

证券代码：833175

证券简称：浩瀚深度

主办券商：国金证券



浩 瀚 深 度

NEEQ: 833175

北京浩瀚深度信息技术股份有限公司
BEIJING HAOHAN DATA TECHNOLOGY CO.,LTD

年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、报告期新取得 11 项发明专利证书；
- 2、2018 年 3 月窦伊男先生被中关村科技园区管理委员会评为“2017 年度中关村高端领军人才”；
- 3、2018 年 5 月公司产品方案入选北京市经济和信息化委员会、工业和信息化部评选的大数据优秀产品和应用解决方案--百家大数据优秀案例；
- 4、2018 年 6 月在“2018 年世界移动大会-上海（MWCS 2018）”期间，公司正式发布新一代高性能互联网 DPI 业务网关 HDT5000 流量管理系统，以及跨平台的高性能通用 DPI 引擎 Sniper；
- 5、2018 年 12 月，“基于统一 DPI 的网络流量分析及大数据应用”荣获 2018 年中国通信学会科学进步一等奖（与中国移动通信集团有限公司等单位联合申报）；
- 6、2018 年 12 月，被北京市经济和信息化委员会、首都精神文明建设委员会办公室、北京市工商行政管理局、北京市地方税务局授予“2018 年度北京市诚信创建企业”。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、浩瀚深度、股份公司	指	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司
联创永钦	指	上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）
智诚广宜	指	北京智诚广宜投资管理中心（有限合伙）
华智轨道交通	指	北京华智轨道交通科技有限公司
股东大会	指	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司监事会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
全国股份转让系统有限公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、金诚同达	指	北京金诚同达(上海)律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人张跃、主管会计工作负责人冯彦军及会计机构负责人（会计主管人员）朱博保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
大客户依赖风险	公司专业从事电信级互联网流量管理系统的研发、生产、销售及升级维护，并在此基础上为电信运营商提供进一步的客户行为分析等互联网增值服务，下游行业主要客户是国内各大电信运营商，受到国内电信行业整体格局影响，公司在报告期内的客户集中度较高。 如果客户对互联网流量管理系统的采购出现较大波动、订单转移或者其他重大不利变化而导致降低对公司的采购额，将对公司的经营业绩产生不利的影响。
经营业绩季节性波动的风险	公司主营业务存在较为明显的季节性特征，主要原因系对于互联网流量管理系统的采购，电信运营商通常采用预算管理制度和集中采购制度，一般在年初进行预算立项、审批，下半年完成项目的测试及验收，验收的时间点集中在下半年。因此，基于客户市场需求因素的影响，公司的销售呈现较明显的上下半年不均衡的分布特征，公司产品和服务销售收入的实现主要体现在下半年，上半年尤其第一季度由于客户预算制定和春节假期等因素实现销售收入的比例较低。公司营业收入的季节性波动及其对公司利润、经营性活动现金流在全年实现不均衡的影响，可能对公司正常生产经营活动造成一定的不利影响。
人才流失与技术失密的风险	公司主营产品科技含量较高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，拥有多项软件著作权，在国内处于领先水平，构成主营

	产品的核心竞争力。但是，在目前技术和人才的激烈的市场竞争环境中，如果公司技术外泄或者核心技术人员外流，其它企业可能会利用相似技术开发同类产品与公司进行竞争，可能会在一定程度上影响公司的市场地位和盈利能力。
技术创新与研发风险	随着科学技术的迅猛发展，软件技术更新换代速度不断加快，这既给软件企业带来了挑战，也带来了机遇。经过多年的发展，公司已适应了互联网产业技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点。但是，技术更新和产品开发始终是公司面临的课题，也将对公司未来的市场竞争力产生重要影响。如果公司不能把握软件开发技术的发展趋势，对产品或市场需求的预测出现偏差，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发掌握的新技术、新产品不能有效地推广应用，公司将面临技术更新与产品开发的危险。
市场风险	公司的主要竞争对手凭借市场规模和技术研发能力，可能在互联网流量管理系统业务方面进一步抢占市场份额；此外，良好的市场发展前景将有可能吸引国内外越来越多的企业进入，如传统信息技术企业、具有设备商或研发机构背景的企业，使得市场竞争更加激烈。新竞争者的进入会带来产品和服务价格下降、市场份额难以保持的险。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	HAOHAN DATA TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	浩瀚深度
证券代码	833175
法定代表人	张跃
办公地址	北京市海淀区北洼路 45 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯彦军
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	010-68462866
传真	010-68480508
电子邮箱	fyj@haohandata.com.cn
公司网址	www.haohandata.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北洼路 45 号 (100142)
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	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994 年 6 月 28 日
挂牌时间	2015 年 10 月 9 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 (I)- 互联网和相关服务 (I64)- 其他互联网服务 (I649)- 其他互联网服务 (I6490)
主要产品与服务项目	电信级互联网流量管理系统的研发、生产、销售及升级维护,并在此基础上提供进一步的精准营销、流量经营、数据挖掘、用户行为分析等互联网数据服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	117,860,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	雷振明、张跃
实际控制人及其一致行动人	雷振明、张跃

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	91110108102094378J	否
注册地址	北京市海淀区北洼路 45 号 14 号楼 102	否

注册资本	117,860,000.00	否
------	----------------	---

五、中介机构

主办券商	国金证券
主办券商投资者沟通电话	95310
主办券商办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华
签字注册会计师姓名	樊艳丽、李津庆
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	298,941,343.43	271,200,086.62	10.23%
毛利率%	37.26%	31.50%	5.76%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,454,780.00	4,564,718.95	129.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,687,623.24	-3,575,596.82	231.10%
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）	4.41%	2.03%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.98%	-1.58%	-
基本每股收益	0.09	0.04	125.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	476,170,790.71	454,134,603.39	4.85%
负债总计	233,769,051.34	222,187,644.02	5.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	242,401,739.37	231,946,959.37	4.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	1.97	4.40%
资产负债率%（母公司）	48.38%	48.16%	-
资产负债率%（合并）	49.09%	48.93%	-
流动比率	198.94%	200.00%	-
利息保障倍数	7.22	0.93	-

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	43,753,336.56	94,725,084.82	-53.81%
应收账款周转率	196.47%	151.00%	-
存货周转率	90.82%	92.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.85%	-8.30%	-
营业收入增长率%	10.23%	20.97%	-
净利润增长率%	129.03%	111.52%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	117,860,000	117,860,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,273,246.16
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	954,155.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,245.05
非经常性损益合计	5,767,156.76
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	5,767,156.76

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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	133,897,255.73		185,422,248.03	
应收票据及 应收账款		133,897,255.73		185,422,248.03
应付利息	63,135.43		182,274.45	
其他应付款	2,425,398.91	2,488,534.34	1,549,509.82	1,731,784.27
应付账款	115,336,505.33		112,894,198.87	
应付票据及 应付账款		115,336,505.33		112,894,198.87
管理费用	65,032,911.38	24,593,233.29	83,645,199.28	29,964,204.44
研发费用		40,439,678.09		53,680,994.84

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主要从事电信级互联网流量管理系统的研发、生产、销售及升级维护，并在此基础上提供进一步的精准营销、流量经营、数据挖掘、用户行为分析等互联网数据服务。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司主营业务归属于“互联网和相关服务”行业，公司相关商业模式如下所示：

1、研发模式

公司结合国内外前沿技术的启发，在技术研发模式上以市场为导向，结合客户在互联网流量管理、互联网数据服务方面的个性化需求，不断对互联网流量管理系统的探针设备、管理软件以及大数据分析、处理及储存技术等领域进行研发。经过多年的技术开发积累，公司已获得多项核心专有技术和计算机软件著作权。

2、采购模式

公司所采购原材料主要包括两大类：一类是公司自主生产 Optiswap 光切换设备、DPI 探针设备所需的可编程芯片、存储器件等电子元器件；另一类则是搭载公司互联网流量分析、管理软件所需的服务器，以及相配套的各类系统软件、测试软件等。

（1）选择供应商

公司建立了严格的供应商选择标准和流程。对于首次合作、未经评审的供应商，公司在综合考察供应商的物流、生产能力、质量管理、供货速度、资信能力、样品试用等方面后，将满足要求的供应商列入《合格供应商名录》。

每年度末，公司对名录供应商在产品质量、供应服务、价格优惠程度等方面进行评审，经评审合格的供应商转入下一年合格供应商名录。

（2）采购流程

公司对采购物品进行分类管理，具体分为：重要物品采购（元器件（含生产设备）采购、外协采购和运输服务采购）和一般物品采购（生产辅料和耗材的采购、生产设备以外的设备采购、软件采购）。重要采购应从公司认定的合格供应商处采购，特殊情况下可实行例外采购。一般采购从信誉良好的规范厂家购买。

公司建立了由请购部门、业务主管副总经理、采购部门、公司管理层的多级采购审批流程

3、生产模式

公司根据客户的具体需求进行设计和生产，主要采用“根据销售预测安排生产计划，保持适量的周转库存”的生产模式。根据公司产品类型的不同，主要生产模式亦有所差异，具体如下：

（1）硬件产品

公司硬件产品生产主要包括线路板焊接、产品装配、可编程芯片配置及嵌入式软件灌入等流程。其中，除线路板焊接外，其余工序均有公司自主生产；线路板焊接公司采用委外加工的方式生产。

由于部分可编程芯片、接口器件等原材料存在到货周期长的情况，公司生产部按月与销售部门进行工作协同，根据销售部门的订单签订情况和市场预期，制定并更新通用零部件的生产计划，以保证产品在订单签订后能够迅速发货。

（2）软件产品

公司软件产品分为嵌入式软件和系统软件两种类别：嵌入式软件在根据客户要求开发完成后，由技术人员灌入硬件设备，经调试和检测合格后达到销售状态；网络管理系统软件开发完成后通过光盘媒介进行储存，经检测合格后达到销售状态。

4、销售及服务模式

（1）销售模式

对于中国移动、中国联通、中国电信等电信运营商而言，公司互联网流量管理系统为其网络架构

中的功能性配套设施，其销售特点在于必须针对客户的实际需求进行定制化设计，且销售后需要长期运行维护和技术支持更新。此外，公司客户还包括部分政府、企业等。

公司营销服务活动由营销中心全面负责，并形成由全国六大区域办事处及经验丰富的营销和售后服务人员组成的营销服务网络，技术服务热线 7×24 小时为客户提供技术支持和售后服务。

公司采取“直接销售为主，其他销售为辅”的销售模式：直接销售是指公司直接与电信运营商等终端客户签订销售合同进行销售；其他销售为公司将产品销售给系统集成商、代理商该等客户将产品进行系统集成后（或直接）销售给终端用户。

公司在积极拓展自有产品市场的同时还借助已有的销售渠道和良好的客户关系，在自有 DPI 产品基础上集成或代理其他产品和服务，如 CDN 缓存、DRA 等，此类代理业务的推广丰富了公司的产品线，增加了公司的收入。

（2）服务模式

公司互联网数据服务以互联网流量管理系统业务的前期积累为基础。凭借在互联网流量管理系统业务中与电信运营商等客户建立的良好合作关系以及在网络链路中的设备布局优势，公司能够快速挖掘客户的深层次数据服务需求，并为其提供基于互联网大数据的解决方案。

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

具体变化情况说明：

不适用。

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司在报告期内实现销售收入 29,894.13 万元，与去年同期相比增长了 10.23%；实现净利润 1,045.48 万元，与去年同期相比增长了 129.03%；销售回款 39,156.46 万元，与去年同期相比虽略有下降但仍然实现了公司经营净现金流为正的目标，并实现经营性净流入 4,375.33 万元。上述业绩的增长主要原因如下：

- 1、营销体系强化以数据为核心的经营理念，围绕客户需求开展业务，形成有效的市场运作方案；
- 2、日常管理过程中进一步细化项目管理，根据项目的不同阶段加强预测，协调各职能部门做好产供销各环节工作，提升了项目运作效率；
- 3、技术部门强化树立以客户需求为导向的产品研发观，对外部客户以提升产品对客户需求的满足度为主要工作方向；对内部客户以保证产品易安装、易维护、易升级为工作方向，从而提升了公司市场竞争力，缩短了项目交付周期；

4、继续加大新技术、新产品的研发投入，2018 年公司新获得发明专利 11 项，并于 2018 年 6 月在“2018 年世界移动大会-上海（MWCS 2018）”期间，公司正式发布新一代高性能互联网 DPI 业务网关 HDT5000 流量管理系统，以及跨平台的高性能通用 DPI 引擎 Sniper；于 2018 年 12 月，与中国移动

通信集团有限公司等单位联合申报的“基于统一 DPI 的网络流量分析及大数据应用”荣获 2018 年中国通信学会科学进步一等奖；

5、持续推进运营成本降低，重点从以下两方面着手

(1) 降低原材料采购成本，对外拓展供应商，增强议价能力，对内加强与营销体系的沟通，合理安排生产和供货，通过这些行之有效的措施保证了采购成本的下降，提升了公司毛利率；

(2) 提高硬件产品的成品合格率，生产部门通过多种措施保证了全年的产成品合格率超过 99%；

6、提升管理效率：2018 年公司根据年初制定的加强精细化管理的思路，通过各种优化手段提升管理效率，具体如下：

(1) 加强信息化建设提升效率，2018 年公司有多个新的信息化工作流程上线，特别是根据营销体系对运营数据及时性提供的要求新增和优化了多个流程，保证各销售单位可以及时了解动态的经营数据，并据此调整市场策略；

(2) 加强资金预估筹划，根据资金状况调节贷款水平，降低财务成本并进行安全合理的理财规划，增加资金收益。

(二) 行业情况

1、公司所处管理行业属于“互联网和相关服务”，主营业务为互联网流量管理系统的研发、生产、销售及升级维护，并在此基础上提供进一步的精准营销、流量经营、数据挖掘、用户行为分析等互联网数据服务。

2、我国互联网发展经历了最初的探索时期、基础网络建设时期、内容活跃及网络普及时期后，目前正处于网络繁荣时期。总体来看，我国互联网行业在近年来持续高速发展，主要呈现出以下方面特点：

- (1) 网民规模持续扩大，互联网应用呈现多元化
- (2) 宽带网络建设投资稳步推进，互联网发展的基础更为坚实
- (3) 移动互联网蓬勃发展
- (4) 国内基础电信运营商已经形成三足鼎立格局

3、电信运营商作为公司的主要客户其对互联网流量管理系统的需求主要来源于：

(1) 移动互联网时代海量数据需求与有限宽带供给间的矛盾促使电信运营商需识别、管理互联网流量

(2) 电信运营商对精细化管理和客户价值深入挖掘的需求是流量管理系统产生的重要推动因素

4、互联网流量管理行业的市场成长空间大，公司发展前景良好

根据市场研究及咨询机构 Infonetics Research 公司发布的数据，2013 年全球运营商在使用 DPI 技术的网络流量管理产品的花费为 7.28 亿美元，较 2012 年增长 23%，并预测其将于 2018 年最高达到 20 亿美元，复合增长率达到 22.40%。同时，该机构预计，基于缓解网络拥堵、配合政府监管以及保障网络安全等方面原因，网络流量管理产品在亚洲等新兴市场将呈现较大幅度的增长。

国内方面，目前互联网流量管理系统的主要客户为中国移动、中国电信和中国联通等三大电信运营商。作为其网络基础设施建设的重要组成部分，互联网流量管理系统在电信运营商的历次网络铺设和扩容项目中均占有一席之地。

5、2019-2021 信息通信业（ICT）以下发展趋势，与公司业务发展方向契合，为公司提供良好发展空间（来源于：IEEE 计算机学会（IEEE-CS）2019 年初发布的年度技术未来预测）

- 5G 商用推动产业链加快成熟
- 工业互联网引领数字化转型
- 信息网络与产业体系变革重塑
- 泛在连接构建万物智联新生态
- 智慧赋能驱动计算产业新浪潮

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	55,135,983.24	11.58%	63,774,943.98	14.20%	-13.55%
应收票据与应收账款	132,494,299.11	27.82%	133,897,255.73	29.48%	-1.05%
存货	207,646,783.88	43.61%	186,277,301.33	41.02%	11.47%
投资性房地产	-	-			
长期股权投资	1,321,291.09	0.28%			
固定资产	2,521,202.59	0.53%	9,415,076.88	2.07%	-73.22%
在建工程	-	-	-	0.00%	
短期借款	21,000,000.00	4.41%	41,000,000.00	9.13%	-48.78%
长期借款			-	0.00%	

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金与去年同期对比有所下降，主要是年末公司回款状况良好，根据董事会授权利用短期闲置资金进行理财，从其他资产明细项目中可以看出，这部分资金支出同比增加了2,000万；
- 2、应收账款与去年同期基本持平，略有下降；
- 3、存货与去年同期对比增加了11.47%，主要原因是公司新签合同增加，导致发货增加了约4,110万；
- 4、长期股权投资增加的原因是公司因发展需要投资150万元参股了“华智轨道交通”公司；
- 5、固定资产净值同比下降73.22%一方面是受计提折旧的影响，另一方面2018年度公司新采购固定资产较少；
- 6、短期借款同比减少2,000万的原因是公司盈利能力提升、归还了银行贷款。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	298,941,343.43	100%	271,200,086.62	100%	10.23%
营业成本	187,551,607.03	62.74%	185,785,313.09	68.50%	0.95%
毛利率	37.26%	-	31.50%		-
管理费用	28,799,586.11	9.63%	24,593,233.29	9.07%	17.10%
研发费用	51,623,675.62	17.27%	40,439,678.09	14.91%	27.66%
销售费用	42,399,936.22	14.18%	34,138,073.26	12.59%	24.20%
财务费用	1,720,096.33	0.58%	4,159,111.96	1.53%	-58.64%
资产减值损失	3,854,650.02	1.29%	-2,804,994.69	-1.03%	237.42%

其他收益	31,004,448.58	10.37%	22,642,689.06	8.35%	36.93%
投资收益	775,446.74	0.26%			-
公允价值变动收益	-	-			-
资产处置收益	-	-			-
汇兑收益	-	-			-
营业利润	11,298,170.56	3.78%	5,890,705.75	2.17%	91.80%
营业外收入	5,050.36	0.00%	29,790.03	0.01%	-83.05%
营业外支出	465,295.41	0.16%	298,635.84	0.11%	55.81%
净利润	10,454,780.00	3.50%	4,564,718.95	1.68%	129.03%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比增长10.23%的原因一方面是公司围绕客户需求有针对性研发新产品，为客户提供了更多的选择，如公司报告期发布的新一代高性能互联网DPI业务网关HDT5000流量管理系统，以及跨平台的高性能通用DPI引擎Sniper；另一方面是公司加大市场投入，提升了市场竞争力；
- 2、毛利率同比上升的主要是公司加强采购环节的管理，降低了采购成本；
- 3、管理费用、研发费用、销售费用同比都有不同程度的增加，主要原因有：
 - (1) 因销售签单增加导致差旅费、招待费、投标费用等市场费用增加；
 - (2) 因公司签单、收入、收款、毛利等各项指标完成较好，职工薪酬中的绩效、奖金等用于员工激励额度较同期增加；
 - (3) 公司为提升市场宣传力度，报告期内参加了多次国内外的相关展会，并举办了新产品发布会，由此导致公司广告宣传费用同比增加；
- 4、财务费用同比下降了58.64%，主要原因是公司在现金流充足的情况下归还了到期贷款且未继续续贷；
- 5、资产减值同比增加主要原因是3年期以上应收账款额度增加并导致坏账准备补提了约461万；
- 6、其他收益同比增加的主要原因是公司软件退税增加了约1,081万元。

(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	298,590,042.89	270,401,646.79	10.42%
其他业务收入	351,300.54	798,439.83	-56.00%
主营业务成本	187,220,354.89	185,349,698.29	1.01%
其他业务成本	331,252.14	435,614.80	-23.96%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
硬件销售	140,179,893.82	46.89%	136,867,388.00	50.47%
自产软件销售	120,084,361.82	40.17%	110,820,453.29	40.86%
外购软件销售	3,516,702.71	1.18%	5,930,107.49	2.19%
技术服务	34,809,084.54	11.64%	16,783,698.01	6.19%
其他	351,300.54	0.12%	798,439.83	0.29%

合计	298,941,343.43	100.00%	271,200,086.62	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东	91,072,687.22	30.46%	97,971,875.01	36.13%
华南	52,276,411.12	17.49%	30,167,179.16	11.12%
北方	84,986,672.94	28.43%	57,279,351.91	21.12%
西南	19,306,330.50	6.46%	43,912,866.20	16.19%
西北	14,457,924.95	4.84%	17,081,271.26	6.30%
华中	36,841,316.70	12.32%	24,787,543.08	9.14%
合计	298,941,343.43	100.00%	271,200,086.62	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内收入较去年同期增加了2,774万元，从产品构成角度看主要是受自有软件和技术服务收入增加的影响，这两类产品收入增加的原因是公司利用已部署的DPI硬件，为客户提供了延伸的技术服务及配套软件产品；从区域角度看华南、华中及北方区域收入增幅较大，主要原因是这些地区属于经济发达地区，网络建设投资力度及用户流量消费增长较快，客户与之相关的产品和服务采购也增长较快；而西部地区则增速较缓且投资在不同年度之间波动较大，从而使公司相关区域的收入也随之波动。

(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	中国移动通信集团广东有限公司	45,074,508.97	15.08%	否
2	中国移动通信集团河南有限公司	30,932,311.85	10.35%	否
3	中国移动通信集团山东有限公司	22,074,943.05	7.38%	否
4	中国移动通信集团福建有限公司	18,924,672.79	6.33%	否
5	中国移动通信集团河北有限公司	18,251,869.95	6.11%	否
合计		135,258,306.61	45.25%	

(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	北京诚润思坦科技有限公司	29,285,586.12	13.82%	否
2	恒为科技（上海）股份有限公司	18,654,951.94	8.80%	否
3	北京恒安嘉新安全技术有限公司	16,752,917.17	7.90%	否
4	深圳市华富洋供应链有限公司	13,995,745.96	6.60%	否
5	北京百卓网络技术有限公司	13,784,686.00	6.50%	否
合计		92,473,887.19	43.62%	-

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	43,753,336.56	94,725,084.82	-53.81%
投资活动产生的现金流量净额	-21,156,831.31	-33,258,025.18	-36.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,672,561.48	-83,597,845.60	-75.27%

现金流量分析：

1、公司经营活动现金流量净额同比下降了 53.81%，主要原因是因报告期内新签合同增加而导致采购支出增加了约 3,914 万元、日常运营费用增加了约 1,182 万元；

2、投资活动现金流量净额同比减少净流出约 1,210 万元，主要是公司年末用于购买理财的支出增加；

3、筹资活动现金流量净额减少净流出约 6,292 万元，主要是公司短期贷款规模下降，用于归还借款的资金流出减少。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 12 月 22 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司利用闲置自有资金进行委托理财的议案》，利用阶段性闲置自有资金最高额度不超过 5,000.00 万元购买短期低风险理财产品，投资期限截止 2018 年 12 月 31 日。截至 2018 年底，该理财产品余额为 5,000 万元。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更

根据财政部颁布了财会【2018】15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》调整报表格式，列示如下：

1、资产负债表中原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；

2、资产负债表中原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

3、资产负债表中原“应付利息”及“其他应付款”行项目整合为“其他应付款”项目；整合前“其他应付款”期初余额为 2,425,398.91 元，整合后“其他应付款”期初余额为 2,488,534.34 元；

4、利润表中新增“研发费用”项目，分拆“管理费用”项目，分拆后“管理费用”上年同期为 24,593,233.29 元，本年同期为 28,799,586.11 元；“研发费用”上年同期 40,439,678.09 元，本年同期为 51,623,675.62 元。

5、财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等均无影响。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

作为公众公司，公司始终将应承担的社会责任作为主要职责，自 2015 年起为扶持北京邮电大学贫困大学生进行捐款，截至 2018 年底已累计捐款 128 万元。

三、持续经营评价

- 1、公司经营性净现金流持续为净流入状态，且贷款规模持续下降，财务风险可控；
- 2、公司流动比率和资产负债率继续维持在合理水平，不存在资不抵债的风险；
- 3、公司毛利率和净利润额持续呈增长态势，反映出公司盈利能力较好，可持续发展；
- 4、公司研发投入占收入比例继续维持在 15%以上水平，为公司持续提升市场拓展能力提高了保证；
- 5、公司为员工支付的薪酬持续增加，保证了员工队伍，特别是核心骨干的稳定性，人才流失风险小。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、大客户依赖的风险

公司专业从事电信级互联网流量管理系统的研发、生产、销售及升级维护，并在此基础上为电信运营商提供进一步的客户行为分析等互联网增值服务，下游行业主要客户是国内各大电信运营商，受到国内电信行业整体格局影响，公司在报告期内的客户集中度较高。

如果客户对互联网流量管理系统的采购出现较大波动、订单转移或者其他重大不利变化而导致降低对公司的采购额，将对公司的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将进一步拓展新的客户群体，逐步降低来源于运营商的收入比例；同时进一步加大研发投入，丰富产品体系，增加面向普通企业客户的产品。

2、经营业绩季节性波动的风险

公司主营业务存在较为明显的季节性特征，主要原因系对于互联网流量管理系统的采购，电信运营商通常采用预算管理制度和集中采购制度，一般在年初进行预算立项、审批，下半年完成项目的测试及验收，验收的时间点集中在下半年。因此，基于客户市场需求因素的影响，公司的销售呈现较明显的上下半年不均衡的分布特征，公司产品和服务销售收入的实现主要体现在下半年，上半年尤其第一季度由于客户预算制定和春节假期等因素实现销售收入的比例较低。公司营业收入的季节性波动及其对公司利润、经营性活动现金流在全年实现不均衡的影响，可能对公司正常生产经营活动造成一定的不利影响。

应对措施：为缓解季节性波动对业绩的影响，公司将加大服务类业务的推广力度，逐步提升其在收入中的占比。

3、人才流失与技术失密的风险

公司主营产品科技含量较高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，拥有多项软件著作权，在国内处于领先水平，构成主营产品核心竞争力。但是，在目前技术和人才的激烈的市场竞争环境中，如果公司技术外泄或者核心技术人员外流，其它企业可能会利用相似技术开发同类产品与公司进行竞争，可能会在一定程度上影响公司的市场地位和盈利能力。

应对措施：为保证部分核心技术的独家性，公司战略性地放弃或延缓了部分发明专利的申请。此外，为保障公司的技术成果，公司与研发技术人员均签署了《员工保密合同》。

4、技术创新与研发风险

随着科学技术的迅猛发展,软件技术更新换代速度不断加快,这既给软件企业带来了挑战,也带来了机遇。经过多年的发展,公司已适应了互联网产业技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点。但是,技术更新和产品开发始终是公司面临的课题,也将对公司未来的市场竞争力产生重要影响。如果公司不能把握软件开发技术的发展趋势,对产品或市场需求的预测出现偏差,不能及时调整新技术和新产品的开发方向,或开发掌握的新技术、新产品不能有效地推广应用,公司将面临技术更新与产品开发的

风险。

应对措施:公司将继续加大对研发的投入,开展前瞻性的研究,保持公司的技术优势,同时加强研发项目的精细化管理,提升研发项目成功率及成果转换率。

5、市场风险

公司的主要竞争对手凭借市场规模和技术研发能力,可能在互联网流量管理系统业务方面进一步抢占市场份额;此外,良好的市场发展前景将有可能吸引国内外越来越多的企业进入,如传统信息技术企业、具有设备商或研发机构背景的企业,使得市场竞争更加激烈。新竞争者的进入会带来产品和服务价格下降、市场份额难以保持的风险。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势,不能根据技术发展和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新,则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

应对措施:公司将继续以客户需求为导向,从产品研发、生产、工程交付等多维度提升客户感知,保持客户粘性;同时提升技术水平,降低产品成本,保持盈利能力并择机拓展国际市场。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（四）
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	50,500,000.00	8,932,419.54
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	32,500,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张跃、赵茂芳	为北京银行北太支行不超过5,000.00万贷款额度担保,担保期为2018年4月2日——2019年4月1日	50,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月7日	2018-003
张跃、赵茂芳	为招商银行北京世纪城支行不超过3,000.00万贷款额度担保,担保期为2018年5月7日——2019年5	30,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月7日	2018-003

	月 6 日				
张跃、赵茂芳	为中国银行北京海淀支行不超过 500.00 万贷款额度担保,担保期为 2018 年 6 月 20 日—2019 年 6 月 19 日	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 7 日	2018-003
总计		85,000,000.00	<u>选择</u>	<u>选择日期</u>	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为支持公司发展，关联方张跃、赵茂芳无偿为公司向银行申请综合授信提供个人无限连带责任保证担保，符合公司和全体股东的利益。

本次关联交易有利于公司向银行申请综合授信，补充公司流动资金，对公司发展有积极影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人以及直接或间接持股 5%以上的股东承诺避免同业竞争，本承诺在报告期内得到严格履行；

2、公司全体股东、董事、监事和高级管理人员均出具了《规范关联交易和避免资金占用的承诺函》，本承诺在报告期内得到严格履行；

3、实际控制人张跃、雷振明出具承诺，对于浩瀚深度股票在全国股份转让系统挂牌前，公司历史沿革上存在的任何出资、转让问题而导致的股份公司为理顺股权关系而支付的任何费用、产生的经济损失或承担其他责任造成的损失，由张跃、雷振明无条件对股份公司承担全部连带赔偿责任，本承诺在报告期内得到严格履行。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	15,494,075.10	3.50%	公司向中国银行北京海淀支行申请贷款 500 万元，由公司实际控制人张跃及其配偶赵茂芳为该笔贷款提供无限连带责任保证，公司同时委托北京中关村科技融资担保有限公司为该笔融资进行保证担保，公司以《应收账款质押清单》中应收账款及主债务全部清偿前形成的不低于 1,500 万元的应收账款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。
定期存单	质押	1,100,000.00	0.25%	公司与华夏银行北京中关村支行签订编号为 YYB2710120170098 的《流动资金借款合同》，借款金额 1,000,000.00 元，同时以 1,100,000.00 元的定期存单作为质押，签订编号为 YYB2710120170098-31 的质押合同。
总计	-	16,594,075.10	3.75%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	66,558,296	56.47%	200,000	66,758,296	56.64%
	其中：控股股东、实际控制人	15,873,129	13.47%	0	15,873,129	13.47%
	董事、监事、高管	1,160,771	0.98%	0	1,160,771	0.98%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	51,301,704	43.53%	-200,000	51,101,704	43.36%
	其中：控股股东、实际控制人	47,619,391	40.40%	0	47,619,391	40.40%
	董事、监事、高管	3,482,313	2.95%	0	3,482,313	2.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		117,860,000	-	0	117,860,000	-
普通股股东人数		26				

注：本期为已离职高管解限售 200,000 股，具体见 2018 年 5 月 7 日披露的 2018-021 号公告。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张跃	39,383,801	0	39,383,801	33.42%	29,537,851	9,845,950
2	雷振明	24,108,719	0	24,108,719	20.46%	18,081,540	6,027,179
3	上海联创永钦创业投资企业	12,930,163	0	12,930,163	10.97%	0	12,930,163
4	北京智诚广宜投资管理中心	10,118,518	0	10,118,518	8.59%	0	10,118,518
5	孟庆有	10,000,000	0	10,000,000	8.48%	0	10,000,000
合计		96,541,201	0	96,541,201	81.92%	47,619,391	48,921,810

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张跃和雷振明为一致行动人，张跃对北京智诚广宜有 2.02% 合伙出资，除此以外，上述股东之间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为雷振明、张跃，两人为一致行动人。

雷振明，男，1951年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授，博士生导师。1986年至2016年5月，历任北京邮电大学信息工程系副教授、教授，宽带网络监控教研中心责任教授、博士生导师。1994年6月至2013年10月，历任有限公司执行董事、董事长。雷振明教授曾组织研制完成国内第一台ATM交换机和第一台数字交叉连接系统，曾获得国家科技进步二等奖、邮电部科技进步一等奖、邮电部科技进步二等奖、邮电部科技进步三等奖、教育部科技进步三等奖等荣誉。现任公司董事长，任期自2016年10月19日至2019年10月18日。

张跃，男，1963年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授级高级工程师。1983年至2008年，曾先后任职于天津市塘沽邮电局、中国移动通信集团公司、中国中信集团有限公司等；2008年起任职于公司，2011年11月至2013年10月，担任有限公司副董事长、总经理。现任公司董事、总经理，任期自2016年10月19日至2019年10月18日。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为雷振明、张跃，具体见“控股股东情况”。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	北京银行北太支行	50,000,000.00	5.22%	2018年4月2日—2019年4月1日	否
银行贷款	招商银行北京世纪城支行	30,000,000.00	5.22%	2018年5月7日—2019年5月6日	否
银行贷款	中国银行北京海淀支行	5,000,000.00	4.78%	2018年6月20日—2019年6月19日	否
合计	-	85,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
雷振明	董事长	男	1951年4月16日	博士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
张跃	董事兼总经理	男	1963年12月2日	硕士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
孙喆	董事	男	1977年4月29日	硕士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
李一经	董事	女	1953年1月21日	硕士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
周仁仪	独立董事	男	1950年2月16日	硕士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
赵磊	独立董事	男	1974年2月6日	博士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
刘芳	监事会主席	女	1968年11月9日	博士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
王洪利	监事	男	1978年11月27日	中专	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
徽向京	监事	女	1978年8月24日	大专	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
魏强	副总经理	男	1977年12月27日	本科	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
陈陆颖	副总经理	男	1974年6月29日	博士研究生	2018年4月30日至 2019年10月18日	是
窦伊男	副总经理	男	1973年6月20日	博士研究生	2018年4月30日至 2019年10月18日	是
张琨	副总经理	女	1972年2月15日	硕士研究生	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
冯彦军	董事会秘书 兼财务总监	男	1974年5月4日	本科	2016年10月18日至 2019年10月18日	是
张立	副总经理	女	1959年12月1日	硕士研究生	2017年2月14日至 2019年10月18日	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长雷振明与董事兼总经理张跃为一致行动人，是公司的控股股东、实际控制人。除此以外，上述人员之间无任何关联关系。

(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
雷振明	董事长	24,108,719	0	24,108,719	20.46%	0
张跃	董事兼总经理	39,383,801	0	39,383,801	33.42%	0
孙喆	董事	0	0	0	0.00%	0
李一经	董事	0	0	0	0.00%	0
周仁仪	独立董事	0	0	0	0.00%	0
赵磊	独立董事	0	0	0	0.00%	0
刘芳	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王洪利	监事	0	0	0	0.00%	0
徽向京	监事	0	0	0	0.00%	0
魏强	副总经理	1,004,396	0	1,004,396	0.85%	0
张琨	副总经理	904,396	0	904,396	0.77%	0
冯彦军	董事会秘书兼财务总监	75,500	0	75,500	0.06%	0
陈陆颖	副总经理	1,004,396	0	1,004,396	0.85%	0
窦伊男	副总经理	1,404,396	0	1,404,396	1.19%	0
张立	副总经理	250,000	0	250,000	0.21%	0
合计	-	68,135,604	0	68,135,604	57.81%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	20	16
财务人员	7	6
销售人员	145	166
研发人员	132	111
行政后勤人员	19	21
管理人员	33	35

员工总计	356	355
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	9	5
硕士	58	50
本科	222	228
专科	49	50
专科以下	18	22
员工总计	356	355

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：

报告期内根据公司的战略需求及人力资源现状，对公司的薪酬结构、岗位职责、绩效考核办法等薪酬体系进行了优化；公司的人力资源管理工作逐步规范化，在人力资源的招聘、培训、考核和薪酬方面部已有了更进一步的管理和标准模块，为公司的持续发展起到了一定的支撑作用。

培训方面：进一步完善培训体系，分层培训。管理层着重进行了战略思维、股权激励、领导力等方面的培训，普通员工重在专业岗位培训、执行力提升的培训。

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

无。

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司通过设立董事会、监事会和股东大会以实现对公司的治理，并制定了较为完善的三会议事制度，以保障三会合法有效有序运行；同时在董事会下设立了薪酬与考核委员会和审计委员会两个专门委员会，为董事会进行公司治理提供专业指导。董事会现有董事6人，其中独立董事2人；监事会有监事3人，其中职工监事1人。报告期内，三会制度得到行之有效的贯彻实施，确保了公司规范运作，有效管理。同时，根据公司的发展推进，公司持续改进和完善公司内控制度，报告期内，根据《公司法》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，公司进一步完善了内部管理制度，修订了《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》和《股东大会议事规则》。公司治理严格按照公司内部管理制度及相关法律法规的规定，履行相关决策流程，执行内部管理制度，确保公司治理规范有序运作，切实保障了公司健康发展，保护公司和投资者的合法权益。

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

公司通过股东大会、董事会和监事会的设立以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的制定实施保障了股东的知情权、表决权、质询权等权利；通过规范地信息披露确保所有股东拥有能够公平、及时、有效地了解公司相关信息渠道；通过《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《利润分配制度》、《承诺管理制度》等内控制度有效地保障了公司全体股东权益。

报告期内，公司现有的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照相关法律法规及《公司章程》的相关规定，所有重大决策均按照相关制度规定的流程和规则进行审议和执行。截至报告期末，公司未出现违反相关法律法规的行为，公司的治理符合相关法律法规及规章制度的要求。

4、公司章程的修改情况

2018年10月24日，公司召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于修改经营范围并修订公司章程的议案》，公司因取得工信部颁发的内容分发网络（CDN）业务经营许可，根据该经营许可的业务范围相应修订章程中的经营范围。2018年11月8日，公司召开了《2018年第三次临时股东大会》，审议通过了《关于修改经营范围并修订公司章程的议案》。

（二）三会运作情况**1、三会召开情况**

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、审议关于申请银行贷款并由关联方提供担保、修改信息披露管理制度等内控制度、对外投资设立参股子公司等议案； 2、审议董事会工作报告、2017 年度报告、变更会计政策、聘任公司副总经理等议案； 3、审议关于设立天津分公司的议案； 4、审议 2018 年半年度报告、与参股子公司关联交易等议案； 5、审议向工信部申请内容分发网络（CDN）业务经营许可的议案； 6、审议更换会计师事务所、修改经营范围并修订公司章程等议案。
监事会	3	1、审议监事会工作报告； 2、审议 2017 年度报告、变更会计政策等议案； 3、审议 2018 年半年度报告。
股东大会	4	1、审议关于申请银行贷款并由关联方提供担保、修改信息披露管理制度等内控制度的议案； 2、审议董事会工作报告、2017 年度报告、变更会计政策等议案； 3、审议与参股子公司关联交易等议案； 4、审议更换会计师事务所、修改经营范围并修订公司章程等议案。

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，公司各次董事会、监事会和股东大会的召集、召开以及表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》和相关法律法规以及规章制度的规定和要求；决议内容合法合规，会议程序规范；公司三会成员符合相关法律法规的任职要求，勤勉、尽责、全面地履行了相应的义务和职责；“三会”决议得到了切实地贯彻执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善健全公司治理结构和内控制度，保证董事会、监事会和股东大会严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等相关法律法规的要求运行，形成了股东大会、董事会、监事会和公司管理层各司其职、各尽其责、相互制约的科学有效管理机制。公司内控制度健全，有效地保证了公司的生产经营和规范化运作。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关规定执行，处理好与投资者的关系。公司通过全国股份转让系统制定的信息披露平台及时、准确、全面并公平向投资者披露公司的重大信息，确保投资者及时公平地了解公司；公司指定董事会秘书为投资者关系管理的负责人，并设立专门的电话专线和邮箱，方便投资者与公司及时沟通，增进投资者对公司的了解，确保沟通渠道顺畅。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
赵磊	6	6	0	0
周仁仪	6	6	0	0

独立董事的意见：

独立董事严格按照相关法律法规以及公司章程的要求，认真履行职责，关注公司规范运作，维护公司整体利益，保护公司股东尤其是中小股东的合法权益不受侵害。报告期内独立董事未发现公司存在重大风险的事项，对公司事项无异议。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对公司 2018 年度各方面情况进行了审查，审查意见如下：

1、公司依法运作情况

经审查，监事会认为：公司及公司董事会成员能够勤勉尽责、及时全面地履行职责，不断提高业务水平，建立和逐步完善公司内部控制体系，有力地促进公司规范化运作。公司建立健全了内部控制管理制度，切实贯彻执行相关法律法规和规章制度；公司三会召集、召开、表决等流程以及会议决议内容合法合规，无违反法律法规、公司章程以及损害公司和股东权益的行为和情形。

2、财务报告情况

监事会对公司财务状况和经营成果进行了检查，与公司独立董事、董事会及相关高管人员以及会计师事务所进行了沟通。监事会认为：年度报告编制和审议程序符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的相关规定。年度报告内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的相关规定和要求，未发现存在不符合实际情况的情形，公司 2018 年度报告真实地反映出公司 2018 年度的经营管理和财务状况。未发现参与编制和审议年度报告的人员存在违反保密规定行为。

3、2018 年度内控情况

监事会认为：报告期内，公司建立了较为全面完善的内部控制制度，内控体系得到进一步健全和完善，能够适应公司管理的要求和发展的需要。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、生产、销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司控股股东及实际控制人雷振明及张跃出具了避免同业竞争的承诺函，避免与公司发生同业竞争。

2、资产完整情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行

劳动、人事及工资管理制度。

4、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，符合现代企业管理的要求。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关规定，执行情况良好。公司已于第二届董事会第五次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-024）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 102221 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	樊艳丽、李津庆
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2019）第 102221 号

北京浩瀚深度信息技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京浩瀚深度信息技术股份有限公司（以下简称浩瀚深度公司）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，公允反映了浩瀚深度公司 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，我们独立于浩瀚深度公司，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、其他信息

浩瀚深度公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括浩瀚深度公司2018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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浩瀚深度公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算浩瀚深度公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩瀚深度公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能导致对浩瀚深度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浩瀚深度公司不能持续经营。

(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) 就浩瀚深度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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：樊艳丽

中国注册会计师：李津庆

中国·北京

2019年04月10日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	55,135,983.24	63,774,943.98
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	五、2	132,494,299.11	133,897,255.73
预付款项	五、3	1,790,538.54	2,373,360.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,384,517.45	4,198,668.08
买入返售金融资产			
存货	五、5	207,646,783.88	186,277,301.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、6	69,211.80	377,427.65
其他流动资产	五、7	64,528,961.76	45,577,038.99
流动资产合计		465,050,295.78	436,475,996.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	1,321,291.09	
投资性房地产			
固定资产	五、9	2,521,202.59	9,415,076.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	2,899,837.54	3,417,626.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	195,295.08	259,889.25
递延所得税资产	五、12	4,182,868.63	4,566,014.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,120,494.93	17,658,606.78
资产总计		476,170,790.71	454,134,603.39
流动负债：			
短期借款	五、13	21,000,000.00	41,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	五、14	108,696,446.70	115,336,505.33

预收款项	五、15	84,759,337.31	47,988,390.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	15,243,698.35	5,571,160.81
应交税费	五、17	1,330,964.19	5,783,491.97
其他应付款	五、18	1,506,687.68	2,488,534.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、19	1,231,917.11	
流动负债合计		233,769,051.34	218,168,082.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20		4,019,561.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			4,019,561.10
负债合计		233,769,051.34	222,187,644.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	117,860,000.00	117,860,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、22	108,182,653.64	108,182,653.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	8,953,483.94	7,925,038.73
一般风险准备			
未分配利润	五、24	7,405,601.79	-2,020,733.00
归属于母公司所有者权益合计		242,401,739.37	231,946,959.37
少数股东权益			
所有者权益合计		242,401,739.37	231,946,959.37

负债和所有者权益总计		476,170,790.71	454,134,603.39
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：张跃 主管会计工作负责人：冯彦军 会计机构负责人：朱博

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		54,251,217.06	63,499,647.95
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		132,494,299.11	133,897,255.73
预付款项		1,721,306.76	2,368,004.78
其他应收款		6,201,686.42	6,569,767.38
存货		207,646,783.88	186,277,301.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		69,211.80	315,251.94
其他流动资产		64,478,999.96	45,539,270.01
流动资产合计		466,863,504.99	438,466,499.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,321,291.09	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,512,479.53	9,378,905.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,896,933.30	3,414,088.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		181,062.37	238,540.30
递延所得税资产		4,181,466.88	4,582,715.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,093,233.17	22,614,249.48
资产总计		482,956,738.16	461,080,748.60
流动负债：			
短期借款		21,000,000.00	41,000,000.00
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		108,696,446.70	115,336,505.33
预收款项		84,759,337.31	47,988,390.47
应付职工薪酬		15,108,922.49	5,424,737.33
应交税费		1,330,964.19	5,783,491.97
其他应付款		1,507,606.18	2,490,970.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,231,917.11	
流动负债合计		233,635,193.98	218,024,095.44
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			4,019,561.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			4,019,561.10
负债合计		233,635,193.98	222,043,656.54
所有者权益：			
股本		117,860,000.00	117,860,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		108,182,653.64	108,182,653.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,953,483.94	7,925,038.73
一般风险准备			
未分配利润		14,325,406.60	5,069,399.69
所有者权益合计		249,321,544.18	239,037,092.06
负债和所有者权益合计		482,956,738.16	461,080,748.60

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		298,941,343.43	271,200,086.62
其中：营业收入	五、25	298,941,343.43	271,200,086.62

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	五、25	187,551,607.03	185,785,313.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	3,473,516.86	1,641,654.93
销售费用	五、27	42,399,936.22	34,138,073.26
管理费用	五、28	28,799,586.11	24,593,233.29
研发费用	五、29	51,623,675.62	40,439,678.09
财务费用	五、30	1,720,096.33	4,159,111.96
其中：利息费用		1,742,849.24	4,221,285.87
利息收入		130,954.86	278,123.18
资产减值损失	五、31	3,854,650.02	-2,804,994.69
加：其他收益	五、32	31,004,448.58	22,642,689.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	775,446.74	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-178,708.91	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,298,170.56	5,890,705.75
加：营业外收入	五、34	5,050.36	29,790.03
减：营业外支出	五、35	465,295.41	298,635.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,837,925.51	5,621,859.94
减：所得税费用	五、36	383,145.51	1,057,140.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,454,780.00	4,564,718.95
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）		10,454,780.00	4,564,718.95
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,454,780.00	4,564,718.95
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税			

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			
（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. 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			
七、综合收益总额		10,454,780.00	4,564,718.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,454,780.00	4,564,718.95
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.04
（二）稀释每股收益			

法定代表人：张跃 主管会计工作负责人：冯彦军 会计机构负责人：朱博

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		298,941,343.43	271,197,426.31
减：营业成本		187,551,607.03	185,785,313.09
税金及附加		3,471,716.86	1,641,654.93
销售费用		42,399,936.22	34,138,073.26
管理费用		28,561,593.27	24,376,610.06
研发费用		52,123,441.46	37,293,256.45
财务费用		1,720,237.02	4,159,361.68
其中：利息费用		1,742,849.24	4,221,285.87
利息收入		129,967.17	277,126.46
资产减值损失		3,731,436.19	-2,684,476.45
加：其他收益		30,989,124.02	22,560,858.06
投资收益（损失以“-”号填列）		775,446.74	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-178,708.91	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,145,946.14	9,048,491.35
加：营业外收入		5,050.36	29,790.03
减：营业外支出		465,295.41	298,635.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,685,701.09	8,779,645.54
减：所得税费用		401,248.97	1,039,711.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,284,452.12	7,739,934.11
（一）持续经营净利润		10,284,452.12	7,739,934.11
（二）终止经营净利润			
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			
（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. 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			
六、综合收益总额		10,284,452.12	7,739,934.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		391,564,590.05	397,523,107.25
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		25,731,202.42	14,921,327.48

收到其他与经营活动有关的现金	五、37	18,185,200.80	3,311,422.26
经营活动现金流入小计		435,480,993.27	415,755,856.99
购买商品、接受劳务支付的现金		216,532,847.68	177,391,402.89
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			
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		88,671,801.49	83,901,633.77
支付的各项税费		35,383,890.51	20,425,732.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	51,139,117.03	39,312,002.80
经营活动现金流出小计		391,727,656.71	321,030,772.17
经营活动产生的现金流量净额		43,753,336.56	94,725,084.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		954,155.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,540.00
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	五、37	94,400,000.00	
投资活动现金流入小计		95,354,155.65	20,540.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		610,986.96	3,278,565.18
投资支付的现金		1,500,000.00	
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	五、37	114,400,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		116,510,986.96	33,278,565.18
投资活动产生的现金流量净额		-21,156,831.31	-33,258,025.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		21,000,000.00	91,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	1,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		22,100,000.00	91,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,000,000.00	169,688,759.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,772,561.48	4,909,085.87
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	五、37		
筹资活动现金流出小计		42,772,561.48	174,597,845.60
筹资活动产生的现金流量净额		-20,672,561.48	-83,597,845.60
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		1,923,943.77	-22,130,785.96
加：期初现金及现金等价物余额		50,918,702.88	73,049,488.84
六、期末现金及现金等价物余额		52,842,646.65	50,918,702.88

法定代表人：张跃 主管会计工作负责人：冯彦军 会计机构负责人：朱博

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		391,564,590.05	397,523,107.25
收到的税费返还		25,731,202.42	14,921,327.48
收到其他与经营活动有关的现金		18,168,888.55	3,225,934.23
经营活动现金流入小计		435,464,681.02	415,670,368.96
购买商品、接受劳务支付的现金		216,532,847.68	177,401,286.33
支付给职工以及为职工支付的现金		86,675,528.15	80,864,257.57
支付的各项税费		35,383,290.51	20,425,732.71
支付其他与经营活动有关的现金		38,466,960.06	41,447,550.45
经营活动现金流出小计		377,058,626.40	320,138,827.06
经营活动产生的现金流量净额		58,406,054.62	95,531,541.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		954,155.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,540.00
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		95,400,000.00	
投资活动现金流入小计		96,354,155.65	20,540.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		610,986.96	3,246,454.24
投资支付的现金		1,500,000.00	
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		130,662,188.21	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		132,773,175.17	33,246,454.24
投资活动产生的现金流量净额		-36,419,019.52	-33,225,914.24
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		21,000,000.00	91,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		22,100,000.00	91,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,000,000.00	169,688,759.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,772,561.48	4,909,085.87
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		42,772,561.48	174,597,845.60
筹资活动产生的现金流量净额		-20,672,561.48	-83,597,845.60
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		1,314,473.62	-21,292,217.94
加：期初现金及现金等价物余额		50,643,406.85	71,935,624.79
六、期末现金及现金等价物余额		51,957,880.47	50,643,406.85

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 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	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	117,860,000.00				108,182,653.64				7,925,038.73		-2,020,733.00		231,946,959.37
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	117,860,000.00				108,182,653.64				7,925,038.73		-2,020,733.00		231,946,959.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,028,445.21		9,426,334.79		10,454,780.00
（一）综合收益总额											10,454,780.00		10,454,780.00
（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									1,028,445.21		-1,028,445.21		
1. 提取盈余公积									1,028,445.21		-1,028,445.21		
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												
(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	117,860,000.00				108,182,653.64			8,953,483.94		7,405,601.79		242,401,739.37

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	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	117,860,000.00				108,182,653.64				7,361,772.10		-6,022,185.32		227,382,240.42
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	117,860,000.00				108,182,653.64				7,361,772.10		-6,022,185.32		227,382,240.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									563,266.63		4,001,452.32		4,564,718.95
(一) 综合收益总额											4,564,718.95		4,564,718.95
(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									563,266.63	-563,266.63			
1. 提取盈余公积									563,266.63	-563,266.63			
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													
(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	117,860,000.00				108,182,653.64				7,925,038.73	-2,020,733.00			231,946,959.37

法定代表人：张跃

主管会计工作负责人：冯彦军

会计机构负责人：朱博

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他	股			备			
一、上年期末余额	117,860,000.00				108,182,653.64			7,925,038.73		5,069,399.69	239,037,092.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,860,000.00				108,182,653.64			7,925,038.73		5,069,399.69	239,037,092.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,028,445.21		9,256,006.91	10,284,452.12
（一）综合收益总额										10,284,452.12	10,284,452.12
（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								1,028,445.21		-1,028,445.21	
1. 提取盈余公积								1,028,445.21		-1,028,445.21	
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	117,860,000.00				108,182,653.64				8,953,483.94		14,325,406.60	249,321,544.18

项目	上期											
	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	117,860,000.00				108,182,653.64				7,361,772.10		-2,107,267.79	231,297,157.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,860,000.00				108,182,653.64				7,361,772.10		-2,107,267.79	231,297,157.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									563,266.63		7,176,667.48	7,739,934.11
（一）综合收益总额											7,739,934.11	7,739,934.11
（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									563,266.63		-563,266.63	
1. 提取盈余公积									563,266.63		-563,266.63	
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												
（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	117,860,000.00				108,182,653.64				7,925,038.73		5,069,399.69	239,037,092.06

财务报表附注

一、公司基本情况

北京浩瀚深度信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为 1994 年 6 月 28 日成立的北京宽广电信高技术发展有限公司，2013 年 10 月 18 日，经北京市工商行政管理局批准，根据北京宽广电信高技术发展有限公司发起人协议、股东会决议和公司章程的规定，北京宽广电信高技术发展有限公司以发起设立方式，由有限公司以经审计的截至 2013 年 5 月 31 日净资产折股依法整体变更设立为股份有限公司，并于 2013 年 11 月 13 日取得股份有限公司工商变更登记，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司设立出具了验资报告。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；销售自行开发的产品；工程勘察设计；计算机系统服务；应用软件开发；基础软件服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；生产通信设备；互联网数据中心业务（不含互联网资源协作服务）（机房所在地为北京、广州）、内容分发网络业务（全国）、互联网接入服务业务（北京、广州）、国内呼叫中心业务（全国、限在外阜从事经营活动）、信息服务业务（不含互联网信息服务）（全国）（增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 09 月 12 日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2024 年 01 月 15 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司股权结构变动情况如下：

本公司成立时是由深圳市翔龙通讯有限公司、北京电信发展总公司、北京邮电大学和雷振明等 8 位自然人出资共同组建的有限责任公司，成立时注册资金 320.00 万元，后分别于 2000 年 3 月增资 1,280.00 万元、2011 年 11 月增资 84.21 万元、2012 年 4 月增资 88.64 万元、2013 年 3 月增资 172.98 万元、2013 年 4 月增资 43.24 万元。至 2013 年 5 月 31 日实收资本为 1,989.07 万元，2013 年 10 月，北京宽广电信高技术发展有限公司进行股份制改制，股改后实收资本为 10,000.00 万元。

2015 年 11 月，根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告，发行数量不超过 1,786.00 万股，发行价格为每股人民币 6.08 元，各方合计认购公司普通股 1,786.00 万股，发行后公司注册资本为人民币 11,786.00 万元。此次增资已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2015]01760009 号验资报告。

2017 年度，本公司股东孙柏林转出股份 16.40 万股，在册股东张跃受让股份 16.40 万股。

2018 年度，本公司股东何大中转出股份 2.00 万股，在册股东阎庆受让股份 2.00 万股。

截至 2018 年 12 月 31 日公司在中国证券登记结算有限责任公司显示的证券持有人名册如下：

投资者名称	股本	持股比例%
张跃	39,383,801.00	33.4157
雷振明	24,108,719.00	20.4554
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	12,930,163.00	10.9708
北京智诚广宜投资管理中心（有限合伙）	10,118,518.00	8.5852
孟庆有	10,000,000.00	8.4846
朱亚男	2,749,880.00	2.3332
杨燕平	2,228,177.00	1.8905
刘 红	2,228,177.00	1.8905
孙柏林	1,936,000.00	1.6426
窦伊男	1,404,396.00	1.1916
刘英伟	1,200,000.00	1.0182
魏 强	1,004,396.00	0.8522
陈陆颖	1,004,396.00	0.8522
张 琨	904,396.00	0.7673
阎 庆	866,396.00	0.7351
吴晓春	814,017.00	0.6907
周文莉	814,017.00	0.6907
何大中	812,017.00	0.6890
詹 超	800,000.00	0.6788
于 华	643,517.00	0.5460
谢 芸	643,517.00	0.5460
嘉兴容泉投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	0.4242
张 立	250,000.00	0.2121
刘 彤	240,000.00	0.2036
郝 华	200,000.00	0.1697
冯彦军	75,500.00	0.0641
合计	117,860,000.00	100.0000

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围无变化。

本公司及子公司主要从事销售自行开发的产品；技术服务、技术开发。

财务报表业经公司董事会于 2019 年 04 月 10 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲

减少少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益

中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面

文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额

和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收款项。
金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄分析法计提坏账组合	账龄分析法计提坏账组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄分析法计提坏账组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

11、 存货

(1) 存货的分类

公司存货是指在提供互联网流量管理解决方案过程中持有的以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗的物料，或者仍然处在项目建设过程中的项目成本，分为原材料、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发出时按先进先出法计价和个别认定法计价，其他存货发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权

投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后

期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其

他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
工具器具	年限平均法	3	0、5	33.33、33.67
电子设备	年限平均法	3	0、5	33.33、33.67
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公家具及其他	年限平均法	5	0、5	20、19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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，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本公司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。

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。

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

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

16、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费

用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、 收入的确认原则

（1）销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量，本公司确认商品销售收入的实现。

公司为客户提供电信级互联网流量管理系统，在系统安装调试完毕且系统工程通过客户的初步验收，与系统工程相关的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务

公司提供互联网流量管理系统升级维护服务以及互联网数据服务，在提供服务的结果能够可靠估计时，根据与客户签订的相关合同金额，在合同约定的服务期间内分期确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

23、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

24、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-133,897,255.73
	应收票据及应收账款	+133,897,255.73
2	应付利息	-63,135.43
	应付股利	
	其他应付款	+63,135.43
3	应付票据	
	应付账款	-115,336,505.33
	应付票据及应付账款	+115,336,505.33
4	管理费用	-40,439,678.09
	研发费用	+40,439,678.09

②其他会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	母公司税率%	子公司税率%	备注
增值税	应税收入	17、16、6	6、16	自2018年5月1日起17%税率改为16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7	7	
教育费附加	应纳流转税额	3	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	2	2	
企业所得税	应纳税所得额	15	20	

2、优惠税负及批文

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按17%、16%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。

经复审，本公司于2016年12月1日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR201611000984，证书有效期3年），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司2016年1月1日起至2018年12月31日止，减按15%税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2018年01月01日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	4,057.94	44,104.53
银行存款	52,838,588.71	51,974,598.35
其他货币资金	2,293,336.59	11,756,241.10
合 计	55,135,983.24	63,774,943.98

说明：年末其他货币资金2,293,336.59元为保函保证金，为使用受限资产，详见附注五、39、所有权或使用权受限的资产。

2、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	132,494,299.11	133,897,255.73
合 计	132,494,299.11	133,897,255.73

说明：年末应收账款中15,494,075.10元为质押应收账款，详见附注五、39、所有权或使用权受限的资产。

应收账款情况

①应收账款按风险分类

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,274,361.77	99.87	19,780,062.66	12.99	132,494,299.11
其中：账龄组合	152,274,361.77	100.00	19,780,062.66	12.99	132,494,299.11

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	193,494.00	0.13	193,494.00	100.00	
合计	152,467,855.77	100.00	19,973,556.66	13.10	132,494,299.11

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,655,955.39	99.87	17,758,699.66	11.71	133,897,255.73
其中：账龄组合	151,655,955.39	100.00	17,758,699.66	11.71	133,897,255.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	193,494.00	0.13	193,494.00	100.00	-
合计	151,849,449.39	100.00	17,952,193.66	11.82	133,897,255.73

A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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	100,168,637.28	65.78	5,008,431.86	5.00	89,097,957.27	58.75	4,455,491.51	5.00
1至2年	21,987,246.36	14.44	2,198,724.64	10.00	40,718,030.18	26.84	4,071,803.02	10.00
2至3年	19,465,157.16	12.78	5,839,547.15	30.00	15,494,976.72	10.22	4,648,493.02	30.00
3至4年	7,633,977.58	5.01	3,816,988.79	50.00	3,469,521.25	2.29	1,734,760.63	50.00
4至5年	514,865.82	0.34	411,892.65	80.00	136,592.44	0.09	109,273.95	80.00
5年以上	2,504,477.57	1.65	2,504,477.57	100.00	2,738,877.53	1.81	2,738,877.53	100.00
合计	152,274,361.77	100.00	19,780,062.66		151,655,955.39	100.00	17,758,699.66	

B 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海凯骋信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	履行合同义务后存在无法收回款项的应收款项
深圳市中兴康讯电子有限公司	93,494.00	93,494.00	100.00	履行合同义务后存在无法收回款项的应收款项

合计	193,494.00	193,494.00	100.00	---
----	------------	------------	--------	-----

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转销	其他	
坏账准备	17,952,193.66	2,021,363.00			19,973,556.66

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款：无

B、本报告期实际核销的应收账款情况：无

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 68,151,967.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,542,369.30 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团广东有限公司	32,392,466.45	1 年以内 16,090,469.95； 1-2 年 356,387.70； 2-3 年 13,252,022.20； 3-4 年 2,684,562.24； 5 年以上 9,024.36	21.24	6,167,074.41
中国移动通信集团河南有限公司	12,329,950.77	1 年以内 11,523,792.27； 1-2 年 795,600.00； 5 年以上 10,558.50	8.09	666,308.11
中国移动通信集团内蒙古有限公司	11,544,494.98	1 年以内 11,371,874.86； 1-2 年 172,620.12	7.57	585,855.76
中国移动通信集团辽宁有限公司	6,140,613.30	1 年以内 5,735,568.80； 5 年以上 405,044.50	4.03	691,822.94
中国移动通信集团浙江有限公司	5,744,442.26	1 年以内 2,862,722.97； 1-2 年 2,881,719.29	3.77	431,308.08
合计	68,151,967.76	---	44.70	8,542,369.30

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,779,842.04	99.40	2,325,891.35	98.00
1 至 2 年	3,596.00	0.21	22,628.50	0.95
2 至 3 年	4,728.50	0.26	20,869.00	0.88
3 年以上	2,372.00	0.13	3,972.00	0.17
合计	1,790,538.54	100.00	2,373,360.85	100.00

说明：无账龄超过1年且金额重大的预付账款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京百花彩印有限公司	出租方	529,721.78	29.59	1年以内	合同未到期
国金证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司	供应商	265,000.00	14.80	1年以内	合同未到期
途易(北京)国际商务会展服务有限公司	供应商	198,000.00	11.06	1年以内	合同未到期
中邮国际展览广告有限公司	供应商	187,000.00	10.44	1年以内	合同未到期
北京中关村海外科技园有限责任公司	供应商	105,000.00	5.86	1年以内	合同未到期
合 计	-	1,284,721.78	71.75		

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,384,517.45	4,198,668.08
合 计	3,384,517.45	4,198,668.08

其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

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 (%)	
单项金额重大并单独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	3,803,621.17	100.00	419,103.72	11.02	3,384,517.45
其中：账龄组合	3,803,621.17	100.00	419,103.72	11.02	3,384,517.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,803,621.17	100.00	419,103.72	11.02	3,384,517.45

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独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	5,052,760.27	100.00	854,092.19	16.90	4,198,668.08
其中：账龄组合	5,052,760.27	100.00	854,092.19	16.90	4,198,668.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,052,760.27	100.00	854,092.19	16.90	4,198,668.08

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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	2,535,295.35	66.66	126,764.77	5.00	3,319,621.95	65.70	165,981.09	5.00
1至2年	638,964.80	16.80	63,896.48	10.00	725,152.00	14.35	72,515.20	10.00
2至3年	438,690.20	11.53	131,607.06	30.00	431,986.32	8.55	129,595.90	30.00
3至4年	185,670.82	4.88	92,835.41	50.00	16,000.00	0.32	8,000.00	50.00
4至5年	5,000.00	0.13	4,000.00	80.00	410,000.00	8.11	328,000.00	80.00
5年以上				100.00	150,000.00	2.97	150,000.00	100.00
合计	3,803,621.17	100.00	419,103.72		5,052,760.27	100.00	854,092.19	

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	其他	
其他应收款坏账准备	854,092.19			434,988.47		419,103.72

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款：无

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	2,043,817.19	3,378,682.73
租房押金	1,251,798.80	1,208,689.80
其他	427,535.71	410,687.74
备用金	80,469.47	54,700.00

合计	3,803,621.17	5,052,760.27
----	--------------	--------------

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	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
北京百花彩印有限公司	否	房租 押金	1,115,000.00	1年以内 965,000.00 ; 2-3 年 150,000.00	29.32	93,250.00
中国移动通信集团四川有限公司	否	保证 金	591,400.00	1-2年 491,400.00 ; 2-3 年 100,000.00	15.55	79,140.00
中招国际招标有限公司	否	保证 金	350,000.00	1年以内	9.2	17,500.00
华数传媒网络有限公司	否	保证 金	204,411.25	1年以内 144,411.25 ; 2-3年 60,000.00	5.37	25,220.56
中国移动通信集团甘肃有限公司	否	保证 金	140,477.00	1-2年 27,560.00 ; 2-3 年 112,917.00	3.69	36,631.10
合 计			2,401,288.25		63.13	251,741.66

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,378,935.43		11,378,935.43
委托加工物资	5,460,431.36		5,460,431.36
在产品	15,812,911.93		15,812,911.93
发出商品	182,483,897.53	7,489,392.37	174,994,505.16
合 计	215,136,176.25	7,489,392.37	207,646,783.88

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,149,253.58	112,616.49	12,036,637.09
委托加工物资	5,872,667.95		5,872,667.95
在产品	38,503,775.08	3,384,133.09	35,119,641.99
发出商品	141,379,151.00	8,130,796.70	133,248,354.30
合 计	197,904,847.61	11,627,546.28	186,277,301.33

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	112,616.49			112,616.49		
在产品	3,384,133.09			3,384,133.09		
发出商品	8,130,796.70	5,765,025.07		6,406,429.40		7,489,392.37
合计	11,627,546.28	5,765,025.07		9,903,178.98		7,489,392.37

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值与成本孰低的原则		
在产品	可变现净值与成本孰低的原则		
发出商品	可变现净值与成本孰低的原则		对外销售，同时结转跌价准备

6、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
租入房屋装修费	69,211.80	315,251.94	详见附注五、11
待摊房租		62,175.71	
合计	69,211.80	377,427.65	

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品及货币基金	50,000,000.00	30,000,000.00
待抵扣的进项税	14,528,862.96	15,577,038.99
待认证进项税	98.80	
合计	64,528,961.76	45,577,038.99

其他流动资产理财产品情况

项目	期末余额				
	产品类型	产品期限	账面余额	减值准备	账面价值
朝招金 7007 号	非保本浮动收益型	无固定期限产品	4,500,000.00		4,500,000.00
淬金池(日日盈) 7002	非保本浮动收益型	无固定期限产品	10,000,000.00		10,000,000.00
共赢稳健 35 天	非保本浮动收益型	无固定期限产品	6,000,000.00		6,000,000.00
乐享天天专属版 - AMHQLXTTS01	非保本浮动收益型	无固定期限产品	23,500,000.00		23,500,000.00
嘉实货币 B	非保本浮动收益型	无固定期限产品	6,000,000.00		6,000,000.00
合计			50,000,000.00		50,000,000.00

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
北京华智轨道交通科技有限公司		1,500,000.00		-178,708.91		
合计		1,500,000.00		-178,708.91		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京华智轨道交通科技有限公司				1,321,291.09	
合计				1,321,291.09	-

(2) 长期股权投资减值准备：无

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,521,202.59	9,415,076.88
固定资产清理		
合计	2,521,202.59	9,415,076.88

固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	工具器具	电子设备	运输工具	办公家具及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	214,177.74	31,405,025.46	235,329.00	673,123.87	32,527,656.07
2、本年增加金额		417,149.65		6,694.02	423,843.67
其中：购置		417,149.65		6,694.02	423,843.67
3、本年减少金额		1,206,971.68		2,135.90	1,209,107.58
(1) 处置或报废		1,204,802.44		2,135.90	1,206,938.34
(2) 分类调整		2,169.24			2,169.24
4、年末余额	214,177.74	30,615,203.43	235,329.00	677,681.99	31,742,392.16
二、累计折旧					
1、年初余额	173,720.03	22,265,984.27	223,562.55	449,312.34	23,112,579.19
2、本年增加金额	25,374.30	7,150,691.07		138,304.74	7,314,370.11
其中：计提	25,374.30	7,150,691.07		138,304.74	7,314,370.11
3、本年减少金额		1,204,228.94		1,530.79	1,205,759.73

(1) 处置或报废		1,202,059.70		1,530.79	1,203,590.49
(2) 分类调整		2,169.24			2,169.24
4、年末余额	199,094.33	28,212,446.40	223,562.55	586,086.29	29,221,189.57
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	15,083.41	2,402,757.03	11,766.45	91,595.70	2,521,202.59
2、年初账面价值	40,457.71	9,139,041.19	11,766.45	223,811.53	9,415,076.88

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：无

⑤未办妥产权证书的固定资产情况：无

10、 无形资产

项目	软件	非专利技术	专利权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	4,880,003.00	3,570.00	9,268.88	4,892,841.88
2、本年增加金额	2,169.24		4,865.00	7,034.24
(1) 购置			4,865.00	4,865.00
(2) 分类调整	2,169.24			2,169.24
3、本年减少金额	88,000.00			88,000.00
其中：处置	88,000.00			88,000.00
4、年末余额	4,794,172.24	3,570.00	14,133.88	4,811,876.12
二、累计摊销				
1、年初余额	1,473,789.64	306.25	1,119.48	1,475,215.37
2、本年增加金额	486,715.99	357.00	1,083.32	488,156.31
(1) 计提	484,546.75	357.00	1,083.32	485,987.07
(2) 分类调整	2,169.24			2,169.24
3、本年减少金额	51,333.10			51,333.10
其中：处置	51,333.10			51,333.10
4、年末余额	1,909,172.53	663.25	2,202.80	1,912,038.58
三、减值准备				

1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,884,999.71	2,906.75	11,931.08	2,899,837.54
2、年初账面价值	3,406,213.36	3,263.75	8,149.40	3,417,626.51

11、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	259,889.25	226,327.96	221,710.33	69,211.80	195,295.08
合 计	259,889.25	226,327.96	221,710.33	69,211.80	195,295.08

12、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	4,182,868.63	27,882,052.75	4,566,014.14	30,433,832.13
合 计	4,182,868.63	27,882,052.75	4,566,014.14	30,433,832.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	48,027,054.30	34,849,506.18
合 计	48,027,054.30	34,849,506.18

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2020	329,155.29	604,593.59	2015 年亏损
2021	25,979,482.48	25,979,482.48	2016 年亏损
2022	8,265,430.11	8,265,430.11	2017 年亏损
2023	13,452,986.42		2018 年亏损
合 计	48,027,054.30	34,849,506.18	

13、 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	40,000,000.00
合 计	21,000,000.00	41,000,000.00

说明：质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、39

14、 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	108,696,446.70	115,336,505.33
合 计	108,696,446.70	115,336,505.33

应付账款情况：

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购物资及服务	108,696,446.70	115,336,505.33
合 计	108,696,446.70	115,336,505.33

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
北京百卓网络技术有限公司	2,121,830.43	合同未执行完
恒安嘉新（北京）科技股份有限公司	3,385,531.60	合同未执行完
网神信息技术（北京）股份有限公司	693,000.00	合同未执行完
合 计	6,200,362.03	

15、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
销售合同款	84,759,337.31	47,671,398.46
房租		316,992.01
合 计	84,759,337.31	47,988,390.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电信股份有限公司上海分公司	20,539,394.34	项目未完成初验
联通系统集成有限公司河南省分公司	1,756,739.76	项目未完成初验
中国移动通信集团重庆有限公司	950,395.96	项目未完成初验
深圳市中兴康讯电子有限公司	808,642.35	项目未完成初验

合 计	24,055,172.41
-----	---------------

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,182,965.84	91,221,103.49	81,523,608.18	14,880,461.15
二、离职后福利-设定提存计划	388,194.97	6,440,514.35	6,465,472.12	363,237.20
三、辞退福利		318,250.00	318,250.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,571,160.81	97,979,867.84	88,307,330.30	15,243,698.35

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,950,231.77	81,546,340.85	71,823,733.30	14,672,839.32
2、职工福利费		1,903,417.21	1,903,417.21	
3、社会保险费	221,569.67	3,515,118.02	3,529,065.86	207,621.83
其中：医疗保险费	199,058.53	3,147,476.24	3,159,488.07	187,046.70
工伤保险费	6,343.85	112,255.20	112,987.67	5,611.38
生育保险费	16,167.29	255,386.58	256,590.12	14,963.75
4、住房公积金	11,164.40	3,824,362.41	3,835,526.81	-
5、工会经费和职工教育经费		431,865.00	431,865.00	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				-
合 计	5,182,965.84	91,221,103.49	81,523,608.18	14,880,461.15

(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	372,652.02	6,191,120.31	6,215,211.44	348,560.89
2、失业保险费	15,542.95	249,394.04	250,260.68	14,676.31
合 计	388,194.97	6,440,514.35	6,465,472.12	363,237.20

17、 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	1,157,577.93	5,071,008.07
城市维护建设税	81,030.46	354,970.56
教育费附加	34,727.34	152,130.24

地方教育费附加	23,151.56	101,420.16
个人所得税	21,000.00	25,538.54
印花税	13,476.90	78,424.40
合计	1,330,964.19	5,783,491.97

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	33,423.19	63,135.43
应付股利		
其他应付款	1,473,264.49	2,425,398.91
合计	1,506,687.68	2,488,534.34

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	33,423.19	63,135.43
合计	33,423.19	63,135.43

(2) 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
职工代垫款	1,448,338.89	1,236,893.50
残保金		1,173,423.81
其他	24,925.60	15,081.60
合计	1,473,264.49	2,425,398.91

② 无账龄超过1年的重要其他应付款

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,231,917.11	
合计	1,231,917.11	

20、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因

电子发展基金项目	591,077.53		591,077.53	国拔资金
工程实验室项目	2,705,970.73		2,705,970.73	北京市工程实验室 创新能力建设项目 补助资金
中关村现代服务业 项目	722,512.84		722,512.84	现代服务业综合试 点中央补助资金
合 计	4,019,561.10		4,019,561.10	---

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	与资产/收益 相关
			计入其他收益		
电子发展基金项目	591,077.53		591,077.53		与资产相关
工程实验室项目	2,705,970.73		2,705,970.73		与资产相关
中关村现代服务业项目	722,512.84		722,512.84		与资产相关
合 计	4,019,561.10		4,019,561.10		---

21、 股本

项目	期初余额	本期增减				期末余额
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,860,000.00					117,860,000.00

22、 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	108,182,653.64			108,182,653.64
合计	108,182,653.64			108,182,653.64

23、 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	7,925,038.73	1,028,445.21		8,953,483.94
合 计	7,925,038.73	1,028,445.21		8,953,483.94

24、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,020,733.00	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,020,733.00	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,454,780.00	

其他股东权益内部结转对未分配利润的影响		
减：提取法定盈余公积	1,028,445.21	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他		
期末未分配利润	7,405,601.79	

25、 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,590,042.89	187,220,354.89	270,401,646.79	185,349,698.29
其他业务	351,300.54	331,252.14	798,439.83	435,614.80
合 计	298,941,343.43	187,551,607.03	271,200,086.62	185,785,313.09

说明：本期其他业务为房屋转租收入。

26、 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,922,450.93	855,680.72
教育费附加	823,907.53	366,720.31
地方教育费附加	549,271.70	244,480.20
其他	177,886.70	174,773.70
合 计	3,473,516.86	1,641,654.93

27、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,588,777.95	11,453,625.02
业务招待费	9,856,496.90	6,214,190.51
差旅费	3,867,135.31	4,433,429.30
项目维护费	3,274,131.74	4,157,363.73
房租及物业费	2,422,785.58	2,435,559.27
投标费用	1,234,799.24	622,494.34
折旧、摊销费	1,168,975.21	1,820,160.53
车辆运行费	976,150.11	920,961.44

办公用费	974,069.24	1,471,500.75
中介服务费	245,532.00	16,360.04
包装运输费	244,726.00	174,093.93
会议培训费	236,883.26	232,792.75
广告宣传费	43,465.00	
通讯费	24,443.48	180,926.26
其他	241,565.20	4,615.39
合计	42,399,936.22	34,138,073.26

28、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	18,518,715.64	13,478,411.18
中介服务费	1,615,823.07	1,406,894.22
广告宣传费	1,380,878.79	457,903.93
房租及物业费	1,373,535.36	1,752,316.82
办公费	1,193,961.07	1,711,496.55
代理费	927,791.51	549,626.95
差旅费	864,593.66	540,404.29
折旧、摊销费	744,931.96	1,192,756.25
业务招待费	697,949.77	505,903.14
董事费	480,000.00	480,000.00
车辆运行费	380,769.11	323,769.96
会议培训费	256,255.27	214,752.27
一般修理费	133,981.36	213,761.72
其他	87,099.81	208,308.40
市内交通费	66,979.88	54,648.19
通讯费	60,116.81	254,236.16
包装运输费	16,203.04	74,619.45
残疾人保障金		1,173,423.81
合计	28,799,586.11	24,593,233.29

29、 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,696,902.68	27,444,840.02
折旧摊销	6,163,409.40	6,078,512.16

房租及物业费	2,504,707.09	2,478,447.39
开发、制造及技术服务费	1,920,901.40	1,979,056.61
直接材料、燃料和动力费	1,756,830.71	1,217,603.54
中介费	824,839.60	728,155.35
差旅费	320,339.86	360,163.56
会议培训费	163,181.28	1,967.40
广告宣传费	152,685.75	
办公费	55,495.23	92,286.38
市内交通费	32,375.56	9,302.60
业务招待费	27,493.54	48,723.00
其他	4,331.52	231.08
车辆运行费	182.00	389.00
合计	51,623,675.62	40,439,678.09

30、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,742,849.24	4,221,285.87
减：利息收入	130,954.86	278,123.18
利息净支出	1,611,894.38	3,943,162.69
手续费	108,201.95	215,949.27
合计	1,720,096.33	4,159,111.96

31、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,586,374.53	-3,057,384.85
存货跌价准备	2,268,275.49	252,390.16
合计	3,854,650.02	-2,804,994.69

32、 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	31,004,448.58	22,642,689.06
合计	31,004,448.58	22,642,689.06

政府补助明细表：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
增值税即征即退	25,731,202.42	14,921,327.48	与收益相关
工程实验室项目	2,705,970.73	2,873,333.40	与资产相关
北京市经济和信息化委员会-产业发展资金	1,000,000.00		与收益相关
中关村现代服务业项目	722,512.84	1,083,641.32	与资产相关
电子发展基金项目	591,077.53	1,575,955.86	与资产相关
北京中关村海外科技园-展位费补贴	77,526.00		与收益相关
北京中关村海科科技园-国际创新资源支持资金	62,334.50		与收益相关
中关村企业信用促进会拨付补贴	60,000.00	6,000.00	与收益相关
北京商务委员会-展位补贴	30,000.00		与收益相关
国家知识产权局资助金	12,500.00	600	与收益相关
稳岗补贴	7,909.00	9,231.00	与收益相关
17年个人所得税代扣代缴手续费返还	2,415.56		与收益相关
购买信用报告补贴	1,000.00		与收益相关
中关村科技园区管理委员会支付支持资金		1,000,000.00	与收益相关
中关村管委会中关村前沿技术补助收入		1,000,000.00	与收益相关
国拨项目递延收益		100,000.00	与收益相关
高新区科技局 02400101299 知识产权奖励		20,400.00	与收益相关
高新区科技局 16年加速器房租补贴		52,200.00	与收益相关
合计	31,004,448.58	22,642,689.06	

33、 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置理财产品取得的投资收益	954,155.650	
权益法核算的长期股权投资收益	-178,708.91	
合 计	775,446.74	

34、 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		20,540.00	
其他	5,050.36	9,250.03	5,050.36
合 计	5,050.36	29,790.03	5,050.36

35、 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	38,918.50	33,240.97	38,918.50
对外捐赠支出	260,000.00	260,000.00	260,000.00
自查补税-调整进项税转出	143,866.88		143,866.88
社保滞纳金	22,510.03		22,510.03
其他		5,394.87	
合 计	465,295.41	298,635.84	465,295.41

36、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	383,145.51	1,057,140.99
合 计	383,145.51	1,057,140.99

(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	10,837,925.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,625,688.83
子公司适用不同税率的影响	27,922.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,388,041.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-68,859.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,017,947.96
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	-4,607,595.72
其他	
所得税费用	383,145.51

37、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
保函保证金净收回金额	9,462,904.51	

押金及保证金	5,597,908.99	
代收代付员工补助款	1,593,736.48	
政府补贴	1,251,269.50	2,776,231.00
备用金	139,864.29	
银行存款利息收入	130,954.86	278,123.18
其他	6,146.61	29,785.03
个税代扣代缴手续费	2,415.56	227,283.05
合计	18,185,200.80	3,311,422.26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	43,423,885.68	36,804,936.16
备用金	416,956.68	
押金及保证金	4,304,152.45	2,247,066.64
残疾人保障金	1,173,423.81	
代收代付员工款	1,538,188.38	
捐赠支出	260,000.00	260,000.00
滞纳金	22,510.03	
合计	51,139,117.03	39,312,002.80

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回理财产品	94,400,000.00	
合计	94,400,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	114,400,000.00	30,000,000.00
合计	114,400,000.00	30,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
质押存单变现	1,100,000.00	
合计	1,100,000.00	---

38、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,454,780.00	4,564,718.95
加：资产减值准备	3,854,650.02	-2,804,994.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,314,370.11	8,479,489.22
无形资产摊销	485,987.07	478,740.87
长期待摊费用摊销	536,962.27	659,745.28
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）	-	12,700.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,918.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,742,849.24	4,909,085.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-775,446.74	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	383,145.51	1,057,140.99
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）	-23,637,758.04	5,228,626.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,323,807.97	36,474,105.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,568,166.14	41,298,656.07
其他	9,462,904.51	-5,632,930.58
经营活动产生的现金流量净额	43,753,336.56	94,725,084.82
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	52,842,646.65	50,918,702.88
减：现金的期初余额	50,918,702.88	73,049,488.84
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,923,943.77	-22,130,785.96

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	52,842,646.65	50,918,702.88
其中：库存现金	4,057.94	44,104.53
可随时用于支付的银行存款	52,838,588.71	50,874,598.35
可随时用于支付的其他货币资金		

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	52,842,646.65	50,918,702.88

39、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,293,336.59	保函保证金
应收账款	15,494,075.10	公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签订编号为G16E182791的授信协议，借款金额1,000,000.00元；北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，与质权人签订最高额委托保证合同，约定由质权人提供保证。公司出质应收账款，与质权人签订应收账款质押登记协议。
合计	17,787,411.69	---

40、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
增值税即征即退	25,731,202.42				25,731,202.42			是
北京市经济和信息化委员会-产业发展资金	1,000,000.00				1,000,000.00			是
北京中关村海外科技园-展位费补贴	77,526.00				77,526.00			是
北京中关村海科科技园-国际创新资源支持资金	62,334.50				62,334.50			是
中关村企业信用促进会拨付补贴	60,000.00				60,000.00			是
北京商务委员会-展位补贴	30,000.00				30,000.00			是
国家知识产权局资助金	12,500.00				12,500.00			是
稳岗补贴	7,909.00				7,909.00			是
17年个人所得税代扣代缴手续费返还	2,415.56				2,415.56			是
购买信用报告补贴	1,000.00				1,000.00			是
合计	26,984,887.48				26,984,887.48			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税即征即退	与收益相关	25,731,202.42		
工程实验室递延收益	与资产相关	2,705,970.73		
北京市经济和信息化委员会-产业发展资金	与收益相关	1,000,000.00		
现代服务业递延收益	与资产相关	722,512.84		
电子基金递延收益	与资产相关	591,077.53		
北京中关村海外科技园-展位费补贴	与收益相关	77,526.00		
北京中关村海科科技园-国际创新资源支持资金	与收益相关	62,334.50		
中关村企业信用促进会拨付补贴	与收益相关	60,000.00		
北京商务委员会-展位补贴	与收益相关	30,000.00		
国家知识产权局资助金	与收益相关	12,500.00		
稳岗补贴	与收益相关	7,909.00		
17年个人所得税代扣代缴手续费返还	与收益相关	2,415.56		
购买信用报告补贴	与收益相关	1,000.00		
合计		31,004,448.58		

六、合并范围的变更

本期无合并范围变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
合肥浩瀚深度信息技术有限公司	合肥	合肥	信息技术服务	100		投资设立

2、联营企业的权益

联营公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京华智轨道交通科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	30		投资设立

八、公允价值的披露

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

九、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	实际控制人直接对本公司的持股比例 (%)	实际控制直接对本公司的表决权比例 (%)
张跃	第一大股东、法人代表、董事、总经理	33.4157	33.4157
雷振明	持股5%以上股东、董事长	20.4554	20.4554

说明：张跃、雷振明为一致行动人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京华智轨道交通科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务	30%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		北京华智轨道交通科技有限公司
流动资产	905,093.63	
非流动资产		
资产合计	905,093.63	
流动负债	790.00	
非流动负债		
负债合计	790.00	
归属于所有者权益	904,303.63	
按持股比例计算的净资产份额	1,321,291.09	
调整事项		

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京华智轨道交通科技有限公司	北京华智轨道交通科技有限公司
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,321,291.09	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-595,696.37	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-595,696.37	
本年度收到的来自联营企业的股利		

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	备注
孙 喆	本公司董事	
李一经	本公司董事	
赵 磊	本公司独立董事	
周仁仪	本公司独立董事	
刘 芳	本公司监事会主席	
王洪利	本公司监事	
徽向京	本公司职工代表监事	
冯彦军	本公司董事会秘书、财务总监	
魏 强	本公司副总经理	
张 琨	本公司副总经理	
张 立	本公司副总经理	
陈陆颖	本公司副总经理	
窦伊男	本公司副总经理	
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	持股 5%以上股东	
北京智诚广宜投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东	

孟庆有	持股 5%以上股东	
北京新流万联网络技术有限公司	张跃持股 20%的公司，担任董事的公司	
北京天宇信创信息技术有限公司	张跃持股 60%的公司	2017年9月不再持股
南宁百货大楼股份有限公司	赵磊担任独立董事的公司	
北京泓新融金创业投资有限公司	李一经持股并担任监事的公司	
拓维信息系统股份有限公司	张跃担任董事，周仁仪担任独立董事的公司	
重庆华宏通信技术有限责任公司	张跃持股 33%的公司	
湖南千山制药机械股份有限公司	周仁仪担任独立董事的公司	
长沙经济技术开发集团有限公司（未上市）	周仁仪担任独立董事的公司	
磁针（上海）软件技术有限公司	张跃持股 25.50%的公司	
乌鲁木齐善信股权投资管理有限公司	李一经之子周睿敏实际控制并担任执行董事和总经理的公司	

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期数	上期数
北京新流万联网络技术有限公司	技术服务	8,932,419.54	2,849,361.88
北京天宇信创信息技术有限公司	维护费		24,600.00
合计	---	8,932,419.54	2,873,961.88

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期数	上期数
北京新流万联网络技术有限公司	技术服务		12,264.15
合计			12,264.15

（2）关联担保情况：本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张跃、赵茂芳	30,000,000.00	2017年4月	2018年4月	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张跃、赵茂芳	30,000,000.00	2018年5月	2019年5月	否
张跃、赵茂芳	50,000,000.00	2018年4月	2019年4月	否
张跃、赵茂芳	5,000,000.00	2018年6月	2019年6月	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	8,162,821.75	6,284,271.16

6、关联方应付款项

项目	本期金额	上期金额
北京新流万联网络技术有限公司	3,565,609.62	1,815,527.04
北京天宇信创信息技术有限公司		32,831.00
合计	3,565,609.62	1,848,358.04

7、无关联方承诺

十、股份支付

报告期内无股份支付

十一、承诺及或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司只有一个报告分部即披露的合并报告信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	132,494,299.11	133,897,255.73
合计	132,494,299.11	133,897,255.73

应收账款情况：

①应收账款按风险分类

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,274,361.77	99.87	19,780,062.66	12.99	132,494,299.11
其中：账龄组合	152,274,361.77	100.00	19,780,062.66	12.99	132,494,299.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	193,494.00	0.13	193,494.00	100.00	
合 计	152,467,855.77	100.00	19,973,556.66	13.10	132,494,299.11

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,655,955.39	99.87	17,758,699.66	11.71	133,897,255.73
其中：账龄组合	151,655,955.39	100.00	17,758,699.66	11.71	151,655,955.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	193,494.00	0.13	193,494.00	100.00	
合 计	151,849,449.39	100.00	17,952,193.66	11.82	133,897,255.73

A、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				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比例%	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比例%
1年以内	100,168,637.28	65.78	5,008,431.86	5.00	89,097,957.27	58.75	4,455,491.51	5.00
1至2年	21,987,246.36	14.44	2,198,724.64	10.00	40,718,030.18	26.84	4,071,803.02	10.00
2至3年	19,465,157.16	12.78	5,839,547.15	30.00	15,494,976.72	10.22	4,648,493.02	30.00
3至4年	7,633,977.58	5.01	3,816,988.79	50.00	3,469,521.25	2.29	1,734,760.63	50.00
4至5年	514,865.82	0.34	411,892.65	80.00	136,592.44	0.09	109,273.95	80.00
5年以上	2,504,477.57	1.65	2,504,477.57	100.00	2,738,877.53	1.81	2,738,877.53	100.00
合 计	152,274,361.77	100.00	19,780,062.66		151,655,955.39	100.00	17,758,699.66	

B、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款	期末余额
------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海凯骋信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	履行合同义务后存在无法收回款项的应收款项
深圳市中兴康讯电子有限公司	93,494.00	93,494.00	100.00	履行合同义务后存在无法收回款项的应收款项
合计	193,494.00	193,494.00	100.00	---

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	17,952,193.66	2,021,363.00			19,973,556.66

A、无收回或转回金额重要的应收账款

B、本报告期实际核销的应收账款情况：无

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额68,151,967.76元，占应收账款期末余额合计数的比例44.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,542,369.30元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团广东有限公司	32,392,466.45	1年以内 16,090,469.95；1-2年 356,387.70；2-3年 13,252,022.20元；3-4年 2,684,562.24；5年以上 9,024.36	21.24	6,167,074.41
中国移动通信集团河南有限公司	12,329,950.77	1年以内 11,523,792.27；1-2年 795,600.00；5年以上 10,558.50	8.09	666,308.11
中国移动通信集团内蒙古有限公司	11,544,494.98	1年以内 11,371,874.86；1-2年 172,620.12	7.57	585,855.76
中国移动通信集团辽宁有限公司	6,140,613.30	1年以内 5,735,568.80；5年以上 405,044.50	4.03	691,822.94
中国移动通信集团浙江有限公司	5,744,442.26	1年以内 2,862,722.97；1-2年 2,881,719.29	3.77	431,308.08
合计	68,151,967.76	---	44.70	8,542,369.30

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,201,686.42	6,569,767.38

合 计	6,201,686.42	6,569,767.38
-----	--------------	--------------

其他应收款情况：

①其他应收款按风险分类

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,860,000.00	43.23			2,860,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,755,183.17	56.77	413,496.75	11.01	3,341,686.42
其中：账龄组合	3,755,183.17	100.00	413,496.75	11.01	3,341,686.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,615,183.17	100.00	413,496.75	6.25	6,201,686.42

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独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	7,541,466.43	100.00	971,699.05	12.88	6,569,767.38
其中：账龄组合	7,541,466.43	100.00	971,699.05	12.88	6,569,767.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,541,466.43	100.00	971,699.05	12.88	6,569,767.38

A、报告期期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
合肥浩瀚深度信息技术有限公司	2,860,000.00			合并范围内关联方不计提坏账
合计	2,860,000.00	---	---	

B、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				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%

1年以内	2,520,488.65	67.12	126,024.43	5.00	5,840,441.91	77.44	292,022.10	5.00
1至2年	612,851.00	16.32	61,285.10	10.00	719,152.00	9.54	71,915.20	10.00
2至3年	431,172.70	11.48	129,351.81	30.00	405,872.52	5.38	121,761.76	30.00
3至4年	185,670.82	4.95	92,835.41	50.00	16,000.00	0.21	8,000.00	50.00
4至5年	5,000.00	0.13	4,000.00	80.00	410,000.00	5.44	328,000.00	80.00
5年以上					150,000.00	1.99	150,000.00	100.00
合计	3,755,183.17	100.00	413,496.75	---	7,541,466.43	100.00	971,699.05	---

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	971,699.05		558,202.30		413,496.75

A、无收回或转回金额重要的其他应收款

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
合肥浩瀚深度信息技术有限公司	是	借款	2,860,000.00	1年以内 1,320,000.00； 1-2年 1,540,000.00	43.23	
北京百花彩印有限公司	否	房租押金	1,115,000.00	1年以内 965,000.00； 2-3年 150,000.00	16.86	93,250.00
中国移动通信集团四川有限公司	否	保证金	591,400.00	1-2年 491,400.00；2-3年 100,000.00	8.94	79,140.00
中招国际招标有限公司	否	保证金	350,000.00	1年以内	5.29	17,500.00
华数传媒网络有限公司	否	保证金	204,411.25	1年以内 144,411.25； 2-3年 60,000.00	3.09	25,220.56
合计			5,120,811.25		77.41	215,110.56

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

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
对合营、联营企业投资	1,321,291.09		1,321,291.09			
合 计	6,321,291.09		6,321,291.09	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 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
合肥浩瀚深度信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
北京华智轨道交通科技有限公司		1,500,000.00		-178,708.91		
合 计		1,500,000.00		-178,708.91		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京华智轨道交通科技有限公司				1,321,291.09	
合 计				1,321,291.09	-

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,590,042.89	187,220,354.89	270,401,646.79	185,349,698.29
其他业务	351,300.54	331,252.14	795,779.52	435,614.80
合 计	298,941,343.43	187,551,607.03	271,197,426.31	185,785,313.09

(2) 2018年1-12月公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国移动通信集团广东有限公司	45,074,508.97	15.08
中国移动通信集团河南有限公司	30,932,311.85	10.35
中国移动通信集团山东有限公司	22,074,943.05	7.38
中国移动通信集团福建有限公司	18,924,672.79	6.33

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国移动通信集团河北有限公司	18,251,869.95	6.11
合计	135,258,306.61	45.25

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置理财产品取得的投资收益	954,155.650	
权益法核算的长期股权投资收益	-178,708.91	
合计	775,446.74	

十五、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,273,246.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
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	954,155.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,245.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,767,156.76	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	5,767,156.76	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	5,767,156.76	

2、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	4.41%	0.09	0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.98%	0.04	0.04

北京浩瀚深度信息技术股份有限公司

2019年04月10日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室