

Now, for tomorrow



东方网力科技股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2019]17894号

[www.tzcpa.com](http://www.tzcpa.com)

## 审计报告

天职业字[2019]17894号

东方网力科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的东方网力科技股份有限公司（以下简称“东方网力”）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，公允反映了东方网力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，我们独立于东方网力，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>收入确认</b></p> <p>东方网力 2018 年度实现营业收入 224,733.63 万元，其中 PVG 网络视频管理平台、网络硬盘录像机、轨道交通信息系统等产品销售收入是东方网力营业收入的主要来源，对于产品销售收入，东方网力根据合同约定完成供货且客户已验收合格作为收入确认时点。</p> <p>由于其产品销售量大，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，并且营业收入是东方网力的关键业绩指标之一，存在较高的潜在错报风险。因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认会计政策详见附注三、（二十五）；关于营业收入账面余额详见附注六、（三十八）。</p>	<p>我们执行的主要程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性，并对各关键控制点执行的有效性进行测试；</li> <li>2、通过检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估东方网力产品销售收入的确认证策；</li> <li>3、对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析、与同行业的比较分析等程序；</li> <li>4、采用抽样方式对产品销售收入执行了以下程序：检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；</li> <li>5、针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；</li> <li>6、检查了公司新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易；</li> <li>7、检查收款记录，对期末应收账款进行函证。</li> </ol>
<p><b>商誉减值测试</b></p> <p>东方网力合并报表中商誉的账面原值为 81,130.88 万元，已计提商誉减值准备金额为 865.49 万元，商誉账面价值占资产总额的比例为 9.77%。管理层每年末对商誉进行减值测试。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，东方网力需估计相关资产组或者资产组组合未来的现金流入以及确定合适的折现率去计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。</p> <p>由于商誉金额重大且相关减值评估与测试需要管理层做出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p> <p>关于商誉确认会计政策详见附注三、（二十）；关于商誉账面余额详见附注六、（十四）。</p>	<p>我们执行的主要程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</li> <li>2、获取被东方网力聘请的第三方专家编制的商誉减值测试报告，评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；</li> <li>3、通过将收入增长率、毛利率波动等关键输入值与过往业绩、管理层预算和行业报告进行比较，复核编制折现现金流预测中采用的关键假设和判断；</li> <li>4、获取管理层的关键假设敏感性分析，包括折现现金流预测运用的收入增长率和风险调整折现率，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在管理层偏好的任何迹象；</li> <li>5、测试未来现金流量净现值的计算是否准确；</li> <li>6、复核商誉及其减值在财务报告中是否得到恰当披露。</li> </ol>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>应收款项坏账准备</b></p> <p>东方网力 2018 年末应收账款余额为 297,240.67 万元,坏账准备金额为 26,425.43 万元,账面价值较高。</p> <p>若应收账款不能按期收回而发生坏账对财务报表影响较为重大。应收账款的预计可收回金额需要评估相关客户的信用情况,且需要管理层运用重大会计估计和判断,因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p> <p>关于应收账款确认会计政策详见附注三、(十一);关于应收账款账面余额详见附注六、(二)。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与应收账款坏账准备相关的内部控制的设计和运行有效性,并对各关键控制点执行的有效性进行测试;</li> <li>2、分析东方网力应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等,并与同行业进行比较分析;</li> <li>3、分析计算东方网力资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率,比较前期坏账准备计提数和实际发生数,分析应收账款坏账准备计提是否充分;</li> <li>4、对于单独计提坏账准备的应收账款,选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据,包括客户信誉情况、经营情况及还款能力,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性;</li> <li>5、对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款,分析东方网力应收账款坏账准备会计估计的合理性,并选取样本对账龄准确性进行测试。</li> </ol>

#### 四、其他信息

东方网力管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括东方网力 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东方网力的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方网力的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对东方网力持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方网力不能持续经营。



审计报告（续）

天职业字[2019]17894号

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

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

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

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



中国注册会计师：

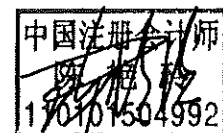


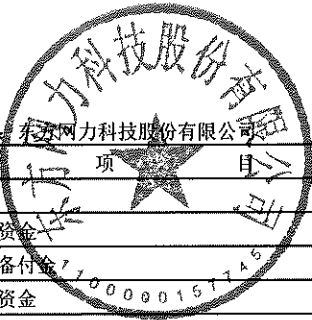
（项目合伙人）

中国注册会计师：



中国注册会计师：





## 合并资产负债表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动资产</b>			
货币资金	953,248,564.45	943,735,327.09	六、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2,789,963,924.05	1,990,496,804.63	六、(二)
其中：应收票据	81,811,505.71	172,484,142.23	六、(二)
应收账款	2,708,152,418.34	1,818,012,662.40	六、(二)
预付款项	261,330,604.17	84,291,220.48	六、(三)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	104,965,779.28	60,432,443.69	六、(四)
其中：应收利息	16,768,876.71	1,330,972.23	六、(四)
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	474,808,101.77	320,630,669.27	六、(五)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	70,128,634.20	41,307,196.55	六、(六)
其他流动资产	975,395,661.52	798,013,678.73	六、(七)
<b>流动资产合计</b>	<b>5,629,841,269.44</b>	<b>4,238,907,340.44</b>	
<b>非流动资产</b>			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	785,831,322.86	364,975,168.84	六、(八)
持有至到期投资			
长期应收款	60,188,344.37	70,855,250.29	六、(九)
长期股权投资	521,805,364.60	458,315,107.23	六、(十)
投资性房地产			
固定资产	301,033,274.54	150,349,253.69	六、(十一)
在建工程	2,571,540.49	1,003,943.27	六、(十二)
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	78,451,097.60	94,307,209.39	六、(十三)
开发支出			
商誉	802,653,864.48	802,653,864.48	六、(十四)
长期待摊费用	8,793,216.04	6,673,396.00	六、(十五)
递延所得税资产	2,289,517.10	1,363,323.30	六、(十六)
其他非流动资产	24,627,993.08	45,848,748.87	六、(十七)
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,588,245,535.16</b>	<b>1,996,345,265.36</b>	
<b>资产总计</b>	<b>8,218,086,804.60</b>	<b>6,235,252,605.80</b>	

法定代表人：

*赵军*



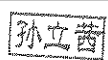
主管会计工作负责人：

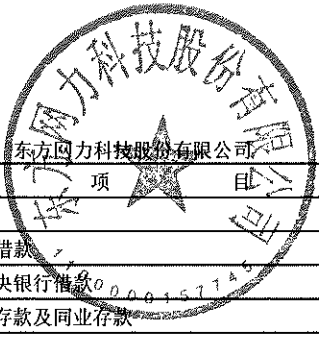
*张跃*



会计机构负责人：

*孙立茜*





## 合并资产负债表（续）

编制单位：东方回力科技股份有限公司

2018年12月31日

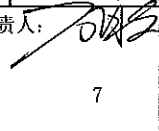
金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动负债</b>			
短期借款	1,546,009,884.41	778,529,992.08	六、（十八）
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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	737,011,763.75	413,842,006.46	六、（十九）
预收款项	13,731,138.21	19,776,741.62	六、（二十）
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	41,585,239.61	35,828,060.35	六、（二十一）
应交税费	447,635,079.62	272,719,394.31	六、（二十二）
其他应付款	574,626,870.61	77,390,343.61	六、（二十三）
其中：应付利息	3,457,863.38	1,582,050.87	六、（二十三）
应付股利	610,816.09	610,816.09	六、（二十三）
△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	494,072,954.97	147,549,999.87	六、（二十四）
其他流动负债	10,683,100.00		六、（二十五）
<b>流动负债合计</b>	<b>3,865,356,031.18</b>	<b>1,745,636,538.30</b>	
<b>非流动负债</b>			
长期借款	190,763,670.91	511,803,211.37	六、（二十六）
应付债券		99,802,218.88	六、（二十七）
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	101,348,924.14	133,333,333.36	六、（二十八）
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,618,713.04		六、（二十九）
递延收益	7,089,584.51	8,575,421.13	六、（三十）
递延所得税负债	2,070,049.25	4,042,749.46	六、（三十六）
其他非流动负债	48,932,882.97	56,073,406.85	六、（三十一）
<b>非流动负债合计</b>	<b>355,823,824.82</b>	<b>813,630,341.05</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>4,221,179,856.00</b>	<b>2,559,266,879.35</b>	
<b>所有者权益</b>			
股本	854,543,997.00	855,128,247.00	六、（三十二）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,610,614,259.07	1,546,452,493.60	六、（三十三）
减：库存股	48,932,882.97	56,073,406.85	六、（三十四）
其他综合收益	24,950,490.94	17,756,834.67	六、（三十五）
专项储备			
盈余公积	141,828,222.98	113,815,473.20	六、（三十六）
△一般风险准备			
未分配利润	1,386,661,048.16	1,138,485,584.99	六、（三十七）
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>3,969,665,135.18</b>	<b>3,615,565,226.61</b>	
少数股东权益	27,241,813.42	60,420,499.84	
<b>所有者权益合计</b>	<b>3,996,906,948.60</b>	<b>3,675,985,726.45</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>8,218,086,804.60</b>	<b>6,235,252,605.80</b>	

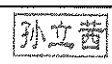
法定代表人： 赵 军



主管会计工作负责人： 张 军



会计机构负责人： 孙 立 茜





## 合并利润表

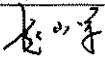
编制单位：东方网力科技股份有限公司

2018年度

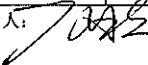
金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	2,247,336,257.04	1,854,722,863.50	
其中：营业收入	2,247,336,257.04	1,854,722,863.50	六、（三十八）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	1,953,498,254.68	1,514,371,843.95	
其中：营业成本	958,021,749.08	788,834,648.81	六、（三十八）
△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	26,335,403.77	20,912,480.26	六、（三十九）
销售费用	202,136,309.09	178,122,509.68	六、（四十）
管理费用	141,394,268.26	137,448,981.21	六、（四十一）
研发费用	283,334,679.53	229,723,627.74	六、（四十二）
财务费用	102,288,687.17	74,333,999.65	六、（四十三）
其中：利息费用	104,309,780.83	70,346,950.31	六、（四十三）
利息收入	14,944,687.55	26,702,307.60	六、（四十三）
资产减值损失	239,987,157.78	84,995,596.60	六、（四十四）
加：其他收益	60,112,765.44	93,252,182.36	六、（四十七）
投资收益（损失以“-”号填列）	22,307,199.63	-4,249,798.55	六、（四十五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-25,560,770.14	-25,001,046.66	六、（四十五）
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-132,707.87	-200,897.63	六、（四十六）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	376,125,259.56	429,152,505.73	
加：营业外收入	13,038,937.70	7,885,445.92	六、（四十八）
减：营业外支出	1,637,557.08	2,056,794.32	六、（四十九）
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	387,526,640.18	434,981,157.33	
减：所得税费用	74,004,235.21	55,435,188.28	六、（五十）
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	313,522,404.97	379,545,969.05	
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）	313,522,404.97	379,545,969.05	
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（净亏损以“-”号填列）	-1,087,729.51	-5,160,503.67	
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	314,610,134.48	384,706,472.72	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	7,228,832.55	-211,888.39	六、（五十一）
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,193,656.27	-212,065.05	六、（五十一）
（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	7,193,656.27	-212,065.05	六、（五十一）
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-401,255.55	13,611,616.91	六、（五十一）
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	7,594,911.82	-13,823,681.96	六、（五十一）
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	35,176.28	176.66	六、（五十一）
<b>七、综合收益总额</b>	320,751,237.52	379,334,080.66	
归属于母公司所有者的综合收益总额	321,803,790.75	384,494,407.67	
归属于少数股东的综合收益总额	-1,052,553.23	-5,160,327.01	
<b>八、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	0.3697	0.4551	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.3680	0.4497	

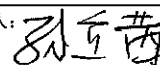
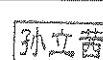
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计师事务所负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,559,382,760.98	1,351,243,432.32	
△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	57,115,573.19	96,334,133.09	
收到其他与经营活动有关的现金	57,634,660.83	104,450,955.76	六、（五十二）
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,674,132,995.00</b>	<b>1,552,028,521.17</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	922,862,373.87	745,595,733.89	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	323,605,866.04	267,908,768.03	
支付的各项税费	174,911,592.36	208,727,490.34	
支付其他与经营活动有关的现金	242,517,502.87	240,969,275.96	六、（五十二）
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,663,897,335.14</b>	<b>1,463,201,268.22</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,235,659.86</b>	<b>88,827,252.95</b>	六、（五十三）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	2,135,606,763.13	96,458,571.25	
取得投资收益收到的现金	29,545,115.88	52,613,633.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,090.00	343,821.48	
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	423,000,000.00		六、（五十二）
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,588,209,969.01</b>	<b>149,416,025.85</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,003,268.03	72,940,180.37	
投资支付的现金	2,879,415,391.81	988,314,976.50	
△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	9,180,000.00	942,109,618.43	六、（五十二）
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,174,598,659.84</b>	<b>2,003,364,775.30</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-586,388,690.83</b>	<b>-1,853,948,749.45</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		871,942,415.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		863,502,000.00	
取得借款收到的现金	1,884,287,409.71	1,877,431,773.54	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	139,759,350.00	57,024,465.00	六、（五十二）
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>2,024,046,759.71</b>	<b>2,806,398,653.54</b>	
偿还债务支付的现金	1,234,597,676.14	1,282,836,152.82	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,787,658.61	105,068,910.84	
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	50,765,607.98	331,943,691.58	六、（五十二）
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,427,150,942.73</b>	<b>1,719,848,755.24</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>596,895,816.98</b>	<b>1,086,549,898.30</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>304,071.29</b>	<b>-1,378,312.58</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>21,046,857.30</b>	<b>-679,949,910.78</b>	六、（五十三）
加：期初现金及现金等价物的余额	892,148,003.33	1,572,097,914.11	六、（五十三）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>913,194,860.63</b>	<b>892,148,003.33</b>	六、（五十三）

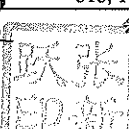
法定代表人：

*赵永军*



主管会计工作负责人：

*张跃新*



会计机构负责人：

*孙立茜*



# 合并所有者权益变动表

2018年度

金额单位:元

项目	本期金额													
	股本		其他权益工具		资本公积		归属于母公司所有者权益		少数股东权益		所有者权益合计			
	优先股	永续债	其他	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					
一、上年年末余额						1,546,452,493.60	56,073,406.65	17,756,834.67		113,815,473.20		1,138,485,584.99	60,420,499.84	3,675,985,726.45
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、本年年初余额						1,546,452,493.60	56,073,406.65	17,756,834.67		113,815,473.20		1,138,485,584.99	60,420,499.84	3,675,985,726.45
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						64,161,765.47	-7,140,523.88	7,193,656.27		28,012,749.78		248,175,463.17	-33,178,686.42	320,921,222.15
(一)综合收益总额								7,193,656.27				314,610,134.48	-1,052,553.23	320,751,237.52
(二)所有者投入和减少资本						64,161,765.47	-7,140,523.88						-32,126,133.19	38,591,906.16
1.所有者投入的普通股														
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						2,893,522.81	-7,140,523.88							9,449,796.69
4.其他						61,268,242.66							-32,126,133.19	29,142,109.47
(三)利润分配										28,012,749.78		-66,434,671.31		-88,421,921.53
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他														
(五)专项储备提取和使用														
1.本年提取														
2.本年使用														
(六)其他														
四、本年年末余额						1,610,614,259.07	48,932,882.97	24,950,490.94		141,828,222.98		1,386,661,048.16	27,241,813.42	3,996,906,948.60

法定代表人:

孙立茜



主管会计工作负责人:

孙立茜



会计机构负责人:

孙立茜

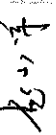

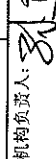
孙立茜

# 合并所有者权益变动表(续)

2018年度

金额单位:元

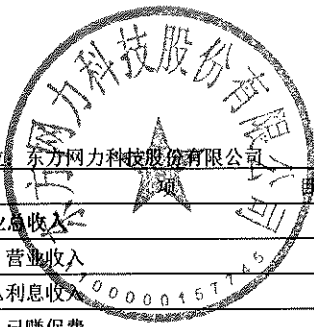
	上期金额										
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	855,445,172.00		1,769,970,309.18	100,568,810.68	17,968,899.72		85,253,980.56	816,376,705.91	190,072,333.50	3,634,518,590.19	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	855,445,172.00	-	1,769,970,309.18	100,568,810.68	17,968,899.72	-	85,253,980.56	816,376,705.91	190,072,333.50	3,634,518,590.19	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-316,925.00	-	-223,517,815.58	-44,495,403.83	-212,065.05	-	28,561,492.64	322,108,879.08	-129,651,833.66	41,467,136.26	
(一)综合收益总额					-212,065.05			384,706,472.72	-5,160,327.01	379,334,080.66	
(二)所有者投入和减少资本	-316,925.00	-	9,093,370.60	-44,495,403.83	-	116,693.88	-	-	23,405,268.09	76,793,811.40	
1.所有者投入的普通股									23,502,000.00	23,502,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本			-2,010,879.27							-2,010,879.27	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-316,925.00		11,104,249.87	-44,495,403.83						55,282,728.70	
4.其他						116,693.88			-96,731.91	19,961.97	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	28,444,798.76		-62,597,593.64	-6,108,160.92	-40,260,955.80	
1.提取盈余公积						28,444,798.76		-28,444,798.76		-	
2.提取一般风险准备										-	
3.对所有者(或股东)的分配								-34,152,794.88	-6,108,160.92	-40,260,955.80	
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)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本年提取										-	
2.本年使用										-	
(六)其他			-232,611,186.18							-	
四、本年年末余额	855,128,247.00	-	1,546,452,493.60	56,073,406.85	17,756,834.67	-	113,815,473.20	1,138,485,594.99	60,420,499.81	3,675,985,726.45	

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 









## 利润表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2018年度

金额单位：元

	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	1,473,936,614.65	1,190,802,299.75	
其中：营业收入	1,473,936,614.65	1,190,802,299.75	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	1,187,781,570.33	954,583,372.86	
其中：营业成本	685,927,684.58	525,746,050.89	十六、（四）
△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	17,020,396.75	13,150,344.40	
销售费用	110,776,153.92	111,544,741.63	
管理费用	45,972,564.53	49,862,159.47	
研发费用	135,241,413.85	108,899,268.70	
财务费用	100,978,899.23	64,603,382.84	
其中：利息费用	99,505,449.47	68,144,544.30	
利息收入	14,106,247.19	24,872,611.87	
资产减值损失	91,864,457.47	80,777,424.93	
加：其他收益	37,536,875.49	58,525,078.31	
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,631,249.78	12,685,297.87	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,823,983.33	-23,237,319.43	十六、（五）
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-132,707.87	-52,115.39	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	311,927,962.16	307,377,187.68	
加：营业外收入	7,291,042.87	902,300.16	
减：营业外支出	1,486,834.27	28,296.93	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	317,732,170.76	308,251,190.91	
减：所得税费用	37,604,672.95	23,803,203.31	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	280,127,497.81	284,447,987.60	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	280,127,497.81	284,447,987.60	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-401,255.55	13,611,616.91	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-401,255.55	13,611,616.91	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-401,255.55	13,611,616.91	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>	279,726,242.26	298,059,604.51	

法定代表人：

*赵永军*



主管会计工作负责人：

*张跃*



会计机构负责人：

*孙立茜*





## 现金流量表

编制单位：东方网力科技股份有限公司

2018年度

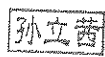
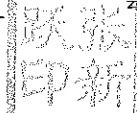
金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	866,643,278.45	900,105,711.79	
△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	35,494,741.29	62,076,682.76	
收到其他与经营活动有关的现金	173,619,056.78	63,827,228.97	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,075,757,076.52</b>	<b>1,026,009,623.52</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	521,251,866.02	437,819,878.22	
△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	161,411,375.25	142,841,960.95	
支付的各项税费	92,919,867.97	114,349,413.28	
支付其他与经营活动有关的现金	134,012,756.73	133,852,551.98	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>909,595,865.97</b>	<b>828,863,804.43</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>166,161,210.55</b>	<b>197,145,819.09</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	1,301,606,763.13	83,838,571.25	
取得投资收益收到的现金	5,455,138.49	66,912,722.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,090.00	167,613.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	423,000,000.00		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,730,119,991.62</b>	<b>150,918,906.97</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,520,219.45	16,523,480.68	
投资支付的现金	2,326,365,391.81	1,360,266,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	9,180,000.00		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,344,065,611.26</b>	<b>1,376,789,480.68</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-613,945,619.64</b>	<b>-1,225,870,573.71</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,440,415.00	
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	1,706,748,209.71	1,768,167,567.84	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	121,076,250.00	57,024,465.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,827,824,459.71</b>	<b>1,833,632,447.84</b>	
偿还债务支付的现金	1,177,597,676.14	1,212,545,472.48	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,961,497.13	98,468,851.89	
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	50,464,522.88	136,940,741.58	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,364,023,696.15</b>	<b>1,447,955,065.95</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>463,800,763.56</b>	<b>385,677,381.89</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>36,702.04</b>	<b>837,930.83</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>16,053,056.51</b>	<b>-642,209,441.90</b>	
加：期初现金及现金等价物的余额	738,398,662.26	1,380,608,104.16	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>754,451,718.77</b>	<b>738,398,662.26</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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、上年年末余额	855,128,247.00				1,765,671,756.15	56,073,406.85	13,611,616.91		113,815,473.20		898,444,298.64	3,590,597,985.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	855,128,247.00				1,765,671,756.15	56,073,406.85	13,611,616.91		113,815,473.20		898,444,298.64	3,590,597,985.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-584,250.00				69,007,025.56	-7,140,523.88	-401,255.55		28,012,749.78		213,692,826.50	316,867,620.17
（一）综合收益总额							-401,255.55				280,127,497.81	279,726,242.26
（二）所有者投入和减少资本	-584,250.00				69,007,025.56	-7,140,523.88						75,563,299.44
1.所有者投入的普通股												
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	-584,250.00				2,893,522.81	-7,140,523.88						9,449,796.69
4.其他					66,113,502.75							66,113,502.75
（三）利润分配									28,012,749.78		-66,434,671.31	-38,421,921.53
1.提取盈余公积									28,012,749.78		-28,012,749.78	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-38,421,921.53	-38,421,921.53
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	854,543,997.00				1,834,678,781.71	48,932,882.97	13,210,361.36		141,828,222.98		1,112,137,125.14	3,907,465,605.22

法定代表人：龙心子

主管会计工作负责人：孙立香

会计机构负责人：孙立香



# 所有者权益变动表(续)

2018年度

金额单位:元

	上期金额												
	股本		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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、上年年末余额	855,445,172.00				1,756,675,117.46	100,568,810.88			85,253,980.56		675,543,659.79	3,272,349,119.13	
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	855,445,172.00				1,756,675,117.46	100,568,810.88			85,253,980.56		675,543,659.79	3,272,349,119.13	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-316,925.00				8,996,638.69	-44,495,403.83		13,611,616.91	28,561,492.64		222,900,638.85	318,248,865.92	
(一) 综合收益总额								13,611,616.91			284,447,987.60	298,059,604.51	
(二) 所有者投入和减少资本	-316,925.00				8,996,638.69	-44,495,403.83			116,693.88		1,050,244.89	54,342,056.29	
1.所有者投入的普通股													
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	-316,925.00				-2,107,611.18							-2,107,611.18	
4.其他					11,104,249.87	-44,495,403.83			116,693.88		1,050,244.89	55,282,728.70	
(三) 利润分配													
1.提取盈余公积									28,444,798.76		-62,597,593.64	-34,152,794.88	
2.提取一般风险准备									28,444,798.76		-28,444,798.76		
3.对所有者(或股东)的分配											-34,152,794.88	-34,152,794.88	
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) 专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	855,128,247.00				1,765,671,756.15	56,073,406.85		13,611,616.91	113,815,473.20		898,444,298.64	3,590,597,985.05	

法定代表人: 龙子

主管会计工作负责人: [Signature]

会计机构负责人: [Signature]

孙立苗

孙立苗



# 东方网力科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司概况

公司注册中文名称: 东方网力科技股份有限公司

公司注册英文名称: NETPOSA TECHNOLOGIES LIMITED

注册资本与实收资本: 人民币 85,454.3997 万元

法定代表人: 赵永军

注册地址: 北京市海淀区学院路 35 号世宁大厦 4 层 408 室

公司类型: 股份有限公司

#### (二) 公司历史沿革

东方网力科技股份有限公司(以下简称“东方网力”或“本公司”或“公司”)前身北京东方网力科技有限公司(以下简称“有限公司”)系由自然人蒋宗文、施援、吴勇、杨海军及周晨天共同出资并于 2000 年 9 月 5 日在北京市工商行政管理局登记注册,住所为北京市大兴县长子营镇政府东 200 米,经营期限为 10 年,注册资本与实收资本均为 50.00 万元,由股东以货币资金出资设立。

2001 年 10 月 29 日,有限公司股东会决议同意将注册资本由 50.00 万元增至 800.00 万元。同时增加刘光为股东。

2007 年 12 月 13 日,有限公司股东会决议,原股东施援、吴勇将持有公司 155.68 万元、168.64 万元出资额转让给新增股东北京合源视讯科技有限公司(以下简称“合源视讯”),原股东蒋宗文将持有的 150.00 万元出资额转让给原股东刘光,变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2008 年 4 月 7 日,有限公司股东会决议,原股东周晨天将持有公司 21.60 万元出资额转让给原股东刘光,变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2008 年 10 月 17 日,有限公司股东会决议,原股东刘光将持有公司 24.00 万元出资额转让给深圳市天阔数码科技有限公司,变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2009年12月2日，刘光将所持有有限公司的40.00万元出资额分别转让给李京、徐燕、许晓阳、夏朝阳4人，蒋宗文将所持有有限公司的40.00万元出资额转让给北京盛世景投资管理有限公司，合源视讯将所持有有限公司的324.32万元出资额分别转让给合源视讯全体股东，并修订了公司章程。变更后有限公司注册资本仍为800.00万元。

2009年12月16日，有限公司股东会决议，新增股东广东中科白云创业投资有限公司和深圳市中科招商创业投资管理有限公司，增资额分别为80.00万元和20.00万元。有限公司注册资本增加到900.00万元。

2010年6月12日，有限公司股东会决议，熊轲将出资额1.60万元转让给刘光，刘光将出资额9.80万元分别转让给赵永军、潘少斌、钟玲、任重、唐玉林、杨柏松、薛硕、冯升、杨志杰、贺贵川、郑旺等11名自然人，同时增加股东英特尔产品（成都）有限公司，增资额为57.45万元。增资后有限公司注册资本变为957.45万元。

2010年8月17日，有限公司股东会决议通过，以有限公司截至2010年6月30日的净资产92,901,755.66元出资，按1:0.5651比例折为股份5,250万股，整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所有限公司为此次整体变更出具了“天职京审字[2010]1957号”《审计报告》和“天职京核字[2010]1965号”《验资报告》，北京国友大正资产评估有限公司出具了“国友大正评报字（2010）第207号”《评估报告》。公司于2010年9月30日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为110108001656815的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“东方网力科技股份有限公司”，注册资本为人民币5,250.00万元。

根据公司2013年12月20日召开的2013年第三次临时股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2014年1月3日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]20号文的核准，东方网力首次公开发行人民币普通股1,470.25万股（公开发行新股631.00万股，股东公开发售股份839.25万股）。截至2014年1月24日，公司公开发行新股募集资金总额31,486.90万元，扣除新股发行费用2,834.80万元，募集资金净额28,652.10万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]2058号”《验资报告》。

经深圳证券交易所同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“东方网力”，股票代码“300367”，本次公开发行的1,470.25万股股票（公开发行新股631.00万股，股东公开发售股份839.25万股）于2014年1月29日起上市交易。

根据公司2013年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币5,881.00万元，由资本公积和未分配利润转增注册资本，转增基准日期为2014年2月28日，变更后的注册资本为人民币11,762.00万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]11004号”《验资报告》。

公司于2014年11月7日召开2014年第五次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》

等议案。2014年11月20日召开第二届董事会第十四次会议审议内容：“审议通过《关于公司调整限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》，经调整后，公司确定激励对象为110人，限制性股票数量为154.00万股。”截至2014年12月12日，部分股权激励对象已离职或自愿放弃，根据激励计划的规定，公司对激励计划的相关事项进行调整，公司最终确定的激励对象人数由110人变更为108人，限制性股票数量由154.00万股变更为152.50万股，限制性股票激励计划首次授予激励对象限制性股票的价格为35.59元/股，限制性股票的总额为人民币5,427.475万元，申请增加注册资本152.50万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币11,914.50万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]12727号”《验资报告》。

根据公司2014年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币17,871.75万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2015年5月5日，变更后的股本为人民币29,786.25万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]10116号”《验资报告》。

公司于2014年11月7日召开2014年第五次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》等议案，其中首期授予权益已于2014年11月20日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年12月15日出具“天职业字[2014]12727号”《验资报告》。预留权益在首期权益授予后12个月内一次性授予，且授予条件与首期授予权益的授予条件相同。公司于2015年8月19日召开第二届董事会第二十五次会议，会议决议“审议通过《关于调整预留限制性股票授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，经调整后，公司确定激励对象为33人，限制性股票数量为40.00万股”。截至2015年9月22日，部分股权激励对象已离职或自愿放弃，根据激励计划的规定，公司对激励计划的相关事项进行调整，最终确定的激励对象人数由33人变更为32人，预留限制性股票数量由40.00万股变更为39.50万股，预留限制性股票激励计划授予激励对象限制性股票的价格为27.75元/股，限制性股票的总额为人民币1,096.125万元，申请增加注册资本与股本39.50万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币29,825.75万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]13299号”《验资报告》。

经公司2015年4月30日召开的第二届董事会第十八次会议、2015年5月14日召开的第二届董事会第十九次会议和2015年6月1日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会于2015年10月28日出具的《关于核准东方网力科技股份有限公司向无锡乾创投资发展有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2388号）文件核准，公司非公开向无锡乾创投资发展有限责任公司、苏州创思博特投资管理有限公司和拉萨经济技术开发区网华企业管理咨询有限公司等10个机构及钟华、梁铭妹等21个自然人合计发行1,187.0725万股人民币普通股，每股面值为人民币1.00元，发行价格36.84元/股，募集资金总额为人民币43,731.75万元，各股东以股权出资，公司申请增加

注册资本与股本人民币 1,187.0725 万元，其余计入资本公积，变更后的注册资本为人民币 31,012.8225 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]14704 号”《验资报告》。同时公司向特定投资者非公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 1,060.7116 万股，发行价格为每股人民币 42.99 元，募集资金总额为人民币 45,599.99 万元，扣除发行费用人民币 747.50 万元，募集资金净额为人民币 44,852.49 万元，其中增加股本人民币 1,060.7116 万元，其余资金计入资本公积，变更后的注册资本为人民币 32,073.5341 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]14706 号”《验资报告》。

公司于 2015 年 10 月 15 日召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司第二期股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限限制性股票激励计划相关事宜》等议案。根据公司 2015 年 10 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议审议内容：“审议通过《关于公司调整第二期限限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 93 人，限制性股票数量为 169.415 万股。”第二期限限制性股票激励计划首次授予激励对象限制性股票的价格为 22.46 元/股，限制性股票的总额为人民币 3,805.06 万元，申请增加注册资本与股本 169.415 万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 32,242.9491 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]15121 号”《验资报告》。

公司于 2015 年 11 月 23 日召开第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》：“鉴于公司首期限限制性股票激励计划授予对象刘学峰、钱波已离职，根据《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定其已不符合激励对象条件，公司拟对原激励对象刘学峰、钱波所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共计 6.25 万股（原获授股数为 2.5 万股，经 2014 年度权益分派后变更为 6.25 万股）进行回购注销。根据《限制性股票激励计划（草案）》规定，对本次拟回购注销的价格由原限制性股票授予价格 35.59 元/股，调整为 14.19 元/股”。公司申请减少注册资本与股本 6.25 万元，其他金额冲减资本公积，变更后的注册资本为人民币 32,236.6991 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]15194 号”《验资报告》。

根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 483,550,486.00 元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为 2016 年 3 月 11 日，变更后的注册资本为人民币 805,917,477.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]7864 号”《验资报告》。

根据公司 2015 年 10 月 15 日召开的 2015 年第四次临时股东大会，审议通过《〈东方网力科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司第二期股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限限制性股票激励计划相关事宜》等议案，其中首期授予权益已于 2015 年 10 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议审议通过，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 12 月 03 日出具天职业字[2015]15121 号验资报告。预留权益在首期权益授予后 12 个月内一

次性授予，且授予条件与首期授予权益的授予条件相同。公司 2016 年 7 月 19 日召开第二届董事会第四十二次会议，会议决议“审议通过《关于调整第二期限限制性股票激励计划预留部分数量的议案》、《关于向激励对象授予第二期限限制性股票预留部分的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 6 人，限制性股票数量为 428,750 股，授予价格为 12.97 元/股”。截至 2016 年 8 月 10 日，向激励对象授予第二期限限制性股票预留部分的总额为人民币 5,560,887.50 元，申请增加注册资本与股本 428,750.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 806,346,227.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]14301 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 8 月 25 日召开第二届董事会第四十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，“鉴于目前公司已经完成了首期限限制性股票激励计划首次股票授予、首期限限制性股票激励计划预留部分授予以及第二期限限制性股票激励计划首次股票授予，从授予日至今，已有部分被激励对象陆续离职，根据相关规定，需对已离职的 7 名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的共计 55.625 万股限制性股票进行回购。因公司 2015 年度权益分派已实施完成，根据《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定及 2014 年第五次临时股东大会授权，公司董事会对限制性股票激励计划首次授予股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2014 年 11 月 21 日的 35.59 元/股调整为 5.63 元/股（经 2014 年度权益分配方案后调整为 14.19 元/股，再经 2015 年度权益分配方案调整为 5.63 元/股）；对限制性股票激励计划的预留股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2015 年 8 月 19 日的 27.75 元/股调整为 11.05 元/股；根据《东方网力科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定及 2015 年第四次临时股东大会授权，公司董事会对第二期限限制性股票激励计划首次授予股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2015 年 10 月 26 日的 22.46 元/股调整为 8.93 元/股。”公司申请减少注册资本与股本 556,250.00 元，其他金额冲减资本公积，变更后的注册资本为人民币 805,789,977.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]14880 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 2 月 1 日召开的第二届董事会第三十五次会议决议、2016 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第三十八次会议决议、2016 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第四十次会议决议和 2016 年 2 月 23 日召开的年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会于 2016 年 9 月 6 日出具的《关于核准东方网力科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2024 号）文件核准，公司获准向特定投资者非公开发行人民币普通股股票（A 股）不超过 200,000,000 股。公司原注册资本为人民币 805,789,977.00 元，公司拟申请增加注册资本人民币 45,994,195.00 元，变更后的注册资本为人民币 851,784,172.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]16330 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 9 月 19 日召开的第二届董事会第四十六次会议，审议通过《东方网力科技股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《东方网力科技股份有限公司第三期股权激励实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，2016 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于公司调整第三期限限制性股票激励计划授予对象及限制性股票

数量的议案》以及《关于向第三期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司确定首期授予激励对象为 114 人，首次授予激励对象的限制性股票为 3,661,000 股，授予价格为 12.08 元/股。截至 2016 年 11 月 22 日，向激励对象授予第三期限限制性股票的总额为人民币 44,224,880.00 元，申请增加注册资本与股本 3,661,000.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 855,445,172.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]16802 号”《验资报告》。

根据公司 2017 年 9 月 19 日召开第三届董事会第十七次会议，会议决议“审议通过《关于向激励对象授予第三期限限制性股票激励计划预留部分的议案》，公司确定首期授予激励对象为 26 人，授予激励对象的限制性股票为 926,500 股，授予价格为 9.11 元/股”。截至 2017 年 9 月 19 日，向激励对象授予第三期限限制性股票预留部分的总额为人民币 8,440,415.00 元，申请增加注册资本与股本 926,500.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 856,371,672.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2017]17278 号”《验资报告》。

根据公司 2017 年 8 月 24 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销；同时审议通过《关于调整限制性股票回购数量及价格的议案》，根据公司《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及 2014、2015、2016 年度权益分配方案，对限制性股票回购价格及回购数量进行调整，经调整后具体回购方案如下：（1）首期限限制性股票激励计划首次授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 62,500 股进行回购注销，回购价格为 5.59 元/股（原获授股数为 25,000 股，原获授股份价格为 35.59 元/股）；（2）首期限限制性股票激励计划预留部分授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 18,750 股进行回购注销，回购价格为 11.01 元/股（原获授股数为 15,000 股，原获授股份价格为 27.75 元/股）；（3）第二期限限制性股票激励计划首次授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 21,875 股进行回购注销，回购价格为 8.89 元/股（原获授股数为 12,500 股，原获授股份价格为 22.46 元/股）；（4）第三期限限制性股票激励计划首次授予对象中 4 人离职，公司对 4 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 60,000 股进行回购注销，回购价格为 12.04 元/股（原获授股数为 60,000 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）；（5）公司第三期限限制性股票激励计划已获授限制性股票第一个解锁期解锁条件未达成，公司对 110 名激励对象已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票共计 1,080,300 股进行回购注销，回购价格为 12.04 元/股（原获授股数为 1,080,300 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）。综上所述，本次回购注销的限制性股票数量合计为 1,243,425 股，回购金额为 14,479,280.75 元。公司申请减少注册资本与股本 1,243,425.00 元，冲减资本公积 13,235,855.75 元，变更后的注册资本为人民币 855,128,247.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2017]17507 号”《验资报告》。

根据公司 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销；同时审议通



过《关于调整限制性股票回购数量及价格的议案》，根据公司《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及 2015、2016、2017 年度权益分配方案，对限制性股票回购价格及回购数量进行调整，经调整后具体回购方案如下：（1）第二期限制性股票激励计划首次授予对象中 6 人离职，公司对 6 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 37,500 股进行回购注销，回购价格为 8.849 元/股（原获授股数为 15,000 股，原获授股份价格为 22.46 元/股）；（2）第二期限制性股票激励计划预留部分授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 112,500 股进行回购注销，回购价格为 12.885 元/股（原获授股数为 112,500 股，原获授股份价格为 12.97 元/股）；（3）第三期限制性股票激励计划首次授予对象中 18 人离职，公司对 18 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 404,250 股进行回购注销，回购价格为 11.995 元/股（原获授股数为 404,250 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）；（4）第三期限制性股票激励计划预留部分授予对象中 1 人离职，公司对 1 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 30,000 股进行回购注销，回购价格为 9.065 元/股（原获授股数为 30,000 股，原获授股份价格为 9.11 元/股）；由于其中有 5 名激励对象系各期重复出现的情况，因此本次回购注销涉及激励对象共计 22 人。综上所述，本次回购注销的限制性股票数量合计为 584,250 股，回购金额为 6,902,328.75 元。公司申请减少注册资本与股本 584,250.00 元，变更后的注册资本为人民币 854,543,997.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2018]16955 号”《验资报告》。

### （三）本公司所处行业、经营范围

公司所处行业为安防视频监控行业。

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；安防工程设计；制造电子计算机外部设备；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、安全技术防范产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

### （四）公司的母公司以及最终控制方

公司无母公司，公司的实际控制人为刘光。

### （五）财务报告的批准报出者和批准报出日

公司财务报告已经公司 2019 年 4 月 25 日第三届董事会第五十五次会议决议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

纳入本期合并报表范围的公司包括东方网力（苏州）智能科技有限公司、贵州网力视联科技有限公司、西安赛能视频技术有限公司、东方网力（香港）有限公司、苏州华启智能科技有限公司、广州嘉崎智能科技有限公司、动力盈科实业（深圳）有限公司、深圳市深网视界科技有限公司、重庆网力新视界科技有限公司、天津网力智安科技有限责任公司、宁波市鄞州区网力投资管理有限公司（具体情况见本附注“八、在其他主体中的权益”），本期新设立的上海网力视界智能科技有限公司（具体情况见本附注“七、合并范围的变动”）。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司2018年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2018年的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 该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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买

日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

##### 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，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### 2. 合并程序

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。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

##### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 分步处置子公司

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”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注 2、（2）1）“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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

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

## （十）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：



期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (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

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100.00 万元以上的款项”为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：账龄分析法组合

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

#### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
半年以内	0%、5%	0%、5%
半年至 1 年	5%	5%

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%、30%	20%、30%
3 至 4 年	50%	50%
4 年以上	80%、100%	80%、100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、委托加工物资等。

### 2. 存货取得和发出的计价及摊销

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

### 3. 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

### 4. 存货可变现净值的依据及存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，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。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签

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。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

## 4. 长期股权投资的处置

### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，

确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	净残值率	年折旧率
研发用电脑设备	5	3%	19.40%
房屋建筑物	30	3%	3.23%
办公设备	5	3%	19.40%
生产设备	5	3%	19.40%
运输工具	10	3%	9.70%

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行

使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人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 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

#### （十八）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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。

借款费用同时满足下列条件的，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. 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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用，以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

一般借款的利息费用，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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

允许的资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

## （十九）无形资产

### 1. 无形资产的计价、使用寿命和摊销

公司无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；没有明确的合同或法律规定的无形资产，根据专家论证、同行业的情况以及历史经验等来确定使用寿命。如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

本公司无形资产包括计算机软件等，计算机软件按照 3-5 年进行摊销。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 2. 无形资产的减值准备

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

### 3. 研究开发费用核算方法

（1）研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（2）开发阶段支出是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、产品等过程中所发生的支出。

公司内部研究项目的开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益方式，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；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

#### (二十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

#### (二十一) 长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，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除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

### 2. 辞退福利

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提出给予补偿,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。

### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十四）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可

行权条件而被取消的除外), 则将取消或结算作为加速可行权处理, 立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十五) 收入

### 1. 商品销售收入

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; (3) 相关的经济利益很可能流入企业; (4) 收入的金额和相关的成本能够可靠地计量, 确认收入的实现。

### 2. 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务, 于完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

完工百分比确认方法: 以与客户签订的合同或确认函约定的服务期限为准, 以已提供服务的时间占服务总期限的比例来确定完工进度, 依据项目预算的总成本及确认的完工进度来确定项目成本。

如果在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的, 区分以下情况处理:

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

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

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十八) 租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （二十九）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价）。

### （三十）分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

由于公司采取统一的内部组织与管理结构，基于管理需求分开列示的各类产品的销售风险与报酬方式均一致，各类产品集成后构成交付客户的最终产品，故公司以整体作为单一经营分部进行报告。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或现代服务业收入	17%、16%、10%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	房产余值的1.2% 租金收入的12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、12.5%、10%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

1. 依据国发【2000】18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、财税【2000】25号《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》、国发【2011】4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》、财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》、京财税【2011】2325号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》和财税【2008】1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,在我国境内开发生产软件产品,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%、16%的法定税率征收增值税,对实际税负超过3%的部分即征即退;所退税款由公司用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为公司所得税应税收入。

### 2. 企业所得税

(1) 本公司于2017年10月25日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局的高新技术企业审核,取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR201711004534),有效期为三年。

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)及《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税〔2016〕49号等文件,本公司2018年度符合国家规划布局内重点软件企业资质要求,故本期减按10%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司东方网力(香港)有限公司企业所得税率为16.5%。

(3) 2012年9月12日,经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局的高新技术企业审核,本公司之子公司动力盈科实业(深圳)有限公司取得《高新技术企业证书》(证书编号GR201244200099),有效期3年;并于2015年11月2日通过复审并取得《高新技术企业证书》(证书编号GR201544201225),于2018年10月16日通过复审并取得《高新技术企业证书》(证书编号GR201844202141),有效期3年,本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 2012年10月25日,经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局的高新技术企业审核,本公司之子公司苏州华启智能科技有限公司取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR201232001218),有效期3年;并于2015年11月3日通过复审并取得《高新技术企业证书》(证书编号GF201532001220),于2018年10月24日通过复审并取得《高新技术企业证书》(证书编号GF201832001222),有效期3年,本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 2014年10月23日,经江苏省经济和信息化委员会核准,苏州华启智能科技有限公司之子公司苏州交运电子科技有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的相关规定,被认定为软件企业并获得证书编号为苏R-2014-E0094的《软件企业认定证书》,公司自2014年开始享受两免三减半税收优惠,本期减按12.5%的税率缴纳企业所得税。

(6) 2018年3月7日,根据《四川天府新区成都管委会国家税务局事项通知书》《天成国税通[2018]10550号》,苏州华启智能科技有限公司之子公司成都华启高科智能科技有限公司符合《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财务[2011]58号)第二条之规定,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税,本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 本公司之子公司西安赛能视频技术有限公司符合财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》中的鼓励类企业要求,本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

(8) 2017年12月11日,本公司之子公司广州嘉崎智能科技有限公司取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR201744006084),有效期3年,本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 本公司之子公司重庆网力新视界科技有限公司2018年度符合《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)中的小型微利企业要求,本期减按10%的税率缴纳企业所得税。

(10) 本期除上述公司外其他子公司的企业所得税税率均为25%。

3. 其他税项按照国家和地方有关规定计算缴纳。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### (一) 会计政策的变更

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款期末列示金额 2,789,963,924.05 元; 期初列示金额 1,990,496,804.63 元。
将应收利息、应收股利及其他应收款合并为“其他应收款”列示	其他应收款期末列示金额 104,965,779.28 元; 期初列示金额 60,432,443.69 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款期末列示金额 737,011,763.75 元; 期初列示金额 413,842,006.46 元。
将应付利息、应付股利及其他应付款合并为“其他应付款”列示	其他应付款期末列示金额 574,626,870.61 元; 期初列示金额 77,390,343.61 元。
新增研发费用报表科目,研发费用不再在管理费用科目核算	本期增加研发费用 283,334,679.53 元,减少管理费用 283,334,679.53 元; 上期增加研发费用 229,723,627.74 元,减少管理费用 229,723,627.74 元。

### (二) 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更情况。

### (三) 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正情况。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### (一) 货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	91,015.41	70,712.00
银行存款	913,103,845.22	892,077,291.33
其他货币资金	40,053,703.82	51,587,323.76
<u>合计</u>	<u>953,248,564.45</u>	<u>943,735,327.09</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 40,053,703.82 元，详见附注“六、(五十五)”。

3. 期末存放在境外的款项 7,010,387.99 元。

### (二) 应收票据与应收账款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	81,811,505.71	172,484,142.23
应收账款	2,708,152,418.34	1,818,012,662.40
<u>合计</u>	<u>2,789,963,924.05</u>	<u>1,990,496,804.63</u>

#### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,168,017.89	52,650,183.94
商业承兑汇票	46,643,487.82	119,833,958.29
<u>合计</u>	<u>81,811,505.71</u>	<u>172,484,142.23</u>



## (2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	37,720,000.00		
商业承兑汇票		10,683,100.00	
<b>合计</b>	<b>37,720,000.00</b>	<b>10,683,100.00</b>	

## (3) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
商业承兑汇票	13,800,000.00	
银行承兑汇票	15,000,758.05	
<b>合计</b>	<b>28,800,758.05</b>	

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,600,000.00	0.09	2,600,000.00	100.00			
按组合计提坏账准备的应收账款	2,969,806,706.16	99.91	261,654,287.82	8.81			2,708,152,418.34
其中：以账龄作为信用风险特征组合	2,969,806,706.16	99.91	261,654,287.82	8.81			2,708,152,418.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
<b>合计</b>	<b>2,972,406,706.16</b>	<b>100.00</b>	<b>264,254,287.82</b>				<b>2,708,152,418.34</b>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备的应收账款	1,966,363,979.70	100.00	148,351,317.30	7.54			1,818,012,662.40
其中：以账龄作为信用风险特征组合	1,966,363,979.70	100.00	148,351,317.30	7.54			1,818,012,662.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
<b>合计</b>	<b>1,966,363,979.70</b>	<b>100.00</b>	<b>148,351,317.30</b>				<b>1,818,012,662.40</b>

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内分项			
其中：半年以内	1,374,647,868.87	6,462,046.63	0.47
半年至 1 年	524,061,592.37	26,203,079.61	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>1,898,709,461.24</u>	<u>32,665,126.24</u>	<u>1.72</u>
1 至 2 年	656,258,972.82	65,625,897.28	10.00
2 至 3 年	258,503,560.12	77,551,068.04	30.00
3 至 4 年	141,045,031.44	70,522,515.72	50.00
4 年以上	15,289,680.54	15,289,680.54	100.00
<u>合计</u>	<u>2,969,806,706.16</u>	<u>261,654,287.82</u>	

## (3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中科联众科技有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00	资不抵债
<u>合计</u>	<u>2,600,000.00</u>	<u>2,600,000.00</u>		

## (4) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	117,299,910.52
本期收回或转回的应收账款坏账准备	1,396,940.00

## (5) 本期实际核销的应收账款情况

债务人名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆市先益电子工程有限公司	应收销售商品款	90,000.00	预期无法收回	专项申报	否
百年金海安防科技有限公司	应收销售商品款	294,900.00	预期无法收回	专项申报	否
河南融智高科电子有限公司	应收销售商品款	350,000.00	预期无法收回	专项申报	否
内蒙古辰村建设工程有限公司	应收销售商品款	189,000.00	预期无法收回	专项申报	否
西安新秦润智能科技有限公司	应收销售商品款	71,260.00	预期无法收回	专项申报	否
陕西联强视讯科技有限公司	应收销售商品款	69,140.00	预期无法收回	专项申报	否
西安卡瑞迪电子科技有限公司	应收销售商品款	12,640.00	预期无法收回	专项申报	否

债务人名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
宝鸡市智信信息技术有限公司	应收销售商品款	170,000.00	预期无法收回	专项申报	否
陕西林意工贸有限公司	应收销售商品款	150,000.00	预期无法收回	专项申报	否
<b>合计</b>		<b>1,396,940.00</b>			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
盛联融资租赁有限公司	188,952,238.60	6.36	7,011,358.88
北京联合视讯技术有限公司	158,947,219.70	5.35	4,527,387.80
山西中网信息产业股份有限公司	144,576,194.00	4.86	
广州巨安电子科技有限公司	118,862,987.80	4.00	7,798,248.91
山西省投资集团信息技术有限公司	101,275,900.00	3.41	6,911,999.00
<b>合计</b>	<b>712,614,540.10</b>	<b>23.98</b>	<b>26,248,994.59</b>

(三) 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	230,405,586.51	88.17	44,816,328.69	53.17
1至2年	15,613,243.21	5.97	16,679,189.96	19.79
2至3年	12,676,209.35	4.85	19,194,751.63	22.77
3年以上	2,635,565.10	1.01	3,600,950.20	4.27
<b>合计</b>	<b>261,330,604.17</b>	<b>100.00</b>	<b>84,291,220.48</b>	<b>100.00</b>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款年末余额合计数比例 (%)
苏州江恒网络科技有限公司	30,000,000.00	11.48
北京红嘉福科技有限公司	29,055,491.56	11.12
北京长盛天成科技发展有限公司	28,381,320.00	10.86
北京国泰一佳科技发展有限责任公司	27,555,006.89	10.54
苏州壹相网络科技有限公司	17,000,000.00	6.51
<b>合计</b>	<b>131,991,818.45</b>	<b>50.51</b>

#### (四) 其他应收款

##### 1. 总表情况

###### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	16,768,876.71	1,330,972.23
应收股利		
其他应收款	88,196,902.57	59,101,471.46
<u>合计</u>	<u>104,965,779.28</u>	<u>60,432,443.69</u>

##### 2. 应收利息

###### (1) 应收利息分类列示

项目	期末余额	期初余额
理财产品	16,768,876.71	1,330,972.23
<u>合计</u>	<u>16,768,876.71</u>	<u>1,330,972.23</u>

(2) 本期无重要的逾期利息。

##### 3. 其他应收款

###### (1) 其他应收款分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	103,779,537.35	100.00	15,582,634.78	15.02	88,196,902.57
其中：以账龄作为信用风险特征组合	103,779,537.35	100.00	15,582,634.78	15.02	88,196,902.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>103,779,537.35</u>	<u>100.00</u>	<u>15,582,634.78</u>		<u>88,196,902.57</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	63,443,626.12	100.00	4,342,154.66	6.84	59,101,471.46
其中：以账龄作为信用风险特征组合	63,443,626.12	100.00	4,342,154.66	6.84	59,101,471.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>63,443,626.12</b>	<b>100.00</b>	<b>4,342,154.66</b>		<b>59,101,471.46</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内分项			
其中：半年以内	40,833,352.31	40,323.15	0.10
半年至1年	9,756,189.78	487,809.49	5.00
<b>1年以内小计</b>	<b>50,589,542.09</b>	<b>528,132.64</b>	<b>1.04</b>
1至2年	26,850,725.78	2,685,072.56	10.00
2至3年	14,972,064.61	4,491,159.38	30.00
3至4年	6,971,662.15	3,485,831.08	50.00
4年以上	4,395,542.72	4,392,439.12	99.93
<b>合计</b>	<b>103,779,537.35</b>	<b>15,582,634.78</b>	

(3) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	11,240,480.12
本期因合并范围变动减少的其他应收款坏账准备	

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	9,830,926.79	7,088,837.91
公司往来款	1,223,930.24	1,345,867.00

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款	3,047,725.49	
保证金	43,954,376.10	35,300,529.10
押金	5,744,553.25	5,595,953.21
融资手续费	18,041,775.26	8,101,094.90
其他	21,936,250.22	6,011,344.00
<b>合计</b>	<b>103,779,537.35</b>	<b>63,443,626.12</b>

(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 收款总额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金；手续费	15,303,649.63	1年至2年	14.75	1,530,364.96
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	6,150,000.00	1年至2年； 2年至3年	5.93	1,145,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金；手续费	5,068,399.45	半年至1年	4.88	253,419.97
山阴县公安局	保证金	5,000,000.00	2年至3年	4.82	1,500,000.00
湘信融资租赁有限公司	保证金；手续费	4,892,500.00	半年以内	4.71	
<b>合计</b>		<b>36,414,549.08</b>		<b>35.09</b>	<b>4,428,784.93</b>

(7) 期末无终止确认的其他应收款情况。

(8) 期末无应收政府补助情况。

(五) 存货

1. 存货分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,080,366.12	187,331.72	108,893,034.40
库存商品	150,729,688.09	2,672,713.24	148,056,974.85
发出商品	168,160,956.52		168,160,956.52
在产品	4,567,127.38		4,567,127.38
工程施工	45,130,008.62		45,130,008.62
<b>合计</b>	<b>477,668,146.73</b>	<b>2,860,044.96</b>	<b>474,808,101.77</b>

(续上表)

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	84,232,929.47	187,331.72	84,045,597.75
库存商品	92,813,919.72	212,632.26	92,601,287.46
发出商品	137,956,288.35		137,956,288.35
在产品	6,027,495.71		6,027,495.71
<u>合计</u>	<u>321,030,633.25</u>	<u>399,963.98</u>	<u>320,630,669.27</u>

## 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	转回或转销	其他	
原材料	187,331.72					187,331.72
库存商品	212,632.26	2,460,080.98				2,672,713.24
<u>合计</u>	<u>399,963.98</u>	<u>2,460,080.98</u>				<u>2,860,044.96</u>

## (六) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应收款	70,128,634.20	41,307,196.55
<u>合计</u>	<u>70,128,634.20</u>	<u>41,307,196.55</u>

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	930,000,000.00	784,000,000.00
增值税留抵税额	45,395,661.52	14,013,678.73
<u>合计</u>	<u>975,395,661.52</u>	<u>798,013,678.73</u>

## (八) 可供出售金融资产

### 1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债权工具	190,000,000.00		190,000,000.00			
可供出售权益工具	716,821,754.42	120,990,431.56	595,831,322.86	376,975,168.84	12,000,000.00	364,975,168.84

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
其中：按成本计量	712,950,596.42	120,990,431.56	591,960,164.86	376,975,168.84	12,000,000.00	364,975,168.84
按公允价值计量	3,871,158.00		3,871,158.00			
<u>合计</u>	<u>906,821,754.42</u>	<u>120,990,431.56</u>	<u>785,831,322.86</u>	<u>376,975,168.84</u>	<u>12,000,000.00</u>	<u>364,975,168.84</u>

## 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,871,158.00	190,000,000.00	193,871,158.00
公允价值	3,871,158.00	190,000,000.00	193,871,158.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额			



### 3. 按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			减值准备		在被投资单位	
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少
				期末余额	期末余额	持有比例 (%)	本期现金红利
智车优行科技(上海)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00	7.0884	
众景视界(北京)科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	12,000,000.00	15.00	
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业(有限合伙)	13,999,941.19		67,695.63	13,932,245.56		1.64	260,844.20
盯盯拍(深圳)技术股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		4.14	
北京创新工场创业投资中心(有限合伙)	13,500,000.00	1,500,000.00		15,000,000.00		0.60	978,104.08
深圳前海盛世泰金投资企业(有限合伙)	2,667,197.56		39,067.50	2,628,130.06		4.75	
无限城市(北京)科技有限公司	27,937,315.24			27,937,315.24		17.27	
深圳科甲技术有限公司	13,200,000.00			13,200,000.00		5.85	
北京数智源科技股份有限公司	4,252,483.62		4,252,483.62				
骑士联盟(北京)信息服务有限公司	90,000,000.00	30,000,000.00		120,000,000.00		4.00	

项目	账面余额			减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期增加 减少		
北京通成网联科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		15.00	
ZPARKCAPITAL, L.P.	13,068,400.00	658,000.00		13,726,400.00		4.00	592,047.66
JIBO, Inc.	97,442,890.33	4,906,294.72		102,349,185.05	102,349,185.05	7.70	
Knightscope, Inc.	32,671,000.00	1,645,000.00		34,316,000.00		5.98	
GRAPHSQL Inc.	2,283,702.90	238,523.10		2,522,226.00			
Danhua Capital II, L.P.	6,534,200.00	329,000.00		6,863,200.00		0.40	
BUTTERFLEYE, Inc.	6,534,200.00	329,000.00	221,953.49	6,641,246.51	6,641,246.51	5.85	
BRC Innovation L.P.	15,028,660.00	756,700.00		15,785,360.00		16.67	
KINDERLAB ROBOTICS, INC.	3,855,178.00	194,110.00		4,049,288.00		10.73	
九一财神(北京)信息科技有限公司有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		16.67	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司		300,000,000.00		300,000,000.00		6.0472	
<b>合计</b>	<u>376,975,168.84</u>	<u>340,556,627.82</u>	<u>4,581,200.24</u>	<u>712,950,596.42</u>	<u>108,990,431.56</u>		<u>1,830,995.94</u>

注：可供出售金融资产账面余额本期增加系公司追加投资及汇率变动影响导致，本期减少系处置、收回投资导致。

#### 4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	12,000,000.00		12,000,000.00
本期计提	108,990,431.56		108,990,431.56
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	120,990,431.56		120,990,431.56

#### (九) 长期应收款

##### 1. 长期应收款情况

项目	期末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	60,188,344.37		60,188,344.37	4.75%-6.40%
<u>合计</u>	<u>60,188,344.37</u>		<u>60,188,344.37</u>	

(续上表)

项目	期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	70,855,250.29		70,855,250.29	4.75%-6.40%
<u>合计</u>	<u>70,855,250.29</u>		<u>70,855,250.29</u>	

##### 2. 期末长期应收款明细情况

单位名称	项目名称	期末余额
江西北邮信息通信技术有限公司	全球眼工程	9,869,784.88
江西北邮信息通信技术有限公司	全球眼工程项目增补	2,206,731.61
江西北邮信息通信技术有限公司	全球眼工程（2015年扩容）1	4,453,545.69
江西北邮信息通信技术有限公司	全球眼工程（2015年扩容）2	8,921,507.53
江西北邮信息通信技术有限公司	全球眼工程（2015年扩容）3	6,284,098.85
中国移动通信公司四川有限公司内江分公司	内江市城市“天网”报警与监控系统三期建设项目	8,713,190.45
中国联合网络通信有限公司沧州市分公司	南皮天网项目	19,739,485.36
<u>合计</u>		<u>60,188,344.37</u>

3. 公司不存在因资产转移而终止确认的长期应收款情况。

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的投资损益
		追加投资	减少投资	
重庆网力视界科技有限公司	99,526,660.81			2,121,388.57
北京奇虎网力科技有限公司	439,998.67			-26,689.02
中盟科技有限公司	206,428,844.85			12,603,380.20
北京物灵智能科技有限公司	2,234,387.75	1,000,000.00		-37,761,606.42
E-FORD LIMITED	17,715,105.90			-544,858.99
CABNET HOLDINGS BERHAD	26,968,071.51			1,165,554.50
苏州易启康电子科技有限公司	2,104,743.83			396,113.56
苏州科可瑞尔航空技术有限公司	0.00	3,000,000.00		-4,436,192.11
广东众城交通技术有限公司	4,052,485.85			102,116.81
深圳博雍一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)	98,844,803.06			-606,542.50
视云融聚(广州)科技有限公司		15,000,000.00		1,426,565.26
<b>合计</b>	<b>458,315,107.23</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>-25,560,770.14</b>

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动			其他	期末余额	资产减值准备
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利			
重庆网力视界科技有限公司	-78,524.11	-558,159.15			101,011,366.12	
北京奇虎网力科技有限公司		3,772,115.35			413,309.65	
中盟科技有限公司		62,899,546.54		1,304,193.39	222,804,340.40	
北京物灵智能科技有限公司					27,676,521.26	
E-FORD LIMITED	1,445,620.32				18,615,867.23	
CABNET HOLDINGS BERHAD	1,404,750.89		-353,789.21		29,184,587.69	
苏州易启康电子科技有限公司		52,861.64			2,553,719.03	
苏州科可瑞尔航空技术有限公司		2,162,411.85			726,219.74	
广东众城交通技术有限公司					4,154,602.66	
深圳博雍一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)					98,238,265.56	
视云融聚(广州)科技有限公司					16,426,565.26	
<b>合计</b>	<b>2,771,847.10</b>	<b>68,328,776.23</b>	<b>-353,789.21</b>	<b>1,304,193.39</b>	<b>521,805,364.60</b>	

(十一) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	301,033,274.54	150,349,253.69
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>301,033,274.54</u>	<u>150,349,253.69</u>

1. 固定资产分类列示

项目	研发用电脑设备	办公设备	生产设备	运输工具	房屋、建筑物	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	78,370,159.36	23,694,834.49	24,604,855.97	29,704,514.18	77,664,332.87	234,038,696.87
2. 本期增加金额	170,013,671.32	4,295,289.28	208,495.67	975,488.57	4,565,024.58	180,057,969.42
(1) 购置	170,013,671.32	4,295,289.28	208,495.67	975,488.57	4,565,024.58	180,057,969.42
3. 本期减少金额	6,246,616.81	243,917.90	72,067.55			6,562,602.26
(1) 处置或报废	6,246,616.81	243,917.90	72,067.55			6,562,602.26
4. 期末余额	242,137,213.87	27,746,205.87	24,741,284.09	30,680,002.75	82,229,357.45	407,534,064.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	35,904,662.36	15,158,214.69	12,680,614.15	12,184,343.87	7,761,608.11	83,689,443.18
2. 本期增加金额	14,929,911.67	4,074,327.96	4,151,495.91	3,069,894.37	2,609,633.75	28,835,263.66
(1) 计提	14,929,911.67	4,074,327.96	4,151,495.91	3,069,894.37	2,609,633.75	28,835,263.66
3. 本期减少金额	5,718,009.07	236,002.77	69,905.51			6,023,917.35
(1) 处置或报废	5,718,009.07	236,002.77	69,905.51			6,023,917.35
4. 期末余额	45,116,564.96	18,996,539.88	16,762,204.55	15,254,238.24	10,371,241.86	106,500,789.49
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	197,020,648.91	8,749,665.99	7,979,079.54	15,425,764.51	71,858,115.59	301,033,274.54
2. 期初账面价值	42,465,497.00	8,536,619.80	11,924,241.82	17,520,170.31	69,902,724.76	150,349,253.69

(十二) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
视频大数据及智能终端产业化项目	2,571,540.49		2,571,540.49	1,003,943.27		1,003,943.27
<u>合计</u>	<u>2,571,540.49</u>		<u>2,571,540.49</u>	<u>1,003,943.27</u>		<u>1,003,943.27</u>

2. 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末余额
视频大数据及智能 终端产业化项目	167,130,000.00	1,003,943.27	1,567,597.22			2,571,540.49
<u>合计</u>	<u>167,130,000.00</u>	<u>1,003,943.27</u>	<u>1,567,597.22</u>			<u>2,571,540.49</u>

(续上表)

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金 来源
视频大数据及智能 终端产业化项目	1.54	设计阶段				募集 资金
<u>合计</u>						

3. 本期无在建工程减值准备情况。

(十三) 无形资产

无形资产分类列示

项目	电脑软件	专利技术和软件 著作权	存储管理软件	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	38,974,605.09	112,483,026.17	2,473,811.99	6,858,231.59	160,789,674.84
2. 本期增加金额	23,810,087.42	7,547,169.81			31,357,257.23
(1) 购置	23,810,087.42	7,547,169.81			31,357,257.23
3. 本期减少金额		26,200,000.00			26,200,000.00
(1) 处置		26,200,000.00			26,200,000.00

项目	电脑软件	专利技术和软件 著作权	存储管理软件	土地使用权	合计
4. 期末余额	62,784,692.51	93,830,195.98	2,473,811.99	6,858,231.59	165,946,932.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,644,066.09	52,915,987.42	819,538.46	102,873.48	66,482,465.45
2. 本期增加金额	8,110,508.00	19,358,474.06	175,555.56	137,164.63	27,781,702.25
(1) 计提	8,110,508.00	19,358,474.06	175,555.56	137,164.63	27,781,702.25
3. 本期减少金额		6,768,333.23			6,768,333.23
(1) 处置		6,768,333.23			6,768,333.23
4. 期末余额	20,754,574.09	65,506,128.25	995,094.02	240,038.11	87,495,834.47
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	42,030,118.42	28,324,067.73	1,478,717.97	6,618,193.48	78,451,097.60
2. 期初账面价值	26,330,539.00	59,567,038.75	1,654,273.53	6,755,358.11	94,307,209.39

#### (十四) 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
西安赛能视频技术有限公司	38,840,178.40			38,840,178.40
动力盈科实业(深圳)有限公司	100,539,539.08			100,539,539.08
广州嘉崎智能科技有限公司	150,856,195.97			150,856,195.97
苏州华启智能科技有限公司	521,072,887.60			521,072,887.60
<u>合计</u>	<u>811,308,801.05</u>			<u>811,308,801.05</u>

##### 2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并 形成的	本期减少 处置	期末余额
西安赛能视频技术有限公司	8,654,936.57			8,654,936.57
<u>合计</u>	<u>8,654,936.57</u>			<u>8,654,936.57</u>



### 3. 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	账面价值	资产组或资产组组合的相关信息
西安赛能视频技术有限公司	61,903,837.76	商誉相关资产组为西安赛能视频技术有限公司在2018年12月31日组成资产组的各项长期资产
动力盈科实业（深圳）有限公司	340,730,693.13	商誉相关资产组为动力盈科实业（深圳）有限公司在2018年12月31日组成资产组的各项长期资产
广州嘉崎智能科技有限公司	157,941,789.76	商誉相关资产组为广州嘉崎智能科技有限公司在2018年12月31日组成资产组的各项长期资产
苏州华启智能科技有限公司	548,542,601.32	商誉相关资产组为苏州华启智能科技有限公司在2018年12月31日组成资产组的各项长期资产
<b>合计</b>	<b>1,109,118,921.97</b>	

### 4. 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

西安赛能视频技术有限公司：采用预计未来现金流量现值的方法测算期可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计未来5年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时采用的折现率为13.92%，根据加权平均资本成本确定，反映了货币的时间价值和业务的特定风险；管理层根据历史年度的经营情况、市场竞争以及2019年以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算，公司委托中联资产评估集团有限公司对该商誉进行减值测试，并出具中联评报字【2019】第607号的评估报告，在评估基准日2018年12月31日的预计未来现金流量的现值为6,260.00万元，经测试，未发现商誉减值情况。

动力盈科实业（深圳）有限公司：采用预计未来现金流量现值的方法测算期可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计未来5年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时采用的折现率为13.33%，根据加权平均资本成本确定，反映了货币的时间价值和业务的特定风险；管理层根据历史年度的经营情况、市场竞争以及2019年以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。公司委托中联资产评估集团有限公司对该商誉进行减值测试，并出具中联评报字【2019】第608号的评估报告，在评估基准日2018年12月31日的预计未来现金流量的现值为34,800.00万元，经测试，未发现商誉减值情况。

广州嘉崎智能科技有限公司：采用预计未来现金流量现值的方法测算期可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计未来5年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时采用的折现率为13.32%，根据加权平均资本成本确定，反映了货币的时间价值和业务的特定风险；管理层根据历史年度的经营情况、市场竞争以及2019年以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。公司委托中联资产评估集团有限公司对该商誉进行减值测试，并出具中联评报字【2019】第606号的评估报告，在评估基准日2018年12月31日的预计未来现金流量的现值为15,890.00万元，经测试，未发现商誉减值情况。

苏州华启智能科技有限公司：可收回金额根据公允价值减去处置费用后的净额确定，2018

年10月22日，公司与京投轨道交通科技控股有限公司（以下简称“京投科技”）、子公司苏州华启智能科技有限公司（以下简称“华启智能”）、公司实际控制人、董事长刘光先生签署了《京投交通科技拟收购华启智能部分股权的收购意向书》，公司以11亿元左右的价格出售全资子公司华启智能100%股权。2019年3月28日，本次交易涉及华启智能的工商变更登记手续已完成，并已取得最新的营业执照。公司处置股权的公允价值减去处置费用后的净额高于包含商誉在内的资产组的账面价值，未发现商誉减值情况

#### （十五）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
1、装修工程	5,648,653.50	3,084,782.68	3,874,448.10		4,858,988.08
2、山阴项目运维费	1,024,742.50		1,024,742.50		
3、其他		5,705,289.19	1,771,061.23		3,934,227.96
<b>合计</b>	<b>6,673,396.00</b>	<b>8,790,071.87</b>	<b>6,670,251.83</b>		<b>8,793,216.04</b>

#### （十六）递延所得税资产及递延所得税负债

##### 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
股权激励费用	22,895,171.00	2,289,517.10	13,633,233.00	1,363,323.30
<b>合计</b>	<b>22,895,171.00</b>	<b>2,289,517.10</b>	<b>13,633,233.00</b>	<b>1,363,323.30</b>

##### 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并资产评估增值	13,800,328.35	2,070,049.25	27,536,263.07	4,042,749.46
<b>合计</b>	<b>13,800,328.35</b>	<b>2,070,049.25</b>	<b>27,536,263.07</b>	<b>4,042,749.46</b>

##### 3. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	403,687,399.12	165,093,435.94
可抵扣亏损	238,555,696.24	95,400,532.52
<b>合计</b>	<b>642,243,095.36</b>	<b>260,493,968.46</b>

#### 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019	98,085.29	98,085.29	
2020	4,819,549.55	4,819,549.55	
2021	26,616,721.42	26,616,721.42	
2022	63,866,176.26	63,866,176.26	
2023	143,155,163.72		
<u>合计</u>	<u>238,555,696.24</u>	<u>95,400,532.52</u>	

#### (十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
东莞市公交站亭视频监控系统项目	5,010,436.81	10,020,873.61
“平安普洱”市级视频监控平台项目	17,878,168.78	29,473,902.71
预付购房款		4,576,322.00
康保县“数字城管”系统多网合建项目	1,739,387.49	1,777,650.55
<u>合计</u>	<u>24,627,993.08</u>	<u>45,848,748.87</u>

#### (十八) 短期借款

##### 1. 短期借款分类列示

项目	期末余额	期初余额
信用借款	961,490,000.00	564,500,000.00
保证借款	458,584,805.00	214,029,992.08
质押借款	125,935,079.41	
<u>合计</u>	<u>1,546,009,884.41</u>	<u>778,529,992.08</u>

注1: 2017年5月16日, 公司与新加坡华侨银行签订了授信额度为1,500.00万欧元的授信合同。2017年6月9日, 北京银行向新加坡华侨银行开立了编号为【FG00023170026】的保函, 公司向新加坡华侨银行申请外债借款金额为1,400.00万欧元, 2018年5月24日, 国家外汇管理局中关村国家自主创新示范区中心支局出具《境内机构外债签约情况表》, 此笔外债借款展期至2019年5月24日。

注2: 2016年8月16日, 公司与新加坡华侨银行签订了编号为【E20160844341CPMLCY号】的授信额度为1,500.00万欧元的授信合同。2018年5月31日, 公司与新加坡华侨银行签订了编号为【E/2018/101319/CR(SAF1)/ML/LCB】的授信函条款补充协议, 将原授信额度期限展期至2019年8月16日。

其中：2016年8月16日，公司与宁波银行签订编号为【07701BH20168118号】的保函协议，向宁波银行申请开立内保内贷保函，公司向新加坡华侨银行申请外债借款1,000.00万欧元。2016年11月3日公司与宁波银行签订编号为【07701BH20168165号】的保函协议，向宁波银行申请开立内保内贷保函，公司向新加坡华侨银行申请外债借款215.00万欧元。2018年5月10日公司与宁波银行股份有限公司北京银行签订【07700BM20188223号】保函协议，向宁波银行申请开立内保内贷保函，公司向新加坡华侨银行申请外债借款285.00万欧元。

注3：2018年12月11日，公司与上海爱建信托有限责任公司签署了编号为【AJXT-DFWL-DK】的《爱建长盈卓越-东方网力流动资金贷款集合资金信托计划之信托贷款合同》及补充协议，上海爱建信托有限责任公司同意向公司提供金额为20,000.00万元的信托贷款，其中A类信托贷款8,600.00万元，期限为2018年12月17日至2019年6月17日；B类信托贷款11,400.00万元，期限为2018年12月17日至2019年12月17日。北京海淀科技企业融资担保有限公司为公司提供担保，担保协议编号【HKD2018558-01A】，担保金额不超过11,400.00万元。实际控制人刘光及其配偶向北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。截至2018年12月31日，公司向上海爱建信托有限责任公司借入款项17,080.00万元。

注4：2018年11月16日，公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订编号为【F18A1120】的国内保理合同，合同约定向海通恒信国际租赁股份有限公司申请办理有追索权保理业务，将该保理合同下的应收账款所享有的全部债权转让给海通恒信国际租赁股份有限公司，转让价款总金额5,154.60万元，公司于2018年归还借款561.09万元。

注5：2018年12月14日，公司与北京海金商业保理有限公司签订编号为【HJBL2018037-01】的国内保理业务合同。合同约定保理融资额度为8,000.00万元，额度有效期为1年，公司实际控制人刘光个人提供无限连带责任保证担保。

注6：2018年3月21日，公司之子公司深圳深网视界科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订500.00万元人民币的流动资金借款合同，借款合同编号为【79212018280009】，借款期限为2018年3月21日至2019年3月21日。为本合同项下债务提供担保的担保人为深圳市高新投融资担保有限公司，保证合同编号为【YB7921201828001901】。

注7：2018年12月26日，公司之子公司广州嘉崎智能科技有限公司（以下简称“广州嘉崎”）与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订500.00万元人民币的流动资金借款合同，借款合同编号为【82212018280244】，借款期限为2018年12月26日至2019年12月21日。为本合同项下债务提供担保的担保人为本公司，最高额保证合同编号为【ZB8221201800000008】。

注8：2018年10月26日，公司之子公司广州嘉崎与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订1,000.00万元人民币的流动资金借款合同，借款合同编号为【82212018280192】，借款期限为2018年10月26日至2019年10月25日。为本合同项下债务提供担保的担保人为本公司，最高额保证合同编号为【ZB8221201800000008】。

注9：2018年11月15日，公司之子公司广州嘉崎与兴业银行股份有限公司广州分行签订500.00万元人民币的流动资金借款合同，借款合同编号为【兴银粤借字（小企）第201811150001】。

号】，借款期限为2018年11月29日至2019年11月28日。为本合同项下债务提供担保的担保人为本公司，最高额度保证合同编号为【兴银粤保字（小企）第201811150001号】。

注10：2018年12月14日，公司之子公司广州嘉崎与长沙银行股份有限公司广州分行签订500.00万元人民币的流动资金借款合同，借款合同编号为【042020181001003042000】，借款期限为2018年12月14日至2019年12月13日。为本合同项下债务提供担保的担保人为本公司、刘光、王君，保证合同编号为【042020181212303495】、【042020181212303496】、【042020181212303497】。

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十九) 应付票据与应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	122,206,747.62	92,697,106.24
应付账款	614,805,016.13	321,144,900.22
<u>合计</u>	<u>737,011,763.75</u>	<u>413,842,006.46</u>

2. 应付票据

(1) 应付票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
信用证	24,951,135.00	
银行承兑汇票	97,255,612.62	92,697,106.24
<u>合计</u>	<u>122,206,747.62</u>	<u>92,697,106.24</u>

(2) 本期末无已到期未支付的应付票据。

3. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	520,437,332.35	284,498,165.54
1至2年	69,051,229.18	23,321,572.19
2至3年	17,378,235.12	9,537,343.16
3年以上	7,938,219.48	3,787,819.33
<u>合计</u>	<u>614,805,016.13</u>	<u>321,144,900.22</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	10,786,115.23	15,259,823.72
1至2年	440,560.01	4,188,723.71
2至3年	2,176,268.79	255,094.19
3年以上	328,194.18	73,100.00
<u>合计</u>	<u>13,731,138.21</u>	<u>19,776,741.62</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

(二十一) 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	35,828,060.35	305,531,518.17	299,808,490.89	41,551,087.63
离职后福利中-设定提存计划负债		22,874,527.69	22,840,375.71	34,151.98
<u>合计</u>	<u>35,828,060.35</u>	<u>328,406,045.86</u>	<u>322,648,866.60</u>	<u>41,585,239.61</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,733,107.80	262,758,137.89	257,006,779.27	41,484,466.42
二、职工福利费		10,732,606.25	10,732,606.25	
三、社会保险费		12,485,900.75	12,468,952.42	16,948.33
其中：1. 医疗保险费		11,162,062.22	11,146,704.62	15,357.60
2. 工伤保险费		340,520.58	339,978.69	541.89
3. 生育保险费		983,317.95	982,269.11	1,048.84
四、住房公积金	0.40	15,157,158.46	15,127,908.24	29,250.62
五、工会经费和职工教育经费	94,952.15	4,397,714.82	4,472,244.71	20,422.26
<u>合计</u>	<u>35,828,060.35</u>	<u>305,531,518.17</u>	<u>299,808,490.89</u>	<u>41,551,087.63</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		22,100,499.39	22,067,972.11	32,527.28
失业保险费		774,028.30	772,403.60	1,624.70
<b>合计</b>		<b>22,874,527.69</b>	<b>22,840,375.71</b>	<b>34,151.98</b>

### (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	47,818,307.77	33,930,597.83
2. 增值税	368,652,893.04	218,253,282.98
3. 消费税	4,610.58	15,693.18
4. 城市维护建设税	17,607,390.52	10,598,906.21
5. 教育费附加	12,578,193.94	7,573,101.66
6. 代扣代缴个人所得税	945,794.26	2,265,131.11
7. 土地使用税	13,173.20	32,933.00
8. 其他	14,716.31	49,748.34
<b>合计</b>	<b>447,635,079.62</b>	<b>272,719,394.31</b>

### (二十三) 其他应付款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,457,863.38	1,582,050.87
应付股利	610,816.09	610,816.09
其他应付款	570,558,191.14	75,197,476.65
<b>合计</b>	<b>574,626,870.61</b>	<b>77,390,343.61</b>

#### 2. 应付利息

##### (1) 应付利息分类列示

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		368,717.53
借款利息	3,457,863.38	1,213,333.34
<b>合计</b>	<b>3,457,863.38</b>	<b>1,582,050.87</b>

### 3. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	610,816.09	610,816.09	
<u>合计</u>	<u>610,816.09</u>	<u>610,816.09</u>	

### 4. 其他应付款

#### (1) 其他应付款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让意向金	438,000,000.00	59,915,391.81
应付代垫款	12,416,071.14	14,134,964.84
发行债券中介费		10,000.00
押金及保证金	142,120.00	1,137,120.00
企业间借款	120,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>570,558,191.14</u>	<u>75,197,476.65</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

#### (二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	404,648,788.39	80,883,333.23
1年内到期的长期应付款	81,984,409.22	66,666,666.64
一年内到期的其他长期负债	7,439,757.36	
<u>合计</u>	<u>494,072,954.97</u>	<u>147,549,999.87</u>

#### (二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额	内容
商业承兑汇票保理	10,683,100.00		未到期商业承兑汇票保理
<u>合计</u>	<u>10,683,100.00</u>		

#### (二十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	32,985,892.98		3.34-7.95%
信用借款	7,777,777.93	47,198,611.37	4.75%
质押借款	150,000,000.00	464,604,600.00	4.75%



项目	期末余额	期初余额	利率区间
合计	190,763,670.91	511,803,211.37	

注1：2017年3月1日，公司与上海浦东发展银行北京分行签订编号为【91422017280006】的并购贷款合同，借款金额22,000.00万元，期限为5年，利息按季支付。同时签订编号为【YZ9142201728000601】的权利质押合同进行担保。2018年度公司偿还借款3,000.00万元，截至本期末，有4,000.00万元本金将于2019年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”。

注2：2017年3月16日，公司与恒华融资租赁有限公司签订编号为【HHCF2017006】的有追索权保理合同，保理融资额度为25,900.00万元，保理融资额度有效期自2017年3月16日至2019年3月19日。截至本期末，25,900.00万元本金将于2019年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”。

注3：2018年4月26日，公司与平安国际融资租赁有限公司签订编号为【2018PAZL0101191-ZL-01】的售后租赁合同，以5,000.00万元金额租回该合同下租赁物清单内记载的租赁物，租赁期限24个月。2018年度公司偿还借款900.00万元，截至本期末，有2,700.00万元本金将于2019年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”。

注4：2018年8月13日，公司与永赢金融租赁有限公司签订编号为永赢租赁[2018]回字0146号融资租赁合同，以融资租赁金额5,000.00万元租回永赢租赁[2018]回字0146号-购01号买卖合同下租赁物清单内记载的租赁物，租赁期限24个月。2018年度公司偿还借款748.07万元，截至本期末，有2,353.33万元本金将于2019年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”。

## （二十七）应付债券

### 1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
东方网力科技股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券		99,802,218.88
合计		99,802,218.88

### 2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
东方网力科技股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券	300,000,000.00	2015 年 12 月 9 日	3 年	289,640,000.00
合计	300,000,000.00			289,640,000.00

期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
99,802,218.88		5,748,642.47	2,153,781.12	101,956,000.00	
99,802,218.88		5,748,642.47	2,153,781.12	101,956,000.00	

### 3. 应付债券利息的增减变动

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
东方网力科技股份有限公司2015年 面向合格投资者公开发行公司债券	368,717.53	5,748,642.47	6,117,360.00	
<b>合计</b>	<b>368,717.53</b>	<b>5,748,642.47</b>	<b>6,117,360.00</b>	

#### (二十八) 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁款	101,348,924.14	133,333,333.36
<b>合计</b>	<b>101,348,924.14</b>	<b>133,333,333.36</b>

#### (二十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品售后维护费	5,618,713.04		产品售后维护
<b>合计</b>	<b>5,618,713.04</b>		

#### (三十) 递延收益

##### 1. 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国产大飞机C919客舱机载智能集成 信息服务与管理系统开发	1,288,627.78		210,333.33	1,078,294.45	项目研发
苏州华启智能科技有限公司技术创 新能力提升项目	2,376,666.67		223,333.33	2,153,333.34	项目研发
2017年北京市工程实验室创新能力 建设项目	4,910,126.68		1,052,169.96	3,857,956.72	项目研发
<b>合计</b>	<b>8,575,421.13</b>		<b>1,485,836.62</b>	<b>7,089,584.51</b>	

##### 2. 涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
国产大飞机C919客舱机 载智能集成信息服务与 管理系统开发	1,288,627.78		210,333.33		1,078,294.45	与资产相关
苏州华启智能科技有限 公司技术创新能力提升	2,376,666.67		223,333.33		2,153,333.34	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
项目						
2017年北京市工程实验室创新能力建设项目	4,910,126.68		1,052,169.96		3,857,956.72	与资产相关
<u>合计</u>	<u>8,575,421.13</u>		<u>1,485,836.62</u>		<u>7,089,584.51</u>	

### (三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	48,932,882.97	56,073,406.85
<u>合计</u>	<u>48,932,882.97</u>	<u>56,073,406.85</u>

### (三十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>306,188,427.00</u>				<u>-8,746,071.00</u>	<u>-8,746,071.00</u>	<u>297,442,356.00</u>
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	306,188,427.00				-8,746,071.00	-8,746,071.00	297,442,356.00
其中：境内法人持股	26,496,345.00						26,496,345.00
境内自然人持股	20,367,827.00				-584,250.00	-584,250.00	19,783,577.00
高管锁定股	259,324,255.00				-8,161,821.00	-8,161,821.00	251,162,434.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>548,939,820.00</u>				<u>8,161,821.00</u>	<u>8,161,821.00</u>	<u>557,101,641.00</u>
1.人民币普通股	548,939,820.00				8,161,821.00	8,161,821.00	557,101,641.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
<u>股份合计</u>	<u>855,128,247.00</u>				<u>-584,250.00</u>	<u>-584,250.00</u>	<u>854,543,997.00</u>

注 1：发行新股详见本附注“六、(三十三)”

注 2：其他项变动系股份回购注销导致。

### (三十三) 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(或股本溢价)	1,534,926,871.89	6,538,333.23	6,368,415.00	1,535,096,790.12
其他资本公积	11,525,621.71	78,210,315.69	14,218,468.45	75,517,468.95
<b>合计</b>	<b>1,546,452,493.60</b>	<b>84,748,648.92</b>	<b>20,586,883.45</b>	<b>1,610,614,259.07</b>

注 1: 其他资本公积本期增加系公司本期实施了股权激励计划, 详见本财务报表附注股份支付之说明, 根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的规定确认本期的股权激励费用, 相应形成其他资本公积 9,261,937.81 元。

注 2: 公司对联营企业北京物灵智能科技股份有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 按所持股权比例计算应享有的份额, 调整长期股权投资的账面价值并计入其他资本公积金额 62,899,546.54 元。

注 3: 公司之控股子公司深圳市深网视界科技有限公司本年度减资 45,970,000.00 元, 公司按照减资前的股权比例计算其在减资前子公司账面净资产中的份额, 与减资后按公司持股比例计算的在减资后子公司账面净资产份额之间的差额冲减其他资本公积 13,660,309.30 元。

注 4: 公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司投资的苏州科可瑞尔航空技术有限公司、苏州易启康电子科技有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 华启智能按所持股权比例计算应享有的份额, 调整长期股权投资的账面价值并增加其他资本公积金额 2,215,273.49 元。

注 5: 公司对联营企业重庆网力视界科技有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 按所持股权比例计算应享有的份额, 调整长期股权投资的账面价值并冲减其他资本公积金额 558,159.15 元。

注 6: 根据公司 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》, “鉴于目前公司已经完成了第二期限制性股票激励计划首次股票授予、第二期限限制性股票激励计划预留部分授予、第三期限限制性股票激励计划首次股票授予、第三期限限制性股票激励计划预留部分授予, 从授予日至今, 已有部分被激励对象陆续离职, 不符合激励对象条件, 根据相关规定, 需对已离职的 22 名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的共计 584,250 股限制性股票进行回购注销”。回购注销减少股本 584,250.00 元, 减少资本溢价 6,368,415.00 元。

注 7: 公司之子公司深圳市深网视界科技有限公司原股东北京市商汤科技开发有限公司以其实际出资的软件著作权减资, 深圳市深网视界科技有限公司减少无形资产账面价值, 同时将实收资本与无形资产账面价值差额部分计入资本公积 6,538,333.23 元。

注 8: 公司之子公司苏州华启智能科技股份有限公司在不丧失控制权的情况下处置其控股的子公司山东华启科创智能科技有限公司部分股权, 处置长期股权投资取得的价款与其享有子

公司净资产份额的差额计入资本公积 61,442.49 元。

注 9：公司对联营企业中盟科技有限公司因其他股东增资导致的除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资账面价值并计入其他资本公积金额 3,772,115.36 元。

#### （三十四）库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	56,073,406.85	50,336.25	7,190,860.13	48,932,882.97
<b>合计</b>	<b>56,073,406.85</b>	<b>50,336.25</b>	<b>7,190,860.13</b>	<b>48,932,882.97</b>

注 1：库存股的增加系公司 2018 年度授予限制性股票的股权激励及等待期内发放可撤销的现金股利的时候就回购义务确认库存股。

注 2：库存股的减少系 2018 年度公司股权激励解锁股份及不符合股权激励解锁条件的股份进行公司回购导致的库存股变动。

#### （三十五）其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额			税后归属于少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、将重分类进损益的其他综合收益	17,756,834.67	11,315,618.19	4,086,785.64		7,193,656.27	35,176.28	24,950,490.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	16,094,836.63	-78,524.11	322,731.44		-401,255.55		15,693,581.08
2. 外币财务报表折算差额	1,661,998.04	11,394,142.30	3,764,054.20		7,594,911.82	35,176.28	9,256,909.86
<b>合计</b>	<b>17,756,834.67</b>	<b>11,315,618.19</b>	<b>4,086,785.64</b>		<b>7,193,656.27</b>	<b>35,176.28</b>	<b>24,950,490.94</b>

#### （三十六）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	113,815,473.20	28,012,749.78		141,828,222.98
<b>合计</b>	<b>113,815,473.20</b>	<b>28,012,749.78</b>		<b>141,828,222.98</b>

#### （三十七）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	1,138,485,584.99	816,376,705.91

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,138,485,584.99	816,376,705.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	314,610,134.48	384,706,472.72
减：提取法定盈余公积	28,012,749.78	28,444,798.76
应付普通股股利	38,421,921.53	34,152,794.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>1,386,661,048.16</u>	<u>1,138,485,584.99</u>

#### （三十八）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,246,821,644.71	958,021,749.08	1,854,695,943.55	788,834,648.81
其他业务	514,612.33		26,919.95	
<u>合计</u>	<u>2,247,336,257.04</u>	<u>958,021,749.08</u>	<u>1,854,722,863.50</u>	<u>788,834,648.81</u>

#### （三十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	13,833,161.21	11,156,555.52	应缴流转税的7%
教育费附加	9,881,784.27	7,971,210.00	应缴流转税的3%、2%
房产税	652,384.53	634,203.31	
土地使用税	90,187.47	83,607.42	
车船使用税	43,837.20	81,807.80	
印花税	1,803,119.50	980,027.31	
其他	30,929.59	5,068.90	
<u>合计</u>	<u>26,335,403.77</u>	<u>20,912,480.26</u>	

#### （四十）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,667,958.81	86,851,903.58
市场宣传费	10,331,289.71	5,981,150.32
差旅、交通费	24,846,477.28	23,320,263.80
租赁费	9,937,299.89	7,868,168.03
办公招待费	30,888,244.98	27,842,710.78

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	6,068,466.15	8,410,990.94
股权激励成本	4,162,344.55	6,829,232.62
产品售后维护	13,058,470.40	
其他	12,175,757.32	11,018,089.61
<u>合计</u>	<u>202,136,309.09</u>	<u>178,122,509.68</u>

#### (四十一) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,907,558.61	52,293,023.48
办公招待费	23,575,712.25	20,635,794.60
差旅、交通费	11,732,780.66	11,804,790.14
租赁费	5,462,773.88	6,238,522.31
实验与器材	329,321.13	254,253.72
中介机构费	18,742,988.87	16,248,745.44
折旧与摊销	17,956,511.67	19,239,974.58
股权激励成本	1,932,083.63	5,853,564.09
其他	5,754,537.56	4,880,312.85
<u>合计</u>	<u>141,394,268.26</u>	<u>137,448,981.21</u>

#### (四十二) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	176,812,702.36	133,814,428.68
办公招待费	4,816,469.48	4,438,370.86
差旅、交通费	14,804,822.75	10,960,135.51
租赁费	17,010,132.89	17,005,904.46
实验与器材	17,573,311.34	26,733,164.73
中介机构费	13,317,595.68	5,263,837.84
折旧与摊销	33,179,063.39	24,477,588.86
股权激励成本	3,167,509.63	4,208,405.91
其他	2,653,072.01	2,821,790.89
<u>合计</u>	<u>283,334,679.53</u>	<u>229,723,627.74</u>

#### (四十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,309,780.83	70,346,950.31
减：利息收入	14,944,687.55	26,702,307.60
其中：融资收益收入	3,963,658.29	4,082,193.73
担保费用	94,339.62	2,296,036.00
手续费支出	14,875,852.82	11,788,404.15
汇兑损益	-2,646,598.55	16,604,916.79
其他	600,000.00	
<b>合计</b>	<b><u>102,288,687.17</u></b>	<b><u>74,333,999.65</u></b>

#### (四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	128,536,645.24	81,640,970.86
2. 存货跌价损失	2,460,080.98	
3. 商誉减值损失		3,354,625.74
4. 可供出售金融资产减值损失	108,990,431.56	
<b>合计</b>	<b><u>239,987,157.78</u></b>	<b><u>84,995,596.60</u></b>

#### (四十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,560,770.14	-25,001,046.66
处置长期股权投资产生的投资收益	2,804,639.00	2,322,483.96
理财产品收益	40,913,298.25	17,721,712.63
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,950,586.14	120,714.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,199,446.38	586,336.99
<b>合计</b>	<b><u>22,307,199.63</u></b>	<b><u>-4,249,798.55</u></b>

#### (四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	-132,707.87	-200,897.63
<b>合计</b>	<b><u>-132,707.87</u></b>	<b><u>-200,897.63</u></b>



(四十七) 其他收益

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
软件增值税退税	56,975,006.79	89,612,655.32	与收益相关
2017年北京市工程实验室创新能力建设项目	1,052,169.96	3,169,873.32	与资产及收益相关
国产大飞机C919客舱机载智能集成信息服务与管理系统开发项目	210,333.33	211,372.22	与资产相关
技术创新能力提升项目	223,333.33	223,333.33	与资产相关
贷款贴息	163,900.00		与收益相关
个税手续费返还	1,488,022.03	34,948.17	与收益相关
<b>合计</b>	<b>60,112,765.44</b>	<b>93,252,182.36</b>	

(四十八) 营业外收入

1. 分类列示

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
1. 政府补助	12,838,844.73	7,227,688.71	12,838,844.73
2. 其他	200,092.97	657,757.21	200,092.97
<b>合计</b>	<b>13,038,937.70</b>	<b>7,885,445.92</b>	<b>13,038,937.70</b>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	238,827.90	245,128.71	与收益相关
北京市海淀区企业专利商用化专项资金		500,000.00	与收益相关
北京市科学技术委员会补贴		250,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金及补贴	31,600.00	40,000.00	与收益相关
广州开发区科技创新局高新技术企业认定通过奖励资金	700,000.00		与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心名牌产品	200,000.00		与收益相关
广州市科技创新委员会2018年广州嘉崎智能科技有限公司成长企业	200,000.00		与收益相关
广州开发区知识产权局(黄埔区知识产权局)拨贯标资助	100,000.00		与收益相关
收到广州开发区商务局(黄埔区商务局)促进现代服务业政策经营贡献奖	460,000.00		与收益相关
收到广州开发区商务局(黄埔区商务局)现代服务业政策高管人才奖	120,000.00		与收益相关
收到广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)2018年下半年科技奖励配套	100,000.00		与收益相关
2017年广东省企业研发补助、广州市先进制造业创新发展资金		1,429,500.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
薪酬补贴		36,000.00	与收益相关
高新区工业经济扶持专项资金、商标奖励、专利经费补贴及奖励、高品区奖励	88,000.00	677,000.00	与收益相关
高新区财政局名牌奖励	180,000.00		与收益相关
工业经济升级版转型资金、工业专项资金		1,000,000.00	与收益相关
市级财政专项资金（软件和信息服务业专项）、财政局展会补贴		402,800.00	与收益相关
商务资金、人才补贴、国际市场开拓资金	62,000.00	272,100.00	与收益相关
科创委第二批企业资助、科技成果产业化项目补助	852,000.00	1,175,000.00	与收益相关
创业资助项目、中央中小企业发展专项资金	1,854,000.00	1,194,700.00	与收益相关
专利申请资助经费、软著权登记资助经费	10,730.00	5,460.00	与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室补贴	6,077,369.00		与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会重点培育专项补助	790,000.00		与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会奖励款	160,000.00		与收益相关
宁波市鄞州区四明金融小镇开发建设指挥部特殊贡献奖励	207,000.00		与收益相关
苏州科技城管委会绩效拨款	250,000.00		与收益相关
科学技术局研发投入资助	122,000.00		与收益相关
“领航人才”学术研修津贴资助项目	10,000.00		与收益相关
河西促进局退税款	25,317.83		与收益相关
<b>合计</b>	<b>12,838,844.73</b>	<b>7,227,688.71</b>	

#### （四十九）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废损失	228.98	37,208.07	228.98
2. 公益性捐赠支出	1,259,034.48	1,888,874.30	1,259,034.48
3. 其他	378,293.62	130,711.95	378,293.62
<b>合计</b>	<b>1,637,557.08</b>	<b>2,056,794.32</b>	<b>1,637,557.08</b>

#### （五十）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	75,836,860.99	63,524,711.22
递延所得税费用	-2,898,894.01	-1,276,839.04
所得税费用调整	1,066,268.23	-6,812,683.90

项 目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>74,004,235.21</u>	<u>55,435,188.28</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	387,526,640.18	434,981,157.33
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	38,752,664.02	43,498,115.72
某些子公司适用不同税率的影响	26,990,568.73	17,613,828.66
利用以前年度可抵扣亏损	-188,792.41	-59,342.70
对以前期间当期所得税的调整	1,066,268.23	-6,812,683.90
归属于合营企业和联营企业的损益	2,556,077.01	-410,577.69
无须纳税的收入	-3,673,368.96	-5,535,520.50
内部交易未实现利润的影响	-312,292.26	1,146,924.08
不可抵扣的费用	21,966,284.98	14,069,532.92
税率变动对期初递延所得税余额的影响	43,845.00	
因暂时性差异的增减变动导致的确认的递延所得税费用的增减变动	-2,942,738.99	-2,246,815.51
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除金额的影响	-10,254,280.14	-5,828,272.80
<u>所得税费用合计</u>	<u>74,004,235.21</u>	<u>55,435,188.28</u>

(五十一) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况详见本附注“六、(三十五)”。

## (五十二) 现金流量表项目注释

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,591,240.47	16,942,636.88
利息收入	10,964,834.89	21,917,025.97
收到往来款	15,191,286.76	31,974,754.51
其他	17,887,298.71	33,616,538.40
<u>合计</u>	<u>57,634,660.83</u>	<u>104,450,955.76</u>

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业水电费	43,606,796.67	38,563,774.02

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	59,280,426.71	54,781,553.64
交通差旅费	51,384,080.69	46,088,506.14
实验器材与研发	17,902,632.47	28,237,532.32
市场宣传、印制费	10,331,289.71	5,981,150.32
第三方服务费	32,060,584.55	19,922,531.24
其他	27,951,692.07	47,394,228.28
<b>合计</b>	<b><u>242,517,502.87</u></b>	<b><u>240,969,275.96</u></b>

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对外投资债转股退回款项	5,000,000.00	
股权转让意向金	418,000,000.00	
<b>合计</b>	<b><u>423,000,000.00</u></b>	

### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额负值重分类		942,109,618.43
对外投资债转股差额	5,000,000.00	
股权转让财务顾问费	4,180,000.00	
<b>合计</b>	<b><u>9,180,000.00</u></b>	<b><u>942,109,618.43</u></b>

### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期存款解除质押金额		57,000,000.00
保函保证金解除限制转入银行存款	1,076,250.00	24,465.00
企业间借款	120,000,000.00	
云信票据贴现未终止确认	18,683,100.00	
<b>合计</b>	<b><u>139,759,350.00</u></b>	<b><u>57,024,465.00</u></b>

### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费、承兑汇票保证金、定期存款质押、保理费	50,765,607.98	137,043,891.58
购买少数股东股权支付的现金		194,899,800.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	50,765,607.98	331,943,691.58

(五十三) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	313,522,404.97	379,545,969.05
加：资产减值准备	239,987,157.78	84,995,596.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,835,263.66	25,586,487.12
无形资产摊销	27,781,702.25	23,755,351.27
长期待摊费用摊销	6,670,251.83	8,135,610.91
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)	132,707.87	200,897.63
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	228.98	37,208.07
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	111,698,878.37	96,079,517.98
投资损失(收益以“－”号填列)	-22,307,199.63	4,249,798.55
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-926,193.80	782,217.21
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-1,972,700.21	-2,059,056.25
存货的减少(增加以“－”号填列)	-158,110,988.57	-85,649,357.96
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,092,743,703.23	-653,223,812.15
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	548,405,911.78	189,499,622.30
其他	9,261,937.81	16,891,202.62
经营活动产生的现金流量净额	10,235,659.86	88,827,252.95
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	913,194,860.63	892,148,003.33
减：现金的期初余额	892,148,003.33	1,572,097,914.11
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	21,046,857.30	-679,949,910.78

## 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	913,194,860.63	892,148,003.33
其中：1. 库存现金	91,015.41	70,712.00
2. 可随时用于支付的银行存款	913,103,845.22	892,077,291.33
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	913,194,860.63	892,148,003.33

## (五十四) 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			12,224,515.75
其中：美元	1,507,567.83	6.8623	10,345,382.72
港币	253,889.38	0.8762	222,457.87
日元	9,696,263.00	0.061887	600,072.63
欧元	134,645.36	7.8473	1,056,602.53
应收账款			535,227.98
其中：美元	48,656.26	6.8623	333,893.85
日元	3,253,254.00	0.061887	201,334.13
其他应收款			754,786.35
其中：美元	105,610.04	6.8623	724,727.77
日元	485,701.00	0.061887	30,058.58
应付账款			139,435.35
其中：美元	20,319.04	6.8623	139,435.35
其他应付款			2,567,124.53
其中：美元	353,018.22	6.8623	2,422,516.95
日元	2,336,639.00	0.061887	144,607.58
短期借款			227,571,700.00
其中：欧元	29,000,000.00	7.8473	227,571,700.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
一年内到期的非流动负债			15,694,600.00
其中：欧元	2,000,000.00	7.8473	15,694,600.00

## 2. 重要境外经营实体的情况

(1) 本公司之子公司东方网力(香港)有限公司, 注册资本 20.00 万美元, 于 2014 年 6 月 16 日在香港特别行政区设立, 本公司持有 100% 股权, 主要从事项目投资、项目融资、投资管理业务。该公司以美元为记账本位币, 记账本位币的选择依据经营活动中收取款项所使用的货币。2015 年 8 月 24 日, 公司第二届董事会第二十六次会议决议审议通过对东方网力(香港)有限公司增资, 增资后东方网力(香港)有限公司注册资本为 1,200.00 万美元。2015 年 11 月 23 日, 公司第二届董事会第三十二次会议决议审议通过对东方网力(香港)有限公司增资, 增资后东方网力(香港)有限公司注册资本为 3,000.00 万美元。2016 年 8 月 5 日, 公司第二届董事会第四十三次会议决议审议通过《关于向香港子公司增资的议案》, 增资后东方网力(香港)有限公司注册资本为 5,000.00 万美元。

(2) 本公司之三级子公司 NetPosa Inc., 注册资本 200.00 美元, 于 2014 年 8 月在美国加利福尼亚州成立。由本公司之子公司东方网力(香港)有限公司持有 100% 的股权。该公司以美元为记账本位币, 记账本位币的选择依据经营所在地法定币种。

2016 年 4 月 1 日, NetPosa Inc. 注册资本增至 500.00 万美元。

(3) 本公司之三级子公司 NetPosa JAPAN Co., Ltd., 注册资本 800.00 万日元, 于 2016 年 6 月 1 日在日本横滨成立。由本公司之子公司东方网力(香港)有限公司持有 100% 的股权。该公司以日元为记账本位币, 记账本位币的选择依据经营所在地法定币种。

## (五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

### 1. 所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	40,053,703.82	保函保证金、承兑汇票保证金和质押定期存款等
应收票据	28,800,758.05	质押的应收票据
应收票据	10,683,100.00	应收票据保理
应收账款	528,392,433.35	有追索权的应收账款保理
固定资产	61,381,953.15	抵押借款
其他	718,713,374.88	质押股权借款
<b>合计</b>	<b>1,388,025,323.25</b>	

2. 本期末货币资金存在变现受限制的款项共计 40,053,703.82 元，详细情况如下：

序	分类	金额	用途	备注
1	保证金	482,860.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托中国光大银行股份有限公司西安分行开立关于“陕西省公安厅视频联网共享平台改造采购项目”合同项下不可撤销的履约质量保函，金额为 482,860.00 元。
2	保证金	240,000.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托招商银行大运村支行开立关于“南岸区社会公共安全视频图像信息系统项目平台设备采购”合同项下不可撤销的履约质量保函，金额为 240,000.00 元。
3	保证金	4,000,000.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托招商银行大运村支行开立关于“唐山市社会治安科技防范系统运营维护及运营成果服务项目”合同项下以深圳市博康系统工程有限公司为受益人，金额为 4,000,000.00 元的质量保函。
4	保证金	45,060.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托招商银行大运村支行开立关于“云南省小龙潭监狱第三分监狱项目设备采购”合同项下以广州杰赛科技股份有限公司为受益人，金额为 45,060.00 元的质量保函。
5	保证金	510,000.00	保函保证金	浦发银行慧忠支行保函保证金
6	保证金	99,000.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托宁波银行北京分行开立关于智能警用机器人项目下以上海市公安局为受益人，金额为 99,000.00 元的履约保函。
7	保证金	41,700.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托宁波银行北京分行开立关于智能警用机器人项目下以上海市公安局为受益人，金额为 41,700.00 元的履约保函。
8	保证金	45,600.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托宁波银行北京分行开立关于智能警用机器人项目下以上海市公安局为受益人，金额为 45,600.00 元的履约保函。
9	保证金	250,200.00	保函保证金	履约保函保证金
10	保证金	594,000.00	保函保证金	履约保函保证金
11	保证金	273,600.00	保函保证金	履约保函保证金
12	保证金	30,000.00	保函保证金	履约保函保证金
13	保证金	90,000.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托中国民生银行股份有限公司北京分行开立关于《江西电信 2015 年宜春天网平台改造工程设备及相关服务采购合同》项下不可撤销的履约质量保函，金额为 90,000.00 元。
14	保证金	5,682,870.80	银行承兑汇票保证金	承兑银行：平安银行十里河支行



序	分类	金额	用途	备注
15	定期存款	17,000,000.00	质押的定期存款	浦发深圳科技园支行定期存款，起止时间为：2017年1月11日至2018年1月11日。该定期存款作为本公司与浦发银行深圳科技园支行签订的编号为“YZ7921201728000101”的《权利质押合同》的质押定期存款。
16	保证金	99,831.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托光大银行开立关于“陕西省省级单位集中采购供货”合同中“陕西省公安厅网安情报信息会商研判视频会议系统采购”项目下以陕西省公安厅未受益人，金额为99,831.00元的质量保函。
17	保证金	519,198.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托光大银行开立关于“陕西省公安监管信息中心及公安监管场所监控系统升级改造一期采购项目标段三”合同项下以陕西省公安厅为受益人，金额为519,198.00元的质量保函。
18	保证金	233,850.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托光大银行开立关于合同号为陕政采xczx[2016]-008的“陕西省公安厅信息资源管理与服务平台硬件和数据查询设备采购”合同项下以陕西省公安厅未受益人，金额为233,850.00元的质量保函。
19	保证金	200,000.00	保函保证金	该保证金用于本公司委托民生银行开立关于“陕西移动2017年视频混合矩阵产品采购项目”合同项下以中国移动通信集团陕西有限公司为受益人，金额为200,000.00元的履约保函。
20	保证金	2,435,459.91	银行承兑汇票保证金	该保证金用于本公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司银行承兑汇票保证，承兑银行：中国银行科技城支行
21	保证金	3,524,801.51	银行承兑汇票保证金	该保证金用于本公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司银行承兑汇票保证，承兑银行：中国工商银行苏州科技城支行
22	保证金	9,772.70	银行承兑汇票保证金利息	该保证金利息为本公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司银行承兑汇票保证金产生利息，承兑银行：浙商银行苏州分行
23	保证金	1,386,620.55	银行承兑汇票保证金	该保证金用于本公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司银行承兑汇票保证，承兑银行：中国农业银行科技城支行
24	保证金	2,219,636.60	银行承兑汇票保证金	该保证金用于本公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司银行承兑汇票保证，承兑银行：浦发银行高新区支行
25	保证金	39,642.75	保函保证金	该保证金用于本公司之全资子公司广州嘉崎智能科技有限公司签订关于“广东省公安厅2015-75项目（第二次）”合同项下以广东省公安厅为受益人，金额为39,642.75元的质量保函保证金。
	<u>合计</u>	<u>40,053,703.82</u>		

### 3. 本期末应收票据变现存在限制的明细情况如下

(1) 本公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司开立银行承兑汇票的保证金所质押应收票据 2,880.08 万元。

(2) 本公司之全资子公司苏州华启智能科技有限公司因尚未到期的商业承兑汇票进行保理, 但未终止确认金额 1,068.31 万元。

### 4. 本期末应收账款变现存在限制的明细情况如下:

(1) 本公司于 2017 年 3 月 16 日与恒华融资租赁有限公司签订有追索权的保理合同(合同编号: HHC2017006), 质押应收账款金额 35,252.11 万元, 取得保理款 25,900.00 万元。

(2) 本公司于 2018 年 11 月 15 日与海通恒信国际租赁股份有限公司签订有追索权的保理合同(合同编号: F18A1120), 质押应收账款金额 7,586.20 万元, 取得保理款 5,154.60 万元。

(3) 本公司于 2018 年 12 月 14 日与北京海金商业保理有限公司签订有追索权的保理合同(合同编号: HJBL2018037-01), 合同约定保理融资金额 8,000.00 万元, 保理费为保理融资本金的 2%, 此合同项下质押的应收账款为 10,000.94 万元, 刘光个人提供无限连带责任保证担保。

### 5. 本期末抵押的固定资产及质押的股权明细情况如下:

(1) 本公司于 2017 年 3 月 1 日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订并购贷款合同(编号: 91422017280006), 贷款金额为人民币 22,000.00 万元, 本公司以动力盈科实业(深圳)有限公司 100%股权 51,871.37 万元为质押物提供担保, 贷款期限伍年。

(2) 本公司于 2018 年 12 月 11 日与上海爱建信托有限责任公司签订信托贷款合同(合同编号: AJXT-DFWL-DK), 申请贷款金额人民币 20,000.00 万元, 贷款期限 1 年。同时签订抵押合同(合同编号: AJXT-DFWL-DY), 本公司以其拥有的房屋提供抵押担保。签订质押合同(合同编号: AJXT-DFWL-ZY), 本公司将其持有的广州嘉崎智能科技有限公司 100%股权 19,999.97 万元质押给上海爱建信托有限责任公司。签订担保协议(编号: HKD2018558-01A), 北京海淀科技企业融资担保有限公司为该信托贷款合同提供不超过人民币 11,400.00 万元的担保。签订担保协议(编号: HKD2018558-01), 自然人刘光及其配偶为北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任担保反担保。

## 七、合并范围的变动

### (一) 非同一控制下企业合并

本期末发生非同一控制下企业合并

### (二) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 本期增加的合并范围内子公司情况

公司于 2018 年 03 月 06 日设立控股子公司上海网力视界智能科技有限公司(以下简称“上

海网力”)并在徐汇区市场监督管理局注册,统一社会信用代码为 91310104MA1FRC7P1M,法定代表人王宁,注册资本为 5,000.00 万元,本公司持股比例 100.00%。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
贵州网力视联科技有限公司	贵阳市	贵阳市	视频监控软硬件销售	100.00		100.00	设立
东方网力(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00		100.00	设立
西安赛能视频技术有限公司	西安市	西安市	视频监控产品集成	51.00		51.00	收购
广州嘉崎智能科技有限公司	广州市	广州	视频图像侦查产品销售	100.00		100.00	收购
苏州华启智能科技有限公司	苏州市	苏州	车载乘客信息系统销售	100.00		100.00	收购
动力盈科实业(深圳)有限公司	深圳市	深圳	安防监控产品销售	100.00		100.00	收购
东方网力(苏州)智能科技有限公司	苏州市	苏州	技术研发推广	100.00		100.00	设立
深圳市深网视界科技有限公司	深圳市	深圳	安防产品研发	100.00		100.00	设立
天津网力智安科技有限责任公司	天津	天津	技术研发推广	37.50		60.00	设立
宁波市鄞州区网力投资管理有限公司	宁波市	宁波市	投资	100.00		100.00	设立
重庆网力新视界科技有限公司	重庆市	重庆市	技术研发推广	40.00		100.00	设立
上海网力视界智能科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务	100.00		100.00	设立

#### 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
西安赛能视频技术有限公司	49.00	49.00	2,002,203.23		21,853,305.36

#### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	西安赛能视频技术有限公司	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	63,053,770.55	61,821,222.54
非流动资产	2,717,089.07	6,016,637.36
资产合计	65,770,859.62	67,837,859.90
流动负债	20,824,078.53	26,500,332.28

西安赛能视频技术有限公司

项目	西安赛能视频技术有限公司	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
非流动负债	348,198.74	825,074.31
负债合计	21,172,277.27	27,325,406.59
营业收入	58,781,256.84	60,022,102.52
净利润（净亏损）	4,086,129.04	3,461,904.16
综合收益总额	4,086,129.04	3,461,904.16
经营活动现金流量净额	6,481,135.20	-6,872,904.18

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
1. 中盟科技有限公司	深圳	深圳	视频监控、安防服务	29.53		29.53	是
2. 北京物灵智能科技有限公司	北京	北京	技术开发	33.35		33.35	是

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中盟科技有限公司	北京物灵智能科技有限公司	中盟科技有限公司	北京物灵智能科技有限公司
流动资产	927,114,210.94	105,489,178.12	836,455,901.35	48,968,348.30
非流动资产	45,003,912.97	24,577,075.06	115,979,506.32	28,367,931.64
资产合计	972,118,123.91	130,066,253.18	952,435,407.67	77,336,279.94
流动负债	510,138,473.86	42,953,207.56	507,768,981.58	64,163,888.45
非流动负债	10,677,735.99	500,000.00	82,219,347.27	736,998.13
负债合计	520,816,209.85	43,453,207.56	589,988,328.85	64,900,886.58
少数股东权益		3,618,062.97		7,966,617.84
归属于母公司的股东权益	451,301,914.06	82,994,982.65	362,447,078.82	4,468,775.52
按持股比例计算的净资产份额	133,269,455.22	27,676,521.26	116,901,506.12	2,234,387.75
调整事项	89,534,885.18		89,527,338.73	
——商誉	90,203,947.43		90,203,947.43	
——其他	-669,062.25		-676,608.70	
对联营企业权益投资的账	222,804,340.40	27,676,521.26	206,428,844.85	2,234,387.75

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中盟科技有限公司	北京物灵智能科技 有限公司	中盟科技有限公司	北京物灵智能科技有 限公司
面价值				
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	259,327,196.18	64,735,900.68	304,785,629.72	6,721,014.35
净利润	40,854,835.24	-95,822,347.74	58,046,322.61	-81,923,082.95
其他综合收益				
综合收益总额	40,854,835.24	-95,822,347.74	58,046,322.61	-81,923,082.95
收到的来自联营企业的股利				

### 3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	271,324,502.94	249,651,874.63
下列各项按持股比例计算的合计数	-481,068.03	-1,544,384.82
净利润	5,273,841.06	-11,209.90
其他综合收益	-604,276.74	
综合收益总额	4,669,564.32	-11,209.90

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	953,248,564.45	943,735,327.09
应收票据及应收账款	2,789,963,924.05	1,990,496,804.63
其他应收款	88,196,902.57	59,101,471.46

金融资产项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	70,128,634.20	41,307,196.55
可供出售金融资产	785,831,322.86	364,975,168.84
长期应收款	60,188,344.37	70,855,250.29
<b>合计</b>	<b>4,747,557,692.50</b>	<b>3,470,471,218.86</b>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额	期初余额
应付票据及应付账款	737,011,763.75	413,842,006.46
其他应付款	570,558,191.14	75,197,476.65
短期借款	1,546,009,884.41	778,529,992.08
一年内到期的非流动负债	494,072,954.97	147,549,999.87
长期借款	190,763,670.91	511,803,211.37
应付债券		99,802,218.88
<b>合计</b>	<b>3,538,416,465.18</b>	<b>2,026,724,905.31</b>

## （二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司已根据实际情况制定了信用政策，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对本公司的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控，确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额的 23.98%。此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

## （三）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金融负债项目	期末余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
应付票据及应付账款	737,011,763.75				737,011,763.75
其他应付款	570,558,191.14				570,558,191.14
短期借款	1,546,009,884.41				1,546,009,884.41
1年内到期的非流动负债	494,072,954.97				494,072,954.97
长期借款		90,763,670.91	100,000,000.00		190,763,670.91
<b>合计</b>	<b>3,347,652,794.27</b>	<b>90,763,670.91</b>	<b>100,000,000.00</b>		<b>3,538,416,465.18</b>

(续上表)

金融负债项目	期初余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
应付票据及应付账款	413,842,006.46				413,842,006.46
其他应付款	75,197,476.65				75,197,476.65
短期借款	778,529,992.08				778,529,992.08
1年内到期的非流动负债	147,549,999.87				147,549,999.87
长期借款		354,025,433.45	157,777,777.92		511,803,211.37
应付债券	99,802,218.88				99,802,218.88
<b>合计</b>	<b>1,514,921,693.94</b>	<b>354,025,433.45</b>	<b>157,777,777.92</b>		<b>2,026,724,905.31</b>

#### (四) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至本期末，本公司银行借款在其他变量不变的假设下，假定利率变动10%，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

##### 2. 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持

在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本附注合并财务报表项目注释中关于外币货币性项目的说明。

## 十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司实际控制人为刘光。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、（一）”。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、（二）”。

（五）本公司投资的其他企业情况

本公司投资的其他企业情况详见附注“六、（八）”。



## （六）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州中佑科天投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的其他企业
北京定观休闲健身有限公司	实际控制人投资的其他企业
深圳市前海恩福特投资有限公司	实际控制人投资的其他企业
北京趣动旅程体育发展有限公司	实际控制人投资的其他企业
上海体特宝体育发展有限公司	实际控制人投资的其他企业
重庆体特宝体育发展有限公司	实际控制人投资的其他企业
深圳趣动旅程体育文化有限公司	实际控制人投资的其他企业
大连趣动旅程体育发展有限公司	实际控制人投资的其他企业
陕西趣动旅程体育发展有限公司	实际控制人投资的其他企业
宁波梅山保税港区物灵英豪股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的其他企业
宁波梅山保税港区物灵联盟股权投资合伙企业（有限合伙）	高管投资的其他企业
拉萨经济技术开发区网华企业管理咨询有限公司	高管投资的其他企业
南京斯诺森汽车设计有限公司	高管投资的其他企业
西安罗斯德尔汽车工程设计有限公司	高管投资的其他企业
深圳华创兆业科技股份有限公司	高管投资的其他企业
北京电信技术产业发展协会	高管任职的其他企业
中共中央党校（国家行政学院）	高管任职的其他企业
浙江华媒控股股份有限公司	高管任职的其他企业
华闻传媒投资集团股份有限公司	高管任职的其他企业
深圳市盛弘电气股份有限公司	高管任职的其他企业
印纪娱乐传媒股份有限公司	高管任职的其他企业
华数传媒控股股份有限公司	高管任职的其他企业
北京虎鲸跳跃科技有限公司	高管任职的其他企业

## （七）关联方交易

### 1. 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中盟科技有限公司	销售商品	22,787,150.84	7,326,018.79
北京数智源科技股份有限公司	销售商品	76,551.73	365,042.73
视云融聚（广州）科技有限公司	销售商品	7,671,551.72	
无限城市（北京）科技有限公司	销售商品		2,900,000.00
北京通成网联科技有限公司	销售商品		12,632,832.65

## 2. 购买商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
视云融聚（广州）科技有限公司	商品采购	5,829,634.49	
中盟科技有限公司	服务采购	358,301.90	358,301.89
北京定观休闲健身有限公司	服务采购		1,170,203.00
无限城市（北京）科技有限公司	服务采购	395,246.22	107,866.67
北京物灵智能科技有限公司	商品采购	1,022,126.62	
深圳微服机器人科技有限公司	商品采购	3,506,770.72	

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东方网力科技股份有限公司	东方网力（香港）有限公司	74,000,000.00	2017-1-11	2019-1-12	否
东方网力科技股份有限公司	中盟科技有限公司	50,000,000.00	2017-7-26	2021-1-7	否
东方网力科技股份有限公司	中盟科技有限公司	50,000,000.00	2017-11-9	2021-1-23	否
东方网力科技股份有限公司	北京物灵智能科技有限公司	30,000,000.00	2018-1-12	2021-1-11	否
东方网力科技股份有限公司	广州嘉崎智能科技有限公司	20,000,000.00	2018-8-16	2021-12-21	否
东方网力科技股份有限公司	广州嘉崎智能科技有限公司	10,000,000.00	2018-11-15	2021-11-28	否
东方网力科技股份有限公司	广州嘉崎智能科技有限公司	10,000,000.00	2018-12-19	2021-12-12	否
东方网力科技股份有限公司	苏州华启智能科技有限公司	400.00万欧元	2018-9-14	2021-9-3	否
东方网力科技股份有限公司	中盟科技有限公司	80,000,000.00	2018-7-18	2021-7-24	否
东方网力科技股份有限公司	中盟科技有限公司	50,000,000.00	2018-12-24	2021-12-25	否

## 4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,269,916.85	9,179,563.88

注：关键管理人员包括本公司的董事长、总经理、副总经理、董事、监事、独立董事、董事会秘书、财务总监、研发总监、技术总监等。

### （八）关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

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	中盟科技有限公司	29,928,001.60	576,364.66	3,578,023.08	67,857.46

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	北京数智源科技股份有限公司			263,200.00	
应收账款	视云融聚（广州）科技有限公司	8,899,000.00			
应收账款	北京通成网联科技有限公司	8,480,414.00	848,041.40	8,480,414.00	
其他应收款	中盟科技有限公司	150,000.00	7,500.00		

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	中盟科技有限公司	1,076,697.17	1,434,999.03
应付账款	视云融聚（广州）科技有限公司	2,846,981.05	
应付账款	深圳微服机器人科技有限公司	367,852.31	
应付账款	北京爱耳目科技有限公司	1,114,523.66	

## 十二、股份支付

### （一）股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	584,250.00
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 1. 股份支付情况的说明：

#### （1）2014年股权激励

2014年11月21日公司授予第一期（首次）限制性股票，授予数量为1,525,000股，授予价格为35.59元/股，限制性股票的总额为人民币54,274,750.00元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为12个月、24个月和36个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%、40%。

## (2) 2015 年股权激励

2015 年 8 月 19 日公司授予第一期（预留）限制性股票，授予数量为 395,000 股，授予价格为 27.75 元/股，限制性股票的总额为人民币 10,961,250.00 元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第一期预留限制性股票的锁定期为 12 个月、24 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 24 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月、24 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

2015 年 10 月 26 日公司授予第二期（首次）限制性股票，授予数量为数量为 1,694,150 股，授予价格为 22.46 元/股，限制性股票的总额为人民币 38,050,609.00 元。

第二期限限制性股票的锁定期分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 36 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。

## (3) 2016 年股权激励

2016 年 7 月 19 日公司授予第二期（预留）限制性股票，授予数量为 428,750 股，授予价格为 12.97 元/股，限制性股票的总额为人民币 5,560,887.50 元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第二期预留限制性股票的锁定期为 12 个月、24 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 24 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月、24 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

2016 年 11 月 16 日公司授予第三期（首次）限制性股票，授予数量为 3,661,000 股，授予价格为 12.08 元/股，限制性股票的总额为人民币 44,224,880.00 元。

第三期限限制性股票的锁定期分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 36 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。

## (4) 2017 年股权激励

2017 年 7 月 19 日公司授予第三期（预留）限制性股票，授予数量为 926,500 股，授予价格为 9.11 元/股，限制性股票的总额为人民币 8,440,415.00 元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第二期预留

限制性股票的锁定期为 12 个月、24 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 24 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月、24 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

## 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	在授予日的收盘价格为基础综合考虑各项因素确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司采用获授限制性股票额度基数，并参照个人绩效考核结果来确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
本期以权益结算的股份支付确认的费用金额	9,261,937.81
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	104,903,156.11
以权益结算的股份支付确认的费用总额（含未来三年）	107,704,039.75

## 十三、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露承诺事项及或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### （一）利润分配

2019 年 4 月 19 日，本公司召开的第三届董事会第五十五次会议审议通过了 2018 年度利润分配预案，拟以公司截至 2018 年 12 月 31 日股份总数 85,454.3997 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.37 元（含税），同时，以资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股。

### （二）未决诉讼

2018 年 8 月 30 日，本公司因购销合同争议向北京仲裁委员会提交仲裁申请，要求被申请人新疆新通兴通信工程有限公司和新疆中科博杰安防科技有限公司按照合同约定支付合同款 26,920,080.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日上述仲裁案件尚未审理。

2019 年 3 月 26 日，北京仲裁委员会作出仲裁调解书（2019 京仲调字第 0162 号），调解结果为被申请人新疆中科博杰安防科技有限公司支付全部合同款，本公司与被申请人于当日签订和解协议。

### （三）出售全资子公司股权事项

2018 年 10 月 22 日，公司与京投轨道交通科技控股有限公司（以下简称“京投科技”）、子公司苏州华启智能科技有限公司（以下简称“华启智能”）、公司实际控制人、董事长刘光先生签署了《京投交通科技拟收购华启智能部分股权的收购意向书》，公司拟以 11 亿元左右的价格出售全资子公司华启智能 100% 股权。

2018年11月29日，公司召开第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于出售全资子公司苏州华启智能科技有限公司100%股权的议案》。

2019年2月25日，京投科技召开股东特别大会，会议审议通过了京投科技以10.45亿元收购公司全资子公司华启智能95%股权的议案，各方于2018年11月29日签署的《股权转让协议》及《业绩承诺与补偿协议》等文件正式生效。

2019年3月28日，本次交易涉及华启智能的工商变更登记手续已完成，并已取得最新的营业执照。华启智能的股权结构变更为：京投科技持股95.00%，长兴祥悦企业管理合伙企业（有限合伙）持股2.73%，长兴天越企业管理合伙企业（有限合伙）持股2.27%，公司不再持有华启智能股权。

#### （四）股份转让及表决权委托事项

2019年4月4日，公司控股股东、实际控制人、董事长刘光先生，持股5%以上股东、董事蒋宗文先生（以下简称“转让方”）与四川省川投信息产业有限责任公司（以下简称“川投信产”）签署了《股份转让协议》，同时公司刘光先生与川投信产签署了《表决权委托协议》（以下简称“权益变动”），若权益变动事项最终完成，川投信产将直接持有公司股份63,885,175股，占公司总股本的7.4759%，在公司拥有表决权的股份数量合计为227,040,701股，占公司总股本的26.5686%。川投信产将成为公司单一拥有表决权比例最大的股东，即公司的控股股东，四川省国资委将为公司的实际控制人。

本次股份转让事项尚需四川省政府国有资产监督管理委员会审批，在股份转让协议生效后还需按照深圳证券交易所协议转让相关规定履行合规性确认等相关程序，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份过户登记手续；本次表决权委托事项尚需四川省政府国有资产监督管理委员会审批及国家市场监督管理总局反垄断审批，本次权益变动事项最终履行及结果尚存在不确定性。

## 十五、其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司无需披露其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表项目注释

### （一）应收票据及应收账款

#### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,126,196.84	2,000,000.00
应收账款	2,043,822,362.05	1,349,072,345.54

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>2,047,948,558.89</u>	<u>1,351,072,345.54</u>

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,526,196.84	
商业承兑汇票	600,000.00	2,000,000.00
合计	<u>4,126,196.84</u>	<u>2,000,000.00</u>

### (2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	12,000,000.00		
合计	<u>12,000,000.00</u>		

(3) 期末无已质押的应收票据。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>2,240,901,755.23</u>	<u>100.00</u>	<u>197,079,393.18</u>	<u>8.79</u>	<u>2,043,822,362.05</u>
其中：以账龄作为信用风险特征组合	2,240,901,755.23	100.00	197,079,393.18	8.79	2,043,822,362.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>2,240,901,755.23</u>	<u>100.00</u>	<u>197,079,393.18</u>		<u>2,043,822,362.05</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>1,466,836,808.26</u>	<u>100.00</u>	<u>117,764,462.72</u>	<u>8.03</u>			<u>1,349,072,345.54</u>
其中：以账龄作为信用风险特征组合	1,466,836,808.26	100.00	117,764,462.72	8.03			1,349,072,345.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
<u>合计</u>	<u>1,466,836,808.26</u>	<u>100.00</u>	<u>117,764,462.72</u>				<u>1,349,072,345.54</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内分项			
其中：半年以内	991,174,179.81		
半年至1年	468,917,017.52	23,445,850.88	5.00
<u>1年以内小计</u>	<u>1,460,091,197.33</u>	<u>23,445,850.88</u>	<u>1.61</u>
1至2年	462,605,624.10	46,260,562.41	10.00
2至3年	189,985,828.56	56,995,748.57	30.00
3至4年	115,683,747.84	57,841,873.92	50.00
4年以上	12,535,357.40	12,535,357.40	100.00
<u>合计</u>	<u>2,240,901,755.23</u>	<u>197,079,393.18</u>	

(3) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	80,711,870.46
本期收回或转回的应收账款坏账准备	1,396,940.00

(4) 本期实际核销的应收账款情况

债务人名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆市先益电子工程有限公司	应收销售商品款	90,000.00	预期无法收回	专项申报	否



债务人名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
百年金海安防科技有限公司	应收销售商品款	294,900.00	预期无法收回	专项申报	否
河南融智高科电子有限公司	应收销售商品款	350,000.00	预期无法收回	专项申报	否
内蒙古辰村建设工程有限公司	应收销售商品款	189,000.00	预期无法收回	专项申报	否
西安新秦润智能科技有限公司	应收销售商品款	71,260.00	预期无法收回	专项申报	否
陕西联强视讯科技有限公司	应收销售商品款	69,140.00	预期无法收回	专项申报	否
西安卡瑞迪电子科技有限公司	应收销售商品款	12,640.00	预期无法收回	专项申报	否
宝鸡市智信信息技术有限公司	应收销售商品款	170,000.00	预期无法收回	专项申报	否
陕西林意工贸有限公司	应收销售商品款	150,000.00	预期无法收回	专项申报	否
<b>合计</b>		<b>1,396,940.00</b>			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
盛联融资租赁有限公司	176,352,238.61	7.87	6,381,358.88
山西中网信息产业股份有限公司	144,576,194.00	6.45	
北京联合视讯技术有限公司	134,961,819.72	6.02	2,128,847.80
广州巨安电子科技有限公司	107,739,037.78	4.81	7,798,248.91
山西省投资集团信息技术有限公司	101,275,900.00	4.52	6,911,999.00
<b>合计</b>	<b>664,905,190.11</b>	<b>29.67</b>	<b>23,220,454.59</b>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,979,178.08	1,330,972.23
应收股利	5,057,885.50	5,057,885.50
其他应收款	95,622,540.91	52,991,350.18
<b>合计</b>	<b>102,659,604.49</b>	<b>59,380,207.91</b>

## 2. 应收利息

### (1) 应收利息分类列示

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,979,178.08	1,330,972.23
<u>合计</u>	<u>1,979,178.08</u>	<u>1,330,972.23</u>

(2) 本期无重要的逾期利息。

## 3. 应收股利

### (1) 应收股利分类列示

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
动力盈科实业（深圳）有限公司	4,422,138.14	4,422,138.14
西安赛能视频技术有限公司	635,747.36	635,747.36
<u>合计</u>	<u>5,057,885.50</u>	<u>5,057,885.50</u>

(2) 本期无重要的账龄超过1年的应收股利。

## 4. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>110,736,772.12</u>	<u>100.00</u>	<u>15,114,231.21</u>	<u>13.65</u>	<u>95,622,540.91</u>
其中：以账龄作为信用风险特征组合	110,736,772.12	100.00	15,114,231.21	13.65	95,622,540.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>110,736,772.12</u>	<u>100.00</u>	<u>15,114,231.21</u>		<u>95,622,540.91</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	56,952,994.38	100.00	3,961,644.20	6.96	52,991,350.18
其中：以账龄作为信用风险特征组合	56,952,994.38	100.00	3,961,644.20	6.96	52,991,350.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	56,952,994.38	100.00	3,961,644.20		52,991,350.18

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内分项			
其中：半年以内	50,945,773.32		
半年至1年	8,328,461.98	416,423.10	5.00
1年以内小计	59,274,235.30	416,423.10	0.70
1至2年	25,434,113.86	2,543,411.38	10.00
2至3年	15,216,635.59	4,564,990.68	30.00
3至4年	6,444,762.65	3,222,381.33	50.00
4年以上	4,367,024.72	4,367,024.72	100.00
合计	110,736,772.12	15,114,231.21	

(3) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	11,152,587.01
本期因合并范围变动减少的其他应收款坏账准备	

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	2,968,772.05	3,009,353.79
保证金	41,571,461.50	33,044,780.50
备用金	6,933,268.75	4,897,490.30
公司往来款	18,154,223.38	3,224,561.75
股权转让款	2,580,772.00	
融资租赁手续费	18,041,775.26	8,101,094.90
其他	20,486,499.18	4,675,713.14
<u>合计</u>	<u>110,736,772.12</u>	<u>56,952,994.38</u>

(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 收款总额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	15,303,649.63	1年至2年	13.82	1,530,364.96
广州嘉崎智能科技有限公司	公司往来款	15,000,000.00	半年以内	13.55	
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	6,150,000.00	1年至2年; 2年至3年	5.55	1,145,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金; 手续费	5,068,399.45	2年至3年	4.58	253,419.97
山阴县公安局	保证金	5,000,000.00	1年至2年	4.51	1,500,000.00
<u>合计</u>		<u>46,522,049.08</u>		<u>42.01</u>	<u>4,428,784.93</u>

(7) 期末无终止确认的其他应收款情况。

(8) 期末无应收政府补助情况。

### (三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的投资损益
		追加投资	减少投资	
重庆网力视界科技有限公司	99,022,694.39			2,540,909.15
北京奇虎网力科技有限公司	439,998.67			-26,689.02
中盟科技有限公司	206,428,844.85			12,603,380.20
深圳博雍一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)	98,844,808.06			-606,542.50
北京物灵智能科技有限公司	2,234,387.75		1,000,000.00	-37,761,606.42
视云融聚(广州)科技有限公司		15,000,000.00		1,426,565.26
贵州网力视联科技有限公司	5,000,000.00			
东方网力(香港)有限公司	240,021,100.00			
西安赛能视频技术有限公司	50,846,593.02			
深圳市深网视界科技有限公司	47,030,000.00			
苏州华启智能科技有限公司	712,999,705.90			
广州嘉崎智能科技有限公司	199,999,674.88			
动力盈科实业(深圳)有限公司	518,713,700.00			
东方网力(苏州)智能科技有限公司	90,500,000.00	818,550,000.00		
天津网力智安科技有限责任公司	1,000,000.00			
宁波市鄞州区网力投资管理有限公司	292,050,000.00			
重庆网力新视界科技有限公司	2,000,000.00			
上海网力视界智能科技有限公司		11,400,000.00		
<b>合计</b>	<b>2,567,131,507.52</b>	<b>844,950,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>-21,823,983.33</b>

(续上表)

被投资单位名称	其他综合收益调 整	本期增减变动			期末余额	资产减值准 备
		其他权益变动	现金红 利	本期计提减值准 备		
重庆网力视界科技有限公司	-78,524.11	-558,159.15			100,926,920.28	
北京奇虎网力科技有限公司					413,309.65	
中盟科技有限公司		3,772,115.36			222,804,340.41	
深圳博雅一号智能产业投资合伙企业(有限合伙)					98,238,265.56	
北京物灵智能科技有限公司		62,899,546.54		1,304,193.39	27,676,521.26	
视云融聚(广州)科技有限公司					16,426,565.26	
贵州网力视联科技有限公司					5,000,000.00	
东方网力(香港)有限公司					240,021,100.00	
西安赛能视频技术有限公司					50,846,593.02	9,153,406.98
深圳市深网视界科技有限公司					47,030,000.00	
苏州华启智能科技有限公司					712,999,705.90	
广州嘉崎智能科技有限公司					199,999,674.88	
动力盈科实业(深圳)有限公司					518,713,700.00	
东方网力(苏州)智能科技有限公司					909,050,000.00	
天津网力智安科技有限责任公司					1,000,000.00	
宁波市鄞州区网力投资管理有限公司					292,050,000.00	
重庆网力新视界科技有限公司					2,000,000.00	
上海网力视界智能科技有限公司					11,400,000.00	
<b>合计</b>	<b>-78,524.11</b>	<b>66,113,502.75</b>		<b>1,304,193.39</b>	<b>3,456,596,696.22</b>	<b>9,153,406.98</b>

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,473,936,614.65	685,927,684.58	1,190,802,299.75	525,746,050.89
其他业务				
合计	<u>1,473,936,614.65</u>	<u>685,927,684.58</u>	<u>1,190,802,299.75</u>	<u>525,746,050.89</u>

#### (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-21,823,983.33	-23,237,319.43
可供出售金融资产取得的投资收益	1,238,948.28	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,199,446.38	586,336.99
处置长期股权投资产生的投资收益	2,804,639.00	2,595,880.60
理财产品收益	3,949,699.89	4,617,333.22
子公司分配的股利		28,244,614.01
子公司股权被动稀释重新计量		-121,547.52
合计	<u>-11,631,249.78</u>	<u>12,685,297.87</u>

### 十七、补充资料

#### (一) 净资产收益率和每股收益

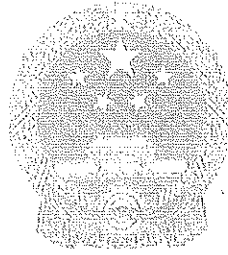
本期净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.31%	0.3697	0.3680
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.79%	0.4801	0.4778

#### (二) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期发生额	说明
1. 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	-132,707.87	
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助, 但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	14,488,581.35	
4. 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	5,004,085.38	

非经常性损益明细	本期发生额	说明
金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,437,464.11	
6. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-108,990,431.56	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-91,067,936.81</b>	
减：所得税影响金额	1,816,321.90	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-92,884,258.71</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-93,866,186.16	
归属于少数股东的非经常性损益	981,927.45	





# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

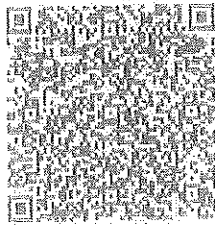
执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

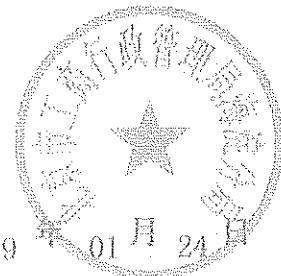
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

与原件核对一致  
(1)



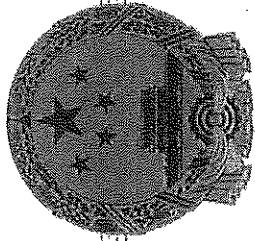
在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月24日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

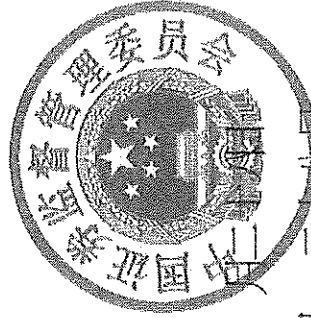
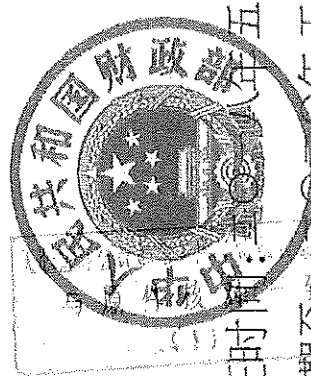


证书序号：000406

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之



证书号：08

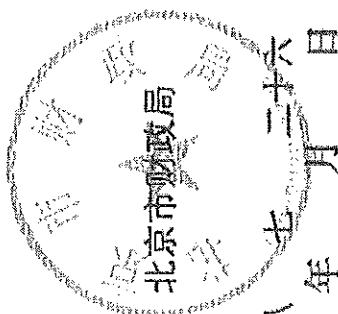
发证时间：二〇一〇年五月

证书有效期至：二〇一〇年五月二十六日

证书序号: 0000175

### 说明

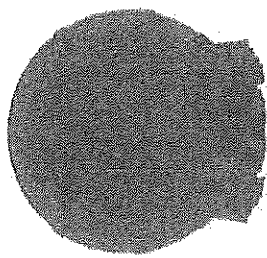
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部



会计师事务所

## 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

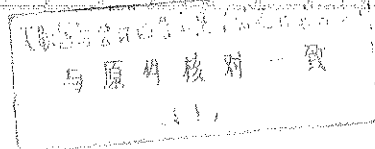
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





姓名: 乔国刚  
 Full name: 乔国刚  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1979-3-12  
 Date of birth: 1979-3-12  
 工作单位: 北京德恒律师事务所  
 Working unit: 北京德恒律师事务所  
 身份证号码: 826104790312029  
 Identity card No: 826104790312029

**注意事项**  
 1. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 2. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 3. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 4. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 5. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 6. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 7. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 8. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 9. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。  
 10. 注册会计师执业证书, 由财政部统一印制并发放。

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

本证书自取得之日起, 恕不另发。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册编号: 110002400085  
 Registration No: 110002400085  
 注册单位: 北京德恒律师事务所  
 Registration Unit: 北京德恒律师事务所  
 注册日期: 2015-05-15  
 Registration Date: 2015-05-15

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 乔国刚  
 Name: 乔国刚  
 工作单位: 北京德恒律师事务所  
 Working Unit: 北京德恒律师事务所  
 注册编号: 110002400085  
 Registration No: 110002400085  
 注册日期: 2015-05-15  
 Registration Date: 2015-05-15

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 乔国刚  
 Name: 乔国刚  
 工作单位: 北京德恒律师事务所  
 Working Unit: 北京德恒律师事务所  
 注册编号: 110002400085  
 Registration No: 110002400085  
 注册日期: 2015-05-15  
 Registration Date: 2015-05-15

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration  
 注册编号: 110002400085  
 Registration No: 110002400085  
 注册日期: 2015-05-15  
 Registration Date: 2015-05-15

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration  
 注册编号: 110002400085  
 Registration No: 110002400085  
 注册日期: 2015-05-15  
 Registration Date: 2015-05-15

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration  
 注册编号: 110002400085  
 Registration No: 110002400085  
 注册日期: 2015-05-15  
 Registration Date: 2015-05-15

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration  
 注册编号: 110002400085  
 Registration No: 110002400085  
 注册日期: 2015-05-15  
 Registration Date: 2015-05-15

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，除另有规定外。  
This certificate is valid for another year after its renewal.



注册号  
ID No. 370200310051  
证书编号  
Certificate No. 370200310051

式  
Type  
月  
Month  
日  
Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，除另有规定外。  
This certificate is valid for another year after its renewal.



本证书继续有效，除另有规定外。  
This certificate is valid for another year after its renewal.

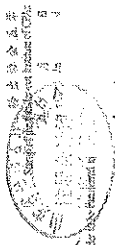


式  
Type  
月  
Month  
日  
Day

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记  
Agree to be transferred to

同意登记  
Agree to be transferred to



转入工作单位  
Source of the transfer to Institute of CPAs  
2007年7月18日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

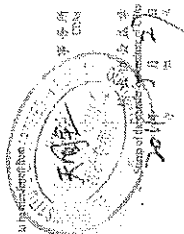
同意登记  
Agree to be transferred to



转入工作单位  
Source of the transfer to Institute of CPAs  
2009年10月9日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记  
Agree to be transferred to



同意登记  
Agree to be transferred to



注意事项

1. 注册会计师执业公告，注册会计师应向原注册地...  
The CPA shall report to the competent authority of the original registration...
2. 本证书仅供本人使用，不得转让、涂改、...  
This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. 本证书在有效期内，注册会计师应遵守...  
The CPA shall adhere to the code of ethics for the competent authority of CPAs when the CPA were conducting statutory business.
4. 在有效期内，注册会计师应按规定...  
In the course of the CPA's term, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of renewal after making an announcement of loss of certificate.

NOTES  
2007.3



姓名  
Full name 谢文润  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1979-12-09  
工作单位  
Working unit 山东润德有限责任会计师事务所  
身份证号  
ID card No. 370683197912096017

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，除另有规定外。  
This certificate is valid for another year after its renewal.



注册号  
No. of Certificate 370200318093

山东省注册会计师协会  
Shandong Institute of CPAs

发证日期  
Date of Issue 2005年9月8日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月13日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年3月13日

年度检验  
Annual Renewal

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 陈梅玲  
证书编号: 110101504982



2016年3月13日



姓名: 陈梅玲  
性别: 女  
出生日期: 1988-02-07  
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 210123198802072221  
Identity card No.:

