



ST 立翔

NEEQ : 833062

云南立翔科技股份有限公司



年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	104

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

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

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2020年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，改善公司经营状况。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人罗健、李剑芳。罗健持有公司 35.89%的股份，担任公司董事长、总经理、法定代表人；李剑芳持有公司 24.21%的股份，罗健与李剑芳是夫妻，两人为一致行动人，合计持有公司 60.10%的股份，能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的共同实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制，可能对公司治理机制、内部管理制度等产生不利影响，对于公司前期业务方向的决策有一定

	<p>影响。</p> <p>应对措施：公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度，考虑修改公司章程的签订相关协议，目前在管理上使用部门主管负责制的方式，按照客观的数据进行考核，这样减低了实控人决策的风险，尽可能的降低风险。</p>
<p>公司开发的新产品不能取得预期收益的风险</p>	<p>公司的新产品智慧居家养老服务平台，健康管理信息平台目前已完成前期研发，处于前期市场推广阶段。该产品是公司建筑智能化系统工程业务的延伸业务，将目标客户定位于儿童、老龄化群体上，为其提供健康监测、安全信息服务，以此增强与最终用户的联动及掌控力，同时丰富公司的产品和服务种类，降低因产品和客户过度集中所带来的经营风险，目前此产品在推广过程中市场进度较慢，短期无法获得利润。公司控股子公司的新项目儿童健康教育科普课，前期进入校园累计覆盖了 261 个班级，10,000 多名学生，取得一定效益，但发展较慢，目前子公司已经注销，此业务并到公司，成立了相关业务部门，在 2020 年，考虑运营成本的问题，业务基本没有进一步发展，产品很难取得预期的收益。</p> <p>应对措施：公司目前主要通过集中主营业务地发展，减低经营成本，对于新产品降低投入，改善公司现阶段存在的经营困难，让公司业务更加集中化。</p>
<p>公司持续经营能力存在重大不确定性的风险</p>	<p>公司 2020 年发生净亏损 430,498.07 元，其中本期计提资产减值损失 46,777.09 元，信用减值损失-251,250.30 元。2020 年流动负债高于总资产 10,167,268.53 元，因持续亏损导致净资产为负。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。</p> <p>应对措施：2020年，公司努力开展业务，对原有业务加强项目管理和市场开拓，提升公司业绩。公司2020年经营收入为477.95 万元，同比上期增长265.51%，业务已经逐渐稳定，除了房地产行业以外，新增了配电系统生产行业和福彩销售行业，公司前期业绩不佳的状态逐步得到改善，但是因为前期存货按照账龄进行了坏账处理，所以导致目前公司的净利润为负值。加强新产品开发计划，公司在2020新增软件著作权16项，预计2021年新增知识产权20项，完善平台的开发。</p>
<p>运营资金不足引致的风险</p>	<p>公司期末货币资金余额为 30.57 万元，应收账款余额为 6.22 万元，应付账款为 80.81 万元，主要为公司应付供应商设备及工程款项，其中账龄在 1 年以上应付账款余额为 14.26 万元；公司期末应交税费余额为 63.96 万元；公司期末其他应付款余额为 1074.28 万元，主要为公司向关联方等拆入的资金，其中账龄在一年以上的其他应付款余额为 879.99 万元。因公司从事的智能人工程业务所处行业属于智力密集型行业，行业特点决定了公司需要固定资产投入相对较少，资产主要由现金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致通过向银行抵押贷款</p>

	<p>方式获得的资金较为有限，而通过其他渠道筹集资金的可行性也较低。目前公司营运资金主要依靠关联方提供的财务资助。营运资金融资能力的不足严重限制了公司签订新的订单开展新的业务的能力，因此公司存在因运营资金不足导致公司业务规模不能持续开展的风险。此外，虽然公司销售收到的现金有所增加，承担日常经营支出较大，如果公司业绩未来不能发生较大改善，且无法继续向外筹集资金，公司存在未来无法偿还负债的风险。</p> <p>应对措施：公司会做好财务风险事先、事中和事后的控制工作。注重现金流的管理，时刻将现金流管理工作的目标放在第一位，科学合理地确定现金余额，保持最佳的库存结构，加快应收账款的收回，消除不必要的短期资金来源，提高营运资金的使用效率，从而实现企业价值最大化。一是保证公司原有业务正常开展，保证公司总收入和利润水平；二是有序进行新产品的市场推广节奏，以便根据市场反映及时调整营销策略和产品投入力度。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>公司所处的智能化行业，随着技术的不断提高和行业管理的日益规范，行业进入壁垒日益提高，对行业内企业的规模和资金实力的要求越来越高，缺乏业绩、技术支撑的智能化企业将被市场淘汰。但是，智能化行业相对较高的行业利润，不断吸引新进入者通过产业转型、直接投资、收购兼并、投资参股及组建新公司等方式涉足智能化行业，行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，同时市场竞争向品牌化、个性化服务的方向发展。公司应该进一步加强技术和项目管理方面，提高公司的竞争优势，取得一定的市场份额。</p> <p>应对措施：公司首先采取稳健的市场策略，开拓、巩固，先实现盈利，在技术方面多引进先进的技术，让公司在市场中提高竞争力，其次，拓展应用范围，使产品适应更多类型的客户需求；服务品质的保障。</p>
<p>人才及核心技术流失的风险</p>	<p>报告期内，公司员工报告期内期初员工 31 人，本期行政人员减少 2 人，生产人员减少 2 人，技术人员增加 1 人，期末剩余员工人数为 28 人，目前员工数量稳定，减少了一部分部门过剩人员。考虑到公司是一家智力和技术密集型企业，核心技术研发不可避免地依赖专业人才，人才的流失对公司经营产生会有不利影响此外，公司在 2020 年以开展技术人员的招聘，开发工作逐渐由内部团队来完成，目前团队成员趋于稳定，但是前期技术人员的流失，仍可能导致核心技术流失或泄密，也可能导致业务开展滞后。</p> <p>应对措施：公司目前已经建立较为完整、合理、稳固、实用的经营管理团队与组织架构，2021 年来公司加强人才引进、培训、激励与管理工作，建立实施全面、系统、多层次、多领域、多角度的培训体系。并根据公司项目的进度进一步扩招专业技术人员，保障公司整体的运营工作顺利开展，在技术方面会尽量选择战略合作方，来保证技术持续支持。</p>

<p>公司报告期末存货金额大,周转率低的风险</p>	<p>公司目前从事的建筑智能化工程承包业务,与建筑和基础设施建设领域新建和改建形成的投资,及新技术对系统设备更新换代形成的投资高度相关。公司目前的主要客户所在行业为房地产行业,波动较为剧烈,受宏观经济下行及房地产市场调整持续的影响,公司2020年12月末计提信用损失减值为25.12万元,资产减值为-4.68万元,目前存货账面余额为101.44万元,占期末资产总额的43.93%,存货周转率为1.26,存在报告期末存货金额大,周转率低的风险。</p> <p>应对措施:公司存在的问题主要是因为公司的营业收入不够稳定,公司应该加强拓展市场,增加营业收入,进一步降低风险。</p>
<p>关联方提供财务资助持续性的风险</p>	<p>报告期末,公司关联方罗健,李剑芳合计向公司提供财务资助879.99万元,占期末负债总额的70.53%。报告期内,公司接受关联方财务资助100万元,借款利息为年利率6%,由公司实际控制人之一提供100万元。经查询公司实际控制人之一李剑芳个人征信报告,其期末个人银行贷款余额较大。鉴于公司净利润及经营活动产生的现金流均持续为负值,净资产持续下降,在公司不良经营状况持续存在、新业务带来的收入增长点尚不明确及财务资助主要提供方个人银行贷款余额较大的情况下,关联方能否继续为公司提供财务支持存在不确定性。</p> <p>应对措施:目前传统业务初逐步开展,新业务的正常启动,公司的营业收入初步改善,2020年公司积极的拓展业务,目前公司业绩相较去年同期,已经有了很大的提升,将降低对于关联方财务资助的依赖。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、立翔科技、ST 立翔	指	云南立翔科技股份有限公司
公司章程	指	《云南立翔科技股份有限公司章程》
股东会、股东大会	指	云南立翔科技有限公司股东会、云南立翔科技股份有限公司股东大会
董事会	指	云南立翔科技股份有限公司董事会
监事会	指	云南立翔科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	三会议事规则
安玖健康	指	云南安玖健康服务有限公司
云南经典房地产公司	指	云南经典房地产开发集团有限公司
主办券商、方正承销保荐	指	方正承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
本年度、报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
智能建筑	指	是指利用系统集成方法，将智能型计算机技术、通信技术、控制技术、多媒体技术和现代建筑艺术有机结合，通过对设备的自动监控，对信息资源的管理，对使用者的信息服务及其建筑环境的优化组合，所获得的投资合理，适合信息技术需要并且具有安全、高效、舒适、便利和灵活特点的现代化建筑物。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云南立翔科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	ST 立翔
证券代码	833062
法定代表人	罗健

二、 联系方式

董事会秘书	李丽霞
联系地址	云南省昆明市高新区经典双城 AS2 栋 3 楼 650032
电话	0871-68230019
传真	0871-68230019
电子邮箱	875002352@qq.com
公司网址	www.ynlxkj.cn
办公地址	云南省昆明市高新区经典双城 AS2 栋 3 楼 650032
邮政编码	650032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 11 月 17 日
挂牌时间	2015 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输-、软件和信息技术服务业（代码：I）-信息技术服务业（代码：I65）-信息系统集成服务（代码：I6520）
主要业务	提供智能化工程基础建设、开发智能化软硬件产品，提供增值安全信息，消防工程、平台开发及建筑装饰
主要产品与服务项目	可视化信息平台、智慧电力、智慧福彩、智慧消防平台，健康管理平台，提供系统集成软件平台开发服务。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	11,360,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-

控股股东	罗健
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为罗健、李剑芳，一致行动人为罗子悦、罗燕

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	915301007452526916	否
注册地址	云南省昆明市高新区经典双城 AS2 栋 3 楼	是
注册资本	11,360,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021 年 4 月 21 日，主办券商办公室地址迁至北京市朝阳区朝阳门南大门 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,779,471.28	1,307,597.89	265.52%
毛利率%	61.33%	55.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-292,888.10	-8,952,050.90	96.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-547,139.10	-9,944,955.27	94.50%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.92%	165.83%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.46%	184.22%	-
基本每股收益	-0.03	-0.79	96.20%

注：本公司 2019、2020 年度归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润及加权平均净资产均为负数，加权平均净资产收益率无计算意义。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,309,443.32	3,425,960.14	-32.59%
负债总计	12,476,711.85	13,002,052.11	-4.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	-10,167,268.53	-9,874,380.43	-2.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.90	-0.87	-3.45%
资产负债率%(母公司)	540.25%	294.12%	-
资产负债率%(合并)	540.25%	379.52%	-
流动比率	0.14	0.24	-
利息保障倍数	0.22	-16.01	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,098,268.28	80,801.91	-1,459.21%
应收账款周转率	17.46	0.69	-
存货周转率	1.26	0.15	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-32.59%	-65.76%	-
营业收入增长率%	265.52%	-58.11%	-
净利润增长率%	95.36%	115.71%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	11,360,000	11,360,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,004.01
其他营业外收入和支出	-9,175.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	256,422.70
非经常性损益合计	254,251.00
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	254,251.00

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	555,437.28	485,364.30	-	-
合同资产	-	70,172.98	-	-
预收账款	2,305,864.57	-	-	-
合同负债	-	2,238,703.47	-	-
其他流动负债	-	67,161.10	-	-

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

经董事会同意，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

报表科目名称	会计政策变更前年初余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后年初余额
应收账款	555,437.28	-70,172.98	485,264.30
合同资产		70,172.98	70,172.98
预收账款	2,305,864.57	-2,305,864.57	
合同负债		2,238,703.47	2,238,703.47
应交税费	731,001.67		731,001.67
其他流动负债		67,161.10	67,161.10

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司子公司云南安玖健康服务有限公司于 2020 年 12 月 18 日注销，被注销后不再纳入合并财务报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处的行业属于信息传输、软件和信息技术服务业，符合国家政策导向的朝阳行业，公司成立18年，有健全的内控制度和管理机制，多年来为运营商、房地产（智慧社区）、金融、军队、市政建设、教育、电力、烟草、房地产、医疗卫生、农业等行业客户，提供建筑智能化整体解决方案，涉及行业广，有较强的资源整合能力，在云南区域行业中具有较强的竞争力。通过自主研发获得了多项专利和非专利技术，拥有29项软件著作权，2项实用新型专利、4项外观专利，21项商标，目前仍在有效期，逐渐稳定并壮大的研发团队将持续开发新产品和新技术，使研发和创新能力作为公司的核心竞争优势。

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

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	305,704.92	13.24%	545,761.20	15.93%	-43.99%
应收票据	-	-	-	-	-

应收账款	62,220.54	2.69%	485,264.30	14.16%	-87.18%
存货	1,014,446.39	43.93%	1,912,398.42	55.82%	-46.95%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	--	-	--	-	-
固定资产	58,311.64	2.52%	107,404.40	3.14%	-45.71%
在建工程	0	-	17,705.22	0.52%	-100.00%
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	0	-	0	-	-
长期借款	0	-	0	-	-
长期待摊费用	515,736.27	22.33%	15,708.79	0.46%	3,183.11%
其他非流动资产	-	-	148,800.00	4.00%	-100.00%
应付账款	808,148.51	34.99%	452,848.04	13.22%	78.46%
合同负债	127,938.27	5.54%	2,238,703.47	65.35%	-94.29%
其他应付款	10,742,766.31	465.17%	9,512,337.83	277.65%	12.94%

资产负债项目重大变动原因:

1. 2020 年货币资金 30.57 万元，2019 年货币资金 54.58 万元，变动比例-43.99%。主要原因是 2019 年收取的昆明福利彩票发行中心系统建设项目一期工程款 237.50 万元和“中福在线”昙华寺销售厅弱电项目 40 万元，两个项目均在 2019 年四季度收款，实际施工是在 2020 年。
2. 存货变动的主要原因: 2020 年末存货余额 101.44 万元，2019 年末存货余额 191.24 万元; 存货减少 89.80 万元，减少幅度 46.96%。原因一昆明福利彩票发行中心系统建设项目一期 2019 年 10 月份签订合同后陆续购入工程材料 24.88 万元，实际施工是在 2020 年，当年工程已基本完工。2020 年末没有新签订的合同，所以，2020 年末存货余额小于 2019 年。原因二 2020 年工程项目多，领用的库存材料多。
3. 应付账款变动的主要原因: 2019 年末应付账款余额 45.28 万元，2020 年末应付账款余额 80.81 万元，2020 年增加应付账款 35.53 万元，增幅 78.46%。其中的 20 万元为 2020 年方正证券股份有限公司 2020 年督导费。13.38 万元为应付昆明市五华区日亚电子产品经营部的货款。
4. 合同负债变动的主要原因: 2019 年末合同负债余额为 223.87 万元，2020 年末合同负债余额为 12.79 万元。原因是昆明福彩发行中心系统建设项目一期 2019 年收款 90%，2020 年已完工。
5. 长期待摊费用变动的主要原因: 2019 年期末数 15,708.79，2020 年期末数 515,736.27。主要是增加了“2020 年经典双城 A 区 AS2 三楼办公室装修”项目金额 617,568.20(当年已摊销 102,928.03)。
6. 其他应付款变动的主要原因: 2019 年末借款及利息 9,060,886.16，2020 年末借款及利息 10,349,402.64。本期借入 100 万，归还本金及利息 25.1 万元.原有基数大，本期借入资金大于支付资金。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,779,471.28	-	1,307,597.89	-	265.52%
营业成本	1,848,426.49	38.67%	577,524.87	44.17%	220.06%

毛利率	61.33%	-	55.83%	-	-
销售费用	158,640.49	3.32%	233,007.84	17.82%	-31.92%
管理费用	2,192,122.98	45.87%	2,562,923.59	196.00%	-14.47%
研发费用	916,306.69	19.17%	897,492.37	68.64%	2.10%
财务费用	549,454.53	11.50%	565,147.09	43.22%	-2.78%
信用减值损失	251,250.30	5.26%	-2,960,703.52	-226.42%	108.49%
资产减值损失	-46,777.09	-0.98%	-3,760,840.47	-287.61%	98.76%
其他收益	7,004.01	0.15%	900,000.00	68.83%	-99.22%
投资收益	256,422.70	5.37%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-421,322.36	-8.82%	-9,366,334.33	-716.30%	95.50%
营业外收入	2,117.50	0.04%	93,803.51	7.17%	-97.74%
营业外支出	11,293.21	0.24%	899.14	0.07%	1,156.00%
净利润	-430,498.07	-9.01%	-9,273,429.96	-709.20%	95.36%

项目重大变动原因:

2020 年营业收入较 2019 年增加 3,471,873.39, 2020 年管理费用较 2019 年减少 370,800.61, 2020 年 10 月子公司云南安玖注销, 8 月开始不产生人员成本, 因此管理费用变动比例比较大。2020 年营业成本 184.84 万元, 2019 年营业成本 57.75 万元, 2020 年较 2019 年增加营业成本 127.09 万元, 增幅 220.07%, 原因是 2020 年工程项目增加, 收入增加, 相应的材料人工及直接间接费用增加。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	4,779,471.28	1,307,597.89	265.52%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	1,848,426.49	577,524.87	220.06%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
智能化系统服务	3,884,416.09	1,626,264.62	58.13%	403.21%	338.78%	6.15%
维保及技术服务	895,055.19	222,075.09	75.19%	67.09%	7.34%	13.81%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的原因:

2020 年营业收入 477.95 万元,全部为主营业务收入,其中主要以智能化系统服务收入为主。且当年开工的工程项目,在当年基本已完工。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	昆明福利彩票发行中心	3,449,579.93	72.17%	否
2	云南滇中新区配售电有限公司	900,792.08	18.85%	否
3	云南迪智科技有限公司	151,200.00	3.16%	否
4	安宁广视网络工程有限责任公司	148,514.85	3.11%	否
5	昆明凯城物业服务有限公司	36,822.00	0.77%	是
合计		4,686,908.86	98.06%	-

(4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	昆明市五华区日亚电子产品经营部	276,000.00	39.63%	否
2	云南积跬科技有限公司	213,000.00	30.58%	否
3	昆明市官渡区鸿运自动门经营部	43,165.00	6.20%	否
4	昆明市西山区明波恒兴建材经营部	35,236.05	5.06%	否
5	昆明贝之语商贸有限公司	14,325.00	2.06%	否
合计		581,726.05	83.53%	-

3、 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,098,268.28	80,801.91	-1,459.21%
投资活动产生的现金流量净额	-164,788.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,023,000.00	-124,440.46	-922.08%

现金流量分析:

1.经营活动产生的现金流量净额比上年减少了 1179070.19 元,主要原因是 2019 年收到政府补助 900,000 元,2020 年没有相关补助;2020 年一般往来款比 2019 年减少 518,967.84 元。

2. 筹资活动产生的现金流量净额差异主要为以下原因:2019 年与关联方及非关联方借款 4,596,230 元,还款 4,564,400 元;2020 年与关联方及非关联方借款 1,000,000 元,未发生还款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
云南安玖健康服务有限公司	控股子公司	健康管理及科普咨询服务	15,595.88	15,595.88	0	-229,349.95

主要控股参股公司情况说明

云南安玖健康服务有限公司业务发展缓慢，考虑公司的运营成本，公司2020年5月29日公司通过董事会，2020年6月13日通过股东大会，于2020年12月18日注销此公司，此公司业务转入母公司，成立科教信息部继续发展。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司2020年发生净亏损430,498.07元，其中本期计提资产减值损失46,777.09元，信用减值损失-251,250.30元。2020年流动负债高于总资产10,167,268.53元，因持续亏损导致净资产为负。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。公司目前仍然依靠大股东的财务借款，虽然借款金额有了很大的降低，但是仍存在，持续经营风险并未解除。

2020年度的公司财务状况有所改善，业务发展逐渐稳定，经营收入同比上升，但公司仍属于亏损状态，净资产为负值，目前公司整体业绩提升较快，整个行业2020年也是持续增长的状态。目前公司实际控制人和高级管理人员正常履职，员工的工资保险和供货商的货款也在正常支付，主要生产、经营资质也在有效期内。2021整个市场环境有所改善，公司也积极的开展新的项目，拓展的客户主要为电力生产行业和福彩销售行业、建筑监测平台行业、科普信息平台等，提供信息化管理平台的建设及平台运维。目前，公司已利用物联网、大数据、人工智能等相关技术自主研发出可视化数据信息平台，并以此为基础，提出了一系列如“智慧电力”、“智慧福彩”、“智慧零售”、“智慧建筑”等具体行业应用的完整解决方案，为相关行业企业的数字化建设提供了支撑。助力完善“互联网+行业服务”体系，提供多元化、互动化、移动化、智能化的综合服务。

从行业情况看，公司所从事的原有业务智能化建筑系统集成设计及平台运营软件开发等项目前景良好，2020年公司业绩逐步改善，随着项目的启动，将逐步扭转公司目前业绩不良的情况。且公司业务本身仍具有市场需求，不存在市场严重萎缩、行业政策产生不利变化等情况。

以上经营计划不构成公司的业绩承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已经积极采取了措施，具体如下：

1、提高公司主营业务收入，对原有业务加强项目管理和市场开拓，提升公司业绩。公司2020年经营收入为477.95万元，同比上期增长265.51%，业务已经逐渐稳定，除了房地产行业以外，新增了配电系统生产行业和福彩销售行业，公司前期业绩不佳的状态逐步得到改善，但是因为前期存货按照账龄进行了坏账处理，所以导致目前公司的净利润为负值。

2、加强新产品开发计划，公司在2020新增软件著作权16项，预计2021年新增知识产权20项，完善平台的开发。

3、提升管理水平与人才培养计划。公司历经18年的发展，已经建立较为完整、合理、稳固、实用的经营管理团队与组织架构，在2020年引进优秀的技术人员，在2021年公司将继续加强人才引进、培训、激励与管理工作，建立实施全面、系统、多层次、多领域、多角度的培训体系，进一步完善绩效考核与绩效激励制度，大力提升团队凝聚力、创造力、竞争力。公司未来将在传统的文化激励、工作激励、薪酬激励、成长激励和情感激励基础上，构建长期激励机制，从而达到稳定关键的创新型人才、吸引高层次人才的目的。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	7,000,000.00	1,000,000.00

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-
关于调整关联方财务资助借款利率	0	0
关于关联租赁	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为了更好地支持公司的发展，根据公司的实际情况，公司控股股东、实际控制人罗健、李剑芳自愿减低其自 2016 年-2018 年对公司提供借款产生的利息（计息起算时间：2019 年 1 月 1 日），即 2019 年度开始借款利率由 12%、15%统一调整为 6%。本次关联交易的目的是支持公司降低公司的运营成本，支持公司的日常经营，是真实且必要的。本次关联交易符合公司和全体股东的权益，股东借款的利息降低能够减轻公司的经济压力，为公司发展提供保障，不会影响公司的独立性。

为了支持公司的发展，公司实际控制人之一李剑芳拟将其承租的位于云南省昆明市高新区经典双城 A 区 AS2 栋 3 楼的商铺免费提供给公司使用，作为公司的经营办公场所。该房产的所有权人已经同意李剑芳的转租行为。本次关联租赁经股东大会审议通过后，公司将与李剑芳签署相关房屋租赁协议。本次关联交易的目的是为了降低公司的运营成本，支持公司的日常经营，是真实且必要的。本次关联交易符合公司和全体股东的权益，股东免费提供经营地点能够减轻公司的经济压力，为公司发展提供保障，不会影响公司的独立性。

(五) 承诺事项的履行情况

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

承诺事项详细情况：

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

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

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

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,464,375	30.50%	-610,625	2,853,750	25.12%
	其中：控股股东、实际控制人	1,706,875	15.03%	-687,500	1,019,375	8.97%
	董事、监事、高管	812,500	7.15%	41,875	854,375	7.52%
	核心员工	725,000	6.38%	-75,000	650,000	5.72%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,895,625	69.50%	610,625	8,506,250	74.88%
	其中：控股股东、实际控制人	5,120,625	45.08%	687,500	5,808,125	51.13%
	董事、监事、高管	2,505,000	22.05%	-961,250	1,543,750	13.59%
	核心员工	1,875,000	16.51%	75,000	1,950,000	17.17%
总股本		11,360,000	-	0	11,360,000	-
普通股股东人数				15		

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	罗健	4,077,500	-	4,077,500	35.89%	3,058,125	1,019,375	-	-
2	李剑芳	2,750,000	-	2,750,000	24.21%	2,750,000	0	-	-
3	罗子悦	2,500,000	-	2,500,000	22.01%	1,875,000	625,000	-	-
4	舒斌	480,000	-	480,000	4.23%	360,000	120,000	-	-
5	罗嵘波	300,000	-	300,000	2.64%	0	300,000	-	-
6	冷睿	200,000	-	200,000	1.76%	0	200,000	-	-
7	陈磊	180,000	-	180,000	1.58%	0	180,000	-	-
8	卢胜	180,000	-	180,000	1.58%	135,000	45,000	-	-
9	秦捷	135,000	-	135,000	1.19%	0	135,000	-	-
10	原勇	120,000	-	120,000	1.06%	0	120,000	-	-
合计		10,922,500	0	10,922,500	96.15%	8,178,125	2,744,375	-	-

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

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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

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

报告期内，公司控股股东无变化。

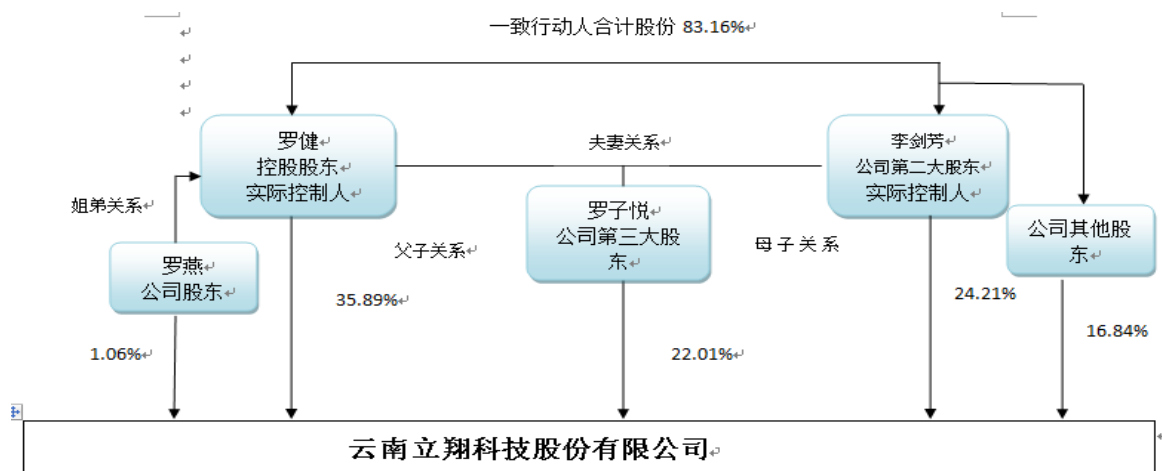
(二) 实际控制人情况

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

罗健简历见“三、控股股东、实际控制人情况（一） 控股股东情况”。

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

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



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

八、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

九、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
罗健	董事长、总经理	男	1963年6月	2018年5月18日	2021年5月17日
罗子悦	董事	男	1993年8月	2018年5月18日	2021年5月17日
舒斌	董事	男	1961年6月	2018年5月18日	2021年5月17日
罗燕	董事	女	1963年12月	2018年5月18日	2021年5月17日
李丽霞	董事、董事会秘书	女	1973年12月	2018年5月18日	2021年5月17日
林泽华	监事会主席、职工监事	女	1981年5月	2018年5月18日	2021年5月17日
杨凌	监事	男	1975年12月	2018年5月18日	2021年5月17日
张馨予	监事	女	1989年9月	2020年5月13日	2021年5月17日
陈坤	财务负责人	女	1969年11月	2019年3月28日	2020年12月3日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
罗健	董事长、总经理	4,077,500	-	4,077,500	35.89%	0	-
罗子悦	董事、核心员工	2,500,000	-	2,500,000	22.01%	0	-
舒斌	董事	480,000	-	480,000	4.23%	0	-
罗燕	董事	120,000	-	120,000	1.06%	0	-
李丽霞	董事、董事会秘书	30,000	-	30,000	0.26%	0	-
林泽华	监事会主席、职工监事	67,500	-	67,500	0.59%	0	-
张馨予	监事	100,000	-	100,000	0.88%	0	-
杨凌	监事	120,000	-	120,000	1.06%	0	-
陈坤	财务负责人	-	-	-	-	0	-

合计	-	7,495,000	-	7,495,000	65.98%	0	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李剑芳	监事	离任	无	个人原因
张馨予	无	新任	监事	新任
陈坤	财务负责人	离任	无	个人原因

公司董事会于2020年12月3日收到财务负责人陈坤女士递交的辞职报告，自2020年12月3日起辞职生效。在聘任新任财务负责人之前，董事长代为履行财务负责人职责。

由于公司董事会秘书对全国中小企业股份转让系统信息披露规则不熟悉，导致公司未能及时披露相关事项，在主办券商督导下，公司于2021年4月19日披露的《高级管理人员辞职公告（补发）》（公告编号：2021-003）。

公司将在今后的工作中进一步加强公司治理、信息披露工作的管理，公司及公司董事、监事、高级管理人员、信息披露人员将加强公司治理、信息披露等相关法律法规的学习，提升公司规范运作水平，保证公司信息披露的完整性、及时性，同时感谢投资者一直以来对公司的关注和支持。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

张馨予，女，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年3月至2015年11月，昆明凯城物业服务有限公司，任人事工作，2015年12月至今在云南立翔科技股份有限公司，任行政工作。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	9	0	2	7
生产人员	11	0	2	9
技术人员	7	1	0	8

财务人员	2	0	0	2
销售人员	2	0	0	2
员工总计	31	1	4	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	17	14
专科	8	9
专科以下	6	5
员工总计	31	28

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

主营业务-智能化系统工程公司人员总体稳定，合理增减人员，为吸引、留住优秀人才，公司多渠道、多角度、多层次、多形式展开员工激励与培养计划。报告期内公司进一步修正完善薪酬管理制度、和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、保密工资、津贴、福利和保险等。绩效工资包括季度绩效工资和年度绩效工资；福利包括带薪年假、员工生日福利等；津贴包括通讯津贴、午餐津贴、交通补贴等；保险公积金包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险。公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况，制定统一年度培训计划，采用内部培训与外部培训、全员培训与重点培养、岗位技能与管理提升相结合，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，提高培训内容的针对性与实用性。目前公司无离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

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

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，为完善内部治理，公司修订了《公司章程》《信息披露事务管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、公司章程的修改情况

2020年5月13日，2019年度股东大会通过了修改公司章程的议案，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，公司对照修订了公司章程，公告具体内容详见公司于2020年4月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2020-009）。

2020年6月13日，2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章

程的议案》，因公司拟变更营业执照注册地址（住所），公司章程第五条将相应修改为：“公司注册名称：云南立翔科技股份有限公司。公司住所：云南省昆明市高新区经典双城A区AS2栋3楼。公司为永久存续的股份有限公司。（章程最终变更情况以工商部门实际备案登记内容为准）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2020年4月14日，第二届第十次董事会审议通过了《2019年度董事会工作报告》、《2019年度总经理工作报告》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年利润分配的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度财务报告审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《董事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具<2019年度审计报告非标意见的专项说明>之说明的议案》、《关于召开2019年年度股东大会的议案》，审议《关于调整关联方财务资助借款利率的议案》并直接提交股东大会审议。</p> <p>2、2020年5月29日，第二届第十一次董事会审议通过了《关于公司拟注销控股子公司云南安玖健康服务有限公司的议案》、《关于公司变更注册地址的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于关联租赁的议案》、《关于提议召开2020年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2020年8月18日，第二届第十二次董事会审议通过了《关于2020年半年度报告的的议案》</p> <p>4、2020年12月21日，第二届第十三次董事会审议通过了《关于预计2021年日常性关联交易公告的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1、2020年4月14日，第二届监事会第五次会议审议通过了《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年利润分配的议案》、《监事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具<2019年度审计报告非标意见的专项说明>之说明的议案》、《关于提名第二届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>2、2020年8月18日，第二届监事会第六次会议审议通过了《关于2020年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2020年1月13日，2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于调整关联方财务资助借款利率的议案》。</p> <p>2、2020年5月13日，2019年年度股东大会审议通过了《2019年度董事会工作报告》、《2019年监事会工作报告》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年利润分配的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度财务报告审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《董事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具<2019年度审计报告非标意见的专</p>

		<p>项说明>之说明的议案》、《监事会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具<2019年度审计报告非标意见的专项说明>之说明的议案》、《关于调整关联方财务资助借款利率的议案》、《提名监事会监事候选人的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》。</p> <p>3、2020年6月13日，2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟注销控股子公司云南安玖健康服务有限公司的议案》、《关于公司变更注册地址的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于关联租赁的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报表进行审计，出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告、2020年度审计报告非标意见的专项说明。监事会对审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落涉及的事项进行了核查，认为该审计报告客观、公正地反映了公司2020年度的财务状况、经营成果及现金流量，公司董事会对2020年度审计报告非标意见的专项说明之说明客观反映了该事项的实际情况。公司监事会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告和公司董事会针对与2020年度审计报告非标意见的专项说明所做的说明均无异议。

监事会将督促董事会推进相关工作，解决非标准无保留审计意见所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，具有独立面向市场经营的能力。

（一）业务独立性

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

（二）资产独立性

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

（三）人员独立性

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

（四）财务独立性

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

（五）机构独立性

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

（三）对重大内部管理制度的评价

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

三、投资者保护

（一）公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

（二）特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天职业字[2021]17559号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域	
审计报告日期	2021年4月21日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李雪琴	陈智
	5年	5年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5年	
会计师事务所审计报酬	5万元	

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2021]17559号

云南立翔科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了云南立翔科技股份有限公司（以下简称立翔科技公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，立翔科技公司 2020 年发生净亏损 430,498.07 元，其中本期计提资产减值损失 46,777.09 元，信用减值损失-251,250.30 元。2020 年流动负债高于总资产 10,167,268.53 元，因持续亏损导致净资产为负。这些情况表明存在可能导致对立翔科技公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。

四、其他信息

立翔科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督立翔科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就立翔科技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。

中国·北京

中国注册会计师：李雪琴

(项目合伙人)

二〇二一年四月二十日

中国注册会计师：陈智

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六（一）	305,704.92	545,761.20
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-

应收账款	六(二)	62,220.54	485,264.30
应收款项融资	-	-	-
预付款项	六(三)	177,147.98	113,758.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六(四)	3,370.94	7,742.81
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六(五)	1,014,446.39	1,912,398.42
合同资产	六(六)	172,504.64	70,172.98
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六(七)	0	1,244.02
流动资产合计	-	1,735,395.41	3,136,341.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	--	--
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六(八)	58,311.64	107,404.40
在建工程	六(九)	0	17,705.22
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六(十)	515,736.27	15,708.79
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	六(十一)	0	148,800.00
非流动资产合计		574,047.91	289,618.41
资产总计		2,309,443.32	3,425,960.14
流动负债：			
短期借款	-	0	0
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六（十二）	808,148.51	452,848.04
预收款项	-	0	0
合同负债	六（十三）	127,938.27	2,238,703.47
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	六（十四）	156,978.47	0
应交税费	六（十五）	639,600.91	731,001.67
其他应付款	六（十六）	10,742,766.31	9,512,337.83
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	六（十七）	1,279.38	67,161.10
流动负债合计	-	12,476,711.85	13,002,052.11
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	0	0
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	-	-	-
负债合计		12,476,711.85	13,002,052.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十八）	11,360,000.00	11,360,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六（十九）	5,247,600.00	5,247,600.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	六（二十）	167,416.70	167,416.70
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六（二十一）	-26,942,285.23	-26,649,397.13
归属于母公司所有者权益合计	-	-10,167,268.53	-9,874,380.43
少数股东权益	-	0	298,288.46
所有者权益合计	-	-10,167,268.53	-9,576,091.97
负债和所有者权益总计	-	2,309,443.32	3,425,960.14

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	-	305,704.92	485,226.62
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三（一）	62,220.54	485,264.30
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	177,147.98	113,758.00
其他应收款	十三（二）	3,370.94	7,233.19
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	1,014,446.39	1,912,048.42
合同资产	-	172,504.64	70,172.98
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	0	1,244.02
流动资产合计	-	1,735,395.41	3,074,947.53
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三（三）	0	1,045,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	58,311.64	86,632.60
在建工程	-	0	17,705.22

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	515,736.27	15,708.79
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	148,800.00
非流动资产合计	-	574,047.91	1,313,846.61
资产总计	-	2,309,443.32	4,388,794.14
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	808,148.51	452,848.04
预收款项	-	0	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	156,978.47	-
应交税费	-	639,600.91	727,441.00
其他应付款	-	10,742,766.31	9,422,178.33
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	127,938.27	2,238,703.47
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	1,279.38	67,161.10
流动负债合计	-	12,476,711.85	12,908,331.94
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	-	-	-
负债合计	-	12,476,711.85	12,908,331.94

所有者权益：	-		
股本	-	11,360,000.00	11,360,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,247,600.00	5,247,600.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	167,416.70	167,416.70
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-26,942,285.23	-25,294,554.50
所有者权益合计	-	-10,167,268.53	-8,519,537.80
负债和所有者权益合计	-	2,309,443.32	4,388,794.14

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	-	4,779,471.28	1,307,597.89
其中：营业收入	六（二十二）	4,779,471.28	1,307,597.89
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	5,668,693.56	4,852,388.23
其中：营业成本	六（二十二）	1,848,426.49	577,524.87
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六（二十三）	3,742.38	16,292.47
销售费用	六（二十四）	158,640.49	233,007.84
管理费用	六（二十五）	2,192,122.98	2,562,923.59
研发费用	六（二十六）	916,306.69	897,492.37
财务费用	六（二十七）	549,454.53	565,147.09
其中：利息费用	-	549,516.48	578,537.57
利息收入	-	1,228.81	14,887.36
加：其他收益	六（二十八）	7,004.01	900,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六（二十九）	256,422.70	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十）	251,250.30	-2,960,703.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十一）	-46,777.09	-3,760,840.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-421,322.36	-9,366,334.33
加：营业外收入	六（三十二）	2,117.50	93,803.51
减：营业外支出	六（三十三）	11,293.21	899.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-430,498.07	-9,273,429.96
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-430,498.07	-9,273,429.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-137,609.97	-321,379.06
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-292,888.10	-8,952,050.90
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）其他	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后	-	-	-

净额			
七、综合收益总额	-	-430,498.07	-9,273,429.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-292,888.10	-8,952,050.90
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-137,609.97	-321,379.06
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.79
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.79

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三（四）	4,779,471.28	1,307,597.89
减：营业成本	十三（四）	1,848,426.49	577,524.87
税金及附加	-	3,624.78	16,292.47
销售费用	-	146,456.78	77,603.42
管理费用	-	2,029,454.31	2,313,202.56
研发费用	-	860,017.63	665,018.50
财务费用	-	549,046.83	545,093.28
其中：利息费用	-	549,516.48	545,207.57
利息收入	-	1,184.65	972.24
加：其他收益	-	5,397.40	900,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-1,190,159.91	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	251,250.30	-2,960,703.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-46,777.09	-3,760,840.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,637,844.84	-8,708,681.20
加：营业外收入	-	144.99	92,023.07
减：营业外支出	-	10,030.88	896.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,647,730.73	-8,617,554.33
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,647,730.73	-8,617,554.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-

五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,647,730.73	-8,617,554.33
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.15	-0.76
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.15	-0.76

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,120,652.41	3,479,827.51
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	20,207.83	12,418.77
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	164,964.79	1,603,232.24
经营活动现金流入小计	-	4,305,825.03	5,095,478.52
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,853,096.89	1,219,144.64
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-

支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,525,352.62	2,491,494.72
支付的各项税费	-	131,128.32	71,689.31
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	894,515.48	1,232,347.94
经营活动现金流出小计		5,404,093.31	5,014,676.61
经营活动产生的现金流量净额	六（三十五）	-1,098,268.28	80,801.91
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	2,252.00	0
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,252.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,040.00	0
投资支付的现金	-	156,000.00	0
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	167,040.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-164,788.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	141,000.00	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十四）	1,000,000.00	4,596,230.00
筹资活动现金流入小计	-	1,141,000.00	4,696,230.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	118,000.00	256,270.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六（三十四）	0	4,564,400.00
筹资活动现金流出小计	-	118,000.00	4,820,670.46
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,023,000.00	-124,440.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-240,056.28	-43,638.55
加：期初现金及现金等价物余额	-	545,761.20	589,399.75
六、期末现金及现金等价物余额	-	305,704.92	545,761.20

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,120,652.41	3,479,827.51
收到的税费返还	-	19,215.31	12,418.77
收到其他与经营活动有关的现金	-	160,961.32	1,601,080.48
经营活动现金流入小计	-	4,300,829.04	5,093,326.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,853,096.89	1,219,144.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,212,817.54	1,870,467.77
支付的各项税费	-	130,902.76	71,194.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	885,745.55	1,243,489.37
经营活动现金流出小计	-	5,082,562.74	4,404,296.29
经营活动产生的现金流量净额	-	-781,733.70	689,030.47
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	2,252.00	0
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,252.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,040.00	0
投资支付的现金	-	271,000.00	585,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	282,040.00	585,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-279,788.00	-585,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,000,000.00	4,510,000.00
筹资活动现金流入小计	-	1,000,000.00	4,510,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	118,000.00	222,940.46
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	4,478,170.00
筹资活动现金流出小计	-	118,000.00	4,701,110.46
筹资活动产生的现金流量净额	-	882,000.00	-191,110.46

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-179,521.70	-87,079.99
加：期初现金及现金等价物余额	-	485,226.62	572,306.61
六、期末现金及现金等价物余额	-	305,704.92	485,226.62

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-26,649,397.13	298,288.46	-9,576,091.97
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	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-26,649,397.13	298,288.46	-9,576,091.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-292,888.10	-298,288.46	-591,176.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-292,888.10	-137,609.97	-430,498.07
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-160,678.49	-160,678.49
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-160,678.49	-160,678.49
(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、本年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-26,942,285.23	-	-	-10,167,268.53

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-17,624,345.15	519,667.52	-329,660.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,001.08	-	-73,001.08
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,360,000	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-17,697,346.23	519,667.52	-402,662.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,952,050.90	-221,379.06	-9,173,429.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,952,050.90	-321,379.06	-9,273,429.96
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000	100,000
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000	100,000
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、本年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-26,649,397.13	298,288.46	-9,576,091.97	

法定代表人：罗健

主管会计工作负责人：罗健

会计机构负责人：陈坤

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-25,294,554.50	-8,519,537.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-25,294,554.50	-8,519,537.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,647,730.73	-1,647,730.73
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,647,730.73	-1,647,730.73
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-26,942,285.23	-10,167,268.53

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-16,603,999.09	171,017.61

加：会计政策变更	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-73,001.08	-73,001.08
前期差错更正	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
二、本年期初余额	11,360,000.00	-	-	-	5,247,600.00	-	-	-	167,416.70	-	-16,677,000.17	98,016.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-8,617,554.33	-8,617,554.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-8,617,554.33	-8,617,554.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-

本)												
3.盈余公积弥补亏损	-				-	-	-		-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-				-	-	-		-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-				-	-	-		-	-	-	-
6.其他	-				-	-	-		-	-	-	-
(五) 专项储备	-				-	-	-		-	-	-	-
1. 本期提取	-				-	-	-		-	-	-	-
2. 本期使用	-				-	-	-		-	-	-	-
(六) 其他	-				-	-	-		-	-	-	-
四、本年年末余额	11,360,000.00				5,247,600.00	-	-		167,416.70	-	-25,294,554.50	-8,519,537.80

三、 财务报表附注

云南立翔科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

2018年4月, 立翔科技对股东李剑芳以及罗健的借款和借款利息共2,000,000.00元进

行债务豁免，资本公积由 3,247,600.00 元增加至 5,247,600.00 元。

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

公司营业期 2012-11-19 至 2022-11-19。

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

股权结构如下：

股东名称	出资额	占注册资本总额比例	备注
罗健	4,077,500.00	35.89%	控股股东、实际控制人
李剑芳	2,750,000.00	24.21%	实际控制人
罗子悦	2,500,000.00	22.01%	一致行动人
罗燕	120,000.00	1.06%	一致行动人
其他股东小计	1,912,500.00	16.84%	
<u>合计</u>	<u>11,360,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

公司的子公司情况：云南安玖健康服务有限公司（以下简称安玖健康或子公司）于 2016 年 8 月 23 日成立，统一社会信用代码：91530100MA6K7CUN6F，注册资本为人民币 6,000,000.00 元，法定代表人：李剑芳。股东为立翔科技认缴出资 306 万元、持股 51%，李剑芳认缴出资 294 万元、持股 49%。公司经营范围为：健康信息咨询；商务信息咨询；保健产品的开发、技术咨询、技术服务及技术转让；保健产品、医疗器械、健身器材的销售；健康体检；组织普通体育赛事活动。安玖健康于 2020 年 10 月注销。

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

本年度财务报表经公司董事会批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

立翔科技公司 2020 年发生净亏损 430,498.07 元，其中本期计提资产减值损失 46,777.09 元，信用减值损失-251,250.30 元。2020 年流动负债高于总资产 10,167,268.53 元，因持续亏损导致净资产为负。这些情况表明存在可能导致对立翔科技公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其

子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿

付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

		率，计算预期信用损失
--	--	------------

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

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

其他应收款账龄与整个存续期信用损失率对照表如下：

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

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

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

（十一）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根

据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的一般模型,如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。[详见附注三(十)金融工具]进行处理。

(十二) 其他应收款

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

(十三) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	---------	---------

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

(1) 设定提存计划。本公司按照当地政府的相关规定为职工缴纳养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当年损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司按照折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。折现率根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当年损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差

额，确认结算利得或损失。

（二十一）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

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

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（二十四）租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	1%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育附加税	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 立翔科技公司根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元）的，免征增值税对增值税；小规模纳税人征收的资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加减按50%征收，期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）经董事会同意，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

报表科目名称	会计政策变更前年初余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后年初余额
应收账款	555,437.28	-70,172.98	485,264.30
合同资产		70,172.98	70,172.98
预收账款	2,305,864.57	-2,305,864.57	
合同负债		2,238,703.47	2,238,703.47
应交税费	731,001.67		731,001.67
其他流动负债		67,161.10	67,161.10

2. 首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	545,761.20	545,761.20	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	555,437.28	485,264.30	-70,172.98
应收款项融资			
预付款项	113,758.00	113,758.00	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	7,742.81	7,742.81	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,912,398.42	1,912,398.42	
合同资产		70,172.98	70,172.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,244.02	1,244.02	
流动资产合计	3,136,341.73	3,136,341.73	-
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	107,404.40	107,404.40	

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
在建工程	17,705.22	17,705.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,708.79	15,708.79	
递延所得税资产			
其他非流动资产	148,800.00	148,800.00	
非流动资产合计	289,618.41	289,618.41	
资产总计	3,425,960.14	3,425,960.14	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	452,848.04	452,848.04	
预收款项	2,305,864.57		-2,305,864.57
合同负债		2,238,703.47	2,238,703.47
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费	731,001.67	731,001.67	
其他应付款	9,512,337.83	9,512,337.83	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		67,161.10	67,161.10
流动负债合计	13,002,052.11	13,002,052.11	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	-	
负 债 合 计	13,002,052.11	13,002,052.11	
所有者权益			
股本	11,360,000.00	11,360,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	5,247,600.00	5,247,600.00	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	167,416.70	167,416.70	
△一般风险准备			
未分配利润	-26,649,397.13	-26,649,397.13	
归属于母公司所有者权益合计	-9,874,380.43	-9,874,380.43	
少数股东权益	298,288.46	298,288.46	

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
所有者权益合计	-9,576,091.97	-9,576,091.97	
负债及所有者权益合计	3,425,960.14	3,425,960.14	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	485,226.62	485,226.62	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	555,437.28	485,264.30	-70,172.98
应收款项融资			
预付款项	113,758.00	113,758.00	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	7,233.19	7,233.19	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,912,048.42	1,912,048.42	
合同资产		70,172.98	70,172.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,244.02	1,244.02	
流动资产合计	3,074,947.53	3,074,947.53	-
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,045,000.00	1,045,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	86,632.60	86,632.60	
在建工程	17,705.22	17,705.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,708.79	15,708.79	
递延所得税资产			
其他非流动资产	148,800.00	148,800.00	
非流动资产合计	1,313,846.61	1,313,846.61	
资产总计	4,388,794.14	4,388,794.14	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	452,848.04	452,848.04	
预收款项	2,305,864.57		-2,305,864.57
合同负债		2,238,703.47	2,238,703.47
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应付职工薪酬			
应交税费	727,441.00	727,441.00	
其他应付款	9,422,178.33	9,422,178.33	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		67,161.10	67,161.10
流动负债合计	12,908,331.94	12,908,331.94	-
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	-	
负 债 合 计	12,908,331.94	12,908,331.94	-
所有者权益			
股本	11,360,000.00	11,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,247,600.00	5,247,600.00	
减：库存股			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	167,416.70	167,416.70	
△一般风险准备			
未分配利润	-25,294,554.50	-25,294,554.50	
所有者权益合计	-8,519,537.80	-8,519,537.80	
负债及所有者权益合计	4,388,794.14	4,388,794.14	-

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年01月01日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	868.49	17,207.49
银行存款	304,836.43	528,553.71
合计	<u>305,704.92</u>	<u>545,761.20</u>

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	24,147.55
其中：6个月以内（含6个月）	10,859.50
7-12个月（含12个月）	13,288.05
1年以内小计	24,147.55
1-2年（含2年）	85,002.45
2-3年（含3年）	
3-4年（含4年）	972,201.44
4-5年（含5年）	252,478.40
5年以上	5,118,889.60
合计	<u>6,452,719.44</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	97.67	6,302,442.52	100.00	
其中：单项金额重大并单独计提坏账	5,926,951.22	91.85	5,926,951.22	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账	375,491.30	5.82	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	150,276.92	2.33	88,056.38	58.6	62,220.54
其中：信用风险组合	150,276.92	2.33	88,056.38	58.6	62,220.54
<u>合计</u>	<u>6,452,719.44</u>	<u>100.00</u>	<u>6,390,498.90</u>	<u>99.04</u>	<u>62,220.54</u>

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	88.55	6,302,442.52	100.00	
其中：单项金额重大并单独计提坏账	5,926,951.22	83.28	5,926,951.22	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账	375,491.30	5.27	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	814,540.98	11.45	329,276.68	40.42	485,264.30
其中：信用风险组合	814,540.98	11.45	329,276.68	40.42	485,264.30
<u>合计</u>	<u>7,116,983.50</u>	<u>100.00</u>	<u>6,631,719.20</u>	<u>93.18</u>	<u>485,264.30</u>

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内 (含1年)	24,147.55	2,813.19	11.65
1-2年 (含2年)	85,002.45	44,116.27	51.90
2-3年 (含3年)			
3-4年 (含4年)	4,355.68	4,355.68	100.00
4-5年 (含5年)	926.72	926.72	100.00
5年以上	35,844.52	35,844.52	100.00
<u>合计</u>	<u>150,276.92</u>	<u>88,056.38</u>	<u>58.60</u>

3. 坏账准备的情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	101,752.74	227,523.94	6,302,442.52	6,631,719.20
本期计提	-98,939.55	-142,280.75		-241,220.30
2020年12月31日余额	<u>2,813.19</u>	<u>85,243.19</u>	<u>6,302,442.52</u>	<u>6,390,498.90</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	比例 (%)	坏账准备
云南经典房地产开发集团有限公司	5,926,951.22	91.85	5,926,951.22
重庆一建建设集团有限公司	250,000.00	3.87	250,000.00
昆明福利彩票发行中心	125,491.30	1.94	125,491.30
大理万德置业有限公司	85,002.45	1.32	44,116.27
西山滇池西岸拆迁小组通信线路迁改小组办公室	35,844.52	0.56	35,844.52
<u>合计</u>	<u>6,423,289.49</u>	<u>99.54</u>	<u>6,382,403.31</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	103,462.20	58.41	40,642.27	35.73
1-2年 (含2年)	570.05	0.32	-	
2-3年 (含3年)			73,115.73	64.27

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
3 年以上	73,115.73	41.27	-	
<u>合计</u>	<u>177,147.98</u>	<u>100.00</u>	<u>113,758.00</u>	<u>100.00</u>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	金额	账龄	未结转的原因
深圳市致趣科技有限公司	72,582.50	3-4 年	对方未开票
<u>合计</u>	<u>72,582.50</u>		

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	比例	账龄	款项内容	是否关联
深圳市致趣科技有限公司	72,582.50	40.97%	3-4 年	货款	否
赵才贵	52,440.40	29.60%	1 年以内	项目款	否
李正彬	27,650.00	15.61%	1 年以内	项目款	否
王美华	13,407.00	7.57%	1 年以内	项目款	否
昆明易创商务咨询有限公司	7,000.00	3.95%	1 年以内	服务费	否
<u>合计</u>	<u>173,079.90</u>	<u>97.70%</u>			

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,370.94	7,742.81
<u>合计</u>	<u>3,370.94</u>	<u>7,742.81</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,370.94
1-2 年 (含 2 年)	

账龄	期末余额
2-3年(含3年)	
3-4年(含4年)	
4-5年(含5年)	4,650.05
5年以上	10,200.00
合计	<u>18,220.99</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,200.00	5,200.00
押金		10,030.00
其他往来款	9,650.05	9,650.05
员工备用金及代扣代缴	3,370.94	7,742.81
合计	<u>18,220.99</u>	<u>32,622.86</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		24,880.05		24,880.05
本期核销		10,030.00		10,030.00
2020年12月31日余额		<u>14,850.05</u>		<u>14,850.05</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
其他应收款	24,880.05			10,030.00	14,850.05
合计	<u>24,880.05</u>			<u>10,030.00</u>	<u>14,850.05</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例(%)	坏账准备期末余额
云南经典房地产开发集团有限公司	保证金	5,200.00	5年以上	28.54	5,200.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司昆明分公司	网费	4,650.05	4-5 年	25.52	4,650.05
深圳市威视达康科技有限公司	软件费	5,000.00	5 年以上	27.44	5,000.00
罗子悦	备用金	3,370.94	1 年以内	18.50	
	<u>合计</u>	<u>18,220.99</u>		<u>100.00</u>	<u>14,850.05</u>

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	976,647.01		976,647.01
建造合同形成的已完工未结算资产	7,559,480.34	7,521,680.96	37,799.38
<u>合计</u>	<u>8,536,127.35</u>	<u>7,521,680.96</u>	<u>1,014,446.39</u>

续上表

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

2. 存货跌价准备

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

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额
累计已发生成本	19,294,675.35
累计已确认毛利	11,289,623.91
减：预计损失	7,521,680.96

项目	余额
已办理结算的金额	22,356,812.87
建造合同形成的已完工未结算资产	705,805.43

(六) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昆明福彩发行中心系统建设项目一期	131,946.69	15,371.79	116,574.90	2,533.73	295.18	2,238.55
大理名邦国际艺术小镇一期智能化工程	73,058.18	37,917.20	35,140.98	76,892.39	8,957.96	67,934.43
滇中供电局信息化项目	23,530.00	2,741.24	20,788.76			
<u>合计</u>	<u>228,534.87</u>	<u>56,030.23</u>	<u>172,504.64</u>	<u>79,426.12</u>	<u>9,253.14</u>	<u>70,172.98</u>

3. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
昆明福彩发行心系统建设项目一期	15,076.61			
大理名邦国际艺术小镇一期智能化工程	28,959.24			
滇中供电局信息化项目	2,741.24			
<u>合计</u>	<u>46,777.09</u>			

(七) 其他流动资产

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

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	58,311.64	107,404.40
<u>合计</u>	<u>58,311.64</u>	<u>107,404.40</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	<u>47,936.50</u>	<u>81,364.00</u>	<u>624,444.30</u>	<u>753,744.80</u>
2. 本期增加金额			<u>18,348.09</u>	<u>18,348.09</u>
(1) 购置			9,760.00	<u>9,760.00</u>
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他			8,588.09	<u>8,588.09</u>
3. 本期减少金额	<u>47,936.50</u>			<u>47,936.50</u>
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少	47,936.50			<u>47,936.50</u>
4. 期末余额		<u>81,364.00</u>	<u>642,792.39</u>	<u>724,156.39</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	<u>27,164.70</u>	<u>54,751.17</u>	<u>564,424.53</u>	<u>646,340.40</u>
2. 本期增加金额	<u>12,183.71</u>	<u>7,729.56</u>	<u>38,939.49</u>	<u>58,852.76</u>
(1) 计提	12,183.71	7,729.56	38,939.49	<u>58,852.76</u>
3. 本期减少金额	<u>39,348.41</u>			<u>39,348.41</u>
(1) 处置或报废				
(2) 其他	39,348.41			<u>39,348.41</u>
4. 期末余额		<u>62,480.73</u>	<u>603,364.02</u>	<u>665,844.75</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				≡
2. 本期增加金额				≡
(1) 计提				≡
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		<u>18,883.27</u>	<u>39,428.37</u>	<u>58,311.64</u>
2. 期初账面价值	<u>20,771.80</u>	<u>26,612.83</u>	<u>60,019.77</u>	<u>107,404.40</u>

(九) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
在建工程				17,705.22
<u>合计</u>				<u>17,705.22</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公室装修				17,705.22		17,705.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额
			金额	固定资产额	减少额	
新办公室装修	359,239.29	17,705.22	600,002.98		617,708.20	

接上表:

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化	其中: 本期利息	本期利息资本	资金来源
		累计金额	资本化金额	化率 (%)	
					自筹

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金	本期摊销金	其他减少金	期末余额
		额	额	额	
办公室装修款	1,458.33		1,458.33		
沃野办公室装修费	14,250.46		13,154.36		1,096.10
2020年经典双城A区AS2三楼办公室装修		617,568.20	102,928.03		514,640.17
<u>合计</u>	<u>15,708.79</u>	<u>617,568.20</u>	<u>117,540.72</u>		<u>515,736.27</u>

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修款				138,800.00		138,800.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程款				10,000.00		10,000.00
<u>合计</u>				<u>148,800.00</u>		<u>148,800.00</u>

（十二）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
设备材料款	459,769.73	381,006.73
工程款	128,202.58	51,814.04
服务费	200,000.00	
设计费	20,000.00	20,000.00
其他	176.20	27.27
<u>合计</u>	<u>808,148.51</u>	<u>452,848.04</u>

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州扬天线缆有限公司	49,399.94	资金紧张
云南经典房地产开发集团有限公司	48,223.04	资金紧张
昆明悠偌风经贸有限公司	25,000.00	资金紧张
广州欧思舞台设备安装有限公司	20,000.00	无法联系到债权人
<u>合计</u>	<u>142,622.98</u>	

（十三）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
昆明福彩发行中心系统建设项目一期	114,630.76	2,238,703.47
凯城物业经典双城 A、C 地块弱电系统维保项目	13,307.51	
<u>合计</u>	<u>127,938.27</u>	<u>2,238,703.47</u>

（十四）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,346,231.88	2,189,253.41	156,978.47
二、离职后福利中-设定提存计划负债		24,843.66	24,843.66	
<u>合 计</u>		<u>2,371,075.54</u>	<u>2,214,097.07</u>	<u>156,978.47</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,140,205.62	1,986,495.91	153,709.71
二、职工福利费		132,001.42	128,732.66	3,268.76
三、社会保险费		66,974.84	66,974.84	
其中：医疗保险费		64,387.26	64,387.26	
工伤保险费		271.98	271.98	
生育保险费		2,315.60	2,315.60	
五、工会经费和职工教育经费		7,050.00	7,050.00	
<u>合 计</u>		<u>2,346,231.88</u>	<u>2,189,253.41</u>	<u>156,978.47</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		24,176.00	24,176.00	
2. 失业保险费		667.66	667.66	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>24,843.66</u>	<u>24,843.66</u>	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
营业税	536,610.89	536,610.89
增值税	32,990.97	116,718.24
城市维护建设税	40,324.00	42,975.57
教育费附加	28,802.86	30,896.38
代扣代缴个人所得税	858.69	3,560.66
其他税费	13.5	239.93
<u>合计</u>	<u>639,600.91</u>	<u>731,001.67</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,742,766.31	9,512,337.83
<u>合计</u>	<u>10,742,766.31</u>	<u>9,512,337.83</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款及利息	10,349,402.64	9,060,886.16
代扣代缴社保	392,994.67	360,923.17
往来款	369.00	90,528.50
<u>合计</u>	<u>10,742,766.31</u>	<u>9,512,337.83</u>

(2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李剑芳	6,878,117.62	借款及利息
罗健	1,921,768.54	借款及利息
<u>合计</u>	<u>8,799,886.16</u>	

(十七) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,279.38	67,161.10
<u>合计</u>	<u>1,279.38</u>	<u>67,161.10</u>

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	7,895,625.00				610,625.00	610,625.00	8,506,250.00
1. 其他内资持股	7,895,625.00				610,625.00	610,625.00	8,506,250.00
其中：境内自然人持股	7,895,625.00				610,625.00	610,625.00	8,506,250.00

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
二、无限售条件流通股份	3,464,375.00				-610,625.00	-610,625.00	2,853,750.00
1. 人民币普通股	3,464,375.00				-610,625.00	-610,625.00	2,853,750.00
股份合计	11,360,000.00				-	-	11,360,000.00

(十九) 资本公积

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

(二十) 盈余公积

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

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-26,649,397.13	-17,624,345.15
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-73,001.08
调整后期初未分配利润	-26,649,397.13	-17,697,346.23
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-292,888.10	-8,952,050.90
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-26,942,285.23	-26,649,397.13

(二十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,779,471.28	1,848,426.49	1,307,597.89	577,524.87
其他业务				
<u>合计</u>	<u>4,779,471.28</u>	<u>1,848,426.49</u>	<u>1,307,597.89</u>	<u>577,524.87</u>

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,625.43	8,746.30	
教育费附加	961.47	6,247.34	
车船使用税		390.00	
印花税	1,155.48	908.83	
<u>合计</u>	<u>3,742.38</u>	<u>16,292.47</u>	

(二十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	138,981.74	197,690.36
折旧	12,183.71	15,192.48
业务经费	3,817.00	5,726.00
广告费	2,781.33	
办公费	876.71	4,916.00
维修费		5,237.00
汽车使用费		2,296.00
意外伤害险		1,950.00
<u>合计</u>	<u>158,640.49</u>	<u>233,007.84</u>

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,249,517.47	1,343,120.57
服务费	418,900.00	
办公室装修等摊销费用	117,540.72	
业务招待费	116,653.85	65,286.32
办公费	44,760.32	106,672.92

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	29,079.18	63,168.01
差旅费	14,973.34	31,323.84
通讯费	9,729.63	
存货报废		310,655.21
其他	190,968.47	642,696.72
<u>合计</u>	<u>2,192,122.98</u>	<u>2,562,923.59</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
橡皮鸽科普教育平台	101,793.78	511,663.18
昆明福利彩票发行中心“智慧福彩”一体化信息管理系统	265,032.39	192,964.09
云南滇中新区配售电有限公司配售电一体化服务平台	526,991.97	192,865.10
资产管理系统软件开发	22,488.55	
<u>合计</u>	<u>916,306.69</u>	<u>897,492.37</u>

本期研发费用主要包括职工薪酬 570,038.97 元，外委研发费 315,000.00 元，招待费 1,539.50 元，折旧摊销材料费等 29,728.22 元；本期较上期变动减小。

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	549,516.48	578,537.57
减：利息收入	1,228.81	14,887.36
银行手续费	1,166.86	1,496.88
<u>合计</u>	<u>549,454.53</u>	<u>565,147.09</u>

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
新三板挂牌扶持基金		700,000.00
云南科技厅政策补贴		200,000.00
个税返还	215.01	
稳岗补贴	6,789.00	
<u>合计</u>	<u>7,004.01</u>	<u>900,000.00</u>

(二十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	256,422.70	
<u>合计</u>	<u>256,422.70</u>	

(三十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	241,220.30	-2,946,868.48
其他应收款坏账损失	10,030.00	-13,835.04
<u>合计</u>	<u>251,250.30</u>	<u>-2,960,703.52</u>

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-46,777.09	
二、存货跌价损失		-3,760,840.47
<u>合计</u>	<u>-46,777.09</u>	<u>-3,760,840.47</u>

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,117.50	93,803.51	2,117.50
<u>合计</u>	<u>2,117.50</u>	<u>93,803.51</u>	<u>2,117.50</u>

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	11,293.21	899.14	11,293.21
<u>合计</u>	<u>11,293.21</u>	<u>899.14</u>	<u>11,293.21</u>

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	1,222.93	1,117.36
政府补助		900,000.00
一般往来款	163,598.01	682,565.85
劳密贴息资金	143.85	19,549.03
<u>合计</u>	<u>164,964.79</u>	<u>1,603,232.24</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付管理费用及销售费用	893,882.08	1,232,149.12
手续费	633.40	198.82
<u>合计</u>	<u>894,515.48</u>	<u>1,232,347.94</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	1,000,000.00	4,096,230.00
非关联方借款		500,000.00
<u>合计</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>4,596,230.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方借款		3,800,630.00
偿还关联方借款利息		263,770.00
偿还非关联方借款及利息		500,000.00
<u>合计</u>		<u>4,564,400.00</u>

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-430,498.07	-9,273,429.96
加：资产减值准备	46,777.09	3,833,841.55
信用减值损失	-251,250.30	2,960,703.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,852.76	99,286.10

补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	117,540.72	110,083.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	549,516.48	578,537.57
投资损失	-256,422.70	
存货的减少（增加以“－”号填列）	897,952.03	-367,047.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	466,167.22	-170,627.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,296,903.51	2,309,455.45
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,098,268.28</u>	<u>80,801.91</u>
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	305,704.92	545,761.20
减：现金的期初余额	545,761.20	589,399.75
现金及现金等价物净增加额	-240,056.28	-43,638.55

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	305,704.92	545,761.20
其中：库存现金	868.49	17,207.49
可随时用于支付的银行存款	304,836.43	528,553.71
二、期末现金及现金等价物余额	305,704.92	545,761.20

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

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

注：云南安玖健康服务有限公司于2020年10月注销

八、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融资产项目	被指定为有效套期工具 的衍生工具	贷款和应收款项	交易性金融资产	合计
应收账款		62,220.54		62,220.54
其他应收款		3,370.94		3,370.94

(2) 2020年1月1日

金融资产项目	被指定为有效套期 工具的衍生工具	贷款和应收款项	交易性金融资产	合计
应收账款		485,264.30		485,264.30
其他应收款		7,742.81		7,742.81

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	交易性金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		808,148.51	808,148.51
其他应付款		10,742,766.31	10,742,766.31

(2) 2020年1月1日

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

(二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核重大应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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

的信用风险。

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

（三）流动性风险

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

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

（四）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险等。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

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

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

九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
罗健	控股股东、实际控制人之一及董事长、总经理
昆明凯诚物业服务有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
舒斌	董事
罗燕	董事、罗健姐姐，实际控制人之一致行动人
罗子悦	董事、罗健之子，实际控制人之一致行动人
李丽霞	董事、董事会秘书
林泽华	监事会主席
杨凌	监事
李剑芳	实际控制人之一
张馨予	监事
陈坤	财务负责人

(四) 关联方交易

1. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
李剑芳	250,000.00	2016.04.13	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	500,000.00	2017.01.22	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2017.03.17	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2017.04.18	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2017.07.10	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	150,000.00	2017.08.16	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2017.08.24	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2018.04.12	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2018.05.16	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.07.05	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.07.18	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	150,000.00	2018.09.05	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.09.17	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2018.10.18	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	1,000,000.00	2019.01.11	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	1,100,000.00	2019.01.18	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	500,000.00	2019.01.29	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2019.02.15	无期限	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2019.03.19	无期限	借款利率 6%/年

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
李剑芳	60,000.00	2019.04.19	无	借款利率 6%/年
李剑芳	250,000.00	2019.07.12	无	借款利率 6%/年
李剑芳	100,000.00	2019.08.14	无	借款利率 6%/年
李剑芳	50,000.00	2019.09.26	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2019.10.10	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2020.1.31	无	借款利率 6%/年
李剑芳	200,000.00	2020.2.29	无	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2020.3.16	无	借款利率 6%/年
李剑芳	300,000.00	2020.04.30	无	借款利率 6%/年
罗健	150,000.00	2016.05.09	无	借款利率 6%/年
罗健	150,000.00	2016.05.17	无	借款利率 6%/年
罗健	500,000.00	2016.07.12	无	借款利率 6%/年
罗健	365,977.76	2016.11.21	无	借款利率 6%/年
罗健	10,000.00	2018.10.30	无	借款利率 6%/年
罗健	400,000.00	2019.01.11	无	借款利率 6%/年
罗健	50,000.00	2019.06.11	无	借款利率 6%/年

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
李剑芳	房屋	2020-5-31	2025-3-31		0.00	
<u>合计</u>					0.00	

关联方租赁情况说明:

出租房屋位于昆明市高新区经典双城 A 区 AS2 栋 3 层 301 号商铺。租赁期为 4 年 10 月。自 2020 年 5 月 31 日至 2025 年 3 月 31 日止。双方约定, 该商铺租金为每月 0.00 元, 物业服务费每月每平方 0.00 元。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明凯城物业服务有限公 司	809.5	94.1	493,000.00	255,867.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	罗健	2,236,461.88	1,921,768.54
其他应付款	李剑芳	8,469,713.33	7,139,117.62

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）债务重组

本公司本年度无重大债务重组事项。

（二）资产置换

1. 非货币性资产交换

本公司本年度无重大非货币性资产交换事项。

2. 其他资产置换

本公司本年度无重大其他资产置换事项。

（三）分部信息

无。

十三、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	24,147.55

账龄	期末余额
其中：6个月以内（含6个月）	10,859.50
7-12个月（含12个月）	13,288.05
1年以内小计	24,147.55
1-2年（含2年）	85,002.45
2-3年（含3年）	
3-4年（含4年）	972,201.44
4-5年（含5年）	252,478.40
5年以上	5,118,889.60
<u>合计</u>	<u>6,452,719.44</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	97.67	6,302,442.52	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	5,926,951.22	91.85	5,926,951.22	100.00	
单项金额不重大但单项计提	375,491.30	5.82	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	150,276.92	2.33	88,056.38	58.60	62,220.54
其中：信用风险组合	150,276.92	2.33	88,056.38	58.60	62,220.54
<u>合计</u>	<u>6,452,719.44</u>	<u>100.00</u>	<u>6,390,498.90</u>	<u>99.04</u>	<u>62,220.54</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,302,442.52	88.55	6,302,442.52	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	5,926,951.22	83.28	5,926,951.22	100.00	
单项金额不重大但单项计提	375,491.30	5.28	375,491.30	100.00	
按组合计提坏账准备	814,540.98	11.45	329,276.68	40.42	485,264.30
其中：信用风险组合	814,540.98	11.45	329,276.68	40.42	485,264.30
<u>合计</u>	<u>7,116,983.50</u>	<u>100.00</u>	<u>6,631,719.20</u>	<u>93.18</u>	<u>485,264.30</u>

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	24,147.55	2,813.19	11.65
1-2年（含2年）	85,002.45	44,116.27	51.90
2-3年（含3年）			
3-4年（含4年）	4,355.68	4,355.68	100.00
4-5年（含5年）	926.72	926.72	100.00
5年以上	35,844.52	35,844.52	100.00
合计	150,276.92	88,056.38	58.60

3. 坏账准备的情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	101,752.74	227,523.94	6,302,442.52	6,631,719.20
本期计提	-98,939.55	-142,280.75		-241,220.30
2020年12月31日余额	<u>2,813.19</u>	<u>85,243.19</u>	<u>6,302,442.52</u>	<u>6,390,498.90</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	比例（%）	坏账准备
云南经典房地产开发集团有限公司	5,926,951.22	91.85	5,926,951.22
重庆一建建设集团有限公司	250,000.00	3.87	250,000.00
昆明福利彩票发行中心	125,491.30	1.94	125,491.30
大理万德置业有限公司	85,002.45	1.32	44,116.27
西山滇池西岸拆迁小组通信线路迁改小组办公室	35,844.52	0.56	35,844.52

<u>合计</u>	<u>6,423,289.49</u>	<u>99.54</u>	<u>6,382,403.31</u>
-----------	---------------------	--------------	---------------------

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,370.94	7,233.19
<u>合计</u>	<u>3,370.94</u>	<u>7,233.19</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,370.94
1-2 年 (含 2 年)	
2-3 年 (含 3 年)	
3-4 年 (含 4 年)	
4-5 年 (含 5 年)	4,650.05
5 年以上	10,200.00
<u>合计</u>	<u>18,220.99</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,200.00	5,200.00
押金		10,030.00
其他往来款	9,650.05	9,650.05
员工备用金及代扣代缴	3,370.94	7,233.19
<u>合计</u>	<u>18,220.99</u>	<u>32,113.24</u>

(3) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计

2020年1月1日余额	24,880.05	24,880.05
本期核销	10,030.00	10,030.00
2020年12月31日余额	<u>14,850.05</u>	<u>14,850.05</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	24,880.05			10,030.00	14,850.05
<u>合计</u>	<u>24,880.05</u>			<u>10,030.00</u>	<u>14,850.05</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南经典房地产开发集团有限公司	保证金	5,200.00	5年以上	28.54	5,200.00
中国电信股份有限公司昆明分公司	网费	4,650.05	4-5年	25.52	4,650.05
深圳市威视达康科技有限公司	软件费	5,000.00	5年以上	27.44	5,000.00
罗子悦	备用金	3,370.94	1年以内	18.50	
<u>合计</u>		<u>18,220.99</u>		<u>100.00</u>	<u>14,850.05</u>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				1,045,000.00		1,045,000.00
<u>合计</u>				<u>1,045,000.00</u>		<u>1,045,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
云南安玖健康服务有限公司	1,045,000.00		1,045,000.00			
<u>合计</u>	<u>1,045,000.00</u>		<u>1,045,000.00</u>			

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,779,471.28	1,848,426.49	1,307,597.89	577,524.87
其他业务				
合计	<u>4,779,471.28</u>	<u>1,848,426.49</u>	<u>1,307,597.89</u>	<u>577,524.87</u>

十四、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,004.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,175.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	256,422.70	
非经常性损益合计	254,251.00	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	254,251.00	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	254,251.00	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.92	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	-0.05	-0.05

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

云南立翔科技股份有限公司董事会办公室