

证券代码：430653

证券简称：同望科技

主办券商：天风证券



同望科技

NEEQ : 430653

同望科技股份有限公司

TOONE TECHNOLOGY Co.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 5 月 28 日，公司正式通过了 CMMI5 级认证评估，标志着同望科技在产品研发上迈上新台阶，在软件研发和项目管理方面达到了国际先进水平，展现了同望科技紧随行业步伐、持续改进、持续创新的文化氛围。

2018 年 6 月 30 日，公司按计划发布了智慧工地产品线，丰富了传统业务单元产品线，满足了目标客户需求。

该产品线核心价值在于：借助物联网及移动技术，实现对施工现场“人、机、料、法、环”生产数据的自动化采集与智能化监控，打通从一线操作与远程监管的数据链条，实现劳务、安全、材料各业务环节的智能化、互联网化管理，提升建筑工地的精益生产管理水平和打通信息化最后一公里。

2018 年 6 月 14 日，公司政企云业务单元中标《陕西省西咸新区沣东新城市场主体跨部门协同监管“双随机、一公开”抽查系统建设项目》，标志着政企云业务依托大湾区的先行优势，从广东拓展到了内地市场。

2018 年 9 月，公司获得“广东省电子政务服务能力二级等级证书” 标志着我司在综合条件、财务、信誉、业绩、技术力量以及管理能力六大方面符合电子政务服务企业的要求，同时也表明了同望科技在电子政务服务领域的专业性和权威性。

报告期内，银弹谷进行企业+院校培训共 64 次，产出成果共 29 个系统,其中，广州大学华软学院获得“第十一届中国大学生计算机设计大赛（总决赛）”三等奖；贵州凯里学院、华东交通大学完成软件开发并获得“2018 年第八届全国大学生电子商务“创新、创意及创业”挑战赛”贵州省级三等奖，“江西省互联网+创新创业大赛”二等奖、三等奖。标志着银弹谷 V 平台成功助力院校合作中教学、科研和学生创业。

产品研发方面，报告期内，同望工程云平台（www.tooneyun.com）、智企云服务平台（www.ework360.com）正式上线。

工程云，结合 BIM、互联网、物联网、大数据、云计算，移动应用、装配式、人工智能（AI）及虚拟现实等技术，致力于构建“智慧建设+BIM”的生态化整体解决方案，努力为工程项目各参建单位的业务数据交换与应用互联需求提供支持，并最终实现工程项目的全生命周期管理。

智企云，是面向企业市场的公有云平台，提供SaaS层及管理咨询服务。致力于以生态化的服务方式，颠覆传统ERP模式，提倡链接、开放、智能、协作的服务理念，助力客户与伙伴进行信息化建设与管理。以用户为中心，以生态式服务满足企业集团管控、经营管理和项目管理需求，打造企业互联网平台实现企业在线化、数字化和智能化。包括印控、OA办公、合同管理、报销宝、HR等产品。

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	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、本公司、同望科技	指	同望科技股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
公司高级管理人员	指	总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	同望科技股份有限公司章程
本年度	指	2018 年度
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
套装软件	指	公司自主研发的软件产品,具有通用性、可批量复制。
定制软件	指	基于特定单个客户的个性化需求,进行针对性的开发,形成单独的解决方案产品。
产业互联网	指	基于互联网平台和大数据,为产业生态提供生产性服务。
SaaS	指	SaaS 是 Software-as-a-service(软件即服务)。SaaS 在业内的叫法是软件运营,或称软营。是一种基于互联网提供软件服务的应用模式。
PaaS	指	PaaS 是 Platform-as-a-Service(平台即服务)是一种能够被作为服务提供的应用平台。
BIM	指	建筑信息模型(Building Information Modeling) 或者 建筑信息管理 (Building Information Management) 是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为基础,建立起三维的建筑模型,通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。
V 平台	指	同望 V3 企业架构平台
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘洪舟、主管会计工作负责人刘德良及会计机构负责人（会计主管人员）冯丽君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（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
1、应收账款的风险	<p>公司应收账款金额较大,截止到报告期末公司应收账款余额为 69,084,819.59 元,扣除坏账准备后的应收账款净额为 51,478,592.64 元,应收账款净额占资产总额的比例为 30.69%。截止至报告期期末,公司存在部分账龄较长的应收账款尚未收回,公司应收账款余额中账龄在三年以上的应收账款余额为 18,742,160.47 元,占期末应收账款余额的比重为 27.13%,公司按照既定的坏账准备计提政策对该部分账龄较长的应收账款计提的坏账准备金额为 13,087,049.13 元。报告期末公司应收账款金额较大,部分应收账款的账龄较长,公司根据既定坏账准备计提政策对各期期末的应收账款计提了坏账准备,同时加强对应收账款的催收管理,但仍存在应收账款无法收回、发生坏账的风险。</p> <p>应对措施:继续以提高项目经营环节效率和效益为目标,贯彻实施项目两阶段交付,确保 2019 年应收账款回款目标达成。</p>

<p>2、平台运营的风险</p>	<p>公司率先研发并应用了软件产业互联平台,随着公司互联网思维的引流和连接带来的平台化,汇聚产业资源的逐渐丰富,注册用户,交易方的逐步增多,需求方与供应方的资源匹配以及交易履约等风险将会不断显现。</p> <p>应对措施:1)继续通过基地建设、人才培养、项目实训、创业孵化等模式为平台提供充足的众包资源,确保生态平衡;2)不断完善平台交易功能,强化履约保障与过程监控,确保平台有序运营。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	同望科技股份有限公司
英文名称及缩写	TOONE TECHNOLOGY Co., LTD.
证券简称	同望科技
证券代码	430653
法定代表人	刘洪舟
办公地址	广东省珠海市唐家湾镇港湾大道科技五路 19 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	伍晓琴
职务	董事、董事会秘书
电话	0756-6125003
传真	0756-6125001
电子邮箱	dsh@toone.com.cn
公司网址	http://www.toone.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省珠海市唐家湾镇港湾大道科技五路 19 号, 519085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	1997 年 8 月 5 日
挂牌时间	2014 年 2 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	从事以项目管理为核心的管理软件的研发、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	56,290,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	刘洪舟
实际控制人及其一致行动人	刘洪舟

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	91440400632834484E	否
注册地址	广东省珠海市唐家湾镇港湾大道科技五路 19 号	否
注册资本	56,290,000.00	否

--

五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦 4 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李韩冰 樊莉
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层

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	95,480,833.43	101,618,669.30	-6.04%
毛利率%	68.64%	76.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,352,571.25	17,819,265.89	-69.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,851,191.02	11,454,473.47	-116.16%
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）	3.73%	12.93%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.29%	8.31%	-
基本每股收益	0.10	0.32	-68.75%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	167,731,800.97	171,222,996.27	-2.04%
负债总计	24,583,935.08	26,648,514.46	-7.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	142,855,837.17	144,331,034.49	-1.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.54	2.56	-1.02%
资产负债率%（母公司）	15.58%	14.43%	-
资产负债率%（合并）	14.66%	15.56%	-
流动比率	308.92	320.01	-
利息保障倍数	4.19	51.02	-

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	18,364,504.53	21,852,919.83	-15.96%
应收账款周转率	137.00	157.00	-
存货周转率	2,029.00	1,108.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.04%	5.22%	-
营业收入增长率%	-6.04%	-2.08%	-
净利润增长率%	-69.96%	34.27%	-

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	56,290,000	56,290,000	0.00%
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
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	47,220.92
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	8,847,109.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,749.19
委托他人投资或管理资产的损益	218,614.63
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	-288,816.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	8,820,379.56
所得税影响数	1,253,835.22
少数股东权益影响额(税后)	362,782.07
非经常性损益净额	7,203,762.27

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：

同望科技定位于软件和信息服务业，致力于商业模式、企业架构、战略绩效等方面的研究，基于互联网+、IT 架构和大数据等技术提供智慧城市整体解决方案。公司主营业务为 1+3 的核心业务布局，“1”指“银弹谷软件产业互联平台”，“3”指“天工云、政企云和智企云”三大业务板块，基于同望 V3 企业架构平台实现零编码配置化开发的技术架构、大集成应用和大数据信息系统架构，按需应变满足客户成长的管理需求，提供科学系统的解决方案。客户涵盖交通运输、建筑市政、能源矿冶、行政事业等行业领域。业务模式主要是基于 V 平台开发各类的套装软件和定制软件、提供 SaaS 和大数据服务，获取收入和利润。

报告期内，公司整体商业模式未发生重大变化。

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

报告期内，公司实现营业收入 95,480,833.43 元，较上年同期下降 6.04%，归属于挂牌公司股东的净利润 5,352,571.25 元，较上年同期下降 69.96%，截至 2018 年年末，公司总资产 167,731,800.97 元，较上年期末下降 2.04%。

2018 年是中国民营经济的困难之年，公司审时度势及时调整经营策略，坚决贯彻落实了两阶段交付要求，狠抓签单质量和交付保障，减少了宏观经济对公司经营的不利影响，同时，落地了公司 1（银弹谷）+3（天工云、政企云、智企云）核心业务布局，确保了公司平稳健康的发展，报告期内，相关业务经营情况如下：

一、银弹谷

2018 年银弹谷延续平台研发与市场印证拓展双轮驱动的推进策略。

报告期内，组建了线上运营团队，加强了 V 平台的推广以及院校和企业合作力度，加快了从研发转向市场步伐。报告期内进行企业+院校培训共 64 次，产出成果共 29 个系统。同时，通过区域市场的业务落地打造了技术应用的两个阶段交付项目样板，进一步积累可复用的构件、产品，不仅给客户了解决方案，也把开发工具提供给客户，让客户参与到本企业信息化建设中，为其带来信息化主导的价值，赋能公司客户经营。

产品研发方面，按年度计划推进银弹谷软云 PaaS 平台项目的研发。报告期内，按计划推出了核心服务平台，与 V 平台、应用架构平台三者间形成合力，以平台赋能的形式对外提供软件生产力工具、数字化产权交易、软件生态众包资源服务、企业应用 SaaS 等窗口服务。同时，报告期内建立了完整的专业化分工体系，沉淀了强力的总包团队，为实现高效的柔性产能奠定了良好的基础。

二、天工云

1、解决方案

报告期内，在客户经营和项目生产方面，聚焦公路、市政、轨道交通、建筑工程等目标市场大客户营销，虽然受客户签约周期影响，销售额同比有所下降，但项目生产方面，18 年落地了两个阶段交付的项目管理流程，提升了新签项目交付能力。

在技术方面，着力于推动 BIM 技术在工程项目全生命期全产业链的集成应用，专注 BIM+项目管理产品线、BIM+智慧工地产品线的研究。作为中国 BIM 发展联盟常务理事单位，同望科技参与了中国 BIM 国家标准制订，掌握 BIM5D 图形引擎核心技术。以 BIM 技术为核心基础，基于 BIM（建筑信息模型）的工程数字化交付整体解决方案，采用移动智能终端、物联网、云计算和大数据等新技术，有效改善业主和各参建单位之间的项目沟通和技术交流，提高工程项目精细化管理水平与集成化交付能力，有效保障项目进度、成本、质量和安全等目标的管理和达成。

产品研发方面，报告期内，同望工程云平台（www.tooneyun.com）按期上线，致力于构建“智慧建设+BIM”的生态化整体解决方案，努力为工程项目各参建单位的业务数据交换与应用互联需求提供支持，并最终实现工程项目的全生命周期管理。同时，按计划发布了 BIM+智慧工地产品，并成功上市，形成了工程全过程管理（IPMS）、IPES、工程现场管理、智慧工地、BIM、现场物料管理、阳光采购、工程质量评定管理、现场安全管理等产品系列，满足了细分市场客户需求。

2、天工造价

报告期内，天工造价（<http://www.tgcost.com>）基于社交网络的网站传播获得明显提升，同时，网站质量和用户粘性良性增长，平均访问深度保持稳定的情况下，用户跳出率下降 15%。软件刷价功能使用用户数增长 1 倍，访问次数增长 4 倍。实际会员用户数增长 3 倍。因公路“新定额”造价标准

2018 年仍未实行，剩余存量用户的升级未被激活，用户升级服务收入较同期有下降，但造价软件新用户保持稳定，市场占有率仍在持续提升。报告期内，推出了新产品 bim 土石方算量软件，并取得了用户认可。

三、政企云

2018 年在市场拓展跨出重大一步，依托广东的标杆示范项目，将政务服务拓展到了全国市场。全力开拓产业服务产品，在中小企业服务平台和智慧园区等业务上中标多个项目，构建了覆盖从省、地市、区县到产业园区四级产业服务体系，拓展了渠道合作与三大运营商建立了合作关系，支撑政企云业务在新签和回款均保持 10%以上增长率。

报告期内，《同望中小企业公共服务平台》获得 2018 年度国家中小企业公共服务示范平台。《江门市人民政府行政服务中心不动产登记登记集成服务改革》获“2018 中国‘互联网+政务’50 强”，客户满意度和品牌价值持续提升。

四、智企云

报告期内，为满足企业集团管控、经营管理和项目管理需求，从天工云中分离出了智企云（即 IE+IO 产品线）业务，面向企业级客户，旨在打造企业互联网平台实现企业在线化、数字化和智能化，助力企业上云和拥抱新经济。

产品研发方面：智企云上线了基于软云 PaaS 平台研发的智企云平台（www.ework360.com），是面向企业市场的公有云平台，为客户提供 SaaS 层及管理咨询服务。致力于以生态化的服务方式，颠覆传统 ERP 模式，提倡链接、开放、智能、协作的服务理念，助力客户与伙伴进行信息化建设与管理。包括印控、OA 办公、合同管理、报销宝、HR 等产品。

项目生产方面：充分落地两阶段交付体系，提升了 IE 产品线项目整体交付水平，缩短了项目交付周期。

（二）行业情况

公司所处行业为软件和信息技术服务业，软件行业收入结构季节性较强，项目新签和回款均集中在第 4 季度。

2018 年政府工作报告中指出，五年来创新驱动发展成果丰硕，全社会研发投入年均增长 11%，规模跃居世界第二位；科技进步贡献率由 52.2%提高到 57.5%。随着《〈国家新型城镇化规划 2014-2020 年〉》、《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《中国制造 2025》、《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》、智慧城市相关发展指导文件等一系列政策效应持续释放及落地

公司业务主要涵盖交通运输、建筑市政、能源矿冶和政务行业等优质客户，因所处行业客户分布

较为广泛，与宏观经济的波动及行业周期有一定的相关性，2018 年整体经济放缓，对公司部分项目新签和回款周期产生了跨年度滞后性的影响，导致收入和利润有所下滑，公司整体业务及布局总体趋势良好，预计不会对未来业绩产生持续影响。

（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	20,634,464.94	12.30%	19,208,792.08	11.22%	7.42%
应收票据与应收账款	51,478,592.64	30.69%	54,352,254.56	31.74%	-5.29%
存货	1,308,748.52	0.78%	1,511,133.13	0.88%	-13.39%
投资性房地产	3,086,082.89	1.84%	3,226,852.04	1.88%	-4.36%
长期股权投资	4,006,502.06	2.39%	3,616,642.46	2.11%	10.78%
固定资产	25,748,790.04	15.35%	26,465,582.20	15.46%	-2.71%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	1.79%	1,000,000.00	0.58%	200.00%
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	30,777,357.32	18.35%	45,718,229.44	26.70%	-32.68%
开发支出	19,197,657.09	11.45%	6,837,195.77	3.99%	180.78%
资产总计	167,731,800.97	100.00%	171,222,996.27	100.00%	-2.04%

资产负债项目重大变动原因：

1、本期末无形资产30,777,357.32元，同比减少14,940,872.12元，下降比例为32.68%，主要原因是内部研发形成无形资产的摊销。

2、本期末开发支出19,197,657.09元，同比增加12,360,461.32元，增加比例为180.78%，主要原因是研发项目“银弹谷软云PaaS平台”持续的研发投入。

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	95,480,833.43	-	101,618,669.30	-	-6.04%
营业成本	29,940,822.35	31.36%	23,435,253.13	23.06%	27.76%
毛利率	68.64%	-	76.94%	-	-

管理费用	14,025,328.69	14.69%	12,708,840.56	12.51%	10.36%
研发费用	36,321,857.37	38.04%	33,534,516.80	33.00%	8.31%
销售费用	18,524,163.41	19.40%	18,793,501.74	18.49%	-1.43%
财务费用	618,536.74	0.65%	315,585.90	0.31%	96.00%
资产减值损失	4,810,244.31	5.04%	4,632,765.24	4.56%	3.83%
其他收益	12,384,273.56	12.97%	11,401,003.75	11.22%	8.62%
投资收益	-385,640.08	-0.40%	-698,126.53	-0.69%	44.76%
公允价值变动收益	-334,702.00	-0.35%	-329,444.45	-0.32%	-1.60%
资产处置收益	48,780.92	0.05%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,901,565.06	1.99%	17,503,000.70	17.22%	-89.14%
营业外收入	5,248.47	0.01%	9,501.43	0.01%	-44.76%
营业外支出	10,557.66	0.01%	377,385.33	0.37%	-97.20%
净利润	5,378,184.08	5.63%	17,767,081.69	17.48%	-69.73%

项目重大变动原因：

1、本期营业利润1,901,565.06元，同比减少15,601,435.64元，减少了89.14%，主要原因是公司营业收入略有下滑，但人工成本、无形资产摊销等成本增加。

2、本期净利润5,378,184.08元，同比减少12,388,897.61元，减少了69.73%，主要原因是公司营业收入略有下滑，但人工成本、无形资产摊销等成本增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	94,519,520.01	101,106,488.62	-6.51%
其他业务收入	961,313.42	512,180.68	87.69%
主营业务成本	29,600,357.45	23,257,807.42	27.27%
其他业务成本	340,464.90	177,445.71	91.87%

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%
套装软件收入	19,038,511.82	19.94%	22,783,704.19	22.42%
定制软件收入	59,256,651.08	62.06%	58,414,824.82	57.48%
软件服务收入	14,287,986.78	14.96%	17,719,534.82	17.44%
系统集成收入	1,936,370.33	2.03%	2,188,424.79	2.15%
其他业务收入	961,313.42	1.01%	512,180.68	0.50%
合计	95,480,833.43	100.00%	101,618,669.30	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、本期其他业务收入961,313.42，同比增加449,132.74元，增加了87.69%，主要原因是报告期内物业出租收入及下属公司众创空间运维收入增加。

(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	贵州省公路工程集团有限公司	5,183,916.40	5.43%	否
2	佛山市中小企业服务中心	4,410,000.00	4.62%	否
3	中国十五冶金建设集团有限公司	3,766,364.47	3.94%	否
4	江门市人民政府行政服务中心	3,230,674.00	3.38%	否
5	中国交通信息中心有限公司	3,062,283.01	3.21%	否
合计		19,653,237.88	20.58%	-

(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	珠海市道创科技有限公司	1,418,201.04	12.08%	否
2	广州城市信息研究所有限公司	1,411,224.00	12.02%	否
3	珠海浩联科技有限公司	602,825.00	5.14%	否
4	浪潮通用软件有限公司	530,000.00	4.52%	否
5	珠海市信息工程有限公司	502,212.00	4.28%	否
合计		4,464,462.04	38.04%	-

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	18,364,504.53	21,852,919.83	-15.96%
投资活动产生的现金流量净额	-11,582,546.94	-11,800,949.34	1.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,398,533.81	-9,472,093.98	43.01%

现金流量分析：

1、本期筹资活动产生的现金流量净额-5,398,533.81元，比上年增加了4,073,560.17元，主要原因是本期使用银行贷款资金总量增加。

2、本期净利润5,378,184.08元，经营活动产生的现金流量净额18,364,504.53元，两者相差12,986,320.45元，主要原因是资产摊销、折旧及减值准备的计提。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、单个子公司净利润影响 10%以上的子公司财务数据具体如下，基本信息见下述第 3 点描述。

单位：元

子公司	营业收入	净利润
北京银弹谷网络有限公司	6,052,748.91	-427,899.70
广东同望科技有限公司	1,834,866.90	714,857.85
珠海银弹创业投资有限公司	3,500.00	-724,721.58
珠海银弹谷网络有限公司	0.00	-1,013,381.05

2、报告期内，注销子公司北京同望动力科技有限公司，具体内容如下：

根据公司经营管理的需要，为了整合公司的业务、优化资源配置、降低管理成本、提高运营效率决定注销北京同望动力科技有限公司。公司于第六届三次董事会审议通过了《关于拟注销北京同望动力科技有限公司的议案》。截止到报告期末，公司已完成了该子公司工商注销涉及的所有流程。注销完毕后，公司合并报表范围相应发生变更，但因该公司自成立后还未正式运营，故该变更不会对公司整体业务的发展和盈利水平产生不利影响。

3、截止到 2018 年 12 月 31 日，公司主要子公司情况如下：

(单位：万元)

序号	公司名称	类型	经营范围	认缴 出资额	实缴 出资额	出资 方式	是否为 报告期 内增加	报告期内 是否完成 工商注册
1	北京银弹谷网络有限公司	有限责任公司 (法人 独资)	互联网信息服务;技术开发、转让、咨询、服务、培训;销售开发后的产品、计算机及外围设备、通信设备、机械电器设备、文化办公设备、建筑材料、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品);承接计算机网络工程。	200	200	货币	否	是
2	广东同望科技有限公司	有限责任公司 (法人 独资)	计算机技术开发、技术服务;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;计算机零配件批发;软件批发;工程技术咨询服务;房屋建筑工程设计服务;会议及展览服务;建材、装饰材料批发;通用机械销售。	1000	500	货币	否	是

3	珠海银弹谷网络科技有限公司	有限责任公司(法人独资)	互联网、软件开发和服务, 人才培养、创业孵化、软件技术外包服务	800	121	货币	否	是
4	珠海银弹创业投资有限公司	有限责任公司(法人独资)	项目投资; 投资管理; 资产管理; 投资咨询; 技术开发、转让、咨询、服务、培训	1000	627	货币	否	是
5	西安银弹谷网络科技有限公司	其他有限责任公司	一般经营项目: 计算机软件开发和服务; 创业咨询孵化服务; 软件外包服务; 货物及技术的进出口业务(国家限定或禁止的项目除外); 电子商务信息咨询服务; 物业管理。	510	15.3	货币	否	是
6	江门同望科技有限公司	有限责任公司(法人独资)	计算机软、硬件及其外围设备的研发、生产、销售, 信息系统集成服务、技术咨询服务、互联网信息服务(不含电信增值服务)、科技企业孵化等。	100	10	货币	否	是

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内, 共发生 12 笔委托理财, 具体内容如下:

单位: 元

序号	购买金额	类型	购买日	到期日	利率	到帐收益
1	9,000,000.00	固定期限	2018/1/10	2018/2/7	3.80%	21,402.74
2	6,000,000.00	无固定期限	2018/1/2	-	2.10%	20,613.70
3	8,000,000.00	固定期限	2018/2/8	2018/4/8	3.80%	49,972.60
4	6,500,000.00	固定期限	2018/3/2	2018/5/7	3.90%	44,449.32
5	1,400,000.00	固定期限	2018/3/6	2018/5/7	3.80%	9,036.71
6	2,100,000.00	固定期限	2018/3/6	2018/5/7	3.80%	13,555.07
7	4,000,000.00	固定期限	2018/3/8	2018/6/12	4.25%	44,712.33
8	5,000,000.00	无固定期限	2018/5/11	-	2.20%	11,123.29
9	3,000,000.00	无固定期限	2018/5/4	-	2.20%	10,060.27
10	2,500,000.00	无固定期限	2018/6/13	-	2.20%	4,569.86
11	2,000,000.00	无固定期限	2018/9/14	-	2.20%	394.52
12	2,000,000.00	无固定期限	2018/9/3	-	2.20%	1,841.10
合计	51,500,000.00	-	-	-	-	231,731.51

(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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，其中：

1、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
芜湖银弹谷网络有限公司	公司注销

合并范围变更：本公司的孙公司芜湖银弹谷网络有限公司于 2018 年 10 月 22 日经取得（芜）登记企销字[2018]第 1863 号《准予注销登记通知书》，正式注销。

(八) 企业社会责任

公司在报告期内遵纪守法诚实信用，依法纳税，在追求公司和股东效益最大化的同时，也积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商，客户等利益相关者。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。追求员工、企业、客户和社会的共同发展与共赢是公司的经营理念。

三、持续经营评价

报告期内，公司经营情况良好，截止到报告期末，营业收入和净利润受宏观经济影响，虽较 2017 年同期下降，但整体资产负债结构良好。此外，近年来公司的经营管理层和核心技术团队稳定，生产经营状况正常，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

2018 是中国民营经济的困难之年，2019 是企业经营环境的转折之年，公司主营业务主要关联的行业及细分市场发展趋势如下：

一、工程建设行业发展趋势

2017 年，国务院办公厅发布了《关于促进建筑业持续健康发展的意见》。麦肯锡全球研究所估计，

到 2030 年，全球在基础设施建设方面，将需要支出 57 万亿美元，对于建筑业及相关产业来说，这是一个巨大的发展空间。同时，同望科技总部所处的以香港、澳门、广州、深圳为中心将引领粤港澳大湾区建设，带动珠江—西江经济带创新绿色发展。‘一带一路’建设、京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设等重大战略的协调对接，也将推动各区域合作联动。

在铁路、公路以及市场轨道交通建设行业，相关数据显示，2019 年全国将新开公路项目近 2000 亿元规模；新开铁路项目 12,000 亿规模，新开市政及轨道交通项目 3870 亿规模。同望科技作为在工程建设领域信息化耕耘二十年的企业，将与各行业客户一起紧密、深度合作，利用同望多年丰富的业务积累为其提供高价值的信息化服务，同时不断提升自身的业务规模和盈利能力。

二、智慧城市信息化发展趋势

近年来，以产业互联网为代表的数字经济蓬勃发展，数字经济产业也成为了保障国际经济增长，促进就业的有力抓手。随着我国“互联网+政务服务”一体化深入发展，政务服务将向智能化、精细化发展并向县域下沉；我国电子政务市场整体规模，在未来五年内，仍将保持在 13%左右的稳定增长。同望科技所处的大湾区，继 2017 年 12 月 11 日粤府发布《广东“数字政府”改革建设方案》后，2018 年 10 月 26 日粤府办发布《广东省“数字政府”建设总体规划（2018-2020 年）实施方案》，不断落实“数字政府”建设总体规划，加快推动“数字政府”改革建设。随着政企云业务板块智慧政务整体解决方案逐步完善，经营区域进一步拓展，政企云业务将迎来更大的发展空间。

（二）公司发展战略

2019 年，公司将重点实施中台战略，中台是企业高质量发展的重要抓手，连接、共享是中台的核心价值。连接个体成为高效协同的组织，共享价值将减少低水平重复建设和浪费。业务中台的财务共享中心、应用中台的统一门户和数据中台的主数据，以及技术中台的开发平台，客户的需求将持续推进企业架构的中台化。

2019 年，公司各业务单元将加快调整产品和服务的分层架构，支持客户云计算应用、数字化转型。我们已为新一轮的企业发展规划了明确的战略目标，架构了“1+3”业务框架，搭建了平台型组织，并建立了产业赋能的技术和应用中台架构，无码技术、价值交付和柔性产能开始成为平台生态快速发展的核心竞争力。公司将坚持高质量发展，追求卓越绩效，助推公司业绩持续稳定的发展。

（三）经营计划或目标

2019 年，公司各业务板块将在整体战略发展的指导下，持续推进大客户营销以及项目两阶段交付，重点实施中台战略，持续提升新签和回款，提升整体盈利水平，实现公司业务的持续增长，具体

内容如下：

1、银弹谷

市场运营和拓展部分，2019 年银弹谷将实现数据线上化，以平台的模式提供各类服务促成商业交易，完成价值创造。

平台研发环节，将提升 V 平台的开放性、效率（包括需求响应周期、版本发布周期以及缺陷响应周期）和质量。

产品研发环节，将重点打造为软件工程过程各专业环节提供专业交付工具的开发云；为软件工程各专业环节提供专业的人力资源服务和构件交易的众包云；给软件工程提供全过程协同和监管支持并形成以数据为基础的决策体系的交付云。

2、天工云

坚持 BIM+建设（PM）方向，聚焦成熟的市场热点，发挥综合优势，做强前台实施，做实中台交付，围绕客户群实现方案与产品创新，实现产品和项目价值交付。产品研发环节将重点推进工程现场集成平台、智慧工地终端应用产品以及天工程造价产品的迭代研发，确保保增长、调结构的经营战略目标落地。

3、政企云

2019 年将继续坚持做深大湾区走出大湾区的战略，发挥大湾区的市场引领作用，树立标杆项目，依托渠道合作，全面拓展内地市场；持续优化政务服务产品，助力国家优化营商环境改革落地，重点推进商事登记全程电子化和工程建设项目审批制度改革，将政务服务做深做细。在产业服务领域，全力推动工业互联网和企业上云上平台战略，构建企业服务生态，为中小民营企业提供更优质便捷的服务；整体业务从信息化建设，逐步向平台运营转型，为业绩的持续增长打造坚实基础。

4、智企云

产品研发环节，2019 年将实施中台战略，聚焦优势领域，优化产品结构，为细分市场客户提供核心、高价值的产品和服务。同时提高数字化运营能力，完成智企云 APS 模型的试运行&搭建产品线量化反馈系统。

项目生产环节，深化落实两阶段交付，持续提升项目总包、工程总包能力，提供高成熟度、复用度且保障的交付质量，缩短项目交付周期，促进项目回款。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司应收账款金额较大，截止到报告期末公司应收账款余额 69,084,819.59 元，扣除坏账准备

后的应收账款净额为 51,478,592.64 元，应收账款净额占资产总额的比例为 30.69%。截止至报告期期末，公司存在部分账龄较长的应收账款尚未收回，公司应收账款余额中账龄在三年以上的应收账款余额为 18,742,160.47 元元，占期末应收账款余额的比重为 27.13%，公司按照既定的坏账准备计提政策对该部分账龄较长的应收账款计提的坏账准备金额为 13,087,049.13 元。

报告期期末公司应收账款金额较大，部分应收账款的账龄较长，公司根据既定坏账准备计提政策对各期期末的应收账款计提了坏账准备，同时加强对应收账款的催收管理，但仍存在应收账款无法收回、发生坏账的风险。

应对措施：继续以提高项目经营环节效率和效益为目标，推进两阶段交付的项目管理流程，确保 2019 年项目回款目标的达成。

2、公司率先研发并应用了软件产业互联平台，随着公司互联网思维的引流和连接带来的平台化，汇聚产业资源的逐渐丰富，注册用户，交易方的逐步增多，需求方与供应方的资源匹配以及交易履约等风险将会不断显现。

应对措施：1) 继续通过基地建设、人才培养、项目实训、创业孵化等模式为平台提供充足的众包资源，确保生态平衡；2) 不断完善平台交易功能，强化履约保障与过程监控，确保平台有序运营。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(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	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000.00	225,000.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,600,000.00	536,912.83
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	1,150,000.00	182,298.19

（二）股权激励情况

公司于 2015 年 9 月 15 日经 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《同望科技：股票期权激励方案（草案）》，并在全国中小企业股份转让系统发布了 2015-043 号公告。截止到报告期末，具体实施情况如下：

1、股权激励计划的模式：

1) 股票期权方案的股票来源和种类

公司将向激励对象定向发行合计不超过 560 万股公司股票，作为本次股票期权的股票来源。所涉及的标的股票种类为公司普通股股票。

2) 股票期权方案的股票数量

本股票期权方案授予的股票期权总数为 560 万股，占本股票期权方案签署时公司股本总额 5629 万股的比例为 9.9%。

3) 股票期权的授予与分配

本股票期权方案分期授予激励对象股票期权，其中，首次授予激励对象股票期权合计 513 万份，剩余 47 万份股票期权用于激励股票期权方案业绩考核期内符合激励条件的新增人才或有突出贡献人员。按年度绩效考核情况激励对象按公司统一安排分 3 期行权。

2、激励对象：

本股票期权方案的激励对象系依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《业务规则》等有关法律、法规和规范性文件，以及公司《章程》的规定，结合公司实际情况确定，本计划的激励对象共计【123】人，具体为：

(1) 公司高级管理人员；

(2) 公司监事、公司级总监、部门经理、业务和技术骨干除上述激励对象外，公司将预留 47 万份股票期权用于激励本激励计划业绩考核期内新增人才或有突出贡献人员，占此次期权激励计划的 8.39%。

3、激励对象考核情况：

报告期内已对激励对象进行考核。

4、实施情况如下：

公司于 2015 年 8 月 28 日发布股票期权激励方案，期权的行权价格为 5 元/股。截止到 2018 年 12 月 31 日，期权行权价格高于市场价格，因此公司期权属于价外期权。截止到报告期末，已达到第三个行权期截止日，因行权价均高于市场价格均未行权，本股权激励方案已结束。

(三) 承诺事项的履行情况

公司于 2014 年 2 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易承诺函》，截止本报告发布日，未发生违背承诺的事项。

(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
同望科技园厂房(港湾大道科技五路 19 号)	抵押	21,009,205.02	12.53%	银行贷款抵押

同望科技园土地使用权 (港湾大道科技五路 19 号)	抵押	929,748.17	0.55%	银行贷款抵押
珠海市香洲银桦路 8 号 801/804/806 房	抵押	1,391,385.51	0.83%	银行贷款抵押
总计	-	23,330,338.70	13.91%	-

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	36,078,324	64.09%	0	36,078,324	64.09%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,001	8.88%	0	5,000,001	8.88%
	董事、监事、高管	1,737,223	3.09%	-45,000	1,692,223	3.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,211,676	35.91%	0	20,211,676	35.91%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,004	26.65%	0	15,000,004	26.65%
	董事、监事、高管	5,211,672	9.26%	-90,000	5,121,672	9.10%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		56,290,000	-	0	56,290,000	-
普通股股东人数		132				

(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	刘洪舟	20,000,005	-	20,000,005	35.53%	15,000,004	5,000,001
2	北京久其软件股份有限公司	11,250,000	-	11,250,000	19.99%	-	11,250,000
3	于彤	6,195,275	-	6,195,275	11.01%	4,646,456	1,548,819
4	刘京彦	4,558,999	229,000	4,787,999	8.51%	-	4,787,999
5	潘魁	1,988,000	393,000	2,381,000	4.23%	-	2,381,000
合计		43,992,279	622,000	44,614,279	79.27%	19,646,460	24,967,819

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五大股东中，刘洪舟与刘京彦为父子关系，刘洪舟与潘魁为配偶关系，潘魁与刘京彦为母子关系，除此之外，公司前五大股东中不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

刘洪舟，男，董事长，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，中国铁道科学研究院计算机应用专业硕士、交通信息工程及控制专业在读博士、高级程序员，多次参与和主持国家火炬计划重点软件项目、省级重点新产品计划项目，长期致力于企业战略管控与精细化管理的研究，曾获行业内多项荣誉。股份公司成立后，任公司董事长、本届董事。截止到报告期末，持有公司 35.5% 的股权，自公司设立以来其一直为公司的第一大股东，并任公司董事长、轮值总裁，其对公司股东大会、董事会的召开、表决及董事、高级管理人员的提名均有重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

报告期内未发生变动。

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

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	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行(已还款)	5,000,000.00	4.78%	2018.2.28-2018.12.27	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行(已还款)	9,000,000.00	4.78%	2018.2.28-2018.12.21	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行(已还款)	1,995,000.00	4.35%	2018.4.9-2018.5.7	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行(已还款)	2,000,000.00	5.65%	2018.8.8-2019.9.17	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行	1,000,000.00	5.65%	2018.8.27-2019.8.26	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行(已还款)	1,000,000.00	5.65%	2018.10.8-2018.12.31	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行	1,000,000.00	5.65%	2018.10.8-2019.10.7	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行	1,000,000.00	5.65%	2018.11.8-2019.11.7	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行(已还款)	1,500,000.00	5.65%	2018.12.10-2018.12.10	否
合计	-	23,495,000.00	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含 税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 13 日	1.20	0	0
合计	1.20	0	0

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
刘洪舟	董事长、总裁	男	1963/10/16	硕士研究生	2017-9-8 至 2020-9-7	是
谢少华	董事	男	1972/7/2	硕士研究生	2017-9-8 至 2020-9-7	否
万江平	董事	男	1964/7/2	博士	2017-9-8 至 2020-9-7	否
曹剑	董事	男	1975/3/15	本科	2017-9-8 至 2020-9-7	否
伍晓琴	董事、董事会秘书	女	1985/2/12	本科	2017-9-8 至 2020-9-7	是
李秋月	监事会主席	女	1977/9/27	本科	2017-9-8 至 2020-9-7	是
于彤	监事	男	1968/10/10	本科	2017-9-8 至 2020-9-7	否
邹义亮	职工代表监事	男	1975/11/26	本科	2018-5-30 至 2020-9-7	是
李春华	副总裁	女	1973/4/20	本科	2017-9-8 至 2020-9-7	是
潘璞	副总裁	女	1972/7/25	硕士研究生	2017-9-8 至 2020-9-7	是
赵军	副总裁	男	1980/1/12	硕士研究生	2017-9-8 至 2020-9-7	是
侯芮宇	副总裁	男	1982/4/4	本科	2017-9-8 至 2020-9-7	是
刘德良	财务总监	女	1973/4/29	硕士研究生	2017-9-8 至 2020-9-7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司副总裁潘璞为控股股东及实际控制人刘洪舟配偶的妹妹，其他人员无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

刘洪舟	董事长、总裁	20,000,005	-	20,000,005	35.53%	-
谢少华	董事	70,370	-15,000	55,370	0.10%	-
万江平	董事	-	-	-	-	-
曹剑	董事	-	-	-	-	-
伍晓琴	董事、董事会秘书	15,000	-	15,000	0.03%	-
李秋月	监事会主席	15,000	-	15,000	0.03%	-
于彤	监事	6,195,275	-	6,195,275	11.01%	-
邹义亮	职工代表监事	-	-	-	-	-
李春华	副总裁	15,000	-	15,000	0.03%	-
潘璞	副总裁	405,000	-	405,000	0.72%	-
赵军	副总裁	26,250	-	26,250	0.05%	-
侯芮宇	副总裁	7,500	-	7,500	0.01%	-
刘德良	财务总监	79,500	-	79,500	0.14%	-
合计	-	26,828,900	-15,000	26,813,900	47.65%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
熊俐	总裁	离任	无	因工作原因，辞去公司总裁职务，经六届五次董事会审议通过。
刘洪舟	董事长	新任	董事长、总裁	因熊俐辞去公司总裁职务，经公司六届五次董事会审议通过，选举兼任总裁职务，聘期至根据公司《轮值总裁制度》选举出 2019 年新任轮值总裁。截至年报发布之日，经六届七次董事会审议通过，出任轮值总裁一职，聘期至 2019 年 12 月 31 日。
张俊波	职工代表监事	离任	无	因工作原因，辞去公司监事会职工代表监事职务。

邹义亮	无	新任	职工代表监事	因张俊波辞去公司职工代表监事一职，经公司 2018 第一次职工代表大会审议通过，选举担任公司职工代表监事一职，任期自会议通过之日起至第六届监事会届满之日止。公告于 2018 年 5 月 31 日对外发布。
-----	---	----	--------	--

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

新任监事如下：

邹义亮，男，中国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，1996 年毕业于赣南师范学院，2008 年毕业于中山大学，获学士学位。2005 年 6 月 27 日加入同望，历任产品经理、架构师，现任企业信息主管（CIO），职工代表监事。截止报告期末，未持有公司股份。

新任高级管理人员如下：

刘洪舟，男，董事长，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，中国铁道科学研究院计算机应用专业硕士、交通信息工程及控制专业在读博士、高级程序员，多次参与和主持国家火炬计划重点软件项目、省级重点新产品计划项目，长期致力于企业战略管控与精细化管理的研究，曾获行业内多项荣誉。股份公司成立后，任公司董事长、本届董事。截止到报告期末，持有公司 35.5%的股权，自公司设立以来其一直为公司的第一大股东，并任公司董事长、轮值总裁，其对公司股东大会、董事会的召开、表决及董事、高级管理人员的提名均有重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

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
管理类	40	45
运营类	44	43
营销类	58	51
产品管理类	8	13
软件工程类	176	179
项目管理类	108	97
员工总计	434	428

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	13
本科	271	277
专科	141	131
专科以下	7	7
员工总计	434	428

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：

1、员工薪酬政策：

公司员工的报酬遵从能者多劳、多劳多得的价值回报体系，均按照公司年初制定的有关工资管理及绩效考核方案按月发放，年末根据公司效益情况结合绩效考核结果发放年终奖金。

2、招聘、培训计划：

报告期内，公司按人力资源计划完成了战略工作群组及关键岗位招聘。开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训、产品销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快地熟悉岗位知识，更好地实现自身的价值。

3、公司不存在需承担离退休工人费用的情况。

4、报告期内，公司持续优化人员结构，为实现业绩目标奠定了良好的人力资源基础。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。

公司治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。

信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。同时，公司定期开展自查工作，对履行的各项对外投资事项等进行检查并及时进行信息披露，确保所有股东有平等的机会获取信息。

报告期内公司章程修改情况如下：

2018年4月20日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，具体内容详见2018年3月30日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《同望科技：关于修改公司章程的公告》（公告编号：2018-014）。

报告期内，公司为全面提升中高层经营管理人员战略意识、全局意识、整体组织协调能力、综合管理能力和工作责任心，进一步增强全体员工的凝聚力和动力，促进公司快速健康可持续发展，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定，积极创新管理模式，建立健全选人育人机制，特修订《总裁轮值管理制度》。

公司于 2018 年 11 月 1 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于修订轮值总裁制度的议案》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司四次股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；并聘请有证券从业资格的律师出席年度股东大会进行见证；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

1、重要的人事变动：

1) 监事会变动

报告期内，原职工代表监事张俊波先生，因工作原因，辞去公司职工代表监事，监事会人数低于法定人数，按章程规定，经 2018 年第一次职工代表大会审议通过，选举邹义亮先生担任职工代表监事，并履行了信息披露事项，具体见 2018-019、2018-021 号公告内容。

2) 高级管理人员变动

报告期内，原总裁熊俐先生，因工作原因，辞去公司总裁职务，经公司六届五次董事会审议通过，选举刘洪舟先生兼任总裁职务，聘期至根据公司《轮值总裁制度》选举出 2019 年新任轮值总裁。具体见 2018-029、2018-030 号公告内容。

截至年报发布之日，经六届七次董事会审议通过，刘洪舟先生出任轮值总裁一职，聘期至 2019 年 12 月 31 日。具体见 2019-005 号公告内容。

2、对外投资：

报告期内，公司未发生对外投资事项。

3、关联交易：

报告期内，公司共发生 9 笔关联交易事项，具体内容如下：

1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海市顺为科技有限公司	软件开发外包	225,000.00	188,522.92
珠海市顺为科技有限公司	接受劳务	—	20,000.00
合计		225,000.00	208,522.92

2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东云装空间网络科技股份有限公司	提供劳务	5,484.91	66,173.16
广东美玥信息科技有限公司	软件开发	412,560.00	315,000.00
珠海市顺为科技有限公司	软件开发	18,867.92	40,000.00
上海码岛科技股份有限公司	提供劳务	5,660.38	1,200.00
北京鸿翔远成科技有限公司	软件开发	94,339.62	---
合计	---	536,912.83	422,373.16

3) 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认租赁收入
广东云装空间网络科技股份有限公司	办公室	125,476.19	---
合计	---	125,476.19	---

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
天津网商汇科技有限公司	房屋	56,822.00	112,420.00
合计	---	56,822.00	112,420.00

4、报告期内，公司未发生融资及担保事项。上述公司重大决策均已按照公司章程、信息披露细则及三会制度履行了相关决策程序和信息披露程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程修改情况如下：

2018年4月20日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，具体内容详见2018年3月30日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《同望科技：关于修改公司章程的公告》（公告编号：2018-014）。

(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	5	1、六届二次董事会，审议通过了关于授权管理层办理2018年度银行贷款及保函的议案、关于授权管理层办理使用

		<p>自有资金购买保本型理财产品的议案、关于 2018 年度关联交易总额预测的议案、关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知。</p> <p>2、六届三次董事会，审议通过了关于公司前期会计差错更正的议案、同望科技 2017 年年度报告及年度报告摘要、同望科技 2017 年度董事会工作报告、同望科技 2017 年度经营工作总结及 2018 年度经营计划、同望科技 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算、关于同望科技 2017 年度利润分配的预案、关于同望科技聘大华会计师事务所为 2018 年度审计机构的议案、关于同望科技 2017 年度审计报告及财务报表的议案、关于修改公司章程的议案、关于拟注销北京同望动力科技有限公司的议案、关于拟续聘熊俐先生为公司总裁的议案、关于召开 2017 年年度股东大会的通知。</p> <p>3、六届四次董事会，审议通过同望科技 2018 年半年度报告及半年度财务报表、关于核销应收账款的事项的议案、关于召开 2018 年第二次临时股东大会会议通知的议案。</p> <p>4、六届五次董事会，审议通过关于选举董事长刘洪舟兼任总裁的议案、关于修订轮值总裁制度的议案。</p> <p>5、六届六次董事会，审议通过关于同望科技股份有限公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案、关于与广发证</p>
--	--	--

		<p>券股份有限公司解除督导协议的说明报告、关于同望科技股份有限公司与天风证券股份有限公司签署持续督导协议的议案、关于提请股东大会授权公司董事会办理变更持续督导券商相关事宜的议案、关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的通知。</p> <p>6、六届七次董事会，审议通过关于授权管理层办理 2019 年度银行贷款及保函的议案、关于授权管理层办理使用自有资金购买保本型理财产品的议案、关于审议 2019 年度关联交易总额预测的议案、关于选举 2019 年度轮值总裁的议案、关于审议 2019 年对外捐赠事项的议案、关于召开 2019 年第一次临时股东大会的通知。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1、六届二次监事会，审议通过关于公司前期会计差错更正的议案、同望科技 2017 年年度报告及年度报告摘要、同望科技 2017 年度监事会工作报告、同望科技 2017 年度经营工作总结及 2018 年度经营计划、同望科技 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算、关于同望科技 2017 年度利润分配的预案、关于同望科技聘大华会计师事务所为 2018 年度审计机构的议案、关于同望科技 2017 年度审计报告及财务报表的议案、关于修改公司章程的议案。</p> <p>2、六届三次监事会，审议通过同望科技 2018 年半年度报告及半年度财务报表、关于核销应收账款的事项的议案。</p>

股东大会	4	<p>1、2018 年第一次临时股东大会，审议通过关于授权管理层办理 2018 年度银行贷款及保函的议案、关于授权管理层办理使用自有资金购买保本型理财产品的议案、关于 2018 年度关联交易总额预测的议案。</p> <p>2、2017 年年度股东大会，审议通过关于审议公司前期会计差错更正的议案、关于确认公司与参股公司发生日常性关联交易的议案、同望科技 2017 年年度报告及年度报告摘要、同望科技 2017 年度董事会工作报告、同望科技 2017 年度监事会工作报告、同望科技 2017 年度经营工作总结及 2018 年度经营计划、同望科技 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算、关于同望科技 2017 年度利润分配的预案、关于同望科技聘大华会计师事务所为 2018 年度审计机构的议案、关于同望科技 2017 年度审计报告及财务报表的议案、关于修改公司章程的议案。</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会，审议通过同望科技 2018 年半年度报告及半年度财务报表、关于核销应收账款的事项的议案。</p> <p>4、2018 年第三次临时股东大会，审议通过关于同望科技股份有限公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案、关于与广发证券股份有限公司解除督导协议的说明报告、关于同望科技股份有限公司与天风证券股份有限公司签署持续督导协议的议案、关于提请股东大会授权公司董事会办理变更持续督导券商相关事宜的议案。</p>
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司董事会制度以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其责，确保公司各项工作规范运作。报告期内，公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）与公司官方网站（<http://www.toone.com.cn>）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件以及召开定期的投资商说明会等投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

（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

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

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

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

（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。

公司信息披露责任人及公司管理层将严格遵守了相关制度，公司责任追究机制参照《信息披露管理制度》第十章“责任追究机制”内容执行。

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019] 003032 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2019 年 3 月 26 日
注册会计师姓名	李韩冰 樊莉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2019] 003032号

同望科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了同望科技股份有限公司(以下简称同望科技)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同望科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

同望科技管理层对其他信息负责。其他信息包括同望科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

同望科技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，同望科技管理层负责评估同望科技的持续经营能力，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同望科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同望科技的财务报告过程。

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，就可能导致对同望科技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告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同望科技不能持续经营。

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. 就同望科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

李韩冰

中国注册会计师：

樊莉

二〇一九年三月二十六日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	20,634,464.94	19,208,792.08
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	注释 2	437,030.00	726,450.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	注释 3	51,478,592.64	54,352,254.56
预付款项	注释 4	173,795.47	604,319.73
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	注释 5	810,648.39	2,125,925.20
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	1,308,748.52	1,511,133.13
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 7	79,663.00	11,856.73
流动资产合计	-	74,922,942.96	78,540,731.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	注释 8	2,850,000.00	2,950,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 9	4,006,502.06	3,616,642.46
投资性房地产	注释 10	3,086,082.89	3,226,852.04
固定资产	注释 11	25,748,790.04	26,465,582.20
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	注释 12	30,777,357.32	45,718,229.44
开发支出	注释 13	19,197,657.09	6,837,195.77
商誉	注释 14	748,070.62	748,070.62
长期待摊费用	注释 15	62,935.73	283,805.75
递延所得税资产	注释 16	6,331,462.26	2,835,886.56

其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	92,808,858.01	92,682,264.84
资产总计	-	167,731,800.97	171,222,996.27
流动负债：			
短期借款	注释 17	3,000,000.00	1,000,000.00
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	注释 18	3,799,348.22	2,750,666.17
预收款项	注释 19	778,344.90	1,928,302.80
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 20	10,072,111.58	11,234,751.02
应交税费	注释 21	2,783,543.33	2,255,155.53
其他应付款	注释 22	3,819,552.56	5,374,555.29
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	-	-	-
流动负债合计	-	24,252,900.59	24,543,430.81
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	注释 23	331,034.49	2,105,083.65
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	331,034.49	2,105,083.65
负债合计	-	24,583,935.08	26,648,514.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 24	56,290,000.00	56,290,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 25	8,982,267.10	9,055,235.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 26	10,772,996.46	10,233,906.70
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 27	66,810,573.61	68,751,892.12
归属于母公司所有者权益合计	-	142,855,837.17	144,331,034.49
少数股东权益	-	292,028.72	243,447.32
所有者权益合计	-	143,147,865.89	144,574,481.81
负债和所有者权益总计	-	167,731,800.97	171,222,996.27

法定代表人：刘洪舟

主管会计工作负责人：刘德良

会计机构负责人：冯丽君

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	11,084,032.54	5,604,061.65
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	注释 1	51,417,598.89	54,214,104.56
预付款项	-	100,740.13	548,519.73
其他应收款	注释 2	778,994.92	2,216,383.77
存货	-	1,308,748.52	1,511,133.13
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,466.25	1,466.25
流动资产合计	-	64,691,581.25	64,095,669.09
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 3	19,183,098.79	19,279,976.26
投资性房地产	-	3,086,082.89	3,226,852.04
固定资产	-	22,647,633.56	23,122,293.49
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	30,754,209.17	45,676,562.77

开发支出	-	19,197,657.09	6,837,195.77
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	128,571.01	327,264.60
递延所得税资产	-	6,331,053.38	2,827,715.98
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	101,328,305.89	101,297,860.91
资产总计	-	166,019,887.14	165,393,530.00
流动负债：			
短期借款	-	3,000,000.00	1,000,000.00
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	-	3,799,348.22	2,750,666.17
预收款项	-	661,302.90	1,204,003.10
应付职工薪酬	-	8,645,971.28	10,061,222.70
应交税费	-	2,515,289.75	1,838,167.43
其他应付款	-	6,909,174.39	4,943,968.47
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	25,531,086.54	21,798,027.87
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	331,034.49	2,073,833.65
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	331,034.49	2,073,833.65
负债合计	-	25,862,121.03	23,871,861.52
所有者权益：			
股本	-	56,290,000.00	56,290,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,010,000.00	9,010,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-

盈余公积	-	10,772,996.46	10,233,906.70
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	64,084,769.65	65,987,761.78
所有者权益合计	-	140,157,766.11	141,521,668.48
负债和所有者权益合计	-	166,019,887.14	165,393,530.00

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 28	95,480,833.43	101,618,669.30
其中：营业收入	-	95,480,833.43	101,618,669.30
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	105,291,980.77	94,489,101.37
其中：营业成本	注释 28	29,940,822.35	23,435,253.13
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	注释 29	1,051,027.90	1,068,638.00
销售费用	注释 30	18,524,163.41	18,793,501.74
管理费用	注释 31	14,025,328.69	12,708,840.56
研发费用	注释 32	36,321,857.37	33,534,516.80
财务费用	注释 33	618,536.74	315,585.90
其中：利息费用	-	593,733.81	342,531.08
利息收入	-	34,798.08	72,877.72
资产减值损失	注释 34	4,810,244.31	4,632,765.24
加：其他收益	注释 35	12,384,273.56	11,401,003.75
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 37	-385,640.08	-698,126.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-650,140.40	-747,425.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释 38	-334,702.00	-329,444.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 39	48,780.92	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,901,565.06	17,503,000.70
加：营业外收入	注释 40	5,248.47	9,501.43
减：营业外支出	注释 41	10,557.66	377,385.33

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,896,255.87	17,135,116.80
减：所得税费用	注释 42	-3,481,928.21	-631,964.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,378,184.08	17,767,081.69
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）	-	5,378,184.08	17,767,081.69
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	-	25,612.83	-52,184.20
2.归属于母公司所有者的净利润	-	5,352,571.25	17,819,265.89
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	5,378,184.08	17,767,081.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,352,571.25	17,819,265.89
归属于少数股东的综合收益总额	-	25,612.83	-52,184.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.10	0.32
（二）稀释每股收益	-	0.10	0.32

法定代表人：刘洪舟

主管会计工作负责人：刘德良

会计机构负责人：冯丽君

（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	注释 4	88,117,287.45	87,272,615.08
减：营业成本	注释 4	31,717,691.39	23,643,836.28
税金及附加	-	879,596.17	773,750.07
销售费用	-	14,108,574.55	15,411,899.45
管理费用	-	11,723,336.92	10,648,926.59

研发费用	-	32,295,073.53	30,369,108.08
财务费用	-	608,062.18	307,036.15
其中：利息费用	-	593,733.81	351,455.93
利息收入	-	30,778.76	83,586.17
资产减值损失	-	4,852,779.98	4,574,763.89
加：其他收益	-	10,193,546.38	9,149,677.95
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-278,262.84	-747,425.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-496,877.47	-747,425.41
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）	-	48,780.92	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,896,237.19	9,945,547.11
加：营业外收入	-	1,180.00	9,011.43
减：营业外支出	-	9,856.96	28,497.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,887,560.23	9,926,060.66
减：所得税费用	-	-3,503,337.40	-542,834.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,390,897.63	10,468,895.13
（一）持续经营净利润	-	5,390,897.63	10,468,895.13
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,390,897.63	10,468,895.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	98,358,685.87	98,548,696.92

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	-	3,655,839.11	3,126,314.00
收到其他与经营活动有关的现金	注释 43	8,461,688.90	9,952,983.17
经营活动现金流入小计	-	110,476,213.88	111,627,994.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,515,143.60	18,878,931.93
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	-	53,097,708.62	51,603,556.58
支付的各项税费	-	6,336,394.05	6,956,645.97
支付其他与经营活动有关的现金	注释 43	12,162,463.08	12,335,939.78
经营活动现金流出小计	-	92,111,709.35	89,775,074.26
经营活动产生的现金流量净额	-	18,364,504.53	21,852,919.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	62,645,880.00	147,828.22
取得投资收益收到的现金	-	277,690.40	23,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	905.00	189,798.20
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	-	-	136.77
投资活动现金流入小计	-	62,924,475.40	361,563.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,875,787.14	10,340,331.54
投资支付的现金	-	63,631,235.20	1,822,180.99
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	74,507,022.34	12,162,512.53
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,582,546.94	-11,800,949.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	23,495,000.00	80,100,000.00
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	-	23,495,000.00	80,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	21,495,000.00	83,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,348,533.81	5,971,531.08
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	注释 43	50,000.00	562.90
筹资活动现金流出小计	-	28,893,533.81	89,572,093.98
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,398,533.81	-9,472,093.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,383,423.78	579,876.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,561,043.16	17,981,166.65
六、期末现金及现金等价物余额	-	19,944,466.94	18,561,043.16

法定代表人：刘洪舟

主管会计工作负责人：刘德良

会计机构负责人：冯丽君

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	90,261,058.53	81,618,454.22
收到的税费返还	-	2,769,036.64	1,779,088.20
收到其他与经营活动有关的现金	-	23,454,485.77	27,251,759.44
经营活动现金流入小计	-	116,484,580.94	110,649,301.86
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,325,036.99	18,528,139.93
支付给职工以及为职工支付的现金	-	50,062,744.89	49,468,397.77
支付的各项税费	-	4,930,390.73	4,587,973.49
支付其他与经营活动有关的现金	-	19,342,988.08	21,151,673.73
经营活动现金流出小计	-	94,661,160.69	93,736,184.92
经营活动产生的现金流量净额	-	21,823,420.25	16,913,116.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	62,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	231,731.51	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	905.00	189,778.20
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	-	62,732,636.51	189,778.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,869,801.14	10,219,411.71
投资支付的现金	-	62,900,000.00	1,250,000.00

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	-	73,769,801.14	11,469,411.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,037,164.63	-11,279,633.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	23,495,000.00	80,100,000.00
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	-	23,495,000.00	80,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	21,495,000.00	83,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,348,533.81	5,971,531.08
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	562.90
筹资活动现金流出小计	-	28,843,533.81	89,572,093.98
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,348,533.81	-9,472,093.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,437,721.81	-3,838,610.55
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,956,312.73	8,794,923.28
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,394,034.54	4,956,312.73

(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	56,290,000.00	-	-	-	9,055,235.67	-	-	-	10,233,906.70	-	68,751,892.12	243,447.32	144,574,481.81
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	56,290,000.00	-	-	-	9,055,235.67	-	-	-	10,233,906.70	-	68,751,892.12	243,447.32	144,574,481.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-72,968.57	-	-	-	539,089.76	-	-1,941,318.51	48,581.40	-1,426,615.92
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,352,571.25	25,612.83	5,378,184.08
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-72,968.57	-	-	-	-	-	-	22,968.57	-50,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,000.00	-50,000.00
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	-	-	-	-	-72,968.57	-	-	-	-	-	-	72,968.57	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	539,089.76	-	-7,293,889.76	-	-6,754,800.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	539,089.76	-	-539,089.76	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,754,800.00	-	-6,754,800.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	56,290,000.00	-	-	-	8,982,267.10	-	-	-	10,772,996.46	-	66,810,573.61	292,028.72	143,147,865.89

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	56,290,000.00	-	-	-	9,055,235.67	-	-	-	9,187,017.19	-	57,608,515.74	295,631.52	132,436,400.12
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	56,290,000.00	-	-	-	9,055,235.67	-	-	-	9,187,017.19	-	57,608,515.74	295,631.52	132,436,400.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,889.51	-	11,143,376.38	-52,184.20	12,138,081.69
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,819,265.89	-52,184.20	17,767,081.69
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,889.51	-	-6,675,889.51	-	-5,629,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,889.51	-	-1,046,889.51	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,629,000.00	-	-5,629,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	56,290,000.00	-	-	-	9,055,235.67	-	-	-	10,233,906.70	-	68,751,892.12	243,447.32	144,574,481.81

法定代表人：刘洪舟

主管会计工作负责人：刘德良

会计机构负责人：冯丽君

(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	56,290,000.00	-	-	-	9,010,000.00	-	-	-	10,233,906.70	-	65,987,761.78	141,521,668.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	56,290,000.00	-	-	-	9,010,000.00	-	-	-	10,233,906.70	-	65,987,761.78	141,521,668.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	539,089.76	-	-1,902,992.13	-1,363,902.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,390,897.63	5,390,897.63
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	539,089.76	-	-7,293,889.76	-6,754,800.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	539,089.76	-	-539,089.76	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,754,800.00	-6,754,800.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	56,290,000.00	-	-	-	9,010,000.00	-	-	-	10,772,996.46	-	64,084,769.65	140,157,766.11

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	56,290,000.00	-	-	-	9,010,000.00	-	-	-	9,187,017.19	-	62,194,756.16	136,681,773.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	56,290,000.00	-	-	-	9,010,000.00	-	-	-	9,187,017.19	-	62,194,756.16	136,681,773.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,889.51	-	3,793,005.62	4,839,895.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,468,895.13	10,468,895.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,889.51	-	-6,675,889.51	-5,629,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,889.51	-	-1,046,889.51	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,629,000.00	-5,629,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	56,290,000.00	-	-	-	9,010,000.00	-	-	-	10,233,906.70	-	65,987,761.78	141,521,668.48

同望科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

同望科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为珠海同望科技有限公司，系由自然人刘洪舟、于彤、张铁成共同出资组建，于 1997 年 8 月 5 日经珠海市工商行政管理局批准成立并取得注册号为 44040104188 的企业法人营业执照，注册资本人民币 200 万元。公司注册地及总部地址：广东省珠海市唐家湾镇港湾大道科技五路 19 号。法定代表人：刘洪舟。

经历次股权变更后，根据公司 2011 年股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 18,430,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日为 2012 年 3 月 31 日，变更后注册资本为人民币 55,290,000.00 元，此次注册资本变更业经天职国际会计师事务所有限公司出具“天职深 ZH2012463 号”验资报告验证。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司以股转系统函[2014]294 号文批准同意，本公司于 2014 年 2 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 430653。

根据 2015 年 4 月 14 日第一次临时股东大会会议决议、修改后章程和股份认购及增资协议的规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 56,290,000.00 元。变更基准日为 2015 年 4 月 17 日。此次注册资本变更由大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华验字[2015]000223 号”验资报告验证。

本公司于 2016 年 7 月 5 日经广东省珠海市工商行政管理局批准，公司名称变更为同望科技股份有限公司。现持有统一社会信用代码为 91440400632834484E 的营业执照。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件与服务行业，从事以项目管理为核心的管理软件的研发、生产、销售和服务。经营范围为：计算机软、硬件及其外围设备的研发、生产、销售；计算机网络系统集成和技术咨询服务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 26 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 8 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京银弹谷网络有限公司	全资子公司	一级	100	100
惠州银弹谷网络科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
天津银弹谷网络科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东同望科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
珠海银弹谷网络有限公司	全资子公司	一级	100	100
珠海银弹创业投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
江门同望科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
西安银弹谷网络科技有限公司	控股子公司	一级	51	51

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，其中：

1. 本期不再纳入合并范围的孙公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
芜湖银弹谷网络有限公司	公司注销

合并范围变更：本公司的孙公司芜湖银弹谷网络有限公司于 2018 年 10 月 22 日取得（芜）登记企销字[2018]第 1863 号《准予注销登记通知书》，正式注销。

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期

限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率、作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 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；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，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。

(2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金

融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减

值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 50 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	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

②采用关联方组合

关联方组合	采取单项测试计提的方法。对有确凿证据证明关联方公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或以其他方式收回，则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，并据此计提相应的坏账准备。
-------	--

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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中因系统集成业务采购的电脑设备、制作软件所耗用的光盘、软件保护卡等低值易耗品。主要包括库存商品、低值易耗品、工程施工等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，除对于数量繁多、单价较低的存货按照存货类别外，其余存货按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十三) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售

将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本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，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置

后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧（摊销） 率 (%)
----	---------------	---------------	------------------

房屋建筑物	35	5%	2.71%
-------	----	----	-------

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

（十六） 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-5.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-33.33
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-20.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

(十七) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资

产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十九）无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开

发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	35 年	土地出让使用年限
计算机软件	1-5 年	技术更新换代程度

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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。

内部研究开发支出的资本化时点：满足上述条件同时在完成前期计划、研究后，正式立项进行开发作为资本化时点。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(二十一) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用,是指本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年以上的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(二十六) 收入

1. 套装软件产品销售收入的确认原则及方法：

套装软件产品是指公司自主研发的软件产品，具有通用性、可批量复制。

收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

2. 定制软件收入的确认原则及方法：

定制软件是指基于特定单个客户的个性化需求，进行针对性的开发，形成单独的解决方案产品。

收入确认原则及方法为：

(1) 软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

(2) 软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。

(3) 对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

3. 软件服务收入的确认原则及方法:

软件服务包括年度运维支持、项目实施服务、咨询服务、培训服务等。

软件服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

4. 系统集成收入的确认原则及方法:

系统集成指公司通过为客户提供综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统，并对该项服务收取费用。

系统集成收入的确认原则及方法：系统集成项目软硬件系统所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该软硬件系统有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

5. 让渡资产使用权收入的确认原则及方法:

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入金额能够可靠地计量。

6. 其他收入:

其他收入包括网络平台合作经营开发收入等。

收入确认原则及方法为：合作开发经营收入对应的重要风险和报酬已经转移，相关的收入已收到或取得收取款项的证据时确认收入。

（二十七） 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补

助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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，确认为递延收益，在确认相关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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所

得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异：

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十九） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认

为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三十一) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	147,000.00	-147,000.00	---	
应收账款	54,205,254.56	-54,205,254.56	---	
应收票据及应收账款	---	54,352,254.56	54,352,254.56	
管理费用	46,243,357.36	-33,534,516.80	12,708,840.56	
研发费用	---	33,534,516.80	33,534,516.80	

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售收入	16%	注1
增值税	其他应税销售服务行为	6%	

税种	计税依据	税率	备注
增值税	不动产租赁服务收入	5%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	

注 1: 根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)的规定, 本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17% 税率的, 税率分别调整为 16%。

不同纳税主体企业所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
同望科技股份有限公司	15%
北京银弹谷网络有限公司	25%
广东同望科技有限公司	15%
珠海银弹谷网络有限公司	25%
惠州银弹谷网络科技有限公司	25%
天津银弹谷网络科技有限公司	25%
珠海银弹创业投资有限公司	25%
江门同望科技有限公司	25%
西安银弹谷网络科技有限公司	20%

(二) 税收优惠政策及依据

1、公司及子公司根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕100 号)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)规定, 本公司及子公司销售自行开发研制的软件产品按法定的税率征收后, 对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

根据财政部、国家税务总局印发的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号), 本公司及子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征增值税。

2、本公司及子公司广东同望科技有限公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》及实施条例, 本公司及子公司广东同望科技有限公司适用企业所得税税率为 15%。

本公司子公司西安银弹谷网络科技有限公司根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，对该子公司2018年年应纳税所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,904.39	32,375.30
银行存款	19,915,642.05	18,528,355.71
其他货币资金	690,918.50	648,061.07
合计	20,634,464.94	19,208,792.08

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	353,429.00	273,752.00
预付款保证金	316,569.00	373,996.92
其他保证金	20,000.00	---
合计	689,998.00	647,748.92

以上受限货币资金不作为现金及现金等价物在现金流量表中列示。

注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	437,030.00	726,450.00
权益工具投资	437,030.00	726,450.00
合计	437,030.00	726,450.00

注释3. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	---	147,000.00
应收账款	51,478,592.64	54,205,254.56
合计	51,478,592.64	54,352,254.56

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	69,084,819.59	100.00	17,606,226.95	25.48	51,478,592.64
其中：①账龄分析法计提坏账准备	69,084,819.59	100.00	17,606,226.95	25.48	51,478,592.64
单项金额虽不重大但单独计提坏账准 备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	69,084,819.59	100.00	17,606,226.95	25.48	51,478,592.64

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 应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	70,310,387.51	100.00	16,105,132.95	22.91	54,205,254.56
其中：①账龄分析法计提坏账准备	70,310,387.51	100.00	16,105,132.95	22.91	54,205,254.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准 备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	70,310,387.51	100.00	16,105,132.95	22.91	54,205,254.56

2. 应收账款分类说明

（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	31,788,110.37	1,589,405.52	5.00
1—2 年	13,182,961.62	1,318,296.16	10.00
2—3 年	5,371,587.13	1,611,476.14	30.00
3—4 年	9,174,017.50	4,587,008.75	50.00
4—5 年	5,340,512.97	4,272,410.38	80.00
5 年以上	4,227,630.00	4,227,630.00	100.00
合计	69,084,819.59	17,606,226.95	25.48

3. 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 4,841,606.46 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,340,512.46

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国交通信息中心有限公司	3,382,190.00	4.90	261,607.50
贵州省公路工程集团有限公司	3,297,510.00	4.77	184,625.50
中交第一公路工程局有限公司	3,193,119.00	4.62	240,481.55
江门市人民政府行政服务中心	2,373,088.00	3.44	222,170.70
北京中科软科技有限公司	2,105,967.00	3.05	210,596.70
合计	14,351,874.00	20.77	1,119,481.95

注释4. 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	173,039.47	99.57	603,713.73	99.90

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	150.00	0.09	606.00	0.10
2 至 3 年	606.00	0.35	---	---
3 年以上	---	---	---	---
合计	173,795.47	100.00	604,319.73	100.00

2. 无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	122,455.34	70.46

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	810,648.39	2,125,925.20
合计	810,648.39	2,125,925.20

(一) 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	1,267,947.02	100.00	457,298.63	36.07	810,648.39
其中：①账龄分析法计提坏账准备	1,267,947.02	100.00	457,298.63	36.07	810,648.39
②关联方组合	---	---	---	---	---

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 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,267,947.02	100.00	457,298.63	36.07	810,648.39

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,639,786.43	100.00	513,861.23	19.47	2,125,925.20
其中：①账龄分析法计提坏账准备	2,637,786.43	99.92	513,861.23	19.48	2,123,925.20
②关联方组合	2,000.00	0.08	---	---	2,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	2,639,786.43	100.00	513,861.23	19.47	2,125,925.20

2. 其他应收款分类说明

(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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	747,321.40	37,366.07	5.00
1—2 年	52,025.62	5,202.56	10.00
2—3 年	29,350.00	8,805.00	30.00
3—4 年	18,250.00	9,125.00	50.00
4—5 年	121,000.00	96,800.00	80.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100.00
合计	1,267,947.02	457,298.63	36.07

3. 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 17,492.84 元，转回坏账准备金额 48,854.99 元。

4. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,200.45

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	865,184.00	1,068,296.00
备用金	186,914.27	222,457.99
开办筹备款	---	1,000,000.00
其他	215,848.75	349,032.44
合计	1,267,947.02	2,639,786.43

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
东软集团股份有限公司	保证金	230,000.00	1 年以内	18.14	11,500.00
云南云岭高速公路桥梁工程有限公司	保证金	200,000.00	5 年以上	15.77	200,000.00
重庆巨能建设（集团）有限公司	保证金	118,000.00	4-5 年	9.31	94,400.00
天津市经特建设工程咨询有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	7.89	5,000.00
内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	保证金	70,000.00	5 年以上	5.52	70,000.00
合计	---	718,000.00	---	56.63	380,900.00

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	697,136.04	65,597.09	631,538.95	589,031.75	65,597.09	523,434.66
工程施工	677,209.57	---	677,209.57	987,698.47	---	987,698.47
合计	1,374,345.61	65,597.09	1,308,748.52	1,576,730.22	65,597.09	1,511,133.13

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	其他	
库存商品	65,597.09	---	---	---	---	---	65,597.09
合计	65,597.09	---	---	---	---	---	65,597.09

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	60,051.13	10,390.48
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,466.25	1,466.25
待退回个人所得税	18,145.62	---
合计	79,663.00	11,856.73

注释8. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,850,000.00	---	2,850,000.00	2,950,000.00	---	2,950,000.00
按公允价值计量	---	---	---	---	---	---
按成本计量	2,850,000.00	---	2,850,000.00	2,950,000.00	---	2,950,000.00
合计	2,850,000.00	---	2,850,000.00	2,950,000.00	---	2,950,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位 持股比例 (%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南金途科技集团有限公司	5.00	2,850,000.00	---	---	2,850,000.00
天津网商汇科技有限公司	10.00	100,000.00	---	100,000.00	---
合计	---	2,950,000.00	---	100,000.00	2,850,000.00

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
河南金途科技集团有 限公司	---	---	---	---	---
天津网商汇科技有限 公司	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	---

注释9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认 的投资损益	其他综合收 益调整
一. 联营企业					
广东云装空间网络科技股份有限公司	620,448.13	400,000.00	---	-477,228.85	---
深圳市联合致兴科技发展有限公司	196,871.80	---	---	---	---
北京鸿翔远成科技有限公司	2,475,411.60	---	---	-89,340.94	---
上海码岛科技股份有限公司	250,895.53	---	---	69,692.32	---
广东美玥信息科技有限公司	269,887.20	640,000.00	---	-153,262.93	---
合计	3,813,514.26	1,040,000.00	---	-650,140.40	---

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余 额
	其他权益 变动	宣告发放现金股利或 利润	计提减值 准备	其他		
一. 联营企业						
广东云装空间网络科技股份有限	---	---	---	---	543,219.28	---

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
公司						
深圳市联合致兴科技发展有限公司	---	---	---	---	196,871.80	196,871.80
北京鸿翔远成科技有限公司	---	---	---	---	2,386,070.66	---
上海码岛科技股份有限公司	---	---	---	---	320,587.85	---
广东美玥信息科技有限公司	---	---	---	---	756,624.27	---
合计	---	---	---	---	4,203,373.86	196,871.80

注释10. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	5,189,511.26	---	5,189,511.26
2. 本期增加金额	---	---	---
外购	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	5,189,511.26	---	5,189,511.26
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	1,962,659.22	---	1,962,659.22
2. 本期增加金额	140,769.15	---	140,769.15
本期计提	140,769.15	---	140,769.15
其他原因增加	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	2,103,428.37	---	2,103,428.37
三. 减值准备			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 期初余额	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	3,086,082.89	---	3,086,082.89
2. 期初账面价值	3,226,852.04	---	3,226,852.04

1. 本期投资性房地产折旧额 140,769.15 元。

2. 期末用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为 1,391,385.51 元，详见附注十、承诺及或有事项。

注释11. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	25,748,790.04	26,465,582.20
固定资产清理	---	---
合计	25,748,790.04	26,465,582.20

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电脑设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	31,313,375.87	4,376,502.30	3,114,196.14	2,952,570.01	502,748.42	42,259,392.74
2. 本期增加金额	---	538,211.57	94,983.50	153,620.69	1,588.00	788,403.76
购置	---	538,211.57	94,983.50	153,620.69	1,588.00	788,403.76
3. 本期减少金额	---	207,401.06	17,500.00	768,150.00	---	993,051.06
处置或报废	---	207,401.06	17,500.00	768,150.00	---	993,051.06
其他减少	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	31,313,375.87	4,707,312.81	3,191,679.64	2,338,040.70	504,336.42	42,054,745.44
二. 累计折旧						
1. 期初余额	6,582,141.68	3,937,364.43	2,857,749.82	1,942,287.97	474,266.64	15,793,810.54
2. 本期增加金额	855,937.83	268,693.26	53,070.32	196,175.60	2,877.55	1,376,754.56

项目	房屋及建筑物	电脑设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
本期计提	855,937.83	268,693.26	53,070.32	196,175.60	2,877.55	1,376,754.56
3. 本期减少金额	---	205,811.06	16,625.00	642,173.64	---	864,609.70
处置或报废	---	205,811.06	16,625.00	642,173.64	---	864,609.70
4. 期末余额	7,438,079.51	4,000,246.63	2,894,195.14	1,496,289.93	477,144.19	16,305,955.40
三. 减值准备						
1. 期初余额	---	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---	---
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	23,875,296.36	707,066.18	297,484.50	841,750.77	27,192.23	25,748,790.04
2. 期初账面价值	24,731,234.19	439,137.87	256,446.32	1,010,282.04	28,481.78	26,465,582.20

1. 本期折旧额 1,376,754.56 元。
2. 期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 21,009,205.02 元,详见附注十、承诺及或有事项。
3. 期末无暂时闲置的固定资产。
4. 无通过融资租赁租入的固定资产。
5. 期末无未办妥产权证书的固定资产。

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	1,475,667.00	82,944,388.13	84,420,055.13
2. 本期增加金额	---	---	---
购置	---	---	---
内部研发	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	1,475,667.00	82,944,388.13	84,420,055.13
二. 累计摊销			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 期初余额	504,775.39	38,197,050.30	38,701,825.69
2. 本期增加金额	41,143.44	14,899,728.68	14,940,872.12
本期计提	41,143.44	14,899,728.68	14,940,872.12
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	545,918.83	53,096,778.98	53,642,697.81
三. 减值准备			
1. 期初余额	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	929,748.17	29,847,609.15	30,777,357.32
2. 期初账面价值	970,891.61	44,747,337.83	45,718,229.44

2. 无形资产说明

(1) 本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 96.90%。

(2) 本报告期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 929,748.17 元，详见附注十、承诺及或有事项。

注释13. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出	---	36,321,857.37	---	36,321,857.37	---	---
开发支出	6,837,195.77	12,360,461.32	---	---	---	19,197,657.09
其中：银弹谷软云 PaaS 平台	6,837,195.77	12,360,461.32	---	---	---	19,197,657.09
合计	6,837,195.77	48,682,318.69	---	36,321,857.37	---	19,197,657.09

注：

(1) “银弹谷软云 PaaS 平台”是为银弹谷打造的一个生态云平台，其通过软件生产力工具、数字化运营工具、数字产权交易平台、软件生产资源众包平台、企管应用 SaaS 平台等对外提供服务输出，

为软件从业人员、软件企业、软件产业、最终客户提供全面的平台赋能解决方案。该项目于 2017 年 06 月立项，项目预计耗时 3 年，于 2017 年 07 月开始投入开发，截止 2018 年 12 月 31 日项目正在进行中。

(2) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 25.39 %。

注释14. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
珠海银弹谷网络有限公司	748,070.62	---	---	748,070.62
合计	748,070.62	---	---	748,070.62

注释15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	73,552.54	---	54,530.01	---	19,022.53
咨询服务	137,064.53	---	137,064.53	---	---
软件服务	73,188.68	---	29,275.48	---	43,913.20
合计	283,805.75	---	220,870.02	---	62,935.73

注释16. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,289,902.14	2,743,280.88	16,779,038.54	2,516,999.01
递延收益（政府补助）	331,034.49	49,655.17	2,105,083.65	318,887.55
可弥补亏损	23,590,174.76	3,538,526.21	---	---
合计	42,211,111.39	6,331,462.26	18,884,122.19	2,835,886.56

注：根据谨慎性原则，未确认部分子公司可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

注释17. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	---	---
合计	3,000,000.00	1,000,000.00

注释18. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	---	---
应付账款	3,799,348.22	2,750,666.17
合计	3,799,348.22	2,750,666.17

(一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,747,493.24	2,461,334.75
1至2年(含2年)	31,401.56	33,807.42
2至3年(含3年)	18,987.42	25,547.00
3年以上	1,466.00	229,977.00
合计	3,799,348.22	2,750,666.17

1. 无账龄超过一年的重要应付账款。

注释19. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	515,116.90	1,888,142.80
1至2年(含2年)	223,068.00	10,260.00
2至3年(含3年)	10,260.00	500.00
3年以上	29,900.00	29,400.00
合计	778,344.90	1,928,302.80

2. 无账龄超过一年的重要预收款项。

注释20. 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	11,234,751.02	63,219,010.39	64,381,649.83	10,072,111.58
离职后福利-设定提存计划	---	2,246,562.67	2,246,562.67	---
合计	11,234,751.02	65,465,573.06	66,628,212.50	10,072,111.58

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	11,231,133.63	55,410,636.12	56,573,275.56	10,068,494.19
职工福利费	---	2,539,193.27	2,539,193.27	---
社会保险费	---	1,348,407.29	1,348,407.29	---
其中：基本医疗保险费	---	1,225,410.26	1,225,410.26	---
工伤保险费	---	16,746.38	16,746.38	---
生育保险费	---	106,250.65	106,250.65	---
住房公积金	---	3,707,151.00	3,707,151.00	---
工会经费和职工教育经费	3,617.39	213,622.71	213,622.71	3,617.39
合计	11,234,751.02	63,219,010.39	64,381,649.83	10,072,111.58

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	---	2,183,349.77	2,183,349.77	---
失业保险费	---	63,212.90	63,212.90	---
合计	---	2,246,562.67	2,246,562.67	---

注：期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质金额。

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,148,034.96	1,607,702.81
企业所得税	13,647.48	4,638.38
个人所得税	198,673.38	228,802.55

税费项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	68,789.54	67,724.31
房产税	238,671.77	219,722.67
土地使用税	42,534.70	53,168.38
教育费附加及地方教育费附加	49,135.30	48,374.43
印花税	23,994.30	25,022.00
其他	61.90	---
合计	2,783,543.33	2,255,155.53

注释22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款	3,819,552.56	5,374,555.29
合计	3,819,552.56	5,374,555.29

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
个人欠款	1,843,635.08	2,101,190.17
合作及代理费	1,209,945.73	1,858,177.36
其他	765,971.75	1,415,187.76
合计	3,819,552.56	5,374,555.29

2. 无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释23. 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
与资产相关政府补助	31,250.00	---	31,250.00	---	详见表1
与收益相关政府补助	2,073,833.65	---	1,742,799.16	331,034.49	详见表1
合计	2,105,083.65	---	1,774,049.16	331,034.49	---

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
省级商贸流通发展专项资金	31,250.00	---	31,250.00	---	---	与资产相关
2017年省级工业和信息化专项资金	1,411,764.68	---	1,411,764.68	---	---	与收益相关
2017年支持大数据示范应用资金	662,068.97	---	331,034.48	---	331,034.49	与收益相关
合计	2,105,083.65	---	1,774,049.16	---	331,034.49	

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 1,774,049.16 元。

注释24. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,290,000.00	---	---	---	---	---	56,290,000.00

注：股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2015]000223号验资报告验证。

注释25. 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）	8,290,000.00	---	72,968.57	8,217,031.43
其他资本公积	765,235.67	---	---	765,235.67
合计	9,055,235.67	---	72,968.57	8,982,267.10

注：购买二级子公司天津银弹谷网络科技有限公司的少数股东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的天津银弹谷网络科技有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减资本公积 72,968.57 元。

注释26. 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	10,233,906.70	539,089.76	---	10,772,996.46
合计	10,233,906.70	539,089.76	---	10,772,996.46

盈余公积说明：本公司按净利润 10% 计提法定盈余公积。

注释27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	68,751,892.12	—
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	68,751,892.12	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,352,571.25	—
减：提取法定盈余公积	539,089.76	10.00
应付普通股股利	6,754,800.00	
期末未分配利润	66,810,573.61	

注释28. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	94,519,520.01	29,600,357.45	101,106,488.62	23,257,807.42
其他业务	961,313.42	340,464.90	512,180.68	177,445.71
合计	95,480,833.43	29,940,822.35	101,618,669.30	23,435,253.13

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
套装软件收入	19,038,511.82	945,865.20	22,783,704.19	1,050,931.36
定制软件收入	59,256,651.08	22,578,499.09	58,414,824.82	16,719,743.66
软件服务收入	14,287,986.78	4,306,090.15	17,719,534.82	3,482,652.79
系统集成收入	1,936,370.33	1,769,903.01	2,188,424.79	2,004,479.61
合计	94,519,520.01	29,600,357.45	101,106,488.62	23,257,807.42

注释29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	353,287.31	399,174.33
教育费附加	150,863.24	172,046.25
地方教育附加费	100,575.49	114,697.54

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	384,178.73	293,976.37
土地使用税	33,589.14	54,370.30
印花税	24,254.40	28,668.80
车船税	4,210.00	5,245.00
其他	69.59	459.41
合计	1,051,027.90	1,068,638.00

注释30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费	397,766.08	382,080.77
房租水电费	1,070,342.00	1,065,787.91
人工成本	11,681,739.00	11,941,204.92
差旅费	1,698,643.05	1,685,623.35
业务费	1,345,321.56	1,122,612.39
代理提成	1,195,213.53	1,834,508.74
市场宣传费	446,795.33	161,858.06
会议费	246,290.10	269,102.94
折旧及摊销	103,660.71	105,354.89
其他	338,392.05	225,367.77
合计	18,524,163.41	18,793,501.74

注释31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费	558,459.36	739,212.84
房租水电费	1,320,907.73	1,445,428.24
人工成本	7,876,908.42	6,319,249.43
差旅费	199,196.94	324,922.23
业务费	466,919.49	202,060.67
会议费	24,199.43	153,487.32
折旧及摊销	1,232,539.35	1,435,600.36
其他	2,346,197.97	2,088,879.47

项目	本期发生额	上期发生额
合计	14,025,328.69	12,708,840.56

注释32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	20,873,827.20	20,443,094.40
无形资产摊销	14,873,375.39	12,074,836.41
其他	574,654.78	1,016,585.99
合计	36,321,857.37	33,534,516.80

注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	593,733.81	342,531.08
减：利息收入	34,798.08	72,877.72
汇兑损益	---	---
其他	59,601.01	45,932.54
合计	618,536.74	315,585.90

注释34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,810,244.31	4,435,893.44
长期股权投资减值损失	---	196,871.80
合计	4,810,244.31	4,632,765.24

注释35. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,280,093.19	11,401,003.75
个税手续费返还	104,180.37	---
合计	12,384,273.56	11,401,003.75

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年科学技术进步奖奖励	40,000.00	---	与收益相关
2016 年珠海高新区企业研究开发费补助资金	2,000,000.00		与收益相关
2017 年第四季度创业带动就业补贴资金	9,000.00	---	与收益相关
广州市科技创新委员会 2016 年广州市企业研发经费后补助专项项目	---	43,000.00	与收益相关
2016 年度企业研究开发省级财政补助项目	---	86,100.00	与收益相关
2017 年度省企业研究开发省级财政补助项目资金	152,800.00		与收益相关
2017 年高新技术企业高新区补贴	700,000.00	400,000.00	与收益相关
2017 年高新技术企业珠海市补贴	200,000.00	---	与收益相关
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局-两化融合试点企业奖励	---	100,000.00	与收益相关
2017 年两化融合认证通过奖补	300,000.00	3,290,700.00	与收益相关
2017 年运营单位众创空间建设补贴	100,000.00	---	与收益相关
2017 年知识产权奖励	10,000.00	74,000.00	与收益相关
2017 年众创空间考核奖补贴	200,000.00	90,000.00	与收益相关
2017 年众创空间运营补贴	440,000.00	---	与收益相关
珠海(国家)高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局-外包示范企业奖励	---	260,000.00	与收益相关
2015 年度省协同创新与平台 环境建设专项资金		83,333.33	与收益相关
2018 年促进经济发展专项服务贸易发展项目	30,000.00	---	与收益相关
中小微企业服务券	---	20,000.00	与收益相关
2018 年珠海市中小微企业兑现资金	18,500.00	---	与收益相关
2016 年广东省协同创新与平台环境建设专项资金	---	666,666.67	与收益相关
创业孵化补贴	150,000.00	---	与收益相关
2017 年省级工业和信息化专项资金	1,411,764.68	2,588,235.32	与收益相关
2017 年支持大数据示范应用资金	331,034.48	137,931.03	与收益相关
西安市 2016 年市软件和服务外包产业发展专项(第二批)资金	---	270,000.00	与收益相关
省级商贸流通发展专项资金	31,250.00	75,000.00	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
高校毕业生补贴	48,045.20	60,296.40	与收益相关
第三批高校毕业生社保补贴	15,105.60	---	与收益相关
第五批高校毕业生社保补贴	14,668.80	---	与收益相关
广东省 2017 年第二批高新技术企业培育入库	300,000.00	---	与收益相关
科技项目补贴	120,000.00	---	与收益相关
区 2017 年度高新技术产品奖励	6,000.00	---	与收益相关
区 2017 年度高新技术产品奖励（市级资金）	6,000.00	---	与收益相关
省研发补助资金	1,234,000.00	---	与收益相关
增值税即征即退	3,432,983.68	3,091,754.00	与收益相关
稳岗补贴	34,440.75	33,987.00	与收益相关
中小企业公共服务示范平台建设资金	883,000.00	---	与收益相关
2016 年度专项工作优秀企业奖励	---	30,000.00	与收益相关
珠海市实施标准化战略专项资金	36,900.00	---	与收益相关
珠海市外经贸公共服务平台资金	24,600.00	---	与收益相关
合计	12,280,093.19	11,401,003.75	---

注释36. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	---	1,774,049.16
计入其他收益的政府补助	10,506,044.03	10,506,044.03
计入营业外收入的政府补助	---	---
合计	10,506,044.03	12,280,093.19

注释37. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-650,140.40	-747,425.41
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	45,885.69	49,298.88

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	218,614.63	---
合计	-385,640.08	-698,126.53

注释38. 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益	-334,702.00	-329,444.45
合计	-334,702.00	-329,444.45

注释39. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	48,780.92	---
合计	48,780.92	---

注释40. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,248.47	9,501.43	5,248.47
合计	5,248.47	9,501.43	5,248.47

注释41. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,560.00	120.00	1,560.00
对外捐赠	---	23,600.00	---
违约金	---	346,421.00	---
其他	8,997.66	7,244.33	8,997.66
合计	10,557.66	377,385.33	10,557.66

注释42. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,647.49	-107,600.47
递延所得税费用	-3,495,575.70	-524,364.42
合计	-3,481,928.21	-631,964.89

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,896,255.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	284,438.38
子公司适用不同税率的影响	-102,781.38
调整以前期间所得税的影响	0.01
非应税收入的影响	---
研发费用加计扣除的影响	-3,988,075.75
不可抵扣的成本、费用和损失影响	348,846.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-485,294.57
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	460,938.64
所得税费用	-3,481,928.21

注释43. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	34,798.08	72,877.72
除税费返还外的其他政府补助收入	7,073,060.35	9,558,083.40
往来款等其他	1,353,830.47	322,022.05
合计	8,461,688.90	9,952,983.17

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务手续费	59,601.01	45,932.54
管理费用	5,424,807.08	5,954,343.12
销售费用	5,237,261.94	5,619,619.58

往来款等其他	1,440,793.05	716,044.54
合计	12,162,463.08	12,335,939.78

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权	50,000.00	---
合计	50,000.00	---

注释44. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	5,378,184.08	17,767,081.69
加：资产减值准备	4,810,244.31	4,632,765.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,517,523.71	1,560,700.57
无形资产摊销	14,940,872.12	12,138,415.74
长期待摊费用摊销	220,870.02	192,144.40
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)	-48,780.92	---
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,560.00	100.00
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	334,702.00	329,444.45
财务费用(收益以“—”号填列)	593,733.81	342,394.31
投资损失(收益以“—”号填列)	385,640.08	698,126.53
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,495,575.70	-494,818.65
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)	202,384.61	1,077,772.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	3,108,795.42	-14,994,335.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-9,585,649.01	-1,396,871.73
其他		---
经营活动产生的现金流量净额	18,364,504.53	21,852,919.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	19,944,466.94	18,561,043.16
减：现金的期初余额	18,561,043.16	17,981,166.65
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	1,383,423.78	579,876.51

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,944,466.94	18,561,043.16
其中：库存现金	27,904.39	32,375.30
可随时用于支付的银行存款	19,915,642.05	18,528,355.71
可随时用于支付的其他货币资金	920.50	312.15
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	---	---
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	19,944,466.94	18,561,043.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

七、在其他主体中的权益

(一) 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	
北京银弹谷网络科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务；技术开发、转让、咨询、服务、培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备、通讯设备、机械电器设备、文化办公设备、建筑材料、化工产品；承接计算机网络工程软件开发及销售	100	---	购买
惠州银弹谷网络科技有限公司	惠州	惠州	网络技术服务，软件开发，人力资源服务机构	---	100	出资 组建
天津银弹谷网络科技有限公司	天津	天津	软件开发与销售；企业信息化管理咨询；以服务外包方式从事软件技术服务；为企业提供孵化服务	---	100	出资 组建
广东同望科技有限公司	广州	广州	计算机软件开发、技术服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机零配件批发；软件批发；工程技术咨询服务；房屋建筑工程设计服务；会议及展览服务；建材、装饰材料批发；通讯机械设备销售及销售	100	---	出资 组建
珠海银弹谷网络科技有限公司	珠海	珠海	(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)	100	---	购买
珠海银弹创业投资有限公司	珠海	珠海	项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；技术开发、转让、咨询、服务、培训	100	---	出资 组建
江门同望科技有限公司	江门	江门	计算机软、硬件及外围设备的研发、生产、销售、信息系统集成服务、技术咨询服务、互联网信息服务	100	---	出资 组建
西安银弹谷网络科技有限公司	西安	西安	计算机软件开发和服务，创业咨询服务，软件外包服务，货物及技术的进出口业务，电子商务信息咨询服务；物业管理	51	---	出资 组建

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币性项目、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的

信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司金融负债的情况详见附注六相关科目的披露情况。截至2018年12月31日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示。

(三) 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2. 价格风险

公司的价格风险主要来自于供应环节，随着劳动力成本的上升，公司的直接生产成本及与公司运营相关的外部劳务面临着价格上升的压力，而公司产品销售价格弹性较小。公司通过加强成本预测及控制来管理该风险。

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东情况

控股股东名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘洪舟	35.53	35.53

(二) 本公司的子公司情况详见附注七(一)在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东云装空间网络科技股份有限公司	联营企业，且持股 5%以上的股东、公司董事担任董事、高级管理人员
天津网商汇科技有限公司	公司董事担任董事、高级管理人员
北京鸿翔远成科技有限公司	联营企业，且持股 5%以上的股东、公司董事担任董事、高级管理人员
珠海市顺为科技有限公司	持股 5%以上的股东、公司实际控制人直系亲属实际控制的企业、高级管理人员的企业
广东美玥信息科技有限公司	联营企业
上海码岛科技股份有限公司	联营企业

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海市顺为科技有限公司	软件开发外包	225,000.00	188,522.92
珠海市顺为科技有限公司	接受劳务	---	20,000.00
合计		225,000.00	208,522.92

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东云装空间网络科技股份有限公司	提供劳务	5,484.91	66,173.16
广东美玥信息科技有限公司	软件开发	412,560.00	315,000.00
珠海市顺为科技有限公司	软件开发	18,867.92	40,000.00
上海码岛科技股份有限公司	提供劳务	5,660.38	1,200.00
北京鸿翔远成科技有限公司	软件开发	94,339.62	---
合计	---	536,912.83	422,373.16

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁	上期确认租赁
		收入	收入
广东云装空间网络科技股份有限公司	办公室	125,476.19	---
合计	---	125,476.19	---

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
天津网商汇科技有限公司	房屋	56,822.00	112,420.00
合计	---	56,822.00	112,420.00

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,198,652.00	5,535,213.27

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	珠海市顺为科技有限公司	135,000.00	40,500.00	135,000.00	13,500.00
	广东美玥信息科技有限公司	15,000.00	1,500.00	15,000.00	750.00
其他应收款					
	北京同望动力科技有限公司	---	---	2,000.00	---
	广东云装空间网络科技股份有限公司	---	---	16,897.10	---
预付账款					
	珠海市顺为科技有限公司	---	---	102,712.32	---

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	珠海市顺为科技有限公司	77.68	---
其他应付款			
	珠海市顺为科技有限公司	4,600.00	4,600.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 贷款承诺

本公司与中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行签订最高额抵押合同，合同编号为香洲支行 2015 年同望抵字第 001 号，以自有的珠海市唐家湾大道科技五路 19 号厂房 2，粤房地证字珠字第 0100128087 号；珠海市科技创新海岸编号 1-5、1-6 地块，粤房地证字第 C4709842 号；珠海市唐家湾大道科技五路 19 号厂房 1，粤房地证字第 C3959589 号作为抵押，抵押期限为 2015 年 1 月 15 日至 2025 年 12 月 31 日，最高额度为 30,000,000.00 元。

2. 其他抵押事项

本公司以自有的珠海市香洲银桦路 8 号 806 房、珠海市香洲银桦路 8 号 801 房、珠海市香洲银桦路 8 号 804 房，产权证编号分别为：粤房地证字第 C5615405 号，粤房地证字第 C5615406 号，粤房地证字第 C5029461 号，已向交通银行股份有限公司办理抵押。

除存在上述承诺事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 开出保函、信用证

本公司共开出 8 笔保函，金额为 3,162,860.00 元。其中：

履约保函 6 笔：

(1) 项目一，保函期限为 2016 年 7 月 20 日至 2021 年 5 月 26 日，授信机构为中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行；

(2) 项目二，保函期限为 2017 年 4 月 5 日至 2022 年 4 月 5 日，授信机构为中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行；

(3) 项目三，保函期限为 2017 年 12 月 13 日至 2018 年 7 月 31 日，授信机构为交通银行股份有限公司珠海金鼎支行，截止 2018 年 12 月 31 日该笔保函已到期，该笔保函对应保证金仍未从保证金账户转出；

(4) 项目四，保函期限为 2017 年 12 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日，授信机构为交通银行股份有限公司珠海金鼎支行，截止 2018 年 12 月 31 日该笔保函已到期，该笔保函对应保证金仍未从保证金账户转出；

(5) 项目五，保函期限为 2018 年 10 月 10 日至 2023 年 3 月 1 日，授信机构为中国工商银行股份有限公司珠海香洲支行；

(6) 项目六，保函期限为 2018 年 9 月 21 日至 2018 年 12 月 31 日，授信机构为交通银行股份有限公司珠海金鼎支行，截止 2018 年 12 月 31 日该笔保函已到期，该笔保函对应保证金仍未从保证金账户转出。

预付款保函 2 笔：

(1) 项目七，保函期限为 2017 年 12 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日，授信机构为交通银行股份有限公司珠海金鼎支行，截止 2018 年 12 月 31 日该笔保函已到期，该笔保函对应保证金仍未从保证金账户转出；

(2) 项目八，保函期限为 2018 年 9 月 21 日至 2018 年 12 月 31 日，授信机构为交通银行股份有限公司珠海金鼎支行，截止 2018 年 12 月 31 日该笔保函已到期，该笔保函对应保证金仍未从保证金账户转出。

除存在上述或有事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项说明

(一) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 本公司于 2016 年 7 月 5 日经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立合营公司北京同望动力科技有限公司（以下简称“北京同望公司”）。北京同望公司于 2018 年 10 月 24 日注销。自设立至注销，北京同望公司未实际运营、未建账。

2. 本公司之子公司北京银弹谷网络有限公司拟设立惠州仲恺高新区银弹谷信息技术职业培训学校，截止 2018 年 12 月 31 日，惠州仲恺高新区银弹谷信息技术职业培训学校名称预先核准登记通知书已过期，已暂停注册。

3. 本公司于 2015 年 9 月 15 日经 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《同望科技：股票期权激励方案（草案）》，并在全国中小企业股份转让系统发布了 2015-043 号公告。截止到报告期末，具体实施情况如下：

(1) 股权激励计划的模式：

1) 股票期权方案的股票来源和种类

本公司将向激励对象定向发行合计不超过 560 万股公司股票，作为本次股票期权的股票来源。所涉及的标的股票种类为本公司普通股股票。

2) 股票期权方案的股票数量

本股票期权方案授予的股票期权总数为 560 万股，占本股票期权方案签署时本公司股本总额 5,629 万

股的比例为 9.9%。

3) 股票期权的授予与分配

本股票期权方案分期授予激励对象股票期权，其中，首次授予激励对象股票期权合计 513 万份，剩余 47 万份股票期权用于激励股票期权方案业绩考核期内符合激励条件的新增人才或有突出贡献人员。按年度绩效考核情况激励对象按本公司统一安排分 3 期行权。

(2) 激励对象：

本股票期权方案的激励对象系依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《业务规则》等有关法律、法规和规范性文件，以及公司《章程》的规定，结合本公司实际情况确定，本计划的激励对象共计 123 人，具体为：

1) 公司高级管理人员：

2) 公司监事、公司级总监、部门经理、业务和技术骨干，除上述激励对象外，本公司将预留 47 万份股票期权用于激励本激励计划业绩考核期内新增人才或有突出贡献人员，占此次期权激励计划的 8.39%。

(3) 激励对象考核情况：

报告期内已完成对激励对象进行考核。

(4) 实施情况如下：

本公司于 2015 年 8 月 28 日发布股票期权激励方案，期权的行权价格为 5 元/股。截止到 2018 年 12 月 31 日，公司前 60 个交易日均价为 3.15 元，期权行权价格高于市场价格，因此本公司期权本期属于价外期权，不确认股权激励费用。根据股权激励方案内容，截止到报告期末，已达到第三个行权期截止日，因行权价均高于市场价格均未行权，本股权激励方案已结束。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	---	147,000.00
应收账款	51,417,598.89	54,067,104.56
合计	51,417,598.89	54,214,104.56

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	---	147,000.00
合计	---	147,000.00

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	68,989,610.64	100.00	17,572,011.75	25.47	51,417,598.89
其中：①账龄分析法计提坏账准备	68,989,610.64	100.00	17,572,011.75	25.47	51,417,598.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	68,989,610.64	100.00	17,572,011.75	25.47	51,417,598.89

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应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,125,882.51	100.00	16,058,777.95	22.90	54,067,104.56
其中：①账龄分析法计提坏账准备	70,125,882.51	100.00	16,058,777.95	22.90	54,067,104.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	70,125,882.51	100.00	16,058,777.95	22.90	54,067,104.56

2. 应收账款分类说明

(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	31,723,906.42	1,586,195.32	5.00
1—2 年	13,182,961.62	1,318,296.16	10.00
2—3 年	5,371,587.13	1,611,476.14	30.00
3—4 年	9,174,017.50	4,587,008.75	50.00
4—5 年	5,340,512.97	4,272,410.38	80.00
5 年以上	4,196,625.00	4,196,625.00	100.00
合计	68,989,610.64	17,572,011.75	25.47

3. 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 4,853,746.26 元，本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,340,512.46

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国交通信息中心有限公司	3,382,190.00	4.90	261,607.50
贵州省公路工程集团有限公司	3,297,510.00	4.78	184,625.50
中交第一公路工程局有限公司	3,193,119.00	4.63	240,481.55
江门市人民政府行政服务中心	2,373,088.00	3.44	222,170.70
北京中科软科技有限公司	2,105,967.00	3.05	210,596.70
合计	14,351,874.00	20.80	1,119,481.95

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	778,994.92	2,216,383.77
合计	778,994.92	2,216,383.77

（一）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		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,230,327.59	100.00	451,332.67	36.68	778,994.92
其中：①账龄分析法计提坏账准备	1,197,687.86	97.35	451,332.67	37.68	746,355.19
②关联方组合	32,639.73	2.65	---	---	32,639.73
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,230,327.59	100.00	451,332.67	36.68	778,994.92

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,672,743.17	100.00	456,359.40	17.07	2,216,383.77
其中：①账龄分析法计提坏账准备	1,510,483.57	56.51	456,359.40	30.21	1,054,124.17
②关联方组合	1,162,259.60	43.49	---	---	1,162,259.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	2,672,743.17	100.00	456,359.40	17.07	2,216,383.77

2. 其他应收款分类说明

(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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	690,322.24	34,516.11	5.00
1—2 年	46,665.62	4,666.56	10.00
2—3 年	22,500.00	6,750.00	30.00
3—4 年	17,200.00	8,600.00	50.00
4—5 年	121,000.00	96,800.00	80.00
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100.00
合计	1,197,687.86	451,332.67	37.68

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	32,639.73	---	---
合计	32,639.73	---	---

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 966.28 元。

4. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,060.45

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	117,933.84	223,881.16
保证金	865,184.00	1,058,330.50
代垫款	32,639.73	1,164,259.60
其他	214,570.02	226,271.91
合计	1,230,327.59	2,672,743.17

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
东软集团股份有限公司	保证金	230,000.00	1年以内	18.69	11,500.00
云南云岭高速公路桥梁工程有限公司	保证金	200,000.00	5年以上	16.26	200,000.00
重庆巨能建设(集团)有限公司	保证金	118,000.00	4-5年	9.59	94,400.00
天津市经特建设工程咨询有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	8.13	5,000.00
内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	保证金	70,000.00	5年以上	5.69	70,000.00
合计	---	718,000.00	---	58.36	380,900.00

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	15,933,221.00	---	15,933,221.00	15,933,221.00	---	15,933,221.00
对联营、合营企业投资	3,446,749.59	196,871.80	3,249,877.79	3,543,627.06	196,871.80	3,346,755.26
合计	19,379,970.59	196,871.80	19,183,098.79	19,476,848.06	196,871.80	19,279,976.26

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提		减值准备	
						减值	准备	期末	余额
广东同望科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---	---	---
北京银弹谷网络有限公司	3,200,221.00	3,200,221.00	---	---	3,200,221.00	---	---	---	---
珠海银弹谷网络有限公司	1,160,000.00	1,210,000.00	---	---	1,210,000.00	---	---	---	---
珠海银弹创业投资有限公司	6,000,000.00	6,270,000.00	---	---	6,270,000.00	---	---	---	---
西安银弹谷网络科技有限公司	153,000.00	153,000.00	---	---	153,000.00	---	---	---	---
江门同望科技有限公司	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00	---	---	---	---
合计	15,513,221.00	15,933,221.00	---	---	15,933,221.00	---	---	---	---

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认 的投资损益	其他综合收 益调整
一. 联营企业					
广东云装空间网络科技股份有限公司	620,448.13	400,000.00	---	-477,228.85	---
深圳市联合致兴科技发展有限公司	196,871.80	---	---	---	---
北京鸿翔远成科技有限公司	2,475,411.60	---	---	-89,340.94	---
上海码岛科技股份有限公司	250,895.53	---	---	69,692.32	---
合计	3,543,627.06	400,000.00	---	-496,877.47	---

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期 末余额
	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
一. 联营企业						
广东云装空间网络科技 股份有限公司	---	---	---	---	543,219.28	---
深圳市联合致兴科技发 展有限公司	---	---	---	---	196,871.80	196,871.80
北京鸿翔远成科技有限 公司	---	---	---	---	2,386,070.66	---
上海码岛科技股份有限 公司	---	---	---	---	320,587.85	---
合计	---	---	---	---	3,446,749.59	196,871.80

注：深圳市联合致兴科技发展有限公司为本公司 2016 年 3 月投资的联营企业，持股比例为 20%，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司通过多方途径仍无法取得深圳市联合致兴科技发展有限公司财务数据以及公司经营情况的信息，根据谨慎性的原则，本公司已对该联营企业全额计提减值准备。

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、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	87,371,967.78	31,572,554.47	86,760,434.40	23,500,631.13
其他业务	745,319.67	145,136.92	512,180.68	143,205.15
合计	88,117,287.45	31,717,691.39	87,272,615.08	23,643,836.28

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-496,877.47	-747,425.41
理财产品收益	218,614.63	---
合计	-278,262.84	-747,425.41

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	47,220.92	---
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,847,109.51	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,749.19	---
委托他人投资或管理资产的损益	218,614.63	---
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	-288,816.31	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
减：所得税影响额	1,253,835.23	---
非经常性损益净额（影响净利润）	7,566,544.33	---
减：少数股东权益影响额（税后）	362,782.07	---
合计	7,203,762.26	---

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	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	3.73	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.29	-0.03	-0.03

同望科技股份有限公司
(公章)

二〇一九年三月二十八日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室