

云赛智联股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

云赛智联股份有限公司

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 | 1-98 |

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA10465 号

云赛智联股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了云赛智联股份有限公司（以下简称公司）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，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| <p>(一) 收入确认</p> <p>相关信息披露详见合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十一)”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注(三十)”。</p> <p>公司主要业务为软件业务、智能化业务、智慧民生业务、IDC 业务等。2018 年度, 公司确认营业收入人民币 4,465,559,975.17 元。公司对于产品销售产生的收入是在产品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认; 公司对于提供劳务交易产生的收入是按照完工百分比法确认收入。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一, 使得收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报风险, 因此我们将公司的收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>我们就收入确认实施的审计程序包括:</p> <p>1、对于产品销售收入, 我们了解、评价管理层与产品销售收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</p> <p>我们采用抽样方式对产品销售收入执行了以下程序:</p> <p>(1) 结合产品类型对收入毛利率情况执行分析, 判断本期收入金额是否出现异常波动的情况;</p> <p>(2) 检查与收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等, 评价收入的确认及确认时点是否符合企业会计准则及公司收入确认的会计政策要求;</p> <p>(3) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件, 以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>2、对于提供劳务交易收入, 我们了解、评价管理层与提供劳务交易收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</p> <p>我们获取管理层编制的项目收入成本计算表, 将总金额核对至收入成本明细账, 并检查了计算表算术计算的准确性。</p> <p>针对实际发生的项目成本, 我们采用抽样方式, 执行了以下程序以确认累计完工进度是否正确:</p> <p>(1) 取得项目合同清单, 检查相应的合同执行情况;</p> <p>(2) 取得项目的预计总成本明细表, 并复核其合理性;</p> <p>(3) 检查报告期内与项目相关的合同、发票、签收单、进度确认单等支持性文件, 以评估实际成本是否在恰当的期间确认。</p> |
| <p>(二) 应收账款的可收回性</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(十)”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注(二)”。</p> <p>截至 2018 年 12 月 31 日, 公司合并财务报表中应收账款的原值为人民币 991,082,688.82 元, 坏账准备为人民币 92,558,144.46 元。</p> | <p>我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括:</p> <p>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制;</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据, 关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本, 复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据, 必要时向法律顾问询证或向法律专家寻求帮助;</p> |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| 由于应收账款的账面价值较高，且云赛智联管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用会计估计和判断，因此我们将应收账款的可收回性识别为关键审计事项。 | 4、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。 |

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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。

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

(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) 就公司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)。

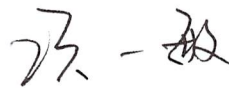
从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一九年三月二十一日

云赛智联股份有限公司
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 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 2,660,342,642.32 | 1,461,884,821.75 |
| 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) | 974,264,697.47 | 1,173,661,161.71 |
| 预付款项 | (三) | 186,274,471.94 | 115,647,444.76 |
| 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) | 70,551,463.81 | 58,250,244.40 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (五) | 584,928,310.86 | 471,503,844.64 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | (六) | | 5,854,956.28 |
| 其他流动资产 | (七) | 10,950,894.24 | 35,293,464.62 |
| 流动资产合计 | | 4,487,312,480.64 | 3,322,095,938.16 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | (八) | 217,483,436.40 | 1,335,335,853.62 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (九) | 179,276,281.59 | 158,952,606.24 |
| 投资性房地产 | (十) | 65,142,376.46 | 71,648,435.35 |
| 固定资产 | (十一) | 262,657,176.99 | 253,197,116.96 |
| 在建工程 | (十二) | 489,683.76 | 1,160,541.03 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十三) | 27,469,436.27 | 31,222,690.17 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十四) | 260,192,266.77 | 260,192,266.77 |
| 长期待摊费用 | (十五) | 38,210,707.51 | 24,909,366.77 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,050,921,365.75 | 2,136,618,876.91 |
| 资产总计 | | 5,538,233,846.39 | 5,458,714,815.07 |

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

云赛智联股份有限公司
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 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | (十七) | 841,422,712.18 | 917,223,700.99 |
| 预收款项 | (十八) | 149,689,258.44 | 132,221,724.81 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十九) | 33,790,652.04 | 36,507,740.89 |
| 应交税费 | (二十) | 63,425,828.92 | 74,796,093.81 |
| 其他应付款 | (二十一) | 238,088,889.29 | 252,598,832.84 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | (二十二) | 10,426,830.18 | 21,958,150.23 |
| 流动负债合计 | | 1,336,844,171.05 | 1,435,306,243.57 |
| 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 | (二十三) | 33,879,478.12 | 45,845,824.17 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (二十四) | 12,857,070.33 | 14,995,634.89 |
| 递延所得税负债 | (十六) | 1,532,301.37 | 4,064,846.08 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 48,268,849.82 | 64,906,305.14 |
| 负债合计 | | 1,385,113,020.87 | 1,500,212,548.71 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | (二十五) | 1,367,673,455.00 | 1,367,673,455.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (二十六) | 1,508,643,945.96 | 1,509,747,422.23 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (二十七) | 1,758,904.13 | 8,564,538.24 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (二十八) | 364,595,339.73 | 355,997,262.55 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (二十九) | 756,453,149.96 | 576,240,771.03 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,999,124,794.78 | 3,818,223,449.05 |
| 少数股东权益 | | 153,996,030.74 | 140,278,817.31 |
| 所有者权益合计 | | 4,153,120,825.52 | 3,958,502,266.36 |
| 负债和所有者权益总计 | | 5,538,233,846.39 | 5,458,714,815.07 |

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

云赛智联股份有限公司
 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 | 附注十四 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 1,764,396,199.42 | 610,413,896.72 |
| 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) | 25,115.56 | 14,585,365.00 |
| 预付款项 | | | 111,159.03 |
| 其他应收款 | (二) | 190,123,047.29 | 226,417,856.81 |
| 存货 | | 43,442,637.53 | 42,682,256.52 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,540,846.80 | 24,930,994.34 |
| 流动资产合计 | | 2,000,527,846.60 | 919,141,528.42 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 203,257,705.50 | 1,329,845,222.72 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 1,633,566,616.10 | 1,571,842,981.04 |
| 投资性房地产 | | 127,246,517.21 | 130,980,228.77 |
| 固定资产 | | 8,071,638.28 | 7,199,370.13 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 367,140.35 | 80,983.49 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,255,865.89 | 5,426,443.04 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,975,765,483.33 | 3,045,375,229.19 |
| 资产总计 | | 3,976,293,329.93 | 3,964,516,757.61 |

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

云赛智联股份有限公司
 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）

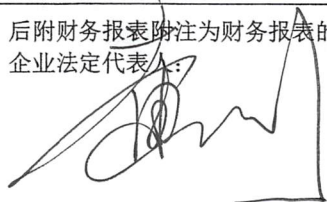
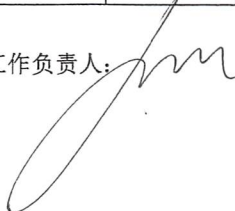
| 负债和所有者权益 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 177,187.14 | 15,297,292.97 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 10,019,088.45 | 11,069,206.68 |
| 应交税费 | | 1,690,013.20 | 16,189,237.51 |
| 其他应付款 | | 114,943,971.31 | 65,976,462.88 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 126,830,260.10 | 108,532,200.04 |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | | 586,301.37 | 2,854,846.08 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 586,301.37 | 2,854,846.08 |
| 负债合计 | | 127,416,561.47 | 111,387,046.12 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,367,673,455.00 | 1,367,673,455.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,957,781,768.99 | 1,957,781,768.99 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 1,758,904.13 | 8,564,538.24 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 351,658,234.23 | 343,060,157.05 |
| 未分配利润 | | 170,004,406.11 | 176,049,792.21 |
| 所有者权益合计 | | 3,848,876,768.46 | 3,853,129,711.49 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,976,293,329.93 | 3,964,516,757.61 |

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


云赛智联股份有限公司
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 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,465,559,975.17 | 4,222,444,401.21 |
| 其中: 营业收入 | (三十) | 4,465,559,975.17 | 4,222,444,401.21 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,322,388,567.66 | 4,095,130,749.67 |
| 其中: 营业成本 | (三十) | 3,637,704,751.18 | 3,445,242,313.55 |
| 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 | (三十一) | 15,505,584.40 | 16,401,435.53 |
| 销售费用 | (三十二) | 133,024,499.49 | 136,653,454.42 |
| 管理费用 | (三十三) | 247,475,792.16 | 237,953,083.05 |
| 研发费用 | (三十四) | 301,428,353.23 | 249,920,806.56 |
| 财务费用 | (三十五) | -44,369,630.68 | -25,762,605.13 |
| 其中: 利息费用 | | 353,684.02 | 789,803.49 |
| 利息收入 | | 47,353,902.90 | 32,597,492.97 |
| 资产减值损失 | (三十六) | 31,619,217.88 | 34,722,261.69 |
| 加: 其他收益 | (三十七) | 85,193,414.10 | 52,139,891.21 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (三十八) | 90,599,074.03 | 152,679,067.06 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 26,283,082.49 | 27,725,965.47 |
| 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) | (三十九) | 528,704.05 | 673,538.08 |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 319,492,599.69 | 332,806,147.89 |
| 加: 营业外收入 | (四十) | 19,992,844.77 | 18,465,602.69 |
| 减: 营业外支出 | (四十一) | 421,446.62 | 1,028,403.85 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 339,063,997.84 | 350,243,346.73 |
| 减: 所得税费用 | (四十二) | 39,932,721.37 | 44,575,315.70 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 299,131,276.47 | 305,668,031.03 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 299,131,276.47 | 305,668,031.03 |
| 2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 272,238,536.87 | 277,673,326.92 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列) | | 26,892,739.60 | 27,994,704.11 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -6,805,634.11 | -20,673,424.77 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -6,805,634.11 | -20,673,424.77 |
| (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 | | -6,805,634.11 | -20,673,424.77 |
| 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 | | -6,805,634.11 | -20,673,424.77 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 292,325,642.36 | 284,994,606.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 265,432,902.76 | 256,999,902.15 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 26,892,739.60 | 27,994,704.11 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.199 | 0.207 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.199 | 0.207 |

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: -29,504.91 元, 上期被合并方实现的净利润为: 370,789.65 元。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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

云赛智联股份有限公司
利润表
2018年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



| 项目 | 附注十四 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 7,470,476.20 | 10,946,973.35 |
| 减: 营业成本 | (四) | 3,733,711.56 | 7,328,384.47 |
| 税金及附加 | | 641,137.52 | 511,885.06 |
| 销售费用 | | 2,625,091.91 | 3,520,777.09 |
| 管理费用 | | 72,528,241.57 | 76,653,408.20 |
| 研发费用 | | 35,644,376.16 | 39,204,985.96 |
| 财务费用 | | -40,620,068.91 | -25,942,419.02 |
| 其中: 利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 41,846,269.01 | 26,343,108.52 |
| 资产减值损失 | | 926,338.05 | 9,491,283.87 |
| 加: 其他收益 | | 58,000,000.00 | 30,350,000.00 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (五) | 95,943,519.50 | 228,705,175.22 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 483,635.06 | 539,176.38 |
| 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) | | | |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 85,935,167.84 | 159,233,842.94 |
| 加: 营业外收入 | | 155,604.00 | 6,000,000.00 |
| 减: 营业外支出 | | 110,000.00 | 169,028.83 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 85,980,771.84 | 165,064,814.11 |
| 减: 所得税费用 | | | 1,133,088.99 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 85,980,771.84 | 163,931,725.12 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 85,980,771.84 | 163,931,725.12 |
| (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 | | -6,805,634.11 | -20,673,424.77 |
| (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 | | -6,805,634.11 | -20,673,424.77 |
| 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 | | -6,805,634.11 | -20,673,424.77 |
| 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 | | 79,175,137.73 | 143,258,300.35 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.063 | 0.122 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.063 | 0.122 |

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

云赛智联股份有限公司
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 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 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 | | 5,392,163,347.74 | 4,428,206,671.44 |
| 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 | | 14,985,192.81 | 31,847,236.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四十三) | 273,215,961.10 | 203,519,384.79 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,680,364,501.65 | 4,663,573,292.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,402,027,321.05 | 3,672,552,999.60 |
| 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 | | 478,335,981.31 | 441,250,201.52 |
| 支付的各项税费 | | 205,541,573.34 | 204,320,994.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四十三) | 401,355,703.15 | 386,063,640.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,487,260,578.85 | 4,704,187,835.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 193,103,922.80 | -40,614,542.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,881,715,069.22 | 2,326,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 76,903,921.97 | 132,536,991.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 7,691,641.63 | 1,111,124.12 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 123,229,418.54 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (四十三) | | 4,287,084.80 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,966,310,632.82 | 2,587,164,618.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 73,585,784.42 | 83,351,363.14 |
| 投资支付的现金 | | 783,790,000.00 | 2,419,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (四十三) | | 2,159,324.27 |
| 投资活动现金流出小计 | | 857,375,784.42 | 2,505,010,687.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,108,934,848.40 | 82,153,931.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,959,320.00 | 2,100,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,959,320.00 | 2,100,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (四十三) | 25,913,675.21 | 13,440,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 30,872,995.21 | 68,540,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 118,235,183.78 | 111,552,947.90 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 34,453,419.00 | 39,376,591.37 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (四十三) | 11,800,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 132,035,183.78 | 127,552,947.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -101,162,188.57 | -59,012,947.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -898,357.29 | -3,746,725.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,199,978,225.34 | -21,220,284.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,435,732,192.52 | 1,456,952,477.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,635,710,417.86 | 1,435,732,192.52 |

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

云赛智联股份有限公司

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 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------|----|-------------------------|------------------------|
| 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 | | 22,449,898.02 | 13,401,792.80 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 162,819,931.21 | 169,764,688.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 185,269,829.23 | 183,166,481.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 12,363,951.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 36,997,653.24 | 35,221,112.12 |
| 支付的各项税费 | | 18,567,216.36 | 17,477,565.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 83,960,382.74 | 227,322,578.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 139,525,252.34 | 292,385,206.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 45,744,576.89 | -109,218,725.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,185,230,471.60 | 2,678,120,060.60 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 118,770,657.78 | 215,024,129.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 620.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,304,001,129.38 | 2,893,144,810.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,334,191.24 | 3,525,746.90 |
| 投资支付的现金 | | 1,096,769,522.92 | 2,774,100,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,100,103,714.16 | 2,777,625,746.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,203,897,415.22 | 115,519,063.63 |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 23,700,000.00 | 11,940,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 23,700,000.00 | 11,940,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 83,428,080.76 | 71,339,780.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 34,881,800.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 118,309,880.76 | 71,339,780.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -94,609,880.76 | -59,399,780.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,049,808.65 | -12,246.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,153,982,302.70 | -53,111,688.27 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 610,413,896.72 | 663,525,584.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,764,396,199.42 | 610,413,896.72 |

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:

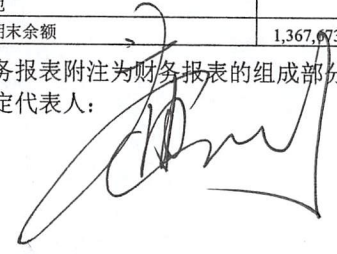
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

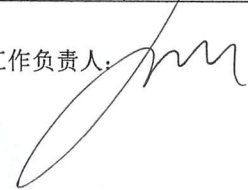

 云赛智联股份有限公司
 合并所有者权益变动表
 2018年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|--------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 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 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,509,257,422.23 | | 8,564,538.24 | | 355,997,262.55 | | 575,509,279.52 | 139,007,469.00 | 3,956,009,426.54 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 490,000.00 | | | | | | 731,491.51 | 1,271,348.31 | 2,492,839.82 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,509,747,422.23 | | 8,564,538.24 | | 355,997,262.55 | | 576,240,771.03 | 140,278,817.31 | 3,958,502,266.36 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -1,103,476.27 | | -6,805,634.11 | | 8,598,077.18 | | 180,212,378.93 | 13,717,213.43 | 194,618,559.16 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -6,805,634.11 | | | | 272,238,536.87 | 26,892,739.60 | 292,325,642.36 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -1,103,476.27 | | | | | | | 44,175.81 | -1,059,300.46 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | -204,823.74 | -1,308,300.01 |
| 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 | | | | | -1,103,476.27 | | | | | | | 248,999.55 | 248,999.55 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 8,598,077.18 | | -92,026,157.94 | -13,219,701.98 | -96,647,782.74 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,598,077.18 | | -8,598,077.18 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -83,428,080.76 | -13,219,701.98 | -96,647,782.74 |
| 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 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,508,643,945.96 | | 1,758,904.13 | | 364,595,339.73 | | 756,453,149.96 | 153,996,030.74 | 4,153,120,825.52 |

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:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:






云赛智联股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|------|----------------|-------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,326,835,136.00 | | | | 1,430,712,840.21 | | 29,237,963.01 | | | 339,604,090.04 | | 385,750,592.27 | 362,353,266.77 | 3,874,493,888.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 490,000.00 | | | | | | | 647,804.58 | 1,184,245.59 | 2,322,050.17 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,326,835,136.00 | | | | 1,431,202,840.21 | | 29,237,963.01 | | | 339,604,090.04 | | 386,398,396.85 | 363,537,512.36 | 3,876,815,938.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 40,838,319.00 | | | | 78,544,582.02 | | -20,673,424.77 | | | 16,393,172.51 | | 189,842,374.18 | -223,258,695.05 | 81,686,327.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -20,673,424.77 | | | | | 277,673,326.92 | 27,994,704.11 | 284,994,606.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 40,838,319.00 | | | | 78,544,582.02 | | | | | | | | -192,305,609.09 | -72,922,708.07 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 40,838,319.00 | | | | 291,361,681.00 | | | | | | | | -192,305,609.09 | 139,894,390.91 |
| 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 | | | | | -212,817,098.98 | | | | | | | | | -212,817,098.98 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 16,393,172.51 | | -87,830,952.74 | -58,947,790.07 | -130,385,570.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 16,393,172.51 | | -16,393,172.51 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -71,437,780.23 | -58,947,790.07 | -130,385,570.30 |
| （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 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,509,747,422.23 | | 8,564,538.24 | | | 355,997,262.55 | | 576,240,771.03 | 140,278,817.31 | 3,958,502,266.36 |

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：

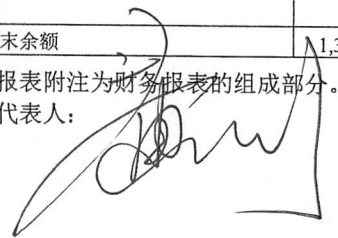
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

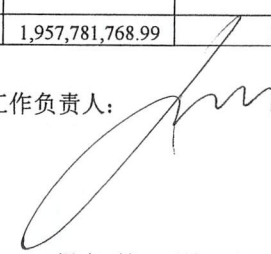

 云赛智联股份有限公司
 所有者权益变动表
 2018 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本年 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|--------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 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 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,957,781,768.99 | | 8,564,538.24 | | 343,060,157.05 | 176,049,792.21 | 3,853,129,711.49 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,957,781,768.99 | | 8,564,538.24 | | 343,060,157.05 | 176,049,792.21 | 3,853,129,711.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -6,805,634.11 | | 8,598,077.18 | -6,045,386.10 | -4,252,943.03 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -6,805,634.11 | | | 85,980,771.84 | 79,175,137.73 |
| (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 | | | | | | | | | 8,598,077.18 | -92,026,157.94 | -83,428,080.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,598,077.18 | -8,598,077.18 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -83,428,080.76 | -83,428,080.76 |
| 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 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,957,781,768.99 | | 1,758,904.13 | | 351,658,234.23 | 170,004,406.11 | 3,848,876,768.46 |

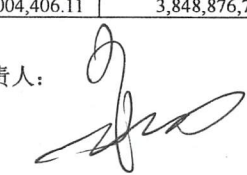
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





云赛智联股份有限公司
所有者权益变动表(续)

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 上年 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 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 | 1,326,835,136.00 | | | | 1,666,420,087.99 | | 29,237,963.01 | | 326,666,984.54 | 99,851,019.83 | 3,449,011,191.37 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,326,835,136.00 | | | | 1,666,420,087.99 | | 29,237,963.01 | | 326,666,984.54 | 99,851,019.83 | 3,449,011,191.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 40,838,319.00 | | | | 291,361,681.00 | | -20,673,424.77 | | 16,393,172.51 | 76,198,772.38 | 404,118,520.12 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -20,673,424.77 | | | 163,931,725.12 | 143,258,300.35 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 40,838,319.00 | | | | 291,361,681.00 | | | | | | 332,200,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 40,838,319.00 | | | | 291,361,681.00 | | | | | | 332,200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 16,393,172.51 | -87,732,952.74 | -71,339,780.23 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,393,172.51 | -16,393,172.51 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -71,339,780.23 | -71,339,780.23 |
| 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 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,957,781,768.99 | | 8,564,538.24 | | 343,060,157.05 | 176,049,792.21 | 3,853,129,711.49 |

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

云赛智联股份有限公司
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

云赛智联股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名上海仪电电子股份有限公司,曾用名上海广电电子股份有限公司、上海真空电子器件股份有限公司,系于 1986 年 12 月经上海市经济体制改革领导小组办公室、上海市经济委员会、上海市财政局以沪体改(86)第 8 号文件批准建立,经中国人民银行上海市分行金融行政管理处(87)沪人金股字第 25 号文件批准发行人民币 A 股,并于 1990 年 12 月 19 日在上海证券交易所上市。另经上海市人民政府沪府办(1991)109 号文件,上海市外国投资工作委员会沪外资委综字(1991)第 670 号文件和中国人民银行上海市分行沪银金管(91)5156 号文件批准发行人民币特种股票,并于 1992 年 2 月 21 日在上海证券交易所上市。公司于 1993 年 5 月 28 日取得上海市工商行政管理局核发的企股沪总字第 019001 号《企业法人营业执照》。目前的注册资本为人民币 1,367,673,455.00 元。

公司属物联网技术研发与系统集成;云计算技术研发与系统集成;大数据技术研发与系统集成;计算机网络通信产品、设备及软件,计算机信息系统集成;计算机网络服务业务;建筑智能化产品及工程,交通智能化产品及工程,安全技术防范产品及工程,医疗信息化产品及工程,教育信息化产品及工程,食品安全检测溯源信息化产品及工程,环保水质检测和环境信息化产品及工程,能源智能化产品及工程,工业自动化产品及工程,机电产品及工程;电子视听设备、消费类电子产品、家用电器产品,特殊电子防务应用与集成;智能产品的设计、生产、销售。上述领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询,上述产品及技术的进出口业务。自有房屋租赁。【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】

公司于 2001 年 6 月 11 日经上海市外国投资工作委员会《沪外资委简批字(2001)第 867 号》文批准更名为上海广电电子股份有限公司。

公司股权分置方案已经 2005 年 12 月 16 日召开的公司 A 股市场相关股东会议审议通过,公司唯一的非流通股股东上海广电(集团)有限公司向 A 股流通股股东每 10 股支付 1.9 股股票对价,以换取所持有的非流通股份的流通权,并承诺其所持有的非流通股股份自方案实施之日起三十六个月内不上市交易。2009 年 1 月 13 日,上海广电(集团)有限公司持有的该有限售条件的流通股开始上市流通。

2009 年 6 月 5 日,上海广电(集团)有限公司与上海仪电控股(集团)公司签订了《股份转让协议》,上海广电(集团)有限公司将其持有的公司 352,742,238 股 A 股股份转让给上海仪电控股(集团)公司,上述股份转让已于 2009 年 11 月 26 日完成过户登记手续。

经上海市工商行政管理局核准,公司名称从 2012 年 6 月 14 日起由“上海广电电子股份有限公司”正式变更为“上海仪电电子股份有限公司”。公司英文名称“SVA Electron Co., Ltd.”亦相应变更为“INESA Electron Co., Ltd.”。

2012 年度上海仪电控股(集团)公司与上海仪电电子(集团)有限公司签订《国有股权无偿划转协议》,上海仪电控股(集团)公司将其持有的公司 352,742,238 股 A 股股份无偿划转给上海仪电电子(集团)有限公司,本次股权划转已于 2012 年 12 月 14 日完成股权过户登记手续。

2015 年 2 月上海仪电控股(集团)公司更名为上海仪电(集团)有限公司。

2015 年根据公司九届十二次董事会会议决议、2015 年第一次临时股东大会决议、以及中国证券监督管理委员会《关于核准上海仪电电子股份有限公司向云赛信息(集团)有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2015]2635 号)的规定,贵公司通过以每股发行价格人民币 7.02 元,向云赛信息(集团)有限公司、上海仪电电子(集团)有限公司、上海塞嘉电子设备有限公司、杭州乾钧投资管理有限公司、朱正文等 15 名自然人发行 153,892,054 股股份购买上述单位及个人持有的上海仪电科学仪器股份有限公司、上海仪电信息网络有限公司、上海科技网络通信有限公司、上海宝通汎球电子有限公司、上海南洋万邦软件技术有限公司、上海塞嘉电子科技有限公司和上海卫生远程医学网络有限公司的股权。

2016 年 4 月 21 日,公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司更名的议案》、《关于公司调整经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》。

2016 年 5 月 24 日,公司董事会根据上述决议,取得了外商投资企业批准证书,并于 2016 年 6 月 3 日办理完成了工商变更登记手续,并取得了新的营业执照,公司名称变更为“云赛智联股份有限公司”。

根据公司 2017 年第一次临时股东大会、第十届董事会第一次会议的决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准云赛智联股份有限公司向谢敏等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2017] 1353 号)的批复,公司以每股发行价格人民币 8.35 元,向上海佳育投资管理有限公司、北京晟盈天弘投资中心(有限合伙)和谢敏等 6 位自然人发行 40,838,319 股股份并支付现金购买上述单位及个人持有的北京信诺时代科技发展有限公司 100%的股权及上海仪电鑫森科技发展有限公司 49%的股权。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司总股本 1,367,673,455 股，上海仪电电子（集团）有限公司持有公司 383,337,947 股 A 股股份，占公司总股本 28.03%，云赛信息（集团）有限公司持有公司 88,948,065 股 A 股股份，占公司总股本 6.50%。本公司实际控制人为上海仪电（集团）有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 21 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 |
|------------------------------------|
| 上海扬子江投资发展有限公司 |
| 上海仪电电子信息技术开发有限公司 |
| 上海海昌国际有限公司 |
| 上海仪电电子工程管理有限公司 |
| 上海广联电子有限公司 |
| 上海广电通信技术有限公司 |
| 上海仪电电子光显技术有限公司 |
| 上海仪电电子多媒体有限公司 |
| 上海美多通信设备有限公司 |
| 上海仪电金槐显示技术有限公司 |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 |
| 上海仪电信息网络有限公司 |
| 上海科技网络通信有限公司 |
| 上海宝通讯球电子有限公司 |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 |
| 上海云赛智联信息科技有限公司（原：上海龙放建筑智能系统工程有限公司） |
| 上海仪电溯源科技有限公司 |
| 上海云瀚科技股份有限公司 |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 |
| 内蒙古云赛智城信息技术有限公司 |
| 上海卫生远程医学网络有限公司 |

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

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十一）收入”。

(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。

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。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

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。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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。

(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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;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。

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。

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。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：资产负债表日如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，或持续下跌时间超过 12 个月以上，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应将下跌部分全额计提减值准备，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益工具投资，公允价值下跌幅度超过其持有成本 50%的则认为属于严重下跌；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间持续在 12 个月以上，则认为属于非暂时性下跌。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 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。

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

| | |
|-------|---|
| 账龄分析法 | 除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。 |
|-------|---|

按组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|-------|
| 账龄组合 | 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（含 1 年） | 不计提 | 不计提 |
| 1—2 年 | 30.00 | 30.00 |
| 2—3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、库存商品、发出商品、周转材料、在产品、工程施工等。

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。

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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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—40 | 5.00-10.00 | 2.25—4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5.00-10.00 | 9.00—19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5.00-10.00 | 9.00—19.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3—10 | 0.00-10.00 | 9.00—33.33 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(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。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 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 年 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 专利权 | 60 个月、206 个月 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 非专利技术 | 60 个月 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 软件 | 60 个月 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 商标权 | 60 个月 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 专业资质 | 27 个月 | 为公司带来经济利益的期限 |

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、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 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。

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益，研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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经营租赁方式租入的固定资产改良支出、项目维护费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。项目维护费按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(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

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) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- 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) 具体原则：

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准
产品销售收入：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同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，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十二) 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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

3、 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。

(二十三) 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，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。

(二十四) 租赁

1、 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。

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。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。 | “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 974,264,697.47 元,上期金额 1,173,661,161.71 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 841,422,712.18 元,上期金额 917,223,700.99 元; 调增“其他应付款”本期金额 374,110.24 元,上期金额 21,605,432.14 元; 调增“长期应付款”本期金额 33,879,478.12 元,上期金额 45,845,824.17 元。 |
| (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 301,428,353.23 元,上期金额 249,920,806.56 元,重分类至“研发费用”。 |

2、 重要会计估计变更

本报告期内公司无重要会计估计变更。

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、13、11、10、6、5、3 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 1、5、7 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15、25 |

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 |
|------------------------------------|-------|
| 上海广电通信技术有限公司 | 15% |
| 上海仪电电子光显技术有限公司 | 15% |
| 上海美多通信设备有限公司 | 15% |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 | 15% |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 15% |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 15% |
| 上海科技网络通信有限公司 | 15% |
| 上海宝通汎球电子有限公司 | 15% |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 15% |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 15% |
| 上海仪电溯源科技有限公司 | 15% |
| 上海云赛智联信息科技有限公司（原：上海龙放建筑智能系统工程有限公司） | 15% |
| 上海云瀚科技股份有限公司 | 15% |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 | 15% |

上述公司子公司根据《中华人民共和国企业所得税法》，高新技术企业减按 15% 的所得税税率征收企业所得税，公司及其他合并范围内子公司执行所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠

公司部分子公司根据《中华人民共和国企业所得税法》，高新技术企业减按 15% 的所得税税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 401,212.49 | 579,032.37 |
| 银行存款 | 2,625,801,554.99 | 1,430,845,387.50 |
| 其他货币资金 | 34,139,874.84 | 30,460,401.88 |
| 合计 | 2,660,342,642.32 | 1,461,884,821.75 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 20,418.79 | |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 11,435,090.57 | 6,295,743.04 |
| 履约保证金 | 1,779,982.97 | 11,058,796.37 |
| 保函保证金 | 11,417,150.92 | 8,798,089.82 |
| 合计 | 24,632,224.46 | 26,152,629.23 |

(二) 应收票据及应收账款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 应收票据 | 75,740,153.11 | 25,892,867.39 |
| 应收账款 | 898,524,544.36 | 1,147,768,294.32 |
| 合计 | 974,264,697.47 | 1,173,661,161.71 |

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 29,681,402.94 | 17,503,703.00 |
| 商业承兑汇票 | 46,058,750.17 | 8,389,164.39 |
| 合计 | 75,740,153.11 | 25,892,867.39 |

(2) 年末公司无已质押的应收票据。

(3) 年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 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 45,738,376.55 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 45,738,376.55 | |

(4) 年末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | | 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 | 24,368,201.00 | 2.46 | 248,960.34 | 1.02 | 24,119,240.66 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 958,887,996.04 | 96.75 | 84,482,692.34 | 8.81 | 874,405,303.70 | 1,208,015,781.79 | 99.30 | 60,247,487.47 | 4.99 | 1,147,768,294.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,826,491.78 | 0.79 | 7,826,491.78 | 100.00 | | 8,486,838.78 | 0.70 | 8,486,838.78 | 100.00 | |
| 合计 | 991,082,688.82 | 100.00 | 92,558,144.46 | | 898,524,544.36 | 1,216,502,620.57 | 100.00 | 68,734,326.25 | | 1,147,768,294.32 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 年末余额 | | | 计提理由 |
|-----------|---------------|------------|---------|-----------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 海航集团有限公司 | 24,368,201.00 | 248,960.34 | 1.02 | 对未被保全应收款项 全额计提坏账准备 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 779,972,074.09 | | 不计提 |
| 1 至 2 年 | 120,218,151.25 | 36,065,445.37 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 20,561,047.49 | 10,280,523.76 | 50.00 |
| 3 年以上 | 38,136,723.21 | 38,136,723.21 | 100.00 |
| 合计 | 958,887,996.04 | 84,482,692.34 | |

(2) 本年计提、转回或收回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 26,913,667.28 元；本年收回或转回坏账准备金额 3,089,849.07 元。

(3) 本报告期公司无实际核销的应收账款情况。

(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 | 年末余额 | | |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 27,645,477.18 | 2.79 | 2,353,639.49 |
| 第二名 | 27,396,616.55 | 2.76 | |
| 第三名 | 24,368,201.00 | 2.46 | 248,960.34 |
| 第四名 | 22,516,080.00 | 2.27 | 5,640,380.00 |
| 第五名 | 21,546,282.30 | 2.17 | |
| 合计 | 123,472,657.03 | 12.45 | 8,242,979.83 |

(5) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 170,322,768.69 | 91.44 | 100,688,831.32 | 87.07 |
| 1 至 2 年 | 9,956,547.72 | 5.35 | 12,257,502.57 | 10.60 |
| 2 至 3 年 | 3,611,568.42 | 1.94 | 1,787,379.71 | 1.55 |
| 3 年以上 | 2,383,587.11 | 1.27 | 913,731.16 | 0.78 |
| 合计 | 186,274,471.94 | 100.00 | 115,647,444.76 | 100.00 |

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付工程款，因工程项目尚未结束，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 | 年末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名 | 23,697,504.16 | 12.72 |
| 第二名 | 12,652,725.98 | 6.79 |
| 第三名 | 11,200,000.00 | 6.01 |
| 第四名 | 8,100,000.00 | 4.35 |
| 第五名 | 6,172,580.00 | 3.31 |
| 合计 | 61,822,810.14 | 33.18 |

(四) 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 70,551,463.81 | 58,250,244.40 |
| 合计 | 70,551,463.81 | 58,250,244.40 |

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 年末余额 | | | | | 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 89,621,759.23 | 99.67 | 19,070,295.42 | 21.28 | 70,551,463.81 | 72,440,031.80 | 98.80 | 14,189,787.40 | 19.59 | 58,250,244.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 299,867.07 | 0.33 | 299,867.07 | 100.00 | | 880,834.22 | 1.20 | 880,834.22 | 100.00 | |
| 合计 | 89,921,626.30 | 100.00 | 19,370,162.49 | | 70,551,463.81 | 73,320,866.02 | 100.00 | 15,070,621.62 | | 58,250,244.40 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 56,132,256.91 | | 不计提 |
| 1 至 2 年 | 16,248,538.66 | 4,874,561.60 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 6,090,459.71 | 3,045,229.87 | 50.00 |
| 3 年以上 | 11,150,503.95 | 11,150,503.95 | 100.00 |
| 合计 | 89,621,759.23 | 19,070,295.42 | |

(2) 本年计提、转回或收回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 5,446,762.46 元；本年收回或转回坏账准备金额 566,254.44 元，本年处置子公司减少坏账准备金额 580,967.15 元。

(3) 本报告期公司无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 46,881,008.37 | 41,329,656.67 |
| 应收利息 | 13,848,611.11 | |
| 往来款 | 11,413,318.63 | 12,892,518.95 |
| 执行保全款 | 6,400,000.00 | 6,400,000.00 |
| 其他 | 3,989,934.65 | 3,125,774.66 |
| 待认证进项税 | 2,979,905.61 | 2,188,550.54 |
| 应收股权转让款 | 2,300,000.00 | 2,300,000.00 |
| 备用金 | 2,108,847.93 | 4,734,216.79 |
| 应收出口退税款 | | 350,148.41 |
| 合计 | 89,921,626.30 | 73,320,866.02 |

(5) 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 | 年末余额 | 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 |
|------------|-------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| A 银行 | 应收利息 | 12,337,500.00 | 1 年以内 | 13.72 | |
| 上海市黄浦区人民法院 | 执行保全款 | 6,400,000.00 | 1-2 年 | 7.12 | 1,920,000.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 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 |
|-------------------------|--------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 微领地创客空间运营管 理集团股份有限公司 | 保证金、押金 | 6,000,000.00 | 1 年以内 | 6.67 | |
| 上海市松江区教育局 | 保证金、押金 | 5,246,795.75 | 2 年以内 | 5.83 | 493,353.22 |
| 自然人 A | 往来款 | 4,521,278.62 | 3 年以内 | 5.03 | 1,474,369.30 |
| 合计 | | 34,505,574.37 | | 38.37 | 3,887,722.52 |

(6) 本报告期公司无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | | 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 |
| 材料采购 | 6,368,444.09 | | 6,368,444.09 | 16,554,363.82 | | 16,554,363.82 |
| 原材料 | 109,744,929.65 | 15,374,240.68 | 94,370,688.97 | 133,719,694.06 | 38,448,788.52 | 95,270,905.54 |
| 库存商品 | 81,003,850.97 | 3,184,364.72 | 77,819,486.25 | 75,156,124.13 | 2,787,611.00 | 72,368,513.13 |
| 发出商品 | 280,313,903.12 | 1,893,546.43 | 278,420,356.69 | 194,067,630.55 | 632,031.17 | 193,435,599.38 |
| 周转材料 | 1,233,646.54 | 135,626.97 | 1,098,019.57 | 1,208,278.49 | 135,626.97 | 1,072,651.52 |
| 在产品 | 43,112,081.43 | | 43,112,081.43 | 19,379,300.84 | | 19,379,300.84 |
| 工程施工 | 83,739,233.86 | | 83,739,233.86 | 73,422,510.41 | | 73,422,510.41 |
| 合计 | 605,516,089.66 | 20,587,778.80 | 584,928,310.86 | 513,507,902.30 | 42,004,057.66 | 471,503,844.64 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年减少金额 | 年末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 转回或转销 | |
| 原材料 | 38,448,788.52 | 144,384.95 | 23,218,932.79 | 15,374,240.68 |
| 库存商品 | 2,787,611.00 | 1,508,991.44 | 1,112,237.72 | 3,184,364.72 |
| 发出商品 | 632,031.17 | 1,261,515.26 | | 1,893,546.43 |
| 周转材料 | 135,626.97 | | | 135,626.97 |
| 合计 | 42,004,057.66 | 2,914,891.65 | 24,331,170.51 | 20,587,778.80 |

3、 本报告期公司存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(六) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | | 5,854,956.28 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 10,930,152.08 | 35,293,464.62 |
| 预缴企业所得税 | 20,742.16 | |
| 合计 | 10,950,894.24 | 35,293,464.62 |

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目 | 年末余额 | | | 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 债务工具 | | | | | | |
| 可供出售 权益工具 | 248,161,336.40 | 30,677,900.00 | 217,483,436.40 | 1,366,013,753.62 | 30,677,900.00 | 1,335,335,853.62 |
| 其中：按公 允价值计 量 | 212,345,205.50 | | 212,345,205.50 | 1,261,419,384.32 | | 1,261,419,384.32 |
| 按成本计 量 | 35,816,130.90 | 30,677,900.00 | 5,138,230.90 | 104,594,369.30 | 30,677,900.00 | 73,916,469.30 |
| 合计 | 248,161,336.40 | 30,677,900.00 | 217,483,436.40 | 1,366,013,753.62 | 30,677,900.00 | 1,335,335,853.62 |

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本/债务的摊余成本 | 210,000,000.00 | | 210,000,000.00 |
| 公允价值 | 212,345,205.50 | | 212,345,205.50 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 2,345,205.50 | | 2,345,205.50 |
| 已计提减值金额 | | | |

3、 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(%) | 本年现金红 利 |
|---------------|----------------|------|---------------|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------------------|--------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| 上海海高电子器件有限公司 | 3,570,000.00 | | | 3,570,000.00 | 3,570,000.00 | | | 3,570,000.00 | 10.00 | |
| 太平洋技术开发公司 | 40,000.00 | | | 40,000.00 | 40,000.00 | | | 40,000.00 | <1 | |
| 天津津萃房地产公司 | 26,667,900.00 | | | 26,667,900.00 | 26,667,900.00 | | | 26,667,900.00 | 1.2595 | |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 912,500.00 | | | 912,500.00 | | | | | 1.2595 | 456,250.00 |
| 杭州智诺股份有限公司 | 67,513,338.40 | | 67,513,338.40 | | | | | | | |
| 南非 SVA 电子有限公司 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | 5.00 | |
| 山东华菱电子股份有限公司 | 5,490,630.90 | | 1,264,900.00 | 4,225,730.90 | | | | | 6.30 | 1,957,500.00 |
| 合计 | 104,594,369.30 | | 68,778,238.40 | 35,816,130.90 | 30,677,900.00 | | | 30,677,900.00 | | 2,413,750.00 |

4、 本报告期公司可供出售金融资产减值无变动。

(九) 长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|--------|----------------|------------|----------------|----------|----------|
| | | 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 | | | |
| 上海松下微波炉有限公司 | 146,914,625.01 | | | 25,799,447.43 | | | -25,730,075.31 | -22,297.72 | 146,961,699.41 | | |
| 上海云赛创鑫企业管理有限公司 | 1,125,020.38 | | | 181,556.76 | | | | | 1,306,577.14 | | |
| 上海华鑫智城科技有限公司 | 912,647.67 | | | 126,417.41 | | | | | 1,039,065.08 | | |
| 株洲云赛智城信息技术有限公司 | 8,778,821.67 | 21,000,000.00 | | 190,118.29 | | | | | 29,968,939.96 | | |
| 上海卫生远程医学网络有限公司 | 1,221,491.51 | | -1,207,034.11 | -14,457.40 | | | | | | | |
| 合计 | 158,952,606.24 | 21,000,000.00 | -1,207,034.11 | 26,283,082.49 | | | -25,730,075.31 | -22,297.72 | 179,276,281.59 | | |

注：上海卫生远程医学网络有限公司本年纳入公司合并范围，详见附注六/（一）/1。

(十) 投资性房地产

1、 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 | 124,117,072.63 | 16,812,079.59 | 140,929,152.22 |
| (2) 本年增加金额 | | | |
| —外购 | | | |
| (3) 本年减少金额 | 3,401,661.07 | | 3,401,661.07 |
| —处置 | 3,401,661.07 | | 3,401,661.07 |
| (4) 年末余额 | 120,715,411.56 | 16,812,079.59 | 137,527,491.15 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | | | |
| (1) 年初余额 | 63,743,220.13 | 5,537,496.74 | 69,280,716.87 |
| (2) 本年增加金额 | 4,074,608.87 | 336,027.35 | 4,410,636.22 |
| —计提或摊销 | 4,074,608.87 | 336,027.35 | 4,410,636.22 |
| (3) 本年减少金额 | 1,306,238.40 | | 1,306,238.40 |
| —处置 | 1,306,238.40 | | 1,306,238.40 |
| (4) 年末余额 | 66,511,590.60 | 5,873,524.09 | 72,385,114.69 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 年初余额 | | | |
| (2) 本年增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本年减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 年末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 年末账面价值 | 54,203,820.96 | 10,938,555.50 | 65,142,376.46 |
| (2) 年初账面价值 | 60,373,852.50 | 11,274,582.85 | 71,648,435.35 |

2、 本报告期公司无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 262,657,176.99 | 253,197,116.96 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 262,657,176.99 | 253,197,116.96 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 专用设备 | 电子设备 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 98,866,598.30 | 154,250,804.86 | 16,640,695.57 | 137,709,871.11 | 165,804,841.69 | 573,272,811.53 |
| (2) 本年增加金额 | | 7,923,174.62 | 2,195,382.40 | 16,001,654.86 | 25,480,509.62 | 51,600,721.50 |
| —购置 | | 7,923,174.62 | 2,195,382.40 | 4,225,401.41 | 16,854,851.47 | 31,198,809.90 |
| —在建工程转入 | | | | 11,776,253.45 | 8,625,658.15 | 20,401,911.60 |
| (3) 本年减少金额 | | 859,369.83 | 2,266,253.87 | | 719,071.28 | 3,844,694.98 |
| —处置或报废 | | 859,369.83 | 2,266,253.87 | | 719,071.28 | 3,844,694.98 |
| (4) 年末余额 | 98,866,598.30 | 161,314,609.65 | 16,569,824.10 | 153,711,525.97 | 190,566,280.03 | 621,028,838.05 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 18,999,156.38 | 102,006,656.33 | 9,841,978.89 | 67,634,975.28 | 100,811,641.45 | 299,294,408.33 |
| (2) 本年增加金额 | 2,416,174.32 | 10,048,798.12 | 1,575,773.80 | 10,966,692.59 | 16,584,040.11 | 41,591,478.94 |
| —计提 | 2,416,174.32 | 10,048,798.12 | 1,575,773.80 | 10,966,692.59 | 16,584,040.11 | 41,591,478.94 |
| (3) 本年减少金额 | | 815,510.95 | 1,809,454.49 | | 670,547.01 | 3,295,512.45 |
| —处置或报废 | | 815,510.95 | 1,809,454.49 | | 670,547.01 | 3,295,512.45 |
| (4) 年末余额 | 21,415,330.70 | 111,239,943.50 | 9,608,298.20 | 78,601,667.87 | 116,725,134.55 | 337,590,374.82 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | | 15,526,097.61 | | 5,076,650.69 | 178,537.94 | 20,781,286.24 |
| (2) 本年增加金额 | | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 专用设备 | 电子设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| —计提 | | | | | | |
| (3) 本年减少金额 | | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | | |
| (4) 年末余额 | | 15,526,097.61 | | 5,076,650.69 | 178,537.94 | 20,781,286.24 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 年末账面价值 | 77,451,267.60 | 34,548,568.54 | 6,961,525.90 | 70,033,207.41 | 73,662,607.54 | 262,657,176.99 |
| (2) 年初账面价值 | 79,867,441.92 | 36,718,050.92 | 6,798,716.68 | 64,998,245.14 | 64,814,662.30 | 253,197,116.96 |

3、 本报告期公司无暂时闲置的固定资产。

4、 本报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 本报告期公司通过经营租赁租出的固定资产情况。

| 项目 | 年末账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 1,096,005.74 |

6、 本报告期公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------------|--------------|
| 在建工程 | 489,683.76 | 1,160,541.03 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 489,683.76 | 1,160,541.03 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 年末余额 | | | 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 |
| SVA 地块信息管道 设计工程 | 645,000.00 | 645,000.00 | | 645,000.00 | 645,000.00 | |
| OA 软件改造项目 | 224,728.85 | | 224,728.85 | | | |
| 架空线入地项目 | 212,800.07 | | 212,800.07 | | | |
| 档案电子化管理系 统项目 | 52,154.84 | | 52,154.84 | | | |
| 基于生产线自动化 和信息化研发项目 | | | | 1,053,875.23 | | 1,053,875.23 |
| 支持大数据交易的 大数据试验场基础 设施构建项目 | | | | 106,665.80 | | 106,665.80 |
| 合计 | 1,134,683.76 | 645,000.00 | 489,683.76 | 1,805,541.03 | 645,000.00 | 1,160,541.03 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年转入固定 资产金额 | 本年其他减少 金额 | 年末余额 | 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 |
|------------------------------------|-------------|--------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------------------------|--------------|---------------|----------------------|---------------------|------|
| SVA 地块信息 管道工程 | 123.00 | 645,000.00 | | | | 645,000.00 | 52.44 | 52.44 | | | | 自筹 |
| OA 软件改造 项目 | 30.00 | | 224,728.85 | | | 224,728.85 | 74.91 | 74.91 | | | | 自筹 |
| 架空线入地项 目 | 405.86 | | 212,800.07 | | | 212,800.07 | 5.24 | 5.24 | | | | 自筹 |
| 档案电子化管 理系统项目 | 8.40 | | 52,154.84 | | | 52,154.84 | 62.09 | 62.09 | | | | 自筹 |
| 基于生产线自 动化和信息化 研发项目 | 105.39 | 1,053,875.23 | | 1,053,875.23 | | | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 长江西路机房 二期项目 | 4,521.30 | | 45,213,009.06 | 19,348,036.37 | 25,864,972.69 | | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 支持大数据交 易的大数据试 验场基础设施 构建项目 | 10.67 | 106,665.80 | | | 106,665.80 | | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | | 1,805,541.03 | 45,702,692.82 | 20,401,911.60 | 25,971,638.49 | 1,134,683.76 | | | | | | |

4、 本报告期公司无计提在建工程减值准备情况。

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标权 | 专业资质 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 21,425,759.77 | 4,791,518.87 | 20,366,315.21 | 12,421.05 | 7,070,000.00 | 53,666,014.90 |
| (2) 本年增加金额 | | | 319,502.59 | | | 319,502.59 |
| —购置 | | | 319,502.59 | | | 319,502.59 |
| (3) 本年减少金额 | | | | | | |
| (4) 期末余额 | 21,425,759.77 | 4,791,518.87 | 20,685,817.80 | 12,421.05 | 7,070,000.00 | 53,985,517.49 |
| 2. 累计摊销 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 3,758,666.15 | 2,638,279.76 | 8,970,582.33 | 5,796.49 | 7,070,000.00 | 22,443,324.73 |
| (2) 本年增加金额 | 429,865.68 | 459,603.59 | 3,180,803.01 | 2,484.21 | | 4,072,756.49 |
| —计提 | 429,865.68 | 459,603.59 | 3,180,803.01 | 2,484.21 | | 4,072,756.49 |
| (3) 本年减少金额 | | | | | | |
| (4) 期末余额 | 4,188,531.83 | 3,097,883.35 | 12,151,385.34 | 8,280.70 | 7,070,000.00 | 26,516,081.22 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | | | |
| (2) 本年增加金额 | | | | | | |
| (3) 本年减少金额 | | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 年末账面价值 | 17,237,227.94 | 1,693,635.52 | 8,534,432.46 | 4,140.35 | | 27,469,436.27 |
| (2) 年初账面价值 | 17,667,093.62 | 2,153,239.11 | 11,395,732.88 | 6,624.56 | | 31,222,690.17 |

2、 本报告期公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | |
|--|----------------|------|---------|------|----------------|------|
| | 账面原值 | 减值准备 | 企业合并形成的 | 处置 | 账面原值 | 减值准备 |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 | 27,951,380.95 | | | | 27,951,380.95 | |
| 上海和盈信息技术有限公司 | 158,983.51 | | | | 158,983.51 | |
| 上海宝通汎球电子有限公司 | 4,979,958.70 | | | | 4,979,958.70 | |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 40,188,298.77 | | | | 40,188,298.77 | |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 35,875,024.13 | | | | 35,875,024.13 | |
| 上海云赛智联信息科技有限公司 (原:上海龙放建筑智能系统工程 有限公司) | 4,279,497.77 | | | | 4,279,497.77 | |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 | 146,759,122.94 | | | | 146,759,122.94 | |
| 合计 | 260,192,266.77 | | | | 260,192,266.77 | |

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 商誉金额 | 所在资产组或资产组组合的相关信息 |
|-----------------|---------------|---|
| 智慧教育业务 | 28,110,364.46 | 智慧教育业务作为一个资产组系公司 2014 年非同一控制下合并上海仪电鑫森科技发展有限公司及其下属公司上海和盈信息技术有限公司形成, 该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。 |
| 智能安防业务 | 45,134,480.60 | 智诺安防业务作为一个资产组系公司 2015 年通过重大资产重组受让上海宝通汎球电子有限公司和上海塞嘉电子科技有限公司股权从原主体继承以及 2016 年非同一控制下合并上海云赛智联信息科技有限公司(原:上海龙放建筑智能系统工程有限公司)有限公司形成, 该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。 |
| 云服务华东业务 | 40,188,298.77 | 云服务华东业务作为一个资产组系公司 2015 年通过重大资产重组受让上海南洋万邦软件技术有限公司股权从原主体继承形成, 该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 商誉金额 | 所在资产组或资产组组合的相关信息 |
|-----------------|----------------|--|
| 云服务华北业务 | 146,759,122.94 | 云服务华北业务系公司 2017 年非同一控制下合并北京信诺时代科技发展有限公司形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。 |
| 合计 | 260,192,266.77 | |

3、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 测试方法

公司聘请估值专家对不包含商誉及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，并与相关资产组或者资产组组合的账面价值相比较，相关资产组或者资产组组合的可收回金额高于其账面价值，确认商誉未减值。可收回金额是根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 重要假设

- ① 相关资产组可回收金额评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的有效价格为依据；
- ② 假设评估基准日后外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；有关信贷利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化；
- ③ 假设评估对象在公开市场上进行交易，买卖双方在该市场都掌握了必要的市场信息，不因任何利益抬高或降低评估对象的真实价值；
- ④ 假设资产组所在单位的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评估资产现有用途不变并原地持续使用；
- ⑤ 假设资产组所在单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；
- ⑥ 除特殊说明外，未考虑资产组所在单位股权或相关资产可能承担的抵押、担保事宜对评估结论的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响；
- ⑦ 假定资产组的收入、成本、费用于年度内均匀发生，并能获得稳定收益，且 5 年后的各年收益总体在第 5 年基础上维持不变。

(3) 关键参数

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 收入增长率 (%) | 税前折现率 (%) | 预测期 |
|-----------------|-----------|-----------|-----|
| 智慧教育业务 | 0.61 | 14.90 | 5 年 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 收入增长率 (%) | 税前折现率 (%) | 预测期 |
|-----------------|-----------|-----------|-----|
| 智能安防业务 | 3.64 | 14.08 | 5 年 |
| 云服务华东业务 | 3.82 | 14.08 | 5 年 |
| 云服务华北业务 | 7.14 | 14.90 | 5 年 |

(4) 测试结论

经商誉减值测试, 本期上述资产组可收回金额均高于其账面价值, 故不计提商誉减值损失。

4、 其他说明

智慧教育业务资产组所在公司上海仪电鑫森科技发展有限公司及云服务华北业务资产组所在公司北京信诺时代科技发展有限公司涉及业绩承诺, 2018 年度业绩承诺完成情况如下表:

| 年度 | 项目 | 业绩承诺数 | 实际实现数 | 差异额 | 完成率 |
|--------|------|----------|----------|--------|---------|
| 2018 年 | 信诺时代 | 1,813.00 | 2,115.62 | 302.62 | 116.69% |
| 2018 年 | 仪电鑫森 | 4,896.00 | 5,163.46 | 267.46 | 105.46% |

(十五) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 其他减少金额 | 年末余额 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 经营租入固定 资产改良支出 | 24,868,412.01 | 27,005,001.25 | 13,861,683.73 | | 38,011,729.53 |
| 项目维护费 | 40,954.76 | 238,773.58 | 80,750.36 | | 198,977.98 |
| 合计 | 24,909,366.77 | 27,243,774.83 | 13,942,434.09 | | 38,210,707.51 |

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 本报告期公司无未经抵销的递延所得税资产。

2、 本报告期公司未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | | 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 | 6,306,666.67 | 946,000.00 | 8,066,666.67 | 1,210,000.00 |
| 可供出售金融资产公 允价值变动 | 2,345,205.50 | 586,301.37 | 11,419,384.32 | 2,854,846.08 |
| 合计 | 8,651,872.17 | 1,532,301.37 | 19,486,050.99 | 4,064,846.08 |

(十七) 应付票据及应付账款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 127,635,744.60 | 70,992,105.97 |
| 应付账款 | 713,786,967.58 | 846,231,595.02 |
| 合计 | 841,422,712.18 | 917,223,700.99 |

1、 应付票据

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 120,965,744.60 | 70,352,718.77 |
| 商业承兑汇票 | 6,670,000.00 | 639,387.20 |
| 合计 | 127,635,744.60 | 70,992,105.97 |

本报告期公司无已到期未支付的应付票据。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付款项 | 713,786,967.58 | 846,231,595.02 |
| 合计 | 713,786,967.58 | 846,231,595.02 |

(2) 本报告期公司无账龄超过一年的重要应付账款。

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 149,689,258.44 | 132,221,724.81 |
| 合计 | 149,689,258.44 | 132,221,724.81 |

2、 本报告期公司无账龄超过一年的重要预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 35,062,682.04 | 418,481,705.25 | 421,263,394.33 | 32,280,992.96 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,445,058.85 | 51,952,580.45 | 51,887,980.22 | 1,509,659.08 |
| 辞退福利 | | 5,184,606.76 | 5,184,606.76 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 36,507,740.89 | 475,618,892.46 | 478,335,981.31 | 33,790,652.04 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 31,838,540.65 | 354,334,905.70 | 357,227,320.46 | 28,946,125.89 |
| (2) 职工福利费 | 362,821.60 | 11,351,113.98 | 11,364,100.54 | 349,835.04 |
| (3) 社会保险费 | 717,207.61 | 26,384,539.62 | 26,354,839.13 | 746,908.10 |
| 其中：医疗保险费 | 620,759.44 | 23,091,727.58 | 23,070,128.67 | 642,358.35 |
| 工伤保险费 | 35,712.61 | 607,284.40 | 599,654.03 | 43,342.98 |
| 生育保险费 | 60,735.56 | 2,685,527.64 | 2,685,056.43 | 61,206.77 |
| (4) 住房公积金 | 87,291.38 | 21,011,921.06 | 20,880,903.32 | 218,309.12 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 2,056,820.80 | 5,399,224.89 | 5,436,230.88 | 2,019,814.81 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 35,062,682.04 | 418,481,705.25 | 421,263,394.33 | 32,280,992.96 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 1,359,206.18 | 50,722,394.31 | 50,677,232.82 | 1,404,367.67 |
| 失业保险费 | 85,852.67 | 1,230,186.14 | 1,210,747.40 | 105,291.41 |
| 合计 | 1,445,058.85 | 51,952,580.45 | 51,887,980.22 | 1,509,659.08 |

(二十) 应交税费

| 税费项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 32,496,282.56 | 29,373,806.25 |
| 企业所得税 | 25,589,342.84 | 38,913,591.70 |
| 个人所得税 | 1,220,949.06 | 2,469,158.18 |

| 税费项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,146,500.31 | 2,094,078.59 |
| 房产税 | 19,231.60 | 5,524.56 |
| 教育费附加 | 1,376,532.57 | 1,534,229.32 |
| 其他 | 576,989.98 | 405,705.21 |
| 合计 | 63,425,828.92 | 74,796,093.81 |

(二十一) 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 374,110.24 | 21,605,432.14 |
| 其他应付款 | 237,714,779.05 | 230,993,400.70 |
| 合计 | 238,088,889.29 | 252,598,832.84 |

1、 应付股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------|---------------|
| 应付子公司少数股东股利 | 374,110.24 | 21,605,432.14 |

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 预提费用 | 108,046,527.03 | 108,674,597.56 |
| 往来款 | 97,314,279.39 | 86,877,651.35 |
| 搬迁补偿费及安置费 | 13,008,193.58 | 15,793,312.22 |
| 其他 | 10,338,895.02 | 9,900,910.66 |
| 押金及保证金 | 6,619,495.25 | 8,031,568.82 |
| 代扣代缴款项 | 2,387,388.78 | 1,715,360.09 |
| 合计 | 237,714,779.05 | 230,993,400.70 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 海军军工工程保修费用 | 28,616,513.13 | 相关费用尚未发生 |
| 搬迁补偿及安置费 | 13,008,193.58 | 相关费用尚未发生 |
| 合计 | 41,624,706.71 | |

(二十二) 其他流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 10,426,830.18 | 21,958,150.23 |

(二十三) 长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 33,879,478.12 | 45,845,824.17 |
| 合计 | 33,879,478.12 | 45,845,824.17 |

专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 总装备部研发项目专项资金 | 24,520,429.68 | 213,675.21 | 5,652,626.81 | 19,081,478.08 |
| 固态全相参船用导航雷达项目 专项资金 | 5,500,000.00 | | | 5,500,000.00 |
| 特种船舶项目专项资金 | 4,700,000.00 | | | 4,700,000.00 |
| 高新专项工程专项资金 | 2,700,000.00 | 1,500,000.00 | 2,200,000.00 | 2,000,000.00 |
| 市财政局高新工程专项资金 | 7,525,394.49 | | 6,325,394.45 | 1,200,000.04 |
| 军民结合岸基监视雷达项目 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 区域性海洋环境实施立体检测 系统项目专项资金 | 400,000.00 | | 2,000.00 | 398,000.00 |
| 合计 | 45,845,824.17 | 2,213,675.21 | 14,180,021.26 | 33,879,478.12 |

(二十四) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 4,995,634.89 | 4,244,000.00 | 382,564.56 | 8,857,070.33 |
| 租金补偿金 | 10,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 14,995,634.89 | 4,244,000.00 | 6,382,564.56 | 12,857,070.33 |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目 | 年初余额 | 本年新增补 助金额 | 本年计入当 期损益金额 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| 智能化云运营管理 平台项目 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 年初余额 | 本年新增补 助金额 | 本年计入当 期损益金额 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| 互联网时代出版行业信息服务和培训平台 | 1,280,000.00 | | | 1,280,000.00 | 与收益相关 |
| 上海废弃油脂综合管理平台项目 | 630,000.00 | | | 630,000.00 | 与收益相关 |
| 乐众音乐众创服务平台项目 | 540,000.00 | 380,000.00 | | 920,000.00 | 与收益相关 |
| 基板元器件表面贴装生产线技术改造项目 | 539,062.50 | | 281,250.00 | 257,812.50 | 与资产相关 |
| 军民共用船舶导航雷达技术研究及产业化项目 | 506,572.39 | | 101,314.56 | 405,257.83 | 与资产相关 |
| 智慧城市公共广播与应急管理系统试制应用项目 | | 3,064,000.00 | | 3,064,000.00 | 与收益相关 |
| MSP 云管理核心支撑服务平台项目 | | 800,000.00 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,995,634.89 | 4,244,000.00 | 382,564.56 | 8,857,070.33 | |

(二十五) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增 (+) 减 (-) | | | | | 年末余额 |
|------|------------------|-----------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 1,367,673,455.00 | | | | | | 1,367,673,455.00 |

(二十六) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|------------------|------------|--------------|------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 1,358,606,927.34 | 235,320.45 | 1,338,796.72 | 1,357,503,451.07 |
| 其他资本公积 | 151,140,494.89 | | | 151,140,494.89 |
| 合计 | 1,509,747,422.23 | 235,320.45 | 1,338,796.72 | 1,508,643,945.96 |

1、公司 2017 年 12 月 31 日年报披露资本公积金额为人民币 1,509,257,422.23 元，追溯调整后 2018 年 1 月 1 日资本公积金额为人民币 1,509,747,422.23 元，差异为人民币 490,000.00 元。原因为上海卫生远程医学网络有限公司（以下简称“卫生网”）本年变更公司章程，公司拥有卫生网董事会三分之二的董事表决权，形成同一控制下企业合并卫生网，相应对公司合并资产负债表的期初数进行调整。资本公积调增金额人民币 490,000.00 元为卫生网归属于母公司的股本金额。

2、公司本年资本公积增加 235,320.45 元，系公司子公司上海南洋万邦软件技术有限公司下属公司上海云海万邦数据科技有限公司新股东单方增资稀释公司持股比例所致。

3、公司本年资产公积减少 1,338,796.72 元，其中：

（1）公司在合并日对卫生网形成同一控制下企业合并后，卫生网在合并前实现的股东权益归属于母公司部分为 1,207,034.11 元。

（2）公司本年购买子公司上海美多通信设备有限公司 10%股权，因购买少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有上海美多通信设备有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额人民币 131,762.61 元。

(二十七) 其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本年发生额 | | | | | 年末余额 |
|---------------------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------|
| | | 本年所得税前 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 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 8,564,538.24 | 2,345,205.50 | 8,564,538.24 | 586,301.37 | -6,805,634.11 | | 1,758,904.13 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 8,564,538.24 | 2,345,205.50 | 8,564,538.24 | 586,301.37 | -6,805,634.11 | | 1,758,904.13 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产 损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 8,564,538.24 | 2,345,205.50 | 8,564,538.24 | 586,301.37 | -6,805,634.11 | | 1,758,904.13 |

(二十八) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 355,997,262.55 | 8,598,077.18 | | 364,595,339.73 |
| 合计 | 355,997,262.55 | 8,598,077.18 | | 364,595,339.73 |

(二十九) 未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 575,509,279.52 | 385,750,592.27 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 731,491.51 | 647,804.58 |
| 调整后年初未分配利润 | 576,240,771.03 | 386,398,396.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 272,238,536.87 | 277,673,326.92 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,598,077.18 | 16,393,172.51 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 83,428,080.76 | 71,437,780.23 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 756,453,149.96 | 576,240,771.03 |

(三十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,452,613,873.73 | 3,633,109,283.00 | 4,197,682,767.84 | 3,429,482,981.10 |
| 其他业务 | 12,946,101.44 | 4,595,468.18 | 24,761,633.37 | 15,759,332.45 |
| 合计 | 4,465,559,975.17 | 3,637,704,751.18 | 4,222,444,401.21 | 3,445,242,313.55 |

2、主营业务（分行业）

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 制造业 | 669,488,368.39 | 451,386,319.35 | 824,577,685.44 | 607,644,834.60 |
| (2) 商品贸易 | 278,134,115.12 | 250,154,647.37 | 358,298,804.78 | 334,997,694.98 |
| (3) 物业租赁服务 | 27,202,802.53 | 19,360,019.38 | 27,551,613.40 | 20,772,480.47 |
| (4) 系统集成及信 | 3,635,699,927.22 | 3,045,261,618.56 | 3,137,331,986.47 | 2,591,230,501.63 |

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 息服务业 | | | | |
| 小 计 | 4,610,525,213.26 | 3,766,162,604.66 | 4,347,760,090.09 | 3,554,645,511.68 |
| 公司内各业务分部 相互抵消 | 157,911,339.53 | 133,053,321.66 | 150,077,322.25 | 125,162,530.58 |
| 合 计 | 4,452,613,873.73 | 3,633,109,283.00 | 4,197,682,767.84 | 3,429,482,981.10 |

3、主营业务（分产品）

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) IDC 业务 | 234,236,958.75 | 166,579,723.28 | 240,634,558.78 | 160,428,055.06 |
| (2) 软件业务 | 1,483,867,801.45 | 1,256,692,690.36 | 1,096,939,993.16 | 950,721,485.38 |
| (3) 智能化业务 | 759,620,981.85 | 627,214,476.45 | 965,502,812.79 | 793,897,966.43 |
| (4) 智慧民生业务 | 1,162,964,838.32 | 1,001,405,968.98 | 997,280,072.68 | 843,490,043.27 |
| (5) 智能检测业务 | 324,142,205.42 | 181,056,653.28 | 292,500,909.01 | 169,191,396.99 |
| (6) 新型显示业务 | 350,421,153.82 | 318,975,722.21 | 475,919,394.55 | 449,621,211.82 |
| (7) 特殊电子业务 | 268,068,471.12 | 194,877,350.72 | 251,430,735.72 | 166,522,872.26 |
| (8) 物业租赁服务 | 27,202,802.53 | 19,360,019.38 | 27,551,613.40 | 20,772,480.47 |
| 小 计 | 4,610,525,213.26 | 3,766,162,604.66 | 4,347,760,090.09 | 3,554,645,511.68 |
| 公司内各业务分部 相互抵销 | 157,911,339.53 | 133,053,321.66 | 150,077,322.25 | 125,162,530.58 |
| 合 计 | 4,452,613,873.73 | 3,633,109,283.00 | 4,197,682,767.84 | 3,429,482,981.10 |

4、主营业务（分地区）

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 内销业务 | 4,610,371,537.77 | 3,766,015,922.16 | 4,268,808,956.96 | 3,480,151,447.97 |
| (2) 外销业务 | 153,675.49 | 146,682.50 | 78,951,133.13 | 74,494,063.71 |
| 小计 | 4,610,525,213.26 | 3,766,162,604.66 | 4,347,760,090.09 | 3,554,645,511.68 |
| 公司各业务分部 相互抵消 | 157,911,339.53 | 133,053,321.66 | 150,077,322.25 | 125,162,530.58 |
| 合计 | 4,452,613,873.73 | 3,633,109,283.00 | 4,197,682,767.84 | 3,429,482,981.10 |

(三十一) 税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,128,101.80 | 7,266,512.92 |
| 教育费附加 | 4,932,181.91 | 5,574,769.46 |
| 房产税及土地使用税 | 1,505,535.75 | 1,353,620.12 |
| 其他税金 | 1,939,764.94 | 2,206,533.03 |
| 合计 | 15,505,584.40 | 16,401,435.53 |

(三十二) 销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资及劳动保险费 | 79,080,861.78 | 76,781,530.00 |
| 促销费 | 9,519,901.77 | 6,860,743.10 |
| 招待费 | 7,199,324.83 | 9,920,971.35 |
| 办公费 | 7,085,339.41 | 4,744,280.50 |
| 差旅费 | 6,531,363.47 | 11,128,736.12 |
| 运输费 | 5,994,591.37 | 8,211,304.48 |
| 租赁费 | 3,810,286.24 | 2,527,959.15 |
| 服务器托管费 | 3,626,610.08 | 4,213,443.96 |
| 其他 | 3,167,563.63 | 2,764,646.02 |
| 展览费 | 2,408,276.80 | 4,954,708.38 |
| 咨询费 | 2,161,331.64 | 950,944.20 |
| 广告费 | 1,367,218.52 | 2,421,128.57 |
| 会务费 | 803,800.13 | 789,707.49 |
| 折旧费 | 268,029.82 | 383,351.10 |
| 合计 | 133,024,499.49 | 136,653,454.42 |

(三十三) 管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资及劳动保险费 | 158,507,927.27 | 144,039,265.83 |
| 租赁费 | 23,676,841.90 | 25,833,068.17 |
| 折旧及摊销费 | 13,918,689.69 | 16,745,249.60 |
| 中介咨询费 | 10,271,059.47 | 11,775,655.65 |
| 办公费 | 7,161,249.31 | 8,024,418.18 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 装修费 | 5,986,741.15 | 4,493,394.81 |
| 其他 | 4,610,416.91 | 2,571,244.68 |
| 差旅费 | 4,088,381.68 | 4,913,860.47 |
| 运输及汽车使用费 | 3,843,951.09 | 3,938,085.89 |
| 业务招待费 | 3,825,000.99 | 4,148,498.32 |
| 安保费 | 3,259,168.79 | 2,283,918.63 |
| 搬迁改建费 | 1,827,660.90 | 2,449,536.04 |
| 水电费 | 1,315,211.09 | 1,287,623.26 |
| 修理费 | 1,222,461.53 | 843,900.46 |
| 通讯费 | 1,202,480.99 | 1,324,313.66 |
| 董事会费 | 1,186,917.32 | 1,655,469.16 |
| 会务费 | 838,002.34 | 529,663.40 |
| 低值易耗品 | 733,629.74 | 1,095,916.84 |
| 合计 | 247,475,792.16 | 237,953,083.05 |

(三十四) 研发费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资及劳动保险费 | 160,418,743.42 | 126,074,963.18 |
| 材料费 | 71,912,690.03 | 72,866,189.18 |
| 技术服务费 | 32,008,280.43 | 25,058,996.06 |
| 租赁费 | 7,965,454.43 | 5,734,862.44 |
| 中介咨询费 | 6,511,141.15 | 3,920,523.76 |
| 折旧及摊销费 | 5,994,400.26 | 4,234,889.65 |
| 水电费 | 2,917,106.37 | 2,675,550.39 |
| 差旅费 | 2,594,063.19 | 1,497,668.56 |
| 业务招待费 | 2,532,702.89 | 1,278,833.32 |
| 其他 | 2,364,656.02 | 2,678,652.73 |
| 维护费 | 1,410,877.57 | 1,238,246.40 |
| 运输及汽车使用费 | 1,016,405.37 | 615,897.29 |
| 加工费 | 963,954.87 | 371,619.88 |
| 教育培训费 | 928,571.68 | 13,164.95 |
| 办公费 | 812,549.25 | 391,084.50 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 通讯费 | 375,834.72 | 553,389.43 |
| 宣传费 | 268,178.97 | 59,125.08 |
| 低值易耗品 | 226,184.98 | 536,359.53 |
| 会务费 | 206,557.63 | 120,790.23 |
| 合计 | 301,428,353.23 | 249,920,806.56 |

(三十五) 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 353,684.02 | 789,803.49 |
| 减：利息收入 | 47,353,902.90 | 32,597,492.97 |
| 汇兑损益 | 898,357.29 | 4,635,729.08 |
| 其他 | 1,732,230.91 | 1,409,355.27 |
| 合计 | -44,369,630.68 | -25,762,605.13 |

(三十六) 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 28,704,326.23 | 14,213,435.82 |
| 存货跌价损失 | 2,914,891.65 | 20,508,825.87 |
| 合计 | 31,619,217.88 | 34,722,261.69 |

(三十七) 其他收益

| 补助项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 双创项目补贴 | 48,000,000.00 | 29,000,000.00 | 与收益相关 |
| 增值税及附加税退税 | 14,332,600.72 | 19,914,404.21 | 与收益相关 |
| 市财政局高新工程专项资金 | 6,325,394.45 | | 与收益相关 |
| 智慧交通项目 | 5,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 自助银行智能防范终端项目 | 5,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 高新专项工程专项资金 | 2,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 总装备部研发项目专项资金 | 1,700,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 产品追溯体系建设项目 | 1,118,051.89 | | 与收益相关 |
| 援企稳岗护航行动补贴 | 621,590.59 | | 与收益相关 |
| 政务云统一管理服务平台项目 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 基板元器件表面贴装生产线技术改造项目 | 281,250.00 | 281,250.00 | 与资产相关 |
| 军民共用船舶导航雷达技术研究及产业化项目 | 101,314.56 | 1,194,237.00 | 与资产相关 |
| 个人所得税返还款 | 13,211.89 | | 与收益相关 |
| 智慧停车场项目 | | 1,350,000.00 | 与收益相关 |
| 船舶导航雷达军技民用研究及产业化项目 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 85,193,414.10 | 52,139,891.21 | |

(三十八) 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 26,283,082.49 | 27,725,965.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 47,398,075.39 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,509,354.88 | 3,315,198.94 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,046,540.00 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 理财产品 | 48,760,096.66 | 74,239,827.26 |
| 合计 | 90,599,074.03 | 152,679,067.06 |

(三十九) 资产处置收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 528,704.05 | 673,538.08 | 528,704.05 |
| 合计 | 528,704.05 | 673,538.08 | 528,704.05 |

(四十) 营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 14,892,300.00 | 9,324,921.50 | 14,892,300.00 |
| 违约金、罚款收入 | 575,826.90 | 2,716,247.97 | 575,826.90 |
| 无需支付款项 | 24,955.62 | 244,970.04 | 24,955.62 |
| 其他 | 4,499,762.25 | 6,179,463.18 | 4,499,762.25 |
| 合计 | 19,992,844.77 | 18,465,602.69 | 19,992,844.77 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本年发生金额 | 上年发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|--------------|-------------|
| 财政局企业扶持资金 | 6,392,300.00 | 4,939,410.26 | 与收益相关 |
| 小巨人项目 | 7,400,000.00 | 1,850,000.00 | 与收益相关 |
| 服务业引导资金 | 600,000.00 | 1,172,000.00 | 与收益相关 |
| 宝山区淞南镇人民政府产业发展专项资金 | 320,000.00 | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 教育补贴款 | 180,000.00 | 188,511.24 | 与收益相关 |
| 新三板奖励款 | | 625,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 14,892,300.00 | 9,324,921.50 | |

(四十一) 营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 120,000.00 | 520,000.00 | 120,000.00 |
| 罚款滞纳金支出 | 51,198.37 | | 51,198.37 |
| 赔偿支出 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 13,747.95 | 440,753.07 | 13,747.95 |
| 其他 | 186,500.30 | 67,650.78 | 186,500.30 |
| 合计 | 421,446.62 | 1,028,403.85 | 421,446.62 |

(四十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 40,196,721.37 | 44,685,315.70 |
| 递延所得税费用 | -264,000.00 | -110,000.00 |
| 合计 | 39,932,721.37 | 44,575,315.70 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 339,063,997.84 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 84,765,999.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -28,356,262.64 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -5,916,487.43 |
| 非应税收入的影响 | -6,998,109.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -9,034,429.72 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 748,680.12 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 13,382,011.57 |
| 加计扣除 | -8,658,680.64 |
| 所得税费用 | 39,932,721.37 |

(四十三) 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 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到往来款及备用金 | 90,008,306.05 | 92,535,209.87 |
| 收到补贴款 | 86,925,845.59 | 46,694,921.50 |
| 收到利息收入 | 33,505,291.79 | 32,597,492.97 |
| 收到保证金及押金 | 33,990,439.63 | 31,536,199.74 |
| 进项留底税额退税 | 28,630,474.04 | |
| 其他 | 155,604.00 | 155,560.71 |
| 合计 | 273,215,961.10 | 203,519,384.79 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 费用化支出 | 299,474,558.34 | 282,076,092.66 |
| 支付往来款及备用金 | 62,766,016.89 | 66,645,984.01 |
| 支付保证金及押金 | 39,115,127.92 | 37,341,563.80 |
| 合计 | 401,355,703.15 | 386,063,640.47 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------|-------|--------------|
| 取得子公司支付的现金净额 | | 4,287,084.80 |

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|-------|--------------|
| 处置投资性房地产支付的税金 | | 1,518,602.31 |
| 公司子公司处置下属公司收到的现金净额 | | 640,721.96 |
| 合计 | | 2,159,324.27 |

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到专项补助款 | 25,913,675.21 | 13,440,000.00 |

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| 支付发行股票中介机构款 | 8,800,000.00 | |
| 退还专项补助款 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 11,800,000.00 | |

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 299,131,276.47 | 305,668,031.03 |
| 加：资产减值准备 | 31,619,217.88 | 34,722,261.69 |

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧 | 46,002,115.16 | 50,611,789.16 |
| 无形资产摊销 | 4,072,756.49 | 5,291,587.61 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,942,434.09 | 12,658,920.30 |
| 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) | -4,530,212.58 | -5,847,768.40 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 13,747.95 | 440,753.07 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,252,041.31 | 4,536,529.07 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -90,599,074.03 | -152,679,067.06 |
| 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) | -264,000.00 | -110,000.00 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -116,971,683.98 | -42,316,537.28 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 100,532,457.82 | -309,651,989.50 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -92,617,558.55 | 30,165,651.48 |
| 其他 | 1,520,404.77 | 25,895,295.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 193,103,922.80 | -40,614,542.92 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 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 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 2,635,710,417.86 | 1,435,732,192.52 |
| 减：现金的期初余额 | 1,435,732,192.52 | 1,456,952,477.50 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,199,978,225.34 | -21,220,284.98 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,635,710,417.86 | 1,435,732,192.52 |
| 其中：库存现金 | 401,212.49 | 579,032.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,625,801,554.99 | 1,430,845,387.50 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 9,507,650.38 | 4,307,772.65 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,635,710,417.86 | 1,435,732,192.52 |

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------------|
| 货币资金 | 24,632,224.46 | 出具保函、银行承兑汇票等提供的保证金 |

(四十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 2,515.28 | 6.8632 | 17,262.87 |
| 港币 | 7,616.19 | 0.8762 | 6,673.31 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 45,968.06 | 6.8632 | 315,487.99 |
| 预付款项 | | | |
| 其中：美元 | 131,384.00 | 6.8632 | 901,714.67 |

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|----------------|--------------|----------------|-----------------|----------|-------------------|--------------------|---------------|--------------|
| 上海卫生远程医学网络有限公司 | 49.00% | 公司章程 | 2018 年 7 月 31 日 | 公司章程 | 7,595,379.35 | -29,504.91 | 12,526,003.88 | 370,789.65 |

其他说明：

上海市卫生和计划生育委员会于 2018 年 1 月 19 日通过了《关于同意上海市卫生计生信息中心申请对外投资处置的批复》同意将上海卫生远程医学网络有限公司(以下简称“卫生网”)原股东上海市卫生计生信息中心持有的 51%股权无偿划拨给上海市国有资产监督管理委员会。上海市国有资产监督管理委员会于 2018 年 1 月 31 日公布沪国资委评价(2018)48 号文, 将其所持有的卫生网 51%股权无偿划拨至上海仪电(集团)有限公司。

2018 年 7 月 31 日卫生网变更公司章程, 公司拥有卫生网董事会三分之二的董事表决权, 形成同一控制下企业合并卫生网。

2、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项目 | 上海卫生远程医学网络有限公司 | |
|----------|----------------|---------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 10,799,245.49 | 11,784,319.31 |
| 货币资金 | 4,437,368.72 | 1,900,666.61 |
| 应收款项 | 3,859,224.89 | 7,296,331.63 |
| 存货 | 1,054,211.87 | 825,960.23 |
| 固定资产 | 505,690.08 | 524,540.83 |
| 无形资产 | 263,868.41 | 370,071.20 |
| 长期待摊费用 | 678,881.52 | 866,748.81 |
| 负债： | 8,335,910.58 | 9,291,479.49 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 8,335,910.58 | 9,291,479.49 |
| 净资产 | 2,463,334.91 | 2,492,839.82 |
| 减：少数股东权益 | 1,256,300.80 | 1,271,348.31 |
| 取得的净资产 | 1,207,034.11 | 1,221,491.51 |

(二) 其他原因的合并范围变动

2018 年度，公司根据云赛智联股份有限公司董事会十届四次会议决议对公司子公司上海仪电电子光显技术有限公司进行清算。2018 年 8 月 14 日国家税务总局上海市徐汇区税务局发文沪徐税通（2018）4404 号税务事项通知书，对上海仪电电子光显技术有限公司税务予以注销。2018 年 9 月 3 日上海市徐汇区市场监督管理局出具了《准予注销登记通知书》，至此上海仪电电子光显技术有限公司完成清算程序，不再纳入公司合并范围。

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 | |
| 上海扬子江投资发展有限公司 | 上海 | 上海 | 投资业 | 81.19 | 81.19 | 设立或投资等方式 |
| 上海仪电电子信息技术开发有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式 |

云赛智联股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

| 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 | |
| 上海海昌国际有限公司 | 上海 | 上海 | 物业租赁服务 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海仪电电子工程管理有限公司 | 上海 | 上海 | 物业租赁服务 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海广联电子有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海广电通信技术有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电电子光显技术有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电电子多媒体有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海美多通信设备有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电金槐显示技术有限公司 | 上海 | 上海 | 商品贸易 | 51.00 | 51.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 81.36 | 81.36 | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 78.22 | 78.22 | 同一控制下企业合并 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 80.00 | 80.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海宝通汎球电子有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |

| 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 | |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海云赛智联信息科技有限公司 (原:上海龙放建筑智能系统工程有 限公司) | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海仪电溯源科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 35.00 | 55.34 | 同一控制下企业合并 |
| 上海云瀚科技股份有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 75.00 | 75.00 | 同一控制下企业合并 |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 | 北京 | 北京 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 内蒙古云赛智城信息技术有限公司 | 内蒙古自治区 | 内蒙古自治区 | 系统集成及信息服务业 | 70.00 | 70.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海卫生远程医学网络有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 49.00 | 49.00 | 同一控制下企业合并 |

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 | 年末少数股东权益余额 |
|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 18.64 | 7,861,913.55 | 4,691,079.79 | 16,790,449.93 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 21.78 | 2,845,209.30 | | 27,020,815.21 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 20.00 | 4,086,023.73 | 1,600,077.86 | 44,732,758.09 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | | 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 |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 214,412,065.46 | 13,622,126.39 | 228,034,191.85 | 123,297,885.47 | | 123,297,885.47 | 185,135,462.38 | 13,614,544.00 | 198,750,006.38 | 115,559,562.65 | | 115,559,562.65 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 157,479,804.19 | 14,574,581.00 | 172,054,385.19 | 45,791,872.73 | 2,200,000.00 | 47,991,872.73 | 149,426,600.47 | 18,453,275.16 | 167,879,875.63 | 55,060,766.75 | 1,820,000.00 | 56,880,766.75 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 123,489,704.03 | 167,431,522.23 | 290,921,226.26 | 67,257,435.83 | | 67,257,435.83 | 126,585,191.66 | 120,100,063.49 | 246,685,255.15 | 35,451,194.03 | | 35,451,194.03 |

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | | 上年发生额 | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 271,198,759.96 | 46,437,086.32 | 46,437,086.32 | -8,947,097.18 | 257,588,702.70 | 39,279,706.05 | 39,279,706.05 | 59,700,374.87 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 341,356,964.79 | 13,063,403.58 | 13,063,403.58 | -49,943,688.14 | 350,887,673.94 | 10,526,425.76 | 10,526,425.76 | -5,796,350.31 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 234,236,958.75 | 20,430,118.61 | 20,430,118.61 | 71,567,497.95 | 240,634,558.78 | 28,489,804.21 | 28,489,804.21 | 65,723,460.54 |

4、 本报告期公司无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2018 年 2 月 12 日，公司与章力民等 12 位自然人签订产权交易合同，采用协议转让方式，受让章力民等 12 位自然人持有的上海美多通信设备有限公司 10% 股权，相关的产权交割手续已于 2018 年 2 月 12 日完成。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 上海美多通信设备有限公司 | |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| —现金 | 2,790,000.00 |
| —非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 2,790,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 2,658,237.39 |
| 差额 | 131,762.61 |
| 其中：调整资本公积 | 131,762.61 |

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 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 | |
| 上海松下微波炉有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 40 | 40 | 权益法 |

2、 重要联营企业的主要财务信息

| | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| | 上海松下微波炉有限公司 | 上海松下微波炉有限公司 |
| 流动资产 | 591,742,182.64 | 599,656,383.54 |
| 非流动资产 | 180,925,372.52 | 183,204,485.70 |
| 资产合计 | 772,667,555.16 | 782,860,869.24 |

| | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| | 上海松下微波炉有限公司 | 上海松下微波炉有限公司 |
| 流动负债 | 360,007,363.96 | 370,374,108.34 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 360,007,363.96 | 370,374,108.34 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 412,660,191.20 | 412,486,760.90 |
| 按持股比例计算的净资产 产份额 | 165,064,076.48 | 164,994,704.36 |
| 调整事项 | -18,102,377.07 | -18,080,079.35 |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | -42,680.06 | -20,382.34 |
| —其他 | -18,059,697.01 | -18,059,697.01 |
| 对联营企业权益投资的 账面价值 | 146,961,699.41 | 146,914,625.01 |
| 存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 1,990,066,540.27 | 1,920,957,810.23 |
| 净利润 | 68,282,453.17 | 75,695,011.56 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 68,282,453.17 | 75,695,011.56 |
| 本期收到的来自联营企 业的股利 | 25,730,075.31 | 52,550,664.11 |

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 32,314,582.18 | 10,816,489.72 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | 483,635.06 | 357,489.45 |
| —净利润 | 483,635.06 | 357,489.45 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | 483,635.06 | 357,489.45 |

4、 本报告期公司无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制。

5、 本报告期公司无合营企业或联营企业发生的超额亏损。

6、 本报告期公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

7、 本报告期公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司销售部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司的流动资金存放在信誉良好的银行，故流动资金的信用风险较低。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的短期借款利率系一年期银行贷款基准利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

(2) 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。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前的客户或供应商中有使用美元、欧元或日元，但本公司主要及持续性业务大部分以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。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。

(3) 其他价格风险

本公司持有分类为按公允价值计量的可供出售金融资产的投资，在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 母公司对本 公司的持股 比例(%) | 母公司对本 公司的表决 权比例(%) |
|----------------|-----|------|--------------|-------------------------|--------------------------|
| 上海仪电电子(集团)有限公司 | 上海 | 制造业 | 260,000.00 | 28.03 | 28.03 |

本公司的母公司情况的说明：法定代表人李军，统一社会信用代码：

91310000583425827T，经营范围为照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备（除卫星电视广播地面接收设施）、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，计算机集成及网络的设计、安装、维修，实业投资，从事货物进出口技术进出口业务。【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】

本公司最终控制方是：上海仪电（集团）有限公司（原上海仪电控股(集团)公司），法定代表人吴建雄，统一社会信用代码：91310000132228728T，经营范围为计算机系统集成、计算机网络通讯产品、设备及相关的工程设计、安装、调试和维护，计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售计算机硬件、软件及外围设施，机电设备安装工程，建筑智能化工程，工程管理服务，合同能源管理，办公自动化设备、公共安全设备及器材、照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，从事货物及技术进出口业务，产权经纪，以及上海市国资委授权范围内的国有资产经营与管理业务。【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】

(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”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|----------------|--------|
| 上海松下微波炉有限公司 | 联营企业 |
| 上海云赛创鑫企业管理有限公司 | 联营企业 |
| 上海华鑫智城科技有限公司 | 联营企业 |
| 株洲云赛智城信息技术有限公司 | 联营企业 |

(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 |
|-------------------|--------------|
| 上海洪华投资发展有限公司 | 受同一集团控制 |
| 华鑫置业（集团）有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海华鑫置业集团工程咨询有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海华鑫股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海广电进出口有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海华万物业服务有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海华鑫资产管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海怡朋物业管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海电动工具研究所（集团）有限公司 | 受同一集团控制 |
| 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海怡汇投资管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 云赛信息（集团）有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电显示材料有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电智能电子有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海飞乐音响股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海亚明照明有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海飞乐智能技术有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海飞乐工程建设发展有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海飞乐投资有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海亿人通信终端有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海元一电子有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电楼宇科技有限公司 | 受同一集团控制 |
| 深圳金陵通讯技术有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海雷磁创益仪器仪表有限公司 | 受同一集团控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------|--------------|
| 上海仪电分析仪器有限公司 | 受同一集团控制 |
| 江苏哈维尔喜万年照明有限公司 | 受同一集团控制 |
| 华鑫证券有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 上海晨阑光电器件有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电物联技术股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 华鑫期货有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电数字技术股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海云赛创业投资有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海仪电（集团）有限公司中央研究院 | 受同一集团控制 |
| 仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电资产管理（集团）有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海仪电汽车电子系统有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海德科电子仪表有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海国际节能环保发展有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海广电数字音像电子有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海精密科学仪器有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海怡能置业管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 山东华菱电子股份有限公司 | 参股企业 |

(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

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|-----------|----------|----------|
| 上海仪电智能电子有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 2,345.83 | 808.20 |
| 上海广电进出口有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 2,106.42 | 2,405.42 |
| 上海松下微波炉有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 195.93 | 279.26 |
| 上海亿人通信终端有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 165.77 | 17.92 |
| 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 46.88 | 0.96 |
| 上海元一电子有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 19.91 | 32.62 |
| 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 10.11 | 5.80 |
| 上海仪电楼宇科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 9.00 | 0.54 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|-----------|-------|--------|
| 深圳金陵通讯技术有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 336.13 |
| 上海雷磁创益仪器仪表有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 222.21 |
| 上海飞乐智能技术有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 31.40 |
| 上海仪电分析仪器有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 11.40 |
| 江苏哈维尔喜万年照明有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 0.49 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|-----------|----------|----------|
| 上海松下微波炉有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 7,681.75 | 7,593.90 |
| 上海亚明照明有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 5,275.20 | |
| 上海仪电（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,152.83 | 1,377.63 |
| 上海飞乐音响股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 814.02 | 804.71 |
| 华鑫证券有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 764.42 | 536.78 |
| 上海云赛创鑫企业管理有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 592.35 | 447.57 |
| 上海亿人通信终端有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 402.29 | 4.08 |
| 上海晨阑光电器件有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 273.51 | 106.60 |
| 上海仪电智能电子有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 222.94 | 407.06 |
| 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 189.40 | 495.15 |
| 上海仪电物联技术股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 168.84 | 233.67 |
| 华鑫置业（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 60.97 | 138.99 |
| 上海仪电分析仪器有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 25.22 | 3.26 |
| 上海电动工具研究所（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 13.68 | 0.32 |
| 华鑫期货有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 12.26 | |
| 上海仪电电子（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 8.68 | 16.79 |
| 上海仪电数字技术股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 7.75 | 11.61 |
| 上海仪电显示材料有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 5.43 | 5.11 |
| 上海飞乐投资有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 4.92 | 0.28 |
| 上海云赛创业投资有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 5.99 | 4.64 |
| 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 4.61 | 4.61 |
| 上海华鑫置业集团工程咨询有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 3.96 | 12.82 |
| 上海华鑫智城科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2.59 | 5.38 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|-----------|-------|----------|
| 上海华鑫资产管理有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1.98 | 69.77 |
| 上海飞乐智能技术有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1.93 | 19.56 |
| 上海仪电资产经营管理（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2.91 | 1.18 |
| 上海仪电（集团）有限公司中央研究院 | 出售商品/提供劳务 | 1.09 | 1.93 |
| 上海仪电楼宇科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 0.42 | 741.98 |
| 仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 0.09 | 0.09 |
| 株洲云赛智城信息技术有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 3,201.22 |
| 云赛信息（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 46.99 |
| 上海雷磁创益仪器仪表有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 44.50 |
| 上海华鑫股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 23.58 |
| 上海洪华投资发展有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 4.41 |
| 上海仪电汽车电子系统有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 0.41 |
| 上海飞乐工程建设发展有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 0.40 |
| 上海华万物业服务服务有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 0.08 |

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 | 本年确认的租赁收入 | 上年确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 山东华菱电子股份有限公司 | 工业用房 | 726,136.80 | 726,136.80 |
| 上海德科电子仪表有限公司 | 机器设备 | 408,000.00 | 816,000.00 |

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|----------------|--------|---------------|--------------|
| 上海怡汇投资管理有限公司 | 办公用房 | 1,638,137.16 | 1,638,137.16 |
| 上海国际节能环保发展有限公司 | 办公用房 | 5,940,143.85 | 4,741,258.55 |
| 上海仪电智能电子有限公司 | 办公用房 | 339,622.64 | 339,722.68 |
| 上海仪电（集团）有限公司 | 办公用房 | 14,223,702.73 | 3,489,972.74 |
| 上海华鑫资产管理有限公司 | 办公用房 | | 1,801,268.57 |
| 上海怡能置业管理有限公司 | 办公用房 | | 251,348.56 |

3、 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否 已经履行 完毕 |
|--------------|----------------|---------------|------------|-----------|--------------------|
| 云赛智联股份有限公司 | 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 50,000,000.00 | 2018/8/14 | 2019/8/14 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 北京信诺时代科技发展有限公司 | 50,000,000.00 | 2018/8/14 | 2019/8/14 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海云赛智联信息科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2018/9/18 | 2019/8/14 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海云瀚科技股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2018/8/23 | 2019/8/14 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海宝通汎球电子有限公司 | 20,000,000.00 | 2018/9/30 | 2019/8/14 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海塞嘉电子科技有限公司 | 40,000,000.00 | 2018/12/17 | 2019/8/14 | 否 |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 浙江明通科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2018/3/26 | 2019/3/25 | 否 |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 浙江明通科技有限公司 | 16,500,000.00 | 2018/5/14 | 2021/5/13 | 否 |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

单位：万元

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------------|----------|--------|----------|-------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 上海亚明照明有限公司 | 1,603.41 | | | |
| | 上海松下微波炉有限公司 | 1,549.46 | | 1,470.97 | 6.18 |
| | 上海云赛创鑫企业管理有限公司 | 449.24 | | 364.50 | |
| | 上海亿人通信终端有限公司 | 446.89 | | | |
| | 上海仪电楼宇科技有限公司 | 360.93 | 108.28 | 360.93 | |
| | 上海飞乐音响股份有限公司 | 132.17 | | 810.85 | 1.70 |
| | 上海仪电智能电子有限公司 | 120.56 | | 473.70 | |
| | 上海仪电物联技术股份有限公司 | 84.68 | 30.00 | 285.73 | 15.00 |

云赛智联股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-------------------|----------|-------|--------|-------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 42.74 | | 18.58 | |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 39.76 | | 176.93 | |
| | 上海德科电子仪表有限公司 | 11.00 | | 47.74 | |
| | 上海电动工具研究所（集团）有限公司 | 8.00 | | | |
| | 华鑫置业（集团）有限公司 | 0.50 | | 34.80 | |
| | 上海仪电分析仪器有限公司 | 0.04 | | | |
| | 上海晨阑光电器件有限公司 | | | 121.79 | |
| | 上海飞乐智能技术有限公司 | | | 20.22 | |
| | 上海华鑫股份有限公司 | | | 13.47 | 1.22 |
| | 上海飞乐工程建设发展有限公司 | | | 7.29 | 2.19 |
| | 上海雷磁创益仪器仪表有限公司 | | | 4.10 | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 上海广电进出口有限公司 | 1,265.27 | | 228.57 | |
| | 上海仪电楼宇科技有限公司 | 9.00 | | | |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 0.84 | | | |
| | 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | | | 2.87 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 267.05 | | 267.05 | |
| | 上海飞乐音响股份有限公司 | 64.75 | 11.39 | | |
| | 上海国际节能环保发展有限公司 | 60.85 | | 60.85 | 60.85 |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 39.97 | | 39.97 | |
| | 上海亿人通信终端有限公司 | 18.76 | 3.37 | 58.76 | |
| | 上海怡汇投资管理有限公司 | 14.33 | | 14.33 | 14.33 |

2、 应付项目

单位：万元

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|-------------------|----------|----------|
| 应付账款 | | | |
| | 上海亿人通信终端有限公司 | 120.43 | |
| | 上海广电数字音像电子有限公司 | 56.07 | 56.07 |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 32.53 | 17.25 |
| | 上海仪电智能电子有限公司 | 31.44 | 23.44 |
| | 上海飞乐工程建设发展有限公司 | 19.81 | 19.81 |
| | 上海元一电子有限公司 | 8.18 | 11.97 |
| | 上海国际节能环保发展有限公司 | 7.68 | 50.40 |
| | 上海飞乐智能技术有限公司 | | 7.35 |
| | 上海精密科学仪器有限公司 | | 5.26 |
| 其他应付款 | | | |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 2,999.90 | 1,711.25 |
| | 上海仪电电子（集团）有限公司 | 906.09 | 24.68 |
| | 上海精密科学仪器有限公司 | 190.65 | 190.65 |
| | 云赛信息(集团)有限公司 | 23.90 | 23.90 |
| | 上海仪电资产管理（集团）有限公司 | 5.38 | 5.38 |
| | 上海广电数字音像电子有限公司 | 4.31 | 12.32 |
| | 上海仪电（集团）有限公司中央研究院 | | 69.66 |
| | 上海飞乐智能技术有限公司 | | 7.00 |
| 预收账款 | | | |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 61.65 | 105.83 |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 25.31 | 25.45 |
| | 华鑫置业（集团）有限公司 | 21.53 | 18.16 |
| | 上海电动工具研究所（集团）有限公司 | 7.08 | 7.08 |
| | 上海精密科学仪器有限公司 | 4.73 | 4.73 |
| | 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 3.46 | 3.46 |
| | 上海仪电数字技术股份有限公司 | 1.89 | |
| | 上海仪电物联技术股份有限公司 | | 4.53 |
| 递延收益 | | | |
| | 上海怡朋物业管理有限公司 | 400.00 | 1,000.00 |

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

| 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 |
|----|----|--------------------------|------------|--------------------------|
| | | 本年发生额 | 上年发生额 | |
| | | 与日常活动相 关的政府补助 | 382,564.56 | |

(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 |
|------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| | | 本年发生额 | 上年发生额 | |
| | | 与日常活动相 关的政府补助 | 84,810,849.54 | |
| 与日常活动无 关的政府补助 | 14,892,300.00 | 14,892,300.00 | 9,324,921.50 | 营业外收入 |

十一、 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

(1) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营租赁合同，公司未来 3 年最低租赁付款额汇总如下：

| 付款期限 | 当年金额 |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 37,184,460.60 |
| 1-2 年 | 24,344,333.88 |
| 2-3 年 | 15,808,581.29 |
| 合 计 | 77,337,375.77 |

(2) 2017 年 11 月，公司和阿拉善盟文化旅游投资开发有限责任公司承诺出资共同设立内蒙古云赛智城信息技术有限公司（以下简称“内蒙古云赛智城”），注册资本人民币 1 亿元，其中公司认缴金额为人民币 7,000.00 万元，获得内蒙古云赛智城 70% 股权，阿拉善盟文化旅游投资开发有限责任公司认缴金额为人民币 3,000.00 万元，

获得内蒙古云赛智城 30% 股权。内蒙古云赛智城于 2017 年 11 月 22 日获得营业执照，统一社会信用代码 91152900MA0NMG9K25。目前，该笔投资款尚未支付。

(二) 或有事项

- 1、 本报告期公司无资产负债表日存在的重要或有事项。
- 2、 本报告期公司无需要披露的重要或有事项。
- 3、 本报告期公司无需要披露的其他事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 本报告期公司无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

根据公司 2019 年 3 月 21 日召开第十届第十三次董事会决议，公司拟以利润分配实施公告指定的股权登记日公司的总股本为基准，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.60 元（含税）。此分配预案需经公司 2018 年度股东大会审议通过。

(三) 其他资产负债表日后事项

2019 年 2 月 19 日，公司十届十二次董事会决议通过，公司受让上海仪电（集团）有限公司所持上海卫生远程医学网络有限公司 51% 股权。

十三、其他重要事项

(一) 本报告期公司无前期会计差错更正。

(二) 本报告期公司无债务重组。

(三) 本报告期公司无资产置换。

(四) 年金计划

长江金色交响（集合型）企业年金计划，计划登记号 99JH20090002，由交通银行股份有限公司担任托管人，由长江养老保险股份有限公司担任账户管理人，由南方基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、华泰资产管理有限公司和长江养老保险

股份有限公司担任投资管理人。

(五) 本报告期公司无终止经营。

(六) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、2018 年 12 月 26 日，公司下属子公司上海仪电信息网络有限公司与威海北洋电气集团股份有限公司签订产权交易合同，通过上海联合产权交易所公开挂牌方式将上海仪电信息网络有限公司拥有的山东省威海市火炬路 159 号房地产出售与威海北洋电气集团股份有限公司，双方确定转让价格为人民币 6,647,503.00 元。上述房产出售行为已经公司股东会及董事会审议通过。

截至 2018 年 12 月 27 日，该房产账面原值为人民币 3,401,661.07 元，累计折旧为人民币 1,306,238.40 元，净额为人民币 2,095,422.67 元。扣除相关税金人民币 550,571.80 元，公司本年确认房屋转让收益人民币 4,001,508.53 元，并于 2018 年 12 月收到威海北洋电气集团股份有限公司划入购房款。2018 年 12 月 27 日，上海联合产权交易所出具资产交易凭证。

2、2018 年 12 月 26 日，公司下属子公司上海仪电信息网络有限公司与威海北洋电气集团股份有限公司签订产权交易合同，通过上海联合产权交易所公开挂牌方式及全国中小企业股份转让系统将上海仪电信息网络有限公司拥有的山东华菱电子股份有限公司 1,807,000 股股权按照每股 7.92 元出售与威海北洋电气集团股份有限公司。转让价格共计 14,311,440.00 元。

截至 2018 年 12 月 26 日，上海仪电信息网络有限公司持有的山东华菱电子股份有限公司 1,807,000 股股权账面价值 1,264,900.00 元，确认处置收益 13,046,540.00 元。

3、公司下属子公司上海南洋万邦软件技术有限公司（以下简称“南洋万邦”）因微软软件产品购销合同纠纷一案，于 2018 年 4 月向上海市徐汇区人民法院提起诉讼，要求上海良玉科技发展股份有限公司支付货款 19,856,010.00 元。2018 年 7 月南洋万邦向上海市徐汇区人民法院申请并获得财产保全。2018 年 10 月 12 日南洋万邦申请法院强制执行。

截至 2018 年 12 月 31 日止，南洋万邦账面应收上海良玉科技发展股份有限公司货款 15,116,002.44 元，计提相应的坏账准备 4,534,800.73 元。

十四、 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 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|-----------|---------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 25,115.56 | 14,585,365.00 |
| 合计 | 25,115.56 | 14,585,365.00 |

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | | 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 50,165.09 | 100.00 | 25,049.53 | 49.93 | 25,115.56 | 14,600,365.00 | 100.00 | 15,000.00 | 0.10 | 14,585,365.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 50,165.09 | 100.00 | 25,049.53 | | 25,115.56 | 14,600,365.00 | 100.00 | 15,000.00 | | 14,585,365.00 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|-----------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | 不计提 |
| 1 至 2 年 | 165.09 | 49.53 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 25,000.00 | 50.00 |
| 合计 | 50,165.09 | 25,049.53 | |

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本年计提坏账准备金额 10,049.53 元；本年公司无收回或转回坏账准备。

(3) 本报告期公司无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的应收款情况：

| 单位名称 | 年末余额 | | |
|------|-----------|-----------------|-----------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 50,000.00 | 99.67 | 25,000.00 |

(5) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 本报告期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 25,329,327.61 | 46,909,594.84 |
| 其他应收款 | 164,793,719.68 | 179,508,261.97 |
| 合计 | 190,123,047.29 | 226,417,856.81 |

1、 应收股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收子公司股利 | 25,329,327.61 | 46,909,594.84 |

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 年末余额 | | | | | 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 168,279,928.93 | 100.00 | 3,486,209.25 | 2.07 | 164,793,719.68 | 182,696,442.39 | 100.00 | 3,188,180.42 | 1.75 | 179,508,261.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 168,279,928.93 | 100.00 | 3,486,209.25 | | 164,793,719.68 | 182,696,442.39 | 100.00 | 3,188,180.42 | | 179,508,261.97 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 164,036,714.98 | | 不计提 |
| 1 至 2 年 | 1,080,483.95 | 324,145.19 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 1,331.88 | 665.94 | 50.00 |
| 3 年以上 | 3,161,398.12 | 3,161,398.12 | 100.00 |
| 合计 | 168,279,928.93 | 3,486,209.25 | |

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本年公司计提坏账准备金额 298,028.83 元；本年公司无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期公司无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期公司其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 1,047,263.77 | 258,537.43 |
| 往来款及备用金 | 149,702,778.14 | 180,742,453.33 |
| 其他 | 3,681,275.91 | 1,695,451.63 |
| 应收利息 | 13,848,611.11 | |
| 合计 | 168,279,928.93 | 182,696,442.39 |

(5) 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 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------------------|------|---------------|-------|-----------------|----------|
| 上海仪电电子多媒体有限公司 | 往来款 | 66,362,815.93 | 1 年以内 | 39.44 | |
| 上海云赛智联信息科技有限公司(原：上海龙放建筑智能系统工程有限公 | 往来款 | 20,058,064.55 | 1 年以内 | 11.92 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|----------------|-------|-----------------|----------|
| 上海仪电金槐显示技术有限公司 | 往来款 | 13,564,687.50 | 1 年以内 | 8.06 | |
| A 银行 | 应收利息 | 12,337,500.00 | 1 年以内 | 7.33 | |
| 上海仪电电子工程管理有限公司 | 往来款 | 9,980,000.00 | 1 年以内 | 5.93 | |
| 合计 | | 122,303,067.98 | | 72.68 | |

(6) 本报告期公司无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

| 项目 | 年末余额 | | | 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 | 1,616,252,033.92 | 15,000,000.00 | 1,601,252,033.92 | 1,617,089,102.32 | 57,284,102.51 | 1,559,804,999.81 |
| 对联营、合营企业投资 | 32,314,582.18 | | 32,314,582.18 | 12,037,981.23 | | 12,037,981.23 |
| 合计 | 1,648,566,616.10 | 15,000,000.00 | 1,633,566,616.10 | 1,629,127,083.55 | 57,284,102.51 | 1,571,842,981.04 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 上海扬子江投资发展有限公司 | 75,279,368.00 | | | 75,279,368.00 | | |

云赛智联股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 上海海昌国际有限公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | | |
| 上海仪电电子工程管理有限公司 | 12,844,249.12 | | | 12,844,249.12 | | |
| 上海仪电电子信息技术开发有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 上海广联电子有限公司 | 81,490,458.54 | | | 81,490,458.54 | | |
| 上海广电通信技术有限公司 | 35,810,089.87 | | | 35,810,089.87 | | |
| 上海仪电电子光显技术有限公司 | 42,284,102.51 | | 42,284,102.51 | | | |
| 上海仪电电子多媒体有限公司 | 41,656,637.07 | | | 41,656,637.07 | | |
| 上海美多通信设备有限公司 | 16,592,717.27 | 2,790,000.00 | | 19,382,717.27 | | |
| 上海仪电金槐显示技术有限公司 (注) | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 | | | |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 | 295,300,000.00 | | | 295,300,000.00 | | |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 40,468,536.16 | | | 40,468,536.16 | | |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 80,309,569.75 | | | 80,309,569.75 | | |
| 上海科技网络通信有限公司 | 128,064,875.17 | | | 128,064,875.17 | | |
| 上海宝通讯球电子有限公司 | 56,318,376.95 | | | 56,318,376.95 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--|------------------|---------------|---------------|------------------|----------|---------------|
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 168,117,549.72 | | | 168,117,549.72 | | |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 238,648,320.87 | | | 238,648,320.87 | | |
| 上海云赛智联信息科技有限公司 (原:上海龙放建筑智能系统工程 有限公司) | 10,000,001.00 | 40,000,000.00 | | 50,000,001.00 | | |
| 上海仪电溯源科技有限公司 | 2,087,576.40 | | | 2,087,576.40 | | |
| 上海云瀚科技股份有限公司 | 11,266,673.92 | | | 11,266,673.92 | | |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 | 218,000,000.00 | | | 218,000,000.00 | | |
| 上海卫生远程医学网络有限公司 | | 1,207,034.11 | | 1,207,034.11 | | |
| 合计 | 1,617,089,102.32 | 43,997,034.11 | 44,834,102.51 | 1,616,252,033.92 | | 15,000,000.00 |

注: 2018 年 12 月 22 日, 公司与公司子公司上海云赛智联信息科技有限公司签订产权交易合同, 将其持有的上海仪电金槐显示技术有限公司 51% 股权采取协议转让的方式转让给上海云赛智联信息科技有限公司。2018 年 12 月 27 日公司收到股权转让款, 并于 2018 年 12 月 26 日完成产权交割手续。

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | | 年末余额 | 本年计提 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 | | | | | | | | | | | |
| 上海卫生远程医学网 络有限公司 | 1,221,491.51 | | -1,207,034.11 | -14,457.40 | | | | | | | |
| 上海云赛创鑫企业管 理有限公司 | 1,125,020.38 | | | 181,556.76 | | | | | 1,306,577.14 | | |
| 上海华鑫智城科技有 限公司 | 912,647.67 | | | 126,417.41 | | | | | 1,039,065.08 | | |
| 株洲云赛智城信息技 术有限公司 | 8,778,821.67 | 21,000,000.00 | | 190,118.29 | | | | | 29,968,939.96 | | |
| 合计 | 12,037,981.23 | 21,000,000.00 | -1,207,034.11 | 483,635.06 | | | | | 32,314,582.18 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,470,476.20 | 3,733,711.56 | 10,946,973.35 | 7,328,384.47 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 7,470,476.20 | 3,733,711.56 | 10,946,973.35 | 7,328,384.47 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 48,481,281.70 | 90,643,370.58 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 483,635.06 | 539,176.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,723,157.62 | 64,406,601.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 456,250.00 | 657,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 理财收益 | 48,245,510.36 | 72,459,027.26 |
| 合计 | 95,943,519.50 | 228,705,175.22 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 514,956.10 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | |
| 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） | 85,753,113.38 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 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 | |

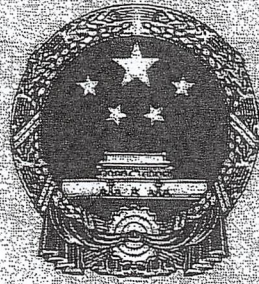
| 项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 48,760,096.66 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -5,184,606.76 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | -29,504.91 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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 | 13,046,540.00 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,692,846.10 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 所得税影响额 | -31,716,753.72 |
| 少数股东权益影响额 | -3,553,686.72 |
| 合计 | 112,283,000.13 |

(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 | 6.965 | 0.199 | 0.199 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.094 | 0.117 | 0.117 |

云赛智联股份有限公司

二〇一九年三月二十一日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

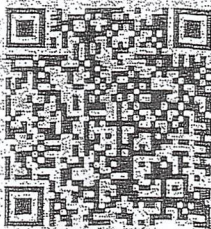
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路81号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

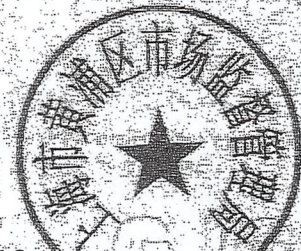
成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本; 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关



2018年08月15日

证书序号: 0001247

说明

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



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路51号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(特准此文沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年5月13日(特准日期 2010年12月31日)

证书序号: 000194

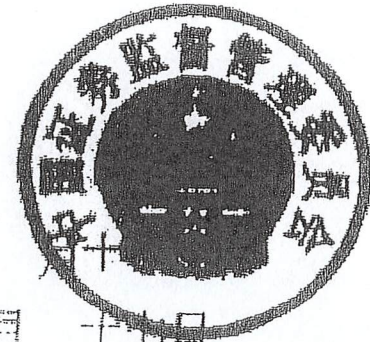
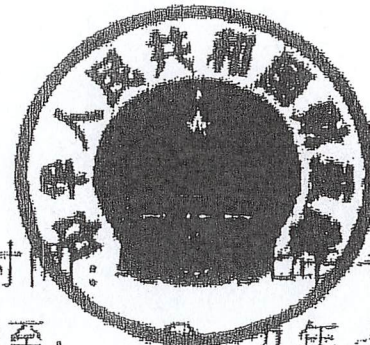
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

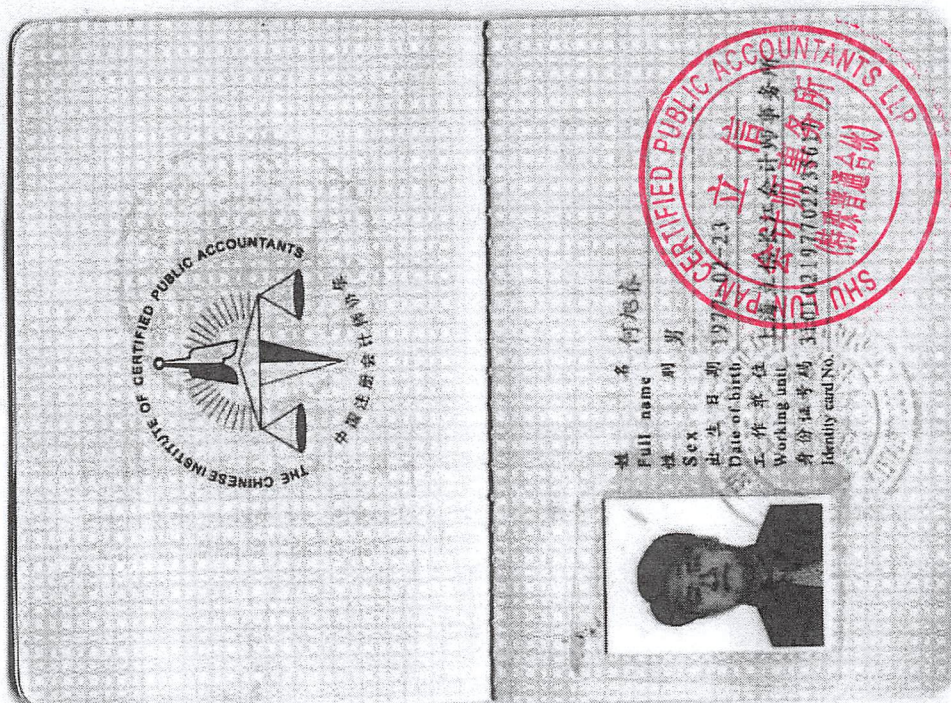
首席合伙人：朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇一〇年七月十七日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



项一敏 (310000062194)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
月 日



姓名 项一敏
性别 女
出生日期 1975-04-12
工作单位 立信会计师事务所
身份证号码 31010819750412202X
Identity card No.

