

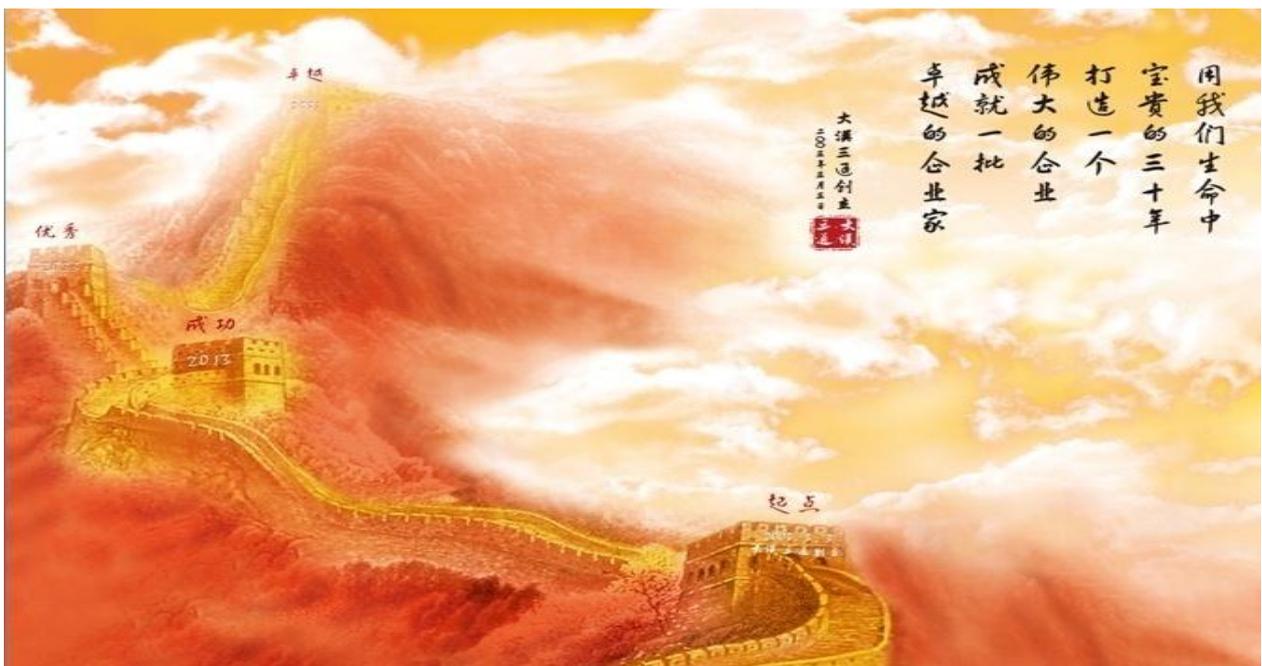


大汉三通

NEEQ : 430237

上海大汉三通通信股份有限公司

Shanghai Dahhantricom Corporation



半年度报告

2018

公司半年度大事记

中国证券监督管理委员会

证监许可[2018]1114号

关于核准上海大汉三通通信股份有限公司定向发行股票的批复

上海大汉三通通信股份有限公司：

《上海大汉三通通信股份有限公司关于向特定对象发行股票的申请报告》（〔2018〕第001号）及相关文件收悉。根据《公司法》《证券法》和《非上市公司监督管理办法》（证监会令第96号）等有关规定，经审核，现批复如下：

- 一、核准你公司定向发行不超过1,000万股新股。
- 二、本次定向发行股票应严格按照报送我会的申请文件实施。
- 三、本批复自核准发行之日起12个月内有效。
- 四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告我会并按有关规定处理。



公司于2018年5月3日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过公司拟在全国中小企业股份转让系统发行股票的相关议案。2018年7月13日取得了中国证监会出具的《关于核准上海大汉三通通信股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2018]1114号），核准公司定向发行不超过1000万股新股。该批复自核准发行之日起12个月内有效。

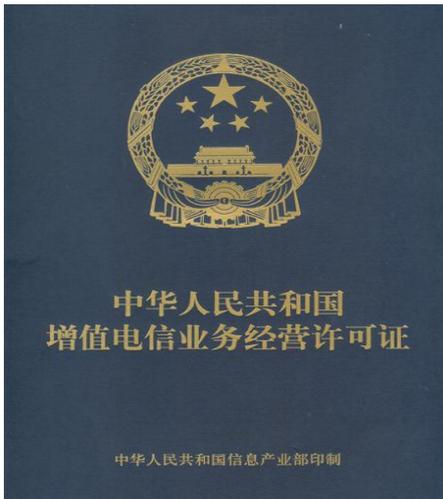


4月18日，公司在浦东东郊宾馆召开新产品发布暨投资者交流大会。正式发布物联网新产品“大汉物联网云平台”。来自上海市经信委、上海市科委、上海市经济信息化发展研究中心、中国物联网产业联盟、上海市软件行业协会、上海市计算机行业协会、上海浦东新区计算机协会等领导，全国运营商代表以及金融界80多家机构，新华社、人民网、中新社等媒体近400人参会。



4月16日，公司全资子公司香港大汉三通国际通信有限公司（HONG KONG Dahantricom International Comservice Co., Limited）完成注册登记手续，正式取得香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》。注册资本100万港币。

注：Note：
公司名稱經公司註冊處註冊，並不表示獲授予該公司名稱或其任何部分的商標權或任何其他知識產權。
Registration of a company name with the Companies Registry does not confer any trade mark rights or any other intellectual property rights in respect of the company name or any part thereof.



报告期内，公司全资子公司资质建设持续完善，安徽、福建、山东、江西、湖北、湖南、四川、广东、广西等全资子公司陆续获得由中华人民共和国工业和信息化部审批的《跨地区增值电信业务经营许可证》。截止报告期末，公司及子公司获得由国家工业和信息化部颁发的《跨地区增值电信业务经营许可证》，共计十四套。



公司被上海市品牌建设工作联席会议办公室、市经济和信息化委员会授予“2017 上海品牌培育示范企业”。2017 年上海共有 349 家企业申请试点，最终评审认定了 33 家上海市品牌培育示范企业。公司成为 33 家品牌培育示范企业之一。

目 录

声明与提示.....	7
第一节 公司概况	8
第二节 会计数据和财务指标摘要	10
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、大汉三通	指	上海大汉三通通信股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海大汉三通通信股份有限公司章程》
股东大会	指	上海大汉三通通信股份有限公司股东大会
董事会	指	上海大汉三通通信股份有限公司董事会
监事会	指	上海大汉三通通信股份有限公司监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
东吴证券、主办券商	指	东吴证券股份有限公司
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。
4G	指	4G 第四代移动通信及其技术，是集 3G 与 WLAN 于一体并能够传输高质量视频图像以及图像传输质量与高清晰度电视不相上下的技术产品。
5G	指	第五代移动通信技术。
流量	指	数字记录，手机上网流量记录一台手机上一个网页所耗的字节数，单位有 B, KB, MB, GB
云通讯	指	云通讯是云计算概念的一个分支，指用户利用 SaaS 形式的瘦客户端 (Thin Client)、或智能客户端(Smart Client)，通过现有局域网或互联网线路进行通讯交流，而无需经由传统 PSTN 线路的一种新型通讯方式。
云计算	指	云计算是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
AI 技术	指	(Artificial Intelligence) 即人工智能技术。旨在生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器。
NGN	指	NGN(Next Generation Network)即下一代通信网络。它是以软交换为核心的，能够提供包括语音、数据、视频和多媒体业务的基于分组技术的综合开放的网络架构，代表了通信网络发展的方向。
API	指	API (Application Programming Interface, 应用程序编程接口) 是一些预先定义的函数，目的是提供应用程序与开发人员基于某软件或硬件得以访问一组例程的能力，而又无需访问源码，或理解内部工作机制的细节。
PaaS	指	(Platform as a Service) 平台即服务，是面向软件开发者的服务，云计算平台提供硬件，OS, 编程语言，开发库，部署工具，帮助开发者更快的开发软件服务。
SaaS	指	(Software as a Service) 软件即服务，是面向软件消费者的，用户

		无需安装，通过标准的 Internet 工具(比如浏览器)，即可使用云计算平台提供的软件。
SDK	指	(Software Development Kit) 软件开发工具包，是软件工程师为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件时的开发工具的集合。
DMP	指	(Device Management Platform) 即设备管理平台，对终端进行远程监控、软件设计、故障排查等功能，可实时提供网关和应用状态监控告警反馈。
CMP	指	(Connection Management Platform) 即连接管理平台，一般应用于运营商网络上，实现对物联网连接配置和故障管理。保证终端联网通道稳定、连接资费管理、账单管理、套餐变更、号码/IP 地址/Mac 资源管理等更好的帮助运营商做好物联网 SIM 管理。
AEP	指	提供应用开发和统一数据存储两大功能，架构在 CMP 平台之上。可提供成套应用开发工具、中间件、数据存储功能、业务逻辑引擎、对接第三方系统 API。
NB-IoT	指	(Narrow Band Internet of Things, NB-IoT) 即基于蜂窝的窄带物联网。支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，NB-IoT 聚焦于低功耗广覆盖 (LPWA) 物联网 (IoT) 市场，是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术。

声明与提示

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

公司负责人高比布、主管会计工作负责人高比布及会计机构负责人（会计主管人员）罗英华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	上海市郭守敬路 498 号 20 号楼 5 层
备查文件	指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海大汉三通通信股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Dahantricom Corporation
证券简称	大汉三通
证券代码	430237
法定代表人	高比布
办公地址	上海市郭守敬路 498 号浦东软件园 20 号楼 5 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高金容
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-38133333
传真	021-50806277
电子邮箱	8181@dahantc.com
公司网址	www.dahantc.com
联系地址及邮政编码	上海市郭守敬路 498 号浦东软件园 20 号楼 5 层 201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 1 月 29 日
挂牌时间	2013 年 7 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务-互联网和相关服务-互联网信息服务-互联网信息服务
主要产品与服务项目	云通讯服务商。 以大汉云通讯为平台，通过云计算和 AI 计算，将复杂的底层通讯资源转化成简单易用的 API 或 SDK 接口，为企业客户提供 PAAS 通讯平台级服务、SAAS 通讯软件级服务。 大汉云平台能针对企业客户提供专业的短信、消息、语音、呼叫中心、流量运营、手机端智能服务、物联网运营等服务。
普通股股票转让方式	做市交易
普通股总股本（股）	88,140,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	13
控股股东	高比布、黄筱芬
实际控制人及其一致行动人	高比布、黄筱芬

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000747258384A	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号浦东软件园 9 幢 20504-20506	否
注册资本（元）	88,140,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦 16 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	823,870,607.84	773,422,657.34	6.52%
毛利率	7.12%	8.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,620,619.26	12,504,782.23	24.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,584,214.80	10,985,252.54	23.66%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.56%	7.95%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.58%	6.98%	-
基本每股收益	0.18	0.14	28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	368,672,957.13	337,767,728.23	9.15%
负债总计	154,341,996.76	139,057,387.12	10.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	214,330,960.37	198,710,341.11	7.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.25	8.00%
资产负债率（母公司）	43.70%	49.93%	-
资产负债率（合并）	41.86%	41.17%	-
流动比率	2.08	2.16	-
利息保障倍数	12.10	11.80	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-31,989,583.03	-43,865,709.92	27.07%
应收账款周转率	5.95	7.16	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.15%	3.84%	-
营业收入增长率	6.52%	78.47%	-
净利润增长率	24.92%	7.53%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	88,140,000	88,140,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	107,438,985.74			
应收票据及应收账款		107,438,985.74		
应付账款	43,164,781.74			
应付票据及应付账款		43,164,781.74		
管理费用	29,760,992.90	15,518,133.19		
研发费用		14,242,859.71		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

大汉三通是优秀的云通讯服务商。公司产品“大汉云通讯”平台（www.dahancloud.com），集 15 年技术开发、运营经验，通过云计算和 AI 计算，将复杂的底层通讯资源转化成简单易用的 API 或 SDK 接口，为企业客户提供 PAAS 通讯平台级服务、SAAS 通讯软件级服务，让企业客户的通讯能力“零门槛”、低资费、高效率、轻松按需使用。

大汉云通讯平台的 SaaS 级服务主要有验证码类、通知类、语音类、流量类、物联网连接管理类和数据服务类。针对当前 APP 验证码用户体验差的问题，专业提供极速短信验证码、语音验证码和滑块验证码服务。为了让企业更高效的直达用户，提供会员服务和会员营销短信服务以及语音通知服务。对于需求匹配性的平台型企业，为了确保上下游双方的隐私安全，特提供隐号通话以及云客服等服务。

大汉云通讯不仅将通讯资源能力通过 SaaS 的形式输出，而且将多年的技术积累通过 PaaS 的形式输出。目前已经推出针对企业级的“大汉短信云”、“大汉流量云”、“大汉物联网”服务。

在万物互联的时代，大汉云通讯平台顺势推出物联网云服务，为车联网、智慧城市、新零售、智慧物流、智能制造、智慧医疗、智能家居等行业提供专业的物联网解决方案。

大汉三通始终坚持以“通信创造价值”为使命，立志成为“卓越的云通讯服务商”，未来将不断通过技术创新和产品创新，为广大企业客户的快速发展提供强有力的云通讯保障。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司完成主营业务收入 8.24 亿元，较于去年同期 7.73 亿元同比增长 6.52%，归属于上市公司股东的净利润 1562.06 万元，较去年同期 1250.48 万元同比增长 24.92%。

报告期内，大汉云通讯平台下的短信、流量、物联网三大业务相互协调促进、持续稳健增长。

公司子公司化、大区制战略成绩显著：强化大区业绩，充分发挥本地优势，持续推动各地业务发展，除在与原有众多客户续约的基础上，相继新签订如：斗鱼、金蝶、开元酒店、99 连锁旅馆、易到用车、快手、大白分期、蓝店、我爱微点等以及 OTA、生活服务、电商、泛娱乐等行业众多企业客户，营业收入和净利润均表现稳健增长。

物联网战略开局喜人，市场开拓并部署到车联网、智慧城市、新零售、智慧物流、智能制造、智慧医疗、智能家居等领域，部署到 200 多个城市。

报告期内，公司全资子公司资质建设持续完善，安徽、福建、山东、江西、湖北、湖南、四川、广东、广西等全资子公司陆续获得由中华人民共和国工业和信息化部审批的《跨地区增值电信业务经营许可证》。截止报告期末，公司及子公司获得国家工业和信息化部颁发的《跨地区增值电信业务经营许可证》，共计十四套。

4月16日，公司全资子公司香港大汉三通国际通信有限公司（HONG KONG Dahantricom International Comservice Co., Limited）完成注册登记手续，并正式取得香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》。

三、 风险与价值

1、 市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

报告期内，流量业务市场竞争激烈，公司为保持行业龙头，为企业未来发展争取市场份额，因而市场拓展的成本费用较高，影响了公司整体毛利率。

应对措施：经过三年的市场发展，流量市场第一阶段竞争基本结束，竞争格局基本形成，粗放式的激烈竞争基本结束，行业进入深度融合发展阶段，因此，毛利率下降风险收窄，毛利率回升期望乐观。

2、 业务经营合作的风险

通信行业受国家政策影响较大，整个互联网的基础通信网络都是由三大基础运营商运营的，所有的互联网及其做互联网运营的公司与三大基础运营商都是合作关系，该合作关系存在一定风险。

应对措施：公司在各个省、市与三大运营商建立深度战略合作伙伴关系，及时密切关注国家、行业政策动态，紧跟改革红利政策步伐，主动积极顺应改革政策，为公司战略布局调整做好充分的准备。

3、 研发投入可能未产生预期收入的风险

物联网服务未来将成为公司未来新的利润增长点。但目前物联网产品处于起步阶段，前期需投入大量研发。虽然公司在决策过程中综合考虑各方面因素，为研发项目做了多种准备，但在实施过程中仍可能受到市场环境变化、客户需求转变等影响，导致研发投入无法实现预期经济效益的风险。

应对措施：针对该风险，公司将深入把握通信和物联网市场发展动态，精准适合公司研发能力、且是最优势的行业和产品，在多年研发与运营经验基础上，分阶段发展，同时针对不同行业客户特性个性化开发出对应版本产品，降低风险，提高管理服务及平台业务收入。

4、 税收优惠政策的风险

公司及部分全资子公司获得了《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，公司

自被认定为国家高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，按 15%的税率征收企业所得税。未来如果我国税收优惠政策发生重大变化,取消相关税收优惠,将对公司的净利润额产生一定影响。

应对措施: 公司将加大市场拓展力度, 扩大公司主营业务规模, 严格内部管理、控制成本及费用支出, 增强公司的盈利能力, 降低税收优惠政策调整可能带来的影响。

四、 企业社会责任

公司在创造经济效益的同时, 始终将社会责任摆在企业发展的重要位置。在日常经营活动中, 遵纪守法, 诚实信用, 照章纳税, 接受监督; 随着企业的发展, 创造更多的就业岗位, 不断改善员工工作环境, 提高员工薪酬和福利待遇。公司将社会责任意识融入到发展实践中, 积极承担社会责任, 支持地区经济发展, 与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,000,000	384,484.91
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	500,000	32,652.52
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	100,000,000	68,600,000
总计	104,500,000	69,017,137.43

(二) 承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1、公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员做出的避免同业竞争承诺，不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、直接或间接持有公司 5%及以上股份的公司主要股东承诺严格遵守《公司章程》以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，规范自身与公司之间可能发生的关联交易，不损害公司和其他股东的利益。

报告期内，公司和有关股东、董监高均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

3、2017年8月17日，公司公告了《关于公司实际控制人计划增持公司股份的公告》(公告编号:2017-058)、《关于董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告》(公告编号:2017-059)。截止目前，部分董事已完成承诺，其他董监高申请延期完成股票增持计划。具体情况详见发布在全国中小企业股份转让系统《关于公司董事、监事、高级管理人员增持公司股票计划延期的公告》(公告编号:2018-041)。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	55,728,100	63.23%	0	55,728,100	63.23%
	其中：控股股东、实际控制人	8,220,375	9.33%	21,000	8,241,375	9.35%
	董事、监事、高管	1,422,000	1.61%	-73,000	1,349,000	1.53%
	核心员工	2,399,100	2.72%	-1,143,400	1,255,700	1.42%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,411,900	36.77%	0	32,411,900	36.77%
	其中：控股股东、实际控制人	27,124,125	30.77%	0	27,124,125	30.77%
	董事、监事、高管	5,193,375	5.89%	-150,375	5,043,000	5.72%
	核心员工	94,400	0.11%	-80,000	14,400	0.02%
总股本		88,140,000	-	0	88,140,000	-
普通股股东人数						254

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高比布	32,791,000	21,000	32,812,000	37.23%	25,253,250	7,558,750
2	范梅	6,113,500	0	6,113,500	6.94%	0	6,113,500
3	大汉三通控股有限公司	5,320,000	-68,000	5,252,000	5.96%	0	5,252,000
4	中信证券股份有限公司 做市专用证券账户	4,896,400	-36,000	4,860,400	5.51%	0	4,860,400
5	黄筱芬	2,553,500	0	2,553,500	2.90%	1,870,875	682,625
合计		51,674,400	-83,000	51,591,400	58.54%	27,124,125	24,467,275

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东高比布和黄筱芬为夫妻关系。范梅为高比布的表嫂，大汉三通控股有限公司是关联公司，实际控制人为高比布。除此之外，公司前五大股东之间不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

高比布先生，1975年生，中国籍，无境外永久居留权，东华大学本科，复旦大学硕士；中国民建会员，浦东新区政协委员，上海市工商联执委、浦东工商联常委、浦东科协常委。先后在长江计算机集团、上海贝尔公司任职；2003年1月，创建上海大汉三通网络通信有限公司并担任执行董事兼总经理。2012年12月2日公司股改，被选举为董事会董事长、总经理，任期三年。2015年12月11日被选举为第二届董事会董事长，任期三年。

黄筱芬女士，1973年生，中国籍，中国民进会员，无境外永久居留权，硕士，交通大学安泰管理学院 MBA，交大新金融 EMBA。曾在重庆电信公司工作，2004年至今于上海大汉三通网络通信有限公司，长期分管业务、市场工作。2015年任全资子公司大汉三通无线公司总经理、执行董事，全面主持工作。2012年12月2日被公司举为董事、副总经理，任期三年。2015年12月11日被选举为第二届董事会董事、副总经理，任期三年。

报告期内公司控股股东和实际控制人均未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高比布	董事长、总经理、财务负责人	男	1975.10.10	硕士	2015.12-2018.12	是
黄筱芬	董事、副总经理	女	1973.02.27	硕士	2015.12-2018.12	是
李伟	董事、副总经理	男	1980.03.20	硕士	2015.12-2018.12	是
胡玉龙	董事、副总经理	男	1983.08.16	本科	2015.12-2018.12	是
曾斯生	董事	男	1984.09.11	本科	2015.12-2018.12	是
张羽	监事会主席	男	1976.10.29	本科	2017.03-2018.12	否
劳健斌	监事	男	1975.06.08	本科	2015.12-2018.12	否
赵鸿	职工代表监事	男	1984.07.19	硕士	2015.12-2018.12	是
高金容	董事会秘书	女	1979.10.16	本科	2015.12-2018.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事黄筱芬为公司控股股东及实际控制人高比布之妻子，董事会秘书高金容为公司控股股东及实际控制人高比布之妹妹，高金容与董事曾斯生为夫妻关系。除此之外，其他公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系；董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间也无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
高比布	董事长、总经理、财务负责人	32,791,000	21,000	32,812,000	37.23%	0
黄筱芬	董事、副总经理	2,553,500	0	2,553,500	2.90%	0
李伟	董事、副总经理	2,111,000	-5,000	2,106,000	2.39%	0
胡玉龙	董事、副总经理	829,500	-9,000	820,500	0.93%	0
曾斯生	董事	589,000	0	589,000	0.67%	0
张羽	监事会主席	507,000	0	507,000	0.58%	0
劳健斌	监事	762,500	-4,000	758,500	0.86%	0
赵鸿	职工代表监事	56,500	0	56,500	0.06%	0

高金容	董事会秘书	1,609,500	-55,000	1,554,500	1.76%	0
合计	-	41,809,500	-52,000	41,757,500	47.38%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高比布	董事长、财务负责人	新任	董事长、总经理、财务负责人	因公司战略发展需要
周林	总经理	离任	无	因公司战略发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

高比布先生，1975年生，中国籍，无境外永久居留权，东华大学本科，复旦大学硕士；中国民建会员，浦东新区政协委员，上海市工商联执委、浦东工商联常委、浦东科协常委。先后在长江计算机集团、上海贝尔公司任职；2003年1月，创建上海大汉三通网络通信有限公司并担任执行董事兼总经理。2012年12月2日公司股改，被选举为董事会董事长、总经理，任期三年。2015年12月11日被选举为第二届董事会董事长，任期三年。2018年4月13日被聘任为总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	32	32
销售人员	193	205
技术人员	103	110
财务人员	23	23
员工总计	351	370

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	22	22
本科	276	297

专科	47	45
专科以下	6	6
员工总计	351	370

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内员工的报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。培训方面，公司根据人员结构和发展的需要，制定了一系列培训计划，包括新员工入职培训、企业文化培训、专业技能培训、安全保密培训、团队建设培训等，以不断提高员工的基本技能，提高公司的团队合作能力。

公司一直注重对团队和人才的培养，健全的激励机制、完善的人才培养体系，确保公司高效运转。各团队配合紧密。同时进一步增加对核心员工的激励，公司认定核心员工，使他们能够以股东的身份参与公司决策、分享利润、承担风险，勤勉尽责地为公司的长期发展服务，并大大增强了团队的稳定，从而为公司进行并实现长期战略性的发展计划提供了良好的团队支持。

公司对员工提供“候鸟计划”，为员工未来生活福利提供灵活的机会和选择，提升员工与公司粘性。同时加强管理团队人才梯队建设，引进高素质、高层次人才，打造高管、中管管理团队更加优秀、高效。报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
窦凤立	高级工程师	281,500
栗书海	事业部销售总监	11,000
李川	客服部总监	71,500
廖奎林	运维部经理	82,800
王俊	后勤支撑部	40,000
黄天峰	运维工程师	4,800
刘群	事业部副总监	43,000
刘允立	IT 部经理	187,500
梁小溪	战略合作部总监	25,000
王凡	证券事务代表	100,000
朱丹妮	人力资源部招聘主管	32,000
曾庆忠	销售经理	0
朱雷	事业部销售总监	37,000
邱育斌	销售副总监	12,500
陈好	商务经理	2,500

谭孝均	人事专员	52,000
苏涛	高级运维工程师	45,500
王磊	高级销售经理	28,500
苏顺	销售总监	7,500
郭林	运营中心项目经理	40,000
孙圣广	销售经理	95,500
黄云	测试工程师	3,500
刘跃峰	渠道事业部总监	16,500
易航	事业部总监	38,500
周小林	研发高级工程师	22,500
王远军	商务总监	-
方顺	商务经理	-
陈德宝	商务经理	-
王丽	商务经理	-
王柱超	平台运营经理	-
黄水华	销售经理	-
杨俊欧	研发一部工程师	-
刘大海	销售三部总监	-
王毅	销售总监	-
董文庆	销售总监	-
林凡	事业部副总监	-
杨敏	销售总监	-
于鹏勇	高级销售总监	-
黄婷婷	项目经理	-
赵海申	销售副总监	-
杨冰	商务经理	-
晏俊	业务副总经理	-
路坦	公共事业总监	-
魏梅	运营中心总监	-
程海燕	事业部销售总监	-
孟凡超	人事行政经理	-
石艳	财务副经理	-
张坤	事业部副总监	-
吴贤礼	销售总监	-
竹瑞	销售总监	-
张鹏飞	高级销售工程师	-
邬晓萌	高级客户专家	-
黄可	销售经理	-
秦仁喜	研发部项目经理	-
王逍	销售副总监	-
孙磊	商务经理	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工邹小文、蒋文彬、邓磊、郭庆玲、姚铎、夏成宝、庞博、裴晶、陈清国离职。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	28,947,339.84	60,296,491.20
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		0	0
应收票据及应收账款	六、2	129,557,738.77	107,438,985.74
预付款项	六、3	151,035,231.67	122,588,473.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	9,677,586.19	6,199,579.87
买入返售金融资产			
存货		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、5	2,080,756.17	3,665,943.59
流动资产合计		321,298,652.64	300,189,474.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、6	5,135,970.55	6,340,821.47
在建工程	六、7	13,066,788.00	11,320,754.40
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、8	27,736,845.97	18,642,438.01
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	六、9	1,434,699.97	1,274,240.35
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		47,374,304.49	37,578,254.23
资产总计		368,672,957.13	337,767,728.23
流动负债：			
短期借款	六、11	68,600,000.00	51,800,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款	六、12	51,527,951.81	43,164,781.74
预收款项	六、13	26,431,717.64	29,807,913.85
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	3,232,349.79	3,466,004.53
应交税费	六、15	2,747,779.06	8,857,458.24
其他应付款	六、16	1,802,198.46	1,961,228.76
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		154,341,996.76	139,057,387.12
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		154,341,996.76	139,057,387.12
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、17	88,140,000.00	88,140,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、18	1,151,522.57	1,151,522.57
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、19	5,410,292.85	5,410,292.85
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、20	119,629,144.95	104,008,525.69
归属于母公司所有者权益合计		214,330,960.37	198,710,341.11
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		214,330,960.37	198,710,341.11
负债和所有者权益总计		368,672,957.13	337,767,728.23

法定代表人：高比布

主管会计工作负责人：高比布

会计机构负责人：罗英华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,216,185.86	27,828,906.18
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		0	0
应收票据及应收账款	十六、1	68,957,769.10	53,354,525.12
预付款项		4,096,965.51	8,994,996.40
其他应收款	十六、2	39,627,416.50	57,395,970.48
存货		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		941,403.31	2,711,337.17
流动资产合计		122,839,740.28	150,285,735.35
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		0	0
长期股权投资	十六、3	105,168,720.67	103,626,386.88
投资性房地产		0	0
固定资产		2,817,748.42	3,471,026.67
在建工程		2,170,002.87	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0

无形资产		6,159,444.48	6,990,704.94
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,188,539.16	928,821.96
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		117,504,455.60	115,016,940.45
资产总计		240,344,195.88	265,302,675.80
流动负债：			
短期借款		49,000,000.00	41,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		19,693,760.62	40,958,600.57
预收款项		3,629,612.24	4,909,677.22
应付职工薪酬		575,426.26	725,444.55
应交税费		295,808.66	4,646,002.93
其他应付款		31,828,108.79	40,213,321.80
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		105,022,716.57	132,453,047.07
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		105,022,716.57	132,453,047.07
所有者权益：			
股本		88,140,000.00	88,140,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		2,518,068.68	2,518,068.68
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0

专项储备		0	0
盈余公积		5,410,292.85	5,410,292.85
一般风险准备		0	0
未分配利润		39,253,117.78	36,781,267.20
所有者权益合计		135,321,479.31	132,849,628.73
负债和所有者权益合计		240,344,195.88	265,302,675.80

法定代表人：高比布

主管会计工作负责人：高比布

会计机构负责人：罗英华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		823,870,607.84	773,422,657.34
其中：营业收入	六、21	823,870,607.84	773,422,657.34
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		808,432,371.66	761,213,821.46
其中：营业成本	六、21	765,205,736.43	709,639,151.01
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、22	568,983.96	434,888.70
销售费用	六、23	14,620,442.29	18,585,215.97
管理费用	六、24	14,084,122.35	15,518,133.19
研发费用	六、25	12,274,264.13	14,242,859.71
财务费用	六、26	1,723,182.90	1,391,648.62
资产减值损失	六、27	-44,360.40	1,401,924.26
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	0	6,673.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,438,236.18	12,215,509.85
加：营业外收入	六、29	2,395,889.77	1,805,274.26
减：营业外支出	六、30	119.82	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,834,006.13	14,020,784.11

减：所得税费用	六、31	2,213,386.87	1,516,001.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,620,619.26	12,504,782.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		15,620,619.26	12,504,782.23
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		15,620,619.26	12,504,782.23
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		15,620,619.26	12,504,782.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,620,619.26	12,504,782.23
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.18	0.14
(二)稀释每股收益		0.18	0.14

法定代表人：高比布

主管会计工作负责人：高比布

会计机构负责人：罗英华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	126,806,968.05	126,653,601.79
减：营业成本	十六、4	116,131,413.57	106,063,975.23

税金及附加		96,345.21	24,529.29
销售费用		590,983.97	2,186,918.83
管理费用		4,433,320.54	6,180,299.66
研发费用		1,962,085.13	3,488,876.30
财务费用		1,243,690.57	1,051,766.21
其中：利息费用		1,244,523.50	1,011,926.22
利息收入		-16,852.13	-15,743.83
资产减值损失		1,825.22	32,549.28
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	0	6,673.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,347,303.84	7,631,360.96
加：营业外收入		533,366.00	1,599,500.00
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,880,669.84	9,230,860.96
减：所得税费用		408,819.26	1,359,835.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,471,850.58	7,871,025.16
（一）持续经营净利润		2,471,850.58	7,871,025.16
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		2,471,850.58	7,871,025.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.14
（二）稀释每股收益		0.18	0.14

法定代表人：高比布

主管会计工作负责人：高比布

会计机构负责人：罗英华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		835,388,180.81	823,306,665.39
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		414,950.10	0
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	3,138,642.32	2,192,889.36
经营活动现金流入小计		838,941,773.23	825,499,554.75
购买商品、接受劳务支付的现金		824,302,526.56	809,304,812.59
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		26,637,282.71	33,695,756.75
支付的各项税费		9,760,221.01	12,096,766.85
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	10,231,325.98	14,267,928.48
经营活动现金流出小计		870,931,356.26	869,365,264.67
经营活动产生的现金流量净额	六、33	-31,989,583.03	-43,865,709.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	5,006,673.97
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	5,006,673.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,658,299.49	2,246,357.46
投资支付的现金		0	5,000,000.00

质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		13,658,299.49	7,246,357.46
投资活动产生的现金流量净额		-13,658,299.49	-2,239,683.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		68,300,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		68,300,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,500,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,682,220.84	1,414,103.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		819,048.00	0
筹资活动现金流出小计		54,001,268.84	22,414,103.36
筹资活动产生的现金流量净额		14,298,731.16	11,585,896.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额	六、33	-31,349,151.36	-34,519,496.77
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	60,296,491.20	56,570,650.84
六、期末现金及现金等价物余额	六、33	28,947,339.84	22,051,154.07

法定代表人：高比布

主管会计工作负责人：高比布

会计机构负责人：罗英华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,891,620.69	118,951,448.76
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		73,351,548.70	1,867,633.92
经营活动现金流入小计		120,243,169.39	120,819,082.68
购买商品、接受劳务支付的现金		73,103,469.10	109,931,576.33
支付给职工以及为职工支付的现金		3,576,204.93	5,889,004.50
支付的各项税费		3,980,543.88	4,526,048.78
支付其他与经营活动有关的现金		60,344,013.54	14,500,678.34
经营活动现金流出小计		141,004,231.45	134,847,307.95
经营活动产生的现金流量净额		-20,761,062.06	-14,028,225.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	5,006,673.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	5,006,673.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,170,002.87	726,960.98
投资支付的现金		1,542,333.79	44,891,016.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		3,712,336.66	45,617,977.68
投资活动产生的现金流量净额		-3,712,336.66	-40,611,303.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		39,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	19,516,000.00
筹资活动现金流入小计		39,000,000.00	44,516,000.00
偿还债务支付的现金		31,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,320,273.60	1,124,887.36
支付其他与筹资活动有关的现金		819,048.00	1,620,590.25
筹资活动现金流出小计		33,139,321.60	17,745,477.61
筹资活动产生的现金流量净额		5,860,678.40	26,770,522.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-18,612,720.32	-27,869,006.59
加：期初现金及现金等价物余额		27,828,906.18	35,219,788.03
六、期末现金及现金等价物余额		9,216,185.86	7,350,781.44

法定代表人：高比布

主管会计工作负责人：高比布

会计机构负责人：罗英华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	(二).2
11. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二).3
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(一) 会计政策变更

2018 年 1-6 月，公司发生企业会计准则变化引起的会计政策变更：

2018 年 6 月 5 日，财政部发布《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），针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项简称新金融准则）和《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，简称新收入准则），以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按要求调整报表如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	107,438,985.74			
应收票据及应收账款		107,438,985.74		
应付账款	43,164,781.74			
应付票据及应付账款		43,164,781.74		
管理费用	29,760,992.90	15,518,133.19		
研发费用		14,242,859.71	-	

2、 固定资产与无形资产

本期无形资产变动情况

期初账面余额	本期增加金额		本期摊销金 额	期末账面余额
	内部研发	购置		
18,642,438.01	11,320,754.40		2,226,346.44	27,736,845.97

本期由在建工程转入无形资产明细

大汉三通流量经营云平台软件 v2.0	8,490,565.80
大汉流量银行（IOS 版）APP 软件 V2.0	2,830,188.60
合计金额	11,320,754.40

3、 研究与开发支出

项目名称

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额（该研发支出余额在在建工程列报）
			转入无形资产	研发费用	
大汉流量银行送礼神器 B2C 平台软件 V2.0	0.00	1,219,494.03		13,480.68	1,206,013.35
大汉流量银行送礼神器 C2C 平台软件 V2.0	0.00	1,032,910.63		68,921.11	963,989.52
大汉三通短信云客户管理系统 V1.0	0.00	2,830,188.69			2,830,188.69
大汉流量银行供应商管理系统 V1.0	0.00	5,518,867.82			5,518,867.82
北京大汉三通物联网管理平台 V2.0	0.00	2,786,365.36		238,636.74	2,547,728.62
大汉三通流量经营云平台软件 v2.0	8,490,565.80		8,490,565.80		
大汉流量银行（IOS 版）APP 软件 V2.0	2,830,188.60		2,830,188.60		
大汉流量银行企业营销在线开发平台软件 V2.0	0.00	499,092.40		499,092.40	
大汉三通基于 SAAS 模式通讯云平台软件 V1.0	0.00	693,304.69		693,304.69	
大汉三通智慧政务移动办公平台软件 V3.0	0.00	231,935.30		231,935.30	
大汉三通物流通平台软件 V3.0	0.00	455,350.95		455,350.95	
大汉三通无限通管理平台软件 V2.0	0.00	911,606.16		911,606.16	
大汉三通短信分发器服务软件 V2.0	0.00	662,967.18		662,967.18	
大汉三通短信服务管理平台软件 V2.0	0.00	552,478.30		552,478.30	

大汉三通短地址服务平台软件 V2.0	0.00	386,745.51		386,745.51	
大汉三通反短信注册服务器软件 V1.0	0.00	248,633.21		248,633.21	
大汉三通短信分发器服务软件 V3.0	0.00	225,993.77		225,993.77	
大汉三通短地址服务平台软件 V3.0	0.00	290,553.68		290,553.68	
大汉三通号码服务平台 V1.0	0.00	419,673.55		419,673.55	
大汉三通运营管理平台 V2.0	0.00	355,113.66		355,113.66	
大汉三通语音云平台 V1.0	0.00	322,833.60		322,833.60	
大汉流量银行计费子系统 1.0	0.00	3,930,089.08		3,930,089.08	
北京大汉三通短信渠道通信系统平台 V1.0	0.00	1,766,854.56		1,766,854.56	
合计	11,320,754.40	25,341,052.13	11,320,754.40	12,274,264.13	13,066,788.00

二、 报表项目注释

上海大汉三通通信股份有限公司

2018年1月1日-2018年6月30日

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

上海大汉三通通信股份有限公司(以下简称本公司或公司)于2003年1月在上海市工商行政管理局浦东新区分局注册设立,由上海大汉三通网络通信有限公司(以下简称大汉三通)于2012年12月整体变更成立,取得了上海市工商行政管理局颁发的注册号为91310000747258384A号《企业法人营业执照》,公司法定代表人:高比布,注册资本:人民币8,814.00万元整(捌仟捌佰壹拾肆万元整),住所:中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路498号浦东软件园9幢20504-20506室。营业期限:2003年1月29日至不约定期限。

2012年12月,根据本公司股东会决议,以大汉三通2012年9月30日为改制基准日,以有限公司账面净资产为依据整体变更为股份公司,注册资本1,101万元,余额计入资本公积。业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职沪ZH[2012]T237验资报告审验。

2014年,根据本公司第二次股东会决议,公司向高金容、李伟、李曦、栗书海等定向发行股票68万股,每股价格人民币6元,申请增加注册资本68万元,增加资本公积(股本溢价)340万元整。上述增资业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2014]11239号验资报告审验。

2014年11月20日,根据本公司第三次临时股东会决议,公司申请增加注册资本人民币584.5万元,由资本公积(股本溢价)转增注册资本,转增基准日期为2014年12月8日,变更后注册资本为人民币1,753.5万元。上述变更业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2014]12494号验资报告审验。

2015年,根据本公司第一次临时股东会决议,公司拟发行股票200万股,每股价格人民币6.8元。上述变更业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2015]2273号验资报告审验。

2015年4月8日,根据本公司第二次临时股东会决议,公司拟将新增资本公积1,172.1万元转增股本,转增后公司股本增加为人民币3,125.6万元。上述变更业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2015]10463号验资报告审验。

2015年,根据本公司第六次临时股东大会决议和章程修正案的规定,本公司决定发行股票200万股,每股价格人民币10.00元,申请增加注册资本人民币200万元整,变更后的注册资本为人民币3,325.6万元。上述变更业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2015]12990号验资报告审验。

2015年,根据本公司第八次临时股东大会决议和章程修正案的规定,本公司决定发行股票200万股,每股价格人民币10.50元,申请增加注册资本人民币200万元整,变更后的注册资本为人民币3,525.6万元。上述变更业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2015]15703号验资报告审验。

2016年3月22日,根据本公司2015年年度股东大会决议和修改后章程的规定,本公司决定增加注册资本人民币52,884,000.00元,由资本公积和未分配利润转增注册资本,转增基准日期为2016年3月30日,变更后的注册资本为人民币88,140,000.00元。上述变更业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2016]10555号验资报告审验。

截止至2018年6月30日,公司主要股东认缴注册资本额和出资比例为:

投资方	认缴注册资本额(元)	出资比例(%)
高比布	32,812,000	37.2271
范梅	6,113,500	6.9361
大汉三通控股有限公司	5,252,000	5.9587
中信证券股份有限公司	4,860,400	5.5144
黄筱芬	2,553,500	2.8971
李伟	2,106,000	2.3894
上海瓜牛投资管理中心(有限合伙) -瓜牛的梦想证券投资基金	1,720,000	1.9514
高金容	1,554,500	1.7637
张欣秋	1,400,000	1.5884
上海大汉三通投资有限公司-大汉 一号新三板投资基金	1,253,000	1.4216
其他股东小计	28,515,100	32.3521
合计	<u>88,140,000</u>	<u>100</u>

主要经营范围:第二类增值电信业务中的信息服务业务(短消息)、第二类增值电信业务中的信息

服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务，凭许可证经营），网络系统、通信系统、计算机系统、电子产品、通讯产品的研发、销售，系统集成，及相关的技术服务、技术咨询，办公设备的研发、销售，会务会展服务，企业形象策划。【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】

本公司财务报告于 2018 年 8 月 6 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司采用的计量属性本期无变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面

价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

（3）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动的，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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

(八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费

用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价

格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 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, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

公允价值发生“较大幅度”或“非暂时性” 下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
成本的计算方法	初始购置成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值; 不存在 活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	已达到或超过 12 个月

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产, 持有意图或能力发生改变的依据:

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持, 以使该金融资产投资持有至到期;

(2) 管理层没有意图持有至到期;

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 一般以“金额 50 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项”为标准。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄组合

保证金性质组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合

账龄分析法

保证金性质组合

具有押金、保证金性质的应收款项一般不计提坏账准备，如果有客观证据表明押金、保证金性质的应收款项发生减值，采用单项认定坏账准备，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内（含 6 个月，以下同）	不计提	不计提
6 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

坏账准备的计提方法

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括软件及商标权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10
商标权	5

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。包括预付经营租入固定资产的租金、经营租赁方式租入的固定资产改良支出、融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用等。

1. 摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 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。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

长期待摊费用如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务

的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债

表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三） 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

4. 增值电信服务业务

增值电信服务业务应在服务已经提供，收到价款或取得收款的证据时确认收入。

提供服务的结果能够可靠计量，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认

相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法

规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

注：本公司的企业所得税税率为15%，本公司之子公司除上海大汉三通无线通信有限公司、上海大汉三通数据通信有限公司、北京大汉三通科技有限公司所得税税率为15%外，其余子公司，除年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业外，均适用25%的企业所得税税率。

财税〔2017〕43号将小微企业应纳税所得额的上线提高到了50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）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。该政策适用期限是3年，自2017年1月1日至2019年12月31日。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税

销项税率为16%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%、17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司于2006年5月10日取得了由上海市信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：沪R-2006-0093，本公司销售自行开发生产的软件产品享受增值税软件产品即征即退税收优惠。

根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）规定，自2014年6月1日起，提供增值电信服务缴纳6%增值税，不再缴纳营业税。

2. 企业所得税

2017年11月23日母公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，证书编号为GF201731002439，因此公司2017-2019年度适用15%的企业所得税税率。

2017年11月23日子公司上海大汉三通无线通信有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，证书编号为GF201731001363，因此公司2017-2019年度适用15%的企业所得税税率。

2017年11月22日子公司上海大汉三通数据通信有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，证书编号为GR201731001397，因此公司2017-2019年度适用15%的企业所得税税率。

2016年12月22日子公司北京大汉三通科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，证书编号为GR201611003855，因此公司2016-2018年度适用15%的企业所得税税率。

五、重要会计政策、会计估计的变更

（一）会计政策变更

2018年1-6月，公司发生企业会计准则变化引起的会计政策变更：

2018年6月5日，财政部发布《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），针对2018年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项简称新金融准则）和《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号，简称新收入公告编号：2018-02010入准则），以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按要求调整报表如下：

会计科目	上年同期		上上年同期	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	107,438,985.74			
应收票据及应收账款		107,438,985.74		
应付账款	43,164,781.74			
应付票据及应付账款		43,164,781.74		
管理费用	29,760,992.90	15,518,133.19		
研发费用		14,242,859.71		

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年度，本期指2018年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	90,654.09	301,001.72
银行存款	28,856,685.75	59,995,489.48
合计	<u>28,947,339.84</u>	<u>60,296,491.20</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项0.00元。

(3) 期末存放在境外的款项总额0.00元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>149,493,443.22</u>	<u>100</u>	<u>19,935,704.45</u>		<u>129,557,738.77</u>
组合：账龄组合	149,493,443.22	100.00	19,935,704.45	13.34	129,557,738.77
组合小计	<u>149,493,443.22</u>	<u>100</u>	<u>19,935,704.45</u>		<u>129,557,738.77</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>149,493,443.22</u>	<u>100</u>	<u>19,935,704.45</u>		<u>129,557,738.77</u>

续上表：

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>127,423,616.41</u>	<u>100</u>	<u>19,984,630.67</u>		<u>107,438,985.74</u>
组合：账龄组合	127,423,616.41	100.00	19,984,630.67	15.68	107,438,985.74
组合小计	<u>127,423,616.41</u>	<u>100</u>	<u>19,984,630.67</u>		<u>107,438,985.74</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>127,423,616.41</u>	<u>100</u>	<u>19,984,630.67</u>		<u>107,438,985.74</u>

无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	127,825,337.51	210,020.82	
其中：6 个月以内	123,624,890.38		
6 个月-1 年	4,200,416.40	210,020.82	5.00
1 年以内小计	<u>127,825,306.78</u>	<u>210,020.82</u>	
1-2 年	1,103,562.80	220,712.56	20.00
2-3 年	2,119,205.14	1,059,602.57	50.00
3 年以上	18,445,368.50	18,445,368.50	100.00
合计	<u>149,493,443.22</u>	<u>19,935,704.45</u>	

续上表：

账龄	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	<u>104,809,804.57</u>	<u>241,246.63</u>	
其中：6 个月以内	99,985,056.84		
6 个月-1 年	4,824,747.73	241,246.63	5.00
1 年以内小计	<u>104,809,804.57</u>	<u>241,246.63</u>	
1-2 年	2,117,145.41	423,429.07	20.00
2-3 年	2,353,422.93	1,176,711.47	50.00
3 年以上	18,143,243.50	18,143,243.50	100.00
合计	<u>127,423,616.41</u>	<u>19,984,630.67</u>	

(4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

无。

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	113,421.34
本期收回或转回的应收账款坏账准备	162,347.56

(6) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国电信股份有限公司上海分公司	6,961,114.89	4.66	
环胜电子商务(上海)有限公司	6,787,532.74	4.54	
中国移动通信集团上海有限公司	4,914,838.23	3.29	
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	3,817,610.69	2.55	
携程计算机技术(上海)有限公司	3,643,116.07	2.44	
合计	<u>26,124,212.62</u>	<u>17.48</u>	

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(9) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年,以下同)	150,745,709.17	99.80	118,943,997.40	97.03
1-2年	219,522.50	0.15	3,614,476.20	2.95
2-3年	70,000.00	0.05	30,000.00	0.02
合计	<u>151,035,231.67</u>	<u>100</u>	<u>122,588,473.60</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
湖南米胜物联网科技有限公司	55,506,646.21	36.75	
襄阳天余信息技术有限公司	15,670,000.00	10.38	
上海赤沛文化传媒有限公司	7,650,000.00	5.07	
中国移动通信集团江苏有限公司苏州分公司	5,549,999.02	3.67	

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团上海有限公司	5,000,000.00	3.31	
合计	<u>89,376,645.23</u>	<u>59.18</u>	

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>9,692,956.81</u>	<u>100</u>	<u>15,370.62</u>		<u>9,677,586.19</u>
组合 1: 账龄组合	370,563.43	3.82	15,370.62	4.15	355,192.81
组合 2: 保证金组合	9,322,393.38	96.18			9,322,393.38
组合 3: 关联方组合					
组合小计	<u>9,692,956.81</u>	<u>100</u>	<u>15,370.62</u>		<u>9,677,586.19</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>9,692,956.81</u>	<u>100</u>	<u>15,370.62</u>		<u>9,677,586.19</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>6,210,384.67</u>	<u>100</u>	<u>10,804.80</u>		<u>6,199,579.87</u>
组合 1: 账龄组合	271,166.60	4.37	10,804.80	3.98	260,361.80
组合 2: 保证金组合	5,939,218.07	95.63			5,939,218.07
组合 3: 关联方组合					
组合小计	<u>6,210,384.67</u>	<u>100</u>	<u>10,804.80</u>		<u>6,199,579.87</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,210,384.67</u>	<u>100</u>	<u>10,804.80</u>		<u>6,199,579.87</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 以下同)	349,664.63	8,235.82	
其中: 6个月以内	184,948.23		
6个月-1年	164,716.40	8,235.82	5.00
1年以内小计	349,664.63	8,235.82	
1-2年	17,205.00	3,441.00	20.00
2-3年			
3年以上	3,693.80	3,693.80	100.00
合计	370,563.43	15,370.62	

续上表:

账龄	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 以下同)	223,117.80		
其中: 6个月以内	223,117.80		
6个月-1年			
1年以内小计	223,117.80		
1-2年	46,555.00	9,311.00	20.00
2-3年			
3年以上	1,493.80	1,493.80	100.00
合计	271,166.60	10,804.80	

(4) 组合中, 采用保证金性质组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	金额	期末数 坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海地合物联网有限公司	2,000,000.00			押金、保证金预计可以收回
上海浦东软件园股份有限公司	761,308.00			押金、保证金预计可以收回
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	523,134.66			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团陕西公司	500,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司上海分公司	300,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团江苏有限公司苏州分公司	300,000.00			押金、保证金预计可以收回
上海捷银电子商务有限公司	300,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团上海有限公司	250,000.00			押金、保证金预计可以收回
同程网络科技股份有限公司	200,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团广东有限公司揭阳分公司	200,000.00			押金、保证金预计可以收回

单位名称	金额	期末数	计提比例(%)	计提理由
		坏账准备 期末余额		
上海浦东软件园股份有限公司	171,818.00			押金、保证金预计可以收回
深圳市花开富贵网络科技有限公司	163,868.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司扬州分公司	120,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	110,000.00			押金、保证金预计可以收回
阿里云计算有限公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动江苏有限公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
深圳市腾讯计算机系统有限公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团山东有限公司薛城分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团贵州有限公司贵阳分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团山东有限公司历下分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团河北有限公司石家庄分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司柳州市分	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
重庆邮电学院	70,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动集团江苏有限公司昆山分公司	60,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络有限公司重庆分公司	60,000.00			押金、保证金预计可以收回
上海圆迈贸易有限公司	60,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司滁州分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司青岛市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络有限公司重庆分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司梅州市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信有限公司政企客户分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司电子渠道运营中心	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
华夏银行股份有限公司上海分行	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团上海有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
深圳易分享科技有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团安徽有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
单户 5 万元以下公司小计	1,772,264.72			押金、保证金预计可以收回
合计	<u>9,322,393.38</u>			

续上表:

单位名称	期初数		计提比例 (%)	计提理由
	金额	坏账准备期末余额		
上海浦东软件园股份有限公司	892,218.00			押金、保证金预计可以收回
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	523,134.66			押金、保证金预计可以收回
上海浦东软件园股份有限公司	318,735.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团江苏有限公司苏州分公司	300,000.00			押金、保证金预计可以收回
上海捷银电子商务有限公司	300,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团上海有限公司	250,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司上海分公司	200,000.00			押金、保证金预计可以收回
同程网络科技股份有限公司	200,000.00			押金、保证金预计可以收回
上海浦东软件园股份有限公司	171,818.00			押金、保证金预计可以收回
深圳市花开富贵网络科技有限公司	163,868.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司扬州分公司	120,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	110,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团江苏有限公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
深圳市腾讯计算机系统有限公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团山东有限公司薛城分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团贵州有限公司贵阳分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团山东有限公司历下分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团河北有限公司石家庄分公司	100,000.00			押金、保证金预计可以收回
重庆邮电学院	70,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络有限公司重庆分公司	60,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团江苏有限公司昆山分公司	60,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信集团江苏有限公司太仓分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司青岛市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司滁州分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
上海张江火炬创业园投资开发有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国移动通信有限公司政企客户分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司梅州市分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国联合网络通信有限公司广东佛山分公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
上海润国信息技术有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回

单位名称	金额	期初数	计提比例 (%)	计提理由
		坏账准备期末余额		
中国移动通信集团上海有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
华夏银行股份有限公司上海分行	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
中国电信股份有限公司电子渠道运营中心	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
光载无限(北京)科技有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
深圳易分享科技有限公司	50,000.00			押金、保证金预计可以收回
单户 5 万元以下公司小计	849,444.41			押金、保证金预计可以收回
合计	<u>5,939,218.07</u>			

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	4,565.82
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	9,322,393.38	5,939,218.07
备用金	370,563.43	271,166.60
合计	<u>9,692,956.81</u>	<u>6,210,384.67</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
上海地合物联网有限公司	押金	2,000,000.00	6 个月内	20.64	
上海浦东软件园股份有限公司	押金	761,308.00	1-2 年	7.85	
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	押金	523,134.66	1-2 年	5.40	
中国移动通信集团陕西公司	押金	500,000.00	1-2 年	5.16	
中国电信股份有限公司上海分公司	押金	300,000.00	1-2 年	3.10	
合计		<u>4,084,442.66</u>			<u>42.15</u>

(9) 终止确认的其他应收款情况

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(11) 应收政府补助情况

无。

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	2,080,756.17	3,665,943.59
预缴所得税		
合计	<u>2,080,756.17</u>	<u>3,665,943.59</u>

6. 固定资产

(1) 分类列示

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,985,641.21	2,983,710.87	2,737,489.64	24,706,841.72
2. 本期增加金额	<u>99,689.07</u>			<u>99,689.07</u>
(1) 购置	<u>99,689.07</u>			<u>99,689.07</u>
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	<u>19,085,330.28</u>	<u>2,983,710.87</u>	<u>2,737,489.64</u>	<u>24,806,530.79</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	14,465,700.74	2,007,301.11	1,304,709.23	17,777,711.08
2. 本期增加金额	<u>899,632.12</u>	<u>171,642.66</u>	<u>233,265.21</u>	<u>1,304,539.99</u>
(1) 计提	<u>899,632.12</u>	<u>171,642.66</u>	<u>233,265.21</u>	<u>1,304,539.99</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	<u>15,365,332.86</u>	<u>2,178,943.77</u>	<u>1,537,974.44</u>	<u>19,082,251.07</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	575,348.17		12,961.00	588,309.17
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	<u>575,348.17</u>		<u>12,961.00</u>	<u>588,309.17</u>
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>3,144,649.25</u>	<u>804,767.10</u>	<u>1,186,554.20</u>	<u>5,135,970.55</u>
2. 期初账面价值	<u>3,944,592.30</u>	<u>976,409.76</u>	<u>1,419,819.41</u>	<u>6,340,821.47</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
无。					

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
电子设备	903,950.05	858,752.31		45,197.74

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

7. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大汉流量银行送礼神器 B2C 平台软件 V2.0	1,206,013.35		1,206,013.35			
大汉流量银行送礼神器 C2C 平台软件 V2.0	963,989.52		963,989.52			
大汉三通短信云客户管 理系统 V1.0	2,830,188.69		2,830,188.69			
大汉流量银行供应商管 理系统 V1.0	5,518,867.82		5,518,867.82			
大汉三通流量经营云平 台软件 v2.0				8,490,565.80		8,490,565.80
大汉流量银行 (IOS 版) APP 软件 V2.0				2,830,188.60		2,830,188.60
北京大汉三通物联网管 理平台 V2.0	2,547,728.62		2,547,728.62			
合计	<u>13,066,788.00</u>		<u>13,066,788.00</u>	<u>11,320,754.40</u>		<u>11,320,754.40</u>

8. 无形资产

项目	软件	商标权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,498,438.06		23,498,438.06
2. 本期增加金额	<u>11,320,754.40</u>		<u>11,320,754.40</u>
(1) 购置			
(2) 内部研发	11,320,754.40		11,320,754.40
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>34,819,192.46</u>		<u>34,819,192.46</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,856,000.05		4,856,000.05
2. 本期增加金额	<u>2,226,346.44</u>		<u>2,226,346.44</u>
(1) 计提	2,226,346.44		2,226,346.44
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>7,082,346.49</u>		<u>7,082,346.49</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>27,736,845.97</u>		<u>27,736,845.97</u>

项目	软件	商标权	合计
2. 期初账面价值	<u>18,642,438.01</u>		<u>18,642,438.01</u>

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	1,234,053.23	500,000.00	331,678.76		1,402,374.47
广告墙租赁费	40,187.12	-	7,861.62		32,325.50
合计	<u>1,274,240.35</u>	<u>500,000.00</u>	<u>339,540.38</u>		<u>1,434,699.97</u>

10. 递延所得税资产及递延所得税负债

无。

11. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	68,600,000.00	51,800,000.00
合计	<u>68,600,000.00</u>	<u>51,800,000.00</u>

(2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元。

(3) 保证借款

贷款单位	期末数		
	期末余额	担保人	备注
北京银行松江支行	2,600,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注1
北京银行松江支行	1,000,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注2
北京银行松江支行	1,000,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注3
北京银行松江支行	100,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注4
北京银行松江支行	100,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注5
上海银行张江支行	4,000,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注6
上海银行张江支行	4,000,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注7
上海银行张江支行	2,000,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	注8
邮储银行东方路支行	3,000,000.00	高比布、黄筱芬	注9
兴业银行龙柏支行	8,000,000.00	高比布、黄筱芬	注10
交通银行张江支行	5,000,000.00	高比布、黄筱芬	注11
光大银行松江支行	5,000,000.00	高比布、黄筱芬	注12
北京银行松江支行	3,000,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通股份有限公司	注13

贷款单位	期末数		备注
	期末余额	担保人	
南京银行上海市北支行	5,000,000.00	高比布、黄筱芬	注 14
南京银行上海市北支行	5,000,000.00	高比布、黄筱芬	注 15
交通银行张江支行	4,800,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通数据有限公司	注 16
北京银行松江支行	11,000,000.00	高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通讯有限公司	注 17
邮政储蓄银行东方路支行	3,000,000.00	上海创业接力融资担保有限公司	注 18
泰隆银行唐镇支行	1,000,000.00	高比布、黄筱芬	注 19
合计	68,600,000.00		

注1：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注2：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注3：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注4：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注5：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注6：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注7：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注8：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注9：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注10：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注11：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注12：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注13：高比布、黄筱芬、上海大汉三通股份有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注14：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注15：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注16：高比布、黄筱芬、上海大汉三通数据有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注17：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通讯有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注18：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注19：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

12. 应付票据及应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,以下同)	51,120,495.73	42,489,039.65
1年至2年	368,565.35	305,181.09
2年至3年	18,765.38	178,808.65
3年以上	20,125.35	191,752.35
合计	<u>51,527,951.81</u>	<u>43,164,781.74</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通信集团上海分公司	175,000.00	未结算
中国电信股份有限公司分公司	135,000.00	未结算
合计	<u>310,000.00</u>	

13. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,以下同)	26,230,273.36	29,532,162.27
1年至2年	201,444.28	275,751.58
合计	<u>26,431,717.64</u>	<u>29,807,913.85</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

14. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	<u>3,428,928.50</u>	<u>27,823,358.22</u>	<u>28,067,474.75</u>	<u>3,184,811.97</u>
离职后福利中-设定提存计划负债	37,076.03	1,718,053.71	1,707,591.92	47,537.82
辞退福利		36,000.00	36,000.00	
合计	<u>3,466,004.53</u>	<u>29,577,411.93</u>	<u>29,811,066.67</u>	<u>3,232,349.79</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,380,654.05	25,845,359.06	26,082,370.02	3,143,643.09
二、职工福利费				
三、社会保险费	19,603.19	846,474.66	848,599.77	17,478.08

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
其中：1. 医疗保险费	17,213.23	753,589.09	756,151.02	14,651.30
2. 工伤保险费	570.41	23,186.26	22,538.05	1,218.62
3. 生育保险费	1,819.55	69,699.31	69,910.70	1,608.16
4. 其他				
四、住房公积金	28,671.26	1,120,610.16	1,125,590.62	23,690.80
五、工会经费和职工教育经费		10,914.34	10,914.34	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>3,428,928.50</u>	<u>27,823,358.22</u>	<u>28,067,474.75</u>	<u>3,184,811.97</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	36,216.12	1,663,978.80	1,653,136.52	47,058.40
2. 失业保险费	859.91	54,074.91	54,455.40	479.42
合计	<u>37,076.03</u>	<u>1,718,053.71</u>	<u>1,707,591.92</u>	<u>47,537.82</u>

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	36,000.00	
合计	<u>36,000.00</u>	

(5) 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,457,376.09	4,952,517.98
2. 增值税	918,266.48	3,532,146.32
3. 城市维护建设税	18,752.86	34,970.02
4. 教育费附加	26,651.27	87093.87
5. 代扣代缴个人所得税	289,650.17	180,723.16
6. 印花税	32,687.89	
7. 其他	4,394.30	70,006.89
合计	<u>2,747,779.06</u>	<u>8,857,458.24</u>

16. 其他应付款

(1) 分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
收取的保证金押金	285,000.00	255,000.00
融资租赁款	600,000.00	600,000.00
代扣代缴款	55,794.08	54,970.07
费用款	804,851.31	949,611.21
采购款		
个人	56,553.07	25,897.38
短期借款利息		75,750.10
合计	<u>1,802,198.46</u>	<u>1,961,228.76</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

17. 股本

项目	期初余额	发行 新股	送股	本期增减变动 (+、-)		合计	期末余额
				公积 金转 股	其他		
一、有限售条件股份	<u>32,411,900.00</u>						<u>32,411,900.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>32,411,900.00</u>						<u>32,411,900.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	32,411,900.00						32,411,900.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股	<u>55,728,100.00</u>						<u>55,728,100.00</u>
1. 人民币普通股	55,728,100.00						55,728,100.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股本合计	<u>88,140,000.00</u>						<u>88,140,000.00</u>

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,151,522.57			1,151,522.57
合计	<u>1,151,522.57</u>			<u>1,151,522.57</u>

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,410,292.85			5,410,292.85
合计	<u>5,410,292.85</u>			<u>5,410,292.85</u>

20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	104,008,525.69	58,203,242.61
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>104,008,525.69</u>	<u>58,203,242.61</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,620,619.26	12,504,782.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>119,629,144.95</u>	<u>70,708,024.84</u>

21. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	<u>823,870,607.84</u>	<u>773,422,657.34</u>
合计	<u>823,870,607.84</u>	<u>773,422,657.34</u>
主营业务成本	<u>765,205,736.43</u>	<u>709,639,151.01</u>
合计：	<u>765,205,736.43</u>	<u>709,639,151.01</u>

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	90,920.54	43,257.93	四、税项
教育费附加	128,663.74	127,626.66	四、税项
印花税	349,361.92	261,038.80	四、税项
河道管理费	37.76	2,965.31	四、税项
其他			
合计	<u>568,983.96</u>	<u>434,888.70</u>	

23. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,977,062.79	13,388,582.53
租赁费	470,563.37	855,824.45
差旅费	851,659.23	841,489.85
办公费	22,204.92	383,298.63
交通费	131,350.74	91,442.27
业务招待费	507,745.72	1,040,923.42
快递费	8,429.75	
业务宣传费	136,446.53	236,659.98
通讯费	32,719.65	106,117.32
物业管理费	78,429.30	85,604.11
水电煤费	779.04	3,546.46
折旧	265,524.04	186,486.01
会议费	52,423.37	
汽车费	16331	
咨询费	2,228.00	
其他	66,544.84	1,365,240.94
合计	<u>14,620,442.29</u>	<u>18,585,215.97</u>

24. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,250,387.77	9,109,151.03
办公费用	939,210.45	506,808.62
房屋租赁费	2,672,392.90	1,249,531.28
物业管理费	208,325.37	270,684.37
水电费	116,618.01	43,519.22
差旅费	183,972.21	154,126.83

费用性质	本期发生额	上期发生额
业务招待费	184,445.67	1,897,652.23
通信费用	40,796.64	16,122.31
电话费	26,622.12	78,029.14
手机费	865	
市内交通费	76,533.03	
快递费	95,555.48	54,076.37
会务费	40,000.00	717,719.53
广告宣传费	9,433.96	
汽车费用	172,090.63	63,774.65
维修费	720.00	
咨询费	23,934.34	480,744.83
固定资产折旧费	532,084.07	455,257.46
无形资产摊销	835,532.28	4,271.82
聘请中介机构费	349,445.66	
社会团体费	62,000.00	
技术维护费	36,962.26	
其他	226,194.50	416,663.50
合计	<u>14,084,122.35</u>	<u>29,760,992.90</u>

25. 研发费用

研发项目	本期发生额
大汉三通基于SAAS模式通讯云平台软件V1.0	693,304.69
大汉流量银行送礼神器C2C平台软件 V2.0	68,921.11
大汉流量银行企业营销在线开发平台软件V2.0	499,092.40
大汉流量银行送礼神器B2C平台软件 V2.0	13,480.68
大汉三通智慧政务移动办公平台软件V3.0	231,935.30
大汉三通物流通平台软件V3.0	455,350.95
大汉三通无限通管理平台软件V2.0	911,606.16
大汉三通短信分发器服务软件V2.0	662,967.18
大汉三通短信服务管理平台软件V2.0	552,478.30
大汉三通短地址服务平台软件V2.0	386,745.51

研发项目	本期发生额
大汉三通反短信注册机服务器软件V1.0	248,633.21
大汉三通短信分发器服务软件V3.0	225,993.77
大汉三通短地址服务平台软件V3.0	290,553.68
大汉三通号码服务平台V1.0	419,673.55
大汉三通运营管理平台V2.0	355,113.66
大汉三通语音云平台V1.0	322,833.60
大汉流量银行计费子系统1.0	3,930,089.08
北京大汉三通短信渠道通信系统平台 V 1.0	1,766,854.56
北京大汉三通物联网管理平台V2.0	238,636.74
合计	<u>12,274,264.13</u>

26. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,606,470.74	1,298,678.19
减：利息收入	42,779.17	31,003.58
手续费	159,491.33	123,974.01
合计	<u>1,723,182.90</u>	<u>1,391,648.62</u>

27. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-44,360.40	1,401,924.26
2. 固定资产减值损失		
合计	<u>-44,360.40</u>	<u>1,401,924.26</u>

28. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
购买银行理财产品取得的投资收益		6,673.97
合计		<u>6,673.97</u>

29. 营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	2,386,889.77	1,799,011.26	2,386,889.77
2. 其他	9,000.00	6,263.00	9,000.00
合计	<u>2,395,889.77</u>	<u>1,805,274.26</u>	<u>2,395,889.77</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

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
上海市知识产权局专利补贴	3,760.00		与收益相关
浦东新区财政局补贴	199,200.00		与收益相关
浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金	320,000.00		与收益相关
浦东新区社保中心稳岗补贴	10,406.00		与收益相关
上海知识产权收入	1,520.00		与收益相关
上海浦东新区税务局政务补助个税返还	5,346.05		与收益相关
浦东新区知识产权中心政府补贴	4,500.00		与收益相关
上海市崇明区财政局财政所补贴	414,000.00		与收益相关
上海市地方税务局崇明县分局个税返还	28,157.72		与收益相关
上海市地方税务局崇明县分局个税返还		5,011.26	与收益相关
崇明县财政局财政补贴		200,000.00	与收益相关
张江高科技园区管理委员会研究生培养奖励		94,000.00	与收益相关
上海市科学技术委员会科学小巨人工程		1,500,000.00	与收益相关
中国(上海)自由贸易试验区管理委员会张江管理局	1,400,000.00		与收益相关
合计	<u>2,386,889.77</u>	<u>1,799,011.26</u>	

30. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 公益性捐赠支出			
2. 非流动资产毁损报废损失			
3. 其他	119.82		119.82
合计	<u>119.82</u>		<u>119.82</u>

31. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>2,213,386.87</u>	<u>1,516,001.88</u>

其中：当期所得税	2,213,386.87	1,516,001.88
递延所得税		

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	17,834,006.13	14,020,784.11
按适用税率计算的所得税费用	2,675,100.92	2,103,117.62
某些子公司适用不同税率的影响	37,590.23	157,664.86
对以前期间当期所得税的调整	-499,304.28	-264,262.05
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		-1,009,467.62
不可抵扣的费用		395,567.81
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		133,381.26
其他		
所得税费用合计	<u>2,213,386.87</u>	<u>1,516,001.88</u>

32. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	42,779.17	31,003.58
政府补助	2,386,889.77	1,799,011.26
其他营业外收入		
收到的押金保证金		
其他零星收入	708,973.38	362,874.52
合计	<u>3,138,642.32</u>	<u>2,192,889.36</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	623,159.98	805513.58
支付的日常经营管理费用	9,448,874.67	13,338,445.86
捐赠		
手续费等其他	159,291.33	123,969.04
合计	<u>10,231,325.98</u>	<u>14,267,928.48</u>

33. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,620,619.26	12,504,782.23
加：资产减值准备	-44,360.40	1,401,924.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,304,539.99	1,156,539.84
无形资产摊销	2,226,346.44	1,426,577.77
长期待摊费用摊销	339,540.38	281,850.74
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,606,470.74	1,298,678.19
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,673.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,634,750.01	-46,728,277.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,407,989.43	-15,201,111.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-31,989,583.03</u>	<u>-43,865,709.92</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	28,947,339.84	22,051,154.07
减：现金的期初余额	60,296,491.20	56,570,650.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-31,349,151.36</u>	<u>-34,519,496.77</u>

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>28,947,339.84</u>	<u>60,296,491.20</u>
其中：1. 库存现金	90,654.09	67,085.89
2. 可随时用于支付的银行存款	28,856,685.75	60,229,405.31
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>28,947,339.84</u>	<u>60,296,491.20</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		0

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
上海大汉三通数据通信有限公司	上海	上海	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
重庆国梦科技有限公司	重庆	重庆	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
上海大汉三通无线通信有限公司	上海	上海	软件开发	100		100	通过同一控制下企业合并取得的子公司
南京骏悦物联网有限公司	南京	南京	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
深圳大汉三通通信有限公司	深圳	深圳	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
济南大汉三通通信科技有限公司	济南	济南	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
北京大汉三通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
西安帝都云通信有限公司	西安	西安	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
武汉大汉三通通信有限公司	武汉	武汉	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
山西天时通科技有限公司	山西	山西	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
兰州大汉三通通信科技有限公司	兰州	兰州	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
河南大汉三通通信科技有限公司	河南	河南	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
河北大汉三通通信科技有限公司	河北	河北	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
贵州大汉三通通信科技有限公司	贵州	贵州	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
辽宁大汉三通通信科技有限公司	辽宁	辽宁	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
云南大汉三通通信有限公司	云南	云南	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
四川大汉三通通信有限公司	四川	四川	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
广西大汉三通通信技术有限公司	广西	广西	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
湖南大汉三通通信有限公司	湖南	湖南	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
江西大汉三通通信有限公司	江西	江西	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
安徽大汉三通通信有限公司	安徽	安徽	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
福建大汉三通通信有限公司	福建	福建	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
内蒙古大汉三通通信有限公司	内蒙古	内蒙古	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
浙江大汉通信有限公司	浙江	浙江	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司
香港大汉三通国际通信有限公司	香港	香港	软件开发	100		100	通过设立取得的子公司

(2) 重要非全资子公司

无。

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值

无。

十一、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的最终控制方

最终控制方名称	性质
高比布、黄筱芬夫妇	自然人股东

3. 本公司的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海大汉三通数据通信有限公司	全资子公司	有限公司	上海	李伟
重庆国梦科技有限公司	全资子公司	有限公司	重庆	黄可
上海大汉三通无线通信有限公司	全资子公司	有限公司	上海	黄筱芬
南京骏悦物联网有限公司	全资子公司	有限公司	南京	王少杰
深圳大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	深圳	邹祖平
济南大汉三通通信科技有限公司	全资子公司	有限公司	济南	晏俊
北京大汉三通科技有限公司	全资子公司	有限公司	北京	胡玉龙
西安帝都云通信有限公司	全资子公司	有限公司	西安	石虎
武汉大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	武汉	曾斯生
山西天时通科技有限公司	全资子公司	有限公司	山西	栗书海
兰州大汉三通通信科技有限公司	全资子公司	有限公司	兰州	周林
河南大汉三通通信科技有限公司	全资子公司	有限公司	河南	曾斯生
河北大汉三通通信科技有限公司	全资子公司	有限公司	河北	胡玉龙
贵州大汉三通通信科技有限公司	全资子公司	有限公司	贵州	周林
辽宁大汉三通通信科技有限公司	全资子公司	有限公司	辽宁	吴海洋
云南大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	云南	周林
四川大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	四川	周林
广西大汉三通通信技术有限公司	全资子公司	有限公司	广西	邹祖平
湖南大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	湖南	邹祖平
江西大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	江西	曾斯生

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
安徽大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	安徽	曾斯生
福建大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	福建	邹祖平
内蒙古大汉三通通信有限公司	全资子公司	有限公司	内蒙古	胡玉龙
浙江大汉通信有限公司	全资子公司	有限公司	浙江	王少杰
香港大汉三通国际通信有限公司	全资子公司	有限公司	香港	晏俊

接上表:

企业名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码/注册号
上海大汉三通数据通信有限公司	软件开发	50,000,000.00	100.00	100.00	9131011576398057XR
重庆国梦科技有限公司	软件开发	10,800,000.00	100.00	100.00	915001087958914673
上海大汉三通无线通信有限公司	软件开发	50,000,000.00	100.00	100.00	91310230577481806N
南京骏悦物联网有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	9132050830224027XC
深圳大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91440300311793511N
济南大汉三通通信科技有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91370100307128455E
北京大汉三通科技有限公司	软件开发	50,000,000.00	100.00	100.00	91110105318297262N
西安帝都云通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91610139MA6TX9QA6P
武汉大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91420106MA4KWK0W3R
山西天时通科技有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91140100MA0GY3275C
兰州大汉三通通信科技有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91620100MA7248PQ7N
河南大汉三通通信科技有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91410100MA3XF66LOE
河北大汉三通通信科技有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91130102MA07XPAA7D
贵州大汉三通通信科技有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91520115MA6DP2Q238
辽宁大汉三通通信科技有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91210103MA0TP1L069
云南大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91530102MA6K8U810C
四川大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91510107MA62NA1GXX
广西大汉三通通信技术有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91450100MA5KFX0Y4C
湖南大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91430102MA4L9UC271
江西大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91360102MA35N9RN7T
安徽大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91340111MA2NA67G8D
福建大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91350100MA2XXNFH8T
内蒙古大汉三通通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91150100MA0NBHU75

企业名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码/注册号
浙江大汉通信有限公司	软件开发	10,000,000.00	100.00	100.00	91330102MA28RHGA5B
香港大汉三通国际通信有限公司	软件开发	100 万港币	100.00	100.00	6922300500004180

注1：2018年5月23日，大汉三通（苏州）通信有限公司更名为南京骏悦物联网有限公司，法定代表人由苏顺更换为王少杰。

注2：2018年4月16日在香港成立香港大汉三通国际通信有限公司，注册资本100万港币，法定代表人为晏俊。

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高比布	实际控制人、董事长、总经理
黄筱芬	实际控制人、董事、副总经理
范梅	持股比例 5%以上股东
高金容	股东、最终控制方亲属
高丽琼	股东、最终控制方亲属
李伟	董事、副总经理、股东
曾斯生	董事、股东、最终控制方亲属
胡玉龙	董事、股东、副总经理
邹祖平	监事会主席、股东
劳建斌	监事、股东
赵鸿	职工代表监事
高小勇	股东
曾兆应	股东亲属
上海大汉三通投资有限公司	股东、实际控制人控股
家乐宝电子商务有限公司	股东、实际控制人控股
大汉三通控股有限公司	股东、实际控制人控股
上海大白菜真爱电子商务有限公司	股东、实际控制人控股
上海家乐宝真好电子商务有限公司	实际控制人控股
大汉三通电子商务有限公司	实际控制人控股
大汉三通物流有限公司	实际控制人控股

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
大汉三通文化传播有限公司	实际控制人控股
大汉三通国际贸易有限公司	实际控制人控股
上海天余信息科技有限公司	其他
上海路品信息科技有限公司	其他
上海文仑信息科技有限公司	其他
上海凡锋信息科技有限公司	其他
上海尧酷信息科技有限公司	其他
上海启届网络科技有限公司	其他
上海靖知通信技术有限公司	其他
上海屹洋网络科技有限公司	其他
上海雪奔网络科技有限公司	其他
上海恒郝通讯技术有限公司	其他
上海趣思电讯科技有限公司	其他

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海家乐宝真好电子商务有限公司	采购	384,484.91	2,657,910.52
合计		<u>384,484.91</u>	<u>2,657,910.52</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海家乐宝真好电子商务有限公司	销售	32,652.52	24255.66
合计		<u>32,652.52</u>	<u>24255.66</u>

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

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
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	11,000,000.00	2018-06-21	2019-06-21	注1
高比布、黄筱芬	本公司	10,000,000.00	2017-10-20	2018-10-20	注2
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	10,000,000.00	2017-9-20	2018-9-20	注3
高比布、黄筱芬	本公司	5,000,000.00	2018-03-29	2019-03-29	注4
高比布、黄筱芬	本公司	8,000,000.00	2018-01-16	2019-01-15	注5
高比布、黄筱芬	本公司	5,000,000.00	2018-05-17	2019-05-16	注6
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	3,000,000.00	2018-05-04	2019-05-04	注7
上海创业接力融资担保有限公司	本公司	3,000,000.00	2017-12-13	2020-12-13	注8
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	2,600,000.00	2017-7-7	2018-7-7	注9
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	1,000,000.00	2017-7-7	2018-7-7	注10
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	1,000,000.00	2017-7-7	2018-7-7	注11
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	100,000.00	2017-7-7	2018-7-7	注12
高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司	本公司之子公司	100,000.00	2017-7-7	2018-7-7	注13
上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	本公司之子公司	4,800,000.00	2018-6-1	2020-6-1	注14
高比布、黄筱芬、高娜娜	本公司之子公司	4,000,000.00	2018-04-10	2020-04-10	注15

注1：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注2：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注3：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注4：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注5：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注6：高比布、黄筱芬为本次贷款提供连带责任保证担保。

注7：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注8：上海创业接力融资担保有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注9：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注10：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注11：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注12：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注13：高比布、黄筱芬、上海大汉三通无线通信有限公司为本次贷款提供连带责任保证担保。

注14：上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为本次贷款提供连带责任保证担保。

注15：高比布、黄筱芬、高娜娜为本次贷款提供连带责任保证担保。

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海家乐宝真好电子商务有限公司	119,206.00			
应收账款	上海家乐宝真好电子商务有限公司	63,858.67		42,061.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	家乐宝电子商务有限公司		5,928.80

8. 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄组合	63,489,411.49	73.10	17,890,217.17	28.18	45,599,194.32
组合 2: 关联方组合	23,358,574.78	26.90			23,358,574.78
组合小计	86,847,986.27	100	17,890,217.17		68,957,769.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	86,847,986.27	100	17,890,217.17		68,957,769.10

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄组合	58,488,004.65	82.10	17,888,778.27	30.59	40,599,226.38
组合 2: 关联方组合	12,755,298.74	17.90			12,755,298.74
组合小计	71,243,303.39	100	17,888,778.27		53,354,525.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	71,243,303.39	100	17,888,778.27		53,354,525.12

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年,以下同)	44,556,919.41	385,989.79	
其中:6个月以内	36,837,123.61		
6个月-1年	7,719,795.80	385,989.79	5.00
1年以内小计	44,556,919.41	385,989.79	
1-2年	690,392.41	138,078.48	20.00
2-3年	1,751,901.54	875,950.77	50.00
3年以上	16,490,198.13	16,490,198.13	100.00
合计	<u>63,489,411.49</u>	<u>17,890,217.17</u>	

续上表:

账龄	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年,以下同)	39,016,948.60	138,455.99	
其中:6个月以内	36,247,828.79		
6个月-1年	2,769,119.81	138,455.99	5.00
1年以内小计	39,016,948.60	138,455.99	
1-2年	881,222.66	176,244.53	20.00
2-3年	2,031,511.29	1,015,755.65	50.00
3年以上	16,558,322.10	16,558,322.10	100.00
合计	<u>58,488,004.65</u>	<u>17,888,778.27</u>	

(4) 组合中,采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海大汉三通数据通信有限公司	20,027,420.27			内部关联方,预计可收回
北京大汉三通科技有限公司	2,787,606.80			内部关联方,预计可收回
重庆国梦科技有限公司	446,177.71			内部关联方,预计可收回
武汉大汉三通通信有限公司	97,370.00			内部关联方,预计可收回
合计	<u>23,358,574.78</u>			

续上表:

单位名称	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
北京大汉三通科技有限公司	10,954,983.20			内部关联方,预计可收回
深圳大汉三通通信有限公司	910,081.14			内部关联方,预计可收回
重庆国梦科技有限公司	785,750.78			内部关联方,预计可收回

单位名称	期初余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
武汉大汉三通通信有限公司	103,413.66			内部关联方, 预计可收回
四川大汉三通通信有限公司	1,069.96			内部关联方, 预计可收回
合计	<u>12,755,298.74</u>			

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,438.9
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(6) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总 额的比例 (%)
上海大汉三通数据通信有限公司	子公司	18,798,227.26	6个月以内	21.64
中国电信股份有限公司上海分公司	客户	6,961,114.89	6个月以内	8.02
环胜电子商务(上海)有限公司	客户	6,634,724.53	6个月以内	7.64
中国移动通信集团上海有限公司	客户	4,914,838.23	6个月以内	5.66
中国建设银行股份有限公司	客户	3,193,786.60	6个月以内	3.68
合计		<u>40,502,691.51</u>		<u>46.64</u>

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(9) 转移应收账款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	<u>39,630,211.82</u>	<u>100.00</u>	<u>2,795.32</u>		<u>39,627,416.50</u>
组合 1: 账龄组合	11339.87	0.03	<u>2,795.32</u>	24.65	8,544.55

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2: 押金保证金组合	3,918,154.00	9.89			3,918,154.00
组合 3: 关联方组合	35,700,717.95	90.08			35,700,717.95
组合小计	<u>39,630,211.82</u>	<u>100.00</u>	<u>2,795.32</u>		<u>39,627,416.50</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>39,630,211.82</u>	<u>100.0000</u>	<u>2,795.32</u>		<u>39,627,416.50</u>

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>57,398,379.48</u>	<u>100</u>	<u>2,409.00</u>		<u>57,395,970.48</u>
组合 1: 账龄组合	12,151.80	0.02	2,409.00	19.82	9,742.80
组合 2: 押金保证金组合	1,730,143.00	3.01			1,730,143.00
组合 3: 关联方组合	55,656,084.68	96.96			55,656,084.68
组合小计	<u>57,398,379.48</u>	<u>100</u>	<u>2,409.00</u>		<u>57,395,970.48</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>57,398,379.48</u>	<u>100</u>	<u>2,409.00</u>		<u>57,395,970.48</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	<u>3,578.47</u>		
其中: 6 个月以内	<u>3,578.47</u>		
6 个月-1 年			
1 年以内小计	<u>3,578.47</u>		
1-2 年	6,207.60	1241.52	20.00
2-3 年			
3 年以上	1,553.80	1,553.80	100.00
合计	<u>11339.87</u>	<u>2,795.32</u>	

续上表:

账龄	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 以下同)	6,082.00		
其中: 6个月以内	6,082.00		
6个月-1年			
1年以内小计	6,082.00		
1-2年	4,576.00	915.20	
2-3年			50.00
3年以上	1,493.80	1,493.80	
合计	<u>12,151.80</u>	<u>2,409.00</u>	

(4) 组合中, 采用保证金性质组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海地合物联网有限公司	2,000,000.00			押金、保证金预计能收回
上海浦东软件园股份有限公司	318,833.00			押金、保证金预计能收回
中国电信股份有限公司上海分公司	300,000.00			押金、保证金预计能收回
中国移动通信集团上海有限公司	250,000.00			押金、保证金预计能收回
中国电信股份有限公司扬州分公司	120,000.00			押金、保证金预计能收回
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	110,000.00			押金、保证金预计能收回
重庆邮电学院	70,000.00			押金、保证金预计能收回
重庆联通	60,000.00			押金、保证金预计能收回
中国移动集团江苏有限公司昆山分公司	60,000.00			押金、保证金预计能收回
中国移动通信集团江苏有限公司太仓分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
中国联合网络通信有限公司青岛市分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
中国电信股份有限公司滁州分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
上海张江火炬创业	50,000.00			押金、保证金预计能收回
单户5万元以下公司小计	379,321.00			
合计	<u>3,918,154.00</u>			

续上表:

单位名称	期初余额	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海浦东软件园股份有限公司	318,735.00			押金、保证金预计能收回
中国移动通信集团上海有限公司 (付款)	250,000.00			押金、保证金预计能收回

单位名称	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
中国电信股份有限公司上海分公司	200,000.00			押金、保证金预计能收回
中国电信股份有限公司扬州分公司	120,000.00			押金、保证金预计能收回
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	110,000.00			押金、保证金预计能收回
重庆邮电学院	70,000.00			押金、保证金预计能收回
中国联合网络有限公司重庆分公司	60,000.00			押金、保证金预计能收回
中国移动通信集团江苏有限公司昆山分公司	60,000.00			押金、保证金预计能收回
中国移动通信集团江苏有限公司太仓分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
中国联合网络通信有限公司青岛市分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
中国电信股份有限公司滁州分公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
上海张江火炬创业园投资开发有限公司	50,000.00			押金、保证金预计能收回
单户 5 万元以下公司小计	291,408.00			押金、保证金预计能收回
合计	1,730,143.00			押金、保证金预计能收回

(5) 组合中，采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海大汉三通无线通信有限公司	34,813,049.58			内部关联方，预计可收回
武汉大汉三通通信有限公司	255,420.68			内部关联方，预计可收回
河北大汉三通通信科技有限公司	124,195.00			内部关联方，预计可收回
深圳大汉三通通信有限公司	94,170.41			内部关联方，预计可收回
重庆国梦科技有限公司	97,989.62			内部关联方，预计可收回
四川大汉三通通信有限公司	95,688.20			内部关联方，预计可收回
河南大汉三通通信科技有限公司	36,090.00			内部关联方，预计可收回
贵州大汉三通	35,820.00			内部关联方，预计可收回
内蒙古大汉三通通信有限公司	32,960.96			内部关联方，预计可收回
浙江大汉通信有限公司	29,888.54			内部关联方，预计可收回
西安帝都云通信有限公司	26,465.16			内部关联方，预计可收回
福建大汉三通通信有限公司	25,067.00			内部关联方，预计可收回
云南大汉三通通信有限公司	11,405.00			内部关联方，预计可收回
广西大汉三通通信技术有限公司	6,700.00			内部关联方，预计可收回
江西大汉三通通信有限公司	6,337.80			内部关联方，预计可收回
安徽大汉三通通信有限公司	5,670.00			内部关联方，预计可收回
山西天时通科技有限公司	3,800.00			内部关联方，预计可收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
合计	<u>35,700,717.95</u>			内部关联方, 预计可收回

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	386.32
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(7) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(8) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	3,918,154.00	1,730,143.00
备用金	11,339.87	12,151.80
关联方往来款	35,700,717.95	55,656,084.68
合计	<u>39,630,211.82</u>	<u>57,398,379.48</u>

(9) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海大汉三通无线通信有限公司	内部公司往来	34,813,049.58	6个月以内	87.84	
上海地合物联网有限公司	押金	2,000,000.00	6个月以内	5.05	
上海浦东软件园股份有限公司	押金	318,833.00	1-2年	0.8	
中国电信股份有限公司上海分公司	押金	300,000.00	6个月以内	0.76	
武汉大汉三通通信有限公司	内部公司往来	255,420.68	1-2年	0.64	
合计		<u>37,687,303.26</u>		<u>95.1</u>	

(10) 终止确认的其他应收款情况

无。

(11) 转移其他应收款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(12) 应收政府补助情况

无。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
上海大汉三通数据通信有限公司	10,000,000.00		
重庆国梦科技有限公司	10,579,500.00		
上海大汉三通无线通信有限公司	50,205,204.53		
南京骏悦物联网有限公司	1,000,000.00		
深圳大汉三通通信有限公司	10,000,000.00		
济南大汉三通通信科技有限公司	1,000,000.00		
北京大汉三通科技有限公司	10,000,000.00		
西安帝都云通信有限公司	331,354.62	72,814.34	
武汉大汉三通通信有限公司	10,000,000.00		
山西天时通科技有限公司	192,500.00	26,000.00	
兰州大汉三通通信科技有限公司	113,000.00		
河南大汉三通通信科技有限公司	183,144.27	105,529.67	
河北大汉三通通信科技有限公司	94,859.70	1,600.00	
贵州大汉三通通信科技有限公司	120,100.00	12,100.00	
辽宁大汉三通通信科技有限公司	85,000.00	6,000.00	
云南大汉三通通信有限公司	104,000.00	10,600.00	
四川大汉三通通信有限公司	376,339.35	430855.19	
广西大汉三通通信技术有限公司	126,000.00	90,000.00	
湖南大汉三通通信有限公司	252,120.78	201,383.83	
江西大汉三通通信有限公司	124,114.48	43,838.13	
安徽大汉三通通信有限公司	200,728.85	239,377.47	
福建大汉三通通信有限公司	67,000.00	70,497.94	
内蒙古大汉三通通信有限公司	108,000.00	79,000.00	
浙江大汉通信有限公司	142,920.30	152,737.22	
香港大汉三通国际通信有限公司			
合计	<u>105,405,886.88</u>	<u>1,542,333.79</u>	

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
上海大汉三通数据通信有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
重庆国梦科技有限公司				
上海大汉三通无线通信有限公司				
南京骏悦物联网有限公司				
深圳大汉三通通信有限公司				
济南大汉三通通信科技有限公司				
北京大汉三通科技有限公司				
西安帝都云通信有限公司				
武汉大汉三通通信有限公司				
山西天时通科技有限公司				
兰州大汉三通通信科技有限公司				
河南大汉三通通信科技有限公司				
河北大汉三通通信科技有限公司				
贵州大汉三通通信科技有限公司				
辽宁大汉三通通信科技有限公司				
云南大汉三通通信有限公司				
四川大汉三通通信有限公司				
广西大汉三通通信技术有限公司				
湖南大汉三通通信有限公司				
江西大汉三通通信有限公司				
安徽大汉三通通信有限公司				
福建大汉三通通信有限公司				
内蒙古大汉三通通信有限公司				
浙江大汉通信有限公司				
香港大汉三通国际通信有限公司				
合计				

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
上海大汉三通数据通信有限公司			10,000,000.00	1,000,000.00
重庆国梦科技有限公司			10,579,500.00	779,500.00
上海大汉三通无线通信有限公司			50,205,204.53	
南京骏悦物联网有限公司			1,000,000.00	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
深圳大汉三通通信有限公司			10,000,000.00	
济南大汉三通通信科技有限公司			1,000,000.00	
北京大汉三通科技有限公司			10,000,000.00	
西安帝都云通信有限公司			404,168.96	
武汉大汉三通通信有限公司			10,000,000.00	
山西天时通科技有限公司			218,500.00	
兰州大汉三通通信科技有限公司			113,000.00	
河南大汉三通通信科技有限公司			288,673.94	
河北大汉三通通信科技有限公司			96,459.70	
贵州大汉三通通信科技有限公司			132,200.00	
辽宁大汉三通通信科技有限公司			91,000.00	
云南大汉三通通信有限公司			114,600.00	
四川大汉三通通信有限公司			807,194.54	
广西大汉三通通信技术有限公司			216,000.00	
湖南大汉三通通信有限公司			453,504.61	
江西大汉三通通信有限公司			167,952.61	
安徽大汉三通通信有限公司			440,106.32	
福建大汉三通通信有限公司			137,497.94	
内蒙古大汉三通通信有限公司			187,000.00	
浙江大汉通信有限公司			295,657.52	
香港大汉三通国际通信有限公司				
合计			<u>106,948,220.67</u>	<u>1,779,500.00</u>

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	<u>126,806,968.05</u>	<u>126,653,601.79</u>
合计	<u>126,806,968.05</u>	<u>126,653,601.79</u>
主营业务成本	<u>116,131,413.57</u>	<u>106,063,975.23</u>
合计	<u>116,131,413.57</u>	<u>106,063,975.23</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品		6,673.97
合计		<u>6,673.97</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.56%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	0.15	0.15

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,386,889.77	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,880.18	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	2,395,769.95	
减：所得税影响金额	359,365.49	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>2,036,404.46</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	<u>2,036,404.46</u>	
归属于少数股东的非经常性损益		

十八、其他需要说明的重大事项

本公司 2017 年企业所得税暂未汇算清缴，最终数据以税务部门认定为准。

十九、财务报表之批准

上述本公司财务报表和财务报表有关附注，经本公司董事会批准。