园区运维管理系统经费 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市朝阳区科学技术委员会课题费用-基于物联网技术的园区运维管理系统 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-城市运行安全保障-面向现场应急处置的非常规突发事件快速协同感知技术研发与应用 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 中关村科技园区电子城科技园管理委员会-高新资金拨款-城市管理城乡一体化综合执法(街乡吹哨、部门报道)平台 | 700,000.00 | | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 小 计 | 6,200,000.00 | | 50,000.00 | 6,150,000.00 | |

2) 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 | 本期计入当期损 | 期末数 | 与资产相关/与收 |
|-----|-----|------|---------|-----|----------|
|-----|-----|------|---------|-----|----------|

| | | 补助金额 | 益[注] | | 益相关 |
|---|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| 北京市科学技术委员会课题补助-领军人才-物联网技术的智慧城市研究 | 400,000.00 | | 200,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室课题费用-信息服务业方向支持项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-2018Z003-物联网技术园区运维管理系统经费 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市朝阳区科学技术委员会课题费用-基于物联网技术的园区运维管理系统 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-城市运行安全保障-面向现场应急处置的非常规突发事件快速协同感知技术研发与应用 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 中关村科技园区电子城科技园管理委员会-高新资金拨款-城市管理城乡一体化综合执法(街乡吹哨、部门报道)平台 | | 700,000.00 | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 2019年度朝阳区科技孵化机构建设项目 | | 450,000.00 | 450,000.00 | | 与收益相关 |
| 小计 | 4,400,000.00 | 2,450,000.00 | 650,000.00 | 6,200,000.00 | |

3) 2018年度

| 项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益[注] | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 物联网共性支撑平台研发与应用 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京市科学技术委员会课题补助-领军人才-物联网技术的智慧城市研究 | | 600,000.00 | 200,000.00 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-科技创新创业开放平台经费 | | 800,000.00 | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室课题费用-信息服务业方向支持项目 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-2018Z003-物联网技术园区运维管理系统经费 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 以物联网技术为核心的新型创业众创空间建设 | 400,000.00 | | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京市朝阳区发改委补贴收入 | | 4,550,000.00 | 4,550,000.00 | | 与收益相关 |
| 小计 | 1,000,000.00 | 9,950,000.00 | 6,550,000.00 | 4,400,000.00 | |

4) 2017年度

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当期损 益[注] | 期末数 | 与资产相关/与 收益相关 |
|-------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 基于大数据的城管舆情监测与预警系统研发 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 基于物联网技术的电梯应急救援系统的建设及产业化 | 850,000.00 | | 850,000.00 | | 与收益相关 |
| 电梯安全运行状态监测系统研制与应急救援平台建设 | 2,600,000.00 | | 2,600,000.00 | | 与收益相关 |
| 物联网共性支撑平台研发与应用 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 以物联网技术为核心的新型创业众创空间建设 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 小 计 | 4,550,000.00 | 400,000.00 | 3,950,000.00 | 1,000,000.00 | |

[注]：政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

29. 股本

(1) 明细情况

| 股东类别 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 个人资本 | 102,330,827.00 | 102,330,827.00 | 102,330,827.00 | 102,330,827.00 |
| 法人资本 | 40,249,818.00 | 30,269,173.00 | 14,357,173.00 | 14,357,173.00 |
| 合 计 | 142,580,645.00 | 132,600,000.00 | 116,688,000.00 | 116,688,000.00 |

(2) 其他说明

2020 年公司召开第二次临时股东大会会议，通过非公开发行新股进行融资的决议。本次发行股份数量为 9,980,645 股，发行价格 12.2549 元/股，由阿里巴巴（中国）网络技术有限公司认购 9,980,645 股，计入股本 9,980,645.00 元，计入资本公积（股本溢价）112,331,161.41 元。该次出资由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2020 年 3 月 27 日出具《验资报告》（天健验〔2020〕1-44 号）。

2019 年公司召开第一次临时股东大会会议，通过非公开发行新股进行融资的决议。本次发行股份数量为 15,912,000 股，发行价格 9.43 元/股，由建投华科投资股份有限公司认购 13,790,400 股，计入股本 13,790,400.00 元，计入资本公积（股本溢价）116,209,600.00 元；由北京中关村创业投资发展有限公司认购 1,591,200 股，计入股本 1,591,200.00 元，计入资本公积（股本溢价）13,408,800.00 元；由国开科技创业投资有限责任公司认购 530,400 股，计入股本 530,400.00 元，计入资本公积（股本溢价）4,469,600.00 元。该次出资由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2019 年 6 月 18 日出具《验资报

告》(天健验(2019)1-82号)。

30. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 股本溢价 | 275, 595, 325. 93 | 163, 264, 164. 52 | 29, 176, 164. 52 | 29, 176, 164. 52 |
| 合 计 | 275, 595, 325. 93 | 163, 264, 164. 52 | 29, 176, 164. 52 | 29, 176, 164. 52 |

(2) 其他说明

2019年度及2020年1-3月资本公积增加详见本财务报表附注五(一)29之说明。

31. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020. 3. 31 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 29, 704, 695. 54 | 29, 704, 695. 54 | 22, 017, 930. 21 | 15, 555, 420. 65 |
| 合 计 | 29, 704, 695. 54 | 29, 704, 695. 54 | 22, 017, 930. 21 | 15, 555, 420. 65 |

(2) 其他说明

2017-2019年度, 公司根据章程规定, 按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积, 金额分别为6, 322, 084. 20元、6, 462, 509. 56、7, 686, 765. 33元。

32. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 209, 735, 887. 26 | 140, 996, 240. 63 | 80, 112, 744. 08 | 27, 661, 896. 29 |
| 调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | | | |
| 调整后期初未分配利润 | 209, 735, 887. 26 | 140, 996, 240. 63 | 80, 112, 744. 08 | 27, 661, 896. 29 |
| 加: 本期归属于母公司 所有者的净利润 | -10, 489, 020. 58 | 76, 426, 411. 96 | 67, 346, 006. 11 | 58, 772, 931. 99 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 7, 686, 765. 33 | 6, 462, 509. 56 | 6, 322, 084. 20 |
| 期末未分配利润 | 199, 246, 866. 68 | 209, 735, 887. 26 | 140, 996, 240. 63 | 80, 112, 744. 08 |

(2) 其他说明

法定盈余公积的计提详见本财务报表附注五（一）31（2）之其他说明。

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

| 项 目 | 2020年1-3月 | | 2019年度 | |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 36,138,346.22 | 27,296,218.24 | 806,788,239.51 | 636,298,733.18 |
| 其他业务收入 | 2,284,156.24 | 1,271,872.43 | 9,325,830.47 | 5,106,798.30 |
| 合 计 | 38,422,502.46 | 28,568,090.67 | 816,114,069.98 | 641,405,531.48 |

（续上表）

| 项 目 | 2018年度 | | 2017年度 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 756,962,490.16 | 595,868,872.63 | 641,463,939.62 | 499,185,377.31 |
| 其他业务收入 | 7,043,133.17 | 4,984,739.78 | 6,846,134.58 | 4,368,605.49 |
| 合 计 | 764,005,623.33 | 600,853,612.41 | 648,310,074.20 | 503,553,982.80 |

（2）公司前5名客户的营业收入情况

1) 2020年1-3月

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 中国人民武装警察部队青海省总队 | 19,545,770.01 | 50.87 |
| 中共中央办公厅秘书局 | 2,777,876.18 | 7.23 |
| 北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司[注] | 2,738,521.10 | 7.13 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 2,561,030.21 | 6.66 |
| 首都信息科技发展有限公司 | 1,320,754.81 | 3.44 |
| 小 计 | 28,943,952.31 | 75.33 |

[注]：北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司（以下简称方兴葛洲坝公司）为项目发包方，项目总包方为中国建筑一局（集团）有限公司（以下简称中建一局公司）。原合同付款方式为方兴葛洲坝公司通过中建一局公司支付给本公司。2019年2月2日公司与方兴葛洲坝公司及中建一局公司签订补充协议，协议约定付款方式调整为由方兴葛洲坝公司直接支付给本

公司。

2) 2019 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------|----------------|------------------|
| 柳州市公安局 | 115,640,875.35 | 14.17 |
| 客户 A | 80,120,383.78 | 9.82 |
| 客户 C | 59,325,165.19 | 7.27 |
| 北京市公安局丰台分局 | 42,189,930.32 | 5.17 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 39,651,685.04 | 4.86 |
| 小 计 | 336,928,039.68 | 41.29 |

3) 2018 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------|----------------|------------------|
| 客户 A | 271,527,748.26 | 35.54 |
| 客户 B | 60,830,915.46 | 7.96 |
| 客户 D | 50,649,109.10 | 6.63 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 30,048,521.13 | 3.93 |
| 中国人民武装警察部队参谋部信息通信局 | 29,360,182.05 | 3.84 |
| 小 计 | 442,416,476.00 | 57.90 |

4) 2017 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------|----------------|------------------|
| 北京市公安局平谷分局 | 193,911,655.60 | 29.91 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 61,162,331.72 | 9.43 |
| 衡水市公安交通警察支队 | 35,651,496.75 | 5.50 |
| 云南昭通市省耕山水置业有限责任公司 | 24,109,431.82 | 3.72 |
| 北京市朝阳区城市管理委员会 | 19,641,650.51 | 3.03 |
| 小 计 | 334,476,566.40 | 51.59 |

(3) 收入按主要类别的分解信息

2020 年 1-3 月

| 报告分部 | 金 额 |
|------|-----|
| | |

| | |
|--------------|---------------|
| 主要产品类型 | |
| 城市安全与应急 | 20,430,991.25 |
| 城市综合管理 | 1,124,305.16 |
| 智慧园区与智能建筑 | 4,718,998.17 |
| 运维服务 | 9,647,614.83 |
| 其他 | 2,500,593.05 |
| 小 计 | 38,422,502.46 |
| 收入确认时间 | |
| 商品（在某一时点转让） | 26,490,731.39 |
| 服务（在某一时段内提供） | 11,931,771.07 |
| 小 计 | 38,422,502.46 |

(4) 履约义务

本公司提供的智慧城市解决方案包括城市安全与应急、城市综合管理和智慧园区与智能建筑等业务，智慧城市解决方案整体构成单项履约义务，并属于在某一时点转让。本公司根据合同约定将所有外购的硬件和外购或自主开发的软件移交给客户并已全部安装完毕，同时系统也已获得客户的确认并取得客户的验收报告。本公司一般承担建设完成智慧城市解决方案业务后1至3年的保证类质量保证，少数项目承担3年以上的保证类质量保证。

(5) 分摊至剩余履约义务的交易价格

运维服务业务是指公司对客户提供智慧城市项目运行维护服务业务。由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，将交易价格分摊至履行业务服务期，按直线法确认收入。

2. 税金及附加

| 项 目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 28,673.86 | 801,816.29 | 643,256.83 | 680,542.14 |
| 教育费附加 | 11,404.89 | 396,299.00 | 328,104.96 | 315,598.08 |
| 地方教育税金附加 | 6,978.14 | 264,199.26 | 217,895.16 | 210,398.75 |
| 印花税 | 145,982.10 | 651,708.80 | 279,902.00 | 344,631.50 |

| | | | | |
|--------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 水利建设基金 | 12.79 | 8,035.67 | 14,731.18 | 2,045.09 |
| 其他 | 19.48 | 77.92 | 19.48 | |
| 合 计 | 193,071.26 | 2,122,136.94 | 1,483,909.61 | 1,553,215.56 |

3. 销售费用

| 项 目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,659,332.62 | 20,052,646.89 | 9,326,349.91 | 7,230,284.44 |
| 交通费 | 425,825.36 | 3,553,294.81 | 2,214,229.53 | 1,712,674.19 |
| 业务招待费 | 259,271.51 | 2,780,772.60 | 1,704,397.49 | 1,290,967.05 |
| 差旅费 | 306,843.57 | 2,015,467.51 | 1,546,298.93 | 1,174,101.12 |
| 售后维护费 | 390,593.30 | 1,855,884.56 | 1,861,103.74 | 2,331,432.17 |
| 折旧费 | 377,839.27 | 1,409,698.47 | 1,247,752.99 | 1,061,756.08 |
| 广告宣传费 | 4,000.00 | 1,214,131.62 | 178,545.44 | 114,025.18 |
| 办公费 | 145,085.49 | 905,292.60 | 708,608.01 | 757,437.49 |
| 无形资产摊销 | 82,710.12 | 330,840.48 | 330,921.03 | 331,736.32 |
| 其他 | 113,537.14 | 508,755.65 | 177,897.76 | 746,679.53 |
| 合 计 | 7,765,038.38 | 34,626,785.19 | 19,296,104.83 | 16,751,093.57 |

4. 管理费用

| 项 目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,351,576.61 | 15,422,723.91 | 11,490,775.27 | 9,308,116.80 |
| 租赁费 | 1,046,339.77 | 4,447,041.25 | 4,041,671.33 | 4,553,891.19 |
| 咨询中介费 | 605,291.93 | 2,187,941.54 | 2,211,542.96 | 4,071,413.61 |
| 水电取暖费 | 436,563.54 | 1,829,525.02 | 1,782,117.48 | 2,237,043.75 |
| 装修费 | 178,494.18 | 1,358,361.24 | 1,758,961.02 | 1,771,016.81 |
| 办公费 | 210,835.97 | 1,015,942.99 | 954,303.21 | 1,261,825.69 |
| 折旧费 | 223,505.12 | 859,878.41 | 810,085.67 | 768,038.26 |
| 业务招待费 | 50,299.05 | 857,301.07 | 539,331.30 | 567,498.87 |
| 交通差旅费 | 195,152.09 | 1,459,119.02 | 1,336,095.05 | 972,595.22 |

| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 224,189.54 | 1,372,346.15 | 1,447,797.23 | 1,321,118.51 |
| 合计 | 6,522,247.80 | 30,810,180.60 | 26,372,680.52 | 26,832,558.71 |

5. 研发费用

| 项目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 人工费 | 5,331,770.39 | 21,657,115.23 | 16,423,002.44 | 12,582,529.46 |
| 材料费 | 103,703.04 | 1,205,790.98 | 505,430.12 | 1,636,849.57 |
| 折旧摊销费 | 98,030.14 | 357,897.98 | 272,626.16 | 316,620.77 |
| 委外研发费用 | 1,561,428.16 | 3,635,137.38 | 4,435,261.75 | 3,914,435.56 |
| 差旅办公费 | 194,832.46 | 1,849,140.15 | 862,663.91 | 699,665.11 |
| 租赁费 | 472,060.19 | 1,894,259.78 | 1,808,749.44 | 1,120,344.96 |
| 其他 | 138,890.90 | 1,347,281.69 | 416,874.61 | 1,356,149.80 |
| 合计 | 7,900,715.28 | 31,946,623.19 | 24,724,608.43 | 21,626,595.23 |

6. 财务费用

| 项目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 利息支出 | 313,381.25 | 591,860.88 | 421,630.77 | 171,673.95 |
| 减：利息收入 | 1,199,748.56 | 1,995,102.58 | 537,582.65 | 256,670.49 |
| 未实现融资收益结转 | 576,520.67 | 2,074,458.05 | 2,315,394.17 | 350,989.63 |
| 银行手续费 | 64,032.56 | 876,657.07 | 1,080,692.81 | 788,576.77 |
| 其他 | | 684,000.00 | | |
| 合计 | -1,398,855.42 | -1,917,042.68 | -1,350,653.24 | 352,590.60 |

7. 其他收益

| 项目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|---------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 82,017.05 | 4,882,319.97 | 9,337,186.07 | 6,415,302.69 |
| 合计 | 82,017.05 | 4,882,319.97 | 9,337,186.07 | 6,415,302.69 |

[注]：计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

8. 投资收益

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------------|------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 330,000.00 | |
| 理财产品收益 | 4.25 | 861,695.94 |
| 合 计 | 330,004.25 | 861,695.94 |

9. 信用减值损失

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 81,829.01 | 7,202,738.34 |
| 合 计 | 81,829.01 | 7,202,738.34 |

10. 资产减值损失

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------|--------------|---------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | | | -25,348,526.59 | -13,162,834.91 |
| 合 计 | | | -25,348,526.59 | -13,162,834.91 |

11. 资产处置收益

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|--------------|-----------|-------------|---------|
| 固定资产处置收益 | | -6,118.23 | -105,117.74 | |
| 合 计 | | -6,118.23 | -105,117.74 | |

12. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|--------------|-----------|------------|------------|
| 其他补助 | | | 38,600.00 | 71,000.00 |
| 租户违约收入 | | 31,540.67 | 227,014.51 | 72,599.71 |
| 法院退诉讼费 | | 375.00 | | |
| 其他 | 339,300.37 | | | |
| 合 计 | 339,300.37 | 31,915.67 | 265,614.51 | 143,599.71 |

(2) 其他补助明细

| 补助项目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------------|
| 中关村企业信用促进会补贴 | 2,600.00 | 6,000.00 | 收益相关 |
| 首都知识产权服务业协会专项资金补贴 | 36,000.00 | 65,000.00 | 收益相关 |
| 小 计 | 38,600.00 | 71,000.00 | |

13. 营业外支出

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | | 402,478.30 | |
| 对外捐赠 | 190,000.00 | 300,000.00 | 10,000.00 | 400,000.00 |
| 和解协议款 | | | | 2,381,809.30 |
| 债务重组损失 | | 83,820.00 | | |
| 违约金[注] | | 1,030,364.00 | | |
| 合 计 | 190,000.00 | 1,414,184.00 | 412,478.30 | 2,781,809.30 |

[注]：营业外支出违约金情况详见本财务报表附注五(一)27之说明。

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,404.33 | 9,994,988.61 | 13,281,180.46 | 12,157,685.62 |
| 递延所得税费用 | -192,222.15 | 1,395,180.54 | -3,879,737.52 | -1,736,002.70 |
| 合 计 | -190,817.82 | 11,390,169.15 | 9,401,442.94 | 10,421,682.92 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | -10,814,659.08 | 87,816,527.01 | 76,692,042.97 | 69,115,991.86 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | -1,622,198.86 | 13,172,479.05 | 11,503,806.45 | 10,367,398.78 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -262,146.31 | -477,401.07 | 19,790.35 | -225,681.95 |
| 税法规定的额外可扣除费用的影响 | -524,826.97 | -2,408,187.84 | -1,868,894.43 | -1,056,239.61 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 26,593.88 | 169,287.95 | 252,251.81 | 238,185.31 |

| | | | | |
|--------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | | | -6,977.54 | -21,396.06 |
| 本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,191,760.44 | 1,595,050.11 | 91,717.80 | 1,119,416.45 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | -661,059.05 | -590,251.50 | |
| 所得税费用 | -190,817.82 | 11,390,169.15 | 9,401,442.94 | 10,421,682.92 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | | 6,655,567.17 | 12,338,424.95 | 2,797,043.72 |
| 运营资金利息 | 1,199,748.56 | 1,995,102.58 | 537,582.65 | 1,090,969.17 |
| 保证金及冻结资金 | 5,960,046.74 | | 9,748,483.94 | 970,561.89 |
| 往来款 | 4,600,027.86 | 196,162.28 | 1,443,393.17 | 495,183.21 |
| 其他补助 | | | 38,600.00 | 71,000.00 |
| 其他 | 69.60 | 31,915.67 | 265,614.51 | 72,599.71 |
| 合 计 | 11,759,892.76 | 8,878,747.70 | 24,372,099.22 | 5,497,357.70 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 销售费用中的付现支出 | 1,645,156.37 | 12,310,567.88 | 8,930,307.53 | 8,189,072.81 |
| 管理费用中的付现支出 | 3,392,659.97 | 14,364,916.54 | 13,257,766.91 | 15,733,897.70 |
| 研发费用中的付现支出 | 1,219,971.29 | 9,931,609.98 | 8,028,979.83 | 8,501,029.91 |
| 银行手续费 | 64,032.56 | 876,657.07 | 1,089,007.46 | 788,576.77 |
| 保证金 | | 2,497,998.45 | | 13,661,864.61 |
| 往来款 | 2,001,400.61 | 1,153,340.42 | 1,088,048.03 | 13,657,930.50 |
| 捐赠支出 | 190,000.00 | 300,000.00 | 10,000.00 | 400,000.00 |
| 诉讼合同款 | | 3,510,320.00 | | 8,440,000.00 |
| 合 计 | 8,513,220.80 | 44,945,410.34 | 32,404,109.76 | 69,372,372.30 |

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|------------|---------|---------|
| 短期借款担保费 | | 684,000.00 | | |
| 合 计 | | 684,000.00 | | |

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | -10,623,841.26 | 76,426,357.86 | 67,290,600.03 | 58,694,308.94 |
| 加: 资产减值准备 | -81,829.01 | -7,202,738.34 | 25,348,526.59 | 13,162,834.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折 耗、生产性生物资产折旧 | 742,047.71 | 2,764,471.51 | 2,392,408.25 | 2,289,635.97 |
| 无形资产摊销 | 104,608.38 | 420,246.02 | 536,414.10 | 576,191.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 178,494.18 | 889,403.55 | 905,237.43 | 905,237.40 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失(收益 以“-”号填列) | | 6,118.23 | 105,117.74 | |
| 固定资产报废损失(收益以 “-”号填列) | | | 402,478.30 | |
| 公允价值变动损失(收益以 “-”号填列) | | | | |
| 财务费用(收益以“-”号填 列) | -263,139.42 | -1,482,597.17 | -1,893,763.40 | -179,315.68 |
| 投资损失(收益以“-”号填 列) | | | -330,004.25 | -861,695.94 |
| 递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列) | -192,222.15 | 1,395,180.54 | -3,879,737.52 | -2,044,447.93 |
| 递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列) | | | | |
| 存货的减少(增加以“-”号 填列) | -157,483,113.80 | -91,079,519.10 | -31,740,776.20 | -125,312,249.81 |
| 经营性应收项目的减少(增加 以“-”号填列) | 22,916,248.78 | -12,981,292.73 | -142,759,676.39 | -220,746,635.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少 以“-”号填列) | -16,557,288.39 | 106,374,980.05 | 102,321,703.12 | 351,846,244.29 |

| | | | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他 | | 4,065,686.80 | 1,545,733.24 | 3,134,954.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -161,260,034.98 | 79,596,297.22 | 20,244,261.04 | 81,465,063.20 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | | | |
| 现金的期末余额 | 471,761,735.76 | 511,179,773.07 | 267,490,220.99 | 238,994,586.46 |
| 减: 现金的期初余额 | 511,179,773.07 | 267,490,220.99 | 238,994,586.46 | 174,232,294.73 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -39,418,037.31 | 243,689,552.08 | 28,495,634.53 | 64,762,291.73 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 2020年1-3月 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 471,761,735.76 | 511,179,773.07 | 267,490,220.99 | 238,994,586.46 |
| 其中: 库存现金 | | | | 958.32 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 471,761,735.76 | 511,179,773.07 | 267,490,220.99 | 238,993,628.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | | | |
| 2) 现金等价物 | | | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 471,761,735.76 | 511,179,773.07 | 267,490,220.99 | 238,994,586.46 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | | | |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2020年3月31日

| 项 目 | 账面价值 | 受限原因 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|------------------|---------------|---|
| 货币资金 | 12,319,237.52 | 票据保证金 4,968,602.81 元,保函保证金 3,840,314.71 元,合同诉讼冻结银行资金 3,510,320.00 元 |
| 应收账款/ 其他非流动资产 | 52,948,558.65 | 国家开发银行 3,000.00 万元短期借款的质押担保,质押物为对客户 A 的期末应收账款 37,978,260.84 元及期末其他非流动资产 14,970,297.81 元 |
| 合计 | 65,267,796.17 | |

(2) 2019 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---|
| 货币资金 | 18,279,284.26 | 票据保证金 9,718,681.78 元,保函保证金 5,037,124.85 元,合同诉讼冻结银行资金 3,510,320.00 元,贷款保证金 13,157.63 元 |
| 应收账款 | 52,948,558.65 | 国家开发银行 3,000.00 万元短期借款的质押担保,质押物为对客户 A 的期末应收账款 52,948,558.65 元 |
| 合计 | 71,227,842.91 | |

(3) 2018 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--|
| 货币资金 | 12,270,965.81 | 票据保证金 10,797,689.05 元,保函保证金 1,460,158.95 元及贷款保证金 13,117.81 元 |
| 合计 | 12,270,965.81 | |

(4) 2017 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--|
| 货币资金 | 22,019,449.75 | 票据保证金 13,661,864.61 元,保函保证金 5,271,473.14 元及合同诉讼冻结银行资金 3,086,112.00 元 |
| 合计 | 22,019,449.75 | |

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2020 年 1-3 月

① 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初 递延收益 | 本期 新增补助 | 本期结转 | 期末 递延收益 | 本期结转 列报项目 | 说明 |
|----------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|---------------------------------------|
| 北京市科学技术委员会课题补助-领军人才-物联网技术的智慧城市研究 | 200,000.00 | | 50,000.00 | 150,000.00 | 其他收益 | 《关于开展 2018 年度首都科技领军人才培养工程提名人选公示工作的通知》 |
| 北京市朝阳区信息化 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 2018 年朝阳区高新技 |

| | | | | | | |
|---|--------------|--|-----------|--------------|--|--|
| 北京市朝阳区信息化工作办公室课题费用-信息服务业方向支持项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 2018年朝阳区高新技术产业发展引导资金(信息服务业方向)支持项目协议书 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-2018Z003-物联网技术园区运维管理系统经费 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | 北京市科学技术委员会《关于下达“基于物联网技术的园区运维管理系统”经费的通知》 |
| 北京市朝阳区科学技术委员会课题费用-基于物联网技术的园区运维管理系统 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | 北京市朝阳区科学技术和信息化局《关于基于物联网技术的园区运维管理系统项目列入2019年度朝阳区科技企业技术创新专项的通知》(朝科产(2019)6号) |
| 北京市科学技术委员会课题费用-城市运行安全保障-面向现场应急处置的非常规突发事件快速协同感知技术研发与应用 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 北京市科学技术委员会《关于下达“面向现场应急处置的非常规突发事件快速协同感知技术研发与应用”经费的通知》 |
| 中关村科技园区电子城科技园管理委员会-高新资金拨款-城市管理城乡一体化综合执法(街乡吹哨、部门报道)平台 | 700,000.00 | | | 700,000.00 | | 《朝阳区高新技术产业发展引导资金支持项目协议书》 |
| 小计 | 6,200,000.00 | | 50,000.00 | 6,150,000.00 | | |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---------|-----------|------|--|
| 软件退税款 | 13,053.10 | 其他收益 | 财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100号) |
| 增值税加计抵减 | 18,963.95 | 其他收益 | 财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(公告2019年第39号) |
| 小计 | 32,017.05 | | |

2) 2019年度

① 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|----|--------|--------|------|--------|----------|----|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------------|------------|--------------|------|--|
| 北京市科学技术委员会课题补助-领军人才-物联网技术的智慧城市研究 | 400,000.00 | | 200,000.00 | 200,000.00 | 其他收益 | 《关于开展2018年度首都科技领军人才培养工程提名人选公示工作的通知》 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室课题费用-信息服务业方向支持项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 《2018年朝阳区高新技术产业发展引导资金(信息服务业方向)支持项目协议书》 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-2018Z003-物联网技术园区运维管理系统经费 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | 北京市科学技术委员会《关于下达“基于物联网技术的园区运维管理系统”经费的通知》 |
| 北京市朝阳区科学技术委员会课题费用-基于物联网技术的园区运维管理系统 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 北京市朝阳区科学技术和信息化局《关于基于物联网技术的园区运维管理系统项目列入2019年度朝阳区科技企业技术创新专项的通知》(朝科产(2019)6号) |
| 北京市科学技术委员会课题费用-城市运行安全保障-面向现场应急处置的非常规突发事件快速协同感知技术研发与应用 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | 北京市科学技术委员会《关于下达“面向现场应急处置的非常规突发事件快速协同感知技术研发与应用”经费的通知》 |
| 中关村科技园区电子城科技园管理委员会-高新资金拨款-城市管理城乡一体化综合执法(街乡吹哨、部门报道)平台 | | 700,000.00 | | 700,000.00 | | 朝阳区高新技术产业发展引导资金支持项目协议书 |
| 朝阳区科技孵化机构建设项目 | | 450,000.00 | 450,000.00 | | 其他收益 | 《2019年度朝阳区科技孵化机构建设项目立项公示》 |
| 小计 | 4,400,000.00 | 2,450,000.00 | 650,000.00 | 6,200,000.00 | | |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---------------------|------------|------|-----------------------------------|
| 北京市朝阳区科学技术委员会促进专项补贴 | 150,000.00 | 其他收益 | 《关于公示2018年度朝阳区技术市场专项补贴拟支持单位名单的通知》 |
| 国家知识产权局专利局北京代 | 6,000.00 | 其他收益 | 北京市知识产权局《关于申报2019年北京市专利资助金 |

| | | | |
|------------------------------|--------------|------|---|
| 办处专利资助金 | | | 的通知》 |
| 南宁市社会保险事业局社会保险基金汇稳岗补助 | 5,882.80 | 其他收益 | 2019年度申请稳定就业岗位补贴企业公示名单(第二批) |
| 北京市朝阳区社会保险基金管理中心-稳岗补助 | 83,699.52 | 其他收益 | 北京市人力资源和社会保障局北京市财政局北京市发展和改革委员会北京市经济和信息化局《关于失业保险稳定就业有关问题的通知》(京人社就发(2019)68号) |
| 北京朝阳发改委-2018年度促进产业转型升级专项支持资金 | 12,000.00 | 其他收益 | 北京朝阳发改委-2018年度促进产业转型升级专项支持资金 |
| 北京市朝阳区财政局款项-2019年专利资助 | 1,600.00 | 其他收益 | 北京市朝阳区财政局款项-2019年专利资助 |
| 2018年现代服务业课题 | 1,051,100.00 | 其他收益 | 《中关村现代服务业中小企业创业孵化试点项目资金拨付协议(2018年度)》 |
| 北京市朝阳区发改委补贴收入 | 2,840,000.00 | 其他收益 | 《关于对北京时代凌宇科技有限公司给予政策支持的通知》(朝发改(2012)494号) |
| 软件退税款 | 26,548.68 | 其他收益 | 财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100号) |
| 增值税加计抵减 | 55,284.85 | 其他收益 | 财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(公告2019年第39号) |
| 附加税减免 | 204.12 | 其他收益 | 财政部、国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税(2016)12号) |
| 小计 | 4,232,319.97 | | |

3) 2018年度

① 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|----------------------|------------|--------|------------|--------|----------|---|
| 物联网共性支撑平台研发与应用 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | 其他收益 | 北京市朝阳区科学技术委员会《关于“物联网共性支撑平台研发与应用”项目列入2016年度朝阳区-摩托罗拉科技发展合作项目的通知》(朝科摩(2016)15号);《关于“物联网共性支撑平台研发与应用”项目通过验收的通知》(朝科摩(2018)6号) |
| 以物联网技术为核心的新型创业众创空间建设 | 400,000.00 | | 400,000.00 | | 其他收益 | 北京市朝阳区科学技术委员会《关于“以物联网技术为核心的新型创业众创空间建设”列入2017年度朝阳区科技孵化机构建设 |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|------|---|
| | | | | | | 项目的通知》 |
| 北京市科学技术委员会课题补助-领军人才-物联网技术的智慧城市研究 | | 600,000.00 | 200,000.00 | 400,000.00 | 其他收益 | 《关于开展 2018 年度首都科技领军人才培养工程提名人选公示工作的通知》 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室课题费用-信息服务业方向支持项目 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | 《2018 年朝阳区高新技术产业发展引导资金（信息服务业方向）支持项目协议书》 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-2018Z003-物联网技术园区运维管理系统经费 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | 北京市科学技术委员会《关于下达“基于物联网技术的园区运维管理系统”经费的通知》 |
| 小 计 | 1,000,000.00 | 4,600,000.00 | 1,200,000.00 | 4,400,000.00 | | |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|-------------------------------|--------------|------|---|
| 北京市朝阳区发改委补贴收入 | 4,550,000.00 | 其他收益 | 《关于对北京时代凌宇科技有限公司给予政策支持支持的函》（朝发改〔2012〕494号） |
| 朝阳区 2017 年推动企业上市和并购重组专项资金支持项目 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 《关于对 2017 年朝阳区推动企业上市和并购重组专项资金拟支持项目予以公示的通知》 |
| 北京市科学技术委员会课题费用-科技创新创业开放平台经费 | 800,000.00 | 其他收益 | 北京市科学技术委员会《2018 年度北京市科技服务业促进专项立项公告（未来科学城、怀柔科学城科技服务培育与科技创新创业专业开放平台子专项）》；《关于下达“2018 年度科技服务业后补贴专项-科技创新创业专业开放平台子专项”经费的通知》 |
| 国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金 | 5,500.00 | 其他收益 | 国家知识产权局专利局北京代办处《关于申报 2018 年北京市专利资助金的通知》 |
| 中关村科技园区管理委员会上市补贴 | 326,300.00 | 其他收益 | 《关于对 2018 年度第一批中关村企业改制挂牌上市和并购支持项目予以公示的通知》 |
| 朝阳区 2017 年度专利资助及奖励金 | 7,560.00 | 其他收益 | 北京市朝阳区知识产权局《关于拨付朝阳区 2017 年度专利资助及奖励金的通知》 |
| 企业软件服务业发展奖励补助 | 500,000.00 | 其他收益 | 《关于反馈 2017 年符合工业及软件和信息服务业平稳发展奖励条件企业名单的通知》（京经信委函〔2018〕197号） |
| 朝阳区社会保险基金管理中心稳岗补贴 | 44,206.95 | 其他收益 | 《受理企业申请稳定岗位补贴通知书》 |
| 南宁市社会保险事业局社会保险基金汇稳岗补助 | 4,858.00 | 其他收益 | 南宁市社会保险事业局《南宁市社会保险事业局关于开展 2017 年度稳岗补贴申报工作的通知》 |

| | | | |
|-----------|--------------|------|---|
| 软件退税款 | 392,478.65 | 其他收益 | 财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号) |
| 小微企业免征增值税 | 6,282.47 | 其他收益 | 国家税务总局《关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》(国家税务总局公告2014年第57号) |
| 小计 | 8,137,186.07 | | |

4) 2017年度

① 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初 递延收益 | 本期 新增补助 | 本期 结转 | 期末 递延收益 | 本期结转 列报项目 | 说明 |
|----------------------|------------|------------|----------|--------------|--------------|--|
| 物联网共性支撑平台研发与应用 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | | 北京市朝阳区科学技术委员会《关于“物联网共性支撑平台研发与应用”项目列入2016年度朝阳区-摩托罗拉科技发展合作项目的通知》(朝科摩[2016]15号) |
| 以物联网技术为核心的新型创业众创空间建设 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | | 北京市朝阳区科学技术委员会《关于“以物联网技术为核心的新型创业众创空间建设”列入2017年度朝阳区科技孵化机构建设项目的通知》 |
| 小计 | 600,000.00 | 400,000.00 | | 1,000,000.00 | | |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报 项目 | 说明 |
|------------------------------|--------------|----------|---|
| 基于物联网技术的电梯应急救援系统的建设及产业化 | 850,000.00 | 其他收益 | 北京市朝阳区财政局发布的《朝阳区高新技术产业发展专项资金管理办法(修订)》 |
| 电梯安全运行状态监测系统研制与应急救援平台建设 | 2,600,000.00 | 其他收益 | 北京市科学技术委员会《关于下达“电梯安全运行状态监测系统研制与应急救援平台建设”经费的通知》 |
| 北京市朝阳区发改委补贴收入 | 1,050,000.00 | 其他收益 | 《关于对北京时代凌宇科技有限公司给予政策支持的通知》(朝发改(2012)494号) |
| 朝阳区专利资助及奖励 | 33,420.00 | 其他收益 | 北京市朝阳区科学技术委员会《朝阳区专利资助及奖励办法》(朝政发(2010)8号) |
| 北京市专利资助金 | 24,692.00 | 其他收益 | 北京市知识产权局北京市财政局关于印发《北京市专利资助金管理办法》的通知(京知局(2014)178号)、(京知局(2015)38号) |
| 软件退税款 | 68,258.97 | 其他收益 | 财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100号) |
| 中关村现代服务业中小企业创业孵化试点项目(2017年度) | 1,097,600.00 | 其他收益 | 《中关村现代服务业中小企业创业孵化试点项目资金拨付协议(2017年度)》 |
| 基于大数据的城管舆情监测与预警系统研发 | 500,000.00 | 其他收益 | 北京市科学技术委员会《关于下达“基于大数据的城管舆情监测与预警系统研发”经费的通知》 |

| | | | |
|----------------------|--------------|------|---|
| 朝阳区社会保险基金管理中心稳岗补贴 | 35,537.72 | 其他收益 | 北京市人力资源和社会保障局《关于开展2016年度稳岗补贴申报工作的通知》（京人社就发〔2017〕63号） |
| 南宁市社会保险事业局社会保险基金稳岗补贴 | 5,794.00 | 其他收益 | 《关于做好享受稳岗补贴企业信息填报工作通知》 |
| 朝阳区技术市场促进专项资金 | 150,000.00 | 其他收益 | 北京市朝阳区科学技术委员会关于印发《北京市朝阳区协同创新项目管理办法》的通知（朝科文〔2016〕2号）；朝阳区技术市场促进专项资金申请表（2015-2016年度） |
| 小计 | 6,415,302.69 | | |

六、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|---------------|--------|-----------|--------------|---------|
| (1) 2020年1-3月 | | | | |
| 广西时代凌宇公司 | 出资设立 | 2020.3.13 | 2,000,000.00 | 65.00% |
| (2) 2019年度 | | | | |
| 厦门时代凌宇公司 | 出资设立 | 2019.8.15 | 2,300,000.00 | 100.00% |
| (3) 2018年度 | | | | |
| 雄安时代凌宇公司 | 出资设立 | 2018.8.21 | 100,000.00 | 100.00% |
| (4) 2017年度 | | | | |
| 信息技术公司 | 出资设立 | 2017.6.7 | 1,010,000.00 | 100.00% |

2. 合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 处置当期期初至处置日净利润 |
|--------|--------|----------|-----------|---------------|
| 物智科技公司 | 注销 | 2019.3.1 | 46,350.27 | 34.20 |

七、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|-------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 孵化器公司 | 北京 | 北京 | 信息服务业 | 100.00 | | 出资设立 |

| | | | | | | |
|----------|----|----|-------|--------|--|------|
| 信息系统公司 | 北京 | 北京 | 信息服务业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 信息技术公司 | 北京 | 北京 | 信息服务业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 雄安时代凌宇公司 | 雄安 | 雄安 | 信息服务业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 厦门时代凌宇公司 | 厦门 | 厦门 | 信息服务业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 广西时代凌宇公司 | 广西 | 广西 | 信息服务业 | 65.00 | | 出资设立 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都凌宇华信科技有限公司 | 成都 | 成都 | 材料销售 | 33.00 | | 权益法核算 |

成都凌宇华信科技有限公司(以下简称凌宇华信公司)为本公司联营企业,按权益法核算,本公司于2018年7月11日已将凌宇华信公司股权对外转让,不再持有凌宇华信公司的长期股权投资。

2. 不重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 2017.12.31/2017年度 凌宇华信公司 |
|---------------|--------------------------|
| 流动资产 | 1,394,695.45 |
| 非流动资产 | 8,293.13 |
| 资产合计 | 1,402,988.58 |
| 流动负债 | 1,676,509.20 |
| 负债合计 | 1,676,509.20 |
| 归属于母公司所有者权益 | -273,520.62 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -90,261.80 |
| 营业收入 | 2,242,350.95 |
| 净利润 | -82,597.86 |
| 综合收益总额 | -82,597.86 |

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历

史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8、五(一)11及五(一)12之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年3月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的37.28%(2019年12月31日:41.82%;2018年12月31日:56.27%;2017年12月31日:51.95%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 2020.3.31 | | | | |
|-----|-----------|---------|------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 银行借款 | 30,037,881.25 | 30,399,475.00 | 30,399,475.00 | | |
| 应付票据 | 26,289,815.98 | 26,289,815.98 | 26,289,815.98 | | |
| 应付账款 | 476,432,112.34 | 476,432,112.34 | 476,432,112.34 | | |
| 其他应付款 | 4,544,442.84 | 4,544,442.84 | 4,544,442.84 | | |
| 小计 | 537,304,252.41 | 537,665,846.16 | 537,665,846.16 | | |

(续上表)

| 项目 | 2019.12.31 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 30,037,881.25 | 30,712,856.25 | 30,712,856.25 | | |
| 应付票据 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | 57,989,990.36 | | |
| 应付账款 | 469,415,009.10 | 469,415,009.10 | 469,415,009.10 | | |
| 其他应付款 | 5,310,423.17 | 5,310,423.17 | 5,310,423.17 | | |
| 小计 | 562,753,303.88 | 563,428,278.88 | 563,428,278.88 | | |

(续上表)

| 项目 | 2018.12.31 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 10,481,092.35 | 10,829,990.88 | 10,829,990.88 | | |
| 应付票据 | 71,773,043.33 | 71,773,043.33 | 71,773,043.33 | | |
| 应付账款 | 402,939,323.78 | 402,939,323.78 | 402,939,323.78 | | |
| 其他应付款 | 5,004,740.50 | 5,004,740.50 | 5,004,740.50 | | |
| 小计 | 490,198,199.96 | 490,547,098.49 | 490,547,098.49 | | |

(续上表)

| 项目 | 2017.12.31 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 500,000.00 | 525,262.50 | 525,262.50 | | |
| 应付票据 | 71,803,240.21 | 71,803,240.21 | 71,803,240.21 | | |
| 应付账款 | 348,575,298.84 | 348,575,298.84 | 348,575,298.84 | | |
| 其他应付款 | 3,603,500.30 | 3,603,500.30 | 3,603,500.30 | | |
| 小计 | 424,482,039.35 | 424,507,301.85 | 424,507,301.85 | | |

(三) 市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以 LPR 利率计息的银行借款有关。

截至2020年3月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币30,000,000.00元(2019年12月31日:人民币30,000,000.00元;2018年12月31日:人民币10,481,092.35元;2017年12月31日:人民币500,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2020年3月31日

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

2. 2019年12月31日

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|-----------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 4,650,000.00 | 4,650,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | 800,000.00 | 800,000.00 |

| | | | | |
|----------------|--|--|--------------|--------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 5,450,000.00 | 5,450,000.00 |
|----------------|--|--|--------------|--------------|

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值；

对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司

| 自然人姓名 | 实际控制人对本公司的持股比例(%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%) |
|-------|-------------------|--------------------|
| 黄孝斌 | 31.5329 | 31.5329 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 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 |
|--------------|---------------|
| 余燕 | 实际控制人之妻 |
| 北京佰能电气技术有限公司 | 公司高管之妻担任董事的企业 |

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|------------|------------|------------|
| 黄孝斌 | 30,000,000.00 | 2019/07/26 | 2020/07/25 | 否 |
| 黄孝斌 | 50,000,000.00 | 2020/03/25 | 2021/03/24 | 否 |
| 黄孝斌 | 100,000,000.00 | 2019/5/31 | 2021/5/30 | 否 |
| 黄孝斌 | 6,350,838.00 | 2019/10/18 | 2020/4/18 | 否 |
| 黄孝斌 | 7,484,154.75 | 2019/8/30 | 2020/3/2 | 是 |
| 黄孝斌 | 100,000.00 | 2019/8/30 | 2019/12/13 | 是 |
| 黄孝斌 | 100,000,000.00 | 2018/4/23 | 2019/4/22 | 是 |
| 黄孝斌 | 40,000,000.00 | 2018/8/8 | 2019/8/7 | 是 |
| 黄孝斌 | 70,000,000.00 | 2018/10/11 | 2019/10/10 | 是 |
| 黄孝斌 | 100,000,000.00 | 2017/1/13 | 2018/1/12 | 是 |
| 黄孝斌 | 40,000,000.00 | 2017/1/17 | 2018/1/15 | 是 |
| 黄孝斌、余燕 | 70,000,000.00 | 2017/2/22 | 2018/2/22 | 是 |

2. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 80.82 万元 | 568.31 万元 | 453.10 万元 | 378.51 万元 |

(三) 比照关联交易披露的其他交易

在公司开展的钢厂电讯业务中,存在北京佰能电气技术有限公司为项目总包方或项目供货方的情况。此类项目全部为报告期外签订,报告期内并无新增。截至 2020 年 3 月 31 日,上述项目均已完成验收。具体情况如下:

| 项目名称 | 客户名称 | 合同金额 | 项目状态 |
|----------------|----------------|--------------|----------|
| 宁夏申银特钢工业监控系统项目 | 北京亚太安讯科技有限责任公司 | 471,420.00 | 2019 年验收 |
| 包钢西区干熄焦消防报警系统 | 国研信息科技有限公司 | 169,120.00 | 2018 年验收 |
| 土耳其 TRT 电讯系统 | 北京信智云尚科技有限公司 | 624,000.00 | 2017 年验收 |
| 沧州纵横焦化项目 | 北京信智云尚科技有限公司 | 5,440,500.00 | 2017 年验收 |
| 马钢 5 号焦炉大修项目 | 北京信智云尚科技有限公司 | 975,000.00 | 2017 年验收 |
| 合 计 | | 7,680,040.00 | |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

经营租赁承诺:公司于 2015 年 8 月 13 日与北京中关村电子城建设有限公司签订租赁合同,2016 年 10 月 10 日签订补充协议,租赁时代凌宇大厦第二、六、七、八层及地下二层。其中地上使用建筑面积 7,193.63 平方米,分摊面积 1,529.50 平方米,租金为 2.5 元/天/平方米;地下建筑面积 4,534.57 平方米,分摊面积 721.25 平方米,租金为 0.6 元/天/平方米,租赁期 15 年,续租期每隔 5 年租金根据上一租期阶段租金金额上浮 10%。

(二) 或有事项

2013 年 1 月,公司与百川汇智(北京)科技有限公司(以下简称百川汇智)签署弱电施工项目合同书,合同金额为 3,580,000.00 元,公司已经付款 3,259,100.00 元,在合同履行过程中百川汇智无故中途停止施工并撤场,导致工期延误,故公司以未按照合同约定施工为由,于 2014 年 10 月向北京市朝阳区人民法院提起诉讼,诉讼金额为 2,276,714.82 元。2014 年 12 月,百川汇智向公司提起反诉,认为公司在合同履行中存在违约行为,并要求公司赔偿 420,900.00 元。2017 年 12 月 8 日,北京市朝阳区人民法院出具《民事判决书》((2014)朝民初字第 45629 号),判决百川汇智于判决生效之日起七日内退还公司工程款 921,255.82 元;驳回百川汇智其他诉讼请求。2018 年 5 月 29 日,北京市第三中级人民法院撤销一审判

决，发回北京市朝阳区人民法院重审。目前，本案正在审理中。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 债务重组

2019 年度

公司作为债权人

| 债务重组方式 | 债权账面价值 | 债务重组相关损益 | 债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额 | 权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例 |
|--------|-----------|------------|----------------------------|------------------------|
| 结算协议 | 83,820.00 | -83,820.00 | | |

主要结算单位

| 单位名称 | 债务重组损失金额 |
|---------------------|-----------|
| 北京佰能光电技术有限公司 | 50,000.00 |
| 北京港源建筑装饰工程有限公司 | 18,320.00 |
| 北京港源建筑装饰工程有限公司第二分公司 | 15,500.00 |
| 小 计 | 83,820.00 |

(二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

(1) 2020 年 1-3 月

| 项 目 | 智慧城市解决方案 | 运行维护 | 其他 | 合 计 |
|--------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 主营业务收入 | 26,274,294.58 | 9,647,614.83 | 216,436.81 | 36,138,346.22 |
| 主营业务成本 | 19,786,130.58 | 7,316,307.20 | 193,780.46 | 27,296,218.24 |

(2) 2019 年度

| 项 目 | 智慧城市解决方案 | 运行维护 | 其他 | 合 计 |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 主营业务收入 | 750,814,112.06 | 46,351,483.58 | 9,622,643.87 | 806,788,239.51 |
| 主营业务成本 | 598,062,348.97 | 30,835,592.50 | 7,400,791.71 | 636,298,733.18 |

(3) 2018 年度

| 项 目 | 智慧城市解决方案 | 运行维护 | 其他 | 合 计 |
|-----|----------|------|----|-----|
|-----|----------|------|----|-----|

| 项 目 | 智慧城市解决方案 | 运行维护 | 其他 | 合 计 |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 主营业务收入 | 707,917,277.97 | 41,956,993.30 | 7,088,218.89 | 756,962,490.16 |
| 主营业务成本 | 560,809,689.17 | 32,171,565.50 | 2,887,617.96 | 595,868,872.63 |

(4) 2017 年度

| 项 目 | 智慧城市解决方案 | 运行维护 | 其他 | 合 计 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 592,211,843.92 | 34,719,685.32 | 14,532,410.38 | 641,463,939.62 |
| 主营业务成本 | 460,425,025.79 | 28,359,918.53 | 10,400,432.99 | 499,185,377.31 |

(三) 执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用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金融资产、租赁应收款。

1. 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|----------|------------------|-----------------|----------------|
| | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则 调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 应收票据 | 1,177,066.78 | -762,866.78 | 414,200.00 |
| 应收款项融资 | | 762,866.78 | 762,866.78 |
| 可供出售金融资产 | 800,000.00 | -800,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | 800,000.00 | 800,000.00 |

| | | | |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 短期借款 | 10,481,092.35 | 24,029.52 | 10,505,121.87 |
| 其他应付款 | 5,004,740.50 | -24,029.52 | 4,980,710.98 |

2. 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本（贷款和应收款项） | 279,761,186.80 | 摊余成本 | 279,761,186.80 |
| 应收票据 | 摊余成本（贷款和应收款项） | 1,177,066.78 | 以摊余成本计量的金融资产 | 414,200.00 |
| | | | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 762,866.78 |
| 应收账款 | 摊余成本（贷款和应收款项） | 407,944,408.83 | 摊余成本 | 407,944,408.83 |
| 其他应收款 | 摊余成本（贷款和应收款项） | 34,795,979.52 | 摊余成本 | 34,795,979.52 |
| 非交易性权益工具投资 | 按成本计量的可供出售权益工具 | 800,000.00 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 800,000.00 |
| 短期借款 | 摊余成本（其他金融负债） | 10,481,092.35 | 摊余成本 | 10,505,121.87 |
| 应付票据 | 摊余成本（其他金融负债） | 71,773,043.33 | 摊余成本 | 71,773,043.33 |
| 应付账款 | 摊余成本（其他金融负债） | 402,939,323.78 | 摊余成本 | 402,939,323.78 |
| 其他应付款 | 摊余成本（其他金融负债） | 5,004,740.50 | 摊余成本 | 4,980,710.98 |

3. 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日) |
|---------|----------------------------------|-----|------|--------------------------------|
| A. 金融资产 | | | | |
| a. 摊余成本 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 货币资金 | | | | |
| 按原CAS22列式的余额和按新CAS22列式的余额 | 279,761,186.80 | | | 279,761,186.80 |
| 应收票据 | | | | |
| 按原CAS22列式的余额 | 1,177,066.78 | | | |
| 减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新CAS22） | | -762,866.78 | | |
| 按新CAS22列式的余额 | | | | 414,200.00 |
| 应收账款 | | | | |
| 按原CAS22列式的余额和按新CAS22列式的余额 | 407,944,408.83 | | | 407,944,408.83 |
| 其他应收款 | | | | |
| 按原CAS22列式的余额和按新CAS22列式的余额 | 34,795,979.52 | | | 34,795,979.52 |
| 非交易性权益工具投资 | | | | |
| 按原CAS22列式的余额 | 800,000.00 | | | |
| 减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新CAS22） | | -800,000.00 | | |
| 按新CAS22列式的余额 | | | | |
| 以摊余成本计量的总金融资产 | 724,478,641.93 | -1,562,866.78 | | 722,915,775.15 |
| b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | | | | |
| 应收融资款项 | | | | |
| 按原CAS22列式的余额 | | | | |
| 加：自应收票据（原CAS22）转入 | | 762,866.78 | | |
| 按新CAS22列式的余额 | | | | 762,866.78 |
| 其他权益工具投资 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|--|--------------|--|--------------|
| 按原 CAS22 列式的余额 | | | | |
| 加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入 | | 800,000.00 | | |
| 按新 CAS22 列式的余额 | | | | 800,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产 | | 1,562,866.78 | | 1,562,866.78 |

B. 金融负债

a. 摊余成本

| | | | | |
|-------------------------------|----------------|------------|--|----------------|
| 短期借款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | 10,481,092.35 | | | |
| 加：自其他应付款（应付利息）转入 | | 24,029.52 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 10,505,121.87 |
| 应付票据 | | | | |
| 按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额 | 71,773,043.33 | | | 71,773,043.33 |
| 应付账款 | | | | |
| 按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额 | 402,939,323.78 | | | 402,939,323.78 |
| 其他应付款 | | | | |
| 按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额 | 5,004,740.50 | | | |
| 减：转入短期借款（应付利息） | | -24,029.52 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 4,980,710.98 |
| 以摊余成本计量的总金融负债 | 490,198,199.96 | | | 490,198,199.96 |

4. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日） |
|-----|---|-----|------|--------------------------------|
|-----|---|-----|------|--------------------------------|

| | | | |
|-------|---------------|--|---------------|
| | 31日) | | |
| 应收票据 | 21,800.00 | | 21,800.00 |
| 应收账款 | 59,678,873.86 | | 59,678,873.86 |
| 其他应收款 | 4,167,088.15 | | 4,167,088.15 |

(四) 执行新收入准则的影响

1. 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|---------|------------------|-----------------|----------------|
| | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则调整影响 | 2020 年 1 月 1 日 |
| 应收账款 | 393,908,649.80 | -64,663,081.90 | 329,245,567.90 |
| 合同资产 | | 22,702,476.68 | 22,702,476.68 |
| 其他非流动资产 | | 41,960,605.22 | 41,960,605.22 |
| 预收款项 | 304,622,544.75 | -304,622,544.75 | |
| 合同负债 | | 304,622,544.75 | 304,622,544.75 |

公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。公司对于验收前已发生合同洽商变更的项目,按照洽商变更后金额与原合同金额孰低确认当期收入;对于验收后发生合同洽商增加的项目,具有单独售价的,公司一般就新增部分与客户签订补充协议,单独进行验收并确认收入。

2. 新收入准则对公司 2017-2019 年度财务报表的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则),执行新收入准则对公司 2017-2019 年度财务指标不存在影响。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 2020.3.31 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 2,963,264.35 | 0.84 | 2,963,264.35 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 348,928,258.86 | 99.16 | 41,391,185.39 | 11.86 | 307,537,073.47 |
| 合计 | 351,891,523.21 | 100.00 | 44,354,449.74 | 12.60 | 307,537,073.47 |

(续上表)

| 种类 | 2019.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 443,081,231.68 | 100.00 | 50,386,803.58 | 11.37 | 392,694,428.10 |
| 合计 | 443,081,231.68 | 100.00 | 50,386,803.58 | 11.37 | 392,694,428.10 |

| 种类 | 2018.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 465,479,945.67 | 100.00 | 59,571,707.01 | 12.80 | 405,908,238.66 |
| 合计 | 465,479,945.67 | 100.00 | 59,571,707.01 | 12.80 | 405,908,238.66 |

(续上表)

| 种类 | 2017.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 299,762,022.64 | 100.00 | 33,907,201.58 | 11.31 | 265,854,821.06 |
| 合计 | 299,762,022.64 | 100.00 | 33,907,201.58 | 11.31 | 265,854,821.06 |

2) 单项计提坏账准备的应收账款

2020年3月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|--------------|--------------|---------|------------------------|
| 杭州天夏科技集团有限公司 | 2,289,000.00 | 2,289,000.00 | 100.00 | 对方企业被申请破产重组, 预计无法收回账款 |
| 丽江红树林旅游文化地产开发有限公司 | 674,264.35 | 674,264.35 | 100.00 | 对方企业列为失信被执行人, 预计无法收回账款 |
| 小计 | 2,963,264.35 | 2,963,264.35 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2020年3月31日及2019年12月31日

按组合计提坏账准备中, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2020.3.31 | | | 2019.12.31 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 183,120,462.69 | 9,156,023.13 | 5.00 | 231,603,377.44 | 11,580,168.87 | 5.00 |
| 1-2年 | 114,032,326.58 | 11,403,232.66 | 10.00 | 141,139,520.69 | 14,113,952.07 | 10.00 |
| 2-3年 | 31,464,648.21 | 6,292,929.65 | 20.00 | 49,330,893.12 | 9,866,178.63 | 20.00 |
| 3-4年 | 10,218,466.39 | 5,109,233.19 | 50.00 | 10,802,374.44 | 5,401,187.22 | 50.00 |
| 4-5年 | 3,312,941.14 | 2,650,352.91 | 80.00 | 3,898,746.00 | 3,118,996.80 | 80.00 |
| 5年以上 | 6,779,413.85 | 6,779,413.85 | 100.00 | 6,306,319.99 | 6,306,319.99 | 100.00 |
| 小计 | 348,928,258.86 | 41,391,185.39 | 11.86 | 443,081,231.68 | 50,386,803.58 | 11.37 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 245,312,102.35 | 12,265,605.12 | 5.00 | 187,475,707.49 | 9,373,785.37 | 5.00 |
| 1-2年 | 132,261,330.01 | 13,226,133.00 | 10.00 | 54,849,741.20 | 5,484,974.12 | 10.00 |
| 2-3年 | 46,717,164.17 | 9,343,432.83 | 20.00 | 41,061,960.44 | 8,212,392.09 | 20.00 |
| 3-4年 | 30,979,938.33 | 15,489,969.17 | 50.00 | 10,755,939.32 | 5,377,969.66 | 50.00 |
| 4-5年 | 4,814,219.58 | 3,851,375.66 | 80.00 | 802,969.25 | 642,375.40 | 80.00 |
| 5年以上 | 5,395,191.23 | 5,395,191.23 | 100.00 | 4,815,704.94 | 4,815,704.94 | 100.00 |
| 小计 | 465,479,945.67 | 59,571,707.01 | 12.80 | 299,762,022.64 | 33,907,201.58 | 11.31 |

(2) 坏账准备变动情况

① 2020年1-3月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | 2,963,264.35 | | | | | | 2,963,264.35 |
| 按组合计提坏账准备 | 50,386,803.58 | -8,995,618.19 | | | | | | 41,391,185.39 |
| 小计 | 50,386,803.58 | -6,032,353.84 | | | | | | 44,354,449.74 |

② 2019年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 59,571,707.01 | -9,184,903.43 | | | | | | 50,386,803.58 |
| 小计 | 59,571,707.01 | -9,184,903.43 | | | | | | 50,386,803.58 |

③ 2018年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 33,907,201.58 | 25,664,505.43 | | | | | | 59,571,707.01 |
| 小计 | 33,907,201.58 | 25,664,505.43 | | | | | | 59,571,707.01 |

④ 2017年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 22,333,850.20 | 11,573,351.38 | | | | | | 33,907,201.58 |
| 小计 | 22,333,850.20 | 11,573,351.38 | | | | | | 33,907,201.58 |

(3) 应收账款金额前5名情况

① 2020年3月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 客户A | 52,383,706.64 | 14.89 | 4,518,098.37 |
| 客户B | 24,151,186.66 | 6.86 | 2,415,118.67 |
| 客户C | 22,812,678.98 | 6.48 | 2,418,217.73 |

| | | | |
|-------------------|----------------|-------|---------------|
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 21,653,708.24 | 6.15 | 1,140,633.95 |
| 中国核工业华兴建设有限公司 | 10,425,000.00 | 2.96 | 540,600.00 |
| 小计 | 131,426,280.52 | 37.34 | 11,032,668.72 |

② 2019年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 客户A | 69,979,192.24 | 15.79 | 6,146,387.55 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 45,480,403.77 | 10.27 | 4,425,463.82 |
| 客户B | 29,809,824.56 | 6.73 | 2,980,982.46 |
| 客户C | 24,755,339.15 | 5.59 | 1,237,766.96 |
| 北京市公安局平谷分局 | 15,834,678.20 | 3.57 | 3,166,935.64 |
| 小计 | 185,859,437.92 | 41.95 | 17,957,536.43 |

③ 2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 客户A | 80,031,252.43 | 17.19 | 4,001,562.62 |
| 北京市公安局平谷分局 | 76,785,598.20 | 16.50 | 7,606,013.82 |
| 唐山市公安局 | 41,356,350.60 | 8.88 | 14,879,956.62 |
| 客户B | 36,629,824.56 | 7.87 | 1,831,491.23 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 28,330,347.35 | 6.09 | 2,141,363.22 |
| 小计 | 263,133,373.14 | 56.53 | 30,460,387.51 |

④ 2017年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京市公安局平谷分局 | 75,334,678.20 | 25.13 | 3,766,733.91 |
| 唐山市公安局 | 37,525,817.90 | 12.52 | 6,147,003.92 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 19,569,354.56 | 6.53 | 978,467.73 |
| 北京市朝阳区城市管理委员会 | 13,139,637.60 | 4.38 | 3,573,863.97 |
| 新泰市公安局 | 11,557,305.00 | 3.86 | 3,646,363.50 |
| 小计 | 157,126,793.26 | 52.42 | 18,112,433.03 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2020. 3. 31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：其他应收款 | 31,060,026.76 | 100.00 | 4,427,272.11 | 14.25 | 26,632,754.65 |
| 合 计 | 31,060,026.76 | 100.00 | 4,427,272.11 | 14.25 | 26,632,754.65 |

(续上表)

| 种 类 | 2019. 12. 31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：其他应收款 | 39,453,355.04 | 100.00 | 5,770,038.04 | 14.62 | 33,683,317.00 |
| 合 计 | 39,453,355.04 | 100.00 | 5,770,038.04 | 14.62 | 33,683,317.00 |

| 种 类 | 2018. 12. 31 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 38,164,821.60 | 100.00 | 4,011,789.84 | 10.51 | 34,153,031.76 |
| 合 计 | 38,164,821.60 | 100.00 | 4,011,789.84 | 10.51 | 34,153,031.76 |

(续上表)

| 种 类 | 2017. 12. 31 | | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 账龄组合 | 36,175,537.83 | 87.64 | 4,386,088.02 | 12.12 | 31,789,449.81 |
| | 合并范围内关联往来组合 | 5,101,234.50 | 12.36 | | | 5,101,234.50 |

| | | | | | | |
|-----|--|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 账准备 | | | | | | |
| 合计 | | 41,276,772.33 | 100.00 | 4,386,088.02 | 10.63 | 36,890,684.31 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2020年3月31日及2019年12月31日

确定组合依据的说明：根据款项性质确定组合。

| 组合名称 | 2020.3.31 | | | 2019.12.31 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | | | | | | |
| 其中：1年以内 | 19,233,899.51 | 961,694.98 | 5.00 | 22,576,559.96 | 1,128,828.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 5,913,599.58 | 591,359.96 | 10.00 | 6,717,619.78 | 671,761.98 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,741,362.20 | 348,272.44 | 20.00 | 5,556,508.13 | 1,111,301.63 | 20.00 |
| 3-4年 | 3,206,125.47 | 1,603,062.73 | 50.00 | 3,410,725.47 | 1,705,362.73 | 50.00 |
| 4-5年 | 210,790.00 | 168,632.00 | 80.00 | 195,790.00 | 156,632.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 754,250.00 | 754,250.00 | 100.00 | 996,151.70 | 996,151.70 | 100.00 |
| 小计 | 31,060,026.76 | 4,427,272.11 | 14.25 | 39,453,355.04 | 5,770,038.04 | 14.62 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 22,934,824.35 | 1,146,741.22 | 5.00 | 26,735,639.35 | 1,336,781.97 | 5.00 |
| 1-2年 | 10,082,791.90 | 1,008,279.19 | 10.00 | 5,468,634.76 | 546,863.47 | 10.00 |
| 2-3年 | 3,790,163.65 | 758,032.73 | 20.00 | 1,065,363.50 | 213,072.70 | 20.00 |
| 3-4年 | 258,490.00 | 129,245.00 | 50.00 | 1,134,300.00 | 567,150.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 645,300.00 | 516,240.00 | 80.00 | 246,901.70 | 197,521.36 | 80.00 |
| 5年以上 | 453,251.70 | 453,251.70 | 100.00 | 1,524,698.52 | 1,524,698.52 | 100.00 |
| 小计 | 38,164,821.60 | 4,011,789.84 | 10.51 | 36,175,537.83 | 4,386,088.02 | 12.12 |

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|------------|------|----------|------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--------------|--|--|
| 合并范围内关联往来组合 | | | | 5,101,234.50 | | |
| 小计 | | | | 5,101,234.50 | | |

(2) 坏账准备变动情况

1) 2020年1-3月

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 1,128,828.00 | 671,761.98 | 3,969,448.06 | 5,770,038.04 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -295,679.98 | 295,679.98 | | |
| --转入第三阶段 | | -174,136.22 | 174,136.22 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 128,546.96 | -201,945.78 | -1,269,367.11 | -1,342,765.93 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 961,694.98 | 591,359.96 | 2,874,217.17 | 4,427,272.11 |

2) 2019年度

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 1,146,741.22 | 1,008,279.19 | 1,856,769.43 | 4,011,789.84 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -335,880.99 | 335,880.99 | | |
| --转入第三阶段 | | -671,761.98 | 671,761.98 | |
| --转回第二阶段 | | | | |

| 项 目 | 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) | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 317,967.77 | -636.22 | 1,440,916.65 | 1,758,248.20 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 1,128,828.00 | 671,761.98 | 3,969,448.06 | 5,770,038.04 |

3) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|--------------|-------------|----|----|------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 4,386,088.02 | -374,298.18 | | | | | | 4,011,789.84 |
| 小 计 | 4,386,088.02 | -374,298.18 | | | | | | 4,011,789.84 |

4) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|--------------|--------------|----|----|------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 2,954,391.11 | 1,431,696.91 | | | | | | 4,386,088.02 |
| 小 计 | 2,954,391.11 | 1,431,696.91 | | | | | | 4,386,088.02 |

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 29,910,044.36 | 37,906,494.59 | 37,350,652.72 | 34,946,644.06 |
| 备用金 | 1,113,302.92 | 988,517.69 | 541,167.92 | 672,615.88 |
| 其他 | 36,679.48 | 558,342.76 | 273,000.96 | 5,657,512.39 |
| 合 计 | 31,060,026.76 | 39,453,355.04 | 38,164,821.60 | 41,276,772.33 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2020 年 3 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余 额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------------|-------|--------------|-------|--------------------|------------|
| 中国共产党北京市房山区 委员会政法委员会 | 押金保证金 | 2,990,000.00 | 1 年以内 | 9.63 | 149,500.00 |

| | | | | | |
|----------------|-------|---------------|------|-------|--------------|
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 3-4年 | 9.36 | 1,453,972.74 |
| 北京绿都基础设施投资有限公司 | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 6.44 | 100,000.00 |
| 南宁金控大数据服务有限公司 | 押金保证金 | 1,851,898.00 | 1-2年 | 5.96 | 185,189.80 |
| 北京市公安局大兴分局 | 押金保证金 | 1,833,340.00 | 1年以内 | 5.90 | 91,667.00 |
| 小计 | | 11,583,183.47 | | 37.29 | 1,980,329.54 |

2) 2019年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------------|-------|---------------|------|----------------|--------------|
| 客户D | 押金保证金 | 3,949,062.13 | 2-3年 | 10.01 | 789,812.43 |
| 中国共产党北京市房山区委员会政法委员会 | 押金保证金 | 2,990,000.00 | 1年以内 | 7.58 | 149,500.00 |
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 3-4年 | 7.37 | 1,453,972.74 |
| 北京绿都基础设施投资有限公司 | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 5.07 | 100,000.00 |
| 南宁金控大数据服务有限公司 | 押金保证金 | 1,851,898.00 | 1-2年 | 4.69 | 185,189.80 |
| 小计 | | 13,698,905.60 | | 34.72 | 2,678,474.97 |

3) 2018年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|-------|---------------|---|----------------|--------------|
| 客户D | 押金保证金 | 3,949,062.13 | 1-2年 | 10.35 | 394,906.21 |
| 北京国际工程咨询有限公司 | 押金保证金 | 3,040,000.00 | 1年以内 | 7.97 | 152,000.00 |
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 2-3年 | 7.62 | 436,191.82 |
| 北京市安全生产监督管理局 | 押金保证金 | 2,856,258.27 | 1年以内: 92,640.00 1-2年: 2,763,618.27 | 7.48 | 280,993.83 |
| 北京首建项目管理有限公司 | 押金保证金 | 2,340,000.00 | 1年以内 | 6.13 | 117,000.00 |
| 小计 | | 15,093,265.87 | | 39.55 | 1,381,091.86 |

4) 2017年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|-------|--------------|------|----------------|------------|
| 客户D | 押金保证金 | 4,749,062.13 | 1年以内 | 11.51 | 237,453.11 |

| | | | | | |
|--------------------|-------|---------------|------|-------|------------|
| 北京市安全生产监督管理局 | 押金保证金 | 2,948,798.27 | 1年以内 | 7.14 | 147,439.91 |
| 北京西站地区管理委员会 | 押金保证金 | 2,907,945.47 | 1-2年 | 7.04 | 290,794.55 |
| 中国人民武装警察部队河南省总队后勤部 | 押金保证金 | 2,489,449.58 | 1年以内 | 6.03 | 124,472.48 |
| 云南昭通市省耕山水置业有限责任公司 | 押金保证金 | 1,873,302.85 | 1年以内 | 4.54 | 93,665.14 |
| 小计 | | 14,968,558.30 | | 36.26 | 893,825.19 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 2020.3.31 | | | 2019.12.31 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 20,250,000.00 | | 20,250,000.00 | 13,150,000.00 | | 13,150,000.00 |
| 合计 | 20,250,000.00 | | 20,250,000.00 | 13,150,000.00 | | 13,150,000.00 |

(续上表)

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 9,900,000.00 | | 9,900,000.00 | 8,790,000.00 | | 8,790,000.00 |
| 合计 | 9,900,000.00 | | 9,900,000.00 | 8,790,000.00 | | 8,790,000.00 |

(2) 对子公司投资

1) 2020年1-3月

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|----------|--------------|--------------|------|--------------|----------|---------|
| 孵化器公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 信息系统公司 | 1,640,000.00 | 1,000,000.00 | | 2,640,000.00 | | |
| 信息技术公司 | 4,010,000.00 | 3,000,000.00 | | 7,010,000.00 | | |
| 雄安时代凌宇公司 | 200,000.00 | 600,000.00 | | 800,000.00 | | |
| 厦门时代凌宇公司 | 2,300,000.00 | 500,000.00 | | 2,800,000.00 | | |
| 广西时代凌宇公司 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----|---------------|--------------|--|---------------|--|--|
| 小 计 | 13,150,000.00 | 7,100,000.00 | | 20,250,000.00 | | |
|-----|---------------|--------------|--|---------------|--|--|

2) 2019 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提 减值准备 | 减值准 备期末 数 |
|----------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-----------------|
| 孵化器公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 信息系统公司 | 40,000.00 | 1,600,000.00 | | 1,640,000.00 | | |
| 物智科技公司 | 3,750,000.00 | | 3,750,000.00 | | | |
| 信息技术公司 | 1,010,000.00 | 3,000,000.00 | | 4,010,000.00 | | |
| 雄安时代凌宇公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 200,000.00 | | |
| 厦门时代凌宇公司 | | 2,300,000.00 | | 2,300,000.00 | | |
| 小 计 | 9,900,000.00 | 7,000,000.00 | 3,750,000.00 | 13,150,000.00 | | |

3) 2018 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提 减值准备 | 减值准 备期末 数 |
|----------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|-----------------|
| 孵化器公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 信息系统有限公司 | 40,000.00 | | | 40,000.00 | | |
| 物智科技公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 | | |
| 信息技术公司 | | 1,010,000.00 | | 1,010,000.00 | | |
| 雄安时代凌宇公司 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | | |
| 小 计 | 8,790,000.00 | 1,110,000.00 | | 9,900,000.00 | | |

4) 2017 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提 减值准备 | 减值准 备期末 数 |
|--------|--------------|-----------|------|--------------|--------------|-----------------|
| 孵化器公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 信息系统公司 | 30,000.00 | 10,000.00 | | 40,000.00 | | |
| 物智科技公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 | | |
| 小 计 | 8,780,000.00 | 10,000.00 | | 8,790,000.00 | | |

(3) 对联营、合营企业投资

2017 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|-------|-----|--------|------|--------|------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 | 其他综合 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------|------------|--|--|-------------|------|
| | | | | 的投资损益 | 收益调整 |
| 联营企业 | | | | | |
| 凌宇华信公司 | 330,000.00 | | | -330,000.00 | |
| 小 计 | 330,000.00 | | | -330,000.00 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 期末余额 |
|--------|--------|-------------|--------|----|-----|--------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 凌宇华信公司 | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | |

凌宇华信公司为本公司联营企业，按权益法核算，初始投资成本 330,000.00 元，持股比例 33%。公司按出资比例承担的累计亏损已超过长期股权投资成本，2017 年本公司长期股权投资期末余额为零，本公司于 2018 年 7 月 11 日将凌宇华信公司股权对外转让，期末不再持有凌宇华信公司的长期股权投资。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | | 2019 年度 | |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 36,137,402.82 | 27,296,218.24 | 806,124,151.67 | 635,652,974.34 |
| 合 计 | 36,137,402.82 | 27,296,218.24 | 806,124,151.67 | 635,652,974.34 |

(续上表)

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 755,561,546.80 | 595,618,814.25 | 641,389,297.16 | 499,205,162.73 |
| 合 计 | 755,561,546.80 | 595,618,814.25 | 641,389,297.16 | 499,205,162.73 |

(2) 收入按主要类别的分解信息

2020 年 1-3 月

| 报告分部 | 金 额 |
|------|-----|
| | |

| | |
|--------------|---------------|
| 主要产品类型 | |
| 城市安全与应急 | 20,430,991.25 |
| 城市综合管理 | 1,124,305.16 |
| 智慧园区与智能建筑 | 4,718,998.17 |
| 运维服务 | 9,647,614.83 |
| 其他 | 215,493.41 |
| 小 计 | 36,137,402.82 |
| 收入确认时间 | |
| 商品（在某一时点转让） | 26,489,787.99 |
| 服务（在某一时段内提供） | 9,647,614.83 |
| 小 计 | 36,137,402.82 |

(3) 履约义务

本公司提供的智慧城市解决方案包括城市安全与应急、城市综合管理和智慧园区与智能建筑等业务，智慧城市解决方案整体构成单项履约义务，并属于在某一时点转让。本公司据合同约定将所有外购的硬件和外购或自主开发的软件移交给客户并已全部安装完毕，同时系统也已获得客户的确认并取得客户的验收报告。本公司一般承担建设完成智慧城市解决方案业务后 1 至 3 年的保证类质量保证，少数项目承担 3 年以上的保证类质量保证。

(4) 分摊至剩余履约义务的交易价格

运维服务业务是指公司对客户提供智慧城市项目运行维护服务业务。由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，将交易价格分摊至履行业务服务期，按直线法确认收入。

2. 研发费用

| 项 目 | 2020 年 1-3 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 人工费 | 4,819,076.81 | 21,050,594.97 | 16,423,002.44 | 12,582,529.46 |
| 材料费 | 103,703.04 | 947,298.47 | 446,809.43 | 1,592,063.25 |
| 折旧摊销费 | 98,030.14 | 357,897.98 | 272,626.16 | 316,620.77 |
| 委外研发费用 | 310,484.70 | 3,635,137.38 | 4,435,261.75 | 3,914,435.56 |

| | | | | |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 差旅办公费 | 172,121.83 | 1,745,055.82 | 862,663.91 | 449,705.13 |
| 租赁费 | 472,060.19 | 1,894,259.78 | 1,808,749.44 | 1,120,344.96 |
| 其他 | 129,456.94 | 1,196,751.85 | 361,898.62 | 1,215,433.49 |
| 合计 | 6,104,933.65 | 30,826,996.25 | 24,611,011.75 | 21,191,132.62 |

3. 投资收益

| 项目 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------------|-----------|---------------|------------|------------|
| 理财产品投资收益 | | | 4.25 | 861,695.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -3,707,390.38 | 330,000.00 | |
| 合计 | | -3,707,390.38 | 330,004.25 | 861,695.94 |

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|--------|
| | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.98 | 18.11 | 24.47 | 27.70 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.02 | 17.29 | 21.30 | 25.85 |

(2) 每股收益

| 报告期利润 | 每股收益(元/股) | | | | | | | |
|-------------------------|-----------|--------|--------|--------|-----------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | | | | 稀释每股收益 | | | |
| | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.08 | 0.61 | 0.58 | 0.50 | -0.08 | 0.61 | 0.58 | 0.50 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.08 | 0.59 | 0.50 | 0.47 | -0.08 | 0.59 | 0.50 | 0.47 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目 | 序号 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|----------------|----|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -10,489,020.58 | 76,426,411.96 | 67,346,006.11 | 58,772,931.99 |

| | | | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非经常性损益 | B | 230,369.22 | 3,438,650.22 | 8,735,927.10 | 3,942,970.68 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -10,719,389.80 | 72,987,761.74 | 58,610,079.01 | 54,829,961.31 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 535,304,747.32 | 308,878,335.36 | 241,532,329.25 | 182,759,397.26 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | 122,311,806.41 | 150,000,000.00 | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | 0 | 6 | | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | | | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | | | | |
| 报告期月份数 | K | 3 | 12 | 12 | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 530,060,237.03 | 422,091,541.34 | 275,205,332.31 | 212,145,863.26 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | -1.98% | 18.11% | 24.47% | 27.70% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | -2.02% | 17.29% | 21.30% | 25.85% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 2020年1-3月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|--------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -10,489,020.58 | 76,426,411.96 | 67,346,006.11 | 58,772,931.99 |
| 非经常性损益 | B | 230,369.22 | 3,438,650.22 | 8,735,927.10 | 3,942,970.68 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -10,719,389.80 | 72,987,761.74 | 58,610,079.01 | 54,829,961.31 |
| 期初股份总数 | D | 132,600,000.00 | 116,688,000.00 | 116,688,000.00 | 91,520,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | | | | 25,168,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | 9,980,645.00 | 15,912,000.00 | | |

| | | | | | |
|--------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 0 | 6 | | |
| 因回购等减少股份数 | H | | | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | | | | |
| 报告期缩股数 | J | | | | |
| 报告期月份数 | K | 3 | 12 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 132,600,000.00 | 124,644,000.00 | 116,688,000.00 | 116,688,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | -0.08 | 0.61 | 0.58 | 0.50 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | -0.08 | 0.59 | 0.50 | 0.47 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2020年1-3月比2019年度

| 资产负债表项目 | 2020.3.31 | 2019.12.31 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|----------------|----------------|----------|---|
| 应收款项融资 | 200,000.00 | 4,650,000.00 | -95.70% | 2020年1-3月公司将银行承兑汇票进行背书转让, 应收款项融资减少 |
| 存货 | 526,813,107.15 | 369,329,993.35 | 42.64% | 2020年1-3月度在建项目增加, 尚未完工验收 |
| 合同资产 | 21,668,544.98 | | | 根据新收入准则, 2020年1-3月将已转让商品而有权收取的质保金计入合同资产 |
| 其他流动资产 | 21,177,863.32 | 1,425,265.66 | 1385.89% | 2020年1-3月采购业务增加, 待抵扣进项税增加 |
| 应付票据 | 26,289,815.98 | 57,989,990.36 | -54.66% | 2020年1-3月公司支付已到期的银行承兑汇票, 应付票据减少 |
| 预收款项 | | 304,622,544.75 | -100.00% | 根据新收入准则, 2020年1-3月将已收或应收客户对价计入合同负债 |
| 合同负债 | 329,078,048.90 | | | 根据新收入准则, 2020年1-3月将已收或应收客户对价计入合同负债 |
| 应付职工薪酬 | 4,227,059.98 | 10,869,808.10 | -61.11% | 2020年1-3月公司支付奖金, 应付职工薪酬余额减少 |
| 应交税费 | 491,918.13 | 7,331,945.75 | -93.29% | 2020年1-3月因疫情影响, 应交所得税大幅减少 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|------------------------|
| 资本公积 | 275,595,325.93 | 163,264,164.52 | 68.80% | 2020年1-3月公司非公开发行新股进行融资 |
|------|----------------|----------------|--------|------------------------|

2. 2019年度比2018年度

| 资产负债表项目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|----------------|----------------|----------|--|
| 货币资金 | 529,459,057.33 | 279,761,186.80 | 89.25% | 2019年度公司通过非公开发行新股及借款融资增加,预收款项增加,货币资金增加 |
| 应收票据 | 90,250.00 | 1,177,066.78 | -92.33% | 根据新金融工具准则,2019年度将满足应收款项融资条件的票据在应收款项融资中反映 |
| 应收款项融资 | 4,650,000.00 | | | 根据新金融工具准则,2019年度将满足应收款项融资条件的票据在应收款项融资中反映 |
| 存货 | 369,329,993.35 | 278,250,474.25 | 32.73% | 2019年度在建项目增加,尚未完工验收 |
| 长期应收款 | 37,490,353.66 | 13,013,356.42 | 188.09% | 2019年度公司验收项目较多以分期收款的方式结算 |
| 短期借款 | 30,037,881.25 | 10,481,092.35 | 186.59% | 2019年度新增借款补充流动资金 |
| 预收款项 | 304,622,544.75 | 257,051,371.27 | 18.51% | 2019年度公司承接项目增多,预收项目款所致 |
| 应付职工薪酬 | 10,869,808.10 | 5,662,950.26 | 91.95% | 2019年度因业绩突出奖金计提提高 |
| 应交税费 | 7,331,945.75 | 12,312,194.78 | -40.45% | 2019年度因公司预交所得税增加,导致应交税费下降 |
| 递延收益 | 6,200,000.00 | 4,400,000.00 | 40.91% | 2019年度主要系公司收到政府补助未达到结转其他收益条件所致 |
| 资本公积 | 163,264,164.52 | 29,176,164.52 | 459.58% | 2019年度公司非公开发行新股进行融资 |
| 利润表项目 | 2019年度 | 2018年度 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 销售费用 | 34,626,785.19 | 19,296,104.83 | 79.45% | 2019年度销售部门扩张,销售人员增加 |
| 其他收益 | 4,882,319.97 | 9,337,186.07 | -47.71% | 2019年度主要系公司收到政府补助未达到结转其他收益条件所致 |
| 信用减值损失 | 7,202,738.34 | -25,348,526.59 | -128.41% | 2019年度账龄长的应收账款因回款而减少 |

3. 2018年度比2017年度

| 资产负债表项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|----------------|----------------|--------|------------------------------------|
| 应收账款 | 407,944,408.83 | 268,411,039.45 | 51.98% | 2018年度公司部分大型项目竣工验收确认收入,但合同款项尚未收回所致 |
| 递延所得税资产 | 8,965,817.76 | 5,086,080.24 | 76.28% | 2018年度公司因应收账款坏账准备等增加,确认可抵扣暂时性差异增加 |

| 资产负债表项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|----------------|----------------|-----------|--------------------------------|
| 短期借款 | 10,481,092.35 | 500,000.00 | 1,996.22% | 2018年度公司新增借款补充流动资金 |
| 应付账款 | 402,939,323.78 | 348,575,298.84 | 15.60% | 2018年度公司建设项目增加、部分采购业务尚未付款 |
| 预收款项 | 257,051,371.27 | 215,880,106.23 | 19.07% | 2018年度公司承接项目增多,预收项目款所致 |
| 应交税费 | 12,312,194.78 | 9,751,046.13 | 26.27% | 2018年度公司业务增加,计提增值税额增加 |
| 其他应付款 | 5,004,740.50 | 3,603,500.30 | 38.89% | 2018年度公司业务增加,支付的项目保证金增加 |
| 递延收益 | 4,400,000.00 | 1,000,000.00 | 340.00% | 2018年度主要系公司收到政府补助未达到结转其他收益条件所致 |
| 利润表项目 | 2018年度 | 2017年度 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 764,005,623.33 | 648,310,074.20 | 17.85% | 2018年度公司部分大型项目完工验收所致收入增加 |
| 营业成本 | 600,853,612.41 | 503,553,982.80 | 19.32% | 2018年度公司营业收入增加使得相应配比的营业成本增加 |
| 资产减值损失 | -25,348,526.59 | -13,162,834.91 | 92.58% | 2018年度公司应收账款增加,相应确认的坏账准备增加 |
| 其他收益 | 9,337,186.07 | 6,415,302.69 | 45.55% | 2018年度公司收到的与收入相关的政府补助增加 |

北京时代凌宇科技股份有限公司

二〇二〇年六月十二日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
即可查验
企业信息
国家企业信用信息公示系统
网址: www.gsxt.gov.cn



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 成立日期 2011年07月18日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2011年07月18日至长期
 统一社会信用代码 913300005793421213
 经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定允许的其他业务。(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)

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

批得务合伙人 胡少先



登记机关

2020年08月13日



国家企业信用信息公示系统网址: www.gsxt.gov.cn
 仅为北京时代凌宇科技股份有限公司首次公开募股之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送给披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1995年11月27日设立，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

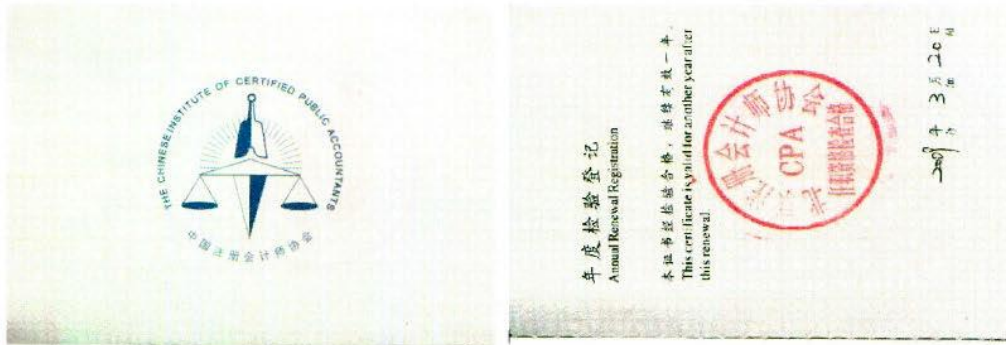


发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为北京时代凌宇科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名: 王振宇
Full name: 王振宇
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968.12.2
Date of birth: 1968.12.2
工作单位: 利安达信隆会计师事务所有限责任公司
Working unit: 利安达信隆会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 152631681202001
Member Card No.: 152631681202001

注册会计师协会
CICPA
中国注册会计师协会

注册日期: 2008年1月10日
Date of Issue: 2008年1月10日

执业证书编号: 110001540663
Member Card No.: 110001540663



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

转出日期
Date of transfer out

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

转入日期
Date of transfer in

仅为北京时代凌宇科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王振宇是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为北京时代凌宇科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王昆是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。