

# 华讯方舟股份有限公司

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-01824 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

## 目录

- 审计报告 ..... 第 1-6 页
- 财务报表 ..... 第 7-18 页
- 财务报表附注 ..... 第 19-83 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书





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

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

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

## 审计报告

大信审字[2019]第 1-01824 号

**华讯方舟股份有限公司全体股东：**

### 一、 审计意见

我们审计了华讯方舟股份有限公司（以下简称“华讯方舟公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华讯方舟公司 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，我们独立于华讯方舟公司，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。



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

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

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

### （一）收入及应收账款确认

华讯方舟公司关于收入确认政策的披露参见附注：三、重要会计政策及会计估计（二十三）收入，具体数据参见附注：五、合并财务报表重要项目注释（三十一）营业收入和营业成本；华讯方舟公司关于应收账款确认政策的披露参见附注：三、重要会计政策及会计估计（十一）应收款项，具体数据参见附注：五、合并财务报表重要项目注释（二）应收票据及应收账款。

#### 1、事项描述

华讯方舟公司及子公司的收入主要来自于通信设备，军品交付主要集中在下半年；收入确认存在较高的固有风险，因此我们将华讯方舟公司营业收入及应收账款的确认确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对收入及应收账款确认，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价与销售收款循环相关的内部控制设计及控制执行的有效性；
- （2）复核收入确认的会计政策及具体方法是否符合会计准则的相关规定，以及是否正确且一贯地运用；
- （3）选取样本检查相关的销售合同、出库单、物流单、客户签收单、发票、银行回单；
- （4）选取样本对收入及应收账款进行函证，对主要客户实地走访，核实交易的真实性、应收账款的准确性；
- （5）对收入实施截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形；检查报告期内应收账款回款记录以及期后回款情况。



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

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

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

## （二）商誉减值测试

华讯方舟公司关于商誉减值测试的相关信息披露参见附注：五、合并财务报表重要项目注释（十一）商誉。

### 1、事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日华讯方舟公司商誉的账面价值为 8.62 亿元，商誉减值准备金额为 5.92 亿元，对财务报表整体具有重要性。对于企业合并形成的商誉，根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。华讯方舟公司管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定，其预计的未来现金流量以 3 年期财务预算为基础确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。鉴于商誉对财务报表整体具有重要性以及商誉减值测试涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将其作为关键审计事项。

### 2、审计应对

对商誉减值测试与计量执行的审计程序包括：

- （1）了解华讯方舟公司商誉减值测试相关的内控控制；
- （2）了解宏观经济及各资产组或资产组组合行业发展趋势、历史业绩情况和发展规划；
- （3）评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定；
- （4）评估商誉减值测试的估值方法、模型、关键假设的恰当性；
- （5）评估商誉减值测试引用参数的合理性，包括预计未来现金流量现值时的预测期、稳定期、预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率等及其确定依据；
- （6）复核前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息是否存在不一致；
- （7）复核商誉减值测试计算过程；



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

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

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

(8) 评价商誉减值测试的影响;

(9) 评价商誉减值测试的过程和方法相关披露是否充分。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

治理层负责监督华讯方舟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





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

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

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

报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华讯方舟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华讯方舟公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构



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

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

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

成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇一九年四月二十四日

# 合并资产负债表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |        |                  |                  |
| 货币资金                   | 五、（一）  | 693,091,766.63   | 641,350,225.16   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |        |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 五、（二）  | 1,179,317,938.01 | 1,105,194,464.85 |
| 其中：应收票据                | 五、（二）  | 12,167,495.00    | 18,984,267.00    |
| 应收账款                   | 五、（二）  | 1,167,150,443.01 | 1,086,210,197.85 |
| 预付款项                   | 五、（三）  | 391,397,835.13   | 708,905,866.92   |
| 其他应收款                  | 五、（四）  | 150,053,969.81   | 26,701,250.66    |
| 其中：应收利息                | 五、（四）  | 24,005,394.85    | 9,945,979.11     |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 存货                     | 五、（五）  | 353,135,296.26   | 197,633,563.57   |
| 持有待售资产                 |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 五、（六）  | 11,663,105.24    | 9,157,117.41     |
| 流动资产合计                 |        | 2,778,659,911.08 | 2,688,942,488.57 |
| 非流动资产：                 |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |        |                  |                  |
| 持有至到期投资                |        |                  |                  |
| 长期应收款                  |        |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 五、（七）  | 66,501,864.33    | 25,914,682.69    |
| 投资性房地产                 |        |                  |                  |
| 固定资产                   | 五、（八）  | 238,079,838.63   | 244,599,173.74   |
| 在建工程                   | 五、（九）  | 63,200,094.07    | 2,342,045.07     |
| 生产性生物资产                |        |                  |                  |
| 油气资产                   |        |                  |                  |
| 无形资产                   | 五、（十）  | 129,044,164.56   | 121,603,768.75   |
| 开发支出                   |        |                  |                  |
| 商誉                     | 五、（十一） | 862,285,777.62   | 1,182,871,305.47 |
| 长期待摊费用                 | 五、（十二） | 21,612,415.87    | 22,275,727.13    |
| 递延所得税资产                | 五、（十三） | 5,486,967.38     | 1,541,203.62     |
| 其他非流动资产                | 五、（十四） | 32,509,670.99    | 7,142,753.00     |
| 非流动资产合计                |        | 1,418,720,793.45 | 1,608,290,659.47 |
| 资产总计                   |        | 4,197,380,704.53 | 4,297,233,148.04 |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平



# 合并资产负债表（续）

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注      | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |         |                  |                  |
| 短期借款                   | 五、（十五）  | 1,010,000,000.00 | 895,628,816.92   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |         |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 五、（十六）  | 797,856,227.58   | 481,117,274.01   |
| 预收款项                   | 五、（十七）  | 35,736,089.42    | 41,833,517.48    |
| 应付职工薪酬                 | 五、（十八）  | 29,597,210.38    | 31,740,767.19    |
| 应交税费                   | 五、（十九）  | 15,311,792.19    | 66,712,552.65    |
| 其他应付款                  | 五、（二十）  | 1,235,808,745.78 | 227,895,479.89   |
| 其中：应付利息                | 五、（二十）  | 1,678,801.42     | 17,623,139.98    |
| 应付股利                   |         |                  |                  |
| 持有待售负债                 |         |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 五、（二十一） |                  | 15,720,000.00    |
| 其他流动负债                 |         |                  |                  |
| 流动负债合计                 |         | 3,124,310,065.35 | 1,760,648,408.14 |
| 非流动负债：                 |         |                  |                  |
| 长期借款                   | 五、（二十二） |                  | 11,690,000.00    |
| 应付债券                   | 五、（二十三） |                  | 987,830,134.83   |
| 其中：优先股                 |         |                  |                  |
| 永续债                    |         |                  |                  |
| 长期应付款                  | 五、（二十四） | 290,000.00       | 112,000.00       |
| 长期应付职工薪酬               |         |                  |                  |
| 预计负债                   |         |                  |                  |
| 递延收益                   | 五、（二十五） | 6,915,000.00     |                  |
| 递延所得税负债                | 五、（十三）  | 2,325,629.70     | 2,686,695.80     |
| 其他非流动负债                |         |                  |                  |
| 非流动负债合计                |         | 9,530,629.70     | 1,002,318,830.63 |
| 负债合计                   |         | 3,133,840,695.05 | 2,762,967,238.77 |
| 股东权益：                  |         |                  |                  |
| 股本                     | 五、（二十六） | 766,199,362.00   | 766,199,362.00   |
| 其他权益工具                 |         |                  |                  |
| 其中：优先股                 |         |                  |                  |
| 永续债                    |         |                  |                  |
| 资本公积                   | 五、（二十七） | 898,081,483.91   | 894,800,130.77   |
| 减：库存股                  | 五、（二十八） | 71,265,363.00    | 71,265,363.00    |
| 其他综合收益                 |         |                  |                  |
| 专项储备                   |         |                  |                  |
| 盈余公积                   | 五、（二十九） | 17,921,326.75    | 17,921,326.75    |
| 未分配利润                  | 五、（三十）  | -616,469,722.11  | -128,138,823.92  |
| 归属于母公司股东权益合计           |         | 994,467,087.55   | 1,479,516,632.60 |
| 少数股东权益                 |         | 69,072,921.93    | 54,749,276.67    |
| 股东权益合计                 |         | 1,063,540,009.48 | 1,534,265,909.27 |
| 负债和或股东权益总计             |         | 4,197,380,704.53 | 4,297,233,148.04 |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平



# 母公司资产负债表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |        |                  |                  |
| 货币资金                   |        | 22,510,994.11    | 34,007,713.51    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |        |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 十四、（一） | 81,385,529.34    | 71,950,284.48    |
| 其中：应收票据                |        |                  |                  |
| 应收账款                   | 十四、（一） | 81,385,529.34    | 71,950,284.48    |
| 预付款项                   |        | 703,233.16       | 359,792.41       |
| 其他应收款                  | 十四、（二） | 164,932,371.47   | 137,253,572.31   |
| 其中：应收利息                |        |                  |                  |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 存货                     |        | 8,052,211.07     | 1,087.40         |
| 持有待售资产                 |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                  |                  |
| 其他流动资产                 |        | 1,399,318.82     | 20.20            |
| 流动资产合计                 |        | 278,983,657.97   | 243,572,470.31   |
| 非流动资产：                 |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |        |                  |                  |
| 持有至到期投资                |        |                  |                  |
| 长期应收款                  |        |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十四、（三） | 2,237,883,675.32 | 2,264,625,329.92 |
| 投资性房地产                 |        |                  |                  |
| 固定资产                   |        | 2,557,173.83     | 702,839.24       |
| 在建工程                   |        |                  |                  |
| 生产性生物资产                |        |                  |                  |
| 油气资产                   |        |                  |                  |
| 无形资产                   |        | 682,328.47       | 596,921.18       |
| 开发支出                   |        |                  |                  |
| 商誉                     |        |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |        | 202,210.90       | 603,229.19       |
| 递延所得税资产                |        |                  | 293,253.23       |
| 其他非流动资产                |        | 172,200.00       | 4,749.00         |
| 非流动资产合计                |        | 2,241,497,588.52 | 2,266,826,321.76 |
| 资产总计                   |        | 2,520,481,246.49 | 2,510,398,792.07 |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              |    | 68,613,796.68    | 54,864,850.78    |
| 预收款项                   |    | 45,600.00        |                  |
| 应付职工薪酬                 |    | 2,640,585.86     | 2,975,769.06     |
| 应交税费                   |    | 128,187.76       | 386,476.27       |
| 其他应付款                  |    | 1,199,867,881.14 | 96,769,460.89    |
| 其中：应付利息                |    | 229,166.67       | 12,063,249.62    |
| 应付股利                   |    |                  |                  |
| 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                 |    | 1,371,296,051.44 | 254,996,557.00   |
| 非流动负债：                 |    |                  |                  |
| 长期借款                   |    |                  |                  |
| 应付债券                   |    |                  | 987,830,134.83   |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 长期应付款                  |    |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |    |                  |                  |
| 预计负债                   |    |                  |                  |
| 递延收益                   |    |                  |                  |
| 递延所得税负债                |    |                  |                  |
| 其他非流动负债                |    |                  |                  |
| 非流动负债合计                |    |                  | 987,830,134.83   |
| 负债合计                   |    | 1,371,296,051.44 | 1,242,826,691.83 |
| 股东权益：                  |    |                  |                  |
| 股本                     |    | 766,199,362.00   | 766,199,362.00   |
| 其他权益工具                 |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 资本公积                   |    | 864,026,468.05   | 861,120,899.63   |
| 减：库存股                  |    | 71,265,363.00    | 71,265,363.00    |
| 其他综合收益                 |    |                  |                  |
| 专项储备                   |    |                  |                  |
| 盈余公积                   |    | 17,921,326.75    | 17,921,326.75    |
| 未分配利润                  |    | -427,696,598.75  | -306,404,125.14  |
| 股东权益合计                 |    | 1,149,185,195.05 | 1,267,572,100.24 |
| 负债和股东权益总计              |    | 2,520,481,246.49 | 2,510,398,792.07 |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平



# 合并利润表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                        | 附注      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                     | 五、（三十一） | 1,518,129,359.48 | 1,760,025,188.99 |
| 减：营业成本                     | 五、（三十一） | 1,037,865,593.72 | 1,185,735,313.61 |
| 税金及附加                      | 五、（三十二） | 7,572,073.34     | 14,973,539.40    |
| 销售费用                       | 五、（三十三） | 69,158,825.32    | 54,023,781.71    |
| 管理费用                       | 五、（三十四） | 146,079,018.62   | 110,950,377.61   |
| 研发费用                       | 五、（三十五） | 156,305,303.78   | 147,694,070.94   |
| 财务费用                       | 五、（三十六） | 184,411,146.96   | 132,104,799.61   |
| 其中：利息费用                    | 五、（三十六） | 200,119,295.73   | 136,808,345.79   |
| 利息收入                       | 五、（三十六） | 15,894,873.79    | 12,296,535.53    |
| 资产减值损失                     | 五、（三十七） | 460,218,458.56   | 6,945,431.42     |
| 加：其他收益                     | 五、（三十八） | 25,143,617.76    | 42,286,948.84    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五、（三十九） | 7,860,912.64     | 714,445.69       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |         | -2,412,818.36    | -159,918.16      |
| 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）          | 五、（四十）  | 1,155,254.11     |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）          |         | -509,321,276.31  | 150,599,269.22   |
| 加：营业外收入                    | 五、（四十一） | 13,709,489.66    | 14,892,883.81    |
| 减：营业外支出                    | 五、（四十二） | 481,057.00       | 79,002.90        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |         | -496,092,843.65  | 165,413,150.13   |
| 减：所得税费用                    | 五、（四十三） | 1,804,337.28     | 39,322,143.26    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）          |         | -497,897,180.93  | 126,091,006.87   |
| （一）按经营持续性分类：               |         |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |         | -497,897,180.93  | 126,091,006.87   |
| 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） |         | -488,330,898.19  | 131,008,640.29   |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |         | -9,566,282.74    | -4,917,633.42    |
| 五、其他综合收益的税后净额              |         |                  |                  |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额        |         |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |         |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |         |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |         |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |         |                  |                  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |         |                  |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益         |         |                  |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |         |                  |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分            |         |                  |                  |
| 5.外币财务报表折算差额               |         |                  |                  |
| 6.其他                       |         |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |         |                  |                  |
| 六、综合收益总额                   |         | -497,897,180.93  | 126,091,006.87   |
| 归属于母公司股东的综合收益总额            |         | -488,330,898.19  | 131,008,640.29   |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |         | -9,566,282.74    | -4,917,633.42    |
| 七、每股收益                     |         |                  |                  |
| （一）基本每股收益                  |         | -0.6448          | 0.1730           |
| （二）稀释每股收益                  |         | -0.6448          | 0.1730           |

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：

上期被合并方实现的净利润为：

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平

# 母公司利润表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                     | 附注     | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-------------------------|--------|-----------------|-----------------|
| 一、营业收入                  | 十四、（四） | 4,753,028.12    | 9,345,367.84    |
| 减：营业成本                  | 十四、（四） |                 |                 |
| 税金及附加                   |        | 74,538.11       | 174,573.02      |
| 销售费用                    |        | 1,636,475.64    | 46,528.14       |
| 管理费用                    |        | 34,409,090.21   | 30,107,818.14   |
| 研发费用                    |        | 746,075.75      | 268,779.72      |
| 财务费用                    |        | 79,635,880.82   | 80,406,338.27   |
| 其中：利息费用                 |        | 79,585,917.19   | 82,574,382.99   |
| 利息收入                    |        | 75,480.40       | 2,185,110.33    |
| 资产减值损失                  |        | 2,254,468.00    | -23,968.55      |
| 加：其他收益                  |        |                 |                 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）         | 十四、（五） | -7,000,000.00   |                 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益      |        |                 |                 |
| 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）       |        | -121,003,500.41 | -101,634,700.90 |
| 加：营业外收入                 |        | 4,383.63        | 360.00          |
| 减：营业外支出                 |        | 103.60          | 9,659.99        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     |        | -120,999,220.38 | -101,644,000.89 |
| 减：所得税费用                 |        | 293,253.23      | -293,253.23     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       |        | -121,292,473.61 | -101,350,747.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |        | -121,292,473.61 | -101,350,747.66 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |        |                 |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额           |        |                 |                 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |        |                 |                 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |        |                 |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |        |                 |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |        |                 |                 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |        |                 |                 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |        |                 |                 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |        |                 |                 |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |        |                 |                 |
| 5.外币财务报表折算差额            |        |                 |                 |
| 6.其他                    |        |                 |                 |
| 六、综合收益总额                |        | -121,292,473.61 | -101,350,747.66 |
| 七、每股收益                  |        |                 |                 |
| （一）基本每股收益               |        | -0.1601         | -0.1338         |
| （二）稀释每股收益               |        | -0.1601         | -0.1338         |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平



# 合并现金流量表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |         |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 1,701,538,686.30 | 1,422,627,153.70 |
| 收到的税费返还                   |         | 25,149,328.58    | 42,277,019.95    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十四） | 42,492,767.26    | 32,377,400.65    |
| 经营活动现金流入小计                |         | 1,769,180,782.14 | 1,497,281,574.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 1,231,732,776.08 | 1,477,153,087.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 188,393,012.69   | 129,768,496.68   |
| 支付的各项税费                   |         | 137,198,283.98   | 132,702,729.62   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十四） | 128,816,637.78   | 142,993,352.87   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 1,686,140,710.53 | 1,882,617,666.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 83,040,071.61    | -385,336,092.30  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |         |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                  | 98,893.14        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 2,103,334.44     | 963.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         | 14,948,710.95    | 24,668,226.09    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五、（四十四） |                  | 24,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                |         | 17,052,045.39    | 48,768,082.23    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 57,621,610.45    | 121,782,837.77   |
| 投资支付的现金                   |         | 43,000,000.00    | 11,000,000.00    |
| 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            | 五、（四十四） |                  | 24,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                |         | 100,621,610.45   | 156,782,837.77   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -83,569,565.06   | -108,014,755.54  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                  | 71,265,363.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |         | 1,879,106,416.56 | 1,095,628,816.92 |
| 发行债券收到的现金                 |         |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、（四十四） | 1,638,707,510.01 | 216,012,658.68   |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 3,517,813,926.57 | 1,382,906,838.60 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 2,616,097,593.59 | 1,158,531,889.90 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 150,515,676.53   | 137,014,438.30   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、（四十四） | 1,114,110,050.00 | 25,680,802.73    |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 3,880,723,320.12 | 1,321,227,130.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -362,909,393.55  | 61,679,707.67    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | 71,862.32        | -21,401.11       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | -363,367,024.68  | -431,692,541.28  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 416,350,225.16   | 848,042,766.44   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 52,983,200.48    | 416,350,225.16   |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平

# 母公司现金流量表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 30,826,096.71    | 17,239,536.00    |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,232,449.41     | 4,153,117.81     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 33,058,546.12    | 21,392,653.81    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 33,427,707.87    | 23,419,464.00    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 14,985,733.12    | 13,472,847.79    |
| 支付的各项税费                   |    | 400,205.89       | 175,896.89       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 22,409,065.71    | 16,749,365.90    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 71,222,712.59    | 53,817,574.58    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -38,164,166.47   | -32,424,920.77   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 15,000,000.00    | 24,820,000.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 15,000,000.00    | 24,820,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,303,998.50     | 502,873.00       |
| 投资支付的现金                   |    | 3,000,000.00     | 460,000,000.00   |
| 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                |    | 5,303,998.50     | 460,502,873.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 9,696,001.50     | -435,682,873.00  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 71,265,363.00    |
| 取得借款收到的现金                 |    | 200,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,622,270,000.00 | 718,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,822,270,000.00 | 889,265,363.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,204,048,776.67 | 300,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 73,307,777.76    | 76,959,077.44    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 527,942,000.00   | 628,124,608.36   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,805,298,554.43 | 1,005,083,685.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 16,971,445.57    | -115,818,322.80  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    |                  | 0.27             |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | -11,496,719.40   | -583,926,116.30  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 34,007,713.51    | 617,933,829.81   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 22,510,994.11    | 34,007,713.51    |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：程贵平



# 合并股东权益变动表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年度

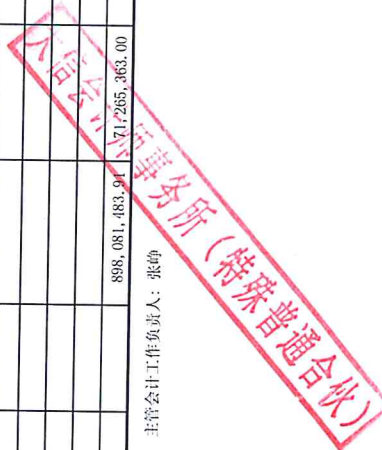
单位：人民币元

| 2018年度                |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|-----|--------|--|----------------|-------|---------------|------|------|---------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|
| 本 期                   |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 项 目                   | 归属于母公司股东权益     |     |        |  |                |       |               |      |      |               | 少数股东权益          | 股东权益合计           |               |                  |
|                       | 股本             |     | 其他权益工具 |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         |                 |                  |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债 | 其他     |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 766,199,362.00 |     |        |  | 894,800,130.77 |       | 71,265,363.00 |      |      | 17,921,326.75 | -128,138,823.92 | 1,479,516,632.60 | 51,719,276.67 | 1,534,265,909.27 |
| 加：会计政策变更              |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 其他                    |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 766,199,362.00 |     |        |  | 894,800,130.77 |       | 71,265,363.00 |      |      | 17,921,326.75 | -128,138,823.92 | 1,479,516,632.60 | 51,719,276.67 | 1,534,265,909.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |     |        |  | 3,281,353.14   |       |               |      |      |               | -488,330,898.19 | -485,019,515.05  | 14,323,615.26 | -170,725,899.79  |
| （一）综合收益总额             |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               | -488,330,898.19 | -488,330,898.19  | -9,566,282.74 | -197,897,180.93  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |     |        |  | 3,281,353.14   |       |               |      |      |               |                 | 3,281,353.14     | 23,889,928.00 | 27,171,281.14    |
| 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     |                |     |        |  | 187,272.00     |       |               |      |      |               |                 | 187,272.00       | 23,889,928.00 | 24,077,200.00    |
| 4. 其他                 |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| （二）利润分配               |                |     |        |  | -1,431,788.79  |       |               |      |      |               |                 | -1,431,788.79    |               | -1,431,788.79    |
| 1. 提取盈余公积             |                |     |        |  | 4,525,869.93   |       |               |      |      |               |                 | 4,525,869.93     |               | 4,525,869.93     |
| 2. 对股东的分配             |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 3. 其他                 |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| （三）股东权益内部结转           |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 5. 其他                 |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| （四）专项储备               |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 1. 本期提取               |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 2. 本期使用               |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| （五）其他                 |                |     |        |  |                |       |               |      |      |               |                 |                  |               |                  |
| 四、本期末余额               | 766,199,362.00 |     |        |  | 898,081,483.91 |       | 71,265,363.00 |      |      | 17,921,326.75 | -616,469,722.11 | 994,167,087.55   | 69,072,921.93 | 1,063,510,009.48 |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张坤

会计机构负责人：程贵平





# 合并股东权益变动表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2017年度

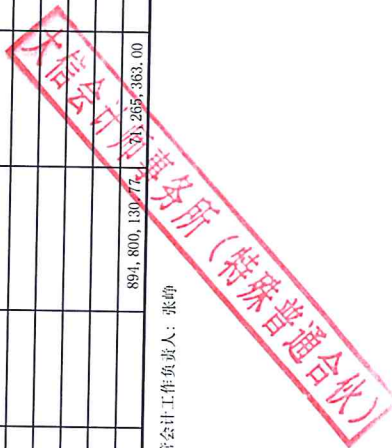
单位：人民币元

| 上 期                   |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 项 目                   | 归属于母公司股东权益     |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 小计               | 少数股东权益         | 股东权益合计           |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 757,368,462.00 |        |     |    | 825,527,144.18 |               |        |      | 17,921,326.75 | -259,147,464.21 | 1,341,669,468.72 | 32,515,922.21  | 1,374,185,390.93 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 757,368,462.00 |        |     |    | 825,527,144.18 |               |        |      | 17,921,326.75 | -259,147,464.21 | 1,341,669,468.72 | 32,515,922.21  | 1,374,185,390.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,830,900.00   |        |     |    | 69,272,986.59  | 71,265,363.00 |        |      |               | 131,008,640.29  | 137,847,463.88   | 22,233,354.46  | 160,080,518.34   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 131,008,640.29  | 131,008,640.29   | -4,917,633.42  | 126,091,006.87   |
| （二）股东投入和减少资本          | 8,830,900.00   |        |     |    | 69,272,986.59  | 71,265,363.00 |        |      |               |                 | 6,838,523.59     | 27,150,987.88  | 33,989,511.47    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 4. 其他                 | 8,830,900.00   |        |     |    | 64,843,566.94  | 71,265,363.00 |        |      |               |                 | 2,409,103.94     |                | 2,409,103.94     |
| （三）利润分配               |                |        |     |    | 4,429,419.65   |               |        |      |               |                 | 4,429,419.65     | -28,139,012.12 | -23,709,592.47   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 2. 对股东的分配             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 5. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |                |                  |
| 四、本期末余额               | 766,199,362.00 |        |     |    | 894,800,130.77 | 78,530,726.00 |        |      | 17,921,326.75 | -128,138,823.92 | 1,479,516,632.60 | 54,749,276.67  | 1,534,265,909.27 |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张岭

会计机构负责人：程贵平



# 母公司股东权益变动表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

2018年度

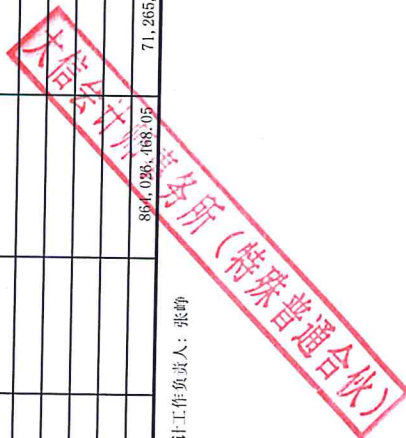
单位：人民币元

| 项 目                   | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 股东权益合计           |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 766,199,362.00 |        |     |    | 861,120,899.63 | 71,265,363.00 |        |      | 17,921,326.75 | -306,404,125.14 | 1,267,572,100.24 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 766,199,362.00 |        |     |    | 861,120,899.63 | 71,265,363.00 |        |      | 17,921,326.75 | -306,404,125.14 | 1,267,572,100.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 2,905,568.42   |               |        |      |               | -121,292,473.61 | -118,386,905.19  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    | 2,905,568.42   |               |        |      |               | -121,292,473.61 | -121,292,473.61  |
| （二）股东投入和减少资本          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    | -1,431,788.79  |               |        |      |               |                 | -1,431,788.79    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    | 4,337,357.21   |               |        |      |               |                 | 4,337,357.21     |
| 2. 对股东的分配             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 5. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 四、本期末余额               | 766,199,362.00 |        |     |    | 864,026,468.05 | 71,265,363.00 |        |      | 17,921,326.75 | -127,696,588.75 | 1,149,185,195.05 |

法定代表人：吴光胜

主管会计工作负责人：张峰

会计机构负责人：程贵平



# 母公司股东权益变动表

编制单位：华讯方舟股份有限公司

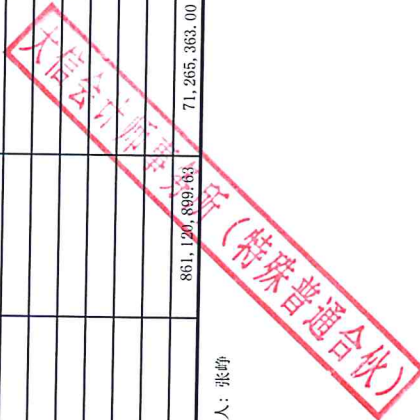
2018年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 股东权益合计           |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 757,368,462.00 |        |     |    | 796,277,332.69 |               |        |      | 17,921,326.75 | -205,053,377.48 | 1,386,513,743.96 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 757,368,462.00 |        |     |    | 796,277,332.69 |               |        |      | 17,921,326.75 | -205,053,377.48 | 1,386,513,743.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,830,900.00   |        |     |    | 64,843,566.94  | 71,265,363.00 |        |      |               | -101,350,747.66 | -98,941,643.72   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （二）股东投入和减少资本          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 4. 其他                 | 8,830,900.00   |        |     |    | 64,843,566.94  | 71,265,363.00 |        |      |               | -101,350,747.66 | -101,350,747.66  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 2. 对股东的分配             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 5. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                 |                  |
| 四、本期末余额               | 766,199,362.00 |        |     |    | 861,120,899.63 | 71,265,363.00 |        |      | 17,921,326.75 | -306,404,125.14 | 1,267,572,100.24 |

主管会计工作负责人：张峰

会计机构负责人：程贵平





# 华讯方舟股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

华讯方舟股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身系恒天天鹅股份有限公司(以下简称“恒天天鹅”), 在河北省工商行政管理局注册成立, 统一社会信用代码: 9113000010436487XC; 法定代表人: 吴光胜; 公司注册地址: 河北省保定市安新县新旅游路北侧 7 号别墅。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

2015 年 4 月 7 日, 公司第六届董事会第二十六次会议审议通过关于重大资产重组的交易预案, 并于 2015 年 5 月 15 日经 2015 年第二次临时股东大会决议通过。本次交易中, 公司置入华讯方舟科技有限公司(以下简称“华讯科技”)全部军事通信及配套业务, 并将原有传统业务置出。本次交易完成后, 公司将进一步发展市场竞争力较强的军事通信及配套业务。

置换后公司所属行业性质为计算机、通信和其他电子设备制造业。

经营范围: 电气设备、光电机械设备、气象专用仪器、电子产品的研发、生产、销售; 软件产品研发、销售及维护服务; 卫星通信技术、网络技术的技术研发; 货物和技术进出口; 信息系统集成服务。

主要产品: 军事通信及配套业务产品。

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

#### (四) 本年度合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日纳入合并财务报表二级子公司 10 家, 三级子公司 10 家。具体见本附注“六、合并范围的变更”、本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告出具日起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

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

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

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

入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有



的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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

金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及确认

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

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

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

##### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

##### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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



#### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 金融资产减值

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

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

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

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

#### (十一) 应收款项

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



## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收账款单项金额重大是指应收账款期末在 100 万元及以上金额，其他应收款单项金额重大是指其他应收款期末在 50 万元及以上金额。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。                            |

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征                                                                |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 账龄分析法组合        | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。                         |
| 特殊风险组合         | 本公司根据业务性质，认定无信用风险；包括合并范围内应收款项，其他应收款如备用金、质保金、押金等，一般不计提坏账，除非有客观证据表明其发生了减值。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                                          |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法                                                                    |
| 特殊风险组合         | 不计提坏账准备                                                                  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） |             |              |
| 1 至 2 年      | 5.00        | 5.00         |
| 2 至 3 年      | 15.00       | 15.00        |
| 3 至 4 年      | 50.00       | 50.00        |
| 4 至 5 年      | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上        | 100.00      | 100.00       |

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

| 组合名称   | 方法说明                     |
|--------|--------------------------|
| 特殊风险组合 | 一般不计提坏账，除非有客观证据表明其发生了减值。 |

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                          |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。 |
| 坏账准备的计提方法   | 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。                                                     |

## (十二) 存货

## 1. 存货的分类

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

材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法及个别计价法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

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

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

# （十三）长期股权投资

## 1. 初始投资成本确定

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享



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

#### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别      | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物     | 8—35      | 3—5       | 2.71—12.13  |
| 机器设备      | 5—15      | 3—5       | 6.33—19.40  |
| 运输设备      | 4—8       | 3—5       | 11.88—24.25 |
| 电子设备及其他设备 | 3—12      | 3—5       | 7.92—32.33  |

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租



入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十六）在建工程

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

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

#### （十八）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

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

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

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

## (十九) 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、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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



根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十）长期待摊费用

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

#### （二十一）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

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

##### 3. 辞退福利

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

##### 4. 其他长期职工福利

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



工福利净负债或净资产。

## (二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

## (二十三) 收入

### 1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确认收入的具体方法：根据合同约定，公司将产品移交给客户并由客户对产品进行验收，公司按照验收文件或交付清单等交付资料进行收入确认。

针对公司贸易类业务首先确定公司在交易中的地位是委托人还是代理人。如果公司承担了与货物销售相关的重大风险和报酬，则其应当认定为委托方，相应采用总额法确认收入。表明公司处于委托方地位的特征包括：①根据所签订的合同条款，公司是首要的义务人，负有向顾客提供商品或服务或者履行订单的首要责任。例如有责任确保所提供的商品或服务可以被顾客或用户接受。②在顾客下订单之前和之后，以及在运输途中，或者在货物退回时，公司均承担了一般存货风险。③公司具有定价自由权，该自由权可以是直接的也可以是间接的，例如通过提供额外的产品或服务。④公司就其应向客户收取的款项，承担了源自客户的信用风险。

如果存在以下情况，可能表明公司处于代理人地位，应按净额法确认收入：①根据所签订的合同条款，首要义务人是供应商而不是本公司；②公司在交易中赚取的报酬是事先确定

的，或者是固定收益（无论向顾客或用户收取的价款为多少），或者是按确定比例计算；③公司不承担信用风险。

## 2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司确认收入的具体方法：该服务提供完成并经客户在交付清单上签字后确认收入。

## (二十四) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，



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

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### (二十六) 租赁

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

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

#### (二十七) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净



额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

| (金额：人民币元)              |            |                  |                  |                                             |
|------------------------|------------|------------------|------------------|---------------------------------------------|
| 会计政策变更内容和原因            | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额     | 上期重述金额           | 上期列报的报表项目及金额                                |
| 1.应收票据和应收账款合并列示        | 应收票据及应收账款  | 1,179,317,938.01 | 1,105,194,464.85 | 应收票据：18,984,267.00<br>应收账款：1,086,210,197.85 |
| 2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示  | 其他应收款      | 150,053,969.81   | 26,701,250.66    | 应收利息：9,945,979.11<br>其他应收款：16,755,271.55    |
| 3.应付票据和应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 797,856,227.58   | 481,117,274.01   | 应付票据：227,286,700.00<br>应付账款：253,830,574.01  |
| 4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 1,235,808,745.78 | 227,895,479.89   | 应付利息：17,623,139.98<br>其他应付款：210,272,339.91  |
| 5.专项应付款计入长期应付款列示       | 长期应付款      | 290,000.00       | 112,000.00       | 专项应付款：112,000.00                            |
| 6.管理费用列报调整             | 管理费用       | 146,079,018.62   | 110,950,377.61   | 258,644,448.55                              |
| 7.研发费用单独列示             | 研发费用       | 156,305,303.78   | 147,694,070.94   |                                             |

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                               | 税率(%)             |
|---------|----------------------------------------------------|-------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                                        | 3、5、6、10、11、16、17 |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；<br>从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2、12            |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                            | 7、5               |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                            | 3                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                             | 15、25             |
| 其他税费    | 按国家有关规定计缴                                          |                   |

##### (二)执行优惠所得税税率的主体

| 纳税主体名称         | 所得税税率(%) |
|----------------|----------|
| 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 15       |
| 国蓉科技有限公司       | 15       |

##### (三)重要税收优惠及批文

1、报告期内，本公司之子公司国蓉科技有限公司（证书编号：GR201751000841）、南京华讯方舟通信设备有限公司（证书编号为：GR201632001223）被认定为高新技术企业，享受企业所得税15%的优惠税率。

2、报告期内，本公司之子公司南京华讯方舟通信设备有限公司（以下简称“南京华讯公司”）享受如下税收优惠政策：

根据鼓国税收优惠认字[2016]软6-8号、鼓国税收优惠认字[2016]软6-27号、鼓国税收优惠认字[2016]软7-23号、鼓国税收优惠认字[2016]软10-3号、鼓国税收优惠认字[2017]软8-40号、鼓国税收优惠认字[2017]软8-49号、鼓国税收优惠认字[2017]软8-50号、鼓国税收优惠认字[2018]软8-61号、鼓国税收优惠认字[2018]软25-4号、鼓国税收优惠认字[2018]软23-2号、鼓国税收优惠认字[2018]软23-4号《税收优惠资格认定结果通知书》，南京华讯公司享受软件产品销售增值税实际税负超过3%部分即征即退优惠政策。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一)货币资金

| 类 别    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 18,511.71      | 24,810.32      |
| 银行存款   | 52,964,688.77  | 369,329,997.24 |
| 其他货币资金 | 640,108,566.15 | 271,995,417.60 |

2018年1月1日—2018年12月31日

| 类 别           | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 合计            | 693,091,766.63 | 641,350,225.16 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,456,920.58   | 1,416,965.99   |

注：1、其他货币资金中定期存款金额为6.4亿元，其中1.5亿元于2019年3月到期，1.9亿元于2019年4月到期，2亿元于2019年7月到期，1亿元于2021年7月到期；108,566.15元为保证金。

2、存放在境外的款项为HUAXUN FANGZHOU CO.LTD.SUCURSAL BOLIVIA银行存款。

## (二)应收票据及应收账款

| 类 别    | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应收票据   | 12,167,495.00    | 18,984,267.00    |
| 应收账款   | 1,267,415,273.17 | 1,093,475,520.65 |
| 减：坏账准备 | 100,264,830.16   | 7,265,322.80     |
| 合计     | 1,179,317,938.01 | 1,105,194,464.85 |

### 1. 应收票据

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 1,490,400.00  | 790,000.00    |
| 商业承兑汇票 | 10,677,095.00 | 18,194,267.00 |
| 减：坏账准备 |               |               |
| 合计     | 12,167,495.00 | 18,984,267.00 |

### 2. 应收账款

| 类 别                    | 期末数              |        |                |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 84,175,500.00    | 6.64   | 75,424,000.00  | 89.60  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 1,183,239,773.17 | 93.36  | 24,840,830.16  | 2.10   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |        |
| 合计                     | 1,267,415,273.17 | 100.00 | 100,264,830.16 | 7.91   |

| 类 别                    | 期初数              |        |              |        |
|------------------------|------------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 1,093,475,520.65 | 100.00 | 7,265,322.80 | 0.66   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |              |        |
| 合计                     | 1,093,475,520.65 | 100.00 | 7,265,322.80 | 0.66   |



(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称          | 账面余额          | 坏账准备          | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由       |
|----------------|---------------|---------------|-------|----------|------------|
| 成都天奥信息科技有限公司   | 43,757,500.00 | 35,006,000.00 | 1-2 年 | 80.00    | 款项存在不可收回风险 |
| 苏州腾龙合盛电子科技有限公司 | 6,520,000.00  | 6,520,000.00  | 2-3 年 | 100.00   | 款项存在不可收回风险 |
| 深圳易达昌汽车经纪有限公司  | 33,898,000.00 | 33,898,000.00 | 1-2 年 | 100.00   | 款项存在不可收回风险 |
| 合计             | 84,175,500.00 | 75,424,000.00 |       |          |            |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数              |          |               | 期初数              |          |              |
|---------|------------------|----------|---------------|------------------|----------|--------------|
|         | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备          | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 811,823,631.64   |          |               | 958,224,432.65   |          |              |
| 1 至 2 年 | 320,171,794.65   | 5.00     | 16,008,589.73 | 131,098,404.00   | 5.00     | 6,554,920.20 |
| 2 至 3 年 | 48,185,522.88    | 15.00    | 7,227,828.43  | 3,902,684.00     | 15.00    | 585,402.60   |
| 3 至 4 年 | 2,808,824.00     | 50.00    | 1,404,412.00  | 250,000.00       | 50.00    | 125,000.00   |
| 4 至 5 年 | 250,000.00       | 80.00    | 200,000.00    |                  |          |              |
| 合计      | 1,183,239,773.17 |          | 24,840,830.16 | 1,093,475,520.65 |          | 7,265,322.80 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 期初余额         | 本期增加          |      | 本期减少 |           |      | 期末余额           |
|--------------|---------------|------|------|-----------|------|----------------|
|              | 计提额           | 其他增加 | 转回   | 转销        | 其他减少 |                |
| 7,265,322.80 | 93,019,082.36 |      |      | 19,575.00 |      | 100,264,830.16 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额           | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额        |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 富申实业公司          | 263,548,972.00 | 20.79          |               |
| 南京普天通信科技有限公司    | 150,317,973.00 | 11.86          | 9,969,494.05  |
| 南京第五十五所技术开发有限公司 | 130,100,600.00 | 10.27          | 2,659,905.00  |
| 中国天利航空科技实业公司    | 123,404,400.00 | 9.74           |               |
| 南京华脉信息产业集团有限公司  | 73,172,380.00  | 5.77           |               |
| 合计              | 740,544,325.00 | 58.43          | 12,629,399.05 |

### (三) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 388,590,545.49 | 99.28  | 705,159,864.01 | 99.47  |
| 1至2年 | 1,207,631.57   | 0.31   | 2,568,186.18   | 0.36   |
| 2至3年 | 421,867.49     | 0.11   | 1,143,924.44   | 0.16   |
| 3年以上 | 1,177,790.58   | 0.30   | 33,892.29      | 0.01   |
| 合计   | 391,397,835.13 | 100.00 | 708,905,866.92 | 100.00 |

#### 账龄超过1年的大额预付款项情况

| 债权单位           | 债务单位                   | 期末余额         | 账龄   | 未结算原因 |
|----------------|------------------------|--------------|------|-------|
| 南京华讯方舟通信设备有限公司 | R&A EQUIPMENT CO., Ltd | 917,055.00   | 3年以上 | 合同未完成 |
| 成都华讯天谷科技有限公司   | 十堰市憧阳贸易有限责任公司          | 500,000.00   | 1-2年 | 合同未完成 |
| 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 南京久旭电子科技有限公司           | 409,029.13   | 1-2年 | 合同未完成 |
| 合计             |                        | 1,826,084.13 |      |       |

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称           | 期末余额           | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------|----------------|---------------|
| 上海星地通信科技有限公司   | 311,448,439.31 | 79.57         |
| 江苏翰迅通讯科技有限公司   | 42,536,414.06  | 10.87         |
| 江苏北康动力科技发展有限公司 | 9,294,197.82   | 2.37          |
| 南京微平衡信息科技有限公司  | 6,080,000.00   | 1.55          |
| 环宇佳诚科技(北京)有限公司 | 1,563,000.00   | 0.40          |
| 合计             | 370,922,051.19 | 94.76         |

### (四) 其他应收款

| 类别     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 应收利息   | 24,005,394.85  | 9,945,979.11  |
| 应收股利   |                |               |
| 其他应收款项 | 126,344,074.77 | 16,900,215.72 |
| 减：坏账准备 | 295,499.81     | 144,944.17    |
| 合计     | 150,053,969.81 | 26,701,250.66 |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 定期存款   | 24,005,394.85 | 9,945,979.11 |
| 减：坏账准备 |               |              |
| 合计     | 24,005,394.85 | 9,945,979.11 |

2. 其他应收款项

| 类 别                      | 期末数            |        |            |        |
|--------------------------|----------------|--------|------------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备       |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |                |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 126,344,074.77 | 100.00 | 295,499.81 | 0.23   |
| 其中：账龄组合                  | 114,781,070.61 | 90.85  | 295,499.81 | 0.26   |
| 特殊风险组合                   | 11,563,004.16  | 9.15   |            |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |                |        |            |        |
| 合计                       | 126,344,074.77 | 100.00 | 295,499.81 | 0.23   |

| 类 别                      | 期初数           |        |            |        |
|--------------------------|---------------|--------|------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |
|                          | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |               |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 16,900,215.72 | 100.00 | 144,944.17 | 0.86   |
| 其中：账龄组合                  | 3,443,258.49  | 20.37  | 144,944.17 | 4.21   |
| 特殊风险组合                   | 13,456,957.23 | 79.63  |            |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |               |        |            |        |
| 合计                       | 16,900,215.72 | 100.00 | 144,944.17 | 0.86   |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄      | 期末数            |          |            | 期初数          |          |           |
|---------|----------------|----------|------------|--------------|----------|-----------|
|         | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备       | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备      |
| 1 年以内   | 113,958,321.83 |          |            | 2,490,759.15 |          |           |
| 1 至 2 年 | 34,772.74      | 5.00     | 1,738.64   | 576,776.00   | 5.00     | 28,838.80 |
| 2 至 3 年 | 423,252.70     | 15.00    | 63,487.91  | 205,018.00   | 15.00    | 30,752.70 |
| 3 至 4 年 | 205,018.00     | 50.00    | 102,509.00 | 170,705.34   | 50.00    | 85,352.67 |
| 4 至 5 年 | 159,705.34     | 80.00    | 127,764.26 |              |          |           |



| 账龄 | 期末数            |          |            | 期初数          |          |            |
|----|----------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
|    | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备       | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 合计 | 114,781,070.61 |          | 295,499.81 | 3,443,258.49 |          | 144,944.17 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称   | 期末数           |          |      | 期初数           |          |      |
|--------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|
|        | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 特殊风险组合 | 11,563,004.16 |          |      | 13,456,957.23 |          |      |
| 合计     | 11,563,004.16 |          |      | 13,456,957.23 |          |      |

注：本期计入特殊风险组合的款项性质为备用金、质保金和押金等。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 期初余额       | 本期增加       |      | 本期减少     |           |      | 期末余额       |
|------------|------------|------|----------|-----------|------|------------|
|            | 计提额        | 其他增加 | 转回       | 转销        | 其他减少 |            |
| 144,944.17 | 171,294.44 |      | 8,050.00 | 12,688.80 |      | 295,499.81 |

注：湖南中森通信科技有限公司、杨建军其他应收款项经核实无法收回，坏账转销金额分别为 12,000.00 元、688.80 元。南京福瑞泽信息科技有限公司其他应收款项已经收回，坏账转回金额为 8,050.00 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 往来款      | 105,436,076.84 | 2,774,649.61  |
| 押金及保证金   | 7,724,919.57   | 12,002,218.45 |
| 股权转让款    | 7,000,000.00   |               |
| 个人借款及备用金 | 3,838,084.59   | 1,454,738.78  |
| 其他       | 1,409,133.25   | 42,728.31     |
| 代垫款项     | 935,860.52     | 625,880.57    |
| 合计       | 126,344,074.77 | 16,900,215.72 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称         | 款项性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|---------------|------|---------------|-------|-----------------------|--------|
| 南京艾普龙通信科技有限公司 | 往来款  | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 39.57                 |        |
| 深圳市互信合力科技有限公司 | 往来款  | 28,312,390.13 | 1 年以内 | 22.41                 |        |
| 深圳市蝶钰杰科技有限公司  | 往来款  | 12,058,980.64 | 1 年以内 | 9.54                  |        |
| 深圳市华安达实业有     | 往来款  | 7,072,450.00  | 1 年以内 | 5.60                  |        |

| 债务人名称            | 款项性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------------------|--------|
| 限公司              |       |                |       |                              |        |
| 深圳市智行博科技有<br>限公司 | 股权转让款 | 7,000,000.00   | 1 年以内 | 5.54                         |        |
| 合计               |       | 104,443,820.77 |       | 82.66                        |        |

(五) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别   | 期末数            |               |                | 期初数            |      |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 12,163,686.20  |               | 12,163,686.20  | 6,506,556.48   |      | 6,506,556.48   |
| 在途物资   | 1,325,311.35   |               | 1,325,311.35   | 1,372,688.03   |      | 1,372,688.03   |
| 低值易耗品  | 19,609.54      |               | 19,609.54      | 16,924.35      |      | 16,924.35      |
| 委托加工物资 | 9,431.70       |               | 9,431.70       | 2,545,889.90   |      | 2,545,889.90   |
| 在产品    | 18,185,670.26  |               | 18,185,670.26  | 24,391,319.64  |      | 24,391,319.64  |
| 库存商品   | 58,492,160.67  | 23,005,840.56 | 35,486,320.11  | 41,145,604.13  |      | 41,145,604.13  |
| 发出商品   | 305,655,666.97 | 19,710,399.87 | 285,945,267.10 | 121,654,581.04 |      | 121,654,581.04 |
| 合计     | 395,851,536.69 | 42,716,240.43 | 353,135,296.26 | 197,633,563.57 |      | 197,633,563.57 |

2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额         | 本期减少额 |    | 期末余额          |
|------|------|---------------|-------|----|---------------|
|      |      |               | 转回    | 转销 |               |
| 库存商品 |      | 23,005,840.56 |       |    | 23,005,840.56 |
| 发出商品 |      | 19,710,399.87 |       |    | 19,710,399.87 |
| 合计   |      | 42,716,240.43 |       |    | 42,716,240.43 |

(六) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 增值税留抵额 | 10,094,725.84 | 5,876,440.59 |
| 租赁费    | 1,568,379.40  | 3,280,676.82 |
| 合计     | 11,663,105.24 | 9,157,117.41 |

(七)长期股权投资

| 被投资单位                         | 期初余额          | 本期增减变动        |      |                 |              |        |                 |            | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|-------------------------------|---------------|---------------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|------------|----------------------|
|                               |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投<br>资损益 | 其他综合收益<br>调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                      |
| 联营企业                          |               |               |      |                 |              |        |                 |            |                      |
| 深圳市华讯<br>方德投资管<br>理有限公司       | 14,955,276.80 |               |      | 84,466.43       |              |        |                 |            | 15,039,743.23        |
| 南京军融至<br>盛投资管理<br>有限公司        | 2,959,405.89  |               |      | -197,122.48     |              |        |                 |            | 2,762,283.41         |
| 南京国盛防<br>务装备有限<br>公司          | 8,000,000.00  |               |      |                 |              |        |                 |            | 8,000,000.00         |
| 南京九度卫<br>星科技研究<br>院有限公司       |               | 40,000,000.00 |      | -2,300,162.31   |              |        |                 |            | 37,699,837.69        |
| 南京天稻智<br>慧教育科技<br>研究院有限<br>公司 |               | 3,000,000.00  |      |                 |              |        |                 |            | 3,000,000.00         |
| 合计                            | 25,914,682.69 | 43,000,000.00 |      | -2,412,818.36   |              |        |                 |            | 66,501,864.33        |

注：截至2018年12月31日，南京国盛防务装备有限公司和南京天稻智慧教育科技研究院有限公司尚未开始经营。



(八) 固定资产

| 类 别    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 238,403,498.35 | 244,599,173.74 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 减：减值准备 | 323,659.72     |                |
| 合计     | 238,079,838.63 | 244,599,173.74 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输设备          | 电子设备及其他       | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 189,458,361.41 | 37,931,225.23 | 14,688,980.88 | 23,520,793.43 | 265,599,360.95 |
| 2.本期增加金额   | 6,201,198.87   | 1,392,918.13  | 982,695.08    | 10,397,302.89 | 18,974,114.97  |
| (1) 购置     |                | 1,392,918.13  | 982,695.08    | 10,397,302.89 | 12,772,916.10  |
| (2) 在建工程转入 | 6,201,198.87   |               |               |               | 6,201,198.87   |
| 3.本期减少金额   |                | 117,948.71    | 170,378.75    | 453,768.51    | 742,095.97     |
| (1) 处置或报废  |                | 117,948.71    | 170,378.75    | 220,393.85    | 508,721.31     |
| (2) 其他转出   |                |               |               | 233,374.66    | 233,374.66     |
| 4.期末余额     | 195,659,560.28 | 39,206,194.65 | 15,501,297.21 | 33,464,327.81 | 283,831,379.95 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 2,090,776.68   | 11,187,467.70 | 2,493,294.91  | 5,228,647.92  | 21,000,187.21  |
| 2.本期增加金额   | 9,107,286.05   | 4,925,406.39  | 3,537,911.00  | 7,222,998.93  | 24,793,602.37  |
| (1) 计提     | 9,107,286.05   | 4,925,406.39  | 3,537,911.00  | 7,222,998.93  | 24,793,602.37  |
| 3.本期减少金额   |                | 48,465.13     | 163,827.48    | 153,615.37    | 365,907.98     |
| (1) 处置或报废  |                | 48,465.13     | 163,827.48    | 100,058.06    | 312,350.67     |
| (2) 其他转出   |                |               |               | 53,557.31     | 53,557.31      |
| 4.期末余额     | 11,198,062.73  | 16,064,408.96 | 5,867,378.43  | 12,298,031.48 | 45,427,881.60  |
| 三、减值准备     |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额   | 323,659.72     |               |               |               | 323,659.72     |
| (1) 计提     | 323,659.72     |               |               |               | 323,659.72     |
| 3.本期减少金额   |                |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额     | 323,659.72     |               |               |               | 323,659.72     |
| 四、账面价值     |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值   | 184,137,837.83 | 23,141,785.69 | 9,633,918.78  | 21,166,296.33 | 238,079,838.63 |
| 2.期初账面价值   | 187,367,584.73 | 26,743,757.53 | 12,195,685.97 | 18,292,145.51 | 244,599,173.74 |

## (九) 在建工程

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 在建工程项目 | 63,200,094.07 | 2,342,045.07 |
| 工程物资   |               |              |
| 减：减值准备 |               |              |
| 合计     | 63,200,094.07 | 2,342,045.07 |

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

| 项目              | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|-----------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|                 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 太赫兹国际科技产业基地建设工程 | 63,200,094.07 |      | 63,200,094.07 | 2,342,045.07 |      | 2,342,045.07 |
| 合计              | 63,200,094.07 |      | 63,200,094.07 | 2,342,045.07 |      | 2,342,045.07 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称            | 预算数           | 期初数          | 本期增加          | 转入固定资产       | 其他减少      | 期末数           |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 太赫兹国际科技产业基地建设工程 | 91,007,571.99 | 2,342,045.07 | 60,858,049.00 |              |           | 63,200,094.07 |
| 装修工程            |               |              | 6,235,831.48  | 6,201,198.87 | 34,632.61 |               |
| 合计              | 91,007,571.99 | 2,342,045.07 | 67,093,880.48 | 6,201,198.87 | 34,632.61 | 63,200,094.07 |

## 重大在建工程项目变动情况（续）

| 项目名称            | 工程投入占预算比例(%) | 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 |
|-----------------|--------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 太赫兹国际科技产业基地建设工程 | 69.44        | 69.44   |           |              |             | 自筹   |
| 装修工程            | 100.00       | 100.00  |           |              |             | 自筹   |
| 合计              |              |         |           |              |             |      |

## (十) 无形资产

| 项目        | 土地使用权         | 专利权           | 计算机软件         | 著作权           | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |               |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 39,396,024.93 | 40,240,473.00 | 13,316,183.33 | 37,570,059.00 | 130,522,740.26 |
| 2. 本期增加金额 |               |               | 548,761.11    | 24,077,200.00 | 24,625,961.11  |
| (1) 购置    |               |               | 548,761.11    |               | 548,761.11     |

2018年1月1日—2018年12月31日

| 项目        | 土地使用权         | 专利权           | 计算机软件         | 著作权           | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 股东投入  |               |               |               | 24,077,200.00 | 24,077,200.00  |
| 3. 本期减少金额 |               |               | 1,094,606.52  |               | 1,094,606.52   |
| (1) 处置    |               |               | 1,025,641.00  |               | 1,025,641.00   |
| (2) 其他转出  |               |               | 68,965.52     |               | 68,965.52      |
| 4. 期末余额   | 39,396,024.93 | 40,240,473.00 | 12,770,337.92 | 61,647,259.00 | 154,054,094.85 |
| 二、累计摊销    |               |               |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 430,645.70    | 3,149,089.56  | 2,152,891.05  | 3,186,345.20  | 8,918,971.51   |
| 2. 本期增加金额 | 788,735.56    | 3,367,946.52  | 1,340,822.56  | 7,296,735.06  | 12,794,239.70  |
| (1) 计提    | 788,735.56    | 3,367,946.52  | 1,340,822.56  | 7,296,735.06  | 12,794,239.70  |
| 3. 本期减少金额 |               |               | 113,984.68    |               | 113,984.68     |
| (1) 处置    |               |               | 111,111.13    |               | 111,111.13     |
| (2) 其他转出  |               |               | 2,873.55      |               | 2,873.55       |
| 4. 期末余额   | 1,219,381.26  | 6,517,036.08  | 3,379,728.93  | 10,483,080.26 | 21,599,226.53  |
| 三、减值准备    |               |               |               |               |                |
| 1. 期初余额   |               |               |               |               |                |
| 2. 本期增加金额 |               | 3,410,703.76  |               |               | 3,410,703.76   |
| (1) 计提    |               | 3,410,703.76  |               |               | 3,410,703.76   |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |               |                |
| (1) 处置    |               |               |               |               |                |
| 4. 期末余额   |               | 3,410,703.76  |               |               | 3,410,703.76   |
| 四、账面价值    |               |               |               |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 38,176,643.67 | 30,312,733.16 | 9,390,608.99  | 51,164,178.74 | 129,044,164.56 |
| 2. 期初账面价值 | 38,965,379.23 | 37,091,383.44 | 11,163,292.28 | 34,383,713.80 | 121,603,768.75 |

## (十一) 商誉

### 1. 商誉账面原值

| 项目             | 期初余额             | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额             |
|----------------|------------------|-------|-------|------------------|
| 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 1,439,836,453.99 |       |       | 1,439,836,453.99 |
| 国蓉科技有限公司       | 14,863,190.30    |       |       | 14,863,190.30    |
| 合 计            | 1,454,699,644.29 |       |       | 1,454,699,644.29 |

### 2. 商誉减值准备

| 项目             | 期初余额           | 本期增加额          | 本期减少额 | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 271,828,338.82 | 305,722,337.55 |       | 577,550,676.37 |



2018年1月1日—2018年12月31日

| 项 目      | 期初余额           | 本期增加额          | 本期减少额 | 期末余额           |
|----------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 国蓉科技有限公司 |                | 14,863,190.30  |       | 14,863,190.30  |
| 合 计      | 271,828,338.82 | 320,585,527.85 |       | 592,413,866.67 |

注：公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉包括在内调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

公司收购时设有南京华讯方舟通信设备有限公司和国蓉科技有限公司两家公司，形成商誉的资产组分别为南京华讯方舟通信设备有限公司资产组和国蓉科技有限公司资产组，商誉亦应拆分至上述资产组。

上述资产组预计未来现金流量现值利用了中联资产评估集团有限公司资产评估机构2019年04月23日出具的《华讯方舟股份有限公司拟对合并南京华讯方舟通信设备有限公司股权形成的商誉相关

资产组组合预计未来现金流量现值资产评估报告》（中联评报字[2019]第632号）、《华讯方舟股份有限公司拟对合并国蓉科技有限公司股权形成的商誉相关资产组组合预计未来现金流量现值资产评估报告》（中联评报字[2019]第718号）的评估结果。

## （十二）长期待摊费用

| 类 别   | 期初余额          | 本期增加额        | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 装修工程款 | 22,256,073.06 | 7,206,262.38 | 7,849,919.57 |       | 21,612,415.87 |
| 律师费   | 19,654.07     |              | 19,654.07    |       |               |
| 合 计   | 22,275,727.13 | 7,206,262.38 | 7,869,573.64 |       | 21,612,415.87 |

## （十三）递延所得税资产、递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目                 | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                     | 递延所得税资产<br>/负债 | 可抵扣/应纳税暂<br>时性差异 | 递延所得税资产<br>/负债 | 可抵扣/应纳税暂<br>时性差异 |
| 递延所得税资产：            |                |                  |                |                  |
| 资产减值准备              | 5,437,691.38   | 36,251,275.87    | 1,062,536.74   | 7,083,578.17     |
| 股权激励                | 49,276.00      | 328,506.66       | 478,666.88     | 2,409,103.92     |
| 小 计                 | 5,486,967.38   | 36,579,782.53    | 1,541,203.62   | 9,492,682.09     |
| 递延所得税负债：            |                |                  |                |                  |
| 非同一控制企业合并资产<br>评估增值 | 2,325,629.70   | 15,504,198.00    | 2,686,695.80   | 17,911,305.32    |
| 小计                  | 2,325,629.70   | 15,504,198.00    | 2,686,695.80   | 17,911,305.32    |

### 2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

| 项目      | 递延所得税资产和<br>负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债期末余<br>额 | 递延所得税资产和<br>负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债期初余<br>额 |
|---------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 5,486,967.38              |                      | 1,541,203.62              |
| 递延所得税负债 |                      | 2,325,629.70              |                      | 2,686,695.80              |

### 3. 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 108,644,181.04 | 326,688.80     |
| 可抵扣亏损    | 431,864,478.54 | 340,349,268.48 |
| 合计       | 540,508,659.58 | 340,675,957.28 |

### 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度     | 期末余额           | 期初余额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 |                |                |    |
| 2020 年 | 28,183,315.76  | 28,183,315.76  |    |
| 2021 年 | 80,675,901.71  | 80,675,901.71  |    |
| 2022 年 | 131,367,499.35 | 131,367,499.35 |    |
| 2023 年 | 191,637,761.72 |                |    |
| 合计     | 431,864,478.54 | 240,226,716.82 |    |

### (十四) 其他非流动资产

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 预付固定资产款 | 24,153,920.46 | 4,542,753.00 |
| 预付装修款   | 8,355,750.53  | 2,600,000.00 |
| 合计      | 32,509,670.99 | 7,142,753.00 |

### (十五) 短期借款

#### 1. 短期借款分类

| 借款条件    | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 质押借款    | 135,000,000.00   | 42,828,816.92  |
| 质押、保证借款 |                  | 45,000,000.00  |
| 保证借款    | 875,000,000.00   | 807,800,000.00 |
| 合计      | 1,010,000,000.00 | 895,628,816.92 |

注：截至本报告出具日，短期借款已到期 3.49 亿元，已还款 3.49 亿元。

### (十六) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 599,900,000.00 | 227,286,700.00 |
| 应付账款 | 197,956,227.58 | 253,830,574.01 |
| 合计   | 797,856,227.58 | 481,117,274.01 |

#### 1. 应付票据

| 项目     | 期末余额           | 期初余额       |
|--------|----------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 599,900,000.00 | 686,700.00 |

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                | 26,600,000.00  |
| 信用证    |                | 200,000,000.00 |
| 合计     | 599,900,000.00 | 227,286,700.00 |

## 2. 应付账款

### (1) 按账龄分类

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 101,139,310.15 | 204,652,119.98 |
| 1年以上      | 96,816,917.43  | 49,178,454.03  |
| 合计        | 197,956,227.58 | 253,830,574.01 |

### (2) 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称          | 期末余额          | 未偿还原因   |
|-----------------|---------------|---------|
| 福建猛狮新能源科技有限公司   | 38,696,782.40 | 未达到付款条件 |
| 深圳市至高通信技术发展有限公司 | 26,600,000.00 | 未到结算期   |
| 中国电子科技集团第二十七研究所 | 4,000,000.00  | 未到结算期   |
| 四川华讯合力科技有限公司    | 3,320,754.72  | 未到结算期   |
| 苏州奥科飞光电科技有限公司   | 2,494,180.00  | 未到结算期   |
| 合计              | 75,111,717.12 |         |

## (十七) 预收款项

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 28,741,579.53 | 39,593,861.29 |
| 1年以上      | 6,994,509.89  | 2,239,656.19  |
| 合计        | 35,736,089.42 | 41,833,517.48 |

### 1. 账龄超过1年的大额预收账款

| 债权单位名称         | 期末余额         | 未结转原因  |
|----------------|--------------|--------|
| 北京九天微星科技发展有限公司 | 2,313,773.58 | 合同尚未完成 |
| 哈尔滨工业大学        | 1,071,577.59 | 合同尚未完成 |
| 欧创科技集团有限公司     | 1,000,000.00 | 合同尚未完成 |
| 火箭军工程大学        | 802,051.29   | 合同尚未完成 |
| 喀什地区无线电管理局     | 690,814.39   | 合同尚未完成 |
| 合计             | 5,878,216.85 |        |



(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额          | 本期增加额          | 本期减少额          | 其他减少       | 期末余额          |
|--------------|---------------|----------------|----------------|------------|---------------|
| 短期薪酬         | 31,682,443.88 | 174,712,263.21 | 177,073,386.12 | 553,495.92 | 28,767,825.05 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 58,323.31     | 17,406,575.80  | 17,313,102.47  |            | 151,796.64    |
| 辞退福利         |               | 1,077,190.69   | 399,602.00     |            | 677,588.69    |
| 合计           | 31,740,767.19 | 193,196,029.70 | 194,786,090.59 | 553,495.92 | 29,597,210.38 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 其他减少       | 期末余额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 31,179,399.62 | 150,414,463.80 | 153,202,072.26 | 553,495.92 | 27,838,295.24 |
| 职工福利费       | 53,975.40     | 5,289,764.62   | 5,281,004.62   |            | 62,735.40     |
| 社会保险费       | 33,584.39     | 8,086,914.05   | 8,045,323.66   |            | 75,174.78     |
| 其中：医疗保险费    | 29,626.50     | 7,180,811.57   | 7,144,734.60   |            | 65,703.47     |
| 工伤保险费       | 1,572.93      | 243,252.47     | 242,308.21     |            | 2,517.19      |
| 生育保险费       | 2,384.96      | 662,850.01     | 658,280.85     |            | 6,954.12      |
| 住房公积金       | 170,030.00    | 7,579,279.87   | 7,675,292.37   |            | 74,017.50     |
| 工会经费和职工教育经费 | 212,121.15    | 3,243,834.03   | 2,768,353.05   |            | 687,602.13    |
| 其他          | 33,333.32     | 98,006.84      | 101,340.16     |            | 30,000.00     |
| 合计          | 31,682,443.88 | 174,712,263.21 | 177,073,386.12 | 553,495.92 | 28,767,825.05 |

3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|--------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 55,990.53 | 16,950,953.98 | 16,860,727.78 | 146,216.73 |
| 失业保险费  | 2,332.78  | 455,621.82    | 452,374.69    | 5,579.91   |
| 企业年金缴费 |           |               |               |            |
| 合计     | 58,323.31 | 17,406,575.80 | 17,313,102.47 | 151,796.64 |

(十九) 应交税费

| 税种      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 11,057,338.82 | 24,539,071.13 |
| 企业所得税   | 2,953,335.39  | 35,594,437.68 |
| 城市维护建设税 | 357,064.42    | 3,126,085.21  |
| 教育费附加   | 255,046.02    | 2,227,751.20  |
| 印花税     | 167,867.59    | 548,268.01    |
| 个人所得税   | 252,775.99    | 408,575.42    |
| 土地使用税   | 268,363.96    | 268,364.00    |

| 税种 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 15,311,792.19 | 66,712,552.65 |

(二十) 其他应付款

| 类别     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 应付利息   | 1,678,801.42     | 17,623,139.98  |
| 应付股利   |                  |                |
| 其他应付款项 | 1,234,129,944.36 | 210,272,339.91 |
| 合计     | 1,235,808,745.78 | 227,895,479.89 |

1. 应付利息

| 类别              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |              | 53,641.08     |
| 企业债券利息          |              | 11,886,027.40 |
| 短期借款应付利息        | 1,678,801.42 | 5,683,471.50  |
| 合计              | 1,678,801.42 | 17,623,139.98 |

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质      | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------|------------------|----------------|
| 往来款项      | 991,722,726.45   | 11,568,265.58  |
| 工程款项      | 147,615,248.93   | 112,133,137.29 |
| 限制性股票回购义务 | 71,265,363.00    | 71,265,363.00  |
| 服务费       | 9,940,987.27     | 13,209,112.00  |
| 代垫款项      | 4,085,356.55     | 371,034.76     |
| 其他        | 9,500,262.16     | 1,725,427.28   |
| 合计        | 1,234,129,944.36 | 210,272,339.91 |

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

| 单位名称                 | 期末余额          | 未偿还原因  |
|----------------------|---------------|--------|
| 浙江省建工集团有限责任公司        | 69,095,316.25 | 尚未到结算期 |
| 保定天鹅新型纤维制造有限公司       | 8,679,239.77  | 尚未到结算期 |
| 中科同昌信息技术集团有限公司       | 5,217,094.20  | 尚未到结算期 |
| 北京市金星卓宏幕墙工程有限公司四川分公司 | 5,188,579.86  | 尚未到结算期 |
| 四川开来安装有限责任公司         | 3,685,143.52  | 尚未到结算期 |
| 合计                   | 91,865,373.60 |        |

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额 | 期初余额          |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 |      | 15,720,000.00 |
| 合计         |      | 15,720,000.00 |

## (二十二) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 保证借款 |      | 11,690,000.00 |
| 合计   |      | 11,690,000.00 |

## (二十三) 应付债券

| 项 目      | 期末余额 | 期初余额           |
|----------|------|----------------|
| 16 华讯 01 |      | 987,830,134.83 |
| 合计       |      | 987,830,134.83 |

## 1. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

| 债券名称                     | 面值               | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额             |
|--------------------------|------------------|------------|-------|------------------|
| 华讯方舟股份有限公司 2016 年非公开发行债券 | 1,000,000,000.00 | 2016.10.25 | 2+1 年 | 1,000,000,000.00 |
| 合计                       | 1,000,000,000.00 |            |       | 1,000,000,000.00 |

## 应付债券的增减变动（续）

| 债券名称                     | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销         | 本期偿还             | 期末余额 |
|--------------------------|----------------|------|---------------|---------------|------------------|------|
| 华讯方舟股份有限公司 2016 年非公开发行债券 | 987,830,134.83 |      | 63,800,000.00 | 12,169,865.17 | 1,000,000,000.00 |      |
| 合计                       | 987,830,134.83 |      | 63,800,000.00 | 12,169,865.17 | 1,000,000,000.00 |      |

## (二十四) 长期应付款

| 款项性质  | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 专项应付款 | 290,000.00 | 112,000.00 |
| 合计    | 290,000.00 | 112,000.00 |

## 其中：专项应付款

| 项目             | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额     | 期末余额      |
|----------------|------------|-------|-----------|-----------|
| “千人计划”人才引进     | 100,000.00 |       | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 四川省委员会人才岗位激励资金 | 12,000.00  |       | 12,000.00 |           |



| 项目                      | 期初余额       | 本期增加额      | 本期减少额     | 期末余额       |
|-------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 中国共产党成都市委员会 2018 年蓉漂计划款 |            | 240,000.00 |           | 240,000.00 |
| 四川省委员会组织部 2018 年岗位激励款   |            | 12,000.00  | 12,000.00 |            |
| 合计                      | 112,000.00 | 252,000.00 | 74,000.00 | 290,000.00 |

## (二十五) 递延收益

### 1. 递延收益按类别列示

| 项目         | 期初余额 | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额         | 形成原因 |
|------------|------|--------------|-------|--------------|------|
| 与收益相关的政府补助 |      | 6,915,000.00 |       | 6,915,000.00 |      |
| 合计         |      | 6,915,000.00 |       | 6,915,000.00 |      |

### 2. 政府补助项目情况

| 项目                          | 期初余额 | 本期新增补助金额     | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|------|--------------|----------|------|--------------|-------------|
| 2018 年第一批省级军民融合产业发展专项资金     |      | 4,000,000.00 |          |      | 4,000,000.00 | 与收益相关       |
| 2018 年第一批工业发展资金             |      | 2,020,000.00 |          |      | 2,020,000.00 | 与收益相关       |
| 成都高新区 2017 年度企业表彰会金熊猫人才及成就奖 |      | 500,000.00   |          |      | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 2018 年度专家智力服务基层专家活动经费       |      | 200,000.00   |          |      | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 设立成都市院士（专家）创新工作站的资金         |      | 195,000.00   |          |      | 195,000.00   | 与收益相关       |
| 合计                          |      | 6,915,000.00 |          |      | 6,915,000.00 |             |

## (二十六) 股本

| 项目   | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 766,199,362.00 |             |    |       |    |    | 766,199,362.00 |

## (二十七) 资本公积

| 类别       | 期初余额           | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额           |
|----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、资本溢价   | 802,130,909.14 |              |              | 802,130,909.14 |
| 二、其他资本公积 | 92,669,221.63  | 4,713,141.93 | 1,431,788.79 | 95,950,574.77  |
| 合计       | 894,800,130.77 | 4,713,141.93 | 1,431,788.79 | 898,081,483.91 |

注：其他资本公积变动主要原因：①股份支付 2018 年度业绩未达到可行权条件，限制性股票未解锁冲回原以确认的资本公积 1,431,788.79 元；②本公司向本公司的母公司华讯方舟科技有限公司借款，将该部分产生的利息增加资本公积 4,337,357.21 元③武汉华讯国蓉科技有限公司关联方交易确认资本公积 188,512.72 元；④2018 年本公司之非全资子公司

深圳市华讯方舟系统技术有限公司少数股东以无形资产入资增加其他资本公积人民币 187,272.00 元；

### (二十八) 库存股

| 项 目        | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          | 变动原因 |
|------------|---------------|-------|-------|---------------|------|
| 限制性股票的回购义务 | 71,265,363.00 |       |       | 71,265,363.00 |      |
| 合计         | 71,265,363.00 |       |       | 71,265,363.00 |      |

注：2018年5月7日，公司召开第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2017年度相关业绩考核指标未达到《激励计划》中规定的第一期解锁条件及首次授予的激励对象离职已不符合激励条件，公司决定回购注销限制性股票合计 3,772,360 股，本次回购尚未执行。

2019年4月24日，公司召开第七届董事会第三十七次会议及第七届监事会第二十次次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2018年度相关业绩考核指标未达到《激励计划》中规定的第二期解锁条件及首次授予的8名激励对象离职已不符合激励条件，公司决定回购注销限制性股票合计 2,890,500 股，本次回购尚未执行。

### (二十九) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,921,326.75 |       |       | 17,921,326.75 |
| 合计     | 17,921,326.75 |       |       | 17,921,326.75 |

### (三十) 未分配利润

| 项目                    | 期末余额            |         |
|-----------------------|-----------------|---------|
|                       | 金额              | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | -128,138,823.92 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |         |
| 调整后期初未分配利润            | -128,138,823.92 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -488,330,898.19 |         |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |         |
| 提取任意盈余公积              |                 |         |
| 应付普通股股利               |                 |         |
| 转作股本的普通股股利            |                 |         |
| 期末未分配利润               | -616,469,722.11 |         |

### (三十一) 营业收入和营业成本

| 项目     | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 一、主营业务 | 1,516,482,001.30 | 1,037,422,195.94 | 1,759,880,013.38 | 1,185,674,596.86 |
| 二、其他业务 | 1,647,358.18     | 443,397.78       | 145,175.61       | 60,716.75        |
| 合计     | 1,518,129,359.48 | 1,037,865,593.72 | 1,760,025,188.99 | 1,185,735,313.61 |

### (三十二) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,690,207.47 | 7,913,716.12 |

2018年1月1日—2018年12月31日

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 教育费附加 | 1,921,576.82 | 5,646,529.96  |
| 房产税   | 1,633,568.53 | 17,472.00     |
| 土地使用税 | 533,956.34   | 372,518.48    |
| 车船使用税 | 10,533.30    | 7,243.78      |
| 印花税   | 782,230.88   | 1,016,059.06  |
| 合计    | 7,572,073.34 | 14,973,539.40 |

(三十三) 销售费用

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 26,909,762.28 | 18,441,488.25 |
| 业务招待费     | 14,127,399.55 | 14,222,973.85 |
| 服务费       | 10,811,044.45 | 5,968,064.48  |
| 差旅费       | 6,570,621.27  | 5,025,659.49  |
| 租赁费       | 3,363,948.10  | 3,729,744.53  |
| 折旧费       | 1,872,666.76  | 1,118,970.97  |
| 广告费和业务宣传费 | 1,735,501.14  | 778,405.41    |
| 其他        | 3,767,881.77  | 4,738,474.73  |
| 合计        | 69,158,825.32 | 54,023,781.71 |

(三十四) 管理费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 72,423,944.38  | 55,687,046.90  |
| 折旧费及摊销 | 25,365,978.26  | 11,811,691.92  |
| 服务费    | 11,657,400.97  | 10,319,317.55  |
| 租赁费    | 11,594,563.78  | 9,575,402.11   |
| 业务招待费  | 8,877,980.31   | 9,182,395.56   |
| 差旅费    | 5,128,352.55   | 3,985,041.95   |
| 水电费    | 2,245,160.48   | 1,648,824.75   |
| 办公费    | 2,243,135.27   | 1,858,484.48   |
| 其他     | 6,542,502.62   | 6,882,172.39   |
| 合计     | 146,079,018.62 | 110,950,377.61 |

(三十五) 研发费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 83,992,209.44 | 65,946,495.81 |
| 服务费    | 25,185,346.91 | 50,306,323.33 |
| 材料领用   | 17,673,630.85 | 12,112,801.10 |
| 折旧费    | 8,927,777.58  | 6,406,353.38  |
| 无形资产摊销 | 7,153,947.25  | 1,143,607.56  |
| 租赁费    | 6,010,290.09  | 4,283,639.95  |
| 差旅费    | 3,159,227.89  | 2,737,299.97  |



| 项目 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 4,202,873.77   | 4,757,549.84   |
| 合计 | 156,305,303.78 | 147,694,070.94 |

(三十六) 财务费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 200,119,295.73 | 136,808,345.79 |
| 减：利息收入 | 15,894,873.79  | 12,296,535.53  |
| 汇兑损失   | 11,406.15      | 764,527.71     |
| 减：汇兑收益 | 692,253.04     | 1,848.98       |
| 手续费支出  | 867,512.17     | 6,830,310.62   |
| 其他支出   | 59.74          |                |
| 合计     | 184,411,146.96 | 132,104,799.61 |

(三十七) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额        |
|----------|----------------|--------------|
| 商誉减值损失   | 320,585,527.85 |              |
| 坏账损失     | 93,182,326.80  | 6,945,431.42 |
| 存货跌价损失   | 42,716,240.43  |              |
| 无形资产减值损失 | 3,410,703.76   |              |
| 固定资产减值损失 | 323,659.72     |              |
| 合计       | 460,218,458.56 | 6,945,431.42 |

(三十八) 其他收益

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|---------------|---------------|-------------|
| 增值税即征即退 | 25,132,008.90 | 42,277,019.95 | 与收益相关       |
| 个税手续费返还 | 11,608.86     | 9,928.89      | 与收益相关       |
| 合计      | 25,143,617.76 | 42,286,948.84 |             |

(三十九) 投资收益

| 类 别             | 本期发生额         | 上期发生额       |
|-----------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -2,412,818.36 | -159,918.16 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 10,273,731.00 | 781,068.43  |
| 理财产品            |               | 93,295.42   |
| 合计              | 7,860,912.64  | 714,445.69  |

(四十) 资产处置收益

| 项 目             | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产 | 1,155,254.11 |       |
| 合计              | 1,155,254.11 |       |

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 13,173,267.60 | 14,692,519.58 | 13,173,267.60 |
| 其他           | 536,222.06    | 200,364.23    | 536,222.06    |
| 合计           | 13,709,489.66 | 14,892,883.81 | 13,709,489.66 |

2. 计入营业外收入的政府补助

| 项 目                                              | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 成都高新区经济运行与安全生产监管局 2018 年成都高新区加快军民融合产业发展政策项目资金    | 1,400,000.00 |              | 与收益相关           |
| 2018 年度科技发展计划及科技经费                               | 950,000.00   |              | 与收益相关           |
| 2018 年度南京市软件和信息服务业发展专项资金第二批计划项目及资金计划             | 800,000.00   |              | 与收益相关           |
| 成都高新区 2018 年研发机构补贴项目资金                           | 600,000.00   |              | 与收益相关           |
| 众创空间建设补助专项资金                                     | 500,000.00   |              | 与收益相关           |
| 南京市 2018 年度科技发展计划及科技经费指标                         | 500,000.00   |              | 与收益相关           |
| 2018 年南京市科技产业高层次人才经济贡献奖励                         | 404,615.10   |              | 与收益相关           |
| 南京市 2018 年度科技发展计划及科技经费指标                         | 200,000.00   |              | 与收益相关           |
| 四川省知识产权局省级知识产权专项资金                               | 200,000.00   |              | 与收益相关           |
| 江苏省科普产品研发基地奖励                                    | 100,000.00   |              | 与收益相关           |
| 企业研究开发资助计划                                       | 158,000.00   |              | 与收益相关           |
| 市国防科工办 2018 年市未来产业发展专项资金（军民融合专项）扶持计划第一项目资助       | 120,000.00   |              | 与收益相关           |
| 财政补贴款                                            | 6,140,000.00 | 3,620,000.00 | 与收益相关           |
| 2017 年第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金（面向海量小文件的分布式集群存储系统研发） |              | 2,000,000.00 | 与收益相关           |
| 军用全彩、通透型头戴显示设备研发及产业化项目                           |              | 1,820,000.00 | 与收益相关           |
| 2017 年省级军民融合产业发展专项资金（新型可折叠管式发射高楼灭火特种无人机的研发及应用）   |              | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 2017 年第三批省级重点研发专项资金（无人机自组织网络关键技术研发）              | 300,000.00   | 900,000.00   | 与收益相关           |
| 2017 年军民融合专项资金                                   |              | 838,700.00   | 与收益相关           |
| 2017 年南京市软件和信息服务业发展专项资金（软件企业上规模奖励）               |              | 500,000.00   | 与收益相关           |
| 2017 年成都高新区“三次创业”战新产业政策拟支持项目-鼓励企业壮大规模            |              | 500,000.00   | 与收益相关           |

| 项 目                                             | 本期发生额         | 上期发生额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 2017 年创新成果产业化项目和国家、省级配套专项补助项目资金（新型折叠翼管式发射灭火无人机） |               | 500,000.00    | 与收益相关           |
| 2017 年成都高新区重大科技成果转化项目资金（北斗导航干扰源监测定位系统）          |               | 500,000.00    | 与收益相关           |
| 2017 年南京市新兴产业引导专项资金项目（华讯方舟自组网终端通信设备的研发）         |               | 300,000.00    | 与收益相关           |
| 2017 年鼓励企业间协作配套项目专项资金                           |               | 257,200.00    | 与收益相关           |
| 2017 年度第二批科技发展计划及科技经费（智能无线自组网数据通信系统的研发及产业化）     |               | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 2017 年度苏南自主创新示范区建设专项计划项目资金（南京市微波与通信工程技术研究中心）    |               | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 2017 年市级国际服务贸易（服务外包）专项资金（成长型外包企业奖励）             |               | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 软件博览会补贴                                         |               | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 2016 年成都市企业技术中心项目                               |               | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 2017 年成都市第一批科技项目经费（新一代无线电监测设备 GR403）            |               | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 年产 40000 辆碳纤维复合材料自行车项目                          |               | 100,653.58    | 与资产相关           |
| 15 吨/年 M40 级石墨化碳纤维项目                            |               | 16,266.00     | 与资产相关           |
| 其他                                              | 800,652.50    | 639,700.00    | 与收益相关           |
| 合 计                                             | 13,173,267.60 | 14,692,519.58 |                 |

## (四十二) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益<br>的金额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | 6,036.18   | 38,499.39 | 6,036.18          |
| 对外捐赠        | 29,240.30  | 22,400.00 | 29,240.30         |
| 其他          | 445,780.52 | 18,103.51 | 445,780.52        |
| 合计          | 481,057.00 | 79,002.90 | 481,057.00        |

## (四十三) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 6,111,167.13  | 41,053,262.15 |
| 递延所得税费用            | -4,306,829.85 | -1,731,118.89 |
| 合计                 | 1,804,337.28  | 39,322,143.26 |



## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                              | 金 额             |
|----------------------------------|-----------------|
| 利润总额                             | -496,092,843.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                 | -124,023,210.91 |
| 子公司适用不同税率的影响                     | -1,922,128.00   |
| 调整以前期间所得税的影响                     | -3,719,405.83   |
| 非应税收入的影响                         |                 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 82,078,479.16   |
| 使用前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 |                 |
| 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   | 64,966,014.43   |
| 免税、减计收入及加计扣除的影响                  | -15,575,411.57  |
| 所得税费用                            | 1,804,337.28    |

## (四十四) 现金流量表

### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | <b>42,492,767.26</b>  | <b>32,377,400.65</b>  |
| 其中：政府补贴        | 20,967,202.72         | 14,966,900.00         |
| 押金、备用金及退款      | 6,165,573.54          | 9,428,702.62          |
| 收到退回的保证金       | 4,321,286.17          | 2,004,002.10          |
| 往来款            | 4,167,193.36          | 1,082,539.92          |
| 利息收入           | 1,696,394.26          | 3,702,469.85          |
| 保险公司赔款         | 21,634.37             | 73,924.68             |
| 其他             | 5,153,482.84          | 1,118,861.48          |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | <b>128,816,637.78</b> | <b>142,993,352.87</b> |
| 其中：研发费         | 20,969,888.20         | 63,480,828.84         |
| 业务招待费          | 18,645,451.28         | 21,236,424.80         |
| 租赁费            | 17,504,361.45         | 13,891,777.67         |
| 备用金及借款         | 11,164,994.09         | 7,105,339.76          |
| 差旅费            | 10,934,216.55         | 7,986,236.88          |
| 装修费            | 7,291,149.20          | 2,233.01              |
| 保证金            | 6,250,651.95          | 4,035,221.99          |
| 水电物管费          | 5,948,120.32          | 1,817,607.63          |
| 中介机构费与咨询费      | 5,491,963.26          | 8,939,208.75          |
| 办公费及会议费        | 3,916,945.15          | 3,345,808.40          |
| 广告与宣传费         | 2,883,398.08          | 1,119,289.30          |
| 车辆费            | 1,435,165.48          | 953,636.31            |

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 运输与装卸费 | 538,129.16    | 1,509,817.18 |
| 往来款    | 524,094.43    | 647,422.58   |
| 保险费    | 495,685.26    | 366,246.71   |
| 董事会费   |               | 16,153.46    |
| 其他     | 14,822,423.92 | 6,540,099.60 |

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------------|-------|---------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 |       | 24,000,000.00 |
| 其中：收回投资理财产品款   |       | 24,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |       | 24,000,000.00 |
| 其中：支付投资理财产品款   |       | 24,000,000.00 |

## 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目                   | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------------------|------------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金       | 1,638,707,510.01 | 216,012,658.68 |
| 其中：定期存款              | 465,000,000.00   | 214,555,464.36 |
| 收华讯国际集团有限公司往来款       |                  | 1,457,194.32   |
| 收控股股东华讯方舟科技有限公司财务资助  | 731,795,000.00   |                |
| 往来款                  | 441,912,510.01   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金       | 1,114,110,050.00 | 25,680,802.73  |
| 其中：定期存款              | 880,000,000.00   | 25,680,802.73  |
| 归还控股股东华讯方舟科技有限公司财务资助 | 232,000,000.00   |                |
| 往来款                  | 1,500,000.00     |                |
| 其他                   | 610,050.00       |                |

## (四十五) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期发生额           | 上期发生额          |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                 |                |
| 净利润                              | -497,897,180.93 | 126,091,006.87 |
| 加：资产减值准备                         | 460,218,458.56  | 6,945,431.42   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 24,793,602.37   | 11,538,300.92  |
| 无形资产摊销                           | 12,794,239.70   | 4,464,655.17   |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,869,573.64    | 5,819,444.53   |
| 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） | -1,155,254.11   |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 6,036.18        | 38,499.39      |

| 项目                    | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 200,119,295.73  | 135,951,694.07  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -7,860,912.64   | -714,445.69     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -3,945,763.76   | -1,475,073.57   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -361,066.10     | -260,113.71     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -198,217,973.12 | -52,762,653.35  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -403,566,961.56 | -528,037,301.52 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 491,092,250.72  | -95,344,640.77  |
| 其他                    | -848,273.07     | 2,409,103.94    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 83,040,071.61   | -385,336,092.30 |
| 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               | 52,983,200.48   | 369,354,807.56  |
| 减：现金的期初余额             | 369,354,807.56  | 848,042,766.44  |
| 加：现金等价物的期末余额          |                 | 46,995,417.60   |
| 减：现金等价物的期初余额          | 46,995,417.60   |                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -363,367,024.68 | -431,692,541.28 |

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目                        | 金额            |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物     | 15,000,000.00 |
| 其中：深圳市华讯方舟装备技术有限公司        | 15,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 51,289.05     |
| 其中：深圳市华讯方舟装备技术有限公司        | 51,289.05     |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |               |
| 其中：深圳市华讯方舟装备技术有限公司        |               |
| 处置子公司收到的现金净额              | 14,948,710.95 |

3. 现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 52,983,200.48 | 369,354,807.56 |
| 其中：库存现金        | 18,511.71     | 24,810.32      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 52,964,688.77 | 369,329,997.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |                |



| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 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                     |                | 46,995,417.60  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三个月内到期的质押存款及保证金             |                | 46,995,417.60  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 52,983,200.48  | 416,350,225.16 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 640,108,566.15 | 225,000,000.00 |

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                |
|------|----------------|---------------------|
| 货币资金 | 640,108,566.15 | 用于质押的定期存单和银行承兑汇票保证金 |
| 合计   | 640,108,566.15 |                     |

(四十七) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目       | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|----------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金     | 1,426,507.44 |        | 1,456,892.05 |
| 其中：玻利维亚诺 | 1,426,507.44 | 1.0213 | 1,456,892.05 |
| 其他应付款    | 1,496,400.00 |        | 1,528,273.32 |
| 其中：玻利维亚诺 | 1,496,400.00 | 1.0213 | 1,528,273.32 |

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称                   | 股权<br>处置<br>比例<br>(%) | 股权<br>处置<br>方式 | 丧失控制权的时<br>点 | 丧失控制权<br>时点的确定<br>依据               | 处置价款与处<br>置投资对应的<br>合并财务报表<br>层面享有该子<br>公司净资产份<br>额的差额 | 丧失控制权<br>之日剩余股<br>权的比例 | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权的<br>账面价<br>值 | 丧失控制<br>权之日剩<br>余股权的<br>公允价值 | 按照公允<br>价值重新<br>计量剩余<br>股权产生<br>的利得或<br>损失 | 丧失控制权<br>之日剩余股<br>权公允价值<br>的确定方法<br>及主要假设 | 与原子公司<br>股权投资相<br>关的其他综<br>合收益转入<br>投资损益的<br>金额 |
|-------------------------|-----------------------|----------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 深圳市华讯<br>方舟装备技<br>术有限公司 | 100%                  | 出售             | 2018年12月31日  | 已收到1500<br>万元股权处<br>置款，已完<br>成股权交割 | 10,273,731.00                                          |                        |                                      |                              |                                            |                                           |                                                 |
|                         |                       |                |              |                                    |                                                        |                        |                                      |                              |                                            |                                           |                                                 |

## 七、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 子公司名称               | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质                          | 持股比例 (%) |     | 取得方式         |
|---------------------|-----|-------|-------------------------------|----------|-----|--------------|
|                     |     |       |                               | 直接       | 间接  |              |
| 南京华讯方舟通信设备有限公司      | 南京市 | 南京市   | 军用通讯业务                        | 100      |     | 非同一控制下企业合并取得 |
| 南京华讯方舟(香港)国际贸易有限公司  | 香港  | 香港    | 电子产品研发、生产及销售                  |          | 100 | 投资设立         |
| 南京华讯方舟科技孵化器有限公司     | 南京市 | 南京市   | 技术服务                          |          | 100 | 投资设立         |
| 南京空天方阵列网络科技有限公司     | 南京市 | 南京市   | 计算机软硬件开发、技术转让、技术咨询            |          | 100 | 投资设立         |
| 华研方舟航空科技研究院(北京)有限公司 | 北京市 | 北京市   | 工程和技术研究与试验发展                  | 20       | 80  | 投资设立         |
| 国睿科技有限公司            | 成都市 | 成都市   | 军用电子产品                        | 100      |     | 非同一控制下企业合并取得 |
| 成都华讯天谷科技有限公司        | 成都市 | 成都市   | 电子产品研发、生产及销售                  |          | 100 | 投资设立         |
| 武汉华讯国睿科技有限公司        | 武汉市 | 武汉市   | 电子产品研发、生产及销售                  |          | 100 | 投资设立         |
| 深圳迅驰新能源汽车租赁有限公司     | 深圳市 | 深圳市   | 新能源汽车销售、租赁                    |          | 100 | 投资设立         |
| 海口睿驰科技有限公司          | 海口市 | 海口市   | 电力储能系统的研发、生产、销售,新能源汽车销售       |          | 100 | 投资设立         |
| 深圳市华讯方舟投资发展有限公司     | 深圳市 | 深圳市   | 股权投资、受托管理股权投资基金               | 100      |     | 投资设立         |
| 深圳市华讯方舟系统技术有限公司     | 深圳市 | 深圳市   | 无人机的设计、开发及销售                  | 51       |     | 投资设立         |
| 河南华讯方舟航空科技有限公司      | 郑州市 | 郑州市   | 无人机的设计、开发及销售                  |          | 100 | 投资设立         |
| 华讯方舟(香港)控股有限公司      | 香港  | 香港    | 电子产品的研发、生产及销售;卫星通信的技术、网络技术的研发 | 100      |     | 投资设立         |
| 北京华鑫方舟科技有限公司        | 北京市 | 北京市   | 技术服务                          | 51       |     | 投资设立         |



| 子公司名称                                | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质            | 持股比例 (%) | 取得方式 |
|--------------------------------------|------|-------|-----------------|----------|------|
| 深圳市华讯方舟雷达技术有限公司                      | 深圳市  | 深圳市   | 雷达及配套设备的设计和技术开发 | 70       | 投资设立 |
| 河北华讯方舟装备技术有限公司                       | 保定市  | 保定市   | 电子产品的研发、生产、销售   | 100      | 投资设立 |
| HUAXUNFANGZHOUCO.LTD.SUCURSALBOLIVIA | 玻利维亚 | 玻利维亚  | 生产、销售电子设备       | 100      | 投资设立 |
| 河南优翔宣控科技有限公司                         | 郑州市  | 郑州市   | 无人机的设计、开发及销售    | 100      | 投资设立 |
| 天盾方舟（北京）科技有限公司                       | 北京市  | 北京市   | 技术服务            | 57       | 投资设立 |

注：南京华讯方舟（香港）国际贸易有限公司、南京华讯方舟科技孵化器有限公司、南京空天方阵列网络科技有限公司、华讯方舟（香港）控股有限公司尚未建账。

1、重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称              | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益  | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益    |
|----|-------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 1  | 深圳市华讯方舟系统技术有限公司   | 49           | -8,467,221.04 |                | 33,503,377.74 |
| 2  | 北京华鑫方舟科技有限公司      | 49           | -2,521,805.42 |                | 1,445,617.30  |
| 3  | 深圳市华讯方舟雷达技术装备有限公司 | 30           | 2,492,297.28  |                | 35,193,480.45 |
| 4  | 天盾方舟（北京）科技有限公司    | 43           | -1,069,553.56 |                | -1,069,553.56 |

2、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称      | 期末余额         |               |               |              | 期初余额  |              |               |               |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|---------------|
|            | 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          | 非流动负债         |
| 深圳市华讯方舟系统技 | 9,954,726.36 | 44,507,978.83 | 54,462,705.19 | 2,088,464.91 |       | 2,088,464.91 | 21,345,054.40 | 25,917,092.72 |
|            |              |               |               |              |       |              | 47,262,147.12 | 1,685,063.90  |
|            |              |               |               |              |       |              |               | 1,685,063.90  |



## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的联营企业基本情况

| 公司名称            | 主要经营地 | 注册地            | 业务性质                   | 持股比例 (%) |    | 投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|----------------|------------------------|----------|----|-----------|
|                 |       |                |                        | 直接       | 间接 |           |
| 深圳市华讯方德投资管理有限公司 | 深圳市   | 前海深港合作区前湾一路1号  | 股权投资、受托管理股权投资基金        | 49       |    | 权益法核算     |
| 南京军融至盛投资管理有限公司  | 南京市   | 鼓楼区古平岗4号       | 投资管理, 资产管理; 项目投资; 投资咨询 | 30       |    | 权益法核算     |
| 南京九度卫星科技研究院有限公司 | 南京市   | 鼓楼区古平岗4号D座306室 | 航天航空产品研发、设计、销售         | 40       |    | 权益法核算     |

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目            | 期末余额/本期发生额     |                 |                 | 期初余额/上期发生额     |                 |                 |
|---------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|               | 南京军融至盛投资管理有限公司 | 南京九度卫星科技研究院有限公司 | 深圳市华讯方德投资管理有限公司 | 南京军融至盛投资管理有限公司 | 南京九度卫星科技研究院有限公司 | 深圳市华讯方德投资管理有限公司 |
| 流动资产          | 2,681,263.56   | 6,981,423.68    | 17,487.06       | 2,864,686.29   |                 | 29,617.85       |
| 其中: 现金和现金等价物  | 151,277.92     | 4,265,966.29    | 17,487.06       | 2,855,266.99   |                 | 29,617.85       |
| 非流动资产         | 240,000.00     | 31,181,312.29   | 30,113,621.62   |                |                 | 29,929,110.30   |
| 资产合计          | 2,921,263.56   | 38,162,735.97   | 30,131,108.68   | 2,864,686.29   |                 | 29,958,728.15   |
| 流动负债          | 13,652.21      | 913,141.76      |                 |                |                 |                 |
| 非流动负债         |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 负债合计          | 13,652.21      | 913,141.76      |                 |                |                 |                 |
| 少数股东权益        |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 归属于母公司股东权益    | 2,907,611.35   | 37,249,594.21   | 30,131,108.68   | 2,864,686.29   |                 | 29,958,728.15   |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 872,283.41     | 14,899,837.68   | 14,764,243.25   | 859,405.89     |                 | 14,679,776.79   |
| 调整事项          |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 其中: 商誉        |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 内部交易未实现利润     |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 其他            |                |                 |                 |                |                 |                 |



| 项目                   | 期末余额/本期发生额     |                 |                 | 期初余额/上期发生额     |                 |                 |
|----------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                      | 南京军融至盛投资管理有限公司 | 南京九度卫星科技研究院有限公司 | 深圳市华讯方德投资管理有限公司 | 南京军融至盛投资管理有限公司 | 南京九度卫星科技研究院有限公司 | 深圳市华讯方德投资管理有限公司 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 2,762,283.41   | 37,699,837.69   | 15,039,743.23   | 2,959,405.89   |                 | 14,955,276.80   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 营业收入                 | 210,907.21     | 2,024,047.57    |                 |                |                 |                 |
| 财务费用                 | -7,849.34      | -14,991.81      | 2,085.79        | -1,287.37      |                 | 160             |
| 所得税费用                |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 净利润                  | -657,074.94    | -5,750,405.79   | 172,380.53      | -135,313.71    |                 | -87,892.85      |
| 终止经营的净利润             |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 其他综合收益               |                |                 |                 |                |                 |                 |
| 综合收益总额               | -657,074.94    | -5,750,405.79   | 172,380.53      | -135,313.71    |                 | -87,892.85      |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                 |                 |                |                 |                 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，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减值准备。因此本公司所承担的信用风险已大幅度降低。

## 2、流动风险

流动风险是指公司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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

## 3、市场风险

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

### (1) 外汇风险

无。

### (2) 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。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### (3) 其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质                 | 注册资本         | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|------------|-----|----------------------|--------------|-----------------|------------------|
| 华讯方舟科技有限公司 | 深圳市 | 计算机软硬件、通讯产品等生产、开发及销售 | 46,768.34 万元 | 29.46           | 29.46            |

本公司的最终控制方为自然人吴光胜。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

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

| 合营或联营企业名称         | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------------|-------------|
| 深圳市华讯方德投资管理有限公司   | 联营          |
| 南京军融至盛投资管理有限公司    | 联营          |
| 南京国盛防务装备有限公司      | 联营          |
| 南京九度卫星科技研究院有限公司   | 联营          |
| 南京天稻智慧教育科技研究院有限公司 | 联营          |

### (四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司关系                      |
|-----------------|----------------------------------|
| 保定天鹅新型纤维制造有限公司  | 受本公司第二大股东控制                      |
| 深圳市华讯方舟软件信息有限公司 | 受本公司第一大股东控制                      |
| 褚毅宏             | 下属公司武汉华讯国蓉科技有限公司前总经理，于2018年11月离职 |
| 南京企友信息科技有限公司    | 第一大股东的联营企业                       |
| 河北华讯天谷置业有限公司    | 受第一大股东的联营企业控制                    |
| 深圳市华讯方舟物业管理有限公司 | 受本公司第一大股东控制                      |
| 华讯方舟科技（湖北）有限公司  | 受本公司第一大股东控制                      |
| 华讯国际集团有限公司      | 受本公司第一大股东控制                      |
| 万传彬             | 下属子公司国蓉科技有限公司前法人                 |
| 陆建国             | 下属子公司国蓉科技有限公司前总经理，于2018年11月离职    |

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称           | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |               | 上期发生额      |               |
|-----------------|--------|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                 |        |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) |
| 采购商品、接受劳务：      |        |        |               |            |               |            |               |
| 深圳市华讯方舟软件信息有限公司 | 采购商品   | 采购商品   | 市场价           |            |               | 4,457.26   | 0.01          |
| 南京企友信息科技有限公司    | 采购商品   | 采购商品   | 市场价           | 56,320.75  | 0.01          | 469,711.31 | 0.04          |
| 华讯方舟科技          | 接受劳务   | 委外加工费  | 市场价           | 181,000.47 | 28.23         | 8,577.60   | 0.87          |



|                 |      |       |     |            |      |           |       |
|-----------------|------|-------|-----|------------|------|-----------|-------|
| (湖北)有限公司        |      |       |     |            |      |           |       |
| 深圳市华讯方舟物业管理有限公司 | 接受劳务 | 物业管理费 | 市场价 | 131,501.88 | 3.48 | 65,750.94 | 10.84 |
| 销售商品、提供劳务:      |      |       |     |            |      |           |       |
| 深圳市华讯方舟软件信息有限公司 | 销售商品 | 销售商品  | 市场价 |            |      | 23,076.92 | 0.01  |

### 3. 关联租赁情况

| 出租方名称      | 承租方名称        | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入\费用 | 上期确认的租赁收入\费用 |
|------------|--------------|--------|--------------|--------------|
| 褚毅宏        | 武汉华讯国蓉科技有限公司 | 房屋建筑物  | 280,800.00   | 280,800.00   |
| 华讯方舟科技有限公司 | 华讯方舟股份有限公司   | 车辆     | 161,085.33   | 53,418.80    |

### 4. 关联担保情况

| 担保方        | 被担保方           | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 华讯方舟股份有限公司 | 国蓉科技有限公司       | 47,060,000.00  | 2016年8月15日  | 2021年8月14日  | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司 | 国蓉科技有限公司       | 30,000,000.00  | 2018年12月15日 | 2020年12月14日 | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司 | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 60,000,000.00  | 2018年3月2日   | 2020年3月1日   | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司 | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 200,000,000.00 | 2018年7月28日  | 2020年7月27日  | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司 |                |                | 2019年7月19日  | 2021年7月18日  | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司 |                |                | 2019年7月31日  | 2020年7月30日  | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司 | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 140,000,000.00 | 2018年5月6日   | 2020年5月5日   | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司 |                |                | 2018年5月6日   | 2020年5月5日   | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司 | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年6月6日   | 2020年6月5日   | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司 | 南京华讯方舟通信设备有限   | 150,000,000.00 | 2018年12月12日 | 2020年12月11日 | 是          |

| 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 |
|----------------------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
|                                        | 公司             |                |             |             |            |
| 华讯方舟股份有限公司                             | 国睿科技有限公司       | 200,000,000.00 | 2019年5月16日  | 2021年5月15日  | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             |                |                | 2019年7月4日   | 2021年7月3日   | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 300,000,000.00 | 2019年1月2日   | 2021年1月1日   | 是          |
| 华讯方舟股份有限公司                             |                |                | 2019年3月9日   | 2021年3月8日   | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             |                |                | 2019年12月27日 | 2021年12月26日 | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 300,000,000.00 | 2019年3月9日   | 2021年3月8日   | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             |                |                | 2019年8月29日  | 2021年8月28日  | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 140,000,000.00 | 2019年4月28日  | 2021年4月27日  | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             |                |                | 2019年6月12日  | 2021年6月11日  | 否          |
| 华讯方舟股份有限公司                             | 南京华讯方舟通信设备有限公司 | 200,000,000.00 | 2019年6月28日  | 2021年6月27日  | 否          |
| 华讯方舟科技有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公司、国睿科技有限公司、吴光胜 | 华讯方舟股份有限公司     | 100,000,000.00 | 2018年7月21日  | 2020年7月20日  | 是          |
| 华讯方舟科技有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公司、国睿科技有限公司、吴光胜 | 华讯方舟股份有限公司     | 100,000,000.00 | 2019年10月18日 | 2021年10月17日 | 否          |
| 华讯方舟科技有限公司、吴光胜                         | 华讯方舟股份有限公司     | 47,060,000.00  | 2016年8月15日  | 2021年8月14日  | 是          |
| 华讯方舟科技有限公司                             | 华讯方舟股份有限公司     | 180,000,000.00 | 2018年3月4日   | 2020年3月3日   | 是          |
|                                        | 华讯方舟股份有限公司     |                | 2018年8月26日  | 2020年8月25日  | 是          |

| 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 |
|-------------|------------|---------------|------------|------------|------------|
|             | 有限公司       |               |            |            |            |
| 吴光胜、万传彬     | 华讯方舟股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年5月16日 | 2021年5月15日 | 否          |
| 吴光胜、万传彬、陆建国 | 华讯方舟股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年7月4日  | 2021年7月3日  | 否          |

#### 5. 关联方资金拆借情况

| 关联方        | 拆入/拆出 | 金额             | 起始日        | 到期日        | 说明  |
|------------|-------|----------------|------------|------------|-----|
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 100,000,000.00 | 2018-7-16  | 2018-7-24  | 已归还 |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 48,000,000.00  | 2018-10-11 | 2018-10-12 | 已归还 |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 5,000,000.00   | 2018-10-11 | 2018-10-15 | 已归还 |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 30,000,000.00  | 2018-10-11 | 2018-10-22 | 已归还 |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 34,000,000.00  | 2018-10-19 | 2018-10-22 | 已归还 |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 15,000,000.00  | 2018-10-19 | 2018-12-25 | 已归还 |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 51,000,000.00  | 2018-10-19 |            |     |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 15,000,000.00  | 2018-10-23 |            |     |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 410,000,000.00 | 2018-10-24 |            |     |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 1,420,000.00   | 2018-11-26 |            |     |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 4,000,000.00   | 2018-12-18 |            |     |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 2,000,000.00   | 2018-12-20 |            |     |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 15,000,000.00  | 2018-12-25 |            |     |
| 华讯方舟科技有限公司 | 拆入    | 1,375,000.00   | 2018-12-26 |            |     |

注：2018年度公司控股股东华讯方舟科技有限公司向公司无偿提供7.3亿元的财务资助，并且可以在资助有效期内及资助额度内连续、循环使用，截至2018年12月31日公司已归还2.32亿元。

#### 6. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 合计       | 8,101,474.51 | 8,870,600.00 |

#### 7. 其他关联交易

| 关联方名称        | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |               | 上期发生额        |               |
|--------------|--------|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|              |        |          |               | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |
| 河北华讯天谷置业有限公司 | 代理     | 委托代建产业基地 | 市场价           | 1,783,867.93 | 100.00        | 1,485,000.00 | 100.00        |



(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额 |      | 期初余额       |      |
|------|--------------|------|------|------------|------|
|      |              | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 预付账款 | 南京企友信息科技有限公司 |      |      | 469,711.31 |      |
| 合计   |              |      |      | 469,711.31 |      |

2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额           | 期初余额         |
|-------|-----------------|----------------|--------------|
| 应付账款  | 华讯方舟科技（湖北）有限公司  | 139,744.34     | 8,577.60     |
| 应付账款  | 南京企友信息科技有限公司    | 5,637.75       |              |
| 预收账款  | 华讯方舟科技有限公司      | 409,400.63     |              |
| 其他应付款 | 华讯方舟科技有限公司      | 501,396,896.04 | 1,400,000.00 |
| 其他应付款 | 保定天鹅新型纤维制造有限公司  | 8,679,239.77   | 8,679,239.77 |
| 其他应付款 | 华讯国际集团有限公司      | 1,528,303.25   | 1,444,684.42 |
| 其他应付款 | 深圳市华讯方舟物业管理有限公司 | 11,616.00      |              |
| 其他应付款 | 河北华讯天谷置业有限公司    | 1,783,867.93   |              |
| 其他应付款 | 南京九度卫星科技研究院有限公司 | 1,400,000.00   |              |
| 其他应付款 | 南京军融至盛投资管理有限公司  | 2,300,000.00   |              |

(七) 关联方承诺

| 被投资单位名称             | 注册资本（万元）   | 出资方                       |         |            |                      |              |
|---------------------|------------|---------------------------|---------|------------|----------------------|--------------|
|                     |            | 名称                        | 认缴比例（%） | 认缴额（万元）    | 截止2018年12月31日实缴额（万元） | 承诺全部出资最后到位时间 |
| 成都华讯天谷科技有限公司        | 5,000.00   | 国蓉科技有限公司                  | 100     | 5,000.00   |                      | 2023年12月31日  |
| 武汉华讯国蓉科技有限公司        | 5,000.00   | 国蓉科技有限公司                  | 100     | 5,000.00   | 1,000.00             | 2036年2月25日   |
| 华研方舟航空科技研究院（北京）有限公司 | 5,000.00   | 华讯方舟股份有限公司/南京华讯方舟通信设备有限公司 | 100     | 5,000.00   | 547.00               | 2045年9月23日   |
| 华讯方舟（香港）控股有限公司      | 100.00（港币） | 华讯方舟股份有限公司                | 100     | 100.00（港币） |                      | 未说明          |
| 深圳市华讯               | 10,000.00  | 华讯方舟股份有限公司                | 100     | 10,000.00  | 1,701.00             | 2035年9月29日   |

2018年1月1日—2018年12月31日

|                    |            |                 |     |            |          |             |
|--------------------|------------|-----------------|-----|------------|----------|-------------|
| 方舟投资发展有限公司         |            | 司               |     |            |          |             |
| 深圳市华讯方德投资管理有限公司    | 6,244.90   | 深圳市华讯方舟投资发展有限公司 | 49  | 3,060.00   | 1,500.00 | 2016年7月18日  |
| 深圳市华讯方舟系统技术有限公司    | 10,000.00  | 华讯方舟股份有限公司      | 51  | 5,100.00   | 3,500.00 | 2018年3月16日  |
| 河南华讯方舟航空科技有限公司     | 3,000.00   | 深圳市华讯方舟系统技术有限公司 | 100 | 3,000.00   | 600.00   | 2027年12月31日 |
| 南京华讯方舟(香港)国际贸易有限公司 | 100.00(港币) | 南京华讯方舟通信设备有限公司  | 100 | 100.00(港币) |          | 未说明         |
| 深圳迅驰新能源汽车营运租赁有限公司  | 1,000.00   | 国蓉科技有限公司        | 100 | 1,000.00   |          | 2037年4月27日  |
| 河北华讯方舟装备技术有限公司     | 10,000.00  | 华讯方舟股份有限公司      | 100 | 10,000.00  | 3,300.00 | 2037年8月29日  |
| 南京空天方阵网络科技有限公司     | 1,000.00   | 南京华讯方舟通信设备有限公司  | 100 | 1000.00    |          | 2017年3月28日  |
| 南京九度卫星科技研究院有限公司    | 10,000.00  | 南京华讯方舟通信设备有限公司  | 40  | 4,000.00   | 4,000.00 | 2025年12月28日 |
| 南京华讯方舟科技孵化器有限公司    | 1,000.00   | 南京华讯方舟通信设备有限公司  | 100 | 1,000.00   |          | 2020年5月25日  |
| 海口蓉驰科技有限公司         | 1,000.00   | 国蓉科技有限公司        | 100 | 1,000.00   |          | 2045年12月31日 |
| 河南优翔宜控科技有限公司       | 100.00     | 深圳市华讯方舟系统技术有限公司 | 100 | 100.00     | 30.00    | 2028年4月20日  |
| 天盾方舟(北京)科技有限公司     | 6,000.00   | 华讯方舟股份有限公司      | 57  | 3,420.00   | 100.00   | 2048年9月1日   |

## 十、股份支付

### (一) 以权益结算的股份支付情况

|                      |                                                                                                                                            |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 对于非董事、高级管理人员的激励对象, 限制性股票的公允价值=授予日收盘价; 对于董事、高级管理人员的激励对象, 限制性股票公允价值=授予日收盘价-董事高管转让限制单位成本。使用 Black-Scholes 模型计算买入认沽权证价格, 作为董事、高级管理人员的单位转让限制成本。 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 根据可行权员工数量等信息确定                                                                                                                             |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    |                                                                                                                                            |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 63,411,778.15                                                                                                                              |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 977,315.15                                                                                                                                 |

### (二) 限制性股票的解锁条件

根据《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》和《公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，解锁期内必须同时满足如下条件，激励对象已获授的限制性股票才能解锁：

#### (1) 公司各年度业绩考核指标如下：

第一个解除限售期：以公司 2016 年营业收入为基数，2017 年营业收入增长率不低于 15%；  
第二个解除限售期：以公司 2016 年营业收入为基数，2018 年营业收入增长率不低于 30%；  
第三个解除限售期：以公司 2016 年营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 45%。

如公司未满足上述业绩考核指标，则所有激励对象对应考核年度可解除限售的限制性股票均不得解除限售或递延至下期解除限售，应当由公司按照本激励计划回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

#### (2) 个人业绩考核指标要求

根据公司考核办法规定进行考核。考核结果评定方式如下：

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施。若个人年度考核结果 A-优秀、B-良好、C-合格，个人当年可解除限售比例为 100%；若个人年度考核结果 D-基本合格，个人当年可解除限售比例为 60%；若个人年度考核结果 E-不合格，个人当年可解除限售比例为 0。若解除限售上一年度公司层面考核合格，则激励对象个人当年实际解除限售额度按如下方式计算：当年实际解除限售额度=个人当年可解除限售额度×个人当年可解



除限售比例。激励对象当年未能解除限售部分的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

经确认，公司 2017 年的营业收入为 1,760,025,188.99 元，较 2016 年的营业收入 1,603,066,947.44 元增长了 9.79%，小于考核目标 15%，解除限售条件不成立，根据《草案》规定，公司需在 2018 年度回购并注销 2018 年度应当解除限售的限制性股票，占授予的限制性股票总数的 40%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未回购未能解除限售部分的限制性股票，已按银行同期存款利率计提该部分利息 650,932.56 元。

经确认，公司 2018 年的营业收入为 1,518,129,182.93 元，较 2016 年的营业收入 1,603,066,947.44 元下降了 5.30%，小于考核目标 30%，解除限售条件不成立，根据《草案》规定，公司需在 2019 年度回购并注销 2019 年度应当解除限售的限制性股票，占授予的限制性股票总数的 30%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已按银行同期存款利率计提该部分利息 383,282.40 元。

## 十一、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

本公司本年度不存在需披露的承诺及或有事项。

### （二）或有事项

2018 年 11 月，福建猛狮新能源科技有限公司向四川省成都市中级人民法院起诉本公司及本公司的子公司国蓉科技有限公司，要求国蓉科技有限公司支付拖欠的货款 35,063,157.50 元以及由该订单形成的所备物料的损失 1,647,376.20 元，要求华讯方舟股份有限公司对此承担连带责任，该案件于 2019 年 2 月 14 日在四川省成都市中级人民法院开庭审理，截至本报告出具日，尚未判决。

## 十二、其他重要事项

### （一）分部报告

1. 本公司分部报告按业务性质分类，划分为军事通信及配套业务及其他两部分。

2. 分部报告的财务信息

| 项目              | 军事通信及配套业务        | 其他            | 分部间抵销       | 合计               |
|-----------------|------------------|---------------|-------------|------------------|
| 一、主营营业收入        | 1,501,388,079.00 | 15,251,611.96 | -157,689.66 | 1,516,482,001.30 |
| 二、主营营业成本        | 1,036,128,858.93 | 1,501,842.32  | -208,505.31 | 1,037,422,195.94 |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | -2,497,284.79    | 84,466.43     |             | -2,412,818.36    |

2018年1月1日—2018年12月31日

| 项目        | 军事通信及配套业务        | 其他              | 分部间抵销             | 合计               |
|-----------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| 四、资产减值损失  | 420,830,496.86   | 39,387,961.70   |                   | 460,218,458.56   |
| 五、折旧费和摊销费 | 27,973,890.09    | 17,483,525.62   |                   | 45,457,415.71    |
| 六、利润总额    | -284,432,759.92  | -211,609,268.08 | -50,815.65        | -496,092,843.65  |
| 七、所得税费用   | 1,511,084.05     | 293,253.23      |                   | 1,804,337.28     |
| 八、净利润     | -285,943,843.97  | -211,902,521.31 | -50,815.65        | -497,897,180.93  |
| 九、资产总额    | 6,227,837,767.56 | 399,652,500.31  | -2,430,109,563.34 | 4,197,380,704.53 |
| 十、负债总额    | 3,456,658,460.14 | 337,647,515.07  | -660,465,280.16   | 3,133,840,695.05 |

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据   |               |               |
| 应收账款   | 83,639,997.34 | 71,950,284.48 |
| 减：坏账准备 | 2,254,468.00  |               |
| 合计     | 81,385,529.34 | 71,950,284.48 |

#### 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末数           |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 83,639,997.34 | 100.00 | 2,254,468.00 | 2.70   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |
| 合计                     | 83,639,997.34 | 100.00 | 2,254,468.00 | 2.70   |

| 类别                     | 期初数           |        |      |        |
|------------------------|---------------|--------|------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备 |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 71,950,284.48 | 100.00 |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |      |        |
| 合计                     | 71,950,284.48 | 100.00 |      |        |

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数           |          |              | 期初数           |          |      |
|---------|---------------|----------|--------------|---------------|----------|------|
|         | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 38,550,637.34 |          |              | 71,950,284.48 |          |      |
| 1 至 2 年 | 45,089,360.00 | 5.00     | 2,254,468.00 |               |          |      |
| 合计      | 83,639,997.34 |          | 2,254,468.00 | 71,950,284.48 |          |      |

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称              | 期末余额          | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|-------------------|---------------|----------------|--------------|
| 扬州殷盛电子科技有限公司      | 38,118,000.00 | 45.57          | 1,905,900.00 |
| 江苏华脉新材料有限公司       | 33,350,000.00 | 39.87          |              |
| 中国电子科技集团公司第五十五研究所 | 6,971,360.00  | 8.33           | 348,568.00   |
| 深圳市瑞葆科技有限公司       | 2,460,750.00  | 2.94           |              |
| 南京普天通信股份有限公司      | 2,045,772.34  | 2.45           |              |
| 合计                | 82,945,882.34 | 99.16          | 2,254,468.00 |

(二) 其他应收款

| 类别     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   |                |                |
| 应收股利   |                |                |
| 其他应收款项 | 164,932,371.47 | 137,253,572.31 |
| 减：坏账准备 |                |                |
| 合计     | 164,932,371.47 | 137,253,572.31 |

其他应收款项分类披露

| 类别                       | 期末数            |        |      |        |
|--------------------------|----------------|--------|------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备 |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |                |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 164,932,371.47 | 100.00 |      |        |
| 其中：账龄组合                  | 13,638,006.20  | 8.27   |      |        |
| 特殊风险组合                   | 151,294,365.27 | 91.73  |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |                |        |      |        |
| 合计                       | 164,932,371.47 | 100.00 |      |        |



| 类别                       | 期初数            |        |      |        |
|--------------------------|----------------|--------|------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备 |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |                |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 137,253,572.31 | 100.00 |      |        |
| 其中：账龄组合                  | 45,909.57      | 0.03   |      |        |
| 特殊风险组合                   | 137,207,662.74 | 99.97  |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |                |        |      |        |
| 合计                       | 137,253,572.31 | 100.00 |      |        |

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄    | 期末数           |          |      | 期初数       |          |      |
|-------|---------------|----------|------|-----------|----------|------|
|       | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额      | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 13,638,006.20 |          |      | 45,909.57 |          |      |
| 合计    | 13,638,006.20 |          |      | 45,909.57 |          |      |

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称   | 期末数            |          |      | 期初数            |          |      |
|--------|----------------|----------|------|----------------|----------|------|
|        | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 特殊风险组合 | 151,294,365.27 |          |      | 137,207,662.74 |          |      |
| 合计     | 151,294,365.27 |          |      | 137,207,662.74 |          |      |

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 154,565,267.10 | 136,728,291.74 |
| 押金       | 604,904.00     | 479,371.00     |
| 代垫款项     | 143,515.77     | 45,909.57      |
| 个人借款及备用金 | 2,618,684.60   |                |
| 股权转让款    | 7,000,000.00   |                |
| 合计       | 164,932,371.47 | 137,253,572.31 |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称        | 款项性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|--------------|------|----------------|-------|-----------------------|--------|
| 国蓉科技有限公司     | 往来款  | 119,448,776.67 | 1 年以内 | 71.72                 |        |
| 成都华讯天谷科技有限公司 | 往来款  | 25,000,000.00  | 1 年以内 | 15.01                 |        |

| 债务人名称           | 款项性质   | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|--------|----------------|------|----------------------|--------|
| 深圳市智行博科技有限公司    | 处置子公司款 | 7,000,000.00   | 1年以内 | 4.20                 |        |
| 深圳市华讯方舟装备技术有限公司 | 往来款    | 6,489,318.02   | 1年以内 | 3.90                 |        |
| 河北华讯方舟装备技术有限公司  | 往来款    | 3,282,000.00   | 1年以内 | 1.97                 |        |
| 合计              |        | 161,220,094.69 |      | 96.80                |        |

(三)长期股权投资

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 2,237,883,675.32 |      | 2,237,883,675.32 | 2,264,625,329.92 |      | 2,264,625,329.92 |
| 合计     | 2,237,883,675.32 |      | 2,237,883,675.32 | 2,264,625,329.92 |      | 2,264,625,329.92 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位               | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 北京华鑫方舟科技有限公司        | 10,200,000.00    |              |               | 10,200,000.00    |          |          |
| 国蓉科技有限公司            | 116,319,424.34   |              | 248,894.60    | 116,070,529.74   |          |          |
| 南京华讯方舟通信设备有限公司      | 1,952,362,466.66 |              | 492,760.00    | 1,951,869,706.66 |          |          |
| 华研方舟(北京)信息科技研究院有限公司 | 3,720,000.00     |              |               | 3,720,000.00     |          |          |
| 深圳市华讯方舟系统技术有限公司     | 35,000,000.00    |              |               | 35,000,000.00    |          |          |
| 深圳市华讯方舟投资发展有限公司     | 15,010,000.00    | 2,000,000.00 |               | 17,010,000.00    |          |          |
| 深圳市华讯方舟装备技术有限公司     | 29,000,000.00    |              | 29,000,000.00 | -                |          |          |

2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日

| 被投资单位                                          | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------------------------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 深圳市华讯方舟雷达装备技术有限公司                              | 70,000,000.00    |              |               | 70,000,000.00    |          |          |
| 河北华讯方舟装备技术有限公司                                 | 33,000,000.00    |              |               | 33,000,000.00    |          |          |
| HUAXUNFANGZHOU<br>CO. LTD. SUCURSAL<br>BOLIVIA | 13,438.92        |              |               | 13,438.92        |          |          |
| 天盾方舟(北京)科技有限公司                                 |                  | 1,000,000.00 |               | 1,000,000.00     |          |          |
| 合计                                             | 2,264,625,329.92 | 3,000,000.00 | 29,741,654.60 | 2,237,883,675.32 |          |          |



## (四) 营业收入和营业成本

| 项目       | 本期发生额        |    | 上期发生额        |    |
|----------|--------------|----|--------------|----|
|          | 收入           | 成本 | 收入           | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 4,753,028.12 |    | 9,345,367.84 |    |
| 二、其他业务小计 |              |    |              |    |
| 合计       | 4,753,028.12 |    | 9,345,367.84 |    |

## (五) 投资收益

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -7,000,000.00 |       |
| 合计              | -7,000,000.00 |       |

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                          | 金额            | 备注 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                               | 11,422,948.93 |    |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免                                                              |               |    |
| 3. 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）                                            | 13,753,267.60 |    |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                    |               |    |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                     |               |    |
| 6. 非货币性资产交换损益                                                                               |               |    |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益                                                                           |               |    |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                              |               |    |
| 9. 债务重组损益                                                                                   |               |    |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |    |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |    |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |    |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |    |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |    |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |    |
| 16. 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |    |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |               |    |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |               |    |
| 19. 受托经营取得的托管费收入                                                                            |               |    |

2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日

| 项目                     | 金额            | 备注 |
|------------------------|---------------|----|
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 61,201.24     |    |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |    |
| 22. 所得税影响额             | -1,584,666.21 |    |
| 23. 少数股东影响额            | -135,377.98   |    |
| 合计                     | 23,517,373.58 |    |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率<br>(%) |      | 每股收益    |        |         |        |
|-------------------------|-----------------------|------|---------|--------|---------|--------|
|                         |                       |      | 基本每股收益  |        | 稀释每股收益  |        |
|                         | 本年度                   | 上年度  | 本年度     | 上年度    | 本年度     | 上年度    |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -39.53                | 8.87 | -0.6448 | 0.1730 | -0.6448 | 0.1730 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -41.43                | 7.94 | -0.6758 | 0.1549 | -0.6758 | 0.1549 |

华讯方舟股份有限公司  
二〇一九年四月二十四日

第 19 页至第 83 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：\_\_\_\_\_

签名：\_\_\_\_\_

签名：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

编号: 1 05500832



# 营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室  
执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华  
成立日期 2012年03月06日  
合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日  
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。  
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年02月01日

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

企业信用信息公示系统网址



中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此件仅供华讯方舟股份有限公司2018年度年报审计使用。



证书序号: 0000119

## 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

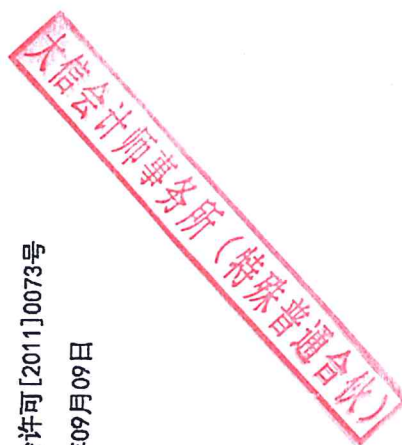
负责人: 胡咏华  
注册会计师: 王会  
经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



此件仅供华讯方舟股份有限公司2018年度年报审计使用。





证书序号: 000407

# 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  
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

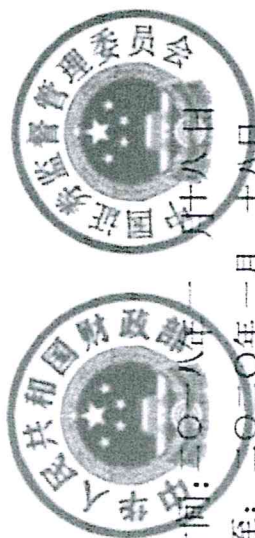
首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年一月十八日

证书有效期至: 二〇二〇年一月十八日

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



此件仅供华讯方舟股份有限公司 2018 年度年报审计使用。



姓 名 王 进  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1975 年 10 月 4 日  
Date of birth  
工作单位 中交会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 320822751004631  
Identity card No.

证书编号: 100000781810  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 9 月 28 日  
Date of Issuance

转入

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

#### NOTES

- 1 When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary
- 2 This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed
- 3 The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business
- 4 In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper



姓名: 王进  
证书编号: 100000781810

已  
ation

· 继续有效一年  
for another year after

2009 3.20

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

2004 年 3 月 / 日  
/y /m /d



此件仅供华讯方舟股份有限公司2018年度年报审计使用。





姓名: 崔会强  
 Full name: 崔会强  
 Sex: 男  
 Date of birth: 1983-10-07  
 Working unit: 大信会计师事务所有限公司北京分所  
 Certificate number: 411082198310073634

证书编号:  
 No. of Certificate

420003200739

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年 六 月 八 日  
 Date of Issuance



姓名: 崔会强

证书编号: 420003200739

this renewal.

记  
 ation

、继续有效一年。  
 d for another year after

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

收入 注意事项  
 大信(特普)北京

1. 注册会计师应当妥善保管本证书,不得遗失、损毁。
2. 本证书只限于本人使用,不得转借、转让。
3. 注册会计师停止执业法定业务时,应将本证书交还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失,应立即向主管注册会计师协会报告,登报声明作废后,办理补办手续。

# NOTES

- 1 When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2 This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3 The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4 In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

原图放大 FS  
 裁图时请保留此空白

年 /y 月 /m 日 /d



此件仅供华讯方舟股份有限公司2018年度年报审计使用。