

汉鼎宇佑互联网股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2019]第 4-00190 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2019]第 4-00190 号

汉鼎宇佑互联网股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了汉鼎宇佑互联网股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 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。

#### （一） 投资收益

##### 1、 事项描述



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如财务报表附注三、（十二）和附注五、（四十）所述，本年实现投资收益 20,041.44 万元，其中股权转让实现收益 8,492.61 万元，对 Weidai Ltd. 按权益法核算确认投资收益 10,478.79 万元。公司当期利润主要来自投资收益，我们将该事项确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对投资收益执行的审计程序主要包括：

（1）了解交易对手的情况，取得了管理层提供的关联方关系清单，识别是否存在未披露的关联交易；

（2）检查股权转让相关的协议、银行入账单据等资料；

（3）获取并分析股权转让相关的资产评估报告、公开市场同期同类标的公司股权交易相关数据，对比检查交易价格的公允性；

（4）对 Weidai Ltd. 2018 年度财务报表实施审阅程序。

（二）采用完工百分比法确认的合同收入

### 1、事项描述

如财务报表附注三、（二十二）和附注五、（三十二）所述，贵公司 2018 年度实现营业收入 60,298.41 万元，其中采用完工百分比法确认的合同收入 36,100.41 万元，占营业收入比例 59.87%，金额和比例均较为重大。采用完工百分比涉及管理层的重大判断和估计，包括合同预计收入、合同预计成本、完工进度等，可能影响公司按照完工百分比法在各会计期间确认收入的准确性，因此我们将采用完工百分比法确认的合同收入确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对按照完工百分比法确认的建造合同收入执行的审计程序主要包括：

（1）了解并测试公司该等收入确认流程的内部控制，包括合同预计收入和合同预计成本编制及按完工百分比计算收入的内部控制；

（2）对重大合同的毛利率进行分析性复核程序；



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(3) 取得在建项目合同清单，获取重大建造合同，复核关键合同条款并验证合同预计收入及合同预计成本，抽样检查相关文件验证已发生的合同成本，抽样检查经监理单位或业主确认的进度表或结算单，抽取重要的工程项目实施函证程序，并实地观察、盘点、访谈。

### (三) 应收账款坏账准备

#### 1、事项描述

如财务报表附注三、(十)和附注五、(二)所述，截止2018年12月31日，贵公司应收账款账面余额29,423.96万元，扣减坏账准备7,698.25万元后的账面价值21,725.71万元，占总资产的6.25%。因应收账款的可收回性对财务报表影响重大，且对应收账款坏账准备的计提和转回涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备确认为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要包括：

(1) 评价和测试与应收账款减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性，评价应收账款坏账准备会计估计的合理性及是否符合企业会计准则的要求；

(2) 对选定的样本检查相关支持文件以验证管理层编制的应收账款账龄的准确性；

(3) 对选定的样本实施函证程序，验证期末余额的真实性；

(4) 评估是否存在对应收账款的回收性有重大不利影响的情形。

### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）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



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

有效性发表意见。

(三) 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。

(四) 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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

二〇一九年四月二十四日

## 合并资产负债表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	287,630,414.26	418,477,015.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	218,272,120.47	260,966,562.38
其中：应收票据		1,015,000.00	1,460,740.00
应收账款		217,257,120.47	259,505,822.38
预付款项	五（三）	22,898,795.09	13,897,236.62
其他应收款	五（四）	107,262,175.21	145,097,199.70
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（五）	516,160,663.11	501,015,792.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（六）	197,059,883.61	244,996,446.83
其他流动资产	五（七）	22,080,986.46	14,020,046.44
流动资产合计		1,371,365,038.21	1,598,470,299.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五（八）	524,535,553.68	302,696,111.67
持有至到期投资			
长期应收款	五（九）	182,964,187.95	165,703,340.19
长期股权投资	五（十）	837,568,183.37	784,919,836.64
投资性房地产	五（十一）	135,507,291.24	13,175,076.24
固定资产	五（十二）	249,313,578.79	365,018,398.06
在建工程	五（十三）	599,000.00	8,789,399.99
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十四）	1,030,534.32	1,677,026.20
开发支出			
商誉	五（十五）	71,533,475.65	73,483,116.85
长期待摊费用	五（十六）	61,061,779.17	31,265,514.79
递延所得税资产	五（十七）	33,318,709.15	21,311,774.00
其他非流动资产	五（十八）	1,600,000.00	23,439,071.70
非流动资产合计		2,099,032,293.32	1,791,478,666.33
资产总计		3,470,397,331.53	3,389,948,965.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 合并资产负债表（续）

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十九）	531,015,000.00	519,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（二十）	326,232,957.51	317,455,929.85
预收款项	五（二十一）	53,494,144.95	22,725,562.23
应付职工薪酬	五（二十二）	10,933,680.33	6,955,812.89
应交税费	五（二十三）	9,264,305.67	21,924,729.83
其他应付款	五（二十四）	133,217,282.93	176,930,697.49
其中：应付利息		1,447,002.85	1,874,072.96
应付股利		140,212.88	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	77,561,354.99	88,816,548.34
其他流动负债			15,457,161.69
流动负债合计		1,141,718,726.38	1,169,266,442.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			75,880,956.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			75,880,956.91
负债合计		1,141,718,726.38	1,245,147,399.23
<b>股东权益：</b>			
股本	五（二十六）	683,931,466.00	459,393,716.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	1,093,705,164.49	1,371,099,823.29
减：库存股	五（二十八）	90,840,853.68	109,978,709.42
其他综合收益	五（二十九）	123,831,456.26	1,419,778.30
专项储备			
盈余公积	五（三十）	39,373,444.43	38,266,678.31
未分配利润	五（三十一）	498,377,135.58	383,824,286.84
归属于母公司股东权益合计		2,348,377,813.08	2,144,025,573.32
少数股东权益		-19,699,207.93	775,992.99
股东权益合计		2,328,678,605.15	2,144,801,566.31
负债和或股东权益总计		3,470,397,331.53	3,389,948,965.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		73,800,242.01	35,909,978.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五（一）	177,928,377.53	249,626,617.05
其中：应收票据		1,015,000.00	1,460,740.00
应收账款		176,913,377.53	248,165,877.05
预付款项		10,106,531.04	5,890,383.25
其他应收款	十五（二）	830,241,677.27	792,404,801.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		512,099,942.63	486,184,967.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,623,175.69	3,004,719.34
流动资产合计		1,608,799,946.17	1,573,021,467.19
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		67,607,272.73	62,081,992.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（三）	1,321,190,405.46	1,260,545,493.52
投资性房地产		59,277,900.64	13,175,076.24
固定资产		60,287,012.59	114,912,815.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		539,555.85	118,056.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		313,004.72	269,574.32
递延所得税资产		24,126,621.93	22,014,131.06
其他非流动资产			79,071.70
非流动资产合计		1,533,341,773.92	1,473,196,211.44
资产总计		3,142,141,720.09	3,046,217,678.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 母公司资产负债表（续）

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		529,970,000.00	519,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		307,159,503.66	314,172,048.03
预收款项		38,103,762.86	13,710,009.67
应付职工薪酬		6,351,902.79	4,239,119.61
应交税费		1,732,752.79	1,702,672.61
其他应付款		289,819,366.64	181,799,566.03
其中：应付利息		909,090.19	605,986.69
应付股利		140,212.88	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			15,457,161.69
流动负债合计		1,173,137,288.74	1,050,080,577.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,173,137,288.74	1,050,080,577.64
<b>股东权益：</b>			
股本		683,931,466.00	459,393,716.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,100,088,199.32	1,372,974,397.44
减：库存股		90,840,853.68	109,978,709.42
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,373,444.43	38,266,678.31
未分配利润		236,452,175.28	235,481,018.66
股东权益合计		1,969,004,431.35	1,996,137,100.99
负债和股东权益总计		3,142,141,720.09	3,046,217,678.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 合并利润表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(三十二)	602,984,114.96	404,385,389.09
减：营业成本	五(三十二)	488,617,352.77	320,123,846.61
税金及附加	五(三十三)	6,607,456.37	3,756,158.92
销售费用	五(三十四)	56,521,724.62	18,837,408.99
管理费用	五(三十五)	59,631,381.55	46,062,864.35
研发费用	五(三十六)	36,919,173.05	47,227,599.92
财务费用	五(三十七)	21,721,833.69	13,983,032.74
其中：利息费用		24,931,117.21	27,907,233.43
利息收入		3,890,263.88	18,508,153.37
资产减值损失	五(三十八)	25,787,747.98	52,481,737.85
加：其他收益	五(三十九)	11,438,476.80	18,428,898.25
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	200,414,449.17	168,997,397.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		115,488,323.64	79,120,230.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,111.66	-6,669.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,038,482.56	89,332,366.36
加：营业外收入	五(四十一)	9,238,840.62	7,265,519.23
减：营业外支出	五(四十二)	851,957.07	263,702.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,425,366.11	96,334,182.74
减：所得税费用	五(四十三)	11,414,754.13	11,564,144.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,010,611.98	84,770,038.67
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,010,611.98	84,770,038.67
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		124,649,353.29	85,140,455.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,638,741.31	-370,416.62
五、其他综合收益的税后净额		123,342,460.33	4,487,065.86
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		122,411,677.96	4,360,593.82
(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		122,411,677.96	4,360,593.82
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,066,500.00	1,427,991.22
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		116,523,034.18	
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		6,955,143.78	2,932,602.60
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		930,782.37	126,472.04
六、综合收益总额		239,353,072.31	89,257,104.53
归属于母公司股东的综合收益总额		247,061,031.25	89,501,049.11
归属于少数股东的综合收益总额		-7,707,958.94	-243,944.58
七、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.18	0.12
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五（四）	416,557,423.16	265,280,436.72
减：营业成本	十五（四）	347,391,260.70	225,993,181.44
税金及附加		2,696,216.19	2,230,092.76
销售费用		8,270,759.81	4,601,450.57
管理费用		25,957,113.45	17,697,144.52
研发费用		19,350,347.68	20,267,058.32
财务费用		24,065,990.76	14,611,162.64
其中：利息费用		24,931,117.21	25,801,373.68
利息收入		608,857.20	11,590,508.25
资产减值损失		15,837,093.43	60,914,052.45
加：其他收益		6,866,273.26	10,909,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（五）	33,682,484.71	29,564,668.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,700,384.44	8,228,040.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,059.51	-17,654.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,570,458.62	-40,577,192.24
加：营业外收入		281,865.32	120,042.51
减：营业外支出		88,111.80	5,418.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,764,212.14	-40,462,568.71
减：所得税费用		2,696,550.97	-8,181,029.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,067,661.17	-32,281,539.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,067,661.17	-32,281,539.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		11,067,661.17	-32,281,539.67
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		703,853,680.62	474,505,444.57
收到的税费返还		1,749,730.96	115,844.69
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	56,445,644.28	267,264,253.96
经营活动现金流入小计		762,049,055.86	741,885,543.22
购买商品、接受劳务支付的现金		480,766,065.17	333,317,439.78
支付给职工以及为职工支付的现金		46,694,905.40	53,475,051.36
支付的各项税费		57,943,024.83	21,495,081.02
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	148,189,971.81	96,528,790.15
经营活动现金流出小计		733,593,967.21	504,816,362.31
经营活动产生的现金流量净额		28,455,088.65	237,069,180.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		147,780,000.00	214,200,000.00
取得投资收益收到的现金		423,360.00	4,443,414.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		508,130.00	1,220,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,024,954.41	-10,570,639.51
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十四）	166,271,926.32	128,795,139.62
投资活动现金流入小计		334,008,370.73	338,087,984.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,919,308.00	88,092,585.44
投资支付的现金		108,204,654.60	551,795,295.83
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		29,634,466.24	1,754,563.67
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十四）	135,053,138.13	273,675,244.62
投资活动现金流出小计		319,811,566.97	915,317,689.56
投资活动产生的现金流量净额		14,196,803.76	-577,229,705.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		67,735,001.00	
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		611,440,333.35	621,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）		212,534,484.47
筹资活动现金流入小计		679,175,334.35	833,534,484.47
偿还债务支付的现金		599,425,333.35	932,161,097.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,207,712.87	31,827,065.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	223,588,647.65	140,280,904.17
筹资活动现金流出小计		857,221,693.87	1,104,269,067.27
筹资活动产生的现金流量净额		-178,046,359.52	-270,734,582.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		372,693.67	-220,937.87
五、现金及现金等价物净增加额		-135,021,773.44	-611,116,044.89
加：期初现金及现金等价物余额		407,301,526.83	1,018,417,571.72
六、期末现金及现金等价物余额		272,279,753.39	407,301,526.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

- 12 -

## 母公司现金流量表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		487,515,189.85	293,213,752.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		487,443,988.07	344,571,165.69
经营活动现金流入小计		974,959,177.92	637,784,917.83
购买商品、接受劳务支付的现金		350,026,350.46	234,670,606.44
支付给职工以及为职工支付的现金		18,592,667.70	20,398,647.53
支付的各项税费		15,082,572.46	11,210,379.41
支付其他与经营活动有关的现金		464,410,825.64	552,493,479.87
经营活动现金流出小计		848,112,416.26	818,773,113.25
经营活动产生的现金流量净额		126,846,761.66	-180,988,195.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			376,500,000.00
取得投资收益收到的现金		423,360.00	453,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		501,630.00	1,200,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		48,777,100.27	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,702,090.27	378,153,670.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,917,621.69	1,597,399.37
投资支付的现金		65,688,880.00	379,945,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,606,501.69	381,542,399.37
投资活动产生的现金流量净额		-34,904,411.42	-3,388,729.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		67,735,001.00	
取得借款收到的现金		610,395,333.35	619,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		678,130,334.35	679,000,000.00
偿还债务支付的现金		599,425,333.35	799,128,366.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,477,539.26	29,907,071.74
支付其他与筹资活动有关的现金		103,000,000.00	109,978,709.42
筹资活动现金流出小计		735,902,872.61	939,014,147.63
筹资活动产生的现金流量净额		-57,772,538.26	-260,014,147.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		405,146.31	44,911.58
五、现金及现金等价物净增加额		34,574,958.29	-444,346,160.84
加：期初现金及现金等价物余额		29,914,675.01	474,260,835.85
六、期末现金及现金等价物余额		64,489,633.30	29,914,675.01

法定代表人：

主管会计工作负责人： - 13 -

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	本 期											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	459,393,716.00				1,371,099,823.29	109,978,709.42	1,419,778.30		38,266,678.31	383,824,286.84	2,144,025,573.32	775,992.99	2,144,801,566.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	459,393,716.00				1,371,099,823.29	109,978,709.42	1,419,778.30		38,266,678.31	383,824,286.84	2,144,025,573.32	775,992.99	2,144,801,566.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	224,537,750.00				-277,394,658.80	-19,137,855.74	122,411,677.96		1,106,766.12	114,552,848.74	204,352,239.76	-20,475,200.92	183,877,038.84
（一）综合收益总额							122,411,677.96			124,649,353.29	247,061,031.25	-7,707,958.94	239,353,072.31
（二）股东投入和减少资本					5,491,851.21						5,491,851.21	-12,767,241.98	-7,275,390.77
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,049,095.57						6,049,095.57		6,049,095.57
4. 其他					-557,244.36						-557,244.36	-12,767,241.98	-13,324,486.34
（三）利润分配									1,106,766.12	-10,096,504.55	-8,989,738.43		-8,989,738.43
1. 提取盈余公积									1,106,766.12	-1,106,766.12			
2. 对股东的分配										-8,989,738.43	-8,989,738.43		-8,989,738.43
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	224,537,750.00				-233,055,997.10	-8,518,247.10							
1. 资本公积转增股本	225,054,750.00				-225,054,750.00								
2. 盈余公积转增股本													
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	-517,000.00				-8,001,247.10	-8,518,247.10							
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-49,830,512.91	-10,619,608.64					-39,210,904.27		-39,210,904.27
四、本期末余额	683,931,466.00				1,093,705,164.49	90,840,853.68	123,831,456.26		39,373,444.43	498,377,135.58	2,348,377,813.08	-19,699,207.93	2,328,678,605.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	459,393,716.00				1,377,057,672.46		-2,940,815.52		38,266,678.31	305,744,745.16	2,177,521,996.41	9,520,502.84	2,187,042,499.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					16,539,031.49					-2,466,976.45	14,072,055.04		14,072,055.04
其他													
二、本年期初余额	459,393,716.00				1,393,596,703.95		-2,940,815.52		38,266,678.31	303,277,768.71	2,191,594,051.45	9,520,502.84	2,201,114,554.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-22,496,880.66	109,978,709.42	4,360,593.82			80,546,518.13	-47,568,478.13	-8,744,509.85	-56,312,987.98
（一）综合收益总额							4,360,593.82			85,140,455.29	89,501,049.11	-243,944.58	89,257,104.53
（二）股东投入和减少资本					-24,388,454.73						-24,388,454.73	-8,500,565.27	-32,889,020.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,370,965.68						-4,370,965.68		-4,370,965.68
4. 其他					-20,017,489.05						-20,017,489.05	-8,500,565.27	-28,518,054.32
（三）利润分配										-4,593,937.16	-4,593,937.16		-4,593,937.16
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配										-4,593,937.16	-4,593,937.16		-4,593,937.16
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					1,891,574.07	109,978,709.42					-108,087,135.35		-108,087,135.35
四、本期期末余额	459,393,716.00				1,371,099,823.29	109,978,709.42	1,419,778.30		38,266,678.31	383,824,286.84	2,144,025,873.32	775,992.99	2,144,801,966.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	459,393,716.00				1,372,974,397.44	109,978,709.42			38,266,678.31	235,481,018.66	1,996,137,100.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	459,393,716.00				1,372,974,397.44	109,978,709.42			38,266,678.31	235,481,018.66	1,996,137,100.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	224,537,750.00				-272,886,198.12	-19,137,855.74			1,106,766.12	971,156.62	-27,132,669.64
（一）综合收益总额										11,067,661.17	11,067,661.17
（二）股东投入和减少资本					3,928,515.57						3,928,515.57
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,928,515.57						3,928,515.57
4. 其他											
（三）利润分配									1,106,766.12	-10,096,504.55	-8,989,738.43
1. 提取盈余公积									1,106,766.12	-1,106,766.12	
2. 对股东的分配										-8,989,738.43	-8,989,738.43
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	224,537,750.00				-233,056,997.10	-8,518,247.10					
1. 资本公积转增股本	225,054,750.00				-225,054,750.00						
2. 盈余公积转增股本											
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	-517,000.00				-8,001,247.10	-8,518,247.10					
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-43,758,716.59	-10,619,608.64					-33,139,107.95
四、本期期末余额	683,931,466.00				1,100,088,199.32	90,840,853.68			39,373,444.43	236,452,175.28	1,969,004,431.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 母公司股东权益变动表

编制单位：汉鼎宇佑互联网股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	459,393,716.00				1,376,579,214.90				38,266,678.31	270,292,108.79	2,144,531,718.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	459,393,716.00				1,376,579,214.90				38,266,678.31	270,292,108.79	2,144,531,718.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,604,817.46	109,978,709.42				-34,811,090.13	-148,394,617.01
（一）综合收益总额										-32,281,539.67	-32,281,539.67
（二）股东投入和减少资本					-4,370,965.68						-4,370,965.68
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,370,965.68						-4,370,965.68
4. 其他											
（三）利润分配										-4,539,937.16	-4,539,937.16
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-4,539,937.16	-4,539,937.16
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					766,148.22	109,978,709.42				2,064,386.70	-107,148,174.50
四、本期期末余额	459,393,716.00				1,372,974,397.44	109,978,709.42			38,266,678.31	235,481,018.66	1,996,137,100.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 汉鼎宇佑互联网股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

汉鼎宇佑互联网股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系2009年6月30日在原浙江汉鼎建设有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为913300007441437848,注册及总部地址为浙江省杭州市下城区永福桥路5号汉鼎国际大厦南楼1101室,法人代表为项坚,注册资本为人民币683,136,428.00元。公司于2012年3月19日在深圳证券交易所创业板上市,股票代码:300300。

公司所属行业为软件和信息技术服务业,主要经营业务包括对外承包工程业务、互联网信息服务、电影放映等业务、远程医疗服务。

本财务报表经公司董事会于2019年4月24日批准报出。

本公司报告期内合并范围包括母公司汉鼎宇佑互联网股份有限公司,子公司汉鼎宇佑信息产业有限公司、上海汉鼎信息技术有限公司、浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司及其子公司、浙江汉鼎宇佑资本管理有限公司、杭州汉鼎宇佑互动娱乐管理有限公司及其子公司、杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司、杭州汉鼎宇佑金控投资有限公司及其子公司、汉鼎国际发展有限公司、汉鼎宇佑有限公司、成都宇佑信息科技有限公司、沈阳汉鼎宇佑置业有限公司、霍尔果斯吉良先道信息科技有限公司、浙江汉鼎宇佑智慧医疗服务有限公司、杭州汉鼎宇佑人工智能有限公司及其子公司、好医友医疗科技集团有限公司及其子公司。详见“本附注六、合并范围的变更”和“本附注七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

(一)编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营:截止2018年12月31日本公司资产总额为347,039.73万元,负债114,171.87万元,2018年度实现净利润11,601.06万元。基于以上考虑本公司有足够能力满

足正常经营活动需要，因此，本公司报告期财务报表按持续经营基础编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值

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

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按照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，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直

接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### （十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	单项金额重大是指应收款项余额前五名
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

本公司融租租赁业务产生的长期应收款采用余额百分比法计提坏账准备，计提比例为1%。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、工程施工等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和

预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
电子及其他设备	5	5.00	19.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十七）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段：为获取并理解新

的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### （十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十） 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十一) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十二) 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

系统集成销售收入确认原则：公司系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司的建造合同收入确认为完工百分比法，公司确认完工百分比的方法系采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认合同完工进度。

建造合同的完工进度=累计实际发生的合同成本/合计预计总成本×100%。

未完工建造合同的收入=完工进度×合同总收入-以前年度累计已确认的合同收入。

已完工未决算建造合同的收入=合同总收入-以前年度累计已确认的合同收入。

已完工已决算建造合同的收入=决算收入-以前年度累计已确认的合同收入。

## (二十三) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；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。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十四) 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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	218,272,120.47	260,966,562.38	应收票据：1,460,740.00 应收账款：259,505,822.38
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	326,232,957.51	317,455,929.85	应付票据：811,580.00 应付账款：316,644,349.85
3. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	133,217,282.93	176,930,697.49	应付利息：1,874,072.96 其他应付款：175,056,624.53
4. 管理费用列报调整	管理费用	59,631,381.55	46,062,864.35	管理费用：93,290,464.27
5. 研发费用单独列示	研发费用	36,919,173.05	47,227,599.92	—

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

本公司和子公司汉鼎宇佑信息产业有限公司、上海汉鼎信息技术有限公司销售货物根据销售额的 17%、16%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；各公司设计及技术服务业务按销售额的 6%计缴；本公司和子公司汉鼎宇佑信息产业有限公司建筑劳务除按规定选择简易计税方法计税，适用 3%的增值税征收率外，根据应税收入 11%、10%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

本公司适用 15%所得税，其他子公司 2018 年度按 25%的税率计缴。

### (二) 重要税收优惠及批文

公司于 2016 年 11 月通过高新技术企业复审，企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，2018 年度企业所得税减按 15%的税率征收。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	146,716.23	330,952.22
银行存款	270,860,617.95	405,861,924.20
其他货币资金	16,623,080.08	12,284,138.70
合计	287,630,414.26	418,477,015.12
其中：存放在境外的款项总额	3,406,641.02	1,964,958.45

### (二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	1,015,000.00	1,460,740.00
应收账款	294,239,655.94	340,890,145.58
减：坏账准备	76,982,535.47	81,384,323.20
合计	218,272,120.47	260,966,562.38

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,015,000.00	960,740.00
商业承兑汇票		500,000.00
减：坏账准备		
合计	1,015,000.00	1,460,740.00

已背书但在资产负债表日尚未到期已终止确认的应收银行承兑汇票 40 万元。

2. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	293,412,848.40	99.72	76,248,475.93	25.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	826,807.54	0.28	734,059.54	88.78
合计	294,239,655.94	100.00	76,982,535.47	26.16

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	340,890,145.58	100.00	81,384,323.20	23.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	340,890,145.58	100.00	81,384,323.20	23.87

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	118,130,457.82	5.00	5,906,522.90	83,038,805.67	5.00	4,151,941.79
1 至 2 年	36,353,015.95	10.00	3,635,301.61	40,212,725.31	10.00	4,021,272.53
2 至 3 年	19,864,246.41	20.00	3,972,849.28	126,462,999.73	20.00	25,292,599.95
3 至 4 年	72,758,510.08	50.00	36,379,255.04	84,189,640.80	50.00	42,094,820.41
4 至 5 年	39,904,142.09	50.00	19,952,071.05	2,324,571.10	50.00	1,162,285.55
5 年以上	6,402,476.05	100.00	6,402,476.05	4,661,402.97	100.00	4,661,402.97
合计	293,412,848.40		76,248,475.93	340,890,145.58		81,384,323.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 5,289,685.51 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新都市公安局	66,698,211.70	22.67	33,349,105.85
拉萨市暖心燃气热力有限责任公司	23,087,134.35	7.85	5,968,704.44
新都市人民政府办公室	20,174,312.73	6.86	10,087,156.37
金华市婺舟航运开发建设有限公司	9,226,924.50	3.14	461,346.23
浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	6,776,637.00	2.30	338,831.85
合计	125,963,220.28	42.82	50,205,144.74

(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	20,154,615.81	88.01	11,803,991.41	84.93
1至2年	1,857,248.85	8.11	1,509,456.38	10.86
2至3年	631,595.39	2.76	402,418.00	2.90
3年以上	255,335.04	1.12	181,370.83	1.31
合计	22,898,795.09	100.00	13,897,236.62	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
成都思蓝网络科技有限公司	4,818,250.00	21.04
甘肃天地人和网络技术有限公司	4,572,000.00	19.97
大连奥瑞科技有限公司	960,000.00	4.19
诸暨盛祥建筑劳务有限公司	780,000.00	3.41
浙江工大盈码科技发展有限公司	616,960.14	2.69
合计	11,747,210.14	51.30

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	152,780,127.69	180,597,669.94
减：坏账准备	45,517,952.48	35,500,470.24
合计	107,262,175.21	145,097,199.70

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	36,745,340.00	24.05	25,721,738.00	70.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	116,034,787.69	75.95	19,796,214.48	17.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	152,780,127.69	100.00	45,517,952.48	29.79

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	36,745,340.00	20.35	18,372,670.00	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	143,852,329.94	79.65	17,127,800.24	11.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	180,597,669.94	100.00	35,500,470.24	19.66

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
五洋建设集团股份有限公司	36,745,340.00	25,721,738.00	3-5年	70.00	破产重整
合计	36,745,340.00	25,721,738.00			

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	26,589,652.95	5.00	1,329,482.66	106,104,963.67	5.00	5,305,248.14
1至2年	67,611,799.55	10.00	6,761,179.96	14,067,169.24	10.00	1,406,716.93
2至3年	7,712,667.55	20.00	1,542,533.51	14,695,836.07	20.00	2,939,167.21
3至4年	6,278,427.71	50.00	3,139,213.86	1,727,749.51	50.00	863,874.76
4至5年	1,636,870.88	50.00	818,435.44	1,287,636.50	50.00	643,818.25
5年以上	6,205,369.05	100.00	6,205,369.05	5,968,974.95	100.00	5,968,974.95
合计	116,034,787.69		19,796,214.48	143,852,329.94		17,127,800.24

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 9,605,108.46 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	118,137,114.31	126,598,890.79
往来款	7,268,369.11	6,172,611.87
股权转让款	16,743,600.00	40,023,600.00
备用金	2,854,116.13	5,725,339.31
其他	7,776,928.14	2,077,227.97
合计	152,780,127.69	180,597,669.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
五洋建设集团股份有限公司	保证金及押金	36,745,340.00	3-5年	24.05	25,721,738.00
浙江霖优航生物制药有限公司	保证金及押金	30,000,000.00	1-2年	19.64	3,000,000.00
浙江易健生物制品有限公司	保证金及押金	10,000,000.00	1-2年	6.55	1,000,000.00
杭州冠准科技有限公司	股权转让款	6,531,600.00	2-3年	4.28	1,306,320.00
杭州汉鼎俏星商业发展有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1年内	3.27	250,000.00
合计		88,276,940.00		57.79	31,278,058.00

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	146,812,622.19		146,812,622.19	155,154,128.22		155,154,128.22
工程施工	368,343,587.54		368,343,587.54	345,494,567.34		345,494,567.34
库存商品	1,004,453.38		1,004,453.38	367,096.56		367,096.56
合计	516,160,663.11		516,160,663.11	501,015,792.12		501,015,792.12

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	1,725,619,092.77
累计已确认毛利	434,936,191.37
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,792,211,696.60
建造合同形成的已完工未结算资产	368,343,587.54

(六) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	197,059,883.61	244,996,446.83
合 计	197,059,883.61	244,996,446.83

本期冲回的坏账准备金额为 484,207.72 元。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	19,517,339.22	12,854,133.11
预交税金	2,563,647.24	1,165,913.33
合 计	22,080,986.46	14,020,046.44

(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
可供出售权益工具	524,535,553.68		524,535,553.68	302,696,111.67		302,696,111.67
其中：按公允价值计量的	185,155,171.44		185,155,171.44			
按成本计量的	339,380,382.24		339,380,382.24	302,696,111.67		302,696,111.67
合 计	524,535,553.68		524,535,553.68	302,696,111.67		302,696,111.67

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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	67,598,385.13	67,598,385.13
公允价值	185,155,171.44	185,155,171.44
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	117,556,786.31	117,556,786.31
已计提减值金额		
合 计	185,155,171.44	185,155,171.44

3. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	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	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市南洋码头网络科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					15.00	
上海保险交易所股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					1.34	
北京数想科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					2.00	

被投资单位	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	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州醍醐文化创意有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00					20.00	
浙江中城智慧城市规划咨询有限公司	2,056,532.73			2,056,532.73					19.81	
杭州火刷科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					5.00	
Creative X Co.,Ltd	6,355,473.49	320,001.04		6,675,474.53					2.10	
Aurora Moblie Limited	65,342,130.68		65,342,130.68							
株式会社 BIG FACE	46,190,448.77	2,061,075.61		48,251,524.38					9.09	
CareConnectors,Inc	1,502,866.00	1,928,734.00		3,431,600.00					7.50	
浙江大数据交易中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00	
浙江搜道网络科技有限公司	11,525,460.00			11,525,460.00					19.21	
深圳市云影易投资管理有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00					20.00	
海润影视制作有限公司	103,394,800.00			103,394,800.00					3.69	
宿迁汉鼎锦绣投资管理合伙企业(有限合伙)	10,300,000.00	200,000.00		10,500,000.00					3.57	
浙江炬链科技股份有限公司	2,528,400.00			2,528,400.00					4.90	
Xynomic Pharmaceuticals, Inc		11,025,280.00		11,025,280.00					0.98	
上海腾远生物技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					0.57	
上海朵洲教育科技有限公司		19,000,000.00		19,000,000.00					19.00	
MacArthur Court Acquisition Corp		57,491,310.60		57,491,310.60					12.66	
合计	302,696,111.67	102,026,401.25	65,342,130.68	339,380,382.24						

本公司对杭州醍醐文化创意有限公司和深圳市云影易投资管理有限责任公司持股比例为 20%，由于不参与其经营管理，故将其投资分类为可供出售金融资产。

#### (九) 长期应收款

##### 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	184,812,311.06	1,848,123.11	182,964,187.95	167,377,111.30	1,673,771.11	165,703,340.19	4.99-7.20
其中：未实现融资收益	9,015,519.03		9,015,519.03	10,682,722.80		10,682,722.80	
合计	184,812,311.06	1,848,123.11	182,964,187.95	167,377,111.30	1,673,771.11	165,703,340.19	

本期计提的坏账准备金额为 174,352.00 元。

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
联营企业										
广东蜂助手网络 技术股份有限公 司	46,685,804.21			11,141,844.25			423,360.00		9,709,287.50	67,113,575.96
微贷（杭州）金 融信息服务有限 公司	729,053,437.13		66,000,893.88	104,787,939.20	-1,066,500.00	-904,778.53			-5,167,017.79	760,702,186.13
四川通普科技有 限公司	9,180,595.30			571,825.98						9,752,421.28
好医友医疗科技 集团有限公司		25,000,000.00	23,986,714.21	-1,013,285.79						
合 计	784,919,836.64	25,000,000.00	89,987,608.09	115,488,323.64	-1,066,500.00	-904,778.53	423,360.00		4,542,269.71	837,568,183.37

(十一) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	17,332,838.03	17,332,838.03
2. 本期增加金额	168,769,918.56	168,769,918.56
(1) 固定资产转入	161,295,850.36	161,295,850.36
(2) 在建工程转入	7,474,068.20	7,474,068.20
3. 本期减少金额	17,090,948.60	17,090,948.60
(1) 处置	14,269,659.60	14,269,659.60
(2) 转出到固定资产	2,821,289.00	2,821,289.00
4. 期末余额	169,011,807.99	169,011,807.99
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,157,761.79	4,157,761.79
2. 本期增加金额	34,276,691.22	34,276,691.22
(1) 计提或摊销	4,878,647.50	4,878,647.50
(2) 固定资产转入	29,398,043.72	29,398,043.72
3. 本期减少金额	4,929,936.26	4,929,936.26
(1) 处置	4,036,528.14	4,036,528.14
(2) 转出到固定资产	893,408.12	893,408.12
4. 期末余额	33,504,516.75	33,504,516.75
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	135,507,291.24	135,507,291.24
2. 期初账面价值	13,175,076.24	13,175,076.24

(十二) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	249,313,578.79	365,018,398.06
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	249,313,578.79	365,018,398.06

固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	366,959,180.19	21,503,757.38	13,369,802.64	28,094,862.33	429,927,602.54
2. 本期增加金额	12,661,444.49	17,326,975.47	1,390,191.08	9,583,169.66	40,961,780.70
(1) 购置		6,002,438.30	1,363,920.69	5,001,348.54	12,367,707.53
(2) 在建工程转入	9,840,155.49				9,840,155.49
(3) 企业合并增加		11,324,537.17	26,270.39	4,581,821.12	15,932,628.68
(4) 投资性房地产转入	2,821,289.00				2,821,289.00
3. 本期减少金额	161,295,850.36	937,100.00	1,278,810.00	448,128.51	163,959,888.87
(1) 处置或报废		937,100.00	1,278,810.00	43,532.64	2,259,442.64
(2) 转入投资性房地产	161,295,850.36				161,295,850.36
(3) 处置子公司减少				404,595.87	404,595.87
4. 期末余额	218,324,774.32	37,893,632.85	13,481,183.72	37,229,903.48	306,929,494.37
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	31,826,533.66	4,916,325.03	10,637,911.63	17,528,434.16	64,909,204.48
2. 本期增加金额	16,100,369.21	3,209,345.34	679,273.70	4,052,970.93	24,041,959.18
(1) 计提	15,206,961.09	3,209,345.34	679,273.70	4,052,970.93	23,148,551.06
(2) 投资性房地产转入	893,408.12				893,408.12
3. 本期减少金额	29,398,043.72	405,079.79	1,214,869.51	317,255.06	31,335,248.08
(1) 处置或报废		405,079.79	1,214,869.51	20,509.48	1,640,458.78
(2) 转入投资性房地产	29,398,043.72				29,398,043.72
(3) 处置子公司减少				296,745.58	296,745.58
4. 期末余额	18,528,859.15	7,720,590.58	10,102,315.82	21,264,150.03	57,615,915.58
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	199,795,915.17	30,173,042.27	3,378,867.90	15,965,753.45	249,313,578.79
2. 期初账面价值	335,132,646.53	16,587,432.35	2,731,891.01	10,566,428.17	365,018,398.06

子公司浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司位于北京绿地中心的房产尚未办妥产权证书,账面价值 12,041.46 万元。

2018年2月,本公司因融资需求,将购买的汉鼎国际大厦11楼抵押给银行办理借款。因该房产尚未办理过户,权利人仍为出让方浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司,面积1791平方米,本公司账面价值2646

万元。

(十三) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	599,000.00	8,789,399.99
工程物资		
减：减值准备		
合 计	599,000.00	8,789,399.99

在建工程项目基本情况

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
其他零星工程	599,000.00		599,000.00	8,789,399.99		8,789,399.99
合 计	599,000.00		599,000.00	8,789,399.99		8,789,399.99

(十四) 无形资产

项目	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	156,100.00	7,237,876.13	7,393,976.13
2. 本期增加金额		556,898.15	556,898.15
(1) 购置		556,898.15	556,898.15
3. 本期减少金额		2,833,608.48	2,833,608.48
(1) 处置		3,419.79	3,419.79
(2) 处置子公司减少		2,830,188.69	2,830,188.69
4. 期末余额	156,100.00	4,961,165.80	5,117,265.80
二、累计摊销			
1. 期初余额	156,100.00	5,560,849.93	5,716,949.93
2. 本期增加金额		492,651.02	492,651.02
(1) 计提		492,651.02	492,651.02
3. 本期减少金额		2,122,869.47	2,122,869.47
(1) 处置		228.00	228.00
(2) 处置子公司减少		2,122,641.47	2,122,641.47
4. 期末余额	156,100.00	3,930,631.48	4,086,731.48
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			

项目	专利权	计算机软件	合计
1. 期末账面价值		1,030,534.32	1,030,534.32
2. 期初账面价值		1,677,026.20	1,677,026.20

### (十五) 商誉

#### 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期合并增加	本期减少	期末余额
杭州星影电影院有限公司	14,631,308.14			14,631,308.14
乐清时代电影放映有限公司	13,117,198.28			13,117,198.28
深圳星海太平洋影业投资有限公司	32,712,462.09			32,712,462.09
山西镁乐文化传媒有限公司	7,283,853.40	374,927.08		7,658,780.48
杭州超象娱乐管理有限公司	5,738,294.94			5,738,294.94
陆川县汉鼎宇佑影城有限责任公司		4,493,952.21		4,493,952.21
上林县汉鼎宇佑影城有限责任公司		6,531,831.10		6,531,831.10
长沙祖安文化传播有限公司		1,188,000.00		1,188,000.00
江油市辉煌影业有限公司		1,382,723.05		1,382,723.05
好医友医疗科技集团有限公司		5,861,106.11		5,861,106.11
合计	73,483,116.85	19,832,539.55		93,315,656.4

#### 2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
杭州星影电影院有限公司		14,631,308.14		14,631,308.14
乐清时代电影放映有限公司		7,150,872.61		7,150,872.61
合计		21,782,180.75		21,782,180.75

(1) 公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。商誉减值测试过程如下：

项目	乐清时代	深圳星海	山西镁乐	杭州超象	陆川汉鼎	上林汉鼎	长沙祖安	江油辉煌	好医友
未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①									8,791,659.17
包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②	13,117,198.28	32,712,462.09	7,658,780.48	5,738,294.94	4,493,952.21	6,531,831.10	1,188,000.00	1,382,723.05	14,652,765.28
资产组的账面价值③	1,642,974.33	5,293,144.29	3,732,762.53	6,862,942.38	546,752.57	764,719.69	6,030,239.94	6,004,284.35	2,267,298.23
包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③	14,760,172.61	38,005,606.38	11,391,543.01	12,601,237.32	5,040,704.78	7,296,550.79	7,218,239.94	7,387,007.40	16,920,063.51
资产组预计未来现金流	7,609,300.00	38,626,900.00	16,142,900.00	13,233,900.00	6,082,200.00	8,372,800.00	8,813,100.00	7,519,400.00	40,760,500.00

项目	乐清时代	深圳星海	山西镁乐	杭州超象	陆川汉鼎	上林汉鼎	长沙祖安	江油辉煌	好医友
量现值（可收回金额） ⑤									
商誉减值损失（大于0时）⑥=④-⑤	7,150,872.61								
归属于母公司商誉减值损失⑦	7,150,872.61								

杭州星影电影院有限公司由于其所承租的物业被拆迁，已无法正常经营，故全额计提减值准备。

(2) 各资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

上述乐清时代、深圳星海、好医友预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）评估报告的评估结果。

### (3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

项目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
乐清时代	2019-2023年	注1:	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.76%
深圳星海	2019-2023年	注1:	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.96%
好医友	2019-2023年	注2:	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.59%

注1：公司依据各项目的发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合分析，对预测日未来5年的收入、成本、费用等进行预测。乐清时代和深圳星海所处的电影行业属于文化产业，相关政策对文化产业的繁荣发展有积极推进作用，未来几年，随着我国经济持续增长，将会带来电影行业的稳步增长。管理层在考虑历史年度的票房情况、影院所处地段等因素预测。乐清时代2019-2023年的票房增长率为25%；深圳星海2019年至2021年每年增长20%，2022年及2023年每年增长15%。

注2：好医友主要从事中美远程医疗会诊，提供第二诊疗咨询服务。通过好医友市场部门对市场的了解，好医友的收入预测，主要结合行业发展趋势、企业未来战略规划、预期客户开拓、产品结构等综合因素进行测算。因此，好医友2019年至2023年预计销售收入增长率为12.03%。

### (十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修安装费	31,265,514.79	42,306,706.06	12,510,441.68		61,061,779.17

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合计	31,265,514.79	42,306,706.06	12,510,441.68		61,061,779.17

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	23,677,614.21	137,678,598.25	18,370,724.54	118,737,981.05
未弥补亏损	8,704,687.60	34,819,654.61	2,941,049.46	19,606,996.44
股权激励成本	936,407.34	5,317,035.57		
小计	33,318,709.15	177,815,288.43	21,311,774.00	138,344,977.49

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,174,757.42	2,295,295.08
可抵扣亏损	28,744,945.44	11,336,570.66
合计	39,919,702.86	13,631,865.74

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付股权购买款	1,600,000.00	9,360,000.00
预付其他长期资产购买款		14,079,071.70
合计	1,600,000.00	23,439,071.70

(十九) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	1,045,000.00	
抵押借款	209,970,000.00	50,000,000.00
保证借款	320,000,000.00	469,000,000.00
合计	531,015,000.00	519,000,000.00

(二十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	3,908,911.77	811,580.00
应付账款	322,324,045.74	316,644,349.85

项目	期末余额	期初余额
合 计	326,232,957.51	317,455,929.85

### 1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,908,911.77	811,580.00
合 计	3,908,911.77	811,580.00

### 2. 应付账款

#### (1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	202,250,414.35	162,754,531.61
1年以上	120,073,631.39	153,889,818.24
合 计	322,324,045.74	316,644,349.85

#### (2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宁波海贝建材有限公司	16,750,976.82	尚未结算
宁波保税区大东电力燃料有限公司	11,735,349.42	尚未结算
江苏润通线缆有限公司	10,434,729.34	尚未结算
诸暨市永安建筑劳务有限公司	6,063,016.00	尚未结算
拉萨市暖心燃气热力有限责任公司	5,399,971.45	尚未结算
华软科技股份有限公司	3,929,160.60	尚未结算
北京恒生善行科技有限公司	3,747,403.15	尚未结算
北京慧海博源科技有限公司	3,412,024.98	尚未结算
合 计	61,472,631.76	

### (二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	49,004,571.72	22,276,201.01
1年以上	4,489,573.23	449,361.22
合 计	53,494,144.95	22,725,562.23

### (二十二) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,826,094.70	48,297,698.14	44,318,515.04	10,805,277.80
离职后福利-设定提存计划	129,718.19	2,325,201.33	2,326,516.99	128,402.53
合计	6,955,812.89	50,622,899.47	46,645,032.03	10,933,680.33

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,891,315.86	43,607,130.76	39,462,034.85	8,036,411.77
职工福利费		1,050,411.10	1,050,411.10	
社会保险费	108,293.68	1,664,085.60	1,668,083.96	104,295.32
其中：医疗保险费	97,468.25	1,460,948.03	1,466,349.66	92,066.62
工伤保险费	2,656.01	47,244.45	47,584.68	2,315.78
生育保险费	8,169.42	155,893.12	154,149.62	9,912.92
住房公积金	2,546.00	1,701,170.06	1,701,746.06	1,970.00
工会经费和职工教育经费	2,823,939.16	274,900.62	436,239.07	2,662,600.71
合计	6,826,094.70	48,297,698.14	44,318,515.04	10,805,277.80

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	125,238.06	2,244,862.57	2,246,165.64	123,934.99
失业保险费	4,480.13	80,338.76	80,351.35	4,467.54
合计	129,718.19	2,325,201.33	2,326,516.99	128,402.53

## (二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,264,470.22	2,198,763.25
企业所得税	3,477,029.56	17,636,832.52
城市维护建设税	1,112,127.40	942,954.00
房产税	324,567.26	1,770.57
个人所得税	134,097.70	183,971.07
教育费附加	835,375.66	692,580.29
其他税费	116,637.87	267,858.13
合计	9,264,305.67	21,924,729.83

## (二十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	1,447,002.85	1,874,072.96

类别	期末余额	期初余额
应付股利	140,212.88	
其他应付款项	131,630,067.20	175,056,624.53
合计	133,217,282.93	176,930,697.49

### 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,447,002.85	1,874,072.96
合计	1,447,002.85	1,874,072.96

### 2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	140,212.88		
合计	140,212.88		

### 3. 其他应付款项

#### 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,575,066.84	120,139,336.81
股权转让款	8,920,000.00	2,205,000.00
保证金	43,298,954.22	46,618,928.31
报销款	1,049,716.50	612,797.42
其他	8,051,329.64	5,480,561.99
限制性股票回购义务	67,735,000.00	
合计	131,630,067.20	175,056,624.53

### (二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	77,561,354.99	88,816,548.34
合计	77,561,354.99	88,816,548.34

### (二十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	459,393,716.00			225,054,750.00	-517,000.00	224,537,750.00	683,931,466.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,368,537,123.08		287,081,245.55	1,081,455,877.53
二、其他资本公积	2,562,700.21	10,591,365.28	904,778.53	12,249,286.96
合计	1,371,099,823.29	10,591,365.28	287,986,024.08	1,093,705,164.49

资本溢价变动包括：根据 2017 年股东会关于利润分配的决议，每 10 股以资本公积转增 5 股，减少资本公积 225,054,750.00 元；本期以回购的库存股实施股权激励，收到职工购买限制性股票的购买款与原回购股票的回购款之间的差额减少资本公积 53,468,004.09 元；注销已回购的股票，减少资本公积（资本溢价）8,001,247.10 元；本期收购子公司汉鼎宇佑有限公司少数股东股权，购买价格与享有的净资产份额的差额 -557,244.36 元减少资本公积。

其他资本公积变动：本期实施股权激励，确认股权激励成本增加资本公积 6,049,095.57 元。本期权益法核算的被投资单位吸收新的投资者入资导致所有者权益变动，相应调整增加长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）4,542,269.71 元。本期权益法核算的被投资单位资本公积变动按持股比例确认减少其他资本公积 904,778.53 元。

(二十八) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
股票回购	109,978,709.42	42,990,472.71	134,926,828.45	18,042,353.68	注 1:
限制性股票回购义务		72,798,500.00		72,798,500.00	注 2:
合计	109,978,709.42	115,788,972.71	134,926,828.45	90,840,853.68	

注 1：2018 年 2 月回购股票增加库存股 42,990,472.71 元，2018 年 6 月以回购的股票实施限制性股票股权激励减少库存股 126,257,886.92 元，2018 年 7 月分配利润减少库存股部分 150,694.43 元，2018 年 8 月注销部分回购的股票减少库存股 8,518,247.10 元。

注 2：本期以回购的股票实施股权激励，公司以发行限制性股票的数量以及相应的回购价格确认回购义务，增加库存股 72,798,500.00 元。

(二十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,419,778.30	123,342,460.33			122,411,677.96	930,782.37	123,831,456.26
其中：权益法下可转损益	1,427,991.22	-1,066,500.00			-1,066,500.00		361,491.22

的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		116,523,034.18			116,523,034.18		116,523,034.18
外币财务报表折算差额	-8,212.92	7,885,926.15			6,955,143.78	930,782.37	6,946,930.86
其他综合收益合计	1,419,778.30	123,342,460.33			122,411,677.96	930,782.37	123,831,456.26

## (三十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	38,266,678.31	1,106,766.12		39,373,444.43
合计	38,266,678.31	1,106,766.12		39,373,444.43

## (三十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	383,824,286.84	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	383,824,286.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,649,353.29	
减：提取法定盈余公积	1,106,766.12	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	8,989,738.43	
期末未分配利润	498,377,135.58	

## (三十二) 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
一、主营业务小计	572,509,725.19	470,906,884.22	387,542,211.90	315,547,089.16
二、其他业务小计	30,474,389.77	17,710,468.55	16,843,177.19	4,576,757.45
合计	602,984,114.96	488,617,352.77	404,385,389.09	320,123,846.61

## (三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,027,165.69	835,665.36
教育费附加	438,513.83	372,639.82
地方教育费附加	329,246.22	248,195.89
房产税	3,535,732.49	742,756.92
土地使用税	34,331.17	6,847.77
印花税	543,832.40	952,444.99

项目	本期发生额	上期发生额
其他	698,634.57	597,608.17
合 计	6,607,456.37	3,756,158.92

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,108,981.49	2,541,162.92
折旧费	339,747.61	680,928.13
差旅费	695,507.80	375,727.42
租赁费	30,676.67	384,637.92
业务招待费	3,407,994.40	279,868.82
办公费	239,126.93	262,555.39
汽车费用	31,483.07	170,619.43
推广宣传费	36,825,336.51	12,196,290.82
工程前期费用	597,242.94	703,394.01
维修费	5,041,322.65	345,392.06
学术会议费	4,121,169.69	
其他	1,083,134.86	896,832.07
合 计	56,521,724.62	18,837,408.99

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励成本	3,700,365.58	-3,896,310.00
职工薪酬	22,596,549.86	23,663,891.73
折旧费	12,867,875.39	9,138,768.80
办公费	4,967,696.39	2,489,053.89
差旅费	2,229,562.58	1,788,106.09
业务招待费	1,675,653.32	924,884.08
审计咨询费	4,087,122.38	5,923,156.20
汽车费用	1,329,084.71	799,513.13
租赁费	1,599,577.50	670,928.24
装修费	868,822.85	130,126.32
其他费用	3,393,814.17	2,715,428.04
无形资产摊销	315,256.82	1,715,317.83
合 计	59,631,381.55	46,062,864.35

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,410,602.88	17,303,458.52

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	4,204,407.89	4,465,684.28
材料费用	2,356,602.41	2,444,186.92
委外费用	10,696,830.87	20,761,295.72
其他费用	1,250,729.00	2,252,974.48
合计	36,919,173.05	47,227,599.92

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,931,117.21	27,907,233.43
减：利息收入	3,890,263.88	18,508,153.37
汇兑损失	866,391.10	4,581,395.30
减：汇兑收益	466,835.93	566,612.45
手续费支出	281,425.19	569,169.83
合计	21,721,833.69	13,983,032.74

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,005,567.23	52,481,737.85
商誉减值损失	21,782,180.75	
合计	25,787,747.98	52,481,737.85

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017年度经信项目扶持资金	3,750,000.00		与收益相关
2018年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,300,000.00		与收益相关
2017年度第一批下城区软件和信息服务业示范基地专项资金	932,900.00		与收益相关
2017年度国家级省部级科技进步奖	750,000.00		与收益相关
电影事业发展专项资金	1,211,000.00		与收益相关
面向城市道路智慧照明的云管控平台	1,500,000.00		与收益相关
基于跨界资源整合的智慧商圈云服务平台补贴		648,000.00	与收益相关
互联网金融云服务关键技术研究与应用补贴		1,700,000.00	与收益相关
基于大数据的平安城市综合管理云平台研发与应用补贴		6,430,000.00	与收益相关
基于北斗定位及交互体验的		750,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
智能旅游云服务管理平台补贴			
汉鼎股份互联网金融云服务省级重点企业研究院补贴		1,250,000.00	与收益相关
汉鼎商圈导购服务系统补贴		89,000.00	与收益相关
舟山智慧民生综合服务平台项目补贴		5,000,000.00	与收益相关
税收返还或补助	1,749,730.96	2,561,898.25	与收益相关
其他与日常经营活动相关的政府补助	244,845.84		
合计	11,438,476.80	18,428,898.25	

#### (四十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	115,488,323.64	79,120,230.68
处置长期股权投资产生的投资收益	84,926,125.53	83,659,312.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,000,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		546,000.00
其他		3,671,853.87
合 计	200,414,449.17	168,997,397.43

本公司持有 Weidai Ltd. 14.22%的股权，采用权益法核算，本期按其实现的净利润确认投资收益 10,478.79 万元。本期转让持有的微贷（杭州）金融信息服务有限公司 1.5%股权，转让收益 6,149.91 万元；本期处置原持股 80%的控股子公司浙江汉动信息科技有限公司，处置收益 1,817.74 万元。

#### (四十一) 营业外收入

##### 1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	63,743.65	4,416,300.00	63,743.65
其他	9,175,096.97	2,849,219.23	9,175,096.97
合计	9,238,840.62	7,265,519.23	9,238,840.62

本期其他项目主要包括：违约金收入 3,286,554.00 元，杭州星影电影院有限公司拆迁补偿款收入 3,058,314.00 元，本期收购芜湖华听影院有限公司和西安华听影院有限公司合并成本小于合并日净资产公允价值的金额 1,755,265.53 元计入营业外收入。

##### 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
重点企业贡献奖奖励鼓励奖		8,000.00	与收益相关
天水街道“两新”组织党建工作经费管理办法		10,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件产品，知识产权专利实用，软著奖励		46,000.00	与收益相关
下城区财政局奖励		4,000.00	与收益相关
产业扶持奖励资金		4,000,000.00	与收益相关
雏鹰计划补助		334,300.00	与收益相关
2017年区知识产权（专利）专项资金资助项目清单		9,000.00	与收益相关
表彰创新型企业		5,000.00	与收益相关
其他零星政府补助	63,743.65		与收益相关
合计	63,743.65	4,416,300.00	

#### (四十二) 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
非流动资产损坏报废损失	82,171.79		82,171.79
其他	769,785.28	263,702.85	769,785.28
合计	851,957.07	263,702.85	851,957.07

#### (四十三) 所得税费用

##### 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	23,436,790.28	23,109,948.81
递延所得税费用	-12,022,036.15	-11,545,804.74
合计	11,414,754.13	11,564,144.07

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	127,425,366.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,856,341.50
子公司适用不同税率的影响	-1,376,421.21
调整以前期间所得税的影响	1,376,253.84
非应税收入的影响	-27,802,042.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,350,976.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,572,209.29
加计扣除	-1,562,563.58
所得税费用	11,414,754.13

#### (四十四) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	56,445,644.28	267,264,253.96
其中：收回的投标保证金、履约保证金、往来款等	38,446,563.76	223,061,683.54
政府补助	9,752,489.49	22,845,198.25
利息收入	3,884,596.87	18,508,152.94
其他	4,361,994.16	2,849,219.23
支付其他与经营活动有关的现金	148,189,971.81	96,528,790.15
其中：支付的投标保证金、履约保证金、往来款等	64,344,781.99	50,758,675.78
技术研发费	17,795,162.28	12,916,869.29
差旅费	2,924,925.38	2,163,833.51
办公费	5,204,330.82	2,710,631.88
工程前期费用	567,194.69	703,394.01
业务招待费	5,083,647.72	1,198,976.85
汽车费用	1,360,472.28	965,228.56
审计咨询费	4,109,359.47	5,925,475.57
推广宣传费	37,297,676.92	12,252,800.39
租赁费	1,686,593.74	1,195,545.82
其他费用	7,815,826.52	5,737,358.49

2. 收到或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
收到其他与投资活动有关的现金	166,271,926.32	128,795,139.62
其中：融资租赁款本金	166,271,926.32	128,795,139.62
支付其他与投资活动有关的现金	135,053,138.13	273,675,244.62
其中：融资租赁出租人支付的现金	135,053,138.13	273,675,244.62

3. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金		212,534,484.47
其中：母公司及实际控制人借款		112,534,484.47
融资租赁借款		100,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	223,588,647.65	140,280,904.17
其中：回购股票支付的现金	43,000,000.00	109,978,709.42
归还母公司及实际控制人借款	109,957,042.69	
融资租赁借款分期还款	70,631,604.96	30,302,194.75

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	116,010,611.98	84,770,038.67
加：资产减值准备	25,787,747.98	52,481,737.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,027,198.56	17,788,150.71
无形资产摊销	492,651.02	1,715,317.83
长期待摊费用摊销	12,510,441.68	4,071,237.23
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）	-8,111.66	6,669.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,171.79	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,558,423.54	28,128,171.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,414,449.17	-168,997,397.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,022,036.15	-11,545,804.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,804,981.13	15,924,699.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,980,821.13	181,408,343.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,039,230.96	35,214,327.39
其他	4,293,830.04	-3,896,310.00
经营活动产生的现金流量净额	28,455,088.65	237,069,180.91
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	272,279,753.39	407,301,526.83
减：现金的期初余额	407,301,526.83	1,018,417,571.72
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	-135,021,773.44	-611,116,044.89

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,380,000.00
其中：好医友医疗科技集团有限公司	51,500,000.00
陆川县汉鼎宇佑影城有限责任公司	2,000,000.00
上林县汉鼎宇佑影城有限责任公司	2,800,000.00
长沙祖安文化传播有限公司	1,080,000.00
江油市辉煌影业有限公司	900,000.00
芜湖华昕影院有限公司	2,550,000.00
西安华昕影院有限公司	2,550,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	33,745,533.76

项目	金额
其中：好医友医疗科技集团有限公司	32,874,797.15
陆川县汉鼎宇佑影城有限责任公司	273,692.32
上林县汉鼎宇佑影城有限责任公司	98,411.15
长沙祖安文化传播有限公司	67,547.27
江油市辉煌影业有限公司	81,367.41
芜湖华听影院有限公司	239,582.63
西安华听影院有限公司	110,135.83
取得子公司支付的现金净额	29,634,466.24

### 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	26,000,000.00
其中：浙江汉动信息科技有限公司	26,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,975,045.59
其中：浙江汉动信息科技有限公司	6,971,561.30
沈阳汉鼎宇佑置业有限公司	3,484.29
处置子公司收到的现金净额	19,024,954.41

### 4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	272,279,753.39	407,301,526.83
其中：库存现金	146,716.23	330,952.22
可随时用于支付的银行存款	270,860,617.95	405,861,924.20
可随时用于支付的其他货币资金	1,272,419.21	1,108,650.41
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	272,279,753.39	407,301,526.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四十六) 所有者权益变动表“其他”项目

资本公积“其他”项目减少包括：本期以回购的库存股实施股权激励，收到职工购买限制性股票的购买款与原回购股票的回购款之间的差额减少资本公积 53,468,004.09 元；本期权益法核算的被投资单位吸收新的投资者入资导致所有者权益变动，相应调整增加长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）4,542,269.71 元。本期权益法核算的被投资单位资本公积变动按持股比例确认减少其他资本公积 904,778.53 元。

库存股“其他”项目减少包括：2018年2月回购股票增加库存股42,990,472.71元，2018年6月以回购的股票实施限制性股票股权激励减少库存股126,257,886.92元，同时以发行限制性股票的数量以及相应的回购价格确认回购义务，增加库存股72,798,500.00元，2018年7月分配利润减少库存股部分150,694.43元。

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,350,660.87	保证金
投资性房地产	16,922,078.08	银行借款抵押
固定资产	53,563,021.02	银行借款抵押
合计	85,835,759.97	--

(四十八) 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			3,965,178.84
其中：美元	512,530.84	6.8632	3,517,604.51
港币	2.40	0.8875	2.13
日元	7,232,266.00	0.0619	447,572.20

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
好医友医疗科技集团有限公司	2018-6-15	25,000,000.00	40.00	购买	2018-6-15	实际控制	82,175,519.01	-17,862,508.36
陆川县汉鼎宇佑影城有限责任公司	2018-1-18	5,000,000.00	100.00	购买	2018-1-18	实际控制	1,424,673.56	110,179.15
上林县汉鼎宇佑影	2018-1-4	7,000,000.00	100.00	购买	2018-1-4	实际控制	1,626,883.27	229,490.93

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
城有限责任公司								
长沙祖安文化传播有限公司	2018-1-15	3,600,000.00	100.00	购买	2018-1-15	实际控制	1,965,565.37	-2,624,627.41
江油市辉煌影业有限公司	2018-10-11	1,000,000.00	100.00	购买	2018-10-11	实际控制	1,322,067.35	-134,721.12
芜湖华昕影院有限公司	2018-12-6	8,357,590.43	100.00	购买	2018-12-6	实际控制	329,111.80	-516,167.94
西安华昕影院有限公司	2018-12-6	4,142,409.57	100.00	购买	2018-12-6	实际控制	710,261.70	-259,685.22

好医友医疗科技集团有限公司（以下简称“好医友”）取得成本说明：公司在2018年1月受让其30%的股权，购买价格5400万，按权益法核算；2018年6月再购买10%的股权，购买价格1800万，同时在该公司董事会3名成员中占有两名，形成控制。股权转让协议约定公司受让股权应支付的股权转让款通过增资的方式汇入好医友银行账户并计入实收资本（好医友原股东未实际出资，实收资本为零），2018年6月15日，好医友完成股权变更程序，公司以2018年6月15日作为购买日，在购买日公司实际已出资金额为2,500万元，故本公司对该公司的“股权取得成本”按2500万元计算。

## 2. 合并成本及商誉

合并成本	好医友医疗科技集团有限公司	陆川县汉鼎宇佑影城有限责任公司	上林县汉鼎宇佑影城有限责任公司	长沙祖安文化传播有限公司	江油市辉煌影业有限公司	芜湖华昕影院有限公司	西安华昕影院有限公司
现金	25,000,000.00	5,000,000.00	7,000,000.00	3,600,000.00	1,000,000.00	8,357,590.43	4,142,409.57
其他	-1,013,285.79						
合并成本合计	23,986,714.21	5,000,000.00	7,000,000.00	3,600,000.00	1,000,000.00	8,357,590.43	4,142,409.57
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,125,608.10	506,047.79	468,168.90	2,412,000.00	-382,723.05	9,531,173.66	4,724,091.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,861,106.11	4,493,952.21	6,531,831.10	1,188,000.00	1,382,723.05	-1,173,583.23	-581,682.30

注：本期对子公司好医友的投资于2018年2月12日取得30%的股权，按权益法核算，2018年6月15日再取得10%的股权后形成控制，购买日前按权益法核算的投资收益-1,013,285.79元计入购买日的合并成本。

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	好医友医疗科技集团有限公司		陆川等6家影院	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	37,206,465.31	37,206,465.31	35,813,948.87	35,813,948.87
货币资金	6,374,797.15	6,374,797.15	870,736.61	870,736.61
应收款项	17,222,930.00	17,222,930.00	1,016,743.49	1,016,743.49
存货			339,889.86	339,889.86
其他流动资产	11,091,185.50	11,091,185.50	1,136,513.56	1,136,513.56
固定资产	1,635,401.51	1,635,401.51	13,252,884.97	13,252,884.97
长期待摊费用	882,151.15	882,151.15	19,165,382.54	19,165,382.54
其他非流动资产			31,797.84	31,797.84
负债：	29,392,445.06	29,392,445.06	18,555,189.70	18,555,189.70
应付款项	9,465,667.59	9,465,667.59	5,505,126.52	5,505,126.52
预收账款	10,000.00	10,000.00	1,994,294.40	1,994,294.40
其他应付款	18,041,204.00	18,041,204.00	10,392,887.50	10,392,887.50
其他负债	1,875,573.47	1,875,573.47	662,881.28	662,881.28
净资产：	7,814,020.25	7,814,020.25	17,258,759.17	17,258,759.17
减：少数股东权益	-10,311,587.85	-10,311,587.85		
取得的归属于收购方份额	18,125,608.10	18,125,608.10	17,258,759.17	17,258,759.17

注：本期收购的陆川县汉鼎宇佑影城有限责任公司等6家影院资产负债结构基本一致，资产规模均较小，予以合并披露。

(二) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江汉动信息科技有限公司	26,000,000.00	100.00	对外转让	2018-3-30	不再控制	18,177,423.70						
沈阳汉鼎宇佑置业有限公司	0.00	100.00	对外转让	2018-8-3	不再控制	5,495.71						

(三) 合并范围发生变化的其他原因

本期注销子公司舟山市智慧城市信息技术有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海汉鼎信息技术有限公司	上海	上海	网络信息服务	100.00		设立
汉鼎宇佑信息产业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务、零售	100.00		同一控制下企业合并
沈阳汉鼎宇佑置业有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	房地产开发	100.00		设立
浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	金融服务、咨询服务	100.00		设立
杭州鼎有财金融服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	金融服务、技术服务		100.00	设立
杭州宇佑股权众筹科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	金融服务、批发零售		100.00	设立
浙江汉鼎宇佑资本管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资与资产管理	100.00		设立
杭州汉鼎宇佑互动娱乐管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	租赁与商务服务业	100.00		设立
淳安县汉鼎宇佑电影有限公司	浙江淳安	浙江淳安	电影放映服务、销售		100.00	设立
杭州星影电影院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电影放映服务、销售		100.00	同一控制下企业合并
乐清时代电影放映有限公司	浙江乐清	浙江乐清	电影放映服务、销售		100.00	同一控制下企业合并
深圳星海太平洋影业投资有限公司	深圳市	深圳市	电影放映服务、销售		100.00	同一控制下企业合并
山西镁乐文化传媒有限公司	山西长治	山西长治	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
杭州超象娱乐管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
宁波汉鼎宇佑电影院有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映服务、销售		100.00	设立
陆川县汉鼎宇佑影城有限责任公司	广西陆川	广西陆川	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
上林县汉鼎宇佑影城有限责任公司	广西上林	广西上林	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
长沙祖安文化传播有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
江油市辉煌影业有限公司	四川江油	四川江油	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
芜湖华昕影院有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
西安华昕影院有限公司	陕西西安	陕西西安	电影放映服务、销售		100.00	非同一控制下企业合并
杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务信息咨询	100.00		设立
杭州汉鼎宇佑金控投资有限公司	浙江杭州	浙江杭州	租赁服务、批发零售、进出口	100.00		设立
汉鼎宇佑融资租赁	浙江舟山	浙江舟山	金融租赁业务		100.00	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
有限公司						
汉鼎国际发展有限公司	香港	香港	境外投资并购	100.00		设立
汉鼎宇佑有限公司	香港	香港	海外投资	100.00		设立
成都宇佑信息科技有限公司	四川成都	四川成都	计算机网络、技术开发、销售	75.00		设立
霍尔果斯吉良先道信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	技术开发、技术服务	100.00		设立
浙江汉鼎宇佑智慧医疗服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	信息服务	70.00		设立
好医友医疗科技集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	远程医疗服务	40.00		非同一控制下企业合并

本公司直接持有好医友医疗科技集团有限公司 40%的股权，本公司的关联方汉鼎宇佑集团有限公司持有好医友医疗科技集团有限公司 10%的股权，汉鼎宇佑集团有限公司将其对好医友医疗科技集团有限公司的股东权利委托本公司行使，故本公司对好医友医疗科技集团有限公司的表决权比例为 50%，同时该公司董事会 3 名成员中本公司派有两名，形成控制。

## (二) 在联营企业中的权益

### 1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东蜂助手网络技术股份有限公司	广东深圳	广东深圳	广告、通讯、信息技术服务	20.73		权益法
Weidai Ltd. (Cayman Island)	浙江杭州	开曼	金融信息服务	14.22		权益法

公司重要的联营企业 Weidai Ltd. (Cayman Island) 在前期披露的被投资单位为微贷（杭州）金融信息服务有限公司，该公司在 2018 年 11 月通过 VIE 架构实现在纽交所上市，上市实体为在开曼设立的 Weidai Ltd. (Cayman Island)，本公司在其董事会中派有两名董事，对其经营活动具有重大影响，按权益法核算。

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	Weidai Ltd.	蜂助手	Weidai Ltd.	蜂助手
流动资产	4,562,058,303.43	244,045,558.12	3,759,272,345.87	186,598,449.64
其中：现金和现金等价物	3,376,585,379.17	19,309,730.85	2,994,495,303.82	31,213,338.77
非流动资产	368,695,398.87	172,880,777.37	604,524,986.94	27,938,500.06
资产合计	4,930,753,702.30	416,926,335.49	4,363,797,332.81	214,536,949.70
流动负债	2,704,611,956.27	79,558,791.99	3,119,226,323.88	65,433,827.64
非流动负债	8,044,379.65	87,610,479.17	4,751,000.00	
负债合计	2,712,656,335.92	167,169,271.16	3,123,977,323.88	65,433,827.64

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	Weidai Ltd.	蜂助手	Weidai Ltd.	蜂助手
少数股东权益	7,389,778.39			
归属于母公司股东权益	2,210,707,587.99	250,086,759.48	1,239,820,008.93	149,103,122.06
按持股比例计算的净资产份额	314,362,619.01	51,842,985.24	211,215,736.72	32,944,391.58
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	760,702,186.13	67,113,575.96	729,053,437.13	40,716,225.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,903,133,597.27	311,824,042.32	3,677,046,072.85	379,337,020.53
财务费用	6,118,032.66	547,081.16	7,761,284.56	574,611.55
所得税费用	205,260,641.69	8,037,178.16	230,743,431.52	2,639,654.72
净利润	677,319,367.53	53,747,439.70	543,598,876.06	34,485,013.97
终止经营的净利润				
其他综合收益			7,500,000.00	
综合收益总额	677,319,367.53	53,747,439.70	551,098,876.06	34,485,013.97
本年度收到的来自联营企业的股利		423,360.00	3,989,814.32	453,600.00

#### 4. 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	9,752,421.28	9,180,595.30
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	571,825.98	570,208.60
其他综合收益		
综合收益总额	571,825.98	570,208.60

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员

会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### 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。

公司目前的政策是维持固定利率借款占外部借款的绝大部分。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

##### 2、外汇风险

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。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

#### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止2018年12月31日，本公司主要金融负债按到期日列示如下：

项 目	期末余额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	531,015,000.00	531,015,000.00			
应付票据	3,908,911.77	3,908,911.77			
应付账款	322,324,045.74	322,324,045.74			
其他应付款	131,630,067.20	131,630,067.20			

## 九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量	185,155,171.44			185,155,171.44
(一) 可供出售金融资产	185,155,171.44			185,155,171.44
1. 权益工具投资	185,155,171.44			185,155,171.44

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相关资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

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。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
吴艳				41.24	41.24
汉鼎宇佑集团有限公司	浙江杭州	实业投资	60000 万元	7.20	7.20

汉鼎宇佑集团有限公司系吴艳、王麒诚夫妇控制的企业。吴艳直接持有本公司 41.24% 股权，通过汉鼎宇佑集团有限公司间接持有本公司 7.20% 股权，吴艳、王麒诚夫妇为本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
四川通普科技有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
微贷（杭州）金融信息服务有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汉鼎宇佑集团有限公司	实际控制人控制的公司
浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	实际控制人控制的公司
汉鼎宇佑传媒集团有限公司	实际控制人控制的公司
杭州宇佑动漫制作有限公司	实际控制人控制的公司
杭州汉鼎宇佑股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
项坚、黄门马、Henry L.Huang、金雪军、陶宝山、周为利、曾渊（已离职）、周亚力、范悦龙、吴飞	公司董事
李嫣、徐策、章怡雯	公司监事
庄良、马纲（已离职）	公司高级管理人员
深圳市南洋码头网络科技有限公司	本公司持有其5%以上的股权
杭州醍醐文化创意有限公司	本公司持有其5%以上的股权
浙江中城智慧城市规划咨询有限公司	本公司持有其5%以上的股权
杭州火剧科技有限公司	本公司持有其5%以上的股权
株式会社 BIG FACE	本公司持有其5%以上的股权
CareConnectors, Inc	本公司持有其5%以上的股权
浙江大数据交易中心有限公司	本公司持有其5%以上的股权
浙江搜道网络有限公司	本公司持有其5%以上的股权
深圳市云影易投资管理有限责任公司	本公司持有其5%以上的股权
上海朵洲教育科技有限公司	本公司持有其5%以上的股权
MacArthur Court Acquisition Corp	本公司持有其5%以上的股权

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：							
浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	建造合同	工程施工收入	市场价格			794,550.25	0.30
杭州醍醐文化创意有限公司	租赁	租赁服务	市场价格	339,622.64	1.91	703,931.62	10.92
杭州醍醐文化创意有限公司	租赁	租赁利息	市场价格	672,925.27	3.78	426,026.39	2.87
四川通普科技有限公司	租赁	租赁利息	市场价格	1,857,720.13	10.45	1,201,698.01	8.10
微贷（杭州）金融信息服务有限公司	金融服务	提供服务	市场价格			118,307.08	1.49

### 3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \费用	上期确认的租赁收入 \费用
浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	好医友医疗科技集团有限公司	办公室	477,056.93	
汉鼎宇佑互联网股份有限公司	四川通普科技有限公司	办公室	204,761.86	47,619.05

### 4. 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
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	40,000,000.00	2017-11-10	2018-11-9	履行完毕
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	100,000,000.00	2017-11-16	2018-11-15	履行完毕
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	100,000,000.00	2017-11-20	2018-11-19	履行完毕
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	60,000,000.00	2017-3-28	2018-3-28	履行完毕
王麒麟、吴艳、汉鼎宇佑集团有限公司	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	50,000,000.00	2017-6-14	2018-5-24	履行完毕
王麒麟、吴艳、汉鼎宇佑集团有限公司	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	20,000,000.00	2017-7-14	2018-7-13	履行完毕
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	99,000,000.00	2017-7-26	2018-7-23	履行完毕
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	40,000,000.00	2018-9-29	2019-4-26	否
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	100,000,000.00	2018-10-11	2019-5-6	否
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	100,000,000.00	2018-10-22	2019-5-6	否
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	80,000,000.00	2018-11-27	2019-5-14	否
王麒麟、吴艳	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	50,000,000.00	2018-12-18	2019-12-18	否

### 5. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
吴艳	拆入	2,899,965.00 美元	2017-6-19	2018-3-1	
吴艳	拆入	189,998.00 美元	2017-7-4	2018-3-1	
吴艳	拆入	3,223,957.00 美元	2017-7-12	2018-3-1	
吴艳	拆入	1,496,008.00 美元	2017-7-12	2018-9-30	
王麒麟	拆入	229,998.00 美元	2017-11-28	未约定	
汉鼎宇佑集团有限公司	拆入	60,000,000.00	2017-12-27	2018年1月至2月分次归还	
汉鼎宇佑集团有限公司	拆入	20,000,000.00	2018-1-31	2018年2月归还	
汉鼎宇佑集团有限公司	拆入	30,000,000.00	2018-2-28	2018年2月至3月分次归还	
汉鼎宇佑集团有限公司	拆入	60,600,000.00	2018-3-30	2018年4月至6月分次归还	

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
汉鼎宇佑集团有限公司	拆入	10,000,000.00	2018-4-26	2018年6月归还	
汉鼎宇佑集团有限公司	拆入	71,400,000.00	2018-5-31	2018年6至7月分次归还	

#### 6. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	购置房产			31,215,726.32	100.00
杭州宇佑动漫制作有限公司	购买其持有的投资			80,000,000.00	100.00
杭州汉鼎宇佑股权投资合伙企业(有限合伙)	购买其持有的投资			347,000,000.00	100.00
马纲	转让股权			8,092,000.00	100.00

#### 7. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	227.62 万元	330.84 万元

### (六) 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	浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	6,776,637.00	338,831.85	454,553.00	22,727.65
其他应收款	马纲	802,000.00	80,200.00	7,092,000.00	354,600.00
一年内到期的非流动资产	四川通普科技有限公司	7,323,798.66	73,237.99	6,519,039.97	65,190.40
一年内到期的非流动资产	杭州醍醐文化创意有限公司	2,673,385.09	26,733.85	4,473,626.46	44,736.26
长期应收款	四川通普科技有限公司	20,441,171.19	204,411.71	28,045,423.09	280,454.23
长期应收款	杭州醍醐文化创意有限公司	6,236,614.91	62,366.15	8,621,455.00	86,214.55
合计		44,253,606.85	785,781.55	55,206,097.52	853,923.09

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司		15,783,374.32
应付账款	四川通普科技有限公司	361,845.00	906,845.80
其他应付款	吴艳		51,031,631.54
其他应付款	王麒诚	1,578,522.27	1,502,852.93
其他应付款	汉鼎宇佑集团有限公司		60,000,000.00
其他应付款	四川通普科技有限公司	6,999,074.80	5,323,074.80

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杭州醍醐文化创意有限公司	1,179,183.47	1,136,000.00

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	7,663,000 股
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	
公司期末发行在外的限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限	2018年6月22日公司向符合条件的激励对象授予限制性股票，股票来源为公司通过公开交易回购的本公司股票，合计授予766.3万股，授予价格9.50元。第一个解除限售期，自首次授予部分限制性股票上市日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票上市日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例30%。第二个解除限售期，自首次授予部分限制性股票上市日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票上市日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例30%。第三个解除限售期，自首次授予部分限制性股票上市日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票上市日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例40%。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值=实际授予日收盘价格-授予价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据预计失效限制性股票数量计算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	6,049,095.57
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,049,095.57

### (三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	6,049,095.57
以股份支付换取的其他服务总额	

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、对外担保

担保方	被担保方	担保权人	担保金额	担保起始日	担保到期日
汉鼎宇佑互联网股份有限公司	杭州汉鼎俏星商业发展有限公司	杭州财富盛典投资有限公司	61,991,688.00	2018年12月21日	2024年11月21日

担保方	被担保方	担保权人	担保金额	担保起始日	担保到期日
汉鼎宇佑互联网股份有限公司	杭州汉鼎俏星商业发展有限公司	杭州市下城区国有房产管理有限公司	50,000,000.00	2018年12月21日	2028年5月31日

公司为子公司杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司与杭州财富盛典投资有限公司和杭州市下城区国有房产管理有限公司签订的两份《房屋租赁合同》提供保证担保，由于公司募投项目变更，杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司将前述两份《房屋租赁合同》转租给杭州汉鼎俏星商业发展有限公司，但公司需继续为《房屋租赁合同》提供担保，直到合同到期。杭州汉鼎俏星商业发展有限公司的股东杭州俏星商业发展有限公司为上述担保提供担保金额为人民币 111,991,688.00 元整的反担保。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，公司为承接智能化工程出具投标、履约及预付款保函 17 份，投标及履约保函金额为 17,609,394.38 元，存入保证金金额 6,739,594.56 元，明细列示如下：

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行
重庆海康威视系统技术有限公司	770,012.50	231,003.75	发包人签发或应签发工程接收证书之日止	中国银行舟山千岛路支行
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	300,000.00	90,000.00	发包人签发或应签发工程接受证书之日止	中国银行浙江省分行
浙江省建设投资集团投资股份有限公司	1,767,332.00	530,199.60	2020-11-27	中国银行浙江省分行
浙江省建设投资集团投资股份有限公司	1,776,169.00	532,850.70	2020-11-27	中国银行浙江省分行
中国建筑股份有限公司	1,510,000.00	453,000.00	2018-12-26	中国银行浙江省分行
广州公安局	428,750.00	128,625.00	2020-8-1	中国银行浙江省分行
南京步步高通信科技有限公司	1,485,801.12	445,740.34	2017-10-30	中国银行浙江省分行
宁波铭泰投资有限公司	433,600.00	130,080.00	2017-10-30	中国银行浙江省分行
山东文登抽水蓄能有限公司	1,720,906.57	516,271.98	2023-10-31	中国银行浙江省分行
杭州大涵置业有限公司	490,000.00	147,000.00	2018-12-30	中国银行浙江省分行
金华市婺舟航运开发建设有限公司	615,128.30	615,128.30	发包人签发工程接受证书之日	中国银行浙江省分行
金华市婺舟航运开发建设有限公司	204,200.00	204,200.00	发包人签发工程接受证书之日	中国银行浙江省分行
广东省肇庆监狱	1,689,491.24	1,689,491.24	2019-2-30	中国银行浙江省分行
江苏城开地产集团有限公司城开开元酒店分公司	960,000.00	288,000.00	2019-5-16	中国银行浙江省分行
寿县重点工程管理局	2,699,759.60	569,759.60	2018-11-22	杭州联合银行丁桥支行
浙江万银房地产有限公司	245,000.00	55,000.00	2019-5-7	杭州联合银行丁桥支行
舟山海星轮船有限公司	513,244.05	113,244.05	2019-7-17	杭州联合银行丁桥支行
合计	17,609,394.38	6,739,594.56		

### 十三、资产负债表日后事项

#### (一) 利润分配情况

根据公司第三届董事会第三十三次会议，本年度利润分配预案为以总股本 683,136,428 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税）。该预案尚需提交股东大会审议通过。

### 十四、其他重要事项

截止本报告披露日，吴艳持有公司股份 237,619,928 股，占公司股份总数的 34.78%；吴艳质押其持有的公司股份 209,896,290 股，占公司股份总数的 30.73%，占其所持有公司股份的 88.33%。

截止本报告披露日，汉鼎宇佑集团有限公司持有公司股份 49,223,794 股，占公司股份总数的 7.21%；汉鼎宇佑集团有限公司质押其持有的公司股份 38,322,688 股，占公司股份总数的 5.61%，占其所持有公司股份的 77.85%。

公司目前主营业务为对外承包工程业务，其他板块业务规模较小，占比较低，故公司无需编制分部报告。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	1,015,000.00	1,460,740.00
应收账款	249,817,726.58	325,378,756.42
减：坏账准备	72,904,349.05	77,212,879.37
合计	177,928,377.53	249,626,617.05

#### 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	249,508,566.58	99.88	72,687,937.05	29.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	309,160.00	0.12	216,412.00	70.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	249,817,726.58	100.00	72,904,349.05	29.18

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	325,378,756.42	100.00	77,212,879.37	23.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	325,378,756.42	100.00	77,212,879.37	23.73

1. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	77,666,278.31	5.00	3,883,313.92	75,085,512.46	5.00	3,754,275.62
1至2年	35,638,343.88	10.00	3,563,834.39	40,100,177.01	10.00	4,010,017.70
2至3年	19,829,036.41	20.00	3,965,807.28	126,462,999.73	20.00	25,292,599.95
3至4年	72,758,510.08	50.00	36,379,255.04	76,971,514.27	50.00	38,485,757.14
4至5年	37,441,342.97	50.00	18,720,671.49	2,176,647.98	50.00	1,088,323.99
5年以上	6,175,054.93	100.00	6,175,054.93	4,581,904.97	100.00	4,581,904.97
合计	249,508,566.58		72,687,937.05	325,378,756.42		77,212,879.37

2. 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 (%)	坏账准备余额
新民市公安局	66,698,211.70	26.70	33,349,105.85
拉萨市暖心燃气热力有限责任公司	23,087,134.35	9.24	5,968,704.44
新民市人民政府办公室	20,174,312.73	8.08	10,087,156.37
金华市婺舟航运开发建设有限公司	9,226,924.50	3.69	461,346.23
浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	6,776,637.00	2.71	338,831.85
合计	125,963,220.28	50.42	50,205,144.74

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	914,252,958.83	856,270,459.27
减：坏账准备	84,011,281.56	63,865,657.81
合计	830,241,677.27	792,404,801.46

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	26,745,340.00		18,721,738.00	70.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	887,507,618.83		65,289,543.56	7.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	914,252,958.83		84,011,281.56	9.18

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	26,745,340.00	3.12	13,372,670.00	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	829,525,119.27	96.88	50,492,987.81	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	856,270,459.27	100.00	63,865,657.81	7.46

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
五洋建设集团股份有限公司	26,745,340.00	18,721,738.00	3-4年	70.00	已破产重整
合计	26,745,340.00	18,721,738.00			

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	615,218,233.20	5.00	30,760,911.67	790,408,475.01	5.00	39,520,423.73
1至2年	258,050,518.85	10.00	25,805,051.88	25,200,969.44	10.00	2,520,096.94
2至3年	4,982,626.35	20.00	996,525.27	4,953,692.49	20.00	990,738.50
3至4年	1,431,500.50	50.00	715,750.25	1,712,870.88	50.00	856,435.44
4至5年	1,626,870.88	50.00	813,435.44	1,287,636.50	50.00	643,818.25
5年以上	6,197,869.05	100.00	6,197,869.05	5,961,474.95	100.00	5,961,474.95
合计	887,507,618.83		65,289,543.56	829,525,119.27		50,492,987.81

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	93,224,332.74	98,731,354.67

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	815,330,298.73	753,340,639.91
备用金	1,681,168.75	4,140,163.60
其他	4,017,158.61	58,301.09
合计	914,252,958.83	856,270,459.27

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司	往来款	333,048,076.08	1年以内	36.43	16,652,403.80
汉鼎国际发展有限公司	往来款	176,706,828.37	0-2年	19.33	12,279,140.02
浙江汉鼎宇佑资本管理有限公司	往来款	126,351,567.40	0-3年	13.82	9,649,301.59
杭州汉鼎宇佑互动娱乐管理有限公司	往来款	94,488,600.00	0-2年	10.34	6,296,360.00
汉鼎宇佑有限公司	往来款	47,738,214.83	0-2年	5.22	4,773,797.41
合计		778,333,286.68		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,250,747,587.24		1,250,747,587.24	1,211,102,273.03		1,211,102,273.03
对联营、合营企业投资	70,442,818.22		70,442,818.22	49,443,220.49		49,443,220.49
合计	1,321,190,405.46		1,321,190,405.46	1,260,545,493.52		1,260,545,493.52

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汉鼎信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
舟山市智慧城市信息技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
浙江汉动信息科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00			
汉鼎宇佑信息产业有限公司	49,655,638.79			49,655,638.79		
成都宇佑信息科技有限公司	5,940,000.00			5,940,000.00		
汉鼎国际发展有限公司	8,573,464.19	3,163,600.00		11,737,064.19		
浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司	479,968,170.05			479,968,170.05		
杭州汉鼎宇佑金控投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
浙江汉鼎宇佑资本管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
杭州汉鼎宇佑互动娱乐管理有限公司	243,310,000.00			243,310,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
杭州汉鼎宇佑商业 发展有限公司	169,450,000.00			169,450,000.00		
沈阳汉鼎宇佑置业 有限公司	5,000.00		5,000.00			
霍尔果斯吉良先道 信息科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
好医友医疗科技集 团有限公司		50,486,714.21		50,486,714.21		
合计	1,211,102,273.03	53,650,314.21	14,005,000.00	1,250,747,587.24		

## 2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他		
联营企业：											
广东峰助手 网络技术股 份有限公司	40,262,625.19			11,141,844.25			423,360.00		9,709,287.50	60,690,396.94	
四川通普科 技有限公司	9,180,595.30			571,825.98						9,752,421.28	
合 计	49,443,220.49			11,713,670.23			423,360.00		9,709,287.50	70,442,818.22	

## (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
一、主营业务小计	396,627,662.90	334,452,441.40	264,130,708.50	224,998,634.16
二、其他业务小计	19,929,760.26	12,938,819.30	1,149,728.22	994,547.28
合计	416,557,423.16	347,391,260.70	265,280,436.72	225,993,181.44

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,700,384.44	8,228,040.77
处置长期股权投资产生的投资收益	22,982,100.27	17,118,773.74
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		546,000.00
其他		3,671,853.87
合计	33,682,484.71	29,564,668.38

## 十六、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	92,705,753.82	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额	11,438,476.80	

项目	金额	备注
或定量享受的政府补助除外)		
3. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,755,265.53	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,549,446.23	
5. 所得税影响额	-24,096,071.54	
6. 少数股东影响额	-5,206.08	
合计	88,347,664.76	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.55	3.83	0.18	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.61	-0.13	0.05	-0.01

汉鼎宇佑互联网股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

第 18 页至第 78 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_