吴通控股集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司

审计报告及财务报表

（2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA13243 号

吴通控股集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吴通控股 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，我们独立于吴通控股，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）商誉减值	
于 2018 年 12 月 31 日，吴通控股合并报表中商誉的账面原值为 182,111.86 万元，商誉减值准备为 123,790.73 万元，其中资产组互众广告（上海）有限公司（以下简称“互众广告”）本年计提 111,162.06 万元。参见财务报表附注三/（十八）、五/（十三）。 根据企业会计准则，管理层须每年对商誉进行减值测试。 由于商誉金额重大，且管理层需要就商誉的减值迹象、减值测试方法的选用、关键假设、关键参数作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。	评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括减值迹象判断标准、减值测试方法的选用、关键假设和关键参数的采用及减值计提金额的复核及审批； 评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合。由于每个被收购的子公司是一个独立的资产组，因此合并形成的商誉被分配至相对应的资产组以进行减值测试； 复核了管理层对商誉减值迹象的判断和分析； 获取了独立估值专家出具的评估报告，评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 比较了管理层对公司现金流、收入、利润的增长率的预计和历史数据，判断管理层的预计是否恰当； 我们复核了可收回金额的计算是否准确。
（二）收入的确认	
于 2018 年 12 月 31 日，吴通控股合并报表中营业收入金额 303,670.95 万元，其中：服务类收入 240,560.17 万元，占收入比重 79.22%。参见财务报表附注三/（二十二）、五/（三十一）。 由于服务类业务收入为吴通控股主要利润来源，从而存在管理层为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险，故我们将服务类收入的确认确定为关键审计事项。	测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性； 获取独立 IT 审计专家对服务业务 IT 审计报告，了解服务业务系统运行状况； 抽查主要客户的合作协议，审核关键合同条款以及服务期间，并考虑公司的收入确认是否符合协议条款以及企业会计准则的要求； 获取与客户的对账结算依据，据此判断管理层确认收入的时点和金额是否准确； 利用 IT 审计的工作，获取相关系统数据，对比结算数据，以确认收入真实、完整；对部分收入至交易对手处进行访谈； 通过分析性复核、截止性测试、询证函回函、期后收款等，进一步验证收入的真实、完整。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（三）重大关联交易	
2018 年度吴通控股的子公司互众广告向非合并关联方上海基分文化传播有限公司（简称“基分文化”）销售媒体流量 12,827.41 万元，占吴通控股的子公司互众广告销售收入的 27.77%。 由于关联交易金额较大，且为吴通控股的子公司互众广告 2018 年度净利润主要来源，进一步影响互众广告资产组商誉减值测试基础，其关联交易的真实性、交易价格的公允性对财务报表的公允反映产生重要影响。	评估及测试了管理层与关联交易相关的内部控制的设计及执行的有效性； 检查与基分文化的合作协议，审核关键合同条款以及服务期间，并考虑公司的收入确认是否符合协议条款以及企业会计准则的要求； 比较关联方的销售毛利与非关联方同类业务的销售毛利，检查交易价格是否公允； 获取与基分文化的对账结算依据，据此判断管理层确认收入的时点和金额是否准确； 实地走访关联客户、访谈相关人员，了解双方交易背景及必要性，了解关联交易的真实性和公允性。

四、 其他信息

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，管理层负责评估吴通控股的持续经营能力，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。

治理层负责监督吴通控股的财务报告过程。

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，就可能导致对吴通控股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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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吴通控股不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱海平
（项目合伙人）

中国注册会计师：顾薇

中国•上海

二 O 一 九年四月二十五日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	338,350,585.65	316,514,770.37
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	（二）	594,702,204.06	538,401,495.19
预付款项	（三）	131,526,904.36	32,151,719.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	95,130,904.62	214,207,194.03
买入返售金融资产			
存货	（五）	179,322,650.82	153,081,312.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（六）	24,695,171.81	18,803,238.31
流动资产合计		1,363,728,421.32	1,273,159,729.36
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	（七）	28,483,846.00	2,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（八）	79,296,296.95	
投资性房地产	（九）	9,133,797.59	17,808,421.42
固定资产	（十）	316,369,429.00	289,499,885.01
在建工程	（十一）	17,111,007.21	26,341,283.63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十二）	40,017,220.15	106,048,799.04
开发支出			
商誉	（十三）	583,211,359.33	1,774,118,616.32
长期待摊费用	（十四）	113,815.97	300,493.78
递延所得税资产	（十五）	11,891,185.00	6,437,781.09
其他非流动资产	（十六）	2,398,345.53	30,116,114.70
非流动资产合计		1,088,026,302.73	2,253,171,394.99
资产总计		2,451,754,724.05	3,526,331,124.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	535,500,000.00	365,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十八）	199,410,590.97	272,462,298.39
预收款项	（十九）	40,006,607.89	25,129,228.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	79,939,065.62	47,327,228.40
应交税费	（二十一）	57,680,166.76	46,963,691.42
其他应付款	（二十二）	11,302,140.95	8,509,200.07
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	（二十三）	255,710.53	762,684.60
其他流动负债	（二十四）		105,000.00
流动负债合计		924,094,282.72	766,259,331.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十五）	870,729.48	2,280,662.20
递延所得税负债	（十五）	417,140.00	9,343,115.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,287,869.48	11,623,778.17
负债合计		925,382,152.20	777,883,109.71
所有者权益：			
股本	（二十六）	1,274,850,476.00	1,274,850,476.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十七）	884,538,629.46	880,940,248.21
减：库存股			
其他综合收益	（二十八）	352,036.74	304,805.80
专项储备			
盈余公积	（二十九）	35,207,562.99	35,207,562.99
一般风险准备			
未分配利润	（三十）	-692,025,289.56	529,724,967.86
归属于母公司所有者权益合计		1,502,923,415.63	2,721,028,060.86
少数股东权益		23,449,156.22	27,419,953.78
所有者权益合计		1,526,372,571.85	2,748,448,014.64
负债和所有者权益总计		2,451,754,724.05	3,526,331,124.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		110,941,473.40	39,157,395.17
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	（一）	135,556,738.97	153,022,792.88
预付款项		4,570,298.80	1,907,102.65
其他应收款	（二）	63,389,978.56	121,863,129.29
存货			1,696,564.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,318,993.10	3,809,682.57
流动资产合计		321,777,482.83	321,456,666.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	1,171,894,912.78	2,313,299,365.89
投资性房地产		61,221,732.85	76,225,385.27
固定资产		209,930,013.42	157,016,251.09
在建工程		5,722,712.07	17,492,237.04
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,835,830.86	24,607,062.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			871,000.00
非流动资产合计		1,475,605,201.98	2,589,511,301.85
资产总计		1,797,382,684.81	2,910,967,968.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		440,500,000.00	325,000,000.00
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		99,742,425.75	50,274,553.05
预收款项		3,824,469.13	3,222,621.08
应付职工薪酬		13,397,794.32	6,847,428.23
应交税费		973,344.93	1,429,637.74
其他应付款		65,466,362.19	186,689,781.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		255,710.53	762,684.60
其他流动负债			
流动负债合计		624,160,106.85	574,226,706.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		870,729.48	2,280,662.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		870,729.48	2,280,662.20
负债合计		625,030,836.33	576,507,368.84
所有者权益：			
股本		1,274,850,476.00	1,274,850,476.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		854,948,049.70	851,349,668.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,207,562.99	35,207,562.99
未分配利润		-992,654,240.21	173,052,892.30
所有者权益合计		1,172,351,848.48	2,334,460,599.74
负债和所有者权益总计		1,797,382,684.81	2,910,967,968.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
合并利润表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,036,709,452.58	2,558,465,076.15
其中：营业收入	（三十一）	3,036,709,452.58	2,558,465,076.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,183,887,903.33	2,345,055,318.23
其中：营业成本	（三十一）	2,430,865,918.13	1,945,082,716.51
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	（三十二）	8,140,111.79	7,293,470.24
销售费用	（三十三）	85,196,061.22	39,308,537.68
管理费用	（三十四）	200,272,887.77	150,441,130.49
研发费用	（三十五）	160,943,434.33	116,719,209.78
财务费用	（三十六）	18,642,344.22	15,083,977.59
其中：利息费用		20,526,204.12	13,883,149.96
利息收入		2,603,230.25	2,007,051.61
资产减值损失	（三十七）	1,279,827,145.87	71,126,275.94
加：其他收益	（三十八）	5,232,725.23	2,218,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十九）	2,396,778.56	78,594.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,396,778.56	
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）	（四十）		-10,109,860.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,139,548,946.96	205,597,391.44
加：营业外收入	（四十一）	5,633,804.50	56,589,666.52
减：营业外支出	（四十二）	1,649,864.86	367,297.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,135,565,007.32	261,819,760.51
减：所得税费用	（四十三）	24,467,559.93	33,232,689.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,160,032,567.25	228,587,070.79
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,159,837,057.16	234,205,812.38
2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-195,510.09	-5,618,741.59
（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）		-1,158,007,733.62	225,595,815.65
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,024,833.63	2,991,255.14
六、其他综合收益的税后净额		101,267.01	-220,537.02
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		47,230.94	-291,666.70
（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		47,230.94	-291,666.70
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		47,230.94	-291,666.70
6．其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		54,036.07	71,129.68
七、综合收益总额		-1,159,931,300.24	228,366,533.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,157,960,502.68	225,304,148.95
归属于少数股东的综合收益总额		-1,970,797.56	3,062,384.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.91	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.91	0.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
利润表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	318,973,513.53	298,817,629.52
减：营业成本	（四）	300,203,780.41	283,325,497.64
税金及附加		2,259,848.43	3,008,493.95
销售费用		21,048,651.99	19,977,997.12
管理费用		72,286,043.22	50,083,232.00
研发费用		30,037,111.56	13,191,391.12
财务费用		17,371,655.62	16,470,712.18
其中：利息费用		21,075,858.13	18,817,281.42
利息收入		2,645,516.68	3,157,590.69
资产减值损失		1,222,431,376.39	55,491,304.22
加：其他收益		431,981.06	
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	241,075,861.83	200,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,396,778.56	
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-10,412,933.00
二、营业利润（亏损以“-”填列）		-1,105,157,111.20	46,856,068.29
加：营业外收入		4,012,961.84	55,180,489.34
减：营业外支出		820,459.35	112,085.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,101,964,608.71	101,924,471.92
减：所得税费用			3,522,778.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,101,964,608.71	98,401,693.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,101,964,608.71	98,401,693.13
（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		-1,101,964,608.71	98,401,693.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.86	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.86	0.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,132,105,892.50	2,611,991,070.67
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		26,810,793.83	39,555,807.06
收到其他与经营活动有关的现金	（四十四）	53,559,413.64	98,363,347.19
经营活动现金流入小计		3,212,476,099.97	2,749,910,224.92
购买商品、接受劳务支付的现金		2,597,025,956.87	2,236,592,319.41
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		246,222,118.04	201,288,055.15
支付的各项税费		88,884,760.90	76,482,518.52
支付其他与经营活动有关的现金	（四十四）	160,763,751.79	152,621,002.23
经营活动现金流出小计		3,092,896,587.60	2,666,983,895.31
经营活动产生的现金流量净额		119,579,512.37	82,926,329.61
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			78,594.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		355,485.70	1,632,636.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		355,485.70	1,711,230.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,958,712.99	88,365,075.49
投资支付的现金		78,000,000.00	30,983,846.00
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			146,461,246.19
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		154,958,712.99	265,810,167.68
投资活动产生的现金流量净额		-154,603,227.29	-264,098,936.96
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			39,000,000.00
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		641,600,000.00	365,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		641,600,000.00	404,000,000.00
偿还债务支付的现金		498,600,000.00	385,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,443,077.05	77,355,301.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		584,043,077.05	462,455,301.81
筹资活动产生的现金流量净额		57,556,922.95	-58,455,301.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-685,170.80	58,613.71
五、现金及现金等价物净增加额		21,848,037.23	-239,569,295.45
加：期初现金及现金等价物余额	（四十五）	293,795,477.21	533,364,772.66
六、期末现金及现金等价物余额	（四十五）	315,643,514.44	293,795,477.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
现金流量表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		316,837,228.39	298,360,529.82
收到的税费返还		7,306,583.14	2,357,000.09
收到其他与经营活动有关的现金		31,286,847.87	87,310,767.08
经营活动现金流入小计		355,430,659.40	388,028,296.99
购买商品、接受劳务支付的现金		194,931,538.79	327,343,783.23
支付给职工以及为职工支付的现金		49,833,648.82	25,513,144.66
支付的各项税费		2,904,360.67	6,157,210.34
支付其他与经营活动有关的现金		70,925,423.04	58,873,449.11
经营活动现金流出小计		318,594,971.32	417,887,587.34
经营活动产生的现金流量净额		36,835,688.08	-29,859,290.35
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		244,000,000.00	200,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		203,000.00	17,509,579.68
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		137,161,342.21	164,328,920.56
投资活动现金流入小计		381,364,342.21	381,838,500.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,380,170.75	53,735,506.22
投资支付的现金		78,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	20,074,423.51
支付其他与投资活动有关的现金		110,900,000.00	274,102,000.00
投资活动现金流出小计		233,280,170.75	347,911,929.73
投资活动产生的现金流量净额		148,084,171.46	33,926,570.51
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		493,000,000.00	325,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		79,200,000.00	235,000,000.00
筹资活动现金流入小计		572,200,000.00	560,000,000.00
偿还债务支付的现金		405,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,651,148.57	82,862,912.75
支付其他与筹资活动有关的现金		199,200,000.00	217,000,000.00
筹资活动现金流出小计		688,851,148.57	619,862,912.75
筹资活动产生的现金流量净额		-116,651,148.57	-59,862,912.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-89,657.84	-46,579.35
五、现金及现金等价物净增加额		68,179,053.13	-55,842,211.94
加：期初现金及现金等价物余额		24,457,432.79	80,299,644.73
六、期末现金及现金等价物余额		92,636,485.92	24,457,432.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,274,850,476.00				880,940,248.21		304,805.80		35,207,562.99		529,724,967.86	27,419,953.78	2,748,448,014.64
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	1,274,850,476.00				880,940,248.21		304,805.80		35,207,562.99		529,724,967.86	27,419,953.78	2,748,448,014.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,598,381.25		47,230.94				-1,221,750,257.42	-3,970,797.56	-1,222,075,442.79
（一）综合收益总额							47,230.94				-1,158,007,733.62	-1,970,797.56	-1,159,931,300.24
（二）所有者投入和减少资本					3,598,381.25								3,598,381.25
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					3,598,381.25								3,598,381.25
4．其他													
（三）利润分配											-63,742,523.80	-2,000,000.00	-65,742,523.80
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											-63,742,523.80	-2,000,000.00	-65,742,523.80
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													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,274,850,476.00				884,538,629.46		352,036.74		35,207,562.99		-692,025,289.56	23,449,156.22	1,526,372,571.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,274,850,476.00				866,297,817.17		596,472.50		25,367,393.68		377,711,845.32		2,544,824,004.67
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	1,274,850,476.00				866,297,817.17		596,472.50		25,367,393.68		377,711,845.32		2,544,824,004.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,642,431.04		-291,666.70		9,840,169.31		152,013,122.54	27,419,953.78	203,624,009.97
（一）综合收益总额							-291,666.70				225,595,815.65	3,062,384.82	228,366,533.77
（二）所有者投入和减少资本					14,642,431.04							24,357,568.96	39,000,000.00
1．所有者投入的普通股												9,000,000.00	9,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					14,642,431.04							15,357,568.96	30,000,000.00
（三）利润分配									9,840,169.31		-73,582,693.11		-63,742,523.80
1．提取盈余公积									9,840,169.31		-9,840,169.31		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-63,742,523.80		-63,742,523.80
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													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,274,850,476.00				880,940,248.21		304,805.80		35,207,562.99		529,724,967.86	27,419,953.78	2,748,448,014.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
股东权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	1,274,850,476.00				851,349,668.45				35,207,562.99	173,052,892.30	2,334,460,599.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,274,850,476.00				851,349,668.45				35,207,562.99	173,052,892.30	2,334,460,599.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,598,381.25					-1,165,707,132.51	-1,162,108,751.26
（一）综合收益总额										-1,101,964,608.71	-1,101,964,608.71
（二）所有者投入和减少资本					3,598,381.25						3,598,381.25
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					3,598,381.25						3,598,381.25
4．其他											
（三）利润分配										-63,742,523.80	-63,742,523.80
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-63,742,523.80	-63,742,523.80
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,274,850,476.00				854,948,049.70				35,207,562.99	-992,654,240.21	1,172,351,848.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
股东权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,274,850,476.00				851,349,668.45				25,367,393.68	148,233,892.28	2,299,801,430.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,274,850,476.00				851,349,668.45				25,367,393.68	148,233,892.28	2,299,801,430.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,840,169.31	24,819,000.02	34,659,169.33
（一）综合收益总额										98,401,693.13	98,401,693.13
（二）所有者投入和减少资本											
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											
4．其他											
（三）利润分配									9,840,169.31	-73,582,693.11	-63,742,523.80
1．提取盈余公积									9,840,169.31	-9,840,169.31	
2．对所有者（或股东）的分配										-63,742,523.80	-63,742,523.80
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,274,850,476.00				851,349,668.45				35,207,562.99	173,052,892.30	2,334,460,599.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方　　主管会计工作负责人：沈伟新　　会计机构负责人：沈伟新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吴通控股集团股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

吴通控股集团股份有限公司（以下简称“吴通控股”或“公司”或“本公司”）（原名江苏吴通通讯股份有限公司）的前身为苏州市吴通通讯器材有限公司，成立于 1999 年 6 月 22 日，由万卫方、项水珍共同出资组建。2010 年 9 月，公司整体改制为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：320507000010360。所属行业为通信设备制造业。

2011 年 12 月 2 日公司首次公开发行股票的申请经中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会审核通过。2012 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]42 号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,670 万股，并经深圳证券交易所《关于江苏吴通通讯股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]38 号）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市场上市交易，股票简称“吴通通讯”，股票代码“300292”。

2015 年 9 月 8 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司变更名称的议案》，会议决定将公司名称由“江苏吴通通讯股份有限公司”变更为“吴通控股集团股份有限公司”，证券简称变更为“吴通控股”。公司已于 2015 年 9 月 29 日完成了工商变更登记手续。经深圳证券交易所核准，自 2015 年 10 月 14 日起，公司证券简称由“吴通通讯”变更为“吴通控股”；证券代码不变，仍为“300292”。

2016 年 4 月 25 日召开的公司第二届董事会第三十四次会议及 2016 年 5 月 16 日召开的 2015 年度股东大会，审议通过了《关于定向回购上海宽翼通信科技有限公司原股东 2015 年度应补偿股份的议案》。根据《业绩承诺及补偿协议》及 2015 年度股东大会决议，由于上海宽翼通信科技有限公司（现更名为“上海宽翼通信科技股份有限公司”）2015 年度业绩承诺未实现，其原股东惠州市德帮实业有限公司、杨荣生、李尔栋、王勇、李国超、王寿山、赖华云将以持有的公司股份进行业绩补偿，经测算，上述应补偿股份数量合计为 255,351 股，公司以 1 元的总价格予以回购并注销。本次应补偿股份数量合计为 255,351 股，占公司回购前总股本 318,967,970 股的 0.0801%。上述股份回购注销完成后，公司总股本由 318,967,970 股变更为 318,712,619 股。

2016 年 8 月 26 日，吴通控股集团股份有限公司召开了第二届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》。公司以截止 2016

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

年 6 月 30 日的公司总股本 318,712,619 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 30 股，共计转增 956,137,857 股，转增后公司总股本增加至 1,274,850,476 股。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,274,850,476 股，注册资本为 1,274,850,476.00 元，注册地：苏州市相城经济开发区漕湖街道太东路 2596 号。公司的统一社会信用代码：91320500138189694 6。所属行业变更为:【软件和信息技术服务业】。

本公司经营范围为：互联网数据产品的研发、互联网信息服务，数字营销服务；电子产品、计算机软硬件、物联网信息技术与相关产品的研发、销售，提供技术服务与系统集成；物联网信息工程、智能系统工程、电子工程的设计、施工及维护；通信设备及元器件的研发、生产与销售；各类广告设计、制作、代理、发布，图文设计制作，企业形象策划，市场营销策划；通信业务代理、代维、运营及通信技术服务（特许经营的除外）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）；实业投资；投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的实际控制人：万卫方。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州市吴通天线有限公司
苏州市吴通光电科技有限公司
上海宽翼通信科技股份有限公司
宽翼通信（香港）有限公司
上海宽翼智能科技有限公司
江苏风雷光电科技有限公司
吴通通讯印度有限公司
北京国都互联科技有限公司
福建国都互联通信有限公司
江苏国都互联科技有限公司
互众广告（上海）有限公司
安徽奥丁信息技术有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称
北京都锦网络科技有限公司
上海链潮网络科技有限公司
上海茂岳网络技术有限公司
北京讯坤网络技术有限公司
上海宽谷网络科技有限公司
广州新蜂菲德网络科技有限公司
摩森特（北京）科技有限公司
北京安信捷科技有限公司
江苏吴通物联科技有限公司
金华市吴通投资管理有限公司
上海吴通网络科技有限公司
吴通（香港）有限公司
苏州市吴通智能电子有限公司
深圳市想花企业管理有限公司
江苏巧信文化传媒有限公司
湖北向相企业管理咨询有限公司
上海萌含文化传媒有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “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

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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，不通过损益转回。

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	合并报表范围内关联方之间形成的应收款项组合，除有确凿证据表明发生减值外，一般不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1－2 年	20	20
2－3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

（1）单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了减值。

（2）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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
通用设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5	5	19

(十五) 在建工程

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	许可土地使用年限
软件	3-5	预计可使用年限
特许使用权	10	可使用年限
非专利技术	5-10	预计可使用年限
著作权	6	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付主要为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

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。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

（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）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 劳务收入确认时间的具体判断标准：

（1）劳务的收入确认和计量的总体原则

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

3、 劳务的收入确认的具体原则

信息服务业务：

①短彩信服务业务：公司向行业集团和大型企业客户提供短彩信移动信息化解决方案和运营服务，以业务统计表记录实际提供的服务量，并据以计算应向客户收取的服务收入。于资产负债表日向客户发出结算通知，待客户核对后确认收入。

②代理服务业务：公司为行业集团和大型企业客户提供代理服务活动，在相关活动发生时记录实际服务量，于服务结束时向客户结算并确认收入。

数字营销服务业务：

公司提供互联网广告服务，依据双方核对的点击量或流量计算收入，最终以双方的结算单或排期表进行收入确认。

①针对程序化购买的客户，依据双方核对确认的点击量或流量计算收入，凭客户结算单确认收入。公司按月核对点击及结算收入，确认上月的结算金额后，向客户开具发票，客户收到发票后支付款项。

②针对非程序化购买的客户，依据双方签订的合同，约定的服务内容、服务期限、结算方式、合同金额等相关内容，对已按照客户排期单完成了业务或根据双方核对确认的业务点击量或流量计算金额，在客户无异议且相关成本能够可靠计量时，公司按照执行的客户排期单或结算单所确定的金额确认收入。经双方确认后，公司向客户开具发票，客户收到发票后支付款项。

③针对信息流业务，以第三方媒体平台后台消耗数据为主要依据，与广告主核对确认实际交易量，凭经双方确认后的结算单确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十五) 租赁

经营租赁会计处理

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

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
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 594,702,204.06 元，上期金额 538,401,495.19 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 199,410,590.97 元，上期金额 272,462,298.39 元； 调增“其他应收款”本期金额 1,100,481.61 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 666,497.52 元，上期金额 441,041.66 元；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 160,943,434.33 元，上期金额 116,719,209.78 元，重分类至“研发费用”。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
吴通控股集团股份有限公司	25%
苏州市吴通天线有限公司	25%
苏州市吴通光电科技有限公司	25%
上海宽翼通信科技股份有限公司	15%（详见（二）/1）
宽翼通信（香港）有限公司（注 1）	8.25%/16.50%
上海宽翼智能科技有限公司	25%
江苏风雷光电科技有限公司	25%
吴通通讯印度有限公司（注 2）	30%-40%
北京国都互联科技有限公司	15%（详见（二）/2）
福建国都互联通信有限公司	25%
江苏国都互联科技有限公司	25%
互众广告（上海）有限公司	25%
安徽奥丁信息技术有限公司	12.5%（详见（二）/3）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

纳税主体名称	所得税税率
北京都锦网络科技有限公司	25%
上海链潮网络科技有限公司	12.5%（详见（二）/4）
上海茂岳网络技术有限公司	20%（详见（二）/5）
北京讯坤网络技术有限公司	20%（详见（二）/5）
上海宽谷网络科技有限公司	免税（详见（二）/6）
广州新蜂菲德网络科技有限公司	25%
摩森特（北京）科技有限公司	15%（详见（二）/8）
北京安信捷科技有限公司	15%（详见（二）/7）
江苏吴通物联科技有限公司	15%（详见（二）/9）
金华市吴通投资管理有限公司	25%
上海吴通网络科技有限公司	25%
吴通（香港）有限公司（注 1）	8.25%/16.50%
苏州市吴通智能电子有限公司	25%
深圳市想花企业管理有限公司	25%
江苏巧信文化传媒有限公司	25%
湖北向相企业管理咨询有限公司	25%
上海萌含文化传媒有限公司	25%

注 1：香港地区对利得税出具新政策，2018 年应评税利润 200.00 万元港币以下的适用税率为 8.25%；应评税利润 200.00 万元港币以上的，则 200.00 万元港币以下部分税率为 8.25%，200.00 万元港币以上部分适用税率为 16.50%。

注 2：吴通通讯印度有限公司企业所得税税率按当地税务机关核定为准。

(二) 税收优惠

1、2017 年 10 月 23 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，上海宽翼通信科技股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经上海市闵行区国家税务局第一税务所核准，上海宽翼通信科技股份有限公司 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税减按 15%的优惠。

2、2018 年 9 月 10 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，北京国都互联科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经国家税务总局北京市税务局核准，公司 2018 年至 2020 年享受企业所得税减按 15%的优惠。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、2014 年 7 月 18 日经安徽省经济和信息化委员会批准，安徽奥丁信息技术有限公司被认定为软件企业。享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。2018 年度为第三个减半期。

4、2016 年 5 月 25 日经上海市软件行业协会、中国软件企业评估联盟评估，上海链潮网络科技有限公司被认定为软件企业。享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。2018 年度为第一个减半期。

5、根据财税[2018]77 号文件规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海茂岳网络技术有限公司、北京讯坤网络技术有限公司符合上述规定，2018 年度享受企业所得税减按 20%的优惠。

6、2018 年 4 月 30 日，经上海市软件行业协会评估，上海宽谷网络科技有限公司被认定为软件企业。享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。2018 年度为第一个免税期。

7、2018 年 9 月 10 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，北京安信捷科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经北京市海淀区国家税务局备案，公司 2018 年至 2020 年享受企业所得税减按 15%的优惠。

8、2017 年 8 月 10 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，摩森特（北京）科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经北京市海淀区国家税务局备案，摩森特（北京）科技有限公司 2017 年至 2019 年享受企业所得税减按 15%的优惠。

9、2017 年 11 月 17 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，江苏吴通连接器有限公司（现更名为“江苏吴通物联科技有限公司”）被认定为高新技术企业，有效期为三年。经苏州市相城区国家税务局备案，江苏吴通连接器有限公司 2017 年至 2019 年享受企业所得税减按 15%的优惠。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	26,068.06	16,441.35
银行存款	316,514,916.19	293,779,035.86
其他货币资金	21,809,601.40	22,719,293.16
合计	338,350,585.65	316,514,770.37
其中：存放在境外的款项总额	10,411,205.85	19,367,444.94

（1）以上受限制的货币资金在编制现金流量表时均不作为现金及现金等价物。

（2）银行存款中 897,469.81 元为客户支付的活动专用款项，使用受限，不作为现金等价物。

（3）截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 9,756,107.62 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,558,143.67	13,101,664.34
保函保证金	9,756,107.62	7,145,170.38
质量保证金	2,475,350.11	2,472,458.44
质押借款	2,000,000.00	
合计	21,809,601.40	22,719,293.16

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	37,623,142.68	41,768,657.18
应收账款	557,079,061.38	496,632,838.01
合计	594,702,204.06	538,401,495.19

1、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,923,142.68	33,702,635.18
商业承兑汇票	8,700,000.00	8,066,022.00
合计	37,623,142.68	41,768,657.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,486,052.01

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日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
银行承兑汇票	14,093,439.72	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						20,642,355.22	3.73	18,193,433.46	88.14	2,448,921.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	592,117,333.89	97.50	35,038,272.51	5.92	557,079,061.38	527,945,170.85	95.36	33,761,254.60	6.39	494,183,916.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,174,464.06	2.50	15,174,464.06	100.00		5,018,666.65	0.91	5,018,666.65	100.00	
合计	607,291,797.95	100.00	50,212,736.57		557,079,061.38	553,606,192.72	100.00	56,973,354.71		496,632,838.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组合 2 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	573,688,181.17	28,684,409.08	5.00
1－2 年	12,535,340.42	2,507,068.08	20.00
2－3 年	4,094,033.92	2,047,016.97	50.00
3 年以上	1,799,778.38	1,799,778.38	100.00
合计	592,117,333.89	35,038,272.51	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 140,051.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
南京普天通信股份有限公司	10,175,358.12	收款情况不佳	客户经营情况好转且公司积极催收	货币资金收款

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,900,670.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	短信服务费	6,100,699.63	无法收回	已签订债务抵消协议及管理层审批	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	148,120,053.99	24.39	7,406,002.70
第二名	56,193,751.98	9.25	2,809,687.60
第三名	22,008,365.73	3.62	1,100,418.29
第四名	17,525,491.86	2.89	876,274.59
第五名	17,453,301.89	2.87	872,665.09
合计	261,300,965.45	43.02	13,065,048.27

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	126,906,947.00	96.49	30,618,978.92	95.23
1 至 2 年	4,175,387.71	3.17	630,789.16	1.96
2 至 3 年	444,569.65	0.34	901,951.24	2.81
合计	131,526,904.36	100.00	32,151,719.32	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 2,932,823.59 元，主要为预付媒体流量采购款项，因为媒体流量采购根据实际消耗量结算，供应商流量不足，消耗速度较慢的原因，所以该款项尚未结算。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	53,996,790.16	41.05
第二名	33,128,607.42	25.19
第三名	7,346,214.06	5.59
第四名	5,279,938.46	4.01
第五名	4,472,431.44	3.40
合计	104,223,981.54	79.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	1,100,481.61	
其他应收款	94,030,423.01	214,207,194.03
合计	95,130,904.62	214,207,194.03

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
嗨皮（上海）网络科技股份有限公司	1,100,481.61	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,006,107.00	8.53	10,006,107.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	100,517,228.45	85.67	6,486,805.44	6.45	94,030,423.01	226,475,506.37	100.00	12,268,312.34	5.42	214,207,194.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,800,997.40	5.80	6,800,997.40	100.00						
合计	117,324,332.85	100.00	23,293,909.84		94,030,423.01	226,475,506.37	100.00	12,268,312.34		214,207,194.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京墨泰联创科技有限公司	6,462,920.00	6,462,920.00	100.00	预计无法收回
北京言美文化传媒有限公司	3,543,187.00	3,543,187.00	100.00	预计无法收回
合计	10,006,107.00	10,006,107.00		

组合 2 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	96,036,344.26	4,801,817.24	5.00
1－2 年	2,647,328.39	529,465.67	20.00
2－3 年	1,356,066.54	678,033.27	50.00
3 年以上	477,489.26	477,489.26	100.00
合计	100,517,228.45	6,486,805.44	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,025,597.50 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
应收返酬	74,118,090.24	216,752,461.75
保证金及押金	7,849,906.80	7,556,088.26
应收返利	14,922,317.51	1,711,460.53
备用金	102,119.42	235,218.62
应收退税款	3,203,712.05	107,748.62
往来款	16,903,116.08	
其他	225,070.75	112,528.59
合计	117,324,332.85	226,475,506.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收返酬、保证金及押金	69,286,053.70	1 年以内 1-2 年 2-3 年 3 年以上	59.06	3,805,553.47
第二名	应收返利、保证金及押金	12,704,038.36	1 年以内	10.83	635,201.92
第三名	往来款	6,462,920.00	1 年以内	5.51	6,462,920.00
第四名	往来款	3,543,187.00	1 年以内	3.02	3,543,187.00
第五名	应收退税款	3,151,309.31	1 年以内	2.69	157,565.47
合计		95,147,508.37		81.11	14,604,427.86

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,775,369.24	3,538,587.82	12,236,781.42	14,158,171.59	2,068,157.72	12,090,013.87
委托加工物资	98,796,827.00	4,279,297.66	94,517,529.34	55,548,530.29	632,817.35	54,915,712.94
在产品	1,115,067.44		1,115,067.44	5,826,403.32		5,826,403.32
库存商品	35,811,516.79	5,466,939.85	30,344,576.94	28,140,363.79	3,655,017.38	24,485,346.41
发出商品	47,739,183.98	6,630,488.30	41,108,695.68	64,006,704.10	8,242,868.50	55,763,835.60
合计	199,237,964.45	19,915,313.63	179,322,650.82	167,680,173.09	14,598,860.95	153,081,312.14

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销或其他减少	
原材料	2,068,157.72	2,277,404.15			806,974.05	3,538,587.82
委托加工物资	632,817.35	3,646,480.31				4,279,297.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销或其他减少	
库存商品	3,655,017.38	2,346,284.36			534,361.89	5,466,939.85
发出商品	8,242,868.50			738,444.64	873,935.56	6,630,488.30
合计	14,598,860.95	8,270,168.82		738,444.64	2,215,271.50	19,915,313.63

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	1,260,903.80	926,962.67
待抵扣税款	23,100,541.45	17,876,275.64
预缴所得税	333,726.56	
合计	24,695,171.81	18,803,238.31

(七) 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			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	30,983,846.00	2,500,000.00	28,483,846.00	2,500,000.00		2,500,000.00
其中：按成本计量	30,983,846.00	2,500,000.00	28,483,846.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	30,983,846.00	2,500,000.00	28,483,846.00	2,500,000.00		2,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
上海堤信信息科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		2,500,000.00		2,500,000.00	5.00	
北京佰才邦技术有限公司		28,483,846.00		28,483,846.00					1.60	
合计	2,500,000.00	28,483,846.00		30,983,846.00		2,500,000.00		2,500,000.00		

3、 本期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
年初已计提减值余额	
本期计提	2,500,000.00
本期减少	
期末已计提减值余额	2,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
嗨皮（上海）网络科技股份有限公司		78,000,000.00		2,396,778.56			1,100,481.61		79,296,296.95		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）年初余额	21,012,013.98	2,745,342.90	23,757,356.88
（2）本期增加金额	29,911.82		29,911.82
—存货\固定资产\在建工程转入	29,911.82		29,911.82
（3）本期减少金额	12,109,423.75	1,977,994.21	14,087,417.96
—转入固定资产\无形资产	12,109,423.75	1,977,994.21	14,087,417.96
（4）期末余额	8,932,502.05	767,348.69	9,699,850.74
2．累计折旧和累计摊销			
（1）年初余额	5,559,245.25	389,690.21	5,948,935.46
（2）本期增加金额	951,242.62	53,584.06	1,004,826.68
—计提或摊销	951,242.62	53,584.06	1,004,826.68
（3）本期减少金额	5,962,339.37	425,369.62	6,387,708.99
—转入固定资产\无形资产	5,962,339.37	425,369.62	6,387,708.99
（4）期末余额	548,148.50	17,904.65	566,053.15
3．减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	8,384,353.55	749,444.04	9,133,797.59
（2）年初账面价值	15,452,768.73	2,355,652.69	17,808,421.42

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	316,369,429.00	289,499,885.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	固定资产装修	合计
1．账面原值						
（1）年初余额	174,820,777.74	110,289,574.45	78,406,948.59	20,989,240.05	6,407,416.24	390,913,957.07
（2）本期增加金额	63,791,904.64	18,423,652.03	9,643,476.91	3,962,457.78	1,307,372.94	97,128,864.30
—购置	1,085,998.17	15,776,472.56	8,958,761.67	3,962,457.78	748,091.15	30,531,781.33
—投资性房地产转入	12,109,423.75					12,109,423.75
—在建工程转入	50,596,482.72	2,647,179.47	684,715.24		559,281.79	54,487,659.22
（3）本期减少金额	29,911.82	1,987,820.98	1,227,001.57	1,629,681.00		4,874,415.37
—处置或报废		1,987,820.98	1,227,001.57	1,629,681.00		4,844,503.55
—投资性房地产转入	29,911.82					29,911.82
（4）期末余额	238,582,770.56	126,725,405.50	86,823,423.93	23,322,016.83	7,714,789.18	483,168,406.00
2．累计折旧						
（1）年初余额	12,461,623.92	43,573,082.02	32,471,790.76	12,591,734.60	315,840.76	101,414,072.06
（2）本期增加金额	14,352,860.09	12,706,739.97	13,317,706.44	3,060,291.33	1,421,556.59	44,859,154.42
—计提	8,390,520.72	12,706,739.97	13,317,706.44	3,060,291.33	1,421,556.59	38,896,815.05
—投资性房地产转入	5,962,339.37					5,962,339.37
（3）本期减少金额		1,330,062.90	1,018,410.48	1,548,196.95		3,896,670.33
—处置或报废		1,330,062.90	1,018,410.48	1,548,196.95		3,896,670.33
（4）期末余额	26,814,484.01	54,949,759.09	44,771,086.72	14,103,828.98	1,737,397.35	142,376,556.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	固定资产装修	合计
3．减值准备						
（1）年初余额						
（2）本期增加金额		23,790,910.18	631,510.67			24,422,420.85
—计提		23,790,910.18	631,510.67			24,422,420.85
（3）本期减少金额						
（4）期末余额		23,790,910.18	631,510.67			24,422,420.85
4．账面价值						
（1）期末账面价值	211,768,286.55	47,984,736.23	41,420,826.54	9,218,187.85	5,977,391.83	316,369,429.00
（2）年初账面价值	162,359,153.82	66,716,492.43	45,935,157.83	8,397,505.45	6,091,575.48	289,499,885.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
奥迪汽车	67,692.00	尚未取得北京购车指标，暂挂子公司北京国都互联科技有限公司法定代表人黄威名下
特斯拉纯电动乘用车	1,236,361.42	尚未取得北京购车指标，暂挂子公司北京国都互联科技有限公司员工崔卫军名下
普利吉凯雷德越野车	1,582,132.76	尚未取得北京购车指标，暂挂子公司北京国都互联科技有限公司法定代表人黄威名下
别克 GL8 商务车	365,301.45	尚未取得北京购车指标，租用北京数知科技股份有限公司牌照
合计	3,251,487.63	

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	17,111,007.21	26,341,283.63

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄埭镇新建厂房	3,055,635.41		3,055,635.41	15,417,674.86		15,417,674.86
待安装调试设备	14,055,371.80		14,055,371.80	10,923,608.77		10,923,608.77
合计	17,111,007.21		17,111,007.21	26,341,283.63		26,341,283.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
黄埭镇新建厂房	7,074,792.00	15,417,674.86	38,234,443.27	50,596,482.72		3,055,635.41	43.19	尚未完工				自有资金
待安装调试设备	26,948,135.41	10,923,608.77	7,699,772.48	3,891,176.50	676,832.95	14,055,371.80	52.16	待验收				自有资金
合计	34,022,927.41	26,341,283.63	45,934,215.75	54,487,659.22	676,832.95	17,111,007.21						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十二) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	特许使用权	非专利技术	著作权	合计
1．账面原值						
（1）年初余额	32,277,002.19	2,776,568.40	7,946,210.46	15,230,000.00	145,880,800.00	204,110,581.05
（2）本期增加金额	1,977,994.21	2,628,814.59	2,686,449.78			7,293,258.58
—购置		2,628,814.59	2,686,449.78			5,315,264.37
—投资性房地产转入	1,977,994.21					1,977,994.21
（3）本期减少金额						
（4）期末余额	34,254,996.40	5,405,382.99	10,632,660.24	15,230,000.00	145,880,800.00	211,403,839.63
2．累计摊销						
（1）年初余额	3,569,310.43	1,870,756.51	4,951,409.52	12,184,000.00	75,486,305.55	98,061,782.01
（2）本期增加金额	1,078,252.56	682,115.69	904,908.11	3,046,000.00	24,313,466.66	30,024,743.02
—计提	652,882.94	682,115.69	904,908.11	3,046,000.00	24,313,466.66	29,599,373.40
—投资性房地产转入	425,369.62					425,369.62
（3）本期减少金额						
（4）期末余额	4,647,562.99	2,552,872.20	5,856,317.63	15,230,000.00	99,799,772.21	128,086,525.03
3．减值准备						
（1）年初余额						
（2）本期增加金额					43,300,094.45	43,300,094.45
—计提					43,300,094.45	43,300,094.45
（3）本期减少金额						
（4）期末余额					43,300,094.45	43,300,094.45
4．账面价值						
（1）期末账面价值	29,607,433.41	2,852,510.79	4,776,342.61		2,780,933.34	40,017,220.15
（2）年初账面价值	28,707,691.76	905,811.89	2,994,800.94	3,046,000.00	70,394,494.45	106,048,799.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十三) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
上海宽翼通信科技股份有限公司（注 1）	126,286,638.34					126,286,638.34
北京国都互联科技有限公司（注 2）	425,561,977.68					425,561,977.68
互众广告（上海）有限公司（注 3）	1,111,620,618.65					1,111,620,618.65
金华市吴通投资管理有限公司（注 4）	157,649,381.65					157,649,381.65
合计	1,821,118,616.32					1,821,118,616.32

注 1：本公司于 2013 年以发行股份及支付现金方式收购了上海宽翼通信科技有限公司（现更名为“上海宽翼通信科技股份有限公司”）100%股权。合并成本超过按比例获得的上海宽翼通信科技有限公司（现更名为“上海宽翼通信科技股份有限公司”）可辨认净资产公允价值的差额人民币 126,286,638.34 元，确认为与上海宽翼通信科技有限公司（现更名为“上海宽翼通信科技股份有限公司”）相关的商誉。

注 2：本公司于 2014 年以发行股份及支付现金方式收购了北京国都互联科技有限公司 100%股权。合并成本超过按比例获得的北京国都互联科技有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 425,561,977.68 元，确认为与北京国都互联科技有限公司相关的商誉。

注 3：本公司于 2015 年以发行股份及支付现金方式收购了互众广告（上海）有限公司 100%股权。合并成本超过按比例获得的互众广告（上海）有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 1,111,620,618.65 元，确认为与互众广告（上海）有限公司相关的商誉。

注 4：本公司于 2017 年以现金购买方式收购了摩森特（北京）科技有限公司 100%股权。合并成本超过按比例获得的摩森特（北京）科技有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 157,649,381.65 元，确认为与摩森特（北京）科技有限公司相关的商誉。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
上海宽翼通信科技股份有限公司（注1）	47,000,000.00	79,286,638.34				126,286,638.34
互众广告（上海）有限公司（注3）		1,111,620,618.65				1,111,620,618.65
合计	47,000,000.00	1,190,907,256.99				1,237,907,256.99

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司本年末对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试，判断相关资产组或者资产组合的可回收金额，并与相关资产组的账面价值进行比较，相关资产组或者资产组合的可回收金额大于账面价值，不计提减值准备，小于账面价值的确认商誉的减值损失。由于每个被收购的子公司独立产生现金流，分别作为独立资产组，因此合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。

4、 商誉减值测试过程及关键参数

（1）宽翼通信资产组

项目名称	宽翼通信资产组	
账面价值	①资产负债表日与商誉相关资产组账面价值	130,064,632.59
	②商誉账面价值	79,286,638.34
	③资产负债表日包含商誉资产组的账面价值=①+②	209,351,270.93
可回收金额	④管理层预测的资产负债表日包含商誉的资产组可回收金额	131,084,200.00
包含商誉的资产组可回收金额小于账面价值=③-④		78,267,070.93
商誉减值金额（以商誉的账面价值为限）		79,286,638.34

根据中和评报字（2019）第 BJV2003 号评估报告，上海宽翼通信科技股份有限公司（以下简称“宽翼通信”）与商誉相关的资产组不存在销售协议、资产活跃市场且无法获得同行业类似资产的最近交易价格，因此无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额。故截止评估基准日 2018 年 12 月 31 日，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经采用未来现金流量折现法评估宽翼通信的包含商誉资产组的未来现金流量折现值为 13,108.42 万元。资产预计未来现金流量的现值，是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。

公司选用的折现率为 13.02%，公司综合考虑宽翼通信资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素的影响，预测未来 5 年的营业收入增长率为 37.53%-0%，呈递减趋势；预测未来 5 年的毛利率为 16.31%-15.96%。

（2）北京国都资产组

项目名称	北京国都资产组	
账面价值	①资产负债表日与商誉相关资产组账面价值	418,967,271.34
	②商誉账面价值	425,561,977.68
	③资产负债表日包含商誉资产组的账面价值=①+②	844,529,249.02
可回收金额	④管理层预测的资产负债表日包含商誉的资产组可回收金额	1,712,273,900.00
包含商誉的资产组可回收金额小于账面价值=③-④		-867,744,650.98
商誉减值金额（以商誉的账面价值为限）		0.00

根据中和评报字（2019）第 BJV2001 号评估报告，截止评估基准日 2018 年 12 月 31 日，经采用未来现金流量折现法评估北京国都互联科技有限公司的包含商誉资产组的未来现金流量折现值为 171,227.39 万元。资产预计未来现金流量的现值，是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。

公司选用的折现率为 14.21%，公司综合考虑北京国都资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素的影响，预测未来 5 年的营业收入增长率为 6.12%-5.00%；预测未来 5 年的毛利率为 20.68%。

（3）互众广告资产组

项目名称	互众广告资产组	
账面价值	①资产负债表日与商誉相关资产组账面价值	123,911,913.45
	②商誉账面价值	1,111,620,618.65
	③资产负债表日包含商誉资产组的账面价值=①+②	1,235,532,532.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	互众广告资产组	
可回收金额	④管理层预测的资产负债表日包含商誉的资产组可回收金额	86,849,700.00
包含商誉的资产组可回收金额小于账面价值=③-④		1,148,682,832.10
商誉减值金额（以商誉的账面价值为限）		1,111,620,618.65

根据中通评报字[2019]12083 号评估报告，截止评估基准日 2018 年 12 月 31 日，由于互众广告 SSP 及相关业务资产组内核心人员调整、主要客户群体变动等因素，造成业绩下滑极大，该资产组内资产的配置存在失效迹象，经公司管理层及财务部门确定，资产组未来盈利情况难以预测，无法计算资产组预计未来现金流量的现值。故经采用公允价值减去处置费用的方法评估后，互众广告包含商誉的 SSP 及相关业务资产组可收回金额为 8,684.97 万元。

（4）安信捷资产组

项目名称	安信捷资产组	
账面价值	①资产负债表日与商誉相关资产组账面价值	45,358,241.57
	②商誉账面价值	157,649,381.65
	③资产负债表日包含商誉资产组的账面价值=①+②	203,007,623.22
可回收金额	④管理层预测的资产负债表日包含商誉的资产组可回收金额	253,281,200.00
包含商誉的资产组可回收金额小于账面价值=③-④		-50,273,576.78
商誉减值金额（以商誉的账面价值为限）		0.00

根据中和评报字（2019）第 BJV2002 号评估报告，截止评估基准日 2018 年 12 月 31 日，经采用未来现金流量折现法评估北京安信捷科技有限公司的包含商誉资产组的未来现金流量折现值为 25,328.12 万元。资产预计未来现金流量的现值，是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。

公司选用的折现率为 14.21%，公司综合考虑安信捷资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素的影响，预测未来 5 年的营业收入增长率为 -7.91%-5.00%；预测未来 5 年的毛利率为 20.00 %。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	300,493.78		233,822.00	40,288.45	26,383.33
预付长期租赁费		105,261.66	17,829.02		87,432.64
合计	300,493.78	105,261.66	251,651.02	40,288.45	113,815.97

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,959,900.27	11,891,185.00	41,425,570.91	6,437,781.09

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,780,933.34	417,140.00	73,440,494.45	9,343,115.97

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购买长期资产款项	2,398,345.53	1,632,268.70
预付投资款		28,483,846.00
合计	2,398,345.53	30,116,114.70

(十七) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	2,000,000.00	
保证借款	283,000,000.00	170,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	年初余额
信用借款	233,000,000.00	195,000,000.00
信用证福费廷	17,500,000.00	
合计	535,500,000.00	365,000,000.00

(十八) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	26,175,912.52	41,313,679.70
应付账款	173,234,678.45	231,148,618.69
合计	199,410,590.97	272,462,298.39

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	26,175,912.52	41,313,679.70

2、 应付账款

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
材料及加工款	113,241,994.92	148,617,966.39
设备及工程款	30,870,089.21	20,048,632.53
信息服务费	4,845,779.75	33,291,967.41
媒体流量采购款	22,997,535.29	26,108,971.28
装修费	1,279,279.28	3,081,081.08
合计	173,234,678.45	231,148,618.69

(十九) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	40,006,607.89	25,129,228.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	47,087,210.29	286,385,873.43	254,504,374.55	78,968,709.17
离职后福利-设定提存计划	240,018.11	11,766,514.85	11,388,873.15	617,659.81
辞退福利		2,439,604.75	2,086,908.11	352,696.64
合计	47,327,228.40	300,591,993.03	267,980,155.81	79,939,065.62

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	46,760,522.54	263,235,566.18	231,886,832.12	78,109,256.60
（2）职工福利费		7,978,597.56	7,899,926.56	78,671.00
（3）社会保险费	136,861.49	6,496,209.15	6,276,764.35	356,306.29
其中：医疗保险费	122,513.94	5,788,119.04	5,590,736.88	319,896.10
工伤保险费	2,694.28	174,746.34	168,429.44	9,011.18
生育保险费	11,653.27	533,343.77	517,598.03	27,399.01
（4）住房公积金	64,414.00	5,791,501.40	5,802,998.40	52,917.00
（5）工会经费和职工教育经费	125,412.26	2,323,090.95	2,076,944.93	371,558.28
（6）其他		560,908.19	560,908.19	
合计	47,087,210.29	286,385,873.43	254,504,374.55	78,968,709.17

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	229,676.46	11,412,056.85	11,050,627.00	591,106.31
失业保险费	10,341.65	354,458.00	338,246.15	26,553.50
合计	240,018.11	11,766,514.85	11,388,873.15	617,659.81

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	16,985,311.39	23,886,572.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

税费项目	期末余额	年初余额
印花税	153,416.18	219,998.11
企业所得税	4,740,066.27	5,699,151.21
个人所得税	35,001,572.21	15,726,811.17
城市维护建设税	71,899.58	290,732.65
房产税	584,522.68	721,213.37
土地使用税	68,124.41	118,631.28
教育费附加	53,367.71	276,961.48
江海堤防费	21,832.46	11,722.48
水利建设基金	53.87	1,247.49
文化事业建设费		10,650.14
合计	57,680,166.76	46,963,691.42

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	666,497.52	441,041.66
其他应付款	10,635,643.43	8,068,158.41
合计	11,302,140.95	8,509,200.07

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	666,497.52	441,041.66

2、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
销售服务费	2,638,355.73	4,871,343.42
押金及保证金	2,388,962.00	2,858,962.00
应付社保费	314,580.39	192,769.24
应付返利	927,596.42	
外包劳务费	2,361,465.58	
未支付费用	792,977.67	145,083.75
销售版税等	1,211,705.64	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	年初余额
合计	10,635,643.43	8,068,158.41

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的递延收益	255,710.53	762,684.60

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
专项补助款		105,000.00

(二十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,280,662.20		1,409,932.72	870,729.48	与资产相关

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省科技厅、财政厅2012年第十五批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金	2,280,662.20		1,154,222.19	255,710.53	870,729.48	与资产相关

说明：根据苏州市相城区科技发展局、苏州市相城区财政局发布的相科[2012]第 84 号、相财行[2012]第 92 号《转发下达省科技厅、财政厅 2012 年第十五批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，江苏省资助本公司经费共计 1,000.00 万元，其中 800.00 万元为拨款资助，200.00 万元为贴息。本公司 2012 年收到拨款资助 500.00 万元，2013 年收到拨款资助 300.00 万元。款项用于购买研发设备，确认为递延收益，按照设备的使用年限分期计入营业外收入，2018 年公司对部分固定资产计提减值准备，对于发生减值准备的固定资产加速计入营业外收入，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

故 2018 年由递延收益转入营业外收入 1,154,222.19 元，由一年内到期的非流动负债转入营业外收入 762,684.60 元，由递延收益转入一年内到期的非流动负债 255,710.53 元。

(二十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,274,850,476.00						1,274,850,476.00

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	879,094,307.61			879,094,307.61
其他资本公积	1,845,940.60	3,598,381.25		5,444,321.85
合计	880,940,248.21	3,598,381.25		884,538,629.46

其他说明：资本公积变动详见附注十、股份支付。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十八) 其他综合收益

项目	年初余额	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	304,805.80	101,267.01			47,230.94	54,036.07	352,036.74
其中：外币财务报表折算差额	304,805.80	101,267.01			47,230.94	54,036.07	352,036.74
其他综合收益合计	304,805.80	101,267.01			47,230.94	54,036.07	352,036.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,207,562.99			35,207,562.99

(三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	529,724,967.86	377,711,845.32
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	529,724,967.86	377,711,845.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,158,007,733.62	225,595,815.65
减：提取法定盈余公积		9,840,169.31
应付普通股股利	63,742,523.80	63,742,523.80
期末未分配利润	-692,025,289.56	529,724,967.86

(三十一) 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	3,028,388,123.50	2,427,800,129.31	2,547,422,467.42	1,940,640,860.31
其他业务	8,321,329.08	3,065,788.82	11,042,608.73	4,441,856.20
合计	3,036,709,452.58	2,430,865,918.13	2,558,465,076.15	1,945,082,716.51

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,837,208.84	1,755,990.34
城市维护建设税	2,221,768.61	1,823,682.91
教育费附加	1,632,900.03	1,470,906.16
印花税	1,965,019.97	1,651,658.28
土地使用税	272,497.64	489,160.34
水利基金	8,380.02	8,588.51
河道管理费		13,938.90
文化建设费	159,508.03	48,619.34
车船使用税	7,320.00	12,373.33
江海堤防费	35,508.65	18,552.13
合计	8,140,111.79	7,293,470.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	57,538,758.30	13,938,578.17
运输及装卸费	2,724,528.18	4,051,233.74
销售版税	2,726,413.80	
业务招待费	4,398,601.14	3,923,146.19
差旅费	2,763,958.19	2,315,446.62
咨询及代理服务费	1,457,375.65	891,501.18
销售服务费	11,147,044.51	11,211,121.35
办公通讯费	789,827.21	540,125.08
广告展览费	673,950.39	1,493,571.30
租赁费	651,523.03	711,578.60
其他	324,080.82	232,235.45
合计	85,196,061.22	39,308,537.68

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	97,445,372.06	63,850,402.14
差旅费	2,209,295.41	2,551,649.77
办公通讯费	2,691,111.91	4,392,529.00
折旧费及摊销	52,248,625.19	50,372,730.49
业务招待费	6,893,991.38	5,012,485.48
咨询中介费	12,073,304.32	4,857,526.19
租赁及物业费	9,317,493.54	8,191,158.98
汽车费	1,578,342.16	1,761,428.67
培训费	847,769.95	534,136.10
会务费	837,133.80	992,593.52
保安费	2,482,994.89	769,128.70
修理及装修费	3,958,785.31	316,110.21
服务费	1,357,376.42	798,968.01
股份支付	3,598,381.25	
检验费	484,989.50	138,586.28
存货损失	205,102.20	1,646,353.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,042,818.48	4,255,342.99
合计	200,272,887.77	150,441,130.49

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	122,484,174.53	81,956,224.54
差旅费	1,865,632.44	1,438,482.76
办公通讯费	943,505.12	1,087,892.28
折旧费及摊销	10,499,620.93	9,511,491.69
业务招待费	209,658.12	311,627.42
咨询中介费	462,731.34	54,881.84
研发产品试制费	4,993,279.99	8,779,750.34
租赁及物业费	9,582,828.52	4,329,026.79
汽车费	1,977.50	921,612.54
培训费	196,468.18	47,460.89
会务费		116,209.24
服务费	3,354,791.90	4,709,487.11
检验费	6,036,345.58	3,294,338.06
其他	312,420.18	160,724.28
合计	160,943,434.33	116,719,209.78

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	20,526,204.12	13,883,149.96
减：利息收入	2,603,230.25	2,007,051.61
汇兑损益	-119,039.17	2,275,062.36
手续费支出	838,409.52	932,816.88
合计	18,642,344.22	15,083,977.59

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,165,649.40	28,970,267.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	7,531,724.18	10,156,008.51
可供出售金融资产减值损失	2,500,000.00	
固定资产减值损失	24,422,420.85	
无形资产减值损失	43,300,094.45	
商誉减值损失	1,190,907,256.99	32,000,000.00
合计	1,279,827,145.87	71,126,275.94

(三十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
蓝天经济城税收返还	1,350,359.00	2,199,800.00	与收益相关
北京平谷区小企业服务中心企业发展基金	9,000.00	19,100.00	与收益相关
基于蜂窝的窄带物联网（NB-I0T）无线通信模块开发	1,500,000.00		与收益相关
基于蜂窝的 NB-I0T 无线通信模块开发	850,000.00		与收益相关
车规级 LTE 通信模组的开发及产业化	480,000.00		与收益相关
企业研究开发费用省级财政奖励资金	918,600.00		与收益相关
个税返还	124,766.23		与收益相关
合计	5,232,725.23	2,218,900.00	

(三十九) 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	2,396,778.56	
购买理财产品取得的收益		78,594.51
合计	2,396,778.56	78,594.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四十) 资产处置收益

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
固定资产处置收益		-8,615,115.20	
无形资产处置收益		-1,494,745.79	
合计		-10,109,860.99	

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	190,027.56		190,027.56
政府补助	5,433,776.94	55,583,412.00	5,433,776.94
个税返还		108,670.46	
违约金、罚款收入	10,000.00	488,664.68	10,000.00
其他		408,919.38	
合计	5,633,804.50	56,589,666.52	5,633,804.50

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
江苏省科技厅、财政厅 2012 年第十五批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金	1,916,906.79	1,082,071.00	与资产相关
江苏省工业和信息产业转型升级专项资金		1,700,000.00	与收益相关
相城区科技发展计划项目及经费	1,000,000.00	1,150,000.00	与收益相关
拆迁补偿		50,000,000.00	与收益相关
市级工业经济升级		350,000.00	与收益相关
企业博士后工作资助项目及经费	350,000.00	350,000.00	与收益相关
海淀区重点培育企业资金奖励		270,000.00	与收益相关
相城区重点产业紧缺人才资助资金	10,000.00	7,500.00	与收益相关
苏州市商务转型发展专项资金	143,300.00	73,600.00	与收益相关
相城区工业经济和信息化专项资金	261,600.00	82,000.00	与收益相关
苏州市相城区委关于表彰年度优秀企业	50,000.00	50,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
相城区转型升级创新发展经费	1,156,036.30	67,000.00	与收益相关
苏州市第十三批科技发展计划（企业技术创新能力综合体神-工业）		120,000.00	与收益相关
稳岗补贴	151,154.85	86,878.88	与收益相关
相城区第四批转型升级创新发展（科技）经费		9,000.00	与收益相关
专利科技经费	3,000.00	3,000.00	与收益相关
相城区校园引智实施单位补贴经费	37,242.00	37,735.00	与收益相关
商务发展切块项目		49,027.12	与收益相关
阳澄湖高技能人才计划	15,000.00	2,500.00	与收益相关
苏州市 2017 年度第十二批科技发展计划（(中小科技企业后补助（工业)）		93,100.00	与收益相关
科技奖励经费	10,000.00		与收益相关
高校研究生社会实践补贴	23,000.00		与收益相关
高技能人才"小巨人"企业奖励	15,000.00		与收益相关
省高新技术企业培育资金	55,537.00		与收益相关
校企培训费	1,000.00		与收益相关
工业和软件信息服务业平稳发展奖励资金	110,000.00		与收益相关
科技型中小企业促进	105,000.00		与收益相关
招商引资与支持浙商创业创新奖励	20,000.00		与收益相关
合计	5,433,776.94	55,583,412.00	

(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
赔偿支出		200,000.00	
对外捐赠	820,000.00	102,800.00	820,000.00
非流动资产毁损报废损失	827,956.68	42,824.00	827,956.68
滞纳金支出	1,908.18	21,673.45	1,908.18
合计	1,649,864.86	367,297.45	1,649,864.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四十三) 所得税费用

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	38,846,939.81	36,032,627.62
递延所得税费用	-14,379,379.88	-2,799,937.90
合计	24,467,559.93	33,232,689.72

(四十四) 现金流量表项目

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
利息收入	2,603,230.25	2,007,051.61
政府补助	8,644,595.38	56,828,911.46
承兑汇票、保函保证金	22,719,293.16	23,100,449.26
租赁收入	3,602,755.42	2,761,402.90
收回往来、投标保证金等	15,979,539.43	13,175,693.68
其他营业外收入	10,000.00	489,838.28
合计	53,559,413.64	98,363,347.19

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
营业外支出	821,908.18	324,473.45
费用性支出	102,775,985.47	92,351,829.29
承兑汇票、保函保证金	21,809,601.40	22,719,293.16
支付往来、投标保证金等	35,356,256.74	37,225,406.33
合计	160,763,751.79	152,621,002.23

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,160,032,567.25	228,587,070.79
加：资产减值准备	1,279,827,145.87	71,126,275.94
固定资产折旧	39,901,641.73	36,557,789.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	29,599,373.40	28,952,841.82
长期待摊费用摊销	251,651.02	286,144.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	637,929.12	10,152,684.99
财务费用（收益以“－”号填列）	21,211,374.92	19,914,985.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,396,778.56	-78,594.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,453,403.91	696,145.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,925,975.97	-3,496,083.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-31,557,791.36	-9,734,966.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-145,468,242.13	-275,200,562.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	101,985,155.49	-24,837,402.36
经营活动产生的现金流量净额	119,579,512.37	82,926,329.61
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	315,643,514.44	293,795,477.21
减：现金的期初余额	293,795,477.21	533,364,772.66
现金及现金等价物净增加额	21,848,037.23	-239,569,295.45

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	315,643,514.44	293,795,477.21
其中：库存现金	26,068.06	16,441.35
可随时用于支付的银行存款	315,617,446.38	293,779,035.86
二、期末现金及现金等价物余额	315,643,514.44	293,795,477.21

(四十六) 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
其他货币资金	21,809,601.40	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
应收票据	9,486,052.01	质押开立银行承兑汇票
银行存款	897,469.81	客户专款专用账户
合计	32,193,123.22	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四十七) 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			17,485,434.49
其中：美元	1,874,509.16	6.8632	12,865,131.27
港币	39,692.73	0.8762	34,778.77
卢比	46,797,751.22	0.097986	4,585,524.45
应收账款			81,396,914.35
其中：美元	11,438,348.21	6.8632	78,503,671.43
卢比	29,527,105.12	0.097986	2,893,242.92
其他应收款			2,438,886.74
其中：美元	333,244.80	6.8632	2,287,125.71
卢比	1,548,803.20	0.097986	151,761.03
应付账款			71,096,895.21
其中：美元	10,291,710.93	6.8632	70,634,070.45
卢比	4,723,376.38	0.097986	462,824.76
其他应付款			1,194,923.27
其中：美元	174,105.85	6.8632	1,194,923.27

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并的情况

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
广州新蜂菲德网络科技有限公司	2018/6/14	0.00	51.00	转让	2018/6/14	控制权转移	143,394,804.10	-13,254,365.95

其他说明：

吴通控股全资子公司互众广告（上海）有限公司（以下简称“互众广告”）、王明欢与广州新蜂菲德网络科技有限公司（以下简称“广州新蜂”）原股东陈雷、北京仁和天泽网络科技有限公司（以下简称“北京仁和”）签署了《广州新蜂菲德网络科技有限公司股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）。陈雷将其在广州新蜂认缴尚未实缴的人民币 1,000.00 万元的出资份额无偿转让给互众广告；北京仁和将其在广

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

州新蜂认缴尚未实缴的人民币 20.00 万元的出资份额无偿转让给互众广告，将其在广州新蜂认缴尚未实缴的人民币 980.00 万元的出资份额无偿转让给王明欢。本次股权转让完成后，互众广告、王明欢将分别持有广州新蜂 51.00%、49.00%的股权。广州新蜂的股东于 2018 年 6 月 14 日变更为互众广告、王明欢。

本次股权转让完成后，广州新蜂的新股东通过股东会决议，将按照持股比例对广州新蜂进行增资，将其注册资本由人民币 2,000.00 万元增加至人民币 4,000.00 万元。注册资本增加完成后，股权情况如下：

股东名称	认缴金额（万元）	实缴金额（万元）	认缴比例（%）
互众广告	2,040.00	2,040.00	51.00
王明欢	1,960.00		49.00
合计	4,000.00	2,040.00	100.00

(二) 其他原因的合并范围变动

（1）公司全资子公司上海吴通网络科技有限公司新设湖北向相企业管理咨询有限公司、上海萌含文化传媒有限公司导致新增合并范围公司 2 家；

（2）公司控股子公司上海宽翼通信科技股份有限公司新设上海宽翼智能科技有限公司导致新增合并范围公司 1 家；

（3）公司全资子公司江苏吴通连接器有限公司（现更名为“江苏吴通物联科技有限公司”）吸收合并公司全资子公司苏州市吴通光电科技有限公司和苏州市吴通天线有限公司。

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州市吴通天线有限公司	苏州	苏州	工业	100.00		设立
苏州市吴通光电科技有限公司	苏州	苏州	工业	100.00		设立
上海宽翼通信科技股份有限公司	上海	上海	研发、销售	80.00		非同一控制下企业合并
宽翼通信（香港）有限公司	香港	香港	贸易		80.00	非同一控制下企业合并
江苏风雷光电科技有限公司	苏州	苏州	工业	100.00		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
吴通通讯印度有限公司	印度	印度	销售	100.00		设立
北京国都互联科技有限公司	北京	北京	服务	100.00		非同一控制下企业合并
福建国都互联通信有限公司	福州	福州	服务		100.00	非同一控制下企业合并
江苏国都互联科技有限公司	苏州	苏州	服务		100.00	设立
互众广告（上海）有限公司	上海	上海	服务	100.00		非同一控制下企业合并
安徽奥丁信息技术有限公司	上海	芜湖	服务		100.00	非同一控制下企业合并
北京都锦网络科技有限公司	北京	北京	服务		100.00	非同一控制下企业合并
上海链潮网络科技有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
上海茂岳网络技术有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
北京讯坤网络技术有限公司	北京	北京	服务		100.00	设立
上海宽谷网络科技有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
摩森特（北京）科技有限公司	北京	北京	服务		100.00	非同一控制下企业合并
北京安信捷科技有限公司	北京	北京	服务		100.00	非同一控制下企业合并
江苏吴通物联科技有限公司	苏州	苏州	工业	100.00		设立
金华市吴通投资管理有限公司	金华	金华	投资管理	100.00		设立
上海吴通网络科技有限公司	苏州	上海	服务	100.00		设立
吴通（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
苏州市吴通智能电子有限公司	苏州	苏州	研发、销售	80.00		设立
深圳市想花企业管理有限公司	深圳	深圳	服务		100.00	设立
江苏巧信文化传媒有限公司	苏州	苏州	服务		100.00	设立
上海萌含文化传媒有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
湖北向相企业管理咨询有限公司	湖北	湖北	服务		100.00	设立
广州新蜂菲德网络科技有限公司	广州	广州	服务		100.00	非同一控制下企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

说明：公司全资子公司互众广告（上海）有限公司认缴广州新蜂菲德网络科技有限公司 51.00%股权，由于少数股东王明欢未实缴出资，且协议约定按实缴比例享有分红权，故截至 2018 年 12 月 31 日按 100.00%享有权益。

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海宽翼通信科技股份有限公司	20.00%	191,761.83	2,000,000.00	22,200,599.12
苏州市吴通智能电子有限公司	20.00%	-2,216,595.46		1,248,557.10
合计	20.00%	-2,024,833.63	2,000,000.00	23,449,156.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海宽翼通信科技股份有限公司	175,563,931.78	9,392,728.66	184,956,660.44	73,953,664.87		73,953,664.87	154,117,966.57	7,430,304.61	161,548,271.18	41,774,265.08		41,774,265.08
苏州市吴通智能电子有限公司	28,536,117.50	39,622,902.90	68,159,020.40	61,916,234.90		61,916,234.90	3,752,335.13	21,970,991.92	25,723,327.05	8,397,564.27		8,397,564.27
合计	204,100,049.28	49,015,631.56	253,115,680.84	135,869,899.77		135,869,899.77	157,870,301.70	29,401,296.53	187,271,598.23	50,171,829.35		50,171,829.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海宽翼通信科技股份有限公司	274,850,395.39	958,809.13	1,228,989.47	-27,355,846.74	332,487,313.76	17,630,512.91	17,320,306.52	-3,942,083.76
苏州市吴通智能电子有限公司	18,481,305.44	-11,082,977.28	-11,082,977.28	-14,282,960.97	287,573.85	-2,674,237.22	-2,674,237.22	-3,072,830.17
合计	293,331,700.83	-10,124,168.15	-9,853,987.81	-41,638,807.71	332,774,887.61	14,956,275.69	14,646,069.30	-7,014,913.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

不重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嗨皮（上海）网络科技股份有限公司	上海	上海	服务	10.0287		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据：

根据嗨皮（上海）网络科技股份有限公司（以下简称“嗨皮网络”）2018 年 10 月 11 日第一届董事会第二十三次会议决议审议通过，提名覃渺渺、王晨、徐佳庆、戴立群、茹良、王建硕、张建国为公司董事，任职期限三年，自 2018 年第八次临时股东大会决议之日起生效。

2018 年 10 月 30 日嗨皮网络召开 2018 年第八次临时股东大会决议审议通过《关于选举张建国先生为公司第二届董事会董事的议案》，张建国为吴通控股总裁，自 2018 年 10 月 30 日，吴通控股总裁加入嗨皮网络董事会参与重大决策起，虽然吴通控股持有嗨皮网络 20%以下表决权，但对嗨皮网络的投资构成重大影响，故自 2018 年 11 月起以权益法核算。

八、 与金融工具相关的风险

汇率风险

汇率风险，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汇率风险。

具体外币应收账款及应付账款余额情况详见附注五/（四十七）

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	实际控制人对本公司的持股比例(%)		在公司内担任职务
	期末余额	年初余额	
万卫方	23.55（注）	23.55（注）	董事长

注：万卫方直接持有公司股份数为 300,181,248 股，占公司总股本的 23.55%；通过控制苏州新互联投资中心（普通合伙）间接持有 88,932,804 股，合计持有公司股份总数为 389,114,052 股，占公司总股本的 30.52%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司不重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
项水珍	其配偶万卫方为公司的实际控制人、董事长、自然人股东
苏州市吴通电子有限公司	项水珍控制的企业
惠州市德帮实业有限公司	原董事李荣柱控制的企业
上海基分文化传播有限公司	自然人股东谭思亮控制的企业

注：①李荣柱曾担任公司董事职务至 2017 年 1 月 18 日，担任德帮实业法定代表人至 2018 年 7 月 2 日。根据《深交所创业板股票上市规则》第 10.1.6 条中规定，李荣柱离任后 12 个月内仍视同为公司的关联人，德帮实业仍视同为公司的关联法人。②李荣柱曾担任宽翼通信董事长职务至 2017 年 2 月 28 日。根据《宽翼通信关联交易决策制度》规定，李荣柱离任后 12 个月内仍视同为宽翼通信的关联人，德帮实业仍视同为宽翼通信的关联法人。③综上，自 2018 年 3 月 1 日起，李荣柱和德帮实业不再属于公司的关联人，与其产生的交易不再是关联交易。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市德帮实业有限公司	加工费	2,593,343.90	13,156,780.02
苏州市吴通电子有限公司	采购原材料	790,322.87	50,907.77
上海基分文化传播有限公司	采购媒体流量	6,522,937.91	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海基分文化传播有限公司	销售媒体流量及 MIFI 产品	128,277,718.55	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
惠州市德帮实业有限公司	专用设备、通用设备		135,455.56

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
江苏吴通物联科技有限公司	20,000,000.00	2018/11/22	2019/11/22	否
苏州市吴通智能电子有限公司	5,000,000.00	2018/12/20	2019/12/20	否
北京国都互联科技有限公司	50,000,000.00	2018/12/19	2019/12/19	否
苏州市吴通智能电子有限公司	24,750.00	2018/7/12	2019/1/11	否
苏州市吴通智能电子有限公司	809,364.06	2018/7/13	2019/1/12	否
苏州市吴通智能电子有限公司	2,566,261.91	2018/8/13	2019/2/12	否
苏州市吴通智能电子有限公司	923,683.75	2018/9/18	2019/3/17	否
苏州市吴通智能电子有限公司	202,934.18	2018/12/27	2019/6/26	否
苏州市吴通智能电子有限公司	511,186.90	2018/10/23	2019/4/19	否
合计	80,038,180.80			

本公司作为被担保方：

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
万卫方，项水珍	30,000,000.00	2018/6/7	2019/6/6	否
万卫方，项水珍	20,000,000.00	2018/8/30	2019/8/29	否
万卫方，项水珍	20,000,000.00	2018/6/8	2019/6/8	否
万卫方，项水珍	20,000,000.00	2018/8/21	2019/8/21	否
万卫方，项水珍	29,000,000.00	2018/9/30	2019/9/30	否
万卫方	30,000,000.00	2018/7/20	2019/7/12	否
万卫方	10,000,000.00	2018/8/21	2019/2/20	否
万卫方，项水珍	29,000,000.00	2018/11/20	2019/11/20	否
万卫方，项水珍	20,000,000.00	2018/10/10	2019/10/10	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
万卫方	10,000,000.00	2018/10/18	2019/10/18	否
万卫方，项水珍	1,186,997.73	2018/7/27	2019/1/27	否
万卫方，项水珍	1,566,257.00	2018/8/21	2019/2/21	否
万卫方，项水珍	316,033.33	2018/10/29	2019/4/29	否
万卫方，项水珍	1,024,248.02	2018/11/22	2019/5/21	否
合计	222,093,536.08			

(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		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海基分文化传播有限公司	1,826,867.63	91,343.38		
预付账款					
	上海基分文化传播有限公司	556,495.24			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	苏州市吴通电子有限公司	81,481.41	23,186.50

十、 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：25,592,100.00 元

公司本期行权的各项权益工具总额：0.00 元

公司本期失效的各项权益工具总额：5,902,800.00 元

公司期末发行在外的首次股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：行权价格 5.03 元/股，合同剩余期限 29 个月

公司期末发行在外的第二次股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：行权价格 3.52 元/股，合同剩余期限 31 个月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(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：B-S 期权定价模型

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：在等待期每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否满足行权条件等信息做出最佳估计。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：3,598,381.25 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：3,598,381.25 元

其他说明：

1、2018 年股票期权激励计划首次授予经公司 2018 年第三次临时股东大会 2018 年 5 月 23 日审议批准，公司于 2018 年 6 月 11 日起实行一项股份期权计划。据此，公司董事会获授权酌情授予子公司互众广告（上海）有限公司管理人员、核心技术（业务）骨干以行权价 5.03 元/股为支付对价获得股份期权，以认购公司股份。每份股份期权赋予持有人认购 1 股本公司普通股的权利。行权安排情况如下：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

2、2018 年第二期股票期权激励计划首次授予经公司 2018 年第五次临时股东大会 2018 年 7 月 26 日审议批准，公司于 2018 年 8 月 14 日起实行一项股份期权计划。据此，公司董事会获授权酌情授予本公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干、子公司北京国都互联科技有限公司核心管理人员及核心技术（业务）骨干，以行权价 3.52 元/股为支付对价获得股份期权，以认购本公司股份。每份股份期权赋予持有人认购 1 股本公司普通股的权利。行权安排如下：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

行权安排	行权时间	行权比例
第三个行权期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

(三) 股份支付的修改、终止情况

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

十一、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
江苏省科技厅、财政厅 2012 年第十五批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金	2,998,977.79	递延收益\一年内到期的非流动负债	1,916,906.79	1,082,071.00	营业外收入

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
江苏省工业和信息产业转型升级专项资金	1,700,000.00		1,700,000.00	营业外收入
相城区科技发展计划项目及经费	2,150,000.00	1,000,000.00	1,150,000.00	营业外收入
拆迁补偿	50,000,000.00		50,000,000.00	营业外收入
市级工业经济升级	350,000.00		350,000.00	营业外收入
企业博士后工作资助项目及经费	700,000.00	350,000.00	350,000.00	营业外收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
海淀区重点培育企业资金奖励	270,000.00		270,000.00	营业外收入
相城区重点产业紧缺人才资助资金	17,500.00	10,000.00	7,500.00	营业外收入
苏州市商务转型发展专项资金	216,900.00	143,300.00	73,600.00	营业外收入
相城区工业经济和信息化专项资金	343,600.00	261,600.00	82,000.00	营业外收入
苏州市相城区委关于表彰年度优秀企业	100,000.00	50,000.00	50,000.00	营业外收入
相城区转型升级创新发展经费	1,223,036.30	1,156,036.30	67,000.00	营业外收入
苏州市第十三批科技发展计划（企业技术创新能力综合体神-工业）	120,000.00		120,000.00	营业外收入
稳岗补贴	238,033.73	151,154.85	86,878.88	营业外收入
相城区第四批转型升级创新发展（科技）经费	9,000.00		9,000.00	营业外收入
专利科技经费	6,000.00	3,000.00	3,000.00	营业外收入
相城区校园引智实施单位补贴经费	74,977.00	37,242.00	37,735.00	营业外收入
商务发展切块项目	49,027.12		49,027.12	营业外收入
阳澄湖高技能人才计划	17,500.00	15,000.00	2,500.00	营业外收入
苏州市 2017 年度第十二批科技发展计划（(中小科技企业后补助（工业)）	93,100.00		93,100.00	营业外收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
科技奖励经费	10,000.00	10,000.00		营业外收入
高校研究生社会实践补贴	23,000.00	23,000.00		营业外收入
高技能人才"小巨人"企业奖励	15,000.00	15,000.00		营业外收入
省高新技术企业培育资金	55,537.00	55,537.00		营业外收入
校企培训费	1,000.00	1,000.00		营业外收入
工业和软件信息服务业平稳发展奖励资金	110,000.00	110,000.00		营业外收入
科技型中小企业促进	105,000.00	105,000.00		营业外收入
招商引资与支持浙商创业创新奖励	20,000.00	20,000.00		营业外收入
蓝天经济城税收返还	3,550,159.00	1,350,359.00	2,199,800.00	其他收益
北京平谷区小企业服务中心企业发展基金	28,100.00	9,000.00	19,100.00	其他收益
基于蜂窝的窄带物联网（NB-I0T）无线通信模块开发	1,500,000.00	1,500,000.00		其他收益
基于蜂窝的 NB-I0T 无线通信模块开发	850,000.00	850,000.00		其他收益
车规级 LTE 通信模组的开发及产业化	480,000.00	480,000.00		其他收益
企业研究开发费用省级财政奖励资金	918,600.00	918,600.00		其他收益
个税返还	124,766.23	124,766.23		其他收益
合计	65,469,836.38	8,749,595.38	56,720,241.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

抵押权人/质权人	抵/质押资产	抵/质押资产的账面价值	用途	起始日	终止日	与抵质押相关的金额
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	应收票据	2,627,179.50	开立银行承兑汇票	2018/9/25	2019/3/25	2,627,179.50
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	应收票据	2,617,245.02	开立银行承兑汇票	2018/10/29	2019/4/29	2,617,245.02
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	应收票据	1,281,875.55	开立银行承兑汇票	2018/11/21	2019/11/21	1,281,875.55
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	应收票据	2,959,751.94	开立银行承兑汇票	2018/12/21	2019/6/21	2,959,751.94
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	340,867.50	履约保函	2018/7/19	2019/7/18	340,867.50
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	268,279.51	见索即付保修期保函	2018/7/19	2021/7/18	268,279.51
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	105,000.00	履约保函	2016/2/2	2019/2/28	105,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	728,000.00	履约保函	2016/2/19	2019/1/15	728,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	16,087.50	履约保函	2017/1/4	2020/2/1	16,087.50
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	760,981.60	保修期保函	2017/6/21	2020/6/20	760,981.60
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	466,445.00	履约保函	2017/8/29	2019/9/30	466,445.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	1,600,000.00	履约保函	2017/8/29	2019/12/31	1,600,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	10,179.00	履约保函	2017/12/5	2019/6/5	10,179.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	1,400,000.00	履约保函	2017/12/11	2019/11/1	1,400,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	1,355,000.00	履约保函	2018/2/12	2021/3/31	2,710,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	11,458.00	履约保函	2018/4/13	2019/4/12	11,458.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

抵押权人/质权人	抵/质押资产	抵/质押资产的账面价值	用途	起始日	终止日	与抵质押相关的金额
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	707,828.84	见索即付保修期保函	2018/5/24	2021/5/23	707,828.84
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	74,218.79	保修期保函	2018/5/29	2020/5/28	74,218.79
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	88,987.76	保修期保函	2018/7/30	2020/7/30	88,987.76
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	137,000.00	履约保函	2018/8/10	2020/8/10	137,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	567,258.17	保修期保函	2018/8/28	2019/8/28	567,258.17
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	19,204.11	保修期保函	2018/9/6	2019/9/26	19,204.11
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	366,012.22	见索即付保修期保函	2018/9/12	2021/9/12	366,012.22
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	100,700.80	保修期保函	2018/10/23	2020/10/22	100,700.80
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	200,000.00	投标保证金保函	2018/10/29	2019/6/18	200,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	352,938.33	保修期保函	2018/11/9	2021/11/8	352,938.33
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	59,654.16	保修期保函	2018/11/14	2020/11/13	59,654.16
中国工商银行杭州众安支行	其他货币资金	605,350.11	开立质量保证金	2016/4/27		600,000.00
中国工商银行杭州众安支行	其他货币资金	70,000.00	开立质量保证金	2017/6/7		70,000.00
中国工商银行杭州众安支行	其他货币资金	600,000.00	开立质量保证金	2017/10/18		600,000.00
中国工商银行杭州众安支行	其他货币资金	1,200,000.00	开立质量保证金	2017/11/7		1,200,000.00
招商银行苏州分行园区支行	其他货币资金	2,000,000.00	短期借款	2018/6/14	2019/4/14	2,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	1,186,997.73	开立银行承兑汇票	2018/7/27	2019/1/27	2,373,995.42
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	1,566,257.00	开立银行承兑汇票	2018/8/21	2019/2/21	3,132,514.00
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	316,033.33	开立银行承兑汇票	2018/10/29	2019/4/29	632,066.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

抵押权人/质权人	抵/质押资产	抵/质押资产的账面价值	用途	起始日	终止日	与抵质押相关的金额
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	1,024,248.02	开立银行承兑汇票	2018/11/22	2019/5/21	2,048,496.04
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	1,087,939.61	开立银行承兑汇票	2018/7/18	2019/1/18	1,087,939.61
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	221,193.59	开立银行承兑汇票	2018/8/22	2019/2/21	221,193.59
招商银行苏州分行园区支行	其他货币资金	8,250.00	开立银行承兑汇票	2018/7/12	2019/1/11	33,000.00
招商银行苏州分行园区支行	其他货币资金	269,788.03	开立银行承兑汇票	2018/7/13	2019/1/12	1,079,152.09
招商银行苏州分行园区支行	其他货币资金	855,420.64	开立银行承兑汇票	2018/8/13	2019/2/12	3,421,682.55
招商银行苏州分行园区支行	其他货币资金	307,894.61	开立银行承兑汇票	2018/9/18	2019/3/17	1,231,578.36
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	202,934.20	开立银行承兑汇票	2018/12/27	2019/6/26	405,868.38
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	其他货币资金	511,186.91	开立银行承兑汇票	2018/10/23	2019/4/19	1,022,373.81
中国农业银行北京玲珑路支行	其他货币资金	20,006.33	投标保函	2018/11/13	2019/5/14	20,006.33
华夏银行股份有限公司	其他货币资金	20,000.00	履约保证金			20,000.00
北京农商银行大钟寺支行	银行存款	897,469.81	客户专款专用账户			897,469.81
合计		32,193,123.22				42,674,489.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 经营性租赁承诺

（1）上海宽翼通信科技股份有限公司与上海漕河泾开发区高科技园发展有限公司签订房屋租赁合同，租赁上海市徐汇区田州路 99 号凤凰园 9 号楼 15 层，建筑面积 1,911.52 平方米，期限从 2018 年 10 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 566.01 万元。

（2）上海宽翼通信科技股份有限公司与西安得天厚置业有限公司签订房屋租赁合同，租赁西安市高新区沣惠南路科技六路西北角摩尔中心 1 幢 1 单元 11 层 11101、11102 号，建筑面积 491.22 平方米，期限从 2018 年 1 月 16 日至 2020 年 1 月 15 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 41.26 万元。

（3）互众广告（上海）有限公司与上海驰宏投资管理有限公司签订房屋租赁合同，租赁上海市浦东新区盛夏路 666 号、银冬路 122 号盛银大厦 4 幢 10 层 01 单元办公用房，建筑面积 1,200 平方米，期限从 2019 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 385.44 万元。

（4）北京都锦网络科技有限公司与宝能世纪有限公司签订房屋租赁合同，租赁北京市朝阳区阜通东大街 12 号楼 15 层 1403、1404 室，建筑面积 302.26 平方米，期限从 2019 年 3 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 154.82 万元。

（5）广州新蜂菲德网络科技有限公司与广州玖间堂企业管理顾问有限公司签订房屋租赁合同，租赁广州市天河区花城大道 68 号环球都会广场第 58 层 5801A，建筑面积 263.76 平方米，期限从 2018 年 8 月 15 日至 2021 年 8 月 31 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 197.75 万元。

（6）广州新蜂菲德网络科技有限公司与宝能世纪有限公司签订房屋租赁合同，租赁北京市朝阳区阜通东大街 12 号楼宝能中心 15 层 1401,1402,1410 室，建筑面积 435.41 平方米，期限从 2019 年 3 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 219.57 万元。

（7）摩森特（北京）科技有限公司与北京鼎力达鑫经贸有限公司签订房屋租赁合同，租赁北京市海淀区知春路丙 18 号院内四楼办公用房，期限从 2019 年 3 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 106.40 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（8）北京安信捷科技有限公司与北京鼎力达鑫经贸有限公司签订房屋租赁合同，租赁北京市海淀区知春路丙 18 号院内四楼办公用房，期限从 2019 年 3 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 106.40 万元。

（9）北京国都互联科技有限公司与北京国都信业科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁北京市海淀区西四环北路 158 号慧科大厦东区三层 ABC 室办公用房，建筑面积 987.78 平方米，期限从 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 234.35 万元。

（10）福建国都互联通信有限公司与张苓签订房屋租赁合同，租赁福州市鼓楼区中福西湖花园 4 号楼（南福楼）7F 单元办公用房，建筑面积 141.99 平方米，期限从 2018 年 7 月 12 日至 2019 年 7 月 11 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 3.60 万元。

（11）公司与西安得天厚置业有限公司签订房屋租赁合同，租赁西安市高新区沣惠南路科技六路西北角摩尔中心 1 幢 1 单元 19 层 11902 号，建筑面积 248.22 平方米，期限从 2017 年 5 月 22 日至 2020 年 5 月 21 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，剩余租期尚需付租金 29.54 万元。

（12）公司与苏州捷盈机电有限公司签订厂房、土地租赁协议，约定本公司将位于苏州市相城经济开发区漕湖路太东路 2596 号中 4#厂房 1-2 层出租给苏州捷盈机电有限公司使用，出租房屋面积 8,930.80 平方米，期限从 2017 年 10 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日，租金价格为每月 15 元/平方米，每年租金金额为人民币 160.75 万元。

（13）公司与杜乐（苏州）金属制品有限公司签订厂房、土地租赁协议，约定本公司将位于华阳路西、春兴路南的 1 号厂房 1-2 层出租给杜乐（苏州）金属制品有限公司使用，出租房屋面积 21,264.00 平方米，期限从 2019 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日，租金价格为每月 16 元/平方米，每年租金金额为人民币 408.27 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（14）公司与苏州科立玛精密电子有限公司签订厂房、土地租赁协议，约定本公司将位于华阳路西、春兴路南的 2 号厂房 1-3 层出租给苏州科立玛精密电子有限公司使用，出租房屋面积 7,406.14 平方米，期限从 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，租金价格为每月 17 元/平方米，每年租金金额为人民 151.09 万元。

(二) 或有事项

资产负债表日公司无需要披露的重要或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

（一）2019 年 4 月 25 日，第三届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，鉴于母公司可供分配利润为负值，为增强公司抵御风险的能力，实现公司持续、健康、稳定发展，从公司实际出发，公司拟定 2018 年度不派发现金红利、不送红股、不进行以资本公积金转增股本。

（二）吴通控股子公司苏州市吴通智能电子有限公司（以下简称“吴通智能电子”）与上海博汽智能科技有限公司（以下简称“博汽智能”）股东上海珑赢企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海珑赢”）于 2019 年 1 月 14 日签署了《关于上海博汽智能科技有限公司之增资协议》（以下简称“《增资协议》”）。吴通智能电子对博汽智能出资人民币 500.00 万元，其中：人民币 300.00 万元计入博汽智能注册资本，剩余人民币 200.00 万元计入博汽智能资本公积（以下简称“本次增资”）。本次增资完成后，博汽智能注册资本将由目前的人民币 700.00 万元增加至人民币 1,000.00 万元，上海珑赢、吴通智能电子将分别持有其 70.00%和 30.00%的股权。

（三）2017 年 11 月，吴通控股与苏州市相城区黄桥街道方浜村村民委员会签订了《企业（工业）房屋补偿协议书》，为此公司可获得房屋拆迁补偿款总计人民币：玖仟玖佰玖拾捌万元整（￥99,980,000.00 元）。公司签订协议后，方浜村村民委员会先付给公司补偿总金额的 50%，公司将设备和各种物料等物品清运完毕，腾空房屋交出钥匙及土地证、房产证后，方浜村村民委员会再付给公司补偿总金额的 50%，协议即履行完毕。

根据《企业（工业）房屋补偿协议书》约定，公司于 2019 年 3 月 5 日收到苏州市相城区黄桥街道拆迁专户拨付的第二期房屋拆迁补偿款人民币 4,998.00 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四） 2019 年 1 月 14 日，吴通控股集团股份有限公司召开了第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于控股孙公司广州新蜂设立全资子公司的议案》。公司的孙公司广州新蜂菲德网络科技有限公司的全资子公司上海莲洋网络科技有限公司已完成工商注册登记，统一社会信用代码：91310114MA1GW68T2F；注册资本 100.00 万元整；法定代表人：杨海洋。

（五）2019 年 1 月 30 日，吴通控股集团股份有限公司召开了第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于全资子公司互众广告投资设立全资子公司的议案》。公司的子公司互众广告（上海）有限公司的全资子公司苏州力众传媒有限公司已完成工商注册登记，统一社会信用代码：91320507MA1XXT4T01；注册资本 5,000.00 万元整；法定代表人：庞迎利。

（六）鉴于杨荣生已于 2018 年 10 月辞去公司控股子公司上海宽翼通信科技股份有限公司（以下简称“宽翼通信”）董事兼总经理职务，为进一步增强对宽翼通信的管控力度，推进公司发展战略、提高决策效率，公司拟以自有资金 1,208.00 万元收购杨荣生持有的宽翼通信 10%股权（以下简称“本次交易”）。2018 年 12 月 28 日，公司与杨荣生签署了《杨荣生与吴通控股集团股份有限公司关于上海宽翼通信科技股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。本次交易于 2019 年 1 月完成付款，故公司自 2019 年 1 月 1 日起持有宽翼通信的股权比例由 80%增加至 90%，仍然为其控股股东，杨荣生不再持有宽翼通信股权。

（七）2018 年 6 月 11 日，吴通控股集团股份有限公司召开了第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于注销全资孙公司北京讯坤网络技术有限公司的议案》。2018 年 12 月 28 日北京讯坤网络技术有限公司（以下简称“北京讯坤”）完成工商注销登记，2019 年 3 月 7 日完成银行注销登记，自此公司注销完成。

（八）2019 年 4 月 22 日，吴通控股集团股份有限公司召开了第三届董事会第三十五次会议，审议通过《关于互众广告收购控股子公司少数股权的议案》。董事会同意互众广告与王明欢先生就其持有的广州新蜂 49%的股权签订股权转让合同，由股东王明欢先生无偿转让广州新蜂认缴但尚未实缴的出资份额 1,960.00 万元给互众广告。本次股权转让完成后，广州新蜂成为互众广告的全资子公司。

（九）2019 年 4 月 25 日，吴通控股集团股份有限公司召开了第三届董事会第三十六次会议，审议通过《关于王明欢业绩承诺相关事项的议案》。根据互众广告与王明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

欢签署的《增资协议》，对于广州新蜂 2018 年度实现净利润低于 2,500.00 万元的差额部分由王明欢补足。经审计广州新蜂 2018 年度实现净利润-1,325.44 万元，根据上述《增资协议》，王明欢需向互众广告补偿 3,825.44 万元。

十四、 其他重要事项

终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	-1,159,837,057.16	234,205,812.38
归属于母公司所有者的终止经营净利润	-195,510.09	-5,618,741.59

2、 终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的损益：		
收入		1,268,984.88
成本费用	195,510.09	6,780,826.47
利润总额	-195,510.09	-5,618,741.59
净利润	-195,510.09	-5,618,741.59

3、 终止经营现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额	-157,390.80	-268,048.83
筹资活动现金流量净额		300,000.00

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

项目	期末余额	年初余额
应收票据	20,629,189.03	31,930,439.43
应收账款	114,927,549.94	121,092,353.45
合计	135,556,738.97	153,022,792.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,929,189.03	26,880,439.43
商业承兑汇票	8,700,000.00	5,050,000.00
合计	20,629,189.03	31,930,439.43

（2）期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,486,052.01

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日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
银行承兑汇票	3,978,003.46	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,854,537.29	100.00	9,926,987.35	7.95	114,927,549.94	134,449,271.63	100.00	13,356,918.18	9.93	121,092,353.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组合 1 中的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
吴通通讯印度有限公司	12,516,055.67			合并范围内关联方
上海宽翼通信科技股份有限公司	25.47			合并范围内关联方
合计	12,516,081.14			

组合 2 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	99,899,505.85	4,994,975.29	5.00
1 至 2 年	7,230,837.46	1,446,167.49	20.00
2 至 3 年	3,444,536.54	1,722,268.27	50.00
3 年以上	1,763,576.30	1,763,576.30	100.00
合计	112,338,456.15	9,926,987.35	

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 5,914,059.29 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,952.62

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	12,516,055.67	10.02	
第二名	8,238,117.07	6.60	411,905.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第三名	6,964,258.18	5.58	348,212.91
第四名	4,357,758.97	3.49	217,887.95
第五名	3,859,935.61	3.09	198,008.08
合计	35,936,125.50	28.78	1,176,014.79

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	1,100,481.61	
其他应收款	62,289,496.95	121,863,129.29
合计	63,389,978.56	121,863,129.29

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
嗨皮（上海）网络科技股份有限公司	1,100,481.61	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,736,426.45	100.00	446,929.50	0.71	62,289,496.95	122,264,118.23	100.00	400,988.94	0.33	121,863,129.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组合 1 中的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市吴通智能电子有限公司	41,063,400.13			合并范围内关联方
上海宽翼通信科技股份有限公司	20,000,000.00			合并范围内关联方
合计	61,063,400.13			

组合 2 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	589,612.17	29,480.62	5.00
1 至 2 年	414,193.97	82,838.79	20.00
2 至 3 年	669,220.18	334,610.09	50.00
合计	1,673,026.32	446,929.50	

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,690.56 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	1,503,666.65	2,714,409.23
备用金	9,550.00	147,709.00
往来款	61,063,400.13	119,402,000.00
其他	159,809.67	
合计	62,736,426.45	122,264,118.23

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	41,063,400.13	1 年以内	65.45	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第二名	往来款	20,000,000.00	1 年以内	31.88	
第三名	保证金及押金	629,850.18	1-2 年、2-3 年	1.00	264,675.09
第四名	保证金及押金	276,616.50	1 年以内	0.44	13,830.83
第五名	保证金及押金	206,438.97	1-2 年	0.33	41,287.79
合计		62,176,305.78		99.10	319,793.71

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,368,393,455.47	1,275,794,839.64	1,092,598,615.83	2,370,299,365.89	57,000,000.00	2,313,299,365.89
对联营、合营企业投资	79,296,296.95		79,296,296.95			
合计	2,447,689,752.42	1,275,794,839.64	1,171,894,912.78	2,370,299,365.89	57,000,000.00	2,313,299,365.89

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
苏州市吴通天线有限公司	10,201,851.28		10,201,851.28			
苏州市吴通光电科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
上海宽翼通信科技股份有限公司	168,000,000.00			168,000,000.00	79,286,638.34	126,286,638.34
江苏风雷光电科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	年初余额	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
吴通通讯印度有限公司	3,097,514.61			3,097,514.61		
北京国都互联科技有限公司	550,000,000.00	952,083.33		550,952,083.33		
互众广告（上海）有限公司	1,350,000,000.00	1,142,006.25		1,351,142,006.25	1,149,508,201.30	1,149,508,201.30
江苏吴通物联科技有限公司	30,000,000.00	40,201,851.28		70,201,851.28		
金华市吴通投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海吴通网络科技有限公司	3,000,000.00	6,000,000.00		9,000,000.00		
苏州市吴通智能电子有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	2,370,299,365.89	48,295,940.86	50,201,851.28	2,368,393,455.47	1,228,794,839.64	1,275,794,839.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
嗨皮（上海）网络科技股份有限公司		78,000,000.00		2,396,778.56			1,100,481.61		79,296,296.95		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(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	309,196,280.43	296,322,388.59	286,752,237.04	276,232,698.07
其他业务	9,777,233.10	3,881,391.82	12,065,392.48	7,092,799.57
合计	318,973,513.53	300,203,780.41	298,817,629.52	283,325,497.64

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	244,000,000.00	200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,396,778.56	
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,320,916.73	
合计	241,075,861.83	200,000,000.00

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-637,929.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,666,502.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,702,837.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-811,908.18	
所得税影响额	-201,924.08	
少数股东权益影响额	-565,399.74	
合计	19,152,178.27	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-54.97	-0.91	-0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-55.88	-0.92	-0.92

吴通控股集团股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn