

深圳海联讯科技股份有限公司
二〇一八年度财务报表
审计报告

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
二〇一九年四月十八日

目 录

内 容	页 码
审计报告	1-4
合并及公司资产负债表	5-6
合并及公司利润表	7
合并及公司现金流量表	8
合并及公司股东权益变动表	9-12
财务报表附注	13-68

审计报告

亚会 A 审字（2019）0046 号

深圳海联讯科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳海联讯科技股份有限公司（以下简称海联讯公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了海联讯公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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，我们独立于海联讯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述：海联讯公司 2018 年度实现营业收入有关情况详见财务报表附注“附注六（二）1、营业收入及营业成本”，鉴于营业收入是海联讯公司的关键绩效指标之一，营业收入若发生重大错报将极大影响海联讯公司财务报表的公允性，因此我们将海联讯公司营业收入确认识别为关键审计事项。

审计应对：

（1）对海联讯公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户签收、验收报告及收入确认等重要的控制点执行了控制测试；

(2) 检查海联讯公司与主要客户的业务合同，确定与收货及退货权有关的条款，并评价海联讯公司收入确认是否符合会计准则的要求；

(3) 按照抽样原则选择本年度的样本，检查其业务合同、入账记录、验收报告及客户签收记录，检查海联讯公司收入确认是否与披露的会计政策一致；

(4) 对营业收入执行截止测试，确认海联讯公司的收入确认是否记录在正确的会计期间；

(5) 发函询证 2018 年末应收余额以及 2018 年度发生额；

(6) 选择重要客户进行现场访谈。

(二) 存货

事项描述：海联讯公司存货中的在产品为正在执行的订单已发送至客户的存货，2018 年期末存货有关情况详见财务报表附注“附注六（一）5、存货”，鉴于存货期末余额较大且较上年增长幅度较大，因此我们将海联讯公司存货识别为关键审计事项。

(1) 对海联讯公司的采购与付款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，对货物签收及存货确认等重要的控制点执行了控制测试；

(2) 对海联讯公司库存商品实施监盘，检查存货的数量、状况等；

(3) 检查海联讯公司期末在产品对应的采购合同，检查其采购合同、入账记录及货物签收记录，检查期末在产品对应订单的回款情况及期后确认收入情况；

(4) 对海联讯公司存货进行计价测试；

(5) 获取海联讯公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照海联讯公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

(6) 对存货执行截止测试，确认海联讯公司的存货是否记录在正确的会计期间；

(7) 选择重要在产品的客户进行现场访谈。

四、其他信息

海联讯公司管理层对其他信息负责。其他信息包括海联讯公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并及公司财务报表和我们的审计报告。

我们对合并及公司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。

结合我们对合并及公司财务报表的审计，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合并及公司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

海联讯公司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，海联讯公司管理层负责评估海联讯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，除非海联讯公司管理层计划清算海联讯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

海联讯公司治理层负责监督海联讯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。

(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，就可能导致对海联讯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海联讯公司不能持续经营。

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

(6) 就海联讯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。

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。

中国注册会计师：王瑜军
（项目合伙人）

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈启生

中国·北京

二〇一九年四月十八日

深圳海联讯科技股份有限公司

2018年12月31日合并及公司资产负债表

(金额单位为人民币元)

资 产	附注六 (一)	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	1	199,313,834.15	185,704,121.56	102,959,487.47	67,483,579.90
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据及应收账款	2	96,889,858.21	79,769,680.22	131,551,516.34	118,328,388.79
预付款项	3	46,525,422.66	43,299,265.69	22,967,045.48	22,396,908.76
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	4	4,430,839.85	15,419,663.33	6,079,509.07	18,042,946.03
买入返售金融资产					
存货	5	166,904,053.97	91,257,274.17	95,320,311.20	62,577,512.04
持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	6	209,305,270.43	192,539,366.04	265,460,268.56	258,623,389.90
流动资产合计		723,369,279.27	607,989,371.01	624,338,138.12	547,452,725.42
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
可供出售金融资产	7	4,000,000.00		4,000,000.00	
持有至到期投资					
长期应收款	8			4,705,675.23	4,705,675.23
长期股权投资			151,753,561.25		152,352,996.00
投资性房地产	9	20,086,499.11	20,086,499.11	21,127,322.23	21,127,322.23
固定资产	10	9,063,706.90	6,581,703.35	14,000,317.64	11,559,100.43
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	11	1,575,610.11	1,575,610.11	2,950,746.55	2,950,746.55
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	12	174,222.21			
递延所得税资产	13	7,498,034.49	6,135,972.20	6,682,880.11	5,341,012.32
其他非流动资产					
非流动资产合计		42,398,072.82	186,133,346.02	53,466,941.76	198,036,852.76
资产总计		765,767,352.09	794,122,717.03	677,805,079.88	745,489,578.18

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

深圳海联讯科技股份有限公司
2018年12月31日合并及公司资产负债表（续）
（金额单位为人民币元）

负债和股东权益	附注六 (一)	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据及应付账款	14	106,726,749.74	90,910,525.97	90,793,940.23	94,006,070.16
预收款项	15	148,780,826.79	92,222,932.50	85,419,673.96	57,313,210.16
应付职工薪酬	16	7,423,772.09	2,415,074.95	7,081,351.57	4,293,796.17
应交税费	17	4,770,373.71	1,594,058.10	2,400,452.05	336,989.84
其他应付款	18	3,768,283.79	126,895,328.09	2,891,017.48	107,029,798.42
持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		271,470,006.12	314,037,919.61	188,586,435.29	262,979,864.75
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	19	1,952,819.36	1,952,819.36	3,302,653.19	3,302,653.19
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,952,819.36	1,952,819.36	3,302,653.19	3,302,653.19
负债合计		273,422,825.48	315,990,738.97	191,889,088.48	266,282,517.94
股本	20	335,000,000.00	335,000,000.00	335,000,000.00	335,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	21	82,880,687.43	82,880,687.43	82,880,687.43	82,880,687.43
减：库存股					
其他综合收益	22	2,423,728.95	2,423,728.95	2,423,728.95	2,423,728.95
专项储备					
盈余公积	23	16,176,997.11	16,176,997.11	16,176,997.11	16,176,997.11
未分配利润	24	42,286,151.57	41,650,564.57	39,292,892.24	42,725,646.75
归属于母公司股东权益合计		478,767,565.06	478,131,978.06	475,774,305.73	479,207,060.24
少数股东权益		13,576,961.55		10,141,685.67	
股东权益合计		492,344,526.61	478,131,978.06	485,915,991.40	479,207,060.24
负债和股东权益总计		765,767,352.09	794,122,717.03	677,805,079.88	745,489,578.18

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

深圳海联讯科技股份有限公司

2018 年度合并及公司利润表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注六 (二)	本期发生额		上期发生额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	1	264,132,231.75	206,812,004.89	297,771,589.29	246,061,776.65
减：营业成本	1	204,402,244.28	194,119,306.52	232,680,559.57	218,872,429.39
税金及附加	2	1,346,929.31	736,126.20	1,498,973.18	859,596.78
销售费用	3	9,352,074.24	1,570,342.05	11,458,367.05	4,795,428.17
管理费用	4	28,641,847.40	12,118,991.84	27,360,774.97	13,410,565.41
研发费用	5	25,500,179.77	9,002,541.28	25,057,124.93	11,152,699.06
财务费用	6	-3,509,916.84	-2,338,658.17	-10,706,967.25	-9,823,233.58
其中：利息费用		-	-	23,393.33	23,393.33
利息收入		3,724,649.51	2,530,536.07	10,863,250.02	9,767,554.80
资产减值损失	7	1,219,899.30	2,100,856.52	4,469,372.67	3,884,453.17
加：其他收益	8	3,338,833.83	2,698,833.83	1,760,351.36	1,512,351.36
投资收益(损失以“-”号填列)	9	11,379,540.20	11,019,333.63	1,710,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
资产处置收益(损失以“-”号填列)	10	-44,081.62	-44,265.14	24,993.44	25,372.76
二、营业利润(损失以“-”号填列)		11,853,266.70	3,176,400.97	9,448,728.97	4,447,562.37
加：营业外收入	11	4,415.77	4,415.37	13,025.93	12,231.34
减：营业外支出	12	44,433.96	21,210.58	242,437.69	2,975.17
三、利润总额(损失以“-”号填列)		11,813,248.51	3,159,605.76	9,219,317.21	4,456,818.54
减：所得税费用	13	849,715.48	-790,309.88	599,218.88	565,577.34
四、净利润(损失以“-”号填列)		10,963,533.03	3,949,915.64	8,620,098.33	3,891,241.20
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		10,963,533.03	3,949,915.64	8,620,098.33	3,891,241.20
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
归属于母公司股东的净利润		8,018,257.15		6,053,322.39	
少数股东损益		2,945,275.88		2,566,775.94	
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-382,739.21	-382,739.21
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-	-382,739.21	-382,739.21
(一)不能重分类进损益的其他综合收益				-382,739.21	-382,739.21
1、重新计量设定受益计划变动				-382,739.21	-382,739.21
2、权益法下不能转损益的其他综合收益					
(二)能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、可供出售金融资产公允价值变动损益					
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4、现金流量套期损益的有效部分					
5、外币财务报表折算差额					
6、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		10,963,533.03	3,949,915.64	8,237,359.12	3,508,501.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,018,257.15		5,670,583.18	
归属于少数股东的综合收益总额		2,945,275.88		2,566,775.94	
七、每股收益					
(一)基本每股收益		0.0239		0.0181	
(二)稀释每股收益		0.0239		0.0181	

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

深圳海联讯科技股份有限公司

2018年度合并及公司现金流量表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注六 (三)	本期发生额		上期发生额	
		合并	公司	合并	公司
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		399,074,095.11	312,018,151.43	377,114,155.93	302,699,972.92
收到的税费返还		236,575.88			
收到其他与经营活动有关的现金	1	12,733,772.91	27,398,487.08	23,019,103.98	9,485,737.54
经营活动现金流入小计		412,044,443.90	339,416,638.51	400,133,259.91	312,185,710.46
购买商品、接受劳务支付的现金		316,771,415.95	273,058,507.41	304,576,037.34	270,835,154.86
支付给职工以及为职工支付的现金		37,953,166.58	13,017,070.30	33,258,303.23	14,060,641.43
支付的各项税费		8,568,721.72	3,009,769.91	10,373,333.49	5,287,209.00
支付其他与经营活动有关的现金	2	26,520,606.29	8,468,316.00	35,408,338.67	6,807,839.32
经营活动现金流出小计		389,813,910.54	297,553,663.62	383,616,012.73	296,990,844.61
经营活动产生的现金流量净额	6	22,230,533.36	41,862,974.89	16,517,247.18	15,194,865.85
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金				21,500,000.00	
取得投资收益收到的现金				1,710,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		398,416.44	367,200.00	39,974,870.00	39,974,870.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					0.00
收到其他与投资活动有关的现金	3	11,086,113.98	10,725,907.41	2,824,670.32	2,824,670.32
投资活动现金流入小计		11,484,530.42	11,093,107.41	66,009,540.32	42,799,540.32
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,446,951.72	429,264.84	1,250,015.78	698,388.00
投资支付的现金			870,980.00		
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	4	151,500,000.00	147,000,000.00	21,421,236.68	21,421,236.68
投资活动现金流出小计		152,946,951.72	148,300,244.84	22,671,252.46	22,119,624.68
投资活动产生的现金流量净额		-141,462,421.30	-137,207,137.43	43,338,287.86	20,679,915.64
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		490,000.00			
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		490,000.00			
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					
筹资活动现金流入小计		490,000.00	-	-	-
偿还债务支付的现金				1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,024,997.82	5,024,997.82	16,773,393.33	16,773,393.33
其中: 子公司支付少数股东的现金股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	5			877,998.30	877,998.30
其中: 子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		5,024,997.82	5,024,997.82	18,651,391.63	18,651,391.63
筹资活动产生的现金流量净额		-4,534,997.82	-5,024,997.82	-18,651,391.63	-18,651,391.63
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					
		-123,766,885.76	-100,369,160.36	41,204,143.41	17,223,389.86
加: 期初现金及现金等价物余额		320,326,054.59	284,850,147.02	279,121,911.18	267,626,757.16
六、期末现金及现金等价物余额					
		196,559,168.83	184,480,986.66	320,326,054.59	284,850,147.02

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人: 王天青

主管会计工作负责人: 马红杰

会计机构负责人: 张小平

深圳海联讯科技股份有限公司

2018 年度合并所有者权益变动表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	本年金额											少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益												
		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	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额		335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95		16,176,997.11	39,292,892.24		10,141,685.67	485,915,991.40
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额		335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95	-	16,176,997.11	39,292,892.24		10,141,685.67	485,915,991.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-				-		-	-	-	2,993,259.33		3,435,275.88	6,428,535.21
（一）综合收益总额								-			8,018,257.15		2,945,275.88	10,963,533.03
（二）股东投入和减少资本		-				-							490,000.00	490,000.00
1、股东投入的普通股													490,000.00	490,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														-
4、其他														
（三）利润分配								-		-	-5,024,997.82			-5,024,997.82
1、提取盈余公积											-			
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配											-5,024,997.82			-5,024,997.82
4、其他														
（四）股东权益内部结转		-				-								
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他														
（五）专项储备									-					
1、本期提取														
2、本期使用（以负号填列）														
（六）其他														
四、本年年末余额		335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95	-	16,176,997.11	42,286,151.57		13,576,961.55	492,344,526.61

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

深圳海联讯科技股份有限公司

2018 年度合并所有者权益变动表

(金额单位为人民币元)

项 目	上年金额											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		2,806,468.16		16,176,997.11	49,989,569.85		7,574,909.73	494,428,632.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	335,000,000.00				82,880,687.43		2,806,468.16		16,176,997.11	49,989,569.85		7,574,909.73	494,428,632.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-		-382,739.21	-	-	-10,696,677.61		2,566,775.94	-8,512,640.88
（一）综合收益总额							-382,739.21			6,053,322.39		2,566,775.94	8,237,359.12
（二）股东投入和减少资本	-				-							-	-
1、股东投入的普通股													-
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配									-	-16,750,000.00			-16,750,000.00
1、提取盈余公积										-			
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配										-16,750,000.00			-16,750,000.00
4、其他													
（四）股东权益内部结转	-				-								
1、资本公积转增股本					-								
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用（以负号填列）													
（六）其他													-
四、本年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95		16,176,997.11	39,292,892.24		10,141,685.67	485,915,991.40

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

深圳海联讯科技股份有限公司

2018年度公司所有者权益变动表 (金额单位为人民币元)

项 目	附注	本 年 金 额										
		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	未分配利润	股东权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95		16,176,997.11	42,725,646.75	479,207,060.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额		335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95		16,176,997.11	42,725,646.75	479,207,060.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-				-				-	-1,075,082.18	-1,075,082.18
（一）综合收益总额											3,949,915.64	3,949,915.64
（二）股东投入和减少资本		-				-						-
1、股东投入的普通股												-
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入股东权益的金额												-
4、其他												-
（三）利润分配										-	-5,024,997.82	-5,024,997.82
1、提取盈余公积											-	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-5,024,997.82	-5,024,997.82
4、其他												
（四）股东权益内部结转		-				-						
1、资本公积转增股本						-						
2、盈余公积转增股本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用（以负号填列）												
（六）其他												
四、本年年末余额		335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95		16,176,997.11	41,650,564.57	478,131,978.06

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

深圳海联讯科技股份有限公司

2018年度公司所有者权益变动表

(金额单位为人民币元)

项 目	上年金额										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		2,806,468.16		16,176,997.11	55,584,405.55	492,448,558.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	335,000,000.00				82,880,687.43		2,806,468.16		16,176,997.11	55,584,405.55	492,448,558.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-		-382,739.21		-	-12,858,758.80	-13,241,498.01
（一）综合收益总额							-382,739.21			3,891,241.20	3,508,501.99
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									-	-16,750,000.00	-16,750,000.00
1、提取盈余公积										-	
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配										-16,750,000.00	-16,750,000.00
4、其他											
（四）股东权益内部结转	-				-						
1、资本公积转增股本					-						
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用（以负号填列）											
（六）其他											
四、本年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		2,423,728.95		16,176,997.11	42,725,646.75	479,207,060.24

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

深圳海联讯科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

除特别注明外，金额单位为人民币元

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳海联讯科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为海联讯信息网络科技(深圳)有限公司(以下简称海联讯信息公司),系由捷讯通信技术(香港)有限公司出资设立,并于2000年1月4日在国家工商行政管理局登记注册,取得注册号为企独粤深总字第306703号《企业法人营业执照》。

2008年3月20日,深圳市南山区贸易工业局以《关于外资企业“海联讯信息网络科技(深圳)有限公司”股权转让、企业性质变更的批复》(深圳外资南复[2008]0097号),同意海联讯信息公司投资者(英属维尔京群岛)TEAMWEALTH LIMITED将持有全部股权转让给章锋、孔飙、邢文飏、苏红宇,公司性质由外资企业变更为内资企业。2008年4月2日,海联讯信息公司注册资本由美元250万元变更为人民币2,000万元,公司名称变更为“深圳市海联讯科技有限公司”。2008年5月30日深圳市海联讯科技有限公司整体改制为股份有限公司。公司住所:深圳市南山区深南大道市高新技术园R2厂房B区3A层。

公司股票于2011年11月23日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司于2012年7月在深圳市市场监督管理局重新登记注册,取得注册号为440301503239472的《企业法人营业执照》。2016年4月6日在深圳市市场监督管理局更换三证合一营业执照,统一社会信用代码为914403007152459096。

公司现在注册资本335,000,000.00元,股份总数为335,000,000股(每股面值1元),其中:有限售条件的流通股股份为609,375股;无限售条件的流通股股份为334,390,625股。

2、经营范围和主要经营活动

本公司属计算机应用服务业。经营范围:开发研究计算机硬件、从事信息网络技术软件开发;公用信息网、专网、企业网的信息系统应用软件开发业务,销售自产产品,并提供相关技术咨询;从事信息通讯网络系统集成技术开发业务;计算机网络系统集成及相关技术服务;安防技术防范系统的设计、施工、维修;承接、承修承试电力设施;自有物业出租。

3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第七次会议于2019年4月18日批准。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子/孙公司共11户,具体包括:

子/孙公司名称	子/孙公司类型	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州盛卓智能科技有限公司	全资子公司	100	100
深圳海联讯投资管理有限公司	全资子公司	100	100
海联讯资产管理(深圳)有限公司	全资孙公司	100	100

子/孙公司名称	子/孙公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京海联讯智能网络科技有限公司	控股子公司	51	51
北京天宇讯联科技有限公司	控股子公司	51	51
山东海联讯信息科技有限公司	控股子公司	51	51
山西联讯通网络科技有限公司	控股子公司	51	51
上海智筱网络科技有限公司	控股子公司	51	51
福州海联讯科技有限公司	控股子公司	51	51
杭州睿擎网络科技有限公司	控股孙公司	51	51
唐山海联讯科技有限公司	控股孙公司	51	51

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司\孙公司共 11 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 家子公司，增加 3 家孙公司，详见本附注七“合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、公司重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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

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。

(五) 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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 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。

(七) 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资本公积。

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；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

(八) 金融工具

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，计入公允价值变动损益；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损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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；当金融负债的现实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，与原直接计入股东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，与原直接计入股东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、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确

定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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)，应当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。

按摊余成本计量的金融资产，年末有客观证据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之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入股东权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(九) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元以上的应收款项。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
个别认定法组合	合并范围内的各公司间应收款
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
个别认定法组合	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。
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法组合

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1 -2 年	15.00	15.00
2 -3 年	30.00	30.00
3 -4 年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4 -5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽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的应收款项组合和个别认定法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。

对应收票据、预付款项、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

批量采购的发出存货采用先进先出法计价，按客户订单专项采购的存货发出按个别计价法计价。

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

公司的产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。公司需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。公司在资产负债表日，同一项存货中一部分有合同约定价格、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提和转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期年末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑日后事项的影响。

4、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。

(十一) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

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

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

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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、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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十二) 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、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 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

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	5.00	2.375-4.75
房屋装修	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子电器	5	5.00	19.00
办公家具	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

3、减值测试方法及减值准备计提方法

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

4、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本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权；(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；(4)本公司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的租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(十四) 在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、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结算的，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。

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

(十五) 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者可销售状态时，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。

（十六）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、对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合理地摊销；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)
土地使用权	50
专利和专有技术	10
软件	5

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营之日起按租赁期和 5 年孰短平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。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。

（十八）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、辞退福利、离职后福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(3) 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(4) 其他长期职工福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。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，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1、一般原则：

(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，并按已经发生的成本占估计总成本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。

2、具体原则：

(1) 系统集成：按合同约定交付产品，安装调试完毕并取得客户的验收报告，收到款项或取得了收款的证据时，确认收入。

(2) 软件销售收入的确认：按合同约定交付软件产品，安装调试完毕并取得客户验收报告，收到款项或取得了收款的证据时，确认收入。

(3) 软件开发收入的确认：按合同约定，实施开发，开发完成后软件成果的使用权已经提供给客户并取得客户的验收报告，收到款项或取得收款证据时，确认收入。

(4) 技术及咨询服务收入的确认：根据合同条款，在完成约定的相关服务取得客户确认依据时确认收入。

(5) 上述若无需安装、调试或验收，在取得客户签收单，收到款项或取得了收款的证据时，确认收入。

(二十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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，应当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判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）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）直接在股东权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁

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，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

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

(二十四) 其他重要会计政策和会计估计

无。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1)根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的相关规定，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

1) 资产负债表主要是归并原有项目：①“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；②“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；③“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；④“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；⑤“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；⑥“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；⑦“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；⑧“持有待售资产”行项目及“持有待售负债”行项目核算内容发生变化；

2) 利润表主要是分拆项目，并对部分项目的先后顺序进行调整，同时简化部分项目的表述：①新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；②在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；③“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”、“营业外支出”行项目核算内容调整；④“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

3) 所有者权益变动表将“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”调整为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

2、重要会计估计变更

无。

(二十六) 前期差错更正

无。

五、税项

(一) 主要税种及税率

1、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过程中产生的增值额	17、16、6、5、3
城市维护建设税	应缴流转税税额	7

税种	计税依据	税率(%)
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	15、20、25

2、各公司所得税税率

公司名称	计税依据	税率(%)
深圳海联讯科技股份有限公司	应纳税所得额	15
广州盛卓智能科技有限公司	应纳税所得额	25
深圳海联讯投资管理有限公司	应纳税所得额	25
海联讯资产管理(深圳)有限公司	应纳税所得额	20
北京海联讯智能网络科技有限公司	应纳税所得额	20
北京天宇讯联科技有限公司	应纳税所得额	25
山东海联讯信息科技有限公司	应纳税所得额	15
山西联讯通网络科技有限公司	应纳税所得额	15
上海智筱网络科技有限公司	应纳税所得额	20
福州海联讯科技有限公司	应纳税所得额	20
杭州睿挚网络科技有限公司	应纳税所得额	20
唐山海联讯科技有限公司	应纳税所得额	20

(二) 税收优惠政策及批文

1、增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)规定:对增值税一般纳税人销售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。

2、企业所得税

本公司于2017年12月01日获得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201744205233,该高新技术企业资格有效期为三年,公司自2017年开始享受高新技术企业税收优惠政策。

本公司之控股子公司山西联讯通网络科技有限公司于2017年11月9日获得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201714000300,该高新技术企业资格有效期为三年,公司自2017年开始享受高新技术企业税收优惠政策。

本公司之控股子公司山东海联讯信息科技有限公司于2017年12月28日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:

GR201737000904，该高新技术企业资格有效期为三年，公司自 2017 年开始享受高新技术企业税收优惠政策。

本公司之控股子公司上海智筱网络科技有限公司、福州海联讯科技有限公司、北京海联讯智能网络科技有限公司及本公司之孙公司杭州睿挚网络科技有限公司、唐山海联讯科技有限公司、海联讯资产管理（深圳）有限公司均为小型微利企业，根据《财政部税务总局关于进一步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）享受其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、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

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	19,259.10	16,685.60
银行存款	24,472,048.19	38,108,478.28
其他货币资金	174,822,526.86	64,834,323.59
合 计	199,313,834.15	102,959,487.47

说明：

（1）期末银行存款不存在质押、冻结等对变现能力有限制，或存放在境外，或有潜在回收风险的款项。

（2）期末余额比期初增加 93.58%，主要是上期期末闲置资金购买银行理财较多，本期期末闲置资金购买银行结构性存款较多，核算会计科目不同所致。

（3）期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金、结构性存款。其中，结构性存款 170,000,000.00 元，所有权受到限制的保证金为 4,822,526.86 元。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	6,232,732.32	20,844,694.85
应收账款	90,657,125.89	110,706,821.49
合 计	96,889,858.21	131,551,516.34

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,232,732.32	20,844,694.85
合 计	6,232,732.32	20,844,694.85

2) 期末公司已质押的应收票据：无

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：1,876,000.00 元

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

5) 期末余额比期初减少了 70.10%主要系期初结存的银行承兑汇票到期承兑所致。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,561,790.00	2.39	2,561,790.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,108,679.29	95.40	11,451,553.40	11.22	90,657,125.89
其中：账龄分析法组合	102,108,679.29	95.40	11,451,553.40	11.22	90,657,125.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,356,242.63	2.21	2,356,242.63	100.00	
合 计	107,026,711.92	100.00	16,369,586.03	15.29	90,657,125.89

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,668,033.23	3.66	4,668,033.23	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,645,135.93	96.25	11,938,314.44	9.73	110,706,821.49
其中：账龄分析法组合	122,645,135.93	96.25	11,938,314.44	9.73	110,706,821.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	111,529.20	0.09	111,529.20	100.00	
合 计	127,424,698.36	100.00	16,717,876.87	13.12	110,706,821.49

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南恩湃电力技术有限公司	1,515,360.00	1,515,360.00	100.00	客户资金困难，存在回款风险
四川中电启明星信息技术有限公司	1,046,430.00	1,046,430.00	100.00	收款困难，且账期超过四年仍无可收回迹象
合 计	2,561,790.00	2,561,790.00	100.00	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	68,166,234.03	3,408,311.70	5.00
1-2年	22,754,140.97	3,413,121.15	15.00
2-3年	6,167,319.61	1,850,195.88	30.00
3-4年	3,321,697.26	1,660,848.63	50.00
4-5年	1,160,422.76	580,211.38	50.00
5年以上	538,864.66	538,864.66	100.00
小计	102,108,679.29	11,451,553.40	11.22

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	91,787,080.65	4,589,354.03	5.00
1-2年	18,677,337.61	2,801,600.63	15.00
2-3年	8,547,294.80	2,564,188.44	30.00
3-4年	1,598,135.21	799,067.61	50.00
4-5年	1,702,367.86	851,183.93	50.00
5年以上	332,919.80	332,919.80	100.00
小计	122,645,135.93	11,938,314.44	9.73

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
云南恒品科技有限公司	667,352.00	667,352.00	100.00	项目后续发生变更，存在回款风险
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	502,225.00	502,225.00	100.00	长期挂账的质保金较难收回
北京恒华伟业科技股份有限公司	289,365.00	289,365.00	100.00	收款困难，且账期超过四年仍无可收回迹象
中国民用航空中南地区空中交通管理局	210,000.00	210,000.00	100.00	项目后续发生变更，存在回款风险
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	151,200.00	151,200.00	100.00	客户资金困难，且账期超过五年仍无可收回迹象
国网山西省电力公司	150,000.00	150,000.00	100.00	项目预算发生变更，存在回款风险
北京启明星辰信息安全技术有限公司	130,750.00	130,750.00	100.00	质保金长期挂账，存在回款风险

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
福建省宏远科技有限公司	115,870.44	115,870.44	100.00	项目后续发生变更，存在回款风险
北京国电通网络技术有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	收款困难，且账期超过四年仍无可收回迹象
北京大龙建设集团有限公司古建工程分公司	24,029.20	24,029.20	100.00	工程安装合同实际执行有尾差，不再支付
北京中电普华信息技术有限公司	16,005.19	16,005.19	100.00	长期挂账的质保金难以收回
北京金秋果实电子科技有限公司	9,000.00	9,000.00	100.00	长期挂账的质保金难以收回
杭州必联科技有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00	客户经办人离职，无法与客户对接收款
云南电网有限责任公司信息中心	2,745.80	2,745.80	100.00	长期挂账的质保金难以收回
湖北省电力公司	200.00	200.00	100.00	与客户方账目存在差异，收不回余款
合计	2,356,242.63	2,356,242.63	100.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0，本期转回坏账金额 1,239,290.84 元，以前期间核销的应收账款本期收回金额 891,000.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况：无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）
国网山东省电力公司物资公司	10,563,140.97	604,022.24	9.87
国网山西省电力公司	8,247,510.00	554,875.50	7.71
北京真视通科技股份有限公司	4,795,000.00	239,750.00	4.48
朗新科技股份有限公司	3,670,674.00	183,533.70	3.43
河北远东通信系统工程有限公司	3,599,607.47	516,956.19	3.36
合计	30,875,932.44	2,099,137.63	28.85

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,934,497.55	98.73	21,903,346.34	95.37
1-2 年	386,157.24	0.83	390,362.82	1.70
2-3 年	44,948.21	0.10	584,092.05	2.54
3 年以上	159,819.66	0.34	89,244.27	0.39
合 计	46,525,422.66	100.00	22,967,045.48	100.00

(2) 无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

(3) 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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款账龄	未结算原因
上海银音信息科技股份有限公司	20,888,881.14	44.90	1 年以内	合同未结算
上海诺基亚贝尔股份有限公司	10,025,130.44	21.55	1 年以内	合同未结算
山西伟仁科技有限公司	4,534,802.75	9.75	1 年以内	合同未结算
北京中电易达科技有限公司	2,459,075.17	5.29	1 年以内	合同未结算
四川长虹佳华数字技术有限公司	1,873,125.00	4.03	1 年以内	合同未结算
合 计	39,781,014.50	85.52		

(4) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(5) 期末余额比期初增加了 102.57%，主要系期末未执行完的同比上期期末有所增加导致提前备货增加所致。

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,430,839.85	6,079,509.07

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准					

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,915,809.86	100.00	484,970.01	9.87	4,430,839.85
其中：账龄分析法组合	4,915,809.86	100.00	484,970.01	9.87	4,430,839.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,915,809.86	100.00	484,970.01	9.87	4,430,839.85

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,765,776.78	100.00	686,267.71	10.14	6,079,509.07
其中：账龄分析法组合	6,765,776.78	100.00	686,267.71	10.14	6,079,509.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,765,776.78	100.00	686,267.71	10.14	6,079,509.07

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,286,593.51	214,329.68	5.00
1-2 年	125,926.00	18,888.90	15.00
2-3 年	60,500.00	18,150.00	30.00
3-4 年	408,377.85	204,188.93	50.00
4-5 年	10,000.00	5,000.00	50.00
5 年以上	24,412.50	24,412.50	100.00
小 计	4,915,809.86	484,970.01	9.87

账 龄	期初余额
-----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,504,570.47	275,228.52	5.00
1-2 年	464,355.56	69,653.33	15.00
2-3 年	538,947.60	161,684.28	30.00
3-4 年	123,490.65	61,745.33	50.00
4-5 年	32,912.50	16,456.25	50.00
5 年以上	101,500.00	101,500.00	100.00
小 计	6,765,776.78	686,267.71	10.14

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 201,297.70 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

4) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,974,408.50	4,964,846.75
备用金	46,900.00	652,417.79
员工社保款	85,843.08	98,751.19
购车款		410,500.00
其他	1,808,658.28	639,261.05
合 计	4,915,809.86	6,765,776.78

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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网山东省电力公司物资公司	保证金	500,000.00	1 年以内	10.17	25,000.00
河北远东通信系统工程有限公司	保证金	300,000.00	3-4 年	6.10	150,000.00
英大商务服务有限公司	往来款	282,790.17	1 年以内	5.75	14,139.51
山东鲁能三公招标有限公司	保证金	265,000.00	1 年以内	5.39	13,250.00
国网冀北招标有限公司	保证金	261,650.00	1 年以内	5.32	13,082.50
小 计		1,609,440.17		32.73	215,472.01

6) 涉及政府补助的应收款项: 无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

9) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	136,057,497.97	2,939,866.18	133,117,631.79	69,362,345.98	1,196,704.73	68,165,641.25
库存商品	34,911,643.74	1,125,221.56	33,786,422.18	27,490,988.83	336,318.88	27,154,669.95
合 计	170,969,141.71	4,065,087.74	166,904,053.97	96,853,334.81	1,533,023.61	95,320,311.20

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
在产品	1,196,704.73	1,745,311.90		2,150.45	2,939,866.18
库存商品	336,318.88	915,175.94		126,273.26	1,125,221.56
合 计	1,533,023.61	2,660,487.84		128,423.71	4,065,087.74

(3) 期末余额比期初增加 75.10%，主要系备货增加及报告期末未执行完项目中核算的在产品增加所致。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交增值税	36,742,475.25	23,065,620.45
待抵扣进项税	769,368.96	3,606,844.31
理财产品	171,793,426.22	238,787,803.80
合 计	209,305,270.43	265,460,268.56

说明：

- (1) 上述预交增值税系资产负债表日前已开具发票而相应收入尚未达到确认条件形成；
- (2) 上述理财产品系公司利用闲置资金购入形成；

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

可供出售债务工具						
可供出售权益工具	5,020,000.00	1,020,000.00	4,000,000.00	5,020,000.00	1,020,000.00	4,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,020,000.00	1,020,000.00	4,000,000.00	5,020,000.00	1,020,000.00	4,000,000.00
合 计	5,020,000.00	1,020,000.00	4,000,000.00	5,020,000.00	1,020,000.00	4,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
北京联讯欣烨科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00
中能瑞通（北京）科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
合 计	5,020,000.00			5,020,000.00

(续)

减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
期初	本期增加	本期减少	期末		
1,020,000.00			1,020,000.00	5.00	
				10.81	
1,020,000.00			1,020,000.00		

说明：

本公司持有北京联讯欣烨科技有限公司 5% 股份，因其在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量且未对被投资公司产生重大影响，本公司对其按成本计量；该项可供出售金融资产已于 2017 年度全额计提减值。

本公司控股子公司北京天宇讯联科技有限公司持有中能瑞通(北京)科技有限公司 10.81% 股份，因其在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量且未对被投资公司产生重大影响，本公司对其按成本计量。

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

分期收款销售商品				4,705,675.23		4,705,675.23
----------	--	--	--	--------------	--	--------------

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

9、投资性房地产

项 目	房屋建筑物	房屋装修	合 计
一、账面原值合计			
1. 期初余额	17,644,136.25	6,603,803.26	24,247,939.51
2. 本期增加金额			
固定资产转入			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额	17,644,136.25	6,603,803.26	24,247,939.51
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,240,100.88	1,880,516.40	3,120,617.28
2. 本期增加金额	413,381.64	627,441.48	1,040,823.12
计提	413,381.64	627,441.48	1,040,823.12
固定资产累计折旧转入			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额	1,653,482.52	2,507,957.88	4,161,440.40
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值合计			
1. 期末账面价值	15,990,653.73	4,095,845.38	20,086,499.11
2. 期初账面价值	16,404,035.37	4,723,286.86	21,127,322.23

10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	9,035,430.19	13,993,525.17
固定资产清理	28,276.71	6,792.47
合 计	9,063,706.90	14,000,317.64

(1) 固定资产

1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	房屋装修	运输设备	电子电器	办公设备	其他	合 计
一、账面原值合计							
1. 期初余额	4,154,957.24	2,614,423.69	6,057,103.06	21,863,952.54	773,779.86	127,824.64	35,592,041.03
2. 本期增加金额			615,930.20	346,029.00	284,931.23		1,246,890.43
购置			615,930.20	346,029.00	284,931.23		1,246,890.43
3. 本期减少金额			514,504.27	256,347.07	141,029.84		911,881.18
处置或报废			514,504.27	256,347.07	141,029.84		911,881.18
转入投资性房地产							
4. 期末余额	4,154,957.24	2,614,423.69	6,158,528.99	21,953,634.47	917,681.25	127,824.64	35,927,050.28
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,438,897.68	994,452.06	3,133,577.66	13,478,719.64	430,937.61	121,931.21	21,598,515.86
2. 本期增加金额	204,752.52	260,007.24	835,383.12	4,339,498.94	124,803.90		5,764,445.72
计提	204,752.52	260,007.24	835,383.12	4,339,498.94	124,803.90		5,764,445.72
3. 本期减少金额			161,993.80	195,938.94	113,408.75		471,341.49
处置或报废			161,993.80	195,938.94	113,408.75		471,341.49
转入投资性房地产							
4. 期末余额	3,643,650.20	1,254,459.30	3,806,966.98	17,622,279.64	442,332.76	121,931.21	26,891,620.09
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
计提							
3. 本期减少金额							
处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值合计							

项 目	房屋及建筑物	房屋装修	运输设备	电子电器	办公设备	其他	合 计
1. 期末账面价值	511,307.04	1,359,964.39	2,351,562.01	4,331,354.83	475,348.49	5,893.43	9,035,430.19
2. 期初账面价值	716,059.56	1,619,971.63	2,923,525.40	8,385,232.90	342,842.25	5,893.43	13,993,525.17

2) 暂时闲置的固定资产情况：无

3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4) 通过经营租赁租出的固定资产情况：出租给龙岗区第二职业学校的电子设备，原值 4,765,891.97 元，累计折旧 4,527,597.37 元，净值 238,294.60 元；与广州的房地产一同租出的办公设备等，净值 51,708.40 元。

5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(2) 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
固定资产清理	28,276.71	6,792.47

11、无形资产

项 目	企业管理软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	21,622,986.37	21,622,986.37
2. 本期增加金额	186,200.39	186,200.39
(1) 购置	186,200.39	186,200.39
3. 本期减少金额	238,684.86	238,684.86
(1) 处置	238,684.86	238,684.86
4. 期末余额	21,570,501.90	21,570,501.90
二、累计摊销		
1. 期初余额	13,344,701.10	13,344,701.10
2. 本期增加金额	1,558,252.32	1,558,252.32
(1) 计提	1,558,252.32	1,558,252.32
3. 本期减少金额	235,600.35	235,600.35
(1) 处置	235,600.35	235,600.35
4. 期末余额	14,667,353.07	14,667,353.07
三、减值准备		
1. 期初余额	5,327,538.72	5,327,538.72
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,327,538.72	5,327,538.72
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,575,610.11	1,575,610.11
2. 期初账面价值	2,950,746.55	2,950,746.55

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		186,666.65	12,444.44		174,222.21

13、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	24,329,791.05	3,677,420.89	25,284,706.91	4,189,651.18
递延收益	1,952,819.36	292,922.91	2,779,026.98	416,854.05
固定资产折 旧年限差异	4,452,741.27	667,911.19		
可弥补亏损	17,489,388.94	2,859,779.50	12,892,797.26	2,076,374.88
合 计	48,224,740.62	7,498,034.49	40,956,531.15	6,682,880.11

14、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	11,311,677.20	24,370,325.20
应付账款	95,415,072.54	66,423,615.03
合 计	106,726,749.74	90,793,940.23

(1) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,311,677.20	24,370,325.20

- 1) 本期末已到期未支付的应付票据为 0 元。
- 2) 期末余额比期初减少了 53.58% 主要系期初的银行承兑汇票到期兑付所致。

(2) 应付账款

1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
供应商材料款	95,415,072.54	66,423,615.03

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京欧飞凌科技有限公司	3,267,766.28	项目尚未结算
深圳科迪新汇信息科技有限公司	2,701,449.81	项目尚未结算
小 计	5,969,216.09	

- 3) 期末余额比期初增加了 43.65%，主要系企业提前备货所致。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	148,780,826.79	85,419,673.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

客户	期末余额	未结转的原因
北京中电飞华通信股份有限公司	31,193,832.32	项目尚未完工验收
安徽继远软件有限公司	4,370,000.00	项目尚未完工验收
深圳键桥通讯技术股份有限公司	3,699,900.00	项目尚未完工验收
国网信通亿力科技有限责任公司	1,429,008.10	项目尚未完工验收
合计	40,692,740.42	

(3) 期末余额比期初增加 74.18%，主要系报告期末未执行完项目增加所致。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	7,009,382.38	35,611,850.27	35,264,590.95	7,356,641.70
二、离职后福利-设定提存计划	71,969.19	2,354,511.83	2,359,350.63	67,130.39
三、辞退福利				
合计	7,081,351.57	37,966,362.10	37,623,941.58	7,423,772.09

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,583,942.23	32,315,721.65	31,587,386.61	7,312,277.27
2、职工福利费	162,070.00	131,390.91	293,460.91	
3、社会保险费	242,497.15	1,348,526.67	1,546,659.39	44,364.43
其中：医疗保险费	229,157.48	1,163,097.23	1,355,770.52	36,484.19
工伤保险费	1,129.82	37,610.70	37,966.02	774.50
生育保险费	2,273.18	106,624.33	105,716.77	3,180.74
其他保险费	9,936.67	41,194.41	47,206.08	3,925.00
4、住房公积金	20,873.00	1,711,033.92	1,731,906.92	
5、工会经费和职工教育经费		105,177.12	105,177.12	

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合 计	7,009,382.38	35,611,850.27	35,264,590.95	7,356,641.70

(3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	65,697.41	2,280,067.68	2,281,279.81	64,485.28
2、失业保险	6,271.78	74,444.15	78,070.82	2,645.11
合 计	71,969.19	2,354,511.83	2,359,350.63	67,130.39

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,876,473.35	1,323,401.61
城市维护建设税	143,000.52	89,873.71
房产税	9,289.55	63,430.72
印花税	38,499.60	49,946.31
企业所得税	1,522,724.10	478,190.75
个人所得税	72,200.03	323,824.19
教育费附加	61,285.98	38,517.32
地方教育费附加	40,857.34	25,678.23
地方水利建设基金	6,043.24	-1,750.12
土地使用税		9,339.33
合 计	4,770,373.71	2,400,452.05

说明:

应交税费期末余额比期初余额增加 98.73%，主要是由于本报告期应交增值税、企业所得税增加所致。

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,768,283.79	2,891,017.48

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,229,895.98	1,066,568.80
应付暂收款及其他	1,538,387.81	1,824,448.68

项目	期末余额	期初余额
合计	3,768,283.79	2,891,017.48

2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

19、递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,302,653.19		1,349,833.83	1,952,819.36	与资产相关政府补助

涉及政府补助项目：

负债项目	期初余额	本年新增 补助金额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /收益相关
智能电网光载通信 系统产业化应用	523,626.21		523,626.21			与资产相关
智能会商调度系统 技术升级	2,779,026.98		826,207.62		1,952,819.36	与资产相关
合计	3,302,653.19		1,349,833.83		1,952,819.36	

说明：

2013 年，本公司收到深圳市智能电网光载通信系统产业化应用项目资金 350 万元，依据深发改(2013) 67 号文规定，该笔政府补助系与资产相关的政府补助，本年摊销完毕。

2015 年，本公司收到深圳市智能会商调度系统技术升级项目资金共 500 万元，依据深发改(2013) 837 号文规定、深发改(2013) 1903 号文规定，该笔政府补助系与资产相关的政府补助。

20、股本

项目	期初余额	本年变动增(+)、减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	335,000,000.00						335,000,000.00

21、资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	82,880,687.43			82,880,687.43

22、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,423,728.95						2,423,728.95
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他	2,423,728.95						2,423,728.95
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益中							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,423,728.95						2,423,728.95

23、盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	16,176,997.11			16,176,997.11

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	39,292,892.24	49,989,569.85
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	39,292,892.24	49,989,569.85
加：本年归属于母公司所有者的净利润	8,018,257.15	6,053,322.39
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	5,024,997.82	16,750,000.00
期末未分配利润	42,286,151.57	39,292,892.24

(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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	261,717,196.55	201,773,815.10	295,286,743.99	230,360,640.13
其他业务	2,415,035.20	2,628,429.18	2,484,845.30	2,319,919.44
合计	264,132,231.75	204,402,244.28	297,771,589.29	232,680,559.57

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	188,181,728.45	148,803,475.13	216,525,517.60	179,045,235.78
软件开发与销售	25,153,613.12	16,426,476.59	16,596,189.45	13,764,515.91
技术及咨询服务	48,381,854.98	36,543,863.38	62,165,036.94	37,550,888.44
小计	261,717,196.55	201,773,815.10	295,286,743.99	230,360,640.13

说明：

本公司产品是销售集成系统，各项目因中标金额的不同其毛利率也有差异，分产品计算的毛利率可比性较弱，总体毛利率波动不大。本期其他业务毛利率为负数，是由于广州物业租赁业务毛利为负造成的。

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
国网山西省电力公司	20,527,024.58	7.77
国网山东省电力公司物资公司	18,367,689.14	6.95
国网山东省电力公司信息通信公司	14,545,295.57	5.51
安徽继远软件有限公司	14,329,743.59	5.43
南京南瑞集团公司信息通信技术分公司	10,489,368.64	3.97

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
小 计	78,259,121.52	29.63

2、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	552,035.04	638,318.70	详见本财务报表附注五、 税项之说明
教育费附加	243,962.09	273,645.08	
地方教育附加	162,208.15	182,430.00	
地方水利建设基金	7,671.74	7,694.22	
印花税	224,358.99	222,865.62	
房产税	138,947.66	150,533.26	
城镇土地使用税	12,485.64	14,058.80	
车船使用税	5,260.00	9,427.50	
合 计	1,346,929.31	1,498,973.18	

3、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,993,847.65	5,144,706.30
业务招待费	2,538,826.02	2,280,470.87
差旅费	545,360.58	574,877.96
办公费	53,018.72	179,545.41
折旧费	63,638.84	84,171.46
售后维修费	783,524.82	1,755,986.94
市场推广费	54,451.36	209,477.30
其他费用	1,319,406.25	1,229,130.81
合 计	9,352,074.24	11,458,367.05

4、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	17,051,934.56	15,351,159.81
业务招待费	1,550,389.58	2,123,328.01
差旅费	1,038,843.98	983,828.55
房租水电费	2,031,503.09	2,309,893.11

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	647,070.91	616,886.70
折旧费	1,391,420.12	1,671,838.54
办公费	716,787.15	489,363.84
中介机构费用	2,028,359.11	2,035,613.35
无形资产摊销	307,991.24	271,330.16
其他费用	1,877,547.66	1,507,532.90
合计	28,641,847.40	27,360,774.97

5、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	17,938,573.38	15,371,642.69
业务招待费	1,397,528.07	1,007,935.22
差旅费	1,433,438.33	693,416.53
折旧费	2,759,359.34	3,257,063.81
无形资产摊销	1,250,261.08	2,978,528.90
其他费用	721,019.57	1,748,537.78
合计	25,500,179.77	25,057,124.93

6、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		23,393.33
减：利息收入	3,724,649.51	10,863,250.02
汇兑损益		
金融机构手续费	214,732.67	132,889.44
合计	-3,509,916.84	-10,706,967.25

说明：

利息收入本期发生额比上期发生额减少了 65.71%，主要系报告期内将非保本的理财收益计入投资收益科目所致。

7、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,440,588.54	-363,479.53

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	2,660,487.84	1,237,176.33
无形资产减值损失		2,575,675.87
可供出售金融资产减值损失		1,020,000.00
合计	1,219,899.30	4,469,372.67

8、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
智能会商调度系统技术升级	826,207.62	817,514.64
智能电网光载通信系统产业化应用	523,626.21	670,836.72
财政局发放电子信息产业奖励资金		248,000.00
研究开发补助资金	1,218,000.00	
南山区自主创新产业专项资金 2018 年度资助项目	100,000.00	
高新技术产业专项补助资金	300,000.00	
山东省 2018 年科技基地建设资金	100,000.00	
济南市科学技术信息研究所高企券	100,000.00	
ISO27001 资质补贴	110,000.00	
其他	61,000.00	24,000.00
合计	3,338,833.83	1,760,351.36

9、投资收益

项目	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		210,000.00
其他		1,500,000.00
理财收益	11,379,540.20	
合计	11,379,540.20	1,710,000.00

说明：

投资收益本期发生额比上期发生额增加了 565.47%，变动原因详见附注六、（二）、6 说明。

10、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产利得合计	-44,081.62	24,993.44	-44,081.62

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
其中：固定资产处置利得	-44,081.62	24,993.44	-44,081.62
合计	-44,081.62	24,993.44	-44,081.62

11、营业外收入

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
其他利得	4,415.77	13,025.93	4,415.77

12、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
非流动资产报废损失合计	33,680.17		33,680.17
其中：固定资产报废损失	30,595.66		30,595.66
无形资产报废损失	3,084.51		3,084.51
其他支出	10,753.79	242,437.69	10,753.79
合计	44,433.96	242,437.69	44,433.96

13、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,664,869.86	489,431.85
递延所得税费用	-815,154.38	109,787.03
合计	849,715.48	599,218.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	11,813,248.51
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,771,987.28
子公司适用不同税率的影响	232,200.01
调整以前期间所得税的影响	4,637.22
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失	884,645.64
税率变动对期初递延所得税余额的影响	227,941.62

项 目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-501,751.07
本期未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	16,990.81
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,791,586.03
实际发生的资产损失扣除的纳税影响（以“-”填列）	
其他	4,650.00
所得税费用	849,715.48

14、每股收益

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,018,257.15
非经常性损益	2	3,266,969.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	4,751,287.31
期初股份总数	4	335,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期年末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期年末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	335,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.0239
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.0142

（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。

（三）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	本期发生额	上期发生额
收利息收入	3,420,324.73	10,359,737.40
收政府补助	1,989,000.00	272,000.00
收到各项往来款项	7,324,448.18	12,387,366.58
合计	12,733,772.91	23,019,103.98

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	4,253,102.64	4,217,219.63
付现管理费用及研发费用	16,729,704.03	23,841,207.17
支付银行手续费	107,958.77	132,889.44
支付各项往来款项	5,429,840.85	7,217,022.43
合计	26,520,606.29	35,408,338.67

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回的保证金		2,824,670.32
理财投资收益	11,086,113.98	
合计	11,086,113.98	2,824,670.32

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金		1,421,236.68
支付理财产品现金	151,500,000.00	20,000,000.00
合计	151,500,000.00	21,421,236.68

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付股东以前年度垫付本年度收回的款项		877,998.30
合计		877,998.30

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表附表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,963,533.03	8,620,098.33
加: 资产减值准备	1,219,899.30	4,469,372.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,805,268.84	7,054,458.34
无形资产摊销	1,558,252.32	3,518,749.52
长期待摊费用摊销	12,444.44	

补充资料	本期发生额	上期发生额
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)	44,081.62	-24,993.44
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	33,680.17	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		23,393.33
投资损失(收益以“－”号填列)	-11,379,540.20	-1,710,000.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-815,154.38	-241,530.12
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)	-74,244,230.61	-30,826,068.57
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	6,347,205.72	1,727,210.39
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	81,685,093.11	23,906,556.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,230,533.36	16,517,247.18
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	196,559,168.83	101,538,250.79
减: 现金的期初余额	101,538,250.79	66,721,911.18
加: 现金等价物的期末余额		218,787,803.80
减: 现金等价物的期初余额	218,787,803.80	212,400,000.00
现金及现金等价物净增加额	-123,766,885.76	41,204,143.41

(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	196,559,168.83	101,538,250.79
其中: 库存现金	19,259.10	16,685.60
可随时支付银行存款	24,472,048.19	38,108,478.28
可随时支付其他货币资金	172,067,861.54	63,413,086.91
二、现金等价物		218,787,803.80

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	196,559,168.83	320,326,054.59

(3) 现金流量表补充资料的说明

项目	期末余额	期初余额
不可随时支付的其他货币资金及现金等价物	2,754,665.32	21,421,236.68
其中：3 个月以上银行票据保证金	1,223,134.90	1,421,236.68
3 个月以上保函保证金	1,531,530.42	
3 个月以上的理财产品		20,000,000.00

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本年发生的非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并

本年发生的同一控制下企业合并：无

3、其他原因的合并范围变动：

- (1) 2018 年 1 月，公司通过设立方式成立福州海联讯科技有限公司，注册资本：800 万元，持股 51%。本期将该新增公司纳入合并范围。
- (2) 2018 年 10 月，子公司北京天宇讯联科技有限公司通过设立方式成立杭州睿挚网络科技有限公司，注册资本：500 万元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。
- (3) 2018 年 10 月，子公司北京天宇讯联科技有限公司通过设立方式成立唐山海联讯科技有限公司，注册资本：500 万元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。
- (4) 2016 年 2 月，子公司深圳海联讯投资管理有限公司通过设立方式成立海联讯资产管理（深圳）有限公司，注册资本：500 万元，持股 100%。至上期期末，该公司一直无业务，本期产生利息收入，因此将其纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子/孙公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子/孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州盛卓智能科技有限公司	广州	广州	研发、销售产品、咨询、技术开发	100		投资设立

子/孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳海联讯投资管理有限公司	深圳	深圳	投资、国内贸易、咨询、技术服务	100		投资设立
北京海联讯智能网络科技有限公司	北京	北京	技术开发、销售产品	51		投资设立
北京天宇讯联科技有限公司	北京	北京	技术开发、销售产品	51		投资设立
山东海联讯信息科技有限公司	山东	山东	软硬件开发、信息技术咨询、工程设计、施工、会议服务	51		投资设立
山西联讯通网络科技有限公司	山西	山西	销售设备、计算机技术服务	51		投资设立
上海智筱网络科技有限公司	上海	上海	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	51		投资设立
福州海联讯科技有限公司	福州	福州	计算机信息、通讯设备、计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转	51		投资设立
杭州睿擎网络科技有限公司	杭州	杭州	网络信息技术、数据处理技术的技术开发、销售产品		51	投资设立
唐山海联讯科技有限公司	唐山	唐山	计算机软硬件开发、销售、计算机技术服务		51	投资设立
海联讯资产管理(深圳)有限公司	深圳	深圳	受托资产管理、投资兴办实业、投资管理、投资咨询		100	投资设立

说明：集团内的子/孙公司 2 户为全资子公司，6 户为控股子公司、2 户为控股孙公司、1 户为全资孙公司。

九、公允价值

1、不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

2、以公允价值计量的金融工具

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

3、其他

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司无实际控制人

说明：本公司的前 2 大股东如下：

关联方名称	本年末持股比例	本年末持股金额	上年末持股比例	上年末持股金额
深圳市盘古天地产业 投资有限责任公司	29.85%	99,986,315.00		
章锋	17.73%	59,396,780.00	18.22%	61,046,780.00

2、本公司的子/孙公司情况详见附注八。

3、本公司的其他关联方情况

本公司的无其他关联方情况

(二) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司无关联方租赁情况

2、 关联担保情况

本公司无关联方担保情况。

3、 关联方资金拆借

本公司无关联方资金拆借情况。

(三) 关联方应收应付款项

本公司无关联方应收应付款项。

(四) 关键管理人员薪酬

2018 年度和 2017 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 237.32 万元和 281.15 万元。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后分配利润情况说明

根据 2019 年 4 月 18 日第四届董事会第七次会议审议通过的关于《2018 年度利润分配预案》，以截至 2018 年 12 月 31 日公司股份总数 335,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币现

金（含税）20,100,000 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。

十三、其他重要事项

公司前十大股东股份质押情况：

截止 2018 年 12 月 31 日，前十大股东中第一大股东深圳市盘古天地产业投资有限公司持有的 36,580,517 股的股份质押给中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司，63,000,000 股的股份质押给张家港市南丰农村小额贷款有限公司，并通过中国证券登记结算有限公司办理了股权质押登记手续；第三大股东邢文飏持有的 19,110,000 股的股份质押给国信证券股份有限公司，8,320,000 股的股份质押给招商证券股份有限公司，并通过中国证券登记结算有限公司办理了股权质押登记手续。

截至 2018 年 12 月 31 日，除以上重要事项以外，本公司不存在其他应披露的重要事项。

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、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	5,432,732.32	20,844,694.85
应收账款	74,336,947.90	97,483,693.94
合 计	79,769,680.22	118,328,388.79

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,432,732.32	20,844,694.85
合 计	5,432,732.32	20,844,694.85

2) 期末公司已质押的应收票据：无

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：1,876,000.00 元

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

5) 期末金额比上年减少了 73.94% 为主要系期初结存的银行承兑汇票到期承兑所致。

（2）应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,561,790.00	2.89	2,561,790.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,764,141.72	94.45	9,427,193.82	11.25	74,336,947.90
其中：账龄分析法组合	79,089,574.94	89.18	9,427,193.82	11.92	69,662,381.12
合并范围内关联方组合	4,674,566.78	5.27			4,674,566.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,356,242.63	2.66	2,356,242.63	100.00	
合 计	88,682,174.35	100.00	14,345,226.45	16.18	74,336,947.90

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,668,033.23	4.14	4,668,033.23	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,946,130.55	95.76	10,462,436.61	9.69	97,483,693.94
其中：账龄分析法组合	101,344,439.65	89.90	10,462,436.61	10.32	90,882,003.04
合并范围内关联方组合	6,601,690.90	5.86			6,601,690.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	111,529.20	0.10	111,529.20	100.00	
合 计	112,725,692.98	100.00	15,241,999.04	13.52	97,483,693.94

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南恩湃电力技术有限公司	1,515,360.00	1,515,360.00	100.00	客户资金困难，存在回款风险
四川中电启明星信息技术有限公司	1,046,430.00	1,046,430.00	100.00	收款困难，且账期超过四年仍无可收回迹象
合 计	2,561,790.00	2,561,790.00	100.00	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,182,405.68	2,609,120.28	5.00
1-2 年	16,851,376.67	2,527,706.50	15.00
2-3 年	5,034,807.91	1,510,442.37	30.00
3-4 年	3,321,697.26	1,660,848.63	50.00
4-5 年	1,160,422.76	580,211.38	50.00
5 年以上	538,864.66	538,864.66	100.00
小计	79,089,574.94	9,427,193.82	11.92

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	74,549,814.67	3,727,490.73	5.00
1-2 年	14,643,907.31	2,196,586.10	15.00
2-3 年	8,517,294.80	2,555,188.44	30.00
3-4 年	1,598,135.21	799,067.61	50.00
4-5 年	1,702,367.86	851,183.93	50.00
5 年以上	332,919.80	332,919.80	100.00
小计	101,344,439.65	10,462,436.61	10.32

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南恒品科技有限公司	667,352.00	667,352.00	100.00	项目后续发生变更，存在回款风险
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	502,225.00	502,225.00	100.00	长期挂账的质保金较难收回
北京恒华伟业科技股份有限公司	289,365.00	289,365.00	100.00	收款困难，且账期超过四年仍无可收回迹象
中国民用航空中南地区空中交通管理局	210,000.00	210,000.00	100.00	项目后续发生变更，存在回款风险
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	151,200.00	151,200.00	100.00	客户资金困难，且账期超过五年仍无可收回迹象
国网山西省电力公司	150,000.00	150,000.00	100.00	项目预算发生变更，存在回款风险
北京启明星辰信息安全技术有限公司	130,750.00	130,750.00	100.00	质保金长期挂账，存在回款风险

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
福建省宏远科技有限公司	115,870.44	115,870.44	100.00	项目后续发生变更，存在回款风险
北京国电通网络技术有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	收款困难，且账期超过四年仍无可收回迹象
北京大龙建设集团有限公司古建工程分公司	24,029.20	24,029.20	100.00	工程安装合同实际执行有尾差，不再支付
北京中电普华信息技术有限公司	16,005.19	16,005.19	100.00	长期挂账的质保金难以收回
北京金秋果实电子科技有限公司	9,000.00	9,000.00	100.00	长期挂账的质保金难以收回
杭州必联科技有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00	客户经办人离职，无法与客户对接收款
云南电网有限责任公司信息中心	2,745.80	2,745.80	100.00	长期挂账的质保金难以收回
湖北省电力公司	200.00	200.00	100.00	与客户方账目存在差异，收不回余款
合计	2,356,242.63	2,356,242.63	100.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 1,787,772.59 元，以前期间核销的应收账款本期收回金额 891,000.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况：无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）
国网山东省电力公司物资公司	9,784,193.13	604,022.24	11.03
国网山西省电力公司	8,247,510.00	554,875.50	9.30
北京真视通科技股份有限公司	4,795,000.00	239,750.00	5.41
河北远东通信系统工程有限公司	3,599,607.47	516,956.19	4.06
山西益通电网保护自动化有限责任公司	2,910,109.40	145,505.47	3.28
合计	29,336,420.00	2,061,109.40	33.08

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

2. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,419,663.33	18,042,946.03

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,772,474.57	100.00	352,811.24	2.24	15,419,663.33
其中：账龄分析法组合	2,772,474.57	17.58	352,811.24	12.73	2,419,663.33
合并范围内关联方组合	13,000,000.00	82.42			13,000,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	15,772,474.57	100.00	352,811.24	2.24	15,419,663.33

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,584,025.58	100.00	541,079.55	2.91	18,042,946.03
其中：账龄分析法组合	4,684,025.58	25.20	541,079.55	11.55	4,142,946.03
合并范围内关联方组合	13,900,000.00	74.80			13,900,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	18,584,025.58	100.00	541,079.55	2.91	18,042,946.03

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,302,428.22	115,121.41	5.00
1-2 年	27,256.00	4,088.40	15.00
2-3 年			30.00
3-4 年	408,377.85	204,188.93	50.00
4-5 年	10,000.00	5,000.00	50.00
5 年以上	24,412.50	24,412.50	100.00
小 计	2,772,474.57	352,811.24	12.73

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,818,825.27	190,941.26	5.00
1-2 年	78,349.56	11,752.43	15.00
2-3 年	528,947.60	158,684.28	30.00
3-4 年	123,490.65	61,745.33	50.00
4-5 年	32,912.50	16,456.25	50.00
5 年以上	101,500.00	101,500.00	100.00
小 计	4,684,025.58	541,079.55	11.55

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期转回坏账准备金额 188,268.31 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

4) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,360,739.50	4,205,001.75
关联方资金往来	13,000,000.00	13,900,000.00
备用金		44,505.86
购车款		410,500.00
其他	411,735.07	24,017.97
合 计	15,772,474.57	18,584,025.58

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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网山东省电力公司物资公司	保证金	500,000.00	1 年以内	3.17	25,000.00
河北远东通信系统工程有限公司	保证金	300,000.00	3-4 年	1.90	150,000.00
英大商务服务有限公司	往来款	282,790.17	1 年以内	1.79	14,139.51
国网冀北招标有限公司	保证金	261,650.00	1 年以内	1.66	13,082.50
华电招标有限公司	保证金	165,000.00	1 年以内	1.05	8,250.00
小 计		1,509,440.17		9.57	210,472.01

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

9) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

3. 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	153,733,976.00	1,980,414.75	151,753,561.25	152,862,996.00	510,000.00	152,352,996.00
合 计	153,733,976.00	1,980,414.75	151,753,561.25	152,862,996.00	510,000.00	152,352,996.00

(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
广州盛卓智能科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳海联讯投资管理有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
北京天宇讯联科技有限公司	3,166,823.00			3,166,823.00		
北京海联讯智能网络科技有限公司	1,470,414.75			1,470,414.75	1,470,414.75	1,470,414.75
上海智筱网络科技有限公司	510,000.00			510,000.00		510,000.00
山西联讯通网络科技有限公司	1,814,472.00			1,814,472.00		
山东海联讯信息科技有限公司	5,901,286.25			5,901,286.25		

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
福州海联讯科技有限公司		870,980.00		870,980.00		
合计	152,862,996.00	870,980.00		153,733,976.00	1,470,414.75	1,980,414.75

(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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,739,681.93	191,490,877.34	242,928,655.74	216,552,509.95
其他业务	3,072,322.96	2,628,429.18	3,133,120.91	2,319,919.44
合计	206,812,004.89	194,119,306.52	246,061,776.65	218,872,429.39

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	147,263,584.93	139,390,012.27	190,306,912.31	169,840,224.05
软件开发与销售	13,805,858.53	12,738,237.46	14,685,076.25	13,740,705.91
技术及咨询服务	42,670,238.47	39,362,627.61	37,936,667.18	32,971,579.99
小计	203,739,681.93	191,490,877.34	242,928,655.74	216,552,509.95

(3) 前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
国网山西省电力公司	20,527,024.58	9.93
国网山东省电力公司信息通信公司	14,545,295.57	7.03
安徽继远软件有限公司	14,329,743.59	6.93
国网山东省电力公司物资公司	9,173,281.12	4.44
国网浙江省电力公司	6,315,544.73	3.05
小计	64,890,889.59	31.38

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	3,949,915.64	3,891,241.21
加：资产减值准备	2,100,856.52	3,884,453.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,170,408.57	6,567,024.65
无形资产摊销	1,558,252.32	3,518,749.52
长期待摊费用摊销		
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)	44,265.14	-25,372.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,070.91	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		23,393.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,019,333.63	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-794,959.88	214,260.19
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)	-31,286,244.80	-17,681,512.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	21,370,898.40	9,093,470.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,757,845.70	5,709,158.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,862,974.89	15,194,865.85
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	184,480,986.66	66,062,343.22
减：现金的期初余额	66,062,343.22	58,626,757.16
加：现金等价物的期末余额		218,787,803.80
减：现金等价物的期初余额	218,787,803.80	209,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-100,369,160.36	17,223,389.86

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-77,761.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

项 目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,338,833.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	891,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,338.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,145,734.02	
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	621,742.47	
少数股东权益影响额(税后)	257,021.71	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,266,969.84	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	1.68	0.0239	0.0239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.0142	0.0142

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,018,257.15
非经常性损益	2	3,266,969.84
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	4,751,287.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	475,774,305.73
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	5	
新增净资产次月起至报告期年末的累计月数	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	7	5,024,997.82
减少净资产次月起至报告期年末的累计月数	8	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期年末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2 + 5 \times 6/11 - 7 \times 8/11 \pm 9 \times 10/11$	476,852,185.58
加权平均净资产收益率(%)	13=1/12	1.68
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率(%)	14=3/12	1.00

(以下无正文)

财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

深圳海联讯科技股份有限公司

法定代表人：_____

主管会计工作的负责人：_____

会计机构负责人：_____

日期：2019 年 4 月 18 日