

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

半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

- 1、取得 4 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。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	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)
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
《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6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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）朱博保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期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；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。

## 第一节 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	BEIJING 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负责人	冯彦军
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-68462866
传真	010-68480508
电子邮箱	fyj@haohandata.com.cn
公司网址	www.haohandata.com.cn
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
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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
做市商数量	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（元）	117,860,000	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

**五、 中介机构**

主办券商	国金证券
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	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	108,482,376.88	127,260,393.82	-14.76%
毛利率	47.96%	35.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,088,838.03	-2,402,297.54	54.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,993,707.00	-5,066,603.50	40.91%
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）	-0.46%	-1.07%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.27%	-2.26%	-
基本每股收益	-0.01	-0.02	50.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	449,149,898.66	453,653,717.17	-0.99%
负债总计	213,589,861.44	217,004,841.92	-1.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	235,560,037.22	236,648,875.25	-0.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.00	2.01	-0.50%
资产负债率（母公司）	46.86%	47.26%	-
资产负债率（合并）	47.55%	47.84%	-
流动比率	2.01	2.03	-
利息保障倍数	-4.25	2.18	-

### 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	-37,681,611.42	1,378,192.99	-2,834.13%
应收账款周转率	0.61	0.69	-
存货周转率	0.28	0.45	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.99%	-7.51%	-

营业收入增长率	-14.76%	74.94%	-
净利润增长率	54.68%	94.64%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	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、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

会计政策变更

一、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12,255,137.91元，本年同期为12,939,674.5元；“研发费用”上年同期25,059,322.73元，本年同期为24,692,723.72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。

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
管理费用	37,314,460.64	12,255,137.91	48,330,972.78	15,855,880.72
研发费用	0.00	25,059,322.73	0.00	32,475,092.06
其他应付款	2,425,398.91	2,488,534.34	1,549,509.82	1,731,784.27
应付利息	63,135.43	0.00	182,274.45	0.00

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 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，其余工序均由公司自主生产；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，并已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。

## 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

公司在报告期内实现销售收入 10,848.24 万元，较去年同期略有下降；净利润为亏损 108.88 万元，与去年同期相比亏损额度进一步减少；经营性净现金流为净流出-3,768.16 万元。上述业绩的增减变动的主要原因如下：

1、公司报告期内因项目执行周期加长的原因，收入同比略有下降。但是受益于公司市场策略向规模与质量兼顾的转变，本期毛利率与去年同期相比上升 12.11%，公司毛利水平得到了改善，报告期内公司实现毛利 5,203.14 万元，较去年同期呈现增长态势。

2、报告期内公司期间费用为 5,778.12 万元，较去年同期增加 305.53 万元。其中，本期销售费用为 1,958.29 万元，较去年同期增长的主要原因一方面是营销人员规模略有扩大；另一方面是新签合同量较去年同期有所上升，由此导致市场拓展费用上升；本期管理费用和研发费用较去年同期持平；本期财务费用为 41.77 万元，较去年同期下降幅度较大的主要原因是本期短期借款平均余额下降，导致利息支出下降。

3、报告期内的非经损益为 190.49 万元，主要是公司取得的政府补贴，具体详见第八节十四、1；

4、公司本期末，资产、负债规模较期初基本持平。其中，其他流动资产报告期末比期初降幅加大的主要原因是理财购买的基金比期初减少了 1690 万元，这部分回购的理财用于支付采购款；长期股权投资本期新增 150 万元，主要是公司参股投资了北京华智轨道交通科技有限公司；预收账款报告期末比期初增加较多的主要原因是公司收取的新签合同的到货款。

5、报告期内公司经营性净现金流与去年同期相比由净流入转变为净流出，主要原因之一是本期销售回款 15,357.53 万元，与去年同期相比减少了 9.82%，之二是公司采购原材料比同期多支出了 2,228.29 万元，由此也造成了公司存货同时增加。

## 三、 风险与价值

### 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、海量数据挖掘等互联网数据服务，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。

如果中国移动、中国电信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

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。

## 四、 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 年上半年已累计捐款 128 万元。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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、资产及其他资源的情况	<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、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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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	30,500,000.00	2,338,558.39
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,500,000.00	
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		
合计	33,000,000.00	2,338,558.39

#### （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	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

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	是	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 月 6 日	30,000,000.00	是	2018 年 3 月 7 日	2018-003
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	是	2018 年 3 月 7 日	2018-003
总计		85,000,000.00	请选择	选择日期	

#### 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。
<b>总计</b>	-	16,594,075.10	3.75%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	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

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

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”。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	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
<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>						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	170
研发人员	132	107
行政后勤人员	19	24
管理人员	33	34
<b>员工总计</b>	<b>356</b>	<b>357</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	9	9
硕士	58	57
本科	222	219
专科	49	49
专科以下	18	23
<b>员工总计</b>	<b>356</b>	<b>357</b>

#### 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

##### 核心员工：

适用 不适用

##### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
马镝	软件部经理	0

##### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司无核心人员变动情况。

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	29,113,275.53	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	六、2	164,059,969.54	149,999,829.14
预付款项	六、3	1,719,944.89	2,244,660.74
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	3,415,943.54	4,156,520.24
买入返售金融资产			
存货	六、5	201,523,984.31	167,435,379.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	27,368,143.69	44,277,228.36
<b>流动资产合计</b>		<b>427,201,261.50</b>	<b>431,888,561.77</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	六、7	1,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产	六、8	5,589,525.75	9,415,076.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	1,563,386.02	1,956,386.31

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	428,316.67	553,792.24
递延所得税资产	六、11	12,867,408.72	9,839,899.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		21,948,637.16	21,765,155.40
<b>资产总计</b>		449,149,898.66	453,653,717.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	38,400,000.00	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	六、13	88,370,554.67	119,107,833.61
预收款项	六、14	76,757,811.22	38,923,355.07
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	5,868,282.68	5,533,510.81
应交税费	六、16	2,247,399.91	5,783,491.97
其他应付款	六、17	404,692.94	2,845,080.68
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>		212,048,741.42	213,193,272.14
<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	六、19	1,541,120.02	3,811,569.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,541,120.02	3,811,569.78
<b>负债合计</b>		213,589,861.44	217,004,841.92

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、20	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	六、21	108,969,648.42	108,969,648.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	8,228,667.25	8,228,667.25
一般风险准备			
未分配利润	六、23	501,721.55	1,590,559.58
归属于母公司所有者权益合计		235,560,037.22	236,648,875.25
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>235,560,037.22</b>	<b>236,648,875.25</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>449,149,898.66</b>	<b>453,653,717.17</b>

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		28,978,034.98	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	十三、1	164,059,969.54	149,999,829.14
预付款项		1,641,544.01	2,181,046.03
其他应收款	十三、2	6,970,291.28	6,656,298.33
存货		201,523,984.31	167,435,379.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		62175.71	0.00
其他流动资产		27,305,967.98	44,239,459.38
<b>流动资产合计</b>		<b>430,541,967.81</b>	<b>434,011,660.14</b>
<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	十三、3	6,500,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		5,570,818.59	9,378,905.26
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,562,968.38	1,955,651.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		431,874.79	553,792.24
递延所得税资产		11,042,593.55	8,031,786.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,108,255.31</b>	<b>24,920,135.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>455,650,223.12</b>	<b>458,931,795.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		38,400,000.00	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		88,370,554.67	119,107,833.61
预收款项		76,757,811.22	38,923,355.07
应付职工薪酬		5,766,736.05	5,387,087.33
应交税费		2,289,911.41	5,783,491.97
其他应付款		404,692.94	2,845,080.68
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>		<b>211,989,706.29</b>	<b>213,046,848.66</b>
<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		1,541,120.02	3,811,569.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,541,120.02</b>	<b>3,811,569.78</b>
<b>负债合计</b>		<b>213,530,826.31</b>	<b>216,858,418.44</b>
<b>所有者权益：</b>			
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		108,969,648.42	108,969,648.42

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,228,667.25	8,228,667.25
一般风险准备			
未分配利润		7,061,081.14	7,015,061.61
<b>所有者权益合计</b>		<b>242,119,396.81</b>	<b>242,073,377.28</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>455,650,223.12</b>	<b>458,931,795.72</b>

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

**(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>		<b>108,482,376.88</b>	<b>127,260,393.82</b>
其中：营业收入	六、24	108,482,376.88	127,260,393.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>120,575,457.30</b>	<b>142,275,604.24</b>
其中：营业成本	六、24	56,450,941.30	81,642,641.98
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、25	1,308,146.11	476,252.08
销售费用	六、26	19,582,892.07	14,749,693.39
管理费用	六、27	13,587,185.04	12,255,137.91
研发费用	六、28	24,193,464.71	25,059,322.73
财务费用	六、29	417,665.61	2,661,763.23
资产减值损失	六、30	5,035,162.46	5,430,792.92
加：其他收益	六、31	8,256,621.58	9,171,168.61
投资收益（损失以“-”号填列）			
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>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,836,458.84</b>	<b>-5,844,041.81</b>

加：营业外收入	六、32	3,962.84	3,368,061.50
减：营业外支出	六、33	283,850.78	297,205.84
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,116,346.78	-2,773,186.15
减：所得税费用	六、34	-3,027,508.75	-370,888.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,088,838.03	-2,402,297.54
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		-1,088,838.03	-2,402,297.54
2.终止经营净利润			
(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		-1,088,838.03	-2,402,297.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.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			
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>		-1,088,838.03	-2,402,297.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,088,838.03	-2,402,297.54
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		-0.01	-0.02
(二)稀释每股收益		-0.01	-0.02

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	十三、4	108,482,376.88	127,260,393.82
减：营业成本	十三、4	56,450,941.30	81,642,641.98
税金及附加		1,308,146.11	476,252.08
销售费用		19,582,892.07	14,749,693.39
管理费用		13,464,510.12	12,147,989.03
研发费用		23,162,314.51	23,257,792.64
财务费用		417,504.90	2,661,760.97
其中：利息费用		903,219.54	2,580,829.64
利息收入		510,034.09	96,492.19
资产减值损失		5,035,162.46	5,430,792.92
加：其他收益		8,256,621.58	9,171,168.61
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,682,473.01	-3,935,360.58
加：营业外收入		1,536.28	3,347,661.50
减：营业外支出		283,850.78	297,205.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,964,787.51	-884,904.92
减：所得税费用		-3,010,807.04	-371,179.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,019.53	-513,725.17
（一）持续经营净利润		46,019.53	-513,725.17
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 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			
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		46,019.53	-513,725.17

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（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

#### （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		153,575,255.51	170,316,919.88
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		5,735,711.32	9,409,268.71
收到其他与经营活动有关的现金	六、36 (1)	11,594,587.05	4,950,477.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>170,905,553.88</b>	<b>184,676,666.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		124,089,636.45	101,806,744.27
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		44,820,106.64	43,396,318.50
支付的各项税费		16,171,085.13	15,305,625.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、36 (2)	23,506,337.08	22,789,785.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>208,587,165.30</b>	<b>183,298,473.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、37	<b>-37,681,611.42</b>	<b>1,378,192.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,999.00	2,891,498.71
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,504,999.00	2,891,498.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		12,495,001.00	-2,891,498.71
<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		20,000,000.00	72,600,000.00
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>		20,000,000.00	72,600,000.00
偿还债务支付的现金		22,600,000.00	87,605,426.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		966,354.97	2,763,555.02
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>		23,566,354.97	90,368,981.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,566,354.97	-17,768,981.29
<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>	六、37	-28,752,965.39	-19,282,287.01
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	50,918,702.88	73,049,488.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、37	22,165,737.49	53,767,201.83

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
<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		153,575,255.51	170,316,919.88
收到的税费返还		5,735,711.32	9,409,268.71
收到其他与经营活动有关的现金		11,588,879.20	4,039,944.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		170,899,846.03	183,766,133.13
购买商品、接受劳务支付的现金		124,089,636.45	101,806,744.27
支付给职工以及为职工支付的现金		43,750,671.91	41,713,682.23
支付的各项税费		16,171,085.13	15,305,625.05
支付其他与经营活动有关的现金		24,430,008.48	22,573,047.49

经营活动现金流出小计		208,441,401.97	181,399,099.04
经营活动产生的现金流量净额		-37,541,555.94	2,367,034.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,999.00	2,879,239.00
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			
投资活动现金流出小计		1,504,999.00	2,879,239.00
投资活动产生的现金流量净额		12,495,001.00	-2,879,239.00
<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		20,000,000.00	72,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	72,600,000.00
偿还债务支付的现金		22,600,000.00	87,605,426.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		966,354.97	2,763,555.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,566,354.97	90,368,981.29
筹资活动产生的现金流量净额		-3,566,354.97	-17,768,981.29
<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>		-28,612,909.91	-18,281,186.20
加：期初现金及现金等价物余额		50,643,406.85	71,935,624.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,030,496.94	53,654,438.59

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

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年度颁布了《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), 公司按照企业会计准则和通知附件 1 的要求进行编制财务报表, 对比较报表的列报进行了相应调整。本次会计政策变更, 仅对财务报表项目列示产生影响, 对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

---

## 二、 报表项目注释

### 北京浩瀚深度信息技术股份有限公司

#### 2018 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

##### 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。

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。

本公司住所位于北京市海淀区北洼路 45 号 14 号楼 102, 公司法定代表人为张跃。

公司主要经营活动: 销售自行开发的产品; 技术服务、技术开发。

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、生产通信设备; 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。(互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 02 月 28 日); 第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务; 第二类增值电信业务中的因特网接入服务业

---

务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务业务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 09 月 12 日）；（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）。

公司治理结构及组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构；总经理负责日常的生产经营管理工作，本公司下设营销中心、技术中心、商务运营中心、财务部、供应部、综合部、政府事务部、人力行政部、内审部和证券部等职能部门。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 15 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），并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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、主要会计政策和会计估计

### 1、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。

### 2、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。

### 3、记账本位币

---

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### **4、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（参见本附注四、5（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四、11“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）。

## **5、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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“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”（详见本附注四、11、（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。

## **6、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现金、价值变动风险很小的投资

## **7、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### **（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## **8、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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的控制。

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) 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、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## (2) 坏账准备的计提方法

### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

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. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

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（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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；这些特征包括但不限于：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；履行合同义务后存在无法收回款项的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

#### (3) 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。

## 10、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、半成品、库存商品、项目成本等

### (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。

## 11、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四、8“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。

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。

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。

### 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，按本附注四、5、（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。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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、 31.67
电子设备	年限平均法	3	0、5	33.33、 31.67
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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

---

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### **13、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### **14、无形资产**

#### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### **(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用

---

性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、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。

## **17、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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。本公司离职后福利采用设定提存计划，其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。

## **18、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

---

## 19、收入

### （1）商品销售收入

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。

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，与系统工程有关的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

### （2）提供技术服务业务

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。

### （3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

---

已确认的政府补助需要退回时，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。

## **21、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **23、重要会计政策、会计估计的变更**

#### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年度颁布了《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），公司按照企业会计准则和通知附件 1 的要求进行编制财务报表，对比较报表的列报进行了相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### (2) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

### **24、重大会计判断和估计**

本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，本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、估计和假设是基于本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本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。

---

本公司对前述判断、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，本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：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本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。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。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存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本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。使用寿命是本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。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本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。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
企业所得税	应纳税所得额的15%、25%计缴。
增值税	应税收入按17%、16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

### 企业所得税各纳税主体的税率情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京浩瀚深度信息技术股份有限公司	15%
合肥浩瀚深度信息技术有限公司	25%

注：本公司产品销售收入按一般纳税人 17%、16%的税率计算销项税，技术服务收入按 6%的税率计算销项税。

### 2、税收优惠及批文

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。

## 六、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 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上年同期指 2017 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	4,123.94	44,104.53

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	23,261,613.55	51,974,598.35
其他货币资金	5,847,538.04	11,756,241.10
合 计	29,113,275.53	63,774,943.98

注：期末银行存款中 1,100,000.00 元的定期存单被质押给了华夏银行股份有限公司北京中关村支行，其他货币资金 5,847,538.04 元为保函保证金，履约保证金等；期初其他货币资金 11,756,241.10 元为保函保证金，履约保证金等，详见本附注六、38 所有权或使用权受限的资产；

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	186,710,716.32	100	22,650,746.78	12.13	164,059,969.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	186,710,716.32	100	22,650,746.78	12.13	164,059,969.54

(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	168,844,175.31	100	18,844,346.17	11.16	149,999,829.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	168,844,175.31	100	18,844,346.17	11.16	149,999,829.14

①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	114,731,108.23	5,736,555.41	5
1 至 2 年	41,762,497.93	4,176,249.79	10
2 至 3 年	19,370,295.19	5,811,088.56	30
3 至 4 年	7,633,977.58	3,816,988.79	50
4 至 5 年	514,865.82	411,892.66	80
5 年以上	2,697,971.57	2,697,971.57	100
合计	186,710,716.32	22,650,746.78	—

(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 3,806,400.61；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	23,419,843.79	1 年以内、1-2 年、3-4 年、5 年以上	12.54
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	19,968,255.68	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、5 年以上	10.69
中国移动通信集团河南有限公司	非关联方	10,755,091.52	1-2 年、2-3 年、3-4 年、5 年以上	5.76
中国移动通信集团四川有限公司	非关联方	12,846,760.77	1 年以内、1-2 年	6.88
中国移动通信集团内蒙古有限公司	非关联方	11,515,797.08	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、5 年以上	6.17
合 计		78,505,748.84		42.04

### 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	1,672,475.39	97.24	2,197,191.24	97.89
1 年以上	47,469.50	2.76	47,469.50	2.11

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1,719,944.89	100.00	2,244,660.74	100

(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	金额	占预付账款总额的比例 (%)
北京百花彩印有限公司	698,658.52	40.62
北京易才人力资源顾问有限公司	342,028.74	19.89
卿禾(上海)展示工程有限公司	171,150.00	9.95
爱美达(深圳)热能系统有限公司	80,798.97	4.7
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	50,000.00	2.91
合计	1,342,636.23	78.07

注：本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,342,636.23 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 78.07%。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	4,191,160.17	100.00	775,216.63	18.50	3,415,943.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,191,160.17	100.00	775,216.63	18.50	3,415,943.54

(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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,066,898.34	100	910,378.10	17.97	4,156,520.24

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,066,898.34	100	910,378.10	17.97	4,156,520.24

①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	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备
单项计提:			
组合计提:			
组合 1.低风险组合			
组合 2.账龄组合			
1 年以内	2,257,365.21	5.00	112,868.25
1 至 2 年	763,041.00	10.00	76,304.09
2 至 3 年	379,163.32	30.00	113,748.99
3 至 4 年	636,590.64	50.00	318,295.31
4 至 5 年	5,000.00	80.00	3,999.99
5 年以上	150,000.00	100.00	150,000.00
合计	4,191,160.17	---	775,216.63

(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-135,161.47 元；本期转回的坏账准备金额 0 元。

(3) 本期初实际核销的其他应收款情况

本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

(4) 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	2,403,965.32	3,378,682.73
押金	1,208,689.80	1,208,689.80
备用金	162,251.97	410,687.74
其他	416,253.08	68,838.07
合计	4,191,160.17	5,066,898.34

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

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	1,050,000.00	1-2年、2-3年、4-5年、5年以上	25.05	573,000.00
中国移动通信集团四川有限公司	否	投标保证金	714,190.00	1年以内、1-2年	17.04	46,849.00
中招国际招标有限公司	否	投标保证金	350,000.00	1年以内	8.35	17,500.00
中捷通信有限公司	否	投标保证金	322,224.55	1年以内	7.69	16,111.23
华数传媒网络有限公司	否	投标保证金	204,411.25	1年以内、1-2年	4.88	13,220.56
合计		—	2,640,825.80	—	63.01	666,680.79

## 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	10,951,362.67	3,373,300.17	7,578,062.50
库存商品	42,873,459.98	7,659,282.64	35,214,177.34
半成品	14,019,552.79	2,365,544.12	11,654,008.67
项目成本	147,995,579.56	917,843.76	147,077,735.80
合计	215,839,955.00	14,315,970.69	201,523,984.31

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,310,708.01	2,749,139.40	6,561,568.61
库存商品	34,386,184.36	6,492,133.73	27,894,050.63
半成品	11,757,524.18	2,665,930.48	9,091,593.70
项目成本	126,446,244.28	2,558,077.91	123,888,166.37
合计	181,900,660.83	14,465,281.52	167,435,379.31

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	2,749,139.40	624,160.77				3,373,300.17
库存商品	6,492,133.73	1,167,148.91				7,659,282.64
半成品	2,665,930.48			300,386.36		2,365,544.12
项目成本	2,558,077.91		-	1,640,234.15		917,843.76
合计	14,465,281.52	1,791,309.68	0.00	1,940,620.51	0.00	14,315,970.69

### (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	本期转回存货跌价准备的原因	本期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	部分库龄较长的原材料公司已优先使用	
半成品	可变现净值与成本孰低的原则	部分库龄较长的在产品公司已优先使用	
项目成本	可变现净值与成本孰低的原则	对外出售，同时结转跌价准备	对外出售，同时结转跌价准备

## 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
购买基金	16,000,000.00	30,000,000.00
待抵扣的进项税	11,368,143.69	14,277,228.36
合 计	27,368,143.69	44,277,228.36

## 7、长期股权投资

项 目	期末余额	期初余额
北京华智轨道交通科技有限公司	1,500,000.00	0.00
合 计	1,500,000.00	0.00

## 8、固定资产

### (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、期初余额	214,177.74	31,405,025.46	235,329.00	673,123.87	32,527,656.07
2、本期增加金额	0	137,040.49	0	6,694.02	143,734.51
(1) 购置	0	137,040.49	0	6,694.02	143,734.51
(2) 分类调整	0	0	0	0	0

项目	工具器具	电子设备	运输工具	办公家具及其他	合计
3、本期减少金额	0	169,117.78	0	0	169,117.78
(1) 处置或报废	0	169,117.78	0	0	169,117.78
(2) 分类调整	0	0	0	0	0
4、期末余额	214,177.74	31,372,948.17	235,329.00	679,817.89	32,502,272.80
二、累计折旧	0	0	0	0	0
1、期初余额	173,720.03	22,265,984.27	223,562.55	449,312.34	23,112,579.19
2、本期增加金额	15,801.89	3,903,410.03	0	48,069.01	3,967,280.93
(1) 计提	15,801.89	3,903,410.03	0	48,069.01	3,967,280.93
(2) 分类调整	0	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	167,113.07	0	0	167,113.07
(1) 处置或报废	0	167,113.07	0	0	167,113.07
(2) 分类调整					
4、期末余额	189,521.92	26,002,281.23	223,562.55	497,381.35	26,912,747.05
三、减值准备	0	0	0	0	0
1、期初余额	0	0	0	0	0
2、本期增加金额	0	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0	0
(1) 处置或报废	0	0	0	0	0
4、期末余额	0	0	0	0	0
四、账面价值	0	0	0	0	0
1、期末账面价值	24,655.82	5,370,666.94	11,766.45	182,436.54	5,589,525.75
2、期初账面价值	40,457.71	9,139,041.19	11,766.45	223,811.53	9,415,076.88

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	4,882,172.24	4,882,172.24
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00

项目	软件	合计
3、本期减少金额		
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	4,882,172.24	4,882,172.24
二、累计摊销		
1、期初余额	2,925,785.93	2,925,785.93
2、本期增加金额	393,000.29	393,000.29
(1) 计提	393,000.29	393,000.29
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	3,318,786.22	3,318,786.22
三、减值准备	0.00	0.00
1、期初余额	0.00	0.00
2、本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00
1、期末账面价值	1,563,386.02	1,563,386.02
2、期初账面价值	1,956,386.31	1,956,386.31

## 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
租入房屋装修	553,792.24	226,327.96	351,803.53		428,316.67
合计	553,792.24	226,327.96	351,803.53		428,316.67

## 11、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2018.6.30	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	3,513,894.51	23,425,963.41
资产减值准备	2,147,395.60	14,315,970.69

可抵扣亏损	7,206,118.61	36,954,454.41
合 计	12,867,408.72	74,696,388.51

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	37,400,000.00	40,000,000.00
合 计	38,400,000.00	41,000,000.00

(2) 质押借款的担保资产类别以及金额，参见附注六、38。

## 13、应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
采购物资及服务	88,370,554.67	119,107,833.61
合 计	88,370,554.67	119,107,833.61

### (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
恒安嘉新（北京）科技有限公司	6,603,589.40	采购合同未履行完毕
合 计	6,603,589.40	

## 14、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	76,440,819.21	38,606,363.06
房租	316,992.01	316,992.01
合 计	76,757,811.22	38,923,355.07

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通信集团辽宁有限公司	1,171,964.36	项目未完成初验
深圳市中心康讯电子有限公司	808,642.35	项目未完成初验
大连友铭科技有限公司	284,897.01	项目未完成初验
大唐软件技术股份有限公司	147,692.31	项目未完成初验
中国移动通信集团上海有限公司	119,936.40	项目未完成初验
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	61,280.00	项目未完成初验

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通信集团陕西有限公司	43,383.60	项目未完成初验
合计	2,637,796.03	

## 15、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	5,145,315.84	41,743,539.86	41,471,112.26	5,417,743.44
二、离职后福利-设定提存计划	388,194.97	3,084,017.03	3,021,672.76	450,539.24
三、辞退福利	0	154,750.00	154,750.00	0
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,533,510.81	44,982,306.89	44,647,535.02	5,868,282.68

### (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	4,912,581.77	37,118,410.52	36,925,927.17	5,105,065.12
2、职工福利费	0	1,073,987.93	1,073,987.93	0
3、社会保险费	221,569.67	1,693,815.77	1,665,672.32	249,713.12
其中：医疗保险费	199,058.53	1,515,233.57	1,490,492.69	223,799.41
工伤保险费	6,343.85	55,346.78	54,162.60	7,528.03
生育保险费	16,167.29	123,235.42	121,017.03	18,385.68
4、住房公积金	11,164.40	1,856,491.64	1,804,690.84	62,965.20
5、工会经费和职工教育经费		834	834	0
6、短期带薪缺勤				0
7、短期利润分享计划				0
合 计	5,145,315.84	41,743,539.86	41,471,112.26	5,417,743.44

### (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	2,971,399.18	2,910,647.94	433,403.26
2、失业保险费	15,542.95	112,617.85	111,024.82	17,135.98
合 计	388,194.97	3,084,017.03	3,021,672.76	450,539.24

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资一定比例的 19%、0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 16、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,995,620.90	5,071,008.07
城市维护建设税	140,894.31	354,970.56
教育费附加	60,383.28	152,130.24
地方教育费附加	40,255.52	101,420.16
个人所得税	6,400.00	25,538.54
印花税	3,845.90	78,424.40
企业所得税		
合 计	2,247,399.91	5,783,491.97

## 17、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		1,236,893.50
残保金		1,173,423.81
其他	342,089.18	371,627.94
短期借款应付利息	62603.76	63,135.43
合 计	404,692.94	2,845,080.68

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司无账龄超过 1 年的其他应付款情况。

## 18、政府补助

### 1、本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与收益相关		是否实际收到
		其他收益	冲减财务费用	
增值税即征即退	5,735,711.32	5,735,711.32		是
中关村现代服务业项目	272,656.25	272,656.25		是
工程实验室项目	1,436,666.70	1,436,666.70		是
中关村科技园区管理委员会支持资金	155,460.50	155,460.50		是
电子发展基金项目	561,126.81	561,126.81		是
北京市商务委员会补贴款	30,000.00	30,000.00		是
中关村企业信用促进会补贴	60,000.00	60,000.00		是
国家知识产权局北京代办处	5,000.00	5,000.00		是

补助项目	金额	与收益相关		是否实际收到
		其他收益	冲减财务费用	
合计	8,256,621.58	8,256,621.58		是

## 2、计入本年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	冲减财务费用
增值税即征即退	与收益相关	5,735,711.32	
中关村现代服务业项目	与资产相关	272,656.25	
工程实验室项目	与资产相关	1,436,666.70	
中关村科技园区管理委员会支持资金	与收益相关	155,460.50	
电子发展基金项目	与资产相关	561,126.81	
北京市商务委员会补贴款	与收益相关	30,000.00	
中关村企业信用促进会补贴	与收益相关	60,000.00	
国家知识产权局北京代办处	与收益相关	5,000.00	
合计		8,256,621.58	

## 3、本年退回的政府补助情况

公司本年无退回的政府补助。

## 19、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中关村现代服务业项目	514,519.35		272,656.25	241,863.10	国拔资金
工程实验室项目	2,705,970.73		1,436,666.70	1,269,304.03	北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金
电子发展基金项目	591,079.70		561,126.81	29,952.89	现代服务业综合试点中央补助资金
合计	3,811,569.78	0.00	2,270,449.76	1,541,120.02	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产/收益相关
			计入其他收益		
电子发展基金项目	514,519.35		272,656.25	241,863.10	与资产相关

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产/收益相关
			计入其他收益		
工程实验室项目	2,705,970.73		1,436,666.70	1,269,304.03	与资产相关
中关村现代服务业项目	591,079.70		561,126.81	29,952.89	与资产相关
合计	3,811,569.78	0.00	2,270,449.76	1,541,120.02	

## 20、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		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

## 21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	108,969,648.42			108,969,648.42
合计	108,969,648.42			108,969,648.42

## 22、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	8,228,667.25			8,228,667.25
合计	8,228,667.25			8,228,667.25

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

## 23、未分配利润

项目	本期	上年同期
调整前上期末未分配利润	1,590,559.58	-6,022,185.32
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	1,590,559.58	-6,022,185.32
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,088,838.03	-2,402,297.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	501,721.55	-8,424,482.86

## 24、营业收入和营业成本

项 目	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,482,376.88	56,450,941.30	127,260,393.82	81,642,641.98
其他业务				
合 计	108,482,376.88	56,450,941.30	127,260,393.82	81,642,641.98

## 25、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	713,280.17	242,420.07
教育费附加	305,691.50	103,894.32
地方教育费附加	203,794.34	69,262.89
印花税	85,380.10	60,674.80
合 计	1,308,146.11	476,252.08

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 26、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	7,020,213.89	5,927,707.68
差旅费	2,384,896.10	2,061,320.49
业务招待费	5,224,599.86	2,103,990.09
办公费用	162,358.38	549,736.29
房租及物业费	1,192,759.15	1,220,143.46
车辆运行费	455,746.76	157,729.76
中介服务费	245,532.00	725,039.27
会议培训费	209,271.14	163,802.45
项目维护费	786,264.21	466,580.16
广告宣传费	43,465.00	
投标费用	852,695.51	234,004.95
折旧、摊销费	851,752.16	971,458.57
包装运输费	107,429.50	111,864.37
通讯费	13,619.72	8,481.85
其他	32,288.69	47,834.00
合 计	19,582,892.07	14,749,693.39

## 27、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	8,080,867.65	6,885,808.81
房租及物业费	1,069,793.35	1,138,182.53
办公费	518,426.38	1,042,523.86
中介服务费	1,336,298.44	865,387.80
折旧、摊销费	457,192.92	650,719.71
残疾人保障金	0	0.00
代理费	0	0
差旅费	330,782.70	165,479.40
业务招待费	297,707.00	212,580.58
董事费	240,000.00	240,000.00
广告宣传费	334,544.20	180,126.96
车辆运行费	204,314.33	157,336.01
通讯费	40,095.93	59,876.63
会议培训费	97,653.97	116,711.65
一般修理费	64,343.00	93,694.50
其他	483,752.89	390,699.09
包装运输费	5,523.40	23,108.98
市内交通费	25,888.88	32,901.40
合 计	13,587,185.04	12,255,137.91

## 28、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	17,461,406.48	18,297,790.89
房租及物业费	1,179,228.17	1,224,948.08
折旧、摊销费	3,325,162.07	3,257,737.25
材料费	211,995.87	403,285.32
会议培训费	149,339.77	6,300.00
技术服务费	1,612,286.55	1,451,606.61
其他	254,045.80	417,654.58
合计	24,193,464.71	25,059,322.73

## 29、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	903,219.54	2,580,829.64

项 目	本期发生额	上年同期发生额
减：利息收入	510,326.88	96,222.19
手续费支出	24,772.95	177,155.78
合 计	417,665.61	2,661,763.23

### 30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	5,035,162.46	5,430,792.92
存货跌价损失		
合 计	5,035,162.46	5,430,792.92

### 31、其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	项 目
政府补助(详见下表：政府补助明细表)	8,256,621.58	9,171,168.61	政府补助(详见下表：政府补助明细表)
合 计	8,256,621.58	9,171,168.61	合 计

#### 政府补助明细表：

补助项目	本期发生额	上年同期	与资产/收益相关
增值税即征即退	5,735,711.32	9,171,168.61	与收益相关
中关村现代服务业项目	272,656.25		与资产相关
工程实验室项目	1,436,666.70		与资产相关
中关村科技园区管理委员会支持资金	155,460.50		与收益相关
电子发展基金项目	561,126.81		与资产相关
面向互联网的端到端流量管理和优化技术研究			与资产相关
北京市商务委员会补贴款	30,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会补贴	60,000.00		与收益相关
国家知识产权局北京代办处	5,000.00		与收益相关
合 计	8,256,621.58	9,171,168.61	

注：软件产品增值税即征即退见“附注五、 税项”。

### 32、营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上年同期发生额	计入上年同期非经常性损益的金额
与企业日常无关的政府补助			3,130,191.23	3,130,191.23
个税代扣代缴手续费	2,415.56	2,415.56	224,622.74	224,622.74
非流动资产报废利得	1,336.28	1,336.28	12,880.01	12,880.01
其他	211.00	211.00	367.52	367.52
合 计	3,962.84	3,962.84	3,368,061.50	3,368,061.50

注：营业外收入的其他为违约金收入、废品处理收入、盘盈存货等。

### 33、营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上年同期发生额	计入上年同期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,340.75	1,340.75	31,810.97	31,810.97
其中：固定资产报废损失	1,340.75	1,340.75	31,810.97	31,810.97
对外捐赠支出	260,000.00	260,000.00	260,000.00	260,000.00
其他	22,510.03	22,510.03	5,394.87	5,394.87
合 计	283,850.78	283,850.78	297,205.84	297,205.84

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-3,027,508.75	-370,888.61
合 计	-3,027,508.75	-370,888.61

### 35、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
银行存款利息收入	510,326.88	96,222.19
政府补贴	1,250,460.50	
违约金收入		
个税代扣代缴手续费	2,415.56	224,622.74
其他	9,831,384.11	4,629,632.68
合 计	11,594,587.05	4,950,477.61

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
科研开发费	3,032,573.00	2,900,539.13
差旅费	2,134,860.25	2,059,503.39
中介服务费	970,179.96	1,590,427.07
房租及物业费	3,124,594.09	2,358,325.99
办公费	1,306,231.89	1,592,260.15
业务招待费	4,441,151.26	2,316,570.67
保证金及押金	2,590,482.18	6,882,956.21
交通费	309,927.27	200,197.90
会议、培训费	253,103.16	280,514.10
通讯费	54,025.99	68,358.48
包装运输费	112,952.90	134,973.35
车辆运行费	376,022.70	315,065.77
广告宣传费	378,009.20	180,126.96
维护服务费	456,169.91	466,580.16
董事会费	240,000.00	240,000.00
一般修理费	64,343.00	93,694.50
银行手续费	24,319.95	177,153.52
捐赠支出	260,000.00	260,000.00
投标费用	697,730.92	234,004.95
残疾人保障金		
其他费用	2,679,659.45	438,533.09
合计	23,506,337.08	22,789,785.39

### (3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计		

### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计		0

## 36、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	上年同期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,088,838.03	-2,402,297.54
加：资产减值准备	3,521,928.31	5,430,792.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,967,280.93	4,265,919.42
无形资产摊销	393,000.29	236,282.00
长期待摊费用摊销	351,803.53	329,872.74
资产减值损失	4.47	31,810.97
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）	392,892.66	2,398,555.19
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,027,508.75	-370,888.61
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）	-33,939,294.17	23,515,402.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,130,900.18	-29,041,764.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-121,980.48	-16,481,354.48
其他		13,465,862.75
经营活动产生的现金流量净额	-37,681,611.42	1,378,192.99
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	0	
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	22,165,737.49	53,767,201.83
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	-28,752,965.39	-19,282,287.01

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	22,165,737.49	50,918,702.88
其中：库存现金	4,123.94	44,104.53

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	22,161,613.55	50,874,598.35
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,165,737.49	50,918,702.88

### 37、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,100,000.00	与华夏银行股份有限公司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
货币资金	5,847,538.04	保函保证金
合 计	6,947,538.04	

## 七、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	
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

#### (1) 联营企业的构成

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、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### 1、信用风险

---

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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。另外，本公司对应收账款及其他应收款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户和行业进行管理。由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有大的信用集中风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司认为本公司金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额。本公司认为本公司不存在已逾期已减值（详见附注应收账款的单项计提）但未计提减值准备的重大金融资产。本公司未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为 1 年以内、1 至 2 年的应收账款及其他应收款。

## 2、流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款、增发股本等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合采取长、短期融资方式结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，主要与浮动利率银行借款有关。

目前利率波动小，且浮动利率银行借款金额不大，面临的利率风险小。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

### （2）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。

本公司的业务主要发生在中国境内，交易均以人民币为记账本位币，于2018年6月30日，本公司的资产及负债当中，均以人民币为单位。本公司管理层认为汇率变动不会对本公司的净利润及股东权益产生重大影响。

#### 4、资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股平衡资本结构。

### 九、关联方及关联交易

#### 1、公司实际控制人

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	董事、总经理	33.4157	33.4157
雷振明	持股 5%以上股东、董事长	20.4553	20.4553

注：张跃、雷振明为一致行动人。

#### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

#### 3、除实际控制人外的董事、监事、高级管理人员

董事、监事、高级管理人员名称	与本公司关系
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

注：①上述董监高的近亲属为本公司关联方。

#### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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
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
北京瑞科兴智科技有限公司	张跃持股 50%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
长沙经济技术开发区集团有限公司（未上市）	周仁仪担任独立董事的公司
恰途（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
北京华智轨道交通科技有限公司	公司参股 30%，张跃担任副董事长

#### 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	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
北京新流万联网络技术有限公司	技术服务	2,338,558.39	3,649,538.99

##### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

##### （2）关联担保情况（本公司作为被担保方）

关联方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张跃、赵茂芳	50,000,000.00	2018年4月	2019年4月	否
张跃、赵茂芳	30,000,000.00	2018年5月	2019年5月	否
张跃、赵茂芳	5,000,000.00	2018年6月	2019年6月	否

#### 6、关联方应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
北京新流万联网络技术有限公司	3,388,242.24	1,815,527.04

项目名称	期末余额	期初余额
合计	3,388,242.24	1,815,527.04

## 十、承诺及或有事项

### 重大承诺事项

经营租赁承诺：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

出租方	承租地点	租赁期	免租期	租赁面积	租金标准
北京百花彩印有限公司	北京市海淀区北洼路 14 号楼西楼 2 层	2013/11/1-2017/1/31		655.45 m <sup>2</sup>	原合同：租赁期 60 个月，前 3 年租金 ¥909,109.15/年，每日每平方米租金 ¥3.80 元；后两年 ¥1,045,475.52 元/年，租金合计 ¥4,818,278.47 元，每日每平方米租金 ¥4.37 元。 2017 年补充协议：2017 年 2 月 1 月至 2018 年 10 月 31 日，每日每平方米租金 ¥3.47 元，月租金 ¥69,180.00 元，季租金 ¥207,540.05 元，年租金 ¥830,160.2 元。
		2017/2/1-2018/10/31		655.45 m <sup>2</sup>	
北京百花彩印有限公司	北京市海淀区北洼路 45 号院西楼 3 层	2013/9/1-2017/3/1		655.45 m <sup>2</sup>	原合同：2013 年 9 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日，每日每平方米 ¥3.8 元，年租金 ¥909,019.15 元，三年租金总计 ¥2,727,327.45 元；2016 年 9 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日，每日每平方米 ¥4.37 元，年租金 ¥1,045,475.52 元，两年租金总计 ¥2,090,951.04 元。 2017 年补充协议：2017 年 3 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日，每日每平方米租金 ¥3.47 元，月租金 ¥69,180.00 元，季租金 ¥207,540.05 元，年租金 ¥830,160.20 元。
		2017/3/1-2018/8/31		655.45 m <sup>2</sup>	
北京百花彩印有限公司	北京市海淀区北洼路 45 号东配楼 3 层	2016/4/1-2016/12/31		700 m <sup>2</sup>	原合同：2016 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日月租 ¥85,167.00 元；2019 年 4 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日月租 ¥89,425.00 元。 2017 年补充协议：2017 年 1 月 1
		2017/1/1-2019/3/31		700 m <sup>2</sup>	

出租方	承租地点	租赁期	免租期	租赁面积	租金标准
					日至 2019 年 3 月 31 日，每日每平方米租金 ¥3.1 元，月租金 ¥66,004.17 元，季租金 ¥198,012.50 元，年租金 ¥792,050.00 元。
北京百花彩印有限公司	北京市海淀区北洼路 45 号东配楼 4 层	2016/4/1- 2016/12/31		700 m <sup>2</sup>	原合同：2016 年 4 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日月租 ¥70,262.50 元；2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日月租 ¥80,908.30 元。
		2017/1/1- 2018/12/31		700 m <sup>2</sup>	2017 年补充协议：2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，每日每平方米租金 ¥2.9 元，月租金 ¥61,745.83 元，季租金 ¥185,237.50 元，年租金 ¥740,950.00 元。
北京百花彩印有限公司	北京市海淀区北洼路 14 号楼 2 层	2013/8/1- 2017/1/31		1126.9 m <sup>2</sup>	原合同：租赁期五年，前三年租金 ¥1,563,010.30 元/年，每日每平方米租金 ¥3.80 元；后两年 ¥1,797,461.85 元/年，每日每平方米租金 ¥4.37 元。
		2017/2/1- 2018/8/1		1126.9 m <sup>2</sup>	2017 年补充协议：2017 年 2 月 1 日起每日每平方米租金 ¥3.47 元，月租金 ¥118,939.60 元，季租金 ¥356,818.80 元，年租金 ¥1,427,275.20 元。

## 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十一、资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十二、其他重要事项

#### 分部信息

本公司只有一个报告分部即披露的该合并报告的信息，因此不再重复披露。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

详见附注六、2

#### 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,590,000.00	46.40			3,590,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,146,518.31	53.60	766,227.03	18.48	3,380,291.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,736,518.31	100	766,227.03	9.90	6,970,291.28

(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	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				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	4,681,466.43	100.00	885,168.10	18.91	3,796,298.33
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	885,168.10	11.74	6,656,298.33

①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	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备
单项计提:			
组合计提:			
组合 1.低风险组合			
组合 2.账龄组合			
1 年以内	2,243,407.39	5	112,169.77
1 至 2 年	758,470.76	10	75,847.08
2 至 3 年	353,049.52	30	105,914.86
3 至 4 年	636,590.64	50	318,295.32

账龄	期末余额		
	其他应收款	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
单项计提:			
组合计提:			
组合1.低风险组合			
组合2.账龄组合			
4至5年	5,000.00	80	4,000.00
5年以上	150,000.00	100	150,000.00
合计	4,146,518.31		766,227.03

(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 -118,941.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期初核销的其他应收款情况

本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

(4) 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
备用金	156,251.97	48,700.00
投标保证金	2,403,965.32	3,378,682.73
贷款保证金		
租房押金	1,182,576.00	1,182,576.00
其他	403,725.02	391,507.70
往来借款	3,590,000.00	2,540,000.00
合计	7,736,518.31	7,541,466.43

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	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	1,050,000.00	13.57	573,000.00
中国移动通信集团四川有限公司	否	投标保证金	714,190.00	9.23	46,849.00
中招国际招标有限公司	否	投标保证金	350,000.00	4.52	17,500.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中捷通信有限公司	否	投标保证金	322,224.55	4.16	16,111.23
华数传媒网络有限公司	否	投标保证金	204,411.25	2.64	13,220.56
合计		—	2,640,825.80	34.13	666,680.79

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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
对联营企业投资	1,500,000.00		1,500,000.00	0.00		
合计	6,500,000.00		6,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
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) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京华智轨道交通科技有限公司	0.00	1,500,000.00		1,500,000.00		
合计		1,500,000.00		1,500,000.00		

### 4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,482,376.88	56,450,941.30	127,260,393.82	81,642,641.98
其他业务				
合 计	108,482,376.88	56,450,941.30	127,260,393.82	81,642,641.98

#### 十四、补充资料

##### 1、 本年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	-4.47	处置固定资产
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	2,520,910.26	不包括软件销售企业即征即退的增值税
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,883.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,241,022.32	
所得税影响额	336,153.35	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,904,868.97	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

##### 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	-0.46%	-0.01	-0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.27%	-0.03	-0.03