



帜讯信息

NEEQ : 833252

上海帜讯信息技术股份有限公司



年度报告

2018

## 公司年度大事记

公司于报告期内荣获上海市软件企业高成长百强。

公司于报告期内通过 CMMI3 管理体系认证。

公司于报告期内被评为上海软件核心竞争力企业（创新性）。

公司于报告期内取得 8 项软件著作权、1 项发明专利。截止 2018 年 12 月 31 日，公司共取得 31 项软件著作权、11 项注册商标、7 项发明专利。

# 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 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	上海帜讯信息技术股份有限公司公司章程
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司、本公司	指	上海帜讯信息技术股份有限公司
BATJ	指	百度/阿里巴巴/腾讯/京东
联通	指	中国联通网络通信有限公司

## 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。

公司负责人沈浩、主管会计工作负责人沈浩及会计机构负责人（会计主管人员）王淑萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)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
市场竞争加剧风险	报告期内 BATJ 继续推进与联通的混改、产业互联网热度持续升级，企业信息化服务市场受到各方更大的关注，竞争日趋激烈。
技术革新风险	移动信息服务业是在信息技术和通信技术大力发展的前提下发展起来的业务领域，与信息通信技术的进步和普及紧密相关。随着信息通信技术的迅速发展，移动信息服务业也呈现出技术更新速度快、产品周期短的特点。因此，这样的业务特性对公司提出了更高的要求。如果公司不能根据技术的发展趋势对业务和产品进行持续更新和升级，则将会对公司业务的市场竞争力产生影响，在未来竞争中处于相对劣势。
结算客户集中风险	报告期内，公司 85%左右的结算收入来自于联通下属各省的分公司，客户集中度较高。若主要客户与公司合作关系发生变化，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。
持续盈利能力风险	目前公司主要通过渠道销售实现收入，公司主要收入需要通过运营商进行结算，若未来公司渠道结算客户发生重大不利变化，将对公司的持续盈利能力产生影响。由于报告期内公司营业收入 85%左右来自于与运营商合作的渠道销售，在极端不利情况下，若公司无法与运营商继续开展合作或者合作出现重大不利变化，在公司自主销售收入未完全扩展的情况下，将对公司的营业收入和营业利润产生重大影响。
偿债能力风险	2018 年末母公司资产负债率为 37.34%。基于公司业务发展壮大

	大的需求，公司存在银行借款，公司举借债务主要是为了公司经营和研发等需要，以满足公司资金周转。若公司持续经营收入不能覆盖经营支出，公司发展将存在资金衔接不上以及无法偿还债务的风险。
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	上海帜讯信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Flaginfo Information Incorporated Technology Co.,LTD
证券简称	帜讯信息
证券代码	833252
法定代表人	沈浩
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 4 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张丽君
职务	董事会秘书
电话	021-50806677-222
传真	021-50806767
电子邮箱	lijun.zhang@flaginfo.com.cn
公司网址	www.flaginfo.com.cn
联系地址及邮政编码	中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 室
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	中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 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	2010 年 1 月 25 日
挂牌时间	2015 年 8 月 18 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-互联网及相关服务-其他互联网服务
主要产品与服务项目	研发、销售和运营面向企业的移动信息化软件、应用及服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,354,847
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	沈浩
实际控制人及其一致行动人	沈浩

### 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	91310000550055110G	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 室	否
注册资本（元）	29,354,847	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张健、陈大愚
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

## 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	204,051,048.28	186,630,672.30	9.33%
毛利率%	41.38%	41.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,012,080.88	5,310,501.38	13.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,037,131.47	2,445,846.88	65.05%
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）	6.88%	6.49%	-
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）	4.62%	2.99%	-
基本每股收益	0.21	0.18	16.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	144,869,164.44	139,551,459.18	3.81%
负债总计	54,340,244.12	55,041,489.65	-1.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,528,920.32	84,509,969.53	7.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.08	2.88	6.94%
资产负债率%（母公司）	37.34%	40.15%	-
资产负债率%（合并）	37.51%	39.44%	-
流动比率	2.6415	2.5011	-
利息保障倍数	3.19	3.63	-

#### 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	-3,035,350.61	-5,061,417.18	40.03%
应收账款周转率	1.7983	1.97	-
存货周转率			-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.81%	17.10%	-
营业收入增长率%	9.33%	18.21%	-
净利润增长率%	13.21%	-68.98%	-

#### 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	29,354,847	29,354,847	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,103,092.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,119.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,165,263.05
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,974,949.41</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,974,949.41</b>

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于“互联网及相关服务”行业。公司主营业务为研发、销售和运营面向企业的移动信息化软件、应用及服务。公司通过云服务平台面向政府、行业、中小企业提供创新的企业通信服务、员工服务、移动营销服务、运营维护服务帮助企业提升效率及营销服务能力。

公司提供标准化的云服务，同时在满足行业客户个性化需求方面采用了标准业务可配置的方式，支持包括 Web 端和 App 端的业务面向企业和个人的可配置服务，实现了基于云服务的企业个性化服务模式，极大地提升了企业服务客户的满意度。为满足行业客户信息安全管控等需求，也提供远程网关等混合云的部署方式。

公司在销售服务方面采取和运营商等渠道通过统一平台深度协同合作的模式，极大地提升了销售的效率、降低销售成本，增强了客户的满意度，企业服务覆盖全国 27 个省市。在渠道销售为主的基础上，针对部分区域辅以少量直销满足该区域客户对公司服务的需求。

以上通过开放平台云服务模式可灵活加载业务，使得企业不断提升服务能力，实现差异化竞争。

公司收入以企业侧收取月租费为主的方式收取服务费用。

报告期内，公司的商业模式较上一年度没有发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

作为领先的企业创新信息化云服务运营服务商，公司在报告期内保持既有的场景服务收入稳步增长的同时，积极参与基于大数据、人工智能的企业信息化创新，加大了对大数据的数据治理、数据应用支撑服务能力以及展会、金融、政务及党建场景及解决方案的投入。公司计划营业收入同比增长 25%，报告期内，公司实际收入为 20,405.10 万元，同比增长 9.33%，差异主要为数据应用场景服务尚未实现预计的规模化产出，处于投入及市场拓展阶段；报告期内，公司实现净利润 601.21 万元，同比增加 13.21%；资产总额 14,486.92 万元，较上年度增长 3.81%，净资产 9,052.89 万元，较上年度增长 7.12%。

报告期内积极继续加强基于中台战略的 SaaS 云平台，进一步提升面向企业市场的服务能力。

## (二) 行业情况

企业信息化从业务支撑转向支撑业务创新、实现增长黑客、企业转型、新业态、跨界融合。企业信息化也容入了物联网、云通信、大数据、人工智能的能力、资源。IT变革成为企业在激烈竞争的市场中从被动防守到主动进攻的利器。信息化和产业融合，信息化和工业化融合大大拓展了信息化的内涵和外延，信息化的市场成了一个万亿规模，潜力巨大的市场。

报告期内行业有以下标志性事件：

2018年，中国移动已全面实施“大连接”战略，从聚焦管道连接服务向平台级服务和垂直应用领域扩展，打造电信级端到端信息基础设施体系和内容应用体系，持续提升连接价值。中国联通继续推进混改和互联网化运营。

2018年8月，在阿里巴巴钉钉举办的DING峰会上，正式发布了春雨计划，并向市场推出全行业解决方案。钉钉联合了云锋基金、创新工场、元璟资本、红杉资本中国基金、真格基金、银杏谷、浙大联创等七家资本机构，投入总计逾10亿元人民币扶持资金，共同提升钉钉企业服务生态；

2018年9月，腾讯宣布调整内部构架，新成立云与智慧产业事业群(CSIG)、平台与内容事业群(PCG)；

2018年8月，工业和信息化部印发《推动企业上云实施指南(2018-2020年)》，这一指南是为了推动企业利用云计算加快数字化、网络化、智能化转型，推进互联网、大数据、人工智能与实体经济深度融合。

互联网巨头通过通信场景、钉钉平台、合资平台切入信息化市场一方面说明市场的发展空间巨大、战略地位重要，也不可避免地改变了市场的竞争格局，企业自身的价值定位与积累、模式的可持续性在差异化竞争中重要性凸显。

## (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	13,454,814.63	9.29%	18,803,309.18	13.47%	-28.44%
应收票据与应收账款	124,498,321.37	85.94%	102,437,584.57	73.40%	21.54%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	946,918.50	0.65%	1,888,042.12	1.35%	-49.85%
在建工程					
短期借款	36,500,000.00	25.20%	43,000,000.00	30.81%	-15.12%
长期借款					
预付款项	2,790,269.76	1.93%	4,824,269.20	3.46%	-42.16%
其他流动资产	817,226.00	0.56%	10,011,320.75	7.17%	-91.84%
应付职工薪酬	3,504,468.18	2.42%	575,746.02	0.41%	508.68%
其他应付款	201,347.67	0.14%	2,454,270.01	1.76%	-91.80%
资产总计	144,869,164.44		139,551,459.18		3.81%

### 资产负债项目重大变动原因:

报告期末, 固定资产余额为 946,918.50, 较上年减少约 94 万, 主要是因为公司采购了云服务, 减少了对硬件、服务器的采购, 去年云采购共计 115 万元。另去年发生折旧费用 128 万元, 也导致固定资产的减少。

## 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	204,051,048.28	-	186,630,672.30	-	9.33%
营业成本	119,604,907.81	58.62%	109,253,790.75	58.54%	9.47%
毛利率%	41.38%	-	41.46%	-	-
管理费用	21,199,143.40	10.39%	18,524,408.10	9.92%	10.77%
研发费用	33,060,195.73	16.20%	33,021,091.84	17.69%	0.12%
销售费用	22,502,274.73	11.03%	20,299,633.32	10.88%	13.28%
财务费用	2,535,787.02	1.24%	2,055,794.20	1.10%	23.35%
资产减值损失	805,746.32	0.39%	764,476.27	0.41%	5.40%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	37,119.97	0.02%	99,868.46	0.05%	-62.83%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	4,074,055.84	2.00%	2,545,715.34	1.36%	60.04%
营业外收入	3,181,970.28	1.56%	2,765,986.04	1.48%	15.04%
营业外支出	1,244,140.84	0.61%	1,200.00	0.00%	103,578.40%
净利润	6,012,080.88		5,310,501.38		13.21%

### 项目重大变动原因:

报告期内公司营业利润 4,074,055.84 元, 比去年增加 60.04%, 主要是因为收入增加, 同时效率提升, 管理费用得到一定控制。营业外支出 1,244,140.84 元, 主要是向上海财金大学教育发展基金会捐赠 100 万元, 其余为早期为了享受采购优惠向供应商预充值的款项合作结束清零所致。

### (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	181,653,139.56	164,260,715.82	10.59%
其他业务收入	22,397,908.72	22,369,956.48	0.12%
主营业务成本	119,604,907.81	109,253,790.75	9.47%
其他业务成本	0	0	0%

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%
一信通信息产品	181,653,139.56	89.02%	164,260,715.82	88.01%
其它（非主营业务）	22,397,908.72	10.98%	22,369,956.48	11.99%

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%
华北地区	4,361,586.31	2.14%	3,754,302.90	2.01%
东北地区	3,214,940.39	1.58%	2,955,724.25	1.58%
华东地区	94,155,424.12	46.14%	83,376,012.44	44.67%
中南地区	79,933,980.85	39.17%	72,535,647.28	38.87%
西南地区	14,197,593.74	6.96%	17,125,028.67	9.18%
西北地区	8,187,522.87	4.01%	6,883,956.76	3.69%

收入构成变动的的原因：

报告期内按区域分类收入指标与上年相比没有重大变化。

(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	中国联合网络通信有限公司	171,534,261.90	84.06%	否
2	武汉市信瑞通信技术有限公司	11,769,230.35	5.77%	否
3	中国移动通信有限公司	6,070,421.81	2.97%	否
4	中国电信股份有限公司上海分公司	3,891,350.33	1.91%	否
5	杭州飞动科技有限公司	654,428.30	0.32%	否
合计		193,919,692.69	95.03%	-

(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	中国移动通讯集团湖北分公司	25,667,591.76	21.46%	否
2	上海瑞神信息技术有限公司	12,706,307.58	10.62%	否
3	中国移动通信集团山东有限公司	12,110,763.71	10.13%	否
4	上海三体信息科技有限公司	10,092,350.39	8.44%	否
5	中国移动通信集团广东有限公司	9,598,415.092	8.03%	否
合计		70,175,428.53	58.68%	-

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	-3,035,350.61	-5,061,417.18	40.03%
投资活动产生的现金流量净额	8,934,824.17	-10,734,143.37	183.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,247,968.11	15,156,699.66	-174.21%

#### 现金流量分析:

报告期内,经营活动产生的现金流量净额为-303.54万,比上年度增加202.61万,主要是因为2018年收入相对于2017年增加、回款增加,广东联通补结算以前年度的结算款,导致2018年联通及其他业务回款比2017年增加1,100.21万元,收入增加导致支付的通道费增加800.13多万元。投资活动产生的现金净流量为893.48万元,比上年度增加1,966.90万元,主要是17年购买了1,000.00万元中国银行理财产品,18年赎回。筹资活动产生的现金流量净额为-1,124.80万元,同比去年减少2640.47万元,主要是因为18年减少了850.00万元的借款,而17年当年是增加了1,900.00万元借款。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内新增主要控股子公司一家,参股子公司两家,具体如下:

上海帜讯惠晓数据服务有限公司,注册资本为100万元,为公司控股子公司。主要业务为计算机数据处理服务,计算机软件的开发、销售,计算机系统集成服务,计算机、信息、网络技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务,网络工程,广告设计、制作、代理、发布。

上海帜讯数据服务有限公司,注册资本为100万元,公司参股1%。

上海云计算科技有限公司,注册资本为100万元,公司参股1%。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内购买“幸福99”盈钱包日积月累日计划理财产品,无固定期限,金额为10万元人民币。

#### (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

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内公司新设控股子公司上海帜讯惠晓数据服务有限公司。

#### (八) 企业社会责任

报告期内,公司向上海财经大学教育发展基金会捐赠100万元人民币,资助上海财经大学信息管理与工程学院学科发展和实验室建设,支持教育事业的发展。公司诚信经营、按时纳税、注重环保。积极吸

纳并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。公司积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

### 三、 持续经营评价

多年来公司实现了业绩持续稳定的增长，核心竞争力明确；公司的营销服务团队覆盖全国 27 个省份在业内处于领先地位；在产品研发方面，公司产品与服务的核心竞争力也日趋明显，新产品开发、市场拓展的边际成本降低，有助于未来的盈利的继续大幅改善。公司既有的庞大客户群也将为服务创新带来持久的源泉，收入和服务的持续性确定。公司具有明确的持续经营能力。

### 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、市场竞争加剧风险

报告期内 BATJ 继续推进与联通的混改、产业互联网热度持续升级，企业信息化服务市场受到各方更大的关注，竞争日趋激烈。

应对策略：坚持公司的企业市场战略和商业模式，继续做大做强公司开放平台，发挥平台对资源的聚合效应。通过生态合作推出更多的有价值的企业场景服务，为企业客户创造价值的同时不断增强公司价值。

##### 2、技术革新风险

移动信息服务业是在信息技术和通信技术大力发展的前提下发展起来的业务领域，与信息通信技术的进步和普及紧密相关。随着信息通信技术的迅速发展，移动信息服务业也呈现出技术更新速度快、产品周期短的特点。因此，这样的业务特性对公司提出了更高的要求。如果公司不能根据技术的发展趋势对业务和产品进行持续更新和升级，则将会对公司业务的市场竞争力产生影响，在未来竞争中处于相对劣势。

应对策略：通过对信息通信技术发展的把握，提前布局，不断融合新技术提升平台服务，使公司始终处于竞争的优势地位。

##### 3、结算客户集中风险

报告期内，公司 85%左右的结算收入来自于中国联通公司下属各省的分公司，客户集中度较高。若主要客户与公司合作关系发生变化，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。

应对策略：坚持合作共赢，通过更多的创新业务为合作双方带来新客户和盈利。同时公司也将积极拓展多渠道及直销模式，进一步提升公司品牌。

##### 4、持续盈利能力风险：

目前公司主要通过渠道销售实现收入，公司主要收入需要通过运营商进行结算，若未来公司渠道结算客户发生重大不利变化，将对公司的持续盈利能力产生影响。由于报告期内公司营业收入 85%左右来自于与运营商合作的渠道销售，在极端不利情况下，若公司无法与运营商继续开展合作或者合作出现重大不利变化，在公司自主销售收入未完全扩展的情况下，将对公司的营业收入和营业利润产生重大影响。

应对策略：深入和运营商的协同合作，为企业提供更多的应用服务。针对行业提供专业的服务平台，增强企业业务粘性。积极拓展合作伙伴，形成良性互动的生态链。积极拓展多渠道和直销业务，均衡渠道发展。

#### 5、偿债能力风险

2018 年末母公司资产负债率为 37.34%。基于公司业务壮大需求，公司存在银行借款，公司举借债务主要是为了公司经营和研发等需要，以满足公司资金周转。若公司持续经营收入不能覆盖经营支出，公司发展将存在资金衔接不上以及无法偿还债务的风险。

应对策略：公司将加大应收款回款的落实，优化现金流。同时公司将保持和银行类金融机构沟通及深入合作，确保银行的持续稳定支持。根据业务发展情况，适当的时候通过股权融资继续推动优化公司资产结构及资金状况。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	五.二.(五)
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） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的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
沈浩、彭莱	公司向上海银行股份有限公司浦东分行申请流动资金循环	0	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-002

	环贷款 1500 万元人民币，期限为壹年，上述贷款由公司法定代表人及控股股东沈浩及其配偶彭莱提供个人无限连带保证责任。				
沈浩、彭莱、何淼泓、胡晖	公司向杭州银行股份有限公司上海分行申请流动资金贷款额度 1,000 万元人民币，期限为壹年。公司股东沈浩及其配偶彭莱、公司股东何淼泓及其配偶胡晖为公司借款提供个人无限连带责任保证。	0	已事前及时履行	2018 年 3 月 2 日	2018-010
沈浩、彭莱、何淼泓、胡晖、何宇嘉、亿诺投资管理（上海）有限公司	公司向中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行申请流动资金贷款额度 1300 万元人民币，期限为壹年。公司股东沈浩及其配偶彭莱、公司股东何淼泓及其配偶胡晖为公司借款提供最高额保证，股东何淼泓及其子女何宇嘉以自有房产为公司借款提供最高	0	已事前及时履行	2018 年 7 月 27 日	2018-027

	额抵押，亿诺投资管理(上海)有限公司以自有房产为公司借款提供最高额抵押。				
沈浩、彭莱	公司向中国工商银行股份有限公司上海市张江科技支行申请流动资金贷款 200 万元人民币，期限为壹年。公司股东沈浩及其配偶彭莱为公司借款提供个人无限连带责任保证。	0	已事前及时履行	2018 年 7 月 27 日	2018-027
沈浩、何淼泓	公司将“智慧党建、网格化政务、展会及金融 大数据”业务进行剥离，上述业务处于持续研发、市场培育的投入亏损阶段，经公司评估上述业务将处于长期亏损状态。为了保障股东利益，“智慧党建、网格化政务”业务将由公司关联方何淼泓与公司共同出资设立的“上海帜讯云计算科技有限公司”承接，其中何淼泓出资人民币 99 万元，	0	已事前及时履行	2018 年 11 月 28 日	2018-035

	<p>占股 99%，公司出资人民币 1 万元，占股 1%；“展会及金融大数据”业务将由公司关联方沈浩与公司共同出资设立的“上海帜讯数据服务有限公司”承接，其中沈浩出资人民币 99 万元，占股 99%，公司出资人民币 1 万元，占股 1%。上述“智慧党建、网格化政务、展会及金融大数据”业务无偿转让给新设立的两家参股子公司。</p>				
沈浩、彭莱、何淼泓、胡晖	<p>公司向中信银行股份有限公司上海分行申请流动资金贷款额度 1,000 万元人民币，期限为壹年。沈浩及其配偶彭莱、何淼泓及其配偶胡晖为公司借款提供个人无限连带责任保证。</p>	0	已事前及时履行	2018 年 12 月 3 日	2018-037
沈浩、彭莱	<p>公司向上海银行股份有限公司浦东分行申请流动资金循环贷款 1500 万元人民币，</p>	0	已事前及时履行	2018 年 12 月 19 日	2018-042

	<p>期限为壹年。 上述贷款中 1,200 万元由 公司股东沈浩 及其配偶彭莱 提供个人无限 连带责任保 证，同时公司 提供中国联合 网络通信有限 公司部分省份 公司的应收账 款作为质押担 保；300 万元 由公司股东沈 浩及其配偶彭 莱提供个人无 限连带责任保 证，同时上海 市中小微企业 政策性融资担 保基金管理中 心提供 85% 保证。</p>				
--	---	--	--	--	--

**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：**

公司向银行借款，股东无偿提供担保和抵押，使公司增加流动资金，符合公司和全体股东利益，未对公司正常经营活动造成影响。

公司将“智慧党建、网格化政务、展会及金融 大数据”业务进行剥离，截至目前为止，上述业务处于持续研发、市场培育的投入亏损阶段，经公司评估上述业务将处于长期亏损状态。为了保障股东利益，将上述业务剥离，剥离后公司将加大公司既有业务投入，充分发挥其优势，进一步扩大公司既有业务规模。

**(三) 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**

对外投资事项为,对外投资成立控股子公司上海帜讯惠晓数据服务有限公司，注册资本 100 万元，出资方式为现金，注册地址为上海市崇明县城桥镇秀山路 8 号 3 幢四层 H 区 499 室（上海市崇明工业园区，主要业务为计算机数据处理服务，计算机软件的开发、销售，计算机系统集成服务，计算机、信息、网络技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，网络工程，广告设计、制作、代理、发布。相关议案已经过公司第二届董事会第五次会议审议通过，该笔对外投资对公司的影响：新增合作渠道，进一步深入拓宽企业应用场景服务，为增加市场占有率作积极推动。

#### (四) 承诺事项的履行情况

公司于 2015 年 7 月 16 日签署的公开转让说明书内承诺如下：

为避免公司今后出现同业竞争的情况，公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》；《公司章程》就防止控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保、关联交易作出了规定，公司相应制定了对外担保、关联交易等制度，公司实际控制人亦出具了承诺，“本人、本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的其他企业，未来不占用公司资产、资金或由公司提供担保”。公司持股 5.00%以上的股东、管理层人员也作出了承诺“尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照公司法、公司章程、关联交易管理制度及其他相关法律法规的规定，履行相应的决定程序”；承诺报告期后减少与上海超捷系统集成有限公司的通信资源采购业务。

报告期内对以上承诺的执行情况：

公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员严格按照《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》及相关法律法规履行各自的义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务；控股股东及其他关联方未出现占用公司资金及对外担保的情况，相关关联交易已如实披露；公司自 2016 年后已停止向上海超捷系统集成有限公司的通道资源采购。

#### (五) 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
公司持有的对中国联合网络通信有限公司部分省份公司的应收账款	质押	15,031,509.69	10.38%	为补充公司流动资金,公司向杭州银行股份有限公司上海分行申请流动资金贷款额度 1,000 万元人民币,期限为壹年,公司以持有的对中国联合网络通信有限公司部分省份公司的应收账款为该笔贷款提供质押担保。
公司持有的对中国联合网络通信有限公司部分省份公司的应收账款	质押	21,932,059.61	15.14%	为补充公司流动资金公司向上海银行股份有限公司川沙支行申请流动资金贷款额度 1,500 万元人民币,期限为壹年,公司以持有的对中国联合网络通信有限公司部分省份公司的应收账款为该笔贷款提供质押担保。
总计	-	36,963,569.30	25.52%	-

## 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	14,851,720	50.59%	0	14,851,720	50.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,410,395	8.21%	0	2,410,395	8.21%	
	董事、监事、高管	4,834,372	16.47%	0	4,834,372	16.47%	
	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	14,503,127	49.41%	0	14,503,127	49.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,231,190	24.63%	0	7,231,190	24.63%	
	董事、监事、高管	14,503,127	49.41%	0	14,503,127	49.41%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		29,354,847	-	0	29,354,847	-	
普通股股东人数							11

#### (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	沈浩	9,641,585	0	9,641,585	32.84%	7,231,190	2,410,395
2	何淼泓	3,881,083	0	3,881,083	13.22%	2,910,812	970,271
3	彭光秀	3,881,081	0	3,881,081	13.22%	2,910,811	970,270
4	苏州屹汇投资合伙企业（有限合伙）	3,412,500	0	3,412,500	11.62%	0	3,412,500
5	上海梵予投资管理中心（有限合伙）	3,250,000	0	3,250,000	11.07%	0	3,250,000
合计		24,066,249	0	24,066,249	81.97%	13,052,813	11,013,436

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

沈浩，男，中国籍，无境外永久居留权，出生于1972年4月，硕士研究生学历，1997年6月毕业于复旦大学计算机软件专业；1997年7月至2004年12月任上海超捷总经理；2005年1月至2009年6月任上海贝尔阿尔卡特股份有限公司软件系统部副总监、专网集团战略总监、亚太区行业技术方案团队总监；2009年7月至2009年12月准备创业；2010年1月作为主要股东创立帜讯信息，历任公司董事长、执行董事、董事、总经理等职务。现担任公司董事兼总经理。

报告期内控股股东无变动。

## 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
银行借款	中国银行上海浦东机场支行	1,782,329.00	5.80%	2018年8月10日-2019年8月9日	否
银行借款	中国银行上海浦东机场支行	2,500,000.00	5.80%	2018年9月21日-2019年9月20日	否
银行借款	中国银行上海浦东机场支行	3,000,000.00	5.80%	2018年4月10日-2019年4月9日	否
银行借款	中国银行上海浦东机场支行	717,671.00	5.80%	2018年5月4日-2019年5月3日	否
银行借款	中国银行上海浦东机场支行	2,000,000.00	5.80%	2018年8月14日-2019年8月13日	否
银行借款	杭州银行上海杨浦支行	10,000,000.00	6.00%	2018年4月3日-2019年3月28日	否
银行借款	上海银行川沙支行	3,000,000.00	5.66%	2018年1月25日-2019年1月3日	否

银行借款	上海银行川沙支行	4,000,000.00	5.66%	2018年1月17日-2019年1月4日	否
银行借款	上海银行川沙支行	2,000,000.00	5.66%	2018年2月7日-2018年6月15日	否
银行借款	上海银行川沙支行	3,000,000.00	5.66%	2018年2月6日-2018年6月13日	否
银行借款	上海银行川沙支行	3,000,000.00	5.66%	2018年2月2日-2019年1月7日	否
银行借款	上海银行川沙支行	2,000,000.00	5.66%	2018年6月6日-2018年10月14日	否
银行借款	上海银行川沙支行	3,000,000.00	5.66%	2018年6月5日-2018年10月11日	否
银行借款	上海银行川沙支行	5,000,000.00	5.66%	2018年10月15日-2019年1月4日	否
银行借款	工商银行	2,000,000.00	6.50%	2018年8月16日-2019年8月16日	否
合计	-	47,000,000.00	-	-	-

**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
何淼泓	董事长、副总经理	男	1964年9月	硕士	2018年1月13日-2021年1月12日	是
沈浩	董事、总经理	男	1972年4月	硕士	2018年1月13日-2021年1月12日	是
彭光秀	董事	女	1945年9月	中专	2018年1月13日-2021年1月12日	否
岳学军	董事	男	1969年8月	硕士	2018年1月13日-2021年1月12日	否
贺忠良	董事	男	1984年12月	本科	2018年1月13日-2021年1月12日	否
杨永永	董事	男	1982年9月	硕士	2018年1月13日-2021年1月12日	否
崔征	监事长	男	1978年8月	本科	2018年1月13日-2021年1月12日	否
章海兰	监事	女	1979年11月	硕士	2018年1月13日-2021年1月12日	是
张耀	监事	男	1970年12月	硕士	2018年1月13日-2021年1月12日	否
王淑萍	财务负责人	女	1979年1月	本科	2018年1月13日-2021年1月12日	是
张丽君	董事会秘书	女	1982年9月	本科	2018年1月13日-2021年1月12日	是
<b>董事会人数:</b>						6
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

**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、监事、高级管理人员相互间没有关联关系。控股股东与实际控制人一致，均为沈浩先生。

**(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
何淼泓	董事长、副总经理	3,881,083	0	3,881,083	13.22%	0
沈浩	董事、总经理	9,641,585	0	9,641,585	32.84%	0
彭光秀	董事	3,881,081	0	3,881,081	13.22%	0
岳学军	董事	1,933,750	0	1,933,750	6.59%	0
合计	-	19,337,499	0	19,337,499	65.87%	0

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
贺忠良	无	换届	董事	公司选举
崔征	无	换届	监事	公司选举

**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

贺忠良，男，中国籍，无境外永久居留权，出生于1984年12月，本科学历，2007年毕业于河海大学。2007年9月至2008年4月，在吴江市盛信电缆有限责任公司驻北京办事处工作；2008年5月至2011年5月，任通鼎互联信息股份有限公司董事会秘书；2011年5月至2012年4月，任通鼎互联信息股份有限公司副总经理、董事会秘书；2012年4月至2017年7月，任通鼎互联信息股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2017年7月至今任通鼎互联信息股份有限公司总裁助理。

崔征，男，中国籍，无境外永久居留权，出生于1978年8月，本科学历，2000年7月毕业于黑龙江商学院贸易经济专业；2000年8月至2004年2月担任银河证券客户经理；2004年3月至2006年2月担任恒泰证券高级经理；2006年7月至2009年7月担任上海富城企业股份有限公司投资经理；2009年7月至2011年11月担任上海张江火炬创业投资有限公司高级投资经理；2011年12月至2014年12月担任上海上实创业投资有限公司投资部执行董事；2015年1月至2015年6月担任上海国际创投股权投资基金管理有限公司基金部执行董事；2015年7月至今，担任上海贝琛创业投资管理有限公司副总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	14
运营人员	35	34
销售人员	80	77
技术人员	136	103
财务人员	6	6
员工总计	273	234

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	31	23
本科	169	146
专科	72	64
专科以下	0	0
员工总计	273	234

### 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：

公司具有一套完整、科学、合理的人力资源管理体系，积极采取各项激励措施，以提高员工工作积极性，增强内部稳定性，同时充分发挥薪酬的激励作用，进一步拓展员工职业上升通道。公司采用公平、公开、公正的原则，招聘优秀、适用之人才。

薪酬体系制定具有上升和下降的动态管理，根据员工绩效、价值观、工作态度等方面的表现不同，对职级及对应薪等进行动态调整，可上可下同时享受或承担不同的工资差异，形成能者上庸者下的竞争氛围，充分调动员工的积极性和责任心。

公司制定完善的培训及考核晋升体系。培训：公司提供入职培训、部门业务培训、工作技能培训及其它专项培训，保证新进员工能快速适应新的工作环境同时不断挖掘老员工的职业潜力。晋升与发展：公司提倡科学高效的管理，建立扁平的管理队伍。公司重视员工在本职工作中的专业技术能力，并以此为中心规划员工的职业发展。公司以任人唯贤、唯能、唯绩为原则。不论员工得到薪酬增加还是获得提升，都以本人的考核成绩为依据，所有的奖励和肯定都反映了该员工的工作能力、工作进展和工作表现水平。同时公司也鼓励内部竞争上岗，当出现空缺职位的前提下，公司会在一定程度执行竞争上岗的做法。

### (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	15	14
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	6	6

### 核心人员的变动情况

公司核心员工期初 15 名，报告期内离职 1 人，期末 14 名。核心技术人员期初 6 名，期末 6 名。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司主要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (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	10	《关于向上海银行申请流动资金循环贷款1,500万元的议案》、《关于提议召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、

		<p>《关于向杭州银行股份有限公司上海分行申请流动资金贷款额度 1,000 万元的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于会计政策变更的议案》、《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》、《2018 年第一季度报告》、《关于设立控股子公司的议案》、《关于向中国银行申请流动资金贷款额度 1,300 万元的议案》、《关于向工商银行申请流动资金贷款 200 万元的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》、《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司业务剥离暨关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》、《关于向上海银行申请流动资金循环贷款 1,500 万元的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>《关于选举第二届监事会主席的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2018 年第一季度报告》、《2018 年半年度报告》</p>
股东大会	6	<p>《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于向上海银行申请流动资金循环贷款 1,500 万元的议案》、《关于向杭州银行股份有限公司上海分行申请流动资金贷款额度 1,000 万元的议案》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于向中国银行申请</p>

		流动资金贷款额度 1,300 万元的议案》、《关于向工商银行申请流动资金贷款 200 万元的议案》、《公司业务剥离暨关联交易的议案》、《关于向中信银行申请流动资金贷款额度 1,000 万元的议案》
--	--	--

## 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会相关要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，该制度于 2017 年 3 月 21 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过。该制度就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

### (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

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法生产；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备、以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

1、关于经济核算体系报告期内，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，制定惠及核算的具体细节制度，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，继续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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 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	上会师报字（2019）第 0729 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
审计报告日期	2019-03-14
注册会计师姓名	张健、陈大愚
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：  <h3 style="text-align: center;">审计报告</h3>  <p style="text-align: right;">上会师报字(2019)第 0729 号</p> <b>上海帜讯信息技术股份有限公司全体股东：</b>  <b>一、 审计意见</b> <p>我们审计了上海帜讯信息技术股份有限公司（以下简称“帜讯信息”）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、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了帜讯信息 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。</p> <b>二、 形成审计意见的基础</b> <p>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，我们独立于帜讯信息，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。</p>  <b>三、 其他信息</b>	

帜讯信息管理层对其他信息负责。其他信息包括帜讯信息 2018 年度财务报告中涵盖的信息，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**

帜讯信息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，管理层负责评估帜讯信息的持续经营能力，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帜讯信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督帜讯信息的财务报告过程。

#### **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，就可能导致对帜讯信息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帜讯信息不能持续经营。

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、就帜讯信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张健  
(项目合伙人)

中国注册会计师：陈大愚

中国 上海

二〇一九年三月十四日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	13,454,814.63	18,803,309.18
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	六、2	124,498,321.37	102,437,584.57
预付款项	六、3	2,790,269.76	4,824,269.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,977,579.66	1,586,933.36
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	817,226.00	10,011,320.75
<b>流动资产合计</b>		<b>143,538,211.42</b>	<b>137,663,417.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
投资性房地产			
固定资产	六、6	946,918.50	1,888,042.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、7	384,034.52	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,330,953.02</b>	<b>1,888,042.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>144,869,164.44</b>	<b>139,551,459.18</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、8	36,500,000.00	43,000,000.00
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	六、9	11,114,507.91	6,888,051.21
预收款项	六、10	763,189.61	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、11	3,504,468.18	575,746.02
应交税费	六、12	2,256,730.75	2,123,422.41
其他应付款	六、13	201,347.67	2,454,270.01
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			
<b>流动负债合计</b>		54,340,244.12	55,041,489.65
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		54,340,244.12	55,041,489.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、14	29,354,847.00	29,354,847.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、15	30,989,737.19	30,989,737.19
减：库存股			

其他综合收益	六、16	6,869.91	
专项储备			
盈余公积	六、17	4,160,267.92	3,421,529.87
一般风险准备			
未分配利润	六、18	26,017,198.30	20,743,855.47
归属于母公司所有者权益合计		90,528,920.32	84,509,969.53
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		90,528,920.32	84,509,969.53
<b>负债和所有者权益总计</b>		144,869,164.44	139,551,459.18

法定代表人：沈浩

主管会计工作负责人：沈浩

会计机构负责人：王淑萍

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,428,472.10	18,763,235.65
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	十四、1	124,494,142.37	102,437,584.57
预付款项		2,790,269.76	4,635,589.95
其他应收款	十四、2	1,972,579.66	1,567,397.36
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		735,068.56	10,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		143,420,532.45	137,403,807.53
<b>非流动资产：</b>			
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	十四、3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		946,918.50	1,888,042.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		384,034.52	

递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,330,953.02	3,888,042.12
<b>资产总计</b>		146,751,485.47	141,291,849.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		36,500,000.00	43,000,000.00
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		10,752,719.78	6,888,051.21
预收款项		763,189.61	
应付职工薪酬		3,504,468.18	575,746.02
应交税费		2,256,730.75	2,123,226.81
其他应付款		1,020,243.93	4,144,942.77
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		54,797,352.25	56,731,966.81
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		54,797,352.25	56,731,966.81
<b>所有者权益：</b>			
股本		29,354,847.00	29,354,847.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,989,737.19	30,989,737.19
减：库存股			
其他综合收益		6,869.91	
专项储备			
盈余公积		4,160,267.92	3,421,529.87
一般风险准备			
未分配利润		27,442,411.20	20,793,768.78

所有者权益合计		91,954,133.22	84,559,882.84
负债和所有者权益合计		146,751,485.47	141,291,849.65

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		204,051,048.28	186,630,672.30
其中：营业收入	六、19	204,051,048.28	186,630,672.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		200,014,112.41	184,184,825.42
其中：营业成本	六、19	119,604,907.81	109,253,790.75
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	六、20	306,057.40	265,630.94
销售费用	六、21	22,502,274.73	20,299,633.32
管理费用	六、22	21,199,143.40	18,524,408.10
研发费用	六、23	33,060,195.73	33,021,091.84
财务费用	六、24	2,535,787.02	2,055,794.20
其中：利息费用		2,507,499.76	2,017,773.88
利息收入		-38,724.96	-48,634.02
资产减值损失	六、25	805,746.32	764,476.27
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	六、26	37,119.97	99,868.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,074,055.84	2,545,715.34
加：营业外收入	六、27	3,181,970.28	2,765,986.04
减：营业外支出	六、28	1,244,140.84	1,200.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,011,885.28	5,310,501.38
减：所得税费用	六、29	-195.60	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,012,080.88	5,310,501.38

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）		6,012,080.88	5,310,501.38
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		6,012,080.88	5,310,501.38
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		6,869.91	
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		6,869.91	
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			
<b>七、综合收益总额</b>		6,018,950.79	5,310,501.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,018,950.79	5,310,501.38
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.21	0.18
(二)稀释每股收益		0.21	0.18

法定代表人：沈浩

主管会计工作负责人：沈浩

会计机构负责人：王淑萍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	204,045,199.22	186,630,672.30
减：营业成本	十四、4	118,418,815.72	109,253,790.75
税金及附加		306,057.40	265,630.94
销售费用		22,502,274.73	20,299,633.32
管理费用		21,009,901.13	18,522,853.07
研发费用		33,060,195.73	33,021,091.84
财务费用		2,533,434.31	2,053,985.26
其中：利息费用		2,507,499.76	2,017,773.88

利息收入		-38,651.84	-48,502.46
资产减值损失		797,689.32	763,471.77
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		37,119.97	99,868.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,453,950.85	2,550,083.81
加：营业外收入		3,177,570.46	2,765,978.72
减：营业外支出		1,244,140.84	1,200.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,387,380.47	5,314,862.53
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,387,380.47	5,314,862.53
（一）持续经营净利润		7,387,380.47	5,314,862.53
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		6,869.91	
（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		6,869.91	
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			
<b>六、综合收益总额</b>		7,394,250.38	5,314,862.53
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,051,334.64	181,289,567.55
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、30	3,199,802.43	2,868,875.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		196,251,137.07	184,158,442.84
购买商品、接受劳务支付的现金		119,875,544.09	111,528,021.66
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		51,594,959.11	54,947,030.54
支付的各项税费		5,066,616.56	4,920,993.39
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	22,749,367.92	17,823,814.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		199,286,487.68	189,219,860.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、31	-3,035,350.61	-5,061,417.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	21,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,119.97	99,868.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,037,119.97	21,099,868.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		681,706.43	834,011.83
投资支付的现金		420,589.37	31,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,102,295.80	31,834,011.83
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		8,934,824.17	-10,734,143.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		52,000,000.00	53,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,000,000.00	53,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,500,000.00	34,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,747,968.11	2,943,300.34
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		63,247,968.11	37,843,300.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,247,968.11	15,156,699.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,348,494.55	-638,860.89
加：期初现金及现金等价物余额		18,803,309.18	19,442,170.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,454,814.63	18,803,309.18

法定代表人：沈浩

主管会计工作负责人：沈浩

会计机构负责人：王淑萍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,049,334.64	181,289,567.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,192,075.26	11,668,736.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		196,241,409.90	192,958,303.96
购买商品、接受劳务支付的现金		117,974,172.40	110,624,861.76
支付给职工以及为职工支付的现金		51,594,959.11	54,947,030.54
支付的各项税费		5,066,616.56	4,920,703.94
支付其他与经营活动有关的现金		24,627,281.44	25,560,574.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		199,263,029.51	196,053,170.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,021,619.61	-3,094,866.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	21,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,119.97	99,868.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,037,119.97	21,099,868.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		681,706.43	834,011.83
投资支付的现金		420,589.37	31,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,102,295.80	31,834,011.83
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		8,934,824.17	-10,734,143.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,000,000.00	53,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,000,000.00	53,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,500,000.00	34,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,747,968.11	2,943,300.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		63,247,968.11	37,843,300.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,247,968.11	15,156,699.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,334,763.55	1,327,689.99
加：期初现金及现金等价物余额		18,763,235.65	17,435,545.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,428,472.10	18,763,235.65

## (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	29,354,847.00				30,989,737.19				3,421,529.87		20,743,855.47		84,509,969.53
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	29,354,847.00				30,989,737.19				3,421,529.87		20,743,855.47		84,509,969.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,869.91				5,273,342.83		6,018,950.79
（一）综合收益总额							6,869.91				6,012,080.88		6,018,950.79
（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								738,738.05		-738,738.05			
1. 提取盈余公积								738,738.05		-738,738.05			
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													
<b>四、本年期末余额</b>	29,354,847.00				30,989,737.19		6,869.91	4,160,267.92		26,017,198.30		90,528,920.32	

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	22,580,652.00				37,763,932.19				2,890,043.62		15,964,840.34		79,199,468.15
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	22,580,652.00				37,763,932.19				2,890,043.62		15,964,840.34		79,199,468.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,774,195.00				-6,774,195.00				531,486.25		4,779,015.13		5,310,501.38
（一）综合收益总额											5,310,501.38		5,310,501.38
（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	6,774,195.00				-6,774,195.00				531,486.25		-531,486.25		
1. 提取盈余公积									531,486.25		-531,486.25		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	6,774,195.00				-6,774,195.00							
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												
<b>四、本年期末余额</b>	29,354,847.00				30,989,737.19				3,421,529.87		20,743,855.47	84,509,969.53

法定代表人：沈浩

主管会计工作负责人：沈浩

会计机构负责人：王淑萍

(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	29,354,847.00				30,989,737.19				3,421,529.87		20,793,768.78	84,559,882.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,354,847.00				30,989,737.19				3,421,529.87		20,793,768.78	84,559,882.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,869.91		738,738.05		6,648,642.42	7,394,250.38
（一）综合收益总额							6,869.91				7,387,380.47	7,394,250.38
（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									738,738.05		-738,738.05	
1. 提取盈余公积									738,738.05		-738,738.05	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	29,354,847.00				30,989,737.19		6,869.91		4,160,267.92		27,442,411.20	91,954,133.22

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	22,580,652.00				37,763,932.19				2,890,043.62		16,010,392.50	79,245,020.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,580,652.00				37,763,932.19				2,890,043.62		16,010,392.50	79,245,020.31
三、本期增减变动金额(减)	6,774,195.00				-6,774,195.00				531,486.25		4,783,376.28	5,314,862.53

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											5,314,862.53	5,314,862.53
(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								531,486.25			-531,486.25	
1. 提取盈余公积	6,774,195.00				-6,774,195.00			531,486.25			-531,486.25	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他	6,774,195.00				-6,774,195.00							
(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												
<b>四、本年期未余额</b>	29,354,847.00				30,989,737.19				3,421,529.87		20,793,768.78	84,559,882.84

## 一、公司基本情况

公司注册资本：人民币 2,935.4847 万元；公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 室

公司法定代表人：沈浩；公司类型：股份有限公司

公司经营范围：计算机软件的开发、设计、制作、销售，计算机硬件的开发、销售、系统集成，并提供技术咨询与技术服务，网络工程的安装、调试、维护，各类广告的设计、制作、代理、利用自有媒体发布，电信业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司的历史沿革：

1、本公司成立于 2010 年 1 月，取得上海市工商行政管理局核发的注册号为 310115001195056 的《企业法人营业执照》，注册资本为 300 万元，业经上海弘益会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 1 月 15 日出具“弘会验字（2010）第 28 号”验资报告；

2、2010 年 7 月本公司增资 700 万元，注册资本变更为 1,000 万元，业经上海沪中会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 7 月 5 日出具“沪会中事(2010)验字第 1227 号”验资报告；

3、2012 年 5 月本公司由新增股东北京金凤凰投资管理中心(有限合伙)出资 1,000 万元，其中增加实收资本 176.4706 万元，其余计入增加资本公积，注册资本变更为 1176.4706 万元，业经上海高仁会计师事务所审验，并于 2012 年 5 月 18 日出具“沪高仁（2012）第 01267 号”验资报告；

4、2012 年 6 月本公司以现有资本公积按同比例转增实收资本 823.5294 万元，转增基准日为 2012 年 6 月 5 日，注册资本变更为 2,000 万元，业经上海弘益会计师事务所有限公司审验，并于 2012 年 6 月 7 日出具“弘会验字（2012）第 166 号”验资报告。

5、2014 年 10 月本公司由新股东上海上实创业投资有限公司（原名上海国际创业投资有限公司）增加出资 1,000 万元，其中增加实收资本 285.7143 万元，其余计入资本公积，注册资本变更为 2,285.7143 万元，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 12 日出具“上会师报字（2014）第 3444 号”验资报告。

6、2014 年 12 月 26 日，根据临时股东会决议和公司修改后的章程规定，上海帜讯信息技术有限公司的各股东均作为股份有限公司的发起人，业经 2014 年 12 月 15 日出具了上会师报字(2014)第 3403 号审计报告所审计的截至 2014 年 10 月 31 日止上海帜讯信息技术有限公司的净资产人民币 10,344,478.19 元为依据各发起人按照原出资比例认购股份有限公司的股份，并以其按照原出资比例所享有的净资产认缴相应股权款，按照 1.034447819:1 的比例折成股

份有限公司的发起人股，其中人民币 10,000,000.00 元作为变更后股份有限公司的注册资本，其余人民币 344,478.19 元作为变更后股份有限公司的资本公积。此次变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 1 月 16 日出具“上会师报字（2015）第 0320 号”验资报告，公司于 2015 年 2 月 15 日取得注册号为 310115001195026 的营业执照。

7、2016 年 3 月 11 日，公司股东上海上实创业投资有限公司（原上海国际集团创业投资有限公司）通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式将所持公司 12.50% 的股权以 14.80 元/股的均价转让给上海梵予投资管理中心（有限合伙）。

8、2016 年 3 月 21 日，公司召开股东会决议，根据《公司法》及《公司章程》的规定，股东一致决定以 2015 年末总股本 10,000,000 股为基数，以截止到 2015 年 12 月 31 日的未分配利润向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 10,000,000 股。本次转增 10,000,000.00 元，减少未分配利润 10,000,000.00 元。本次转增完成后，公司股本增至 20,000,000 股，公司股本变更为 20,000,000.00 元。此次变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 23 日出具“上会师报字（2016）第 3957 号”验资报告。

9、2016 年 6 月 21 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，股东一致通过《关于〈股票发行方案〉的议案》。公司共计发行 2,580,652 股，发行价格人民币 15.50 元/股，募集资金总额合计为人民币 40,000,106.00 元，截至 2016 年 8 月 10 日止，福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）缴纳人民币 24,449,994.50 元，其中 1,577,419.00 元计入股本，溢价部分 22,872,575.50 元计入资本公积；陆乃将缴纳人民币 9,300,000.00 元，其中 600,000.00 元计入股本，溢价部分 8,700,000.00 元计入资本公积；上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）缴纳人民币 4,650,000.00 元，其中 300,000.00 元计入股本，溢价部分 4,350,000.00 元计入资本公积；马征缴纳人民币 1,600,111.50 元，其中 103,233.00 元计入股本，溢价部分 1,496,878.50 元计入资本公积。本次增资增加股本人民币 2,580,652.00 元，增加资本公积人民币 37,419,454.00 元，变更后的股本为人民币 22,580,652 元，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 9 月 9 日出具“上会师报字（2016）第 4103 号”验资报告验证在案。

10、2017 年 3 月 31 日，公司以截止 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 22,580,652.00 股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，合计转增 6,774,195 股，本次变更后总股本为 29,354,847.00 元。

本财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日：本财务报告业经本公司第二届董事会第十次会议通过，于 2019 年 3 月 14 日报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的子公司详见附注八；

本年度新纳入合并范围的子公司详见附注七；

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

#### 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

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、[中国证券监督管理委员会](#)发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

营业周期自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

人民币元。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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；如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，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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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；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；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

#### ② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

#### ③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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，主要是指公司基

于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支

付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

### 10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准： 应收中国联合网络通信有限公司 SI 合作信息服务费；  
单项金额大于等于 100 万元且占其他应收款余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

账龄组合	按应收款项实际账龄作为组合确定依据
合并内部往来组合	按合并报表各公司内部往来作为组合确定依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0.50%	0.50%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
合并内部往来组合	个别认定法

(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：除上述两类分类的应收款项（例如：押金、备用金）

由：

坏账准备的计提方法：个别认定法

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资

成本：

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

<u>类别</u>	<u>折旧方法</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
电子设备	直线法	3 年	0%-5%	31.67%-33.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- 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 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### 13、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

<u>名称</u>	<u>摊销年限</u>
办公室装修	1.5

#### 15、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义

务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 16、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 17、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用实际工作量法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

(5) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

① 渠道销售收入确认政策和时间标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：1)通过信息发送网关，与运营商系统实时同步核算用户使用通信资源费，与运营商结算系统进行核对后计算确认相关收入 2)用户使用的通信资源成本能够合理计算。

② 行业软件集成确认政策和时间标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：

- 1) 合同已签订
- 2) 按照合同约定内容提供服务，并取得购买方的确认单据

③ 帆讯自主销售确认政策和时间标准

<1> 预收款模式商品销售确认政策和时间标准

本公司在满足以下两个条件后，确认收入：

- 1) 款项已收讫；
- 2) 已向客户提供信息服务

<2> 应收款模式商品销售确认政策和时间标准

本公司在满足以下条件后，确认收入：

- 1) 向客户提供的信息服务已于月末完毕；
- 2) 月末双方予以对账确认；
- 3) 向客户提供信息服务的通信资源成本能够合理计算。

## 18、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 20、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### ① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“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；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### ② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

#### ③ 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

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

### (2) 会计估计变更

本期无会计估计变更

## 21、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (3) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 分部报告

报告分部按照业务分布地区划分。

## 五、税项

## 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	增值电信服务收入	6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%/1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：子公司上海惠微信息技术有限公司适用小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

母公司于 2016 年 11 月 24 日取得编号为 GR201631002004 的高新技术企业证书，有效期 3 年。

母公司于 2018 年 9 月 30 日取得编号沪 RQ-2015-1017 的软件企业认定证书，有效期 1 年。

母公司尚未办理与以上两项证书相关的企业所得税优惠政策申请。

## 六、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,055.50	1,055.50
银行存款	<u>13,453,759.13</u>	<u>18,802,253.68</u>
合计	<u>13,454,814.63</u>	<u>18,803,309.18</u>

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	<u>124,498,321.37</u>	<u>102,437,584.57</u>
合计	<u>124,498,321.37</u>	<u>102,437,584.57</u>

#### (1) 应收账款

##### ① 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	101,882,153.07	80.14%	991,850.46	0.97%	100,890,302.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,011,271.76	18.89%	403,253.00	1.68%	23,608,018.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>0.97%</u>	<u>1,229,216.00</u>	<u>100.00%</u>	=
合计	<u>127,122,640.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,624,319.46</u>	<u>2.06%</u>	<u>124,498,321.37</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,900,117.01	83.34%	507,007.25	0.58%	86,393,109.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,136,420.70	15.48%	91,945.89	0.57%	16,044,474.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>1.18%</u>	<u>1,229,216.00</u>	100.00%	=
合计	<u>104,265,753.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,828,169.14</u>	1.75%	<u>102,437,584.57</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

<u>应收账款(按单位)</u>	期末余额
------------------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信有限公司各分公司 1 年以内	96,882,393.05	484,411.97	0.50%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 1-2 年	4,937,070.09	493,707.01	10.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 2-3 年	61,198.06	12,239.61	20.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 3 年以上	<u>1,491.87</u>	<u>1,491.87</u>	100.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司合计	<u>101,882,153.0</u>	<u>991,850.46</u>		

7

(续上表)

应收账款(按单位)	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信有限公司各分公司 1 年以内	86,174,087.53	430,870.44	0.50%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 1-2 年	700,289.84	70,028.98	10.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 2-3 年	24,539.76	4,907.95	20.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 3 年以上	<u>1,199.88</u>	<u>1,199.88</u>	100.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司合计	<u>86,900,117.01</u>	<u>507,007.25</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	21,577,482.90	107,887.41	0.50%
1-2 年 (含 2 年)	2,376,025.86	237,602.59	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	-	-	20.00%
3 年以上	<u>57,763.00</u>	<u>57,763.00</u>	100.00%
合计	<u>24,011,271.76</u>	<u>403,253.00</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	16,078,657.70	80,393.29	0.50%
1-2 年 (含 2 年)	-	-	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	<u>57,763.00</u>	<u>11,552.60</u>	20.00%
合计	<u>16,136,420.70</u>	<u>91,945.89</u>	

本报告期末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(按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	

苏州蜗牛数字科技股份有限公司 1,229,216.00 1,229,216.00 100.00% 根据预计可回收金额计提

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 796,150.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中国联合网络通信有限公司	非关联方	106,572,972.76	1,118,310.25	1 年以内	83.83%
				1-2 年	
				2-3 年	
				3 年及以上	
武汉市信瑞通信技术有限公司	非关联方	12,849,992.09	99,837.71	1 年以内	10.11%
				1-2 年	
中国移动通信集团有限公司	非关联方	1,807,727.95	9,038.64	1 年以内	1.42%
苏州蜗牛数字科技股份有限公司	非关联方	1,229,216.00	1,229,216.00	个别计提	0.97%
中国电信股份有限公司	非关联方	<u>965,201.17</u>	<u>4,826.01</u>	1 年以内	<u>0.76%</u>
合计		<u>123,425,109.97</u>	<u>2,461,228.61</u>		<u>97.09%</u>

④ 其他说明

1) 应收账款期末余额中包括已为杭州银行杨浦支行 1,000 万元借款提供质押担保的 15,031,509.69 元应收账款，和为上海银行川沙支行 1,500 万元借款提供质押担保的 21,932,059.61 元应收账款。

2) 本报告期末无应收关联企业的款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,463,873.53	88.30%	4,505,872.97	93.40%
1 年以上	<u>326,396.23</u>	<u>11.70%</u>	<u>318,396.23</u>	<u>6.60%</u>
合计	<u>2,790,269.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,824,269.20</u>	<u>100.00%</u>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：尚未提供服务

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
------	--------	------	--------	-------	-------

中国移动通信集团有限公司	非关联方	1,283,714.63	46.01%	1年以内	尚未提供服务
中国联合网络通信有限公司	非关联方	530,970.36	19.03%	1年以内	尚未提供服务
上海瑞神信息有限公司	非关联方	342,149.72	12.26%	1年以内	尚未提供服务
上海市锦天城律师事务所	非关联方	318,396.23	11.41%	1年以上	尚未提供服务
徐惠芳	非关联方	<u>53,500.00</u>	<u>1.92%</u>	1年以内	尚未提供服务
合计		<u>2,528,730.94</u>	<u>90.63%</u>		

### (3) 其他说明

本报告期末无预付关联企业的款项。

## 4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>1,977,579.66</u>	<u>1,586,933.36</u>
合计	<u>1,977,579.66</u>	<u>1,586,933.36</u>

### (1) 其他应收款

#### ① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	46,045.00	2.29%	32,445.00	70.46%	13,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	<u>1,963,979.66</u>	<u>97.71%</u>	=	-	<u>1,963,979.66</u>
合计	<u>2,010,024.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>32,445.00</u>	1.61%	<u>1,977,579.66</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	46,045.00	2.86%	22,849.00	49.62%	23,196.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>1,563,737.36</u>	<u>97.14%</u>	=	-	<u>1,563,737.36</u>

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
合计	<u>1,609,782.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>22,849.00</u>	1.42%	<u>1,586,933.36</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	-	-	0.50%
1-2年	8,000.00	800.00	10.00%
2-3年	8,000.00	1,600.00	20.00%
3年及以上	<u>30,045.00</u>	<u>30,045.00</u>	100.00%
合计	<u>46,045.00</u>	<u>32,445.00</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	8,000.00	40.00	0.50%
1-2年	8,000.00	800.00	10.00%
2-3年	10,045.00	2,009.00	20.00%
3年及以上	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	100.00%
合计	<u>46,045.00</u>	<u>22,849.00</u>	

#### ② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,596.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### ③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,963,979.66	1,563,737.36
备用金及代扣代缴社保款	26,045.00	26,045.00
代付保证金	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>
合计	<u>2,010,024.66</u>	<u>1,609,782.36</u>

#### ④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额	坏账准备
				比例	期末余额
中国移动通信集团广东有限公司	保证金	400,000.00	1年及1-2年	19.90%	-
上海浦东软件园股份有限公司	保证金	380,017.00	1年及3年以上	18.91%	-
中国移动通信集团湖北有限公司	保证金	200,000.00	3年及以上	9.95%	-
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	保证金	200,000.00	3年及以上	9.95%	-

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司上海分公司	保证金	200,000.00	2-3 年及 3 年以上	9.95%	-
合计		<u>1,380,017.00</u>		<u>68.66%</u>	-

#### ⑤ 其他说明

本报告期末无其他应收关联企业的款项。

#### 5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	389,766.72	11,320.75
余利宝（注）	327,459.28	-
银行短期理财	<u>100,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>
合计	<u>817,226.00</u>	<u>10,011,320.75</u>

注：公司投资余利宝计入其他流动资产并以公允价值计量。

#### 6、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	946,918.50	1,888,042.12
固定资产清理	-	-
合计	<u>946,918.50</u>	<u>1,888,042.12</u>

#### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	合计
账面原值		
期初余额	7,256,236.00	7,256,236.00
本期增加金额	338,165.59	338,165.59
其中：购置	338,165.59	338,165.59
在建工程转入	-	-
企业合并增加	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-
期末余额	7,594,401.59	7,594,401.59
累计折旧		
期初余额	5,368,193.88	5,368,193.88
本期增加金额	1,279,289.21	1,279,289.21
其中：计提	1,279,289.21	1,279,289.21
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-

项目	电子设备	合计
期末余额	6,647,483.09	6,647,483.09
减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-
期末余额	-	-
账面价值		
期末账面价值	946,918.50	946,918.50
期初账面价值	1,888,042.12	1,888,042.12

其他说明：本报告期内无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

#### 7、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公场地装修	-	432,038.84	48,004.32	-	384,034.52

#### 8、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押、保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	1,500,000.00	8,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	36,500,000.00	43,000,000.00

##### (2) 本报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况

(3) 其他说明：本报告期末抵押、保证借款的担保情况参见本财务报告附注十、4、(2)关联担保情况；质押借款的担保情况参见本财务报告附注六、2、(1)应收账款。

#### 9、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据		

项目	期末数	期初数
应付账款	<u>11,114,507.91</u>	6,888,051.21
合计	<u>11,114,507.91</u>	<u>6,888,051.21</u>

(1) 应付账款

① 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付网络服务费	11,114,507.91	6,888,051.21
合计	<u>11,114,507.91</u>	<u>6,888,051.21</u>

其他说明：本报告期末无应付关联企业的款项。

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	<u>763,189.61</u>	-
合计	<u>763,189.61</u>	=

11、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
短期薪酬	280,754.04	51,155,974.06	48,176,098.40	3,260,629.70
离职后福利-设定提存计划	294,991.98	3,176,422.23	3,227,575.73	243,838.48
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>575,746.02</u>	<u>54,332,396.29</u>	<u>51,403,674.13</u>	<u>3,504,468.18</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	47,382,279.80	44,410,113.97	2,972,165.83
职工福利费	-	233,940.71	233,940.71	-
社会保险费	145,055.75	1,608,467.05	1,629,210.33	124,312.47
其中：医疗保险	128,254.53	1,423,887.89	1,441,673.65	110,468.77
生育保险	12,060.61	143,522.35	144,403.01	11,179.95
工伤保险	4,740.61	41,056.81	43,133.67	2,663.75
住房公积金	135,698.29	1,638,100.60	1,646,833.39	126,965.50
劳动补偿金	-	256,000.00	256,000.00	-
残疾人保障金	=	<u>37,185.90</u>	=	<u>37,185.90</u>
合计	<u>280,754.04</u>	<u>51,155,974.06</u>	<u>48,176,098.40</u>	<u>3,260,629.70</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	280,274.33	3,092,590.39	3,135,540.73	237,323.99
失业保险费	14,717.65	83,831.84	92,035.00	6,514.49
合计	<u>294,991.98</u>	<u>3,176,422.23</u>	<u>3,227,575.73</u>	<u>243,838.48</u>

## 12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,906,032.60	1,599,183.51
个人所得税	144,683.36	352,895.11
城市维护建设税	87,128.75	71,872.02
教育费附加	110,049.78	90,439.91
其他	<u>8,836.26</u>	<u>9,031.86</u>
合计	<u>2,256,730.75</u>	<u>2,123,422.41</u>

## 13、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	67,195.80	72,047.71
应付股利	-	-
其他应付款	<u>134,151.87</u>	<u>2,382,222.30</u>
合计	<u>201,347.67</u>	<u>2,454,270.01</u>

### (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	67,195.80	72,047.71

### (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
保证金	30,000.00	30,000.00
非关联方借款及利息	-	2,235,616.44
其他	<u>104,151.87</u>	<u>116,605.86</u>
合计	<u>134,151.87</u>	<u>2,382,222.30</u>

#### ② 其他说明：本报告期末无应付关联企业的款项

## 14、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
沈浩	9,641,585.00	-	-	-	-	-	9,641,585.00

何淼泓	3,881,083.00	-	-	-	-	-	3,881,083.00
彭光秀	3,881,081.00	-	-	-	-	-	3,881,081.00
北京金凤凰投资管理 中心(有限合伙)	3,412,500.00	-	-	-	-3,412,500.00	-3,412,500.00	-
苏州屹汇投资合伙企 业(有限合伙)	-			3,412,500.00	3,412,500.00	3,412,500.00	
上海梵予投资管理中 心(有限合伙)	3,250,000.00	-	-	-	-	-	3,250,000.00
福建兴证战略创业投 资企业(有限合伙)	2,050,645.00	-	-	-	-	-	2,050,645.00
岳学军	1,933,750.00	-	-	-	-	-	1,933,750.00
陆乃将	390,000.00	-	-	-	-	-	390,000.00
上海鼎瑞峰股权投资 中心(有限合伙)	390,000.00	-	-	-	-	-	390,000.00
上海广目资产管理有 限公司-上海广目常朴 投资中心(有限合伙)	390,000.00	-	-	-	-	-	390,000.00
马征	<u>134,203.00</u>	=	=	=	=	=	<u>134,203.00</u>
合计	<u>29,354,847.00</u>	≡	≡	≡	≡	≡	<u>29,354,847.00</u>

#### 15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	30,989,737.19	-	-	30,989,737.19

#### 16、其他综合收益

项目	期初数	本期发生金额		
		(A) 本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减： 所得税费用
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计算设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	-	6,869.91	-	-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益				
可供出售金融资产公允价值变动损益				
持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额				

项目	期初数 (A)	本期发生金额		
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减： 所得税费用
以公允价值计量的其他流动资产公允价值变动损益	-	6,869.91	-	-
(3) 其他综合收益合计	-	6,869.91	-	-

(续上表)

项目	本期发生金额		期末数 (C)=(A)+(B)
	税后归属于 母公司(B)	税后归属于 少数股东	
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计算设定受益计划变动额			
权益法下不能转损益的其他综合收益			
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	6,869.91	-	6,869.91
其中：权益法下可转损益的其他综合收益			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
以公允价值计量的其他流动资产公允价值变动损益	6,869.91	-	6,869.91
(3) 其他综合收益合计	6,869.91	-	6,869.91

注：

#### 17、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	3,421,529.87	738,738.05	-	4,160,267.92

#### 18、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	20,743,855.47	15,964,840.34	-
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	20,743,855.47	15,964,840.34	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,012,080.88	5,310,501.38	-
减：提取法定盈余公积	738,738.05	531,486.25	按母公司净利润 10%计提
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-

项目	本期	上期	提取或分配比例
期末未分配利润	26,017,198.30	20,743,855.47	-

注：2019年3月14日经公司第二届董事会第十次会议通过了2018年度利润分配预案。根据公司经营情况，本年度不分配股利。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

## 19、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,653,139.56	119,604,907.81	164,260,715.82	109,253,790.75
其他业务	<u>22,397,908.72</u>	=	<u>22,369,956.48</u>	=
合计	<u>204,051,048.28</u>	<u>119,604,907.81</u>	<u>186,630,672.30</u>	<u>109,253,790.75</u>

### (2) 公司向前五名客户销售总额及占公司全部营业收入的比例：

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例	是否存在 关联关系
中国联合网络通信有限公司	171,534,261.90	84.06%	否
武汉市信瑞通信技术有限公司	11,769,230.35	5.77%	否
中国移动通信有限公司	6,070,421.81	2.97%	否
中国电信股份有限公司上海分公司	3,891,350.33	1.91%	否
杭州飞动科技有限公司	<u>654,428.30</u>	<u>0.32%</u>	否
合计	<u>193,919,692.69</u>	<u>95.03%</u>	

## 20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,009.56	60,689.77
教育费附加	255,047.84	197,588.95
其他税费	=	<u>7,352.22</u>
合计	<u>306,057.40</u>	<u>265,630.94</u>

## 21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	10,284,359.06	9,612,995.85
劳务费	5,636,630.84	3,441,790.70
租赁及物业费	1,169,691.64	1,416,007.41
社会保险费	1,448,729.57	1,546,035.59
差旅费	1,292,651.39	1,580,358.73
办公费	1,030,935.84	1,265,121.07

软件服务费	794,937.45	580,016.61
业务招待费	653,854.90	676,880.30
其他	98,433.32	67,471.51
培训及人事费	63,939.97	73,831.55
福利费	<u>28,110.75</u>	<u>39,124.00</u>
合计	<u>22,502,274.73</u>	<u>20,299,633.32</u>

## 22、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工资及奖金	10,058,354.60	8,194,196.11
租金及物业费	2,938,246.99	1,894,793.98
办公费	2,413,956.45	2,078,961.95
社会保险费	1,566,623.37	1,548,415.53
中介及服务费	1,085,384.69	1,298,618.86
差旅费	827,023.46	721,546.29
服务器相关费用	785,894.30	854,797.75
固定资产折旧	544,104.45	473,012.42
业务招待费	379,199.84	437,248.94
劳动补偿金	256,000.00	708,834.00
员工福利费	205,829.96	155,013.90
其他	42,626.00	68,611.36
培训及人事费	<u>95,899.29</u>	<u>90,357.01</u>
合计	<u>21,199,143.40</u>	<u>18,524,408.10</u>

## 23、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工资及奖金	27,039,566.14	26,926,081.00
社会保险费	3,407,636.64	3,636,827.85
软件开发及测试费	1,208,730.89	480,227.65
固定资产折旧费	735,184.76	910,320.36
外包服务费	303,513.58	799,407.68
机房服务器配件	110,042.77	143,316.25
培训及人事费	98,742.23	124,911.05
劳务费	92,627.78	-
服务器托管费	64,150.94	-
合计	<u>33,060,195.73</u>	<u>33,021,091.84</u>

## 24、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
手续费	67,012.22	86,654.34
利息支出	2,507,499.76	2,017,773.88

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
减：利息收入	38,724.96	48,634.02
合计	<u>2,535,787.02</u>	<u>2,055,794.20</u>

## 25、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	805,746.32	764,476.27

## 26、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
短期理财产品投资收益	37,119.97	99,868.46

## 27、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
政府补助	3,103,092.49	2,715,975.30	3,103,092.49
其他	78,877.79	50,010.74	31,231.24
合计	<u>3,181,970.28</u>	<u>2,765,986.04</u>	<u>3,134,323.73</u>

### 计入当期损益的政府补助：

<u>补助项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生金额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
政府补助	3,103,092.49	2,715,975.30	与收益相关

## 28、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
对外捐赠（注）	1,000,000.00	-	1,000,000.00
其他	244,140.84	1,200.00	244,140.84
合计	<u>1,244,140.84</u>	<u>1,200.00</u>	<u>1,244,140.84</u>

注：该笔款项系支付上海财经大学教育发展基金会捐赠款 100 万元。

## 29、所得税费用

### (1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	-195.60	-
递延所得税费用	-	-
合计	<u>-195.60</u>	<u>-</u>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	6,011,885.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,502,971.32
子公司适用不同税率的影响	206,324.28
调整以前期间所得税的影响	-195.60
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,305.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,950,150.59
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	137,549.52
合计	-195.60

## 30、现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	3,150,739.04	2,475,975.30
保证金	7,093.24	294,255.23
利息收入	38,724.96	48,634.02
其他	<u>3,245.19</u>	<u>50,010.74</u>
合计	<u>3,199,802.43</u>	<u>2,868,875.29</u>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
劳务费	5,729,258.62	3,441,790.70
租赁及物业费	4,110,371.21	2,699,850.78
办公费	3,615,860.73	3,149,945.12
差旅费	2,119,674.85	2,301,905.02
软件开发及测试费	2,003,668.34	480,227.65
中介服务费	1,085,384.69	1,298,618.86
业务招待费	1,033,054.74	1,114,129.24
捐赠支出	1,000,000.00	-
服务器相关费用	960,088.01	1,578,130.61
押金及保证金	394,542.30	567,283.86
外包服务费	303,513.58	799,407.68
培训及人事费	210,577.17	289,099.61
其他	116,361.46	16,770.96
手续费	<u>67,012.22</u>	<u>86,654.34</u>
合计	<u>22,749,367.92</u>	<u>17,823,814.43</u>

### 31、现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	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	6,012,080.88	5,310,501.38
加：资产减值准备	805,746.32	764,476.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,279,289.21	1,383,332.78
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	48,004.32	58,333.39
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,507,499.76	2,017,773.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-37,119.97	-99,868.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-
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)		-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,540,996.07	-12,378,222.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,890,144.94	-2,117,744.41
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-3,035,350.61	-5,061,417.18
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
1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	13,454,814.63	18,803,309.18
减：现金的年初余额	18,803,309.18	19,442,170.00
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-5,348,494.55	-638,860.89

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	13,454,814.63	18,803,309.18
其中：库存现金	1,055.50	1,055.50
可随时用于支付的银行存款	13,453,759.13	18,802,253.68
可随时用于支付的其他货币资金		-

项目	期末余额	期初余额
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
②现金等价物		-
其中：3个月内到期的债券投资		-
③期末现金及现金等价物余额	13,454,814.63	18,803,309.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

### 32、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
应收账款	<u>36,963,569.30</u>	质押借款
合计	<u>36,963,569.30</u>	

注：应收账款期末余额中包括已为杭州银行杨浦支行 1,000 万元借款提供质押担保的 15,031,509.69 元应收账款，和为上海银行川沙支行 1500 万元借款提供质押担保的 21,932,059.61 元应收账款。

### 33、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技企业培育项目（科技小巨人工程）	1,800,000.00	营业外收入	1,800,000.00
上海浦东新区服务业发展引导资金	760,000.00	营业外收入	760,000.00
上海市软件和集成电路产业专项发展资金	480,000.00	营业外收入	480,000.00
个税缴纳奖励	32,932.49	营业外收入	32,932.49
帆讯一信通等软件测试	16,800.00	营业外收入	16,800.00
互联网+中小企业移动信息云平台软件测试	12,600.00	营业外收入	12,600.00
专利补助	<u>760.00</u>	营业外收入	<u>760.00</u>
合计	<u>3,103,092.49</u>		<u>3,103,092.49</u>

#### (2) 政府补助退回情况

本期无政府补助退回情况

## 七、合并范围的变更

### 本期新设子公司

名称	期末净资产	本期净利润
上海帆讯惠晓数据服务有限公司	-	-

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 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	
上海惠微信息技术有限公司	上海	上海	信息服务	100%	-	设立
上海帜讯惠晓数据服务有限公司	上海	上海	软件和信息技 术服务	51%		设立

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项以及应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具风险控制在限定的范围之内。

### 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

其中：市场风险

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。2018年12月31日，本公司的带息债务主要为银行借款，金额合计为36,500,000.00元。利率上升将引起本公司债务成本上升及现金流出增加。

#### 2、价格风险

本公司主要业务系企业移动信息化服务，价格波动与成本采购无之间关联，因此价格受销售市场竞争的影响较大。

#### 3、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除以现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，与其不会因为对方违约给公司带来损失。

对于应收款项，金融资产的风险来自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2018年12月31日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

#### 4、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标时运用银行借款、商业信用等手段以保证融资的持续性与灵活性平衡。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
持续的公允价值计量	327,459.28	-	-	327,459.28
(1)可供出售金融资产	327,459.28	-	-	327,459.28
①债务工具投资	-	-	-	-
②权益工具投资	-	-	-	-
③其他	327,459.28	-	-	327,459.28

### 2、持续的第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的可供出售金融资产为支付宝（中国）网络技术有限公司发行的代码为 001529 的天弘基金云商宝货币市场基金，报告期末公允价值参考其市场报价确定。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的股东

名称	与本公司关系	持有公司比例
沈浩	股东	32.8450%
何淼泓	股东	13.2213%
彭光秀	股东	13.2213%
苏州屹汇投资合伙企业（有限合伙）	股东	11.6250%
上海梵予投资管理中心（有限合伙）	股东	11.0714%
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	股东	6.9857%
岳学军	股东	6.5875%
上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）	股东	1.3286%
陆乃将	股东	1.3286%
上海广目资产管理有限公司-上海广日常朴投资中心（有限合	股东	1.3286%

<u>名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>持有公司比例</u>
伙)		
马征	股东	0.4572%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
亿诺投资管理（上海）有限公司	股东何淼泓之配偶系其法定代表人
胡晖	股东何淼泓之配偶
何宇嘉	股东何淼泓之女
彭莱	股东沈浩之配偶

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### (2) 关联担保情况

#### ① 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
沈浩、何淼泓	8,000,000.00	2016-3-14	2019-3-13	未完毕
沈浩、彭莱	10,000,000.00	2016-2-4	2019-6-12	未完毕
沈浩、何淼泓	10,000,000.00	2016-6-16	2020-3-30	未完毕
沈浩、何淼泓	14,000,000.00	2017-6-30	2021-5-4	未完毕
亿诺投资管理(上海)有限公司	10,000,000.00	2018-4-10	2019-9-28	未完毕
何淼泓、何宇嘉	10,000,000.00	2018-4-10	2019-9-28	未完毕
沈浩、彭莱	15,000,000.00	2017-1-4	2020-2-20	未完毕
沈浩、彭莱	30,000,000.00	2017-9-13	2020-6-21	未完毕
何淼泓、胡晖	30,000,000.00	2017-9-13	2020-6-21	未完毕
沈浩、何淼泓	13,000,000.00	2018-8-10	2021-9-28	未完毕
沈浩、彭莱	18,000,000.00	2018-1-12	2021-1-8	未完毕
沈浩、彭莱	36,000,000.00	2018-3-9	2020-12-22	未完毕
何淼泓、胡晖	36,000,000.00	2018-3-9	2020-12-22	未完毕
沈浩、彭莱	2,000,000.00	2018-8-16	2021-7-21	未完毕

#### ② 关联担保情况说明：

1) 债务尚未清偿，担保责任未履行完毕

项目	期末借款余额	担保方	担保金额（最高额）	担保起始日	担保到期日
短期借款 <sup>注1</sup>	3,717,671.00	沈浩、何淼泓	14,000,000.00	2017-6-30	2021-5-4
短期借款 <sup>注1</sup>	6,282,329.00	沈浩、何淼泓	13,000,000.00	2018-8-10	2021-9-28
短期借款	1,500,000.00	沈浩、彭莱	2,000,000.00	2018-8-16	2021-7-21
短期借款	15,000,000.00	沈浩、彭莱	18,000,000.00	2018-1-12	2021-1-8

注 1：除上述保证担保外，另由亿诺投资管理(上海)有限公司提供坐落于上海新金桥路 1122 号 1504 室的房产抵押担保，最高担保金额为 1,000 万元；何淼泓、何宇嘉提供坐落于丁香路 910 弄 18 号 1201 室的房产抵押担保，最高担保金额为 1,000 万元。

#### 2) 债务已清偿，担保责任未履行完毕

担保方	担保金额（最高额）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈浩、何淼泓	8,000,000.00	2016-3-14	2019-3-13	未完毕
沈浩、彭莱	10,000,000.00	2016-2-4	2019-6-12	未完毕
沈浩、何淼泓	10,000,000.00	2016-6-16	2020-3-30	未完毕
沈浩、彭莱	15,000,000.00	2017-1-4	2020-2-20	未完毕
沈浩、彭莱	30,000,000.00	2017-9-13	2020-6-21	未完毕
何淼泓、胡晖	30,000,000.00	2017-9-13	2020-6-21	未完毕
沈浩、彭莱	36,000,000.00	2018-3-9	2020-12-22	未完毕
何淼泓、胡晖	36,000,000.00	2018-3-9	2020-12-22	未完毕

#### (3) 报告期内关联方无资产转让、债务重组情况

#### (4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（税前）	1,323,600.00	1,348,400.00

上述关键管理人员报酬为税前金额。

#### (5) 关联方应收应付款项

##### 应收项目

本期无应收项目关联方的往来

##### 应付项目

本期无应付项目关联方的往来

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至报告日止，公司无需要披露的重大承诺事项

## 2、或有事项

截至报告日止，公司无需要披露的重大或有事项

## 十三、资产负债表日后事项

截至报告日止，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按照业务区域划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

业务区域分部	2018 年度发生额		2017 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	4,361,586.31	2,191,182.19	3,754,302.90	2,282,097.54
东北地区	3,214,940.39	1,704,597.54	2,955,724.25	1,798,176.56
华东地区	94,155,424.12	44,639,402.84	83,376,012.44	40,892,601.65
中南地区	79,933,980.85	56,848,003.80	72,535,647.28	47,504,415.09
西南地区	14,197,593.74	9,614,422.84	17,125,028.67	12,957,523.11
西北地区	<u>8,187,522.87</u>	<u>4,607,298.60</u>	<u>6,883,956.76</u>	<u>3,818,976.80</u>
合计	<u>204,051,048.28</u>	<u>119,604,907.81</u>	<u>186,630,672.30</u>	<u>109,253,790.75</u>

本公司及下属子公司业务由本公司统一资金调度，业务区域分部不独立核算资产和负债。

## 十五、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	<u>124,494,142.37</u>	<u>102,437,584.57</u>
合计	<u>124,494,142.37</u>	<u>102,437,584.57</u>

#### (1) 应收账款

##### ① 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	101,882,153.07	80.15%	991,850.46	0.97%	100,890,302.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,007,071.76	18.89%	403,232.00	1.68%	23,603,839.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>0.96%</u>	<u>1,229,216.00</u>	<u>100.00%</u>	=
合计	<u>127,118,440.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,624,298.46</u>	<u>2.06%</u>	<u>124,494,142.37</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,900,117.01	83.34%	507,007.25	0.58%	86,393,109.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,136,420.70	15.48%	91,945.89	0.57%	16,044,474.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>1.18%</u>	<u>1,229,216.00</u>	100.00%	=
合计	<u>104,265,753.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,828,169.14</u>	1.75%	<u>102,437,584.57</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信有限公司各分公司 1 年以内	96,882,393.05	484,411.97	0.5%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 1-2 年	4,937,070.09	493,707.01	10%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 2-3 年	61,198.06	12,239.61	20%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 3 年以上	<u>1,491.87</u>	<u>1,491.87</u>	100%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司合计	<u>101,882,153.07</u>	<u>991,850.46</u>		

(续上表)

应收账款(按单位)	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信有限公司各分公司 1 年以内	86,174,087.53	430,870.44	0.50%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 1-2 年	700,289.84	70,028.98	10.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 2-3 年	24,539.76	4,907.95	20.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司 3 年以上	<u>1,199.88</u>	<u>1,199.88</u>	100.00%	按账龄计提
中国联合网络通信有限公司各分公司合计	<u>86,900,117.01</u>	<u>507,007.25</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	21,573,282.90	107,866.41	0.50%
1-2年（含2年）	2,376,025.86	237,602.59	10.00%
2-3年（含3年）	-	-	20.00%
3年以上	<u>57,763.00</u>	<u>57,763.00</u>	100%
合计	<u>24,007,071.76</u>	<u>403,232.00</u>	

（续上表）

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	16,078,657.70	80,393.29	0.50%
1-2年（含2年）	-	-	10.00%
2-3年（含3年）	<u>57,763.00</u>	<u>11,552.60</u>	20.00%
合计	<u>16,136,420.70</u>	<u>91,945.89</u>	

本报告期末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(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提
苏州蜗牛数字科技股份有限公司	1,229,216.00	1,229,216.00	100%	根据预计可回收金额

#### ② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 796,129.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### ③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中国联合网络通信有限公司	非关联方	106,572,972.76	1,118,310.25	1年以内、1-2年、2-3年、3年及以上	83.83%
武汉市信瑞通信技术有限公司	非关联方	12,849,992.09	99,837.71	1年以内、1-2年	10.11%
中国移动通信集团有限公司	非关联方	1,807,727.95	9,038.64	1年以内	1.42%
苏州蜗牛数字科技股份有限公司	非关联方	1,229,216.00	1,229,216.00	个别计提	0.97%
中国电信股份有限公司	非关联方	965,201.17	4,826.01	1年以内	0.76%
合计		<u>123,425,109.97</u>	<u>2,461,228.61</u>		<u>97.09%</u>

#### ④ 其他说明

1) 应收账款期末余额中包括已为杭州银行杨浦支行 1,000 万元借款提供质押担保的

15,031,509.69 元应收账款, 和为上海银行川沙支行 1500 万元借款提供质押担保的 21,932,059.61 元应收账款。

2) 本报告期末无应收关联企业的款项。

## 2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>1,972,579.66</u>	<u>1,567,397.36</u>
合计	<u>1,972,579.66</u>	<u>1,567,397.36</u>

### (1) 其他应收款

#### ① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	36,000.00	1.80%	22,400.00	62.22%	13,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>1,958,979.66</u>	<u>98.20%</u>	=	-	<u>1,958,979.66</u>
合计	<u>1,994,979.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>22,400.00</u>	1.12%	<u>1,972,579.66</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	36,000.00	2.27%	20,840.00	57.89%	15,160.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>1,552,237.36</u>	<u>97.73%</u>	=	-	<u>1,552,237.36</u>
合计	<u>1,588,237.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,840.00</u>	1.31%	<u>1,567,397.36</u>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	-	-	0.50%
1-2年	8,000.00	800.00	10.00%
2-3年	8,000.00	1,600.00	20.00%
3年及以上	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	100.00%
合计	<u>36,000.00</u>	<u>22,400.00</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	8,000.00	40.00	0.50%
1-2年	8,000.00	800.00	10.00%
2-3年	-	-	20.00%
3年及以上	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	100.00%
合计	<u>36,000.00</u>	<u>20,840.00</u>	

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,560.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③ 本报告期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款情况

本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

④ 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内无实际核销的其他应收款情况

⑤ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,958,979.66	1,552,237.36
备用金及代扣代缴社保款	16,000.00	16,000.00
代付保证金	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>
合计	<u>1,994,979.66</u>	<u>1,588,237.36</u>

⑥ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	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

中国移动通信集团广东有限公司	保证金	400,000.00	1年以内及 1-2年	20.05%	-
上海浦东软件园股份有限公司	保证金	380,017.00	1年及3年以 上	19.05%	-
中国移动通信集团湖北有限公司	保证金	200,000.00	3年及以上	10.03%	-
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	保证金	200,000.00	3年及以上	10.03%	-
中国电信股份有限公司上海分公司	保证金	<u>200,000.00</u>	2-3年及3年 以上	10.03%	=
合计		<u>1,380,017.00</u>		<u>69.19%</u>	=

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
对联营、合营企业投资	=	=	=	=	=	=
合计	<u>2,000,000.00</u>	=	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	=	<u>2,000,000.00</u>

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
上海惠微信息技术有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-

### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,647,290.50	118,418,815.72	164,260,715.82	109,253,790.75
其他业务	<u>22,397,908.72</u>	=	<u>22,369,956.48</u>	=
合计	<u>204,045,199.22</u>	<u>118,418,815.72</u>	<u>186,630,672.30</u>	<u>109,253,790.75</u>

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,103,092.49	2,715,975.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,119.97	99,868.46
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,165,263.05	48,803.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	-	-
合计	<u>1,974,949.41</u>	<u>2,864,647.18</u>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	6.88%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.62%	0.14	0.14

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：

中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 室