

北京数知科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-01743 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

审计报告

大信审字[2019]第 1-01743 号

北京数知科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项列示如下：

（一）商誉减值事项

1. 事项描述

商誉的减值参见本附注三（十九）长期资产减值会计政策及附注五（十四）商誉。于 2018 年 12 月 31 日，贵公司合并资产负债表中的商誉净值为人民币 631,425.31 万元。其中主要



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

涉及：于 2017 年作为一揽子交易，通过宁波诺信睿聚信息技术有限责任公司及诺睿投资有限公司收购 Blackbird Hypersonic Investments Ltd. 的 99.998% 股权形成合并商誉 562,767.72 万元；于 2015 年收购日月同行信息技术（北京）有限公司的 100% 股权形成合并商誉 45,602.25 万元（计提减值准备）；于 2013 年收购浙江金之路信息科技有限公司的 100% 股权形成合并商誉 8,924.24 万元等。管理层根据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部分，确认相应的减值准备。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。由于上述商誉的减值测试中使用的关键假设涉及复杂及重大的判断，我们在审计中予以重点关注。

2. 审计应对

针对上述对商誉减值的评估，我们执行了以下程序：

根据我们对贵公司业务的理解以及相关会计准则的规定，评价管理层识别的资产组以及资产如何分摊至各资产组；我们复核了管理层聘请的中联资产评估集团有限公司出具的以财务报告为目的的《商誉减值测试评估报告》涉及的价值类型和评估方法的合理性，以及折现率等评估参数；评估了管理层判断的现金产生单元的合理性，并对减值评估中采用的关键假设予以评价。对于折现率，我们参考了若干家可比公司的公开财务信息；对未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，我们与商誉涉及资产组的历史财务数据以及互联网广告行业发展趋势进行了比较；对减值评估中采用的折现率、经营和财务假设执行敏感性分析，考虑这些参数和假设在合理变动时对减值测试结果的潜在影响。

（二）营业收入事项

1. 事项描述

如附注三（二十二）收入、附注五（三十三）营业收入和营业成本项所述，贵公司及子公司的收入主要来源于移动互联业务，包括互联网广告营销与投放业务，由于相关收入的计费系统较复杂涉及贵公司的信息系统和管理层的判断，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险，贵公司的系统集成类产品销售业务包括不同产品要素，包括提供软件产品与相关服务业务，在确定各要素的收入计算方法和确认时点时会涉及重大的管理层判断，因此我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对贵公司收入确认复杂性，我们执行了以下程序：



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

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

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

我们利用本所内部信息技术专家的工作，评价与业务系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制（包括系统访问控制、程序变更控制、程序开发控制和计算机运行控制）的设计和运行有效性；

利用本所内部信息技术专家的工作，评价与客户账单记录的完整性和准确性，以及计算客户账单、监控信息系统及财务系统间核对一致等相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

在抽样的基础上，将客户出具的账单与相应的应收账款记录以及监控信息系统进行核对；

利用电子审计工具，从业务支撑系统提取数据，验算应收账款余额，并将相关结算与贵公司财务记录进行核对，对同类大额交易执行函证程序，以核对收入的真实、完整性；

选取样本，通过相关合同约定或行业惯例与贵公司的分摊原则进行比较，以重新计算分摊结果，并将其与系统分摊结果进行比较，以对可区分的服务和产品之间分摊方式进行评价；

基于特定风险条件选取样本，对收入的会计分录进行评价，并将这些会计分录明细与相关支持文件进行核对等。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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



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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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

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

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）。



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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 朱劲松
（项目合伙人）

中 国 • 北 京

中国注册会计师： 李华

二〇一九年四月十日

合并资产负债表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

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）	1,939,979,181.85	2,165,858,305.35
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）	1,999,063,786.18	1,189,962,220.45
其中：应收票据		1,237,056.76	1,628,300.00
应收账款		1,997,826,729.42	1,188,333,920.45
预付款项	五（三）	720,050,619.82	269,047,304.81
其他应收款	五（四）	204,805,043.12	118,210,796.83
其中：应收利息		8,705,157.54	10,345,000.00
应收股利			
存货	五（五）	416,666,437.29	562,536,933.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（六）		436,389.70
其他流动资产	五（七）	69,168,941.20	36,346,373.45
流动资产合计		5,349,734,009.46	4,342,398,323.96
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	429,834,593.50	328,869,955.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	8,614,570.10	11,764,512.13
投资性房地产			
固定资产	五（十）	841,538,972.33	643,210,175.99
在建工程	五（十一）	79,317,342.39	94,353,016.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	203,042,092.82	130,719,311.62
开发支出	五（十三）	136,183,316.41	66,978,691.38
商誉	五（十四）	6,314,253,146.45	6,372,984,246.45
长期待摊费用	五（十五）	36,439,257.80	16,184,352.47
递延所得税资产	五（十六）	32,187,312.52	29,741,797.79
其他非流动资产	五（十七）	2,454,540.21	1,888,643.44
非流动资产合计		8,083,865,144.53	7,696,694,703.16
资产总计		13,433,599,153.99	12,039,093,027.12

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

合并资产负债表（续）

编制单位：北京数知科技股份有限公司

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（十八）	757,500,000.00	836,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十九）	929,876,740.09	479,849,766.92
预收款项	五（二十）	119,515,996.60	105,198,527.51
应付职工薪酬	五（二十一）	32,102,407.49	20,123,020.53
应交税费	五（二十二）	199,797,701.81	126,052,784.32
其他应付款	五（二十三）	79,138,897.13	47,975,248.85
其中：应付利息		3,074,955.78	1,548,980.04
应付股利			3,119,481.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	139,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,256,931,743.12	1,615,199,348.13
非流动负债：			
长期借款	五（二十五）	172,229,232.54	321,134,018.83
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十六）	377,260,699.67	138,684,350.64
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十七）	2,499,999.99	
递延所得税负债	五（十六）	9,892,737.62	11,384,439.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		561,882,669.82	471,202,808.64
负债合计		2,818,814,412.94	2,086,402,156.77
股东权益：			
股本	五（二十八）	1,171,827,123.00	418,509,687.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	7,966,173,184.17	8,719,664,264.81
减：库存股			
其他综合收益	五（三十）	-29,742,374.36	-87,399,435.09
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	32,669,182.72	32,669,182.72
未分配利润	五（三十二）	1,374,372,181.31	803,408,670.04
归属于母公司股东权益合计		10,515,299,296.84	9,886,852,369.48
少数股东权益		99,485,444.21	65,838,500.87
股东权益合计		10,614,784,741.05	9,952,690,870.35
负债和或股东权益总计		13,433,599,153.99	12,039,093,027.12

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

母公司资产负债表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

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		300,916,636.86	1,274,057,414.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五（一）	467,411,509.34	420,381,514.56
其中：应收票据			
应收账款		467,411,509.34	420,381,514.56
预付款项		191,626,344.36	116,892,754.14
其他应收款	十五（二）	586,932,602.33	238,017,016.13
其中：应收利息			10,345,000.00
应收股利		21,739,601.97	21,739,601.97
存货		351,860,710.89	437,376,212.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,310,678.77	2,900,884.04
流动资产合计		1,907,058,482.55	2,489,625,795.99
非流动资产：			
可供出售金融资产		280,545,215.78	271,545,215.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（三）	9,317,596,520.81	8,135,570,566.32
投资性房地产			
固定资产		59,221,353.01	66,132,828.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,902,375.69	51,968,235.66
开发支出		3,270,205.42	9,752,450.19
商誉			
长期待摊费用		257,493.11	334,045.08
递延所得税资产		14,616,735.27	9,321,106.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,739,409,899.09	8,544,624,447.83
资产总计		11,646,468,381.64	11,034,250,243.82

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京数知科技股份有限公司

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		751,600,000.00	796,000,000.00
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		575,037,467.45	179,703,613.15
预收款项		1,238,040.00	3,389,093.58
应付职工薪酬			
应交税费		62,725,572.61	48,738,005.93
其他应付款		727,143,423.35	363,198,913.49
其中：应付利息		3,074,955.78	1,698,605.04
应付股利			3,119,481.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		139,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,256,744,503.41	1,391,029,626.15
非流动负债：			
长期借款		49,800,000.00	224,476,761.72
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		46,830,206.03	55,208,281.00
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		96,630,206.03	279,685,042.72
负债合计		2,353,374,709.44	1,670,714,668.87
股东权益：			
股本		1,171,827,123.00	418,509,687.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,921,898,373.12	8,675,215,809.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,669,182.72	32,669,182.72
未分配利润		166,698,993.36	237,140,896.11
股东权益合计		9,293,093,672.20	9,363,535,574.95
负债和股东权益总计		11,646,468,381.64	11,034,250,243.82

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

合 并 利 润 表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

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（三十三）	5,454,088,588.48	2,751,327,886.67
减：营业成本	五（三十三）	4,092,553,142.48	1,952,526,137.78
税金及附加	五（三十四）	8,174,469.76	10,117,701.85
销售费用	五（三十五）	20,484,943.01	15,023,133.06
管理费用	五（三十六）	244,672,120.65	145,442,138.63
研发费用	五（三十七）	216,472,983.88	33,615,312.27
财务费用	五（三十八）	39,973,004.98	42,605,830.03
其中：利息费用		62,014,540.97	57,470,352.23
利息收入		47,295,190.69	30,172,344.97
资产减值损失	五（三十九）	126,962,310.55	3,609,410.86
加：其他收益	五（四十）	2,900,153.35	425,753.90
投资收益（损失以“－”号填列）	五（四十一）	25,374,330.83	1,502,094.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-749,942.37	
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（四十二）	-149,141.37	81,379.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		732,920,955.98	550,397,450.15
加：营业外收入	五（四十三）	25,519,633.19	1,787,507.54
减：营业外支出	五（四十四）	1,546,574.38	88,445.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		756,894,014.79	552,096,512.02
减：所得税费用	五（四十五）	117,988,504.33	56,574,672.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		638,905,510.46	495,521,839.47
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		638,905,510.46	495,521,839.47
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）		633,739,964.32	487,268,383.64
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		5,165,546.14	8,253,455.83
五、其他综合收益的税后净额		57,657,684.36	-87,275,130.49
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		57,657,060.73	-87,275,130.49
（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		57,657,060.73	-87,275,130.49
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	五（三十）	57,657,060.73	-87,275,130.49
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	五（三十）	623.63	
六、综合收益总额		696,563,194.82	408,246,708.98
归属于母公司股东的综合收益总额		691,397,965.65	399,993,253.15
归属于少数股东的综合收益总额		5,165,229.17	8,253,455.83
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.5408	0.5379
（二）稀释每股收益		0.5408	0.5379

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

母公司利润表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五（四）	303,134,998.32	466,086,835.26
减：营业成本	十五（四）	275,675,275.64	384,307,828.86
税金及附加		1,607,224.06	4,320,838.78
销售费用		712,995.21	2,417,901.29
管理费用		49,914,119.79	42,716,155.00
研发费用		3,293,909.53	
财务费用		46,494,424.92	41,275,171.18
其中：利息费用			
利息收入		59.00	
资产减值损失		40,063,987.93	16,206,549.90
加：其他收益		1,325,325.80	
投资收益（损失以“－”号填列）	十五（五）	99,408,931.27	110,994,230.60
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）		46,242.46	-221,987.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-13,846,439.23	85,614,633.36
加：营业外收入		1,221,706.05	1,617,158.27
减：营业外支出		286,983.45	54,470.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,911,716.63	87,177,320.80
减：所得税费用		-5,246,266.93	-2,852,120.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,665,449.70	90,029,440.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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		-7,665,449.70	90,029,440.84
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

合并现金流量表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

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		5,614,066,562.93	3,240,978,340.47
收到的税费返还		1,235,308.43	425,753.90
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	183,719,675.63	151,660,980.92
经营活动现金流入小计		5,799,021,546.99	3,393,065,075.29
购买商品、接受劳务支付的现金		4,807,630,345.77	2,576,043,899.82
支付给职工以及为职工支付的现金		337,664,582.43	272,121,160.10
支付的各项税费		205,814,170.12	111,314,390.20
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	348,225,298.56	144,028,966.20
经营活动现金流出小计		5,699,334,396.88	3,103,508,416.32
经营活动产生的现金流量净额		99,687,150.11	289,556,658.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,151,594.06	23,708,920.38
取得投资收益收到的现金		1,819,913.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		221,632.57	617,391.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十六）		25,400,000.00
投资活动现金流入小计		25,193,140.39	49,726,311.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,307,781.23	381,472,367.10
投资支付的现金		87,833,349.17	253,311,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		69,825,292.04	1,913,377,275.67
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十六）	62,578,441.12	3,259,500.00
投资活动现金流出小计		467,544,863.56	2,551,420,642.77
投资活动产生的现金流量净额		-442,351,723.17	-2,501,694,331.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,400,000.00	3,361,749,960.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,400,000.00	8,750,000.00
取得借款收到的现金		921,542,881.05	1,115,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十六）	212,549,800.00	28,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,142,492,681.05	4,505,249,960.00
偿还债务支付的现金		986,164,267.56	642,818,124.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,261,923.46	62,264,107.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,308.70	
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十六）	50,219,690.41	57,624,868.53
筹资活动现金流出小计		1,166,645,881.43	762,707,100.03
筹资活动产生的现金流量净额		-24,153,200.38	3,742,542,859.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,444,078.19	-19,371,651.99
五、现金及现金等价物净增加额		-362,373,695.25	1,511,033,535.79
加：期初现金及现金等价物余额		2,068,408,664.35	557,375,128.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,706,034,969.10	2,068,408,664.35

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

母公司现金流量表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

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		317,656,958.80	732,631,611.58
收到的税费返还		341,528.85	
收到其他与经营活动有关的现金		1,143,469,387.97	281,874,580.57
经营活动现金流入小计		1,461,467,875.62	1,014,506,192.15
购买商品、接受劳务支付的现金		330,291,986.79	880,440,363.89
支付给职工以及为职工支付的现金		25,637,820.05	33,775,847.51
支付的各项税费		9,900,181.26	53,915,456.35
支付其他与经营活动有关的现金		805,426,928.55	154,274,143.71
经营活动现金流出小计		1,171,256,916.65	1,122,405,811.46
经营活动产生的现金流量净额		290,210,958.97	-107,899,619.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,824,000.00	
取得投资收益收到的现金		100,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		122,824,000.00	60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,143,985.05	1,323,889.00
投资支付的现金		1,172,617,023.22	471,093,630.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,185,100.00	2,349,195,068.49
支付其他与投资活动有关的现金		62,500,000.00	
投资活动现金流出小计		1,260,446,108.27	2,821,612,587.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,137,622,108.27	-2,761,612,587.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,352,999,960.00
取得借款收到的现金		863,800,000.00	1,075,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,419,800.00	286,695,595.50
筹资活动现金流入小计		873,219,800.00	4,714,695,555.50
偿还债务支付的现金		915,908,152.85	576,853,272.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,053,128.68	48,971,062.58
支付其他与筹资活动有关的现金		35,360,714.17	197,646,825.46
筹资活动现金流出小计		1,079,321,995.70	823,471,160.21
筹资活动产生的现金流量净额		-206,102,195.70	3,891,224,395.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,053,513,345.00	1,021,712,188.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,242,859,622.25	221,147,433.76
六、期末现金及现金等价物余额		189,346,277.25	1,242,859,622.25

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

合并股东权益变动表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项目	本期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	418,509,687.00				8,719,664,264.81		-87,399,435.09		32,669,182.72	803,408,670.04	9,886,852,369.48	65,838,500.87	9,952,690,870.35
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	418,509,687.00				8,719,664,264.81		-87,399,435.09		32,669,182.72	803,408,670.04	9,886,852,369.48	65,838,500.87	9,952,690,870.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	753,317,436.00				-753,491,080.64		57,657,060.73			570,963,511.27	628,446,927.37	33,646,943.34	662,093,870.71
（一）综合收益总额							57,657,060.73			633,739,964.32	691,397,025.05	5,165,229.17	696,562,254.22
（二）股东投入和减少资本					-173,644.63						-173,644.63	28,478,405.47	28,304,760.84
1. 股东投入的普通股												8,400,000.00	8,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-173,644.63						-173,644.63	20,078,405.47	19,904,760.84
（三）利润分配										-62,776,453.05	-62,776,453.05	3,308.70	-62,773,144.35
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配										-62,776,453.05	-62,776,453.05	3,308.70	-62,773,144.35
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	753,317,436.00				-753,317,436.00						0.00		0.00
1. 资本公积转增股本	753,317,436.00				-753,317,436.00						0.00		0.00
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,171,827,123.00				7,966,173,184.17		-29,742,374.36		32,669,182.72	1,374,372,181.31	10,515,299,296.84	99,485,444.21	10,614,784,741.05

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

合并股东权益变动表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项目	上期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	190,430,995.00				1,423,493,121.72		-124,304.60		23,666,238.64	325,143,230.48	1,962,609,281.24	205,912,024.98	2,168,521,306.22
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	190,430,995.00				1,423,493,121.72		-124,304.60		23,666,238.64	325,143,230.48	1,962,609,281.24	205,912,024.98	2,168,521,306.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	228,078,692.00				7,296,171,143.09		-87,275,130.49		9,002,944.08	478,265,439.56	7,924,243,088.24	-140,073,524.11	7,784,169,564.13
（一）综合收益总额							-87,275,130.49			487,268,383.64	399,993,253.15	8,253,455.83	408,246,708.98
（二）股东投入和减少资本	228,078,692.00				7,296,171,143.09						7,524,249,835.09	-148,326,979.94	7,375,922,855.15
1. 股东投入的普通股	228,078,692.00				7,296,171,143.09						7,524,249,835.09	8,750,000.00	7,532,999,835.09
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												-157,076,979.94	-157,076,979.94
（三）利润分配									9,002,944.08	-9,002,944.08			
1. 提取盈余公积									9,002,944.08	-9,002,944.08			
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、本期期末余额	418,509,687.00				8,719,664,264.81		-87,399,435.09		32,669,182.72	803,408,670.04	9,886,852,369.48	65,838,500.87	9,952,690,870.35

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

母公司股东权益变动表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,509,687.00				8,675,215,809.12				32,669,182.72	237,140,896.11	9,363,535,574.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	418,509,687.00				8,675,215,809.12				32,669,182.72	237,140,896.11	9,363,535,574.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	753,317,436.00				-753,317,436.00					-70,441,902.75	-70,441,902.75
（一）综合收益总额										-7,665,449.70	-7,665,449.70
（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										-62,776,453.05	-62,776,453.05
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-62,776,453.05	-62,776,453.05
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	753,317,436.00				-753,317,436.00						0.00
1. 资本公积转增股本	753,317,436.00				-753,317,436.00						0.00
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,171,827,123.00				7,921,898,373.12				32,669,182.72	166,698,993.36	9,293,093,672.20

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

母公司股东权益变动表

编制单位：北京数知科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	190,430,995.00				1,379,044,666.04				23,666,238.64	156,114,399.35	1,749,256,299.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	190,430,995.00				1,379,044,666.04				23,666,238.64	156,114,399.35	1,749,256,299.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	228,078,692.00				7,296,171,143.08				9,002,944.08	81,026,496.76	7,614,279,275.92
（一）综合收益总额										90,029,440.84	90,029,440.84
（二）股东投入和减少资本	228,078,692.00				7,296,171,143.08						7,524,249,835.08
1. 股东投入的普通股	228,078,692.00				7,296,171,143.08						7,524,249,835.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,002,944.08	-9,002,944.08	
1. 提取盈余公积									9,002,944.08	-9,002,944.08	
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、本期期末余额	418,509,687.00				8,675,215,809.12				32,669,182.72	237,140,896.11	9,363,535,574.95

法定代表人：张志勇

主管会计工作负责人：时忆东

会计机构负责人：刘玉静

北京数知科技股份有限公司

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

北京数知科技股份有限公司（原北京梅泰诺通信技术股份有限公司，于 2018 年 10 月 11 日变更公司名称为北京数知科技股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”。前身为北京梅泰诺通信工业技术有限公司，于 2009 年 3 月 9 日经北京市工商行政管理局批准整体变更为股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2004 年 9 月 10 日，由北京市工商行政管理局西城分局批准设立，取得 110102007479115 号企业法人营业执照。根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发【2015】50 号）和工商总局等六部门《关于贯彻落实的通知》（工商企 注字【2015】121 号）等相关文件要求，北京梅泰诺通信技术股份有限公司向北京市工商行政管理局申请并于 2016 年 4 月 11 日完成了工商变更登记手续换发了新版“三证合一”营业执照，统一社会信用代码为 91110000766769980C。

注册地：北京市西城区新街口外大街 28 号主楼 302 室（德胜园区）

法定代表人：张志勇

注册资本：117182.7123 万元

经营期限：2004 年 9 月 10 日至长期

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为大数据服务、互联网营销及人工智能行业，本公司经批准的经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术服务；软件开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售广播通信铁塔及桅杆、输电线路铁塔、智能通信机箱、机柜、计算机软件及辅助设备、防雷设备；防雷技术咨询；生产智能通信机箱、机柜（仅限外埠生产）；设计、制作、代理、发布广告；经济信息咨询；企业管理咨询；以下项目限分公司经营：生产广播通信铁塔及桅杆产品、输电线路铁塔；专业承包；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及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。)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告已经本公司董事会于 2019 年 4 月 10 日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的二级子公司共 19 户，详见本附注“六、合并范围的变更”及本附注“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：本公司自报告期末起 12 个月均具有正常的持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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，交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

以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。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

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

（十一）应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额，确认减值损失，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
组合 1	将单项金额不重大的应收款项以账龄作为风险特征组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1 或 5	1 或 5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	100	100
4 至 5 年	100	100

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
5 年以上	100	100

注：2015 年收购合并日月同行信息技术（北京）有限公司，该公司业务类型与本公司存在差异，账龄 1 年以内应收款项坏账计提比例为 5%；2017 年收购宁波诺信睿聚信息技术有限责任公司，该公司业务类型与本公司存在差异，账龄 1 年以内应收款项坏账计提比例为 5%。

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（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）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的

金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体销售商品收入确认方法为：获取甲方负责通信塔采购业务的网络建设部或者采购部等类似机构的确认函，确认本公司已安装并初步验收的塔的类型、数量。再依据合同约定的单价计算得到当期实现的收入。

2. 提供劳务

在同时满足以下条件时确认收入的实现：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体提供劳务收入的确认方法为：对于合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；对于合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。具体如下：

①通信塔安装的劳务收入的确认方法为获取甲方负责通信塔采购业务的网络建设部或者采购部等类似机构的确认函（与销售商品为同一确认函），确认在报告期已安装并初步验收的铁塔的类型、数量，本公司再依据合同约定的安装价格计算得到当期实现的安装收入；通信塔检测的劳务收入的确认方法为依据本公司与甲方签订的合同，在提交检测报告时一次性确认劳务收入。

②互联网营销服务收入确认方法为在广告访问者对广告主的广告页面进行有效访问或对投放广告的域名进行有效点击后，本公司即完成与广告主约定的广告投放服务。在提供服务期间，本公司按照与广告主约定的结算标准确认已完成投放服务的广告投放业务收入。

③云端共享软件授权使用服务费收入确认方法为，本公司根据使用者在云端使用软件的次数及约定的单次软件使用费，在提供服务期间确认软件授权使用收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- （1）与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十五) 租赁

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

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

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

本公司于 2018 年 10 月 25 日召开的第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》，同意根据财政部发布的《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）的要求，对公司财务报表格式进行调整。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	1,999,063,786.18 元	1,189,962,220.45 元	应收票据：1,628,300.00 元 应收账款：1,188,333,920.45 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
2.应收利息、应收股利及其他应收款项目列示	其他应收款	204,805,043.12 元	118,210,796.83 元	应收利息：10,345,000.00 元 应收股利：0.00 其他应收款：107,865,796.83 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	841,538,972.33 元	643,210,175.99 元	固定资产：643,210,175.99 元 固定资产清理：0.00 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	79,317,342.39 元	94,353,016.07 元	在建工程：92,761,930.24 元 工程物资：1,591,085.83 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	929,876,740.09 元	479,849,766.92 元	应付票据：167,350,000.00 元 应付账款：312,499,766.92 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	79,138,897.13 元	47,975,248.85 元	应付利息：1,548,980.04 元 应付股利：3,119,481.29 元 其他应付款：43,306,787.52 元
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	370,231,094.61 元	53,907,675.05 元	长期应付款：53,907,675.05 元 专项应付款：0.00 元
8.管理费用列报调整	管理费用	244,672,120.65 元	145,442,138.63 元	145,442,138.63 元
9.研发费用单独列示	研发费用	216,472,983.88 元	33,615,312.27 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、16%、11%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%、1%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、25%、30%(注)
所得税附加税	企业所得税	12%、10%、7%(注)
服务税	营业额	12%、14%(注)

注：其中子公司 MNet Partner Technology Services (India) Pvt. Ltd. 以及 Media.net Software Services (India) Pvt. Ltd. 的注册地为印度，按照印度所得税法规定，其在 2018 年度适用的所得税税率为 30%，适用的所得税附加税为 12%，2018 年度服务税为 12%或 14%；Blackbird Hypersonic Investments Ltd 核心业务之全资子公司 Media.net Advertising FZ LLC 的注册地在阿拉伯联合酋长国迪拜技术和媒体自由贸易区，该地区免除注册企业的企业所得税。因此，2018 年度，Media.net Advertising FZ LLC 企业所得税税率为零。

存在执行不同企业所得税税率纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京数知科技股份有限公司	15%
江苏健德铁塔有限公司	15%
浙江金之路信息科技有限公司	15%
日月同行信息技术（北京）有限公司	15%
北京鼎元信广科技发展有限公司	15%
内蒙古诺海通信技术有限公司	15%
百思博睿（横琴）数据科技有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
诺睿投资有限公司	8.25%、16.5%
佰达数据有限公司	8.25%、16.5%
黑鸟极速香港投资有限公司	8.25%、16.5%
诺众投资有限公司	8.25%、16.5%
梅泰诺（香港）有限公司	8.25%、16.5%
日月同行信息技术（香港）有限公司	8.25%、16.5%

（二）重要税收优惠及批文

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），本公司子公司浙江金之路信息科技有限公司符合该通知的软件产品，享受增值税即征即退的政策。本年度，本公司子公司北京鼎元信广科技发展有限公司经营业务内容调整，不再符合该通知的软件产品，不再享受增值税即征即退的政策。

2. 所得税

本公司于2017年10月25日再次被认定为高新技术企业，并获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201711004345。根据2008年1月1日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后本公司享受15%的优惠税率。

本公司子公司江苏健德铁塔有限公司于2015年8月24日被认定为高新技术企业，并获得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201532000259。2018年10月24日，公司再次被认定为高新技术企业，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201832001018，有效期三年。根据2008年1月1日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后江苏健德铁塔有限公司2018年度享受15%的优惠税率。

本公司子公司浙江金之路信息科技有限公司于2017年11月13日再次被认定为高新技术企业，并获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201733002708。根据2008年1月1日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后浙江金之路信息科技有限公司2018年度享受15%的优惠税率。

本公司子公司日月同行信息技术（北京）有限公司于2017年10月25日再次被认定为高新技术企业，并获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市

地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201711003573。根据2008年1月1日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后日月同行信息技术（北京）有限公司享受15%的优惠税率。

本公司子公司北京鼎元信广科技发展有限公司于2016年12月22日被认定为高新技术企业，并获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201611005299。根据2008年1月1日执行的企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后北京鼎元信广科技发展有限公司享受15%的优惠税率。

本公司子公司内蒙古诺海通信技术有限公司成立于 2016 年 4 月，主要经营通信塔、基站机房及配套设施的建设、维护、管理等工作。根据《产业调整指导目录（2011 年本）（修订）》（国家发改委令 2013 年第 21 号）的第一类（鼓励类）第二十八项信息产业中的第 15 条支撑通信网站的基站设备等规定，该公司主营业务符合上述目录，被认定为设在西部地区鼓励类产业企业，享受 15%所得税税率优惠。

本公司子公司百思博睿（横琴）数据科技有限公司成立于 2017 年 10 月，主要经营电子信息专业技术领域内的技术服务、广告服务、计算机软件服务及往来技术服务等。根据财政部、国家税务总局发布的《关于广东横琴新区福建平潭综合试验区 深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（2014 年 3 月 25 日 财税【2014】26 号）文件规定：对设在横琴新区、平潭综合试验区和深圳前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。该公司业务符合上述鼓励类产业内容，本年度享受 15%所得税税率优惠。

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	187,852.47	556,757.18
银行存款	1,724,803,075.34	2,098,329,560.80
其他货币资金	214,988,254.04	66,971,987.37
合计	1,939,979,181.85	2,165,858,305.35
其中：存放在境外的款项总额	316,661,229.37	410,220,771.26

注：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在超过 3 个月以上的保函保证金 13,427,565.71 元、银行承兑汇票保证金 100,000,000.00 元，定期存款质押 120,125,519.22 元，境外子公司信用卡开卡保证金 44,000.00 美元，折合人民币金额为 301,980.80 元。

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	1,237,056.76	1,628,300.00
应收账款	2,167,378,951.74	1,309,170,105.81
减：坏账准备	169,552,222.32	120,836,185.36
合 计	1,999,063,786.18	1,189,962,220.45

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	1,628,300.00
商业承兑汇票	937,056.76	
减：坏账准备		
合 计	1,237,056.76	1,628,300.00

注：期末已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额 536,998,743.00 元。

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,166,134,240.96	99.94	168,307,852.16	7.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,244,710.78	0.06	1,244,370.16	99.97
合 计	2,167,378,951.74	100.00	169,552,222.32	7.82

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	23,760,000.00	1.82	11,880,000.00	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,285,410,105.81	98.18	108,956,185.36	8.48

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,309,170,105.81	100.00	120,836,185.36	9.23

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

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	1,862,818,102.52	3.68	68,551,061.91	1,023,153,686.16	2.93	29,961,648.97
1至2年	176,010,476.58	10.00	17,601,047.66	106,547,788.37	10.00	10,654,778.83
2至3年	56,437,399.09	20.00	11,287,479.82	109,211,092.14	20.00	21,842,218.42
3至4年	52,999,837.86	100.00	52,999,837.86	30,210,505.85	100.00	30,210,505.85
4至5年	13,003,943.45	100.00	13,003,943.45	13,380,598.38	100.00	13,380,598.38
5年以上	4,864,481.46	100.00	4,864,481.46	2,906,434.91	100.00	2,906,434.91
合 计	2,166,134,240.96	7.77	168,307,852.16	1,285,410,105.81	8.48	108,956,185.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 53,721,201.48 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
安徽泰科铁塔有限公司	货款	1,867,633.12	无法收回	审批	否
江苏环球铁塔科技有限公司	货款	563,408.84	无法收回	审批	否
上海鹏博士安防工程有限公司	货款	2,250,882.81	无法收回	审批	否
合 计	-----	4,681,924.77	-----	-----	-----

(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
------	------	----------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	419,348,842.55	19.35	20,967,442.13
第二名	171,491,070.00	7.91	8,574,553.50
第三名	138,895,214.70	6.41	6,944,760.74
第四名	117,000,404.11	5.4	1,170,004.04
第五名	73,100,000.00	3.37	731,000.00
合 计	919,835,531.36	42.44	38,387,760.41

(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	638,652,232.18	88.69	233,103,490.56	86.64
1至2年	75,499,082.76	10.49	30,761,270.87	11.43
2至3年	4,901,542.64	0.68	3,919,893.38	1.46
3年以上	997,762.24	0.14	1,262,650.00	0.47
合 计	720,050,619.82	100.00	269,047,304.81	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
Media.net Advertising FZ LLC	Perform Media Inc.	20,699,142.64	1-2 年	合同未到期
宁波诺信睿聚信息技术有限责任公司	上海语斐信息科技有限公司	20,000,000.00	1-2 年	合同未到期
北京数知科技股份有限公司	唐山市丰润区中祥金属结构制造有限公司	8,089,129.89	1-2 年	合同未到期
北京梅泰诺融资租赁有限公司	海通恒信国际租赁股份有限公司	4,691,038.28	1-2 年	合同未到期
北京梅泰诺融资租赁有限公司	北京国资融资租赁有限公司	3,201,640.40	1-2 年	合同未到期
合 计		56,680,951.21		

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(%)
河北国华铁塔制造有限公司	93,756,529.64	13.02
北京易彩互联科技有限公司	68,464,200.00	9.51

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
Position2, Inc.	34,554,690.09	4.80
Infibeam Global EMEA FZ-LLC	33,258,520.82	4.62
新智认知数据服务有限公司	31,601,533.00	4.39
合 计	261,635,473.55	36.34

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	8,705,157.54	10,345,000.00
其他应收款项	221,867,164.33	118,817,202.10
减：坏账准备	25,767,278.75	10,951,405.27
合 计	204,805,043.12	118,210,796.83

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	8,705,157.54	10,345,000.00
合 计	8,705,157.54	10,345,000.00

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	81,261,500.00	36.63		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	140,572,532.33	63.36	25,737,278.75	18.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	33,132.00	0.01	30,000.00	90.55
合 计	221,867,164.33	100.00	25,767,278.75	11.61

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	12,597,700.00	10.60		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	106,219,502.10	89.40	10,951,405.27	10.31
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	118,817,202.10	100.00	10,951,405.27	9.22

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
北京国融融资租赁股份有限公司	4,021,500.00		2-3 年		保证金
海通恒信国际租赁有限公司	11,700,000.00		2-3 年		保证金
山东省烟台市海阳市人民法院	3,140,000.00		1-2 年		终审判决退回
北京九华山庄集团股份有限公司	2,400,000.00		4-5 年		押金
孟宪坤	60,000,000.00		1 年以内		注 1
合 计	81,261,500.00				

注：期末应收孟宪坤款项为收购浙江华坤道威数据科技有限公司股权订金。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

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	79,101,432.44	3.22	2,543,170.14	45,972,865.51	2.41	1,108,107.53
1 至 2 年	25,037,885.15	10.00	2,503,788.52	50,442,481.72	10.00	5,044,248.17
2 至 3 年	19,678,593.05	20.00	3,935,698.40	6,256,381.63	20.00	1,251,276.33
3 至 4 年	9,060,346.51	100.00	9,060,346.51	1,743,347.51	100.00	1,743,347.51
4 至 5 年	3,984,362.20	100.00	3,984,362.20	827,261.14	100.00	827,261.14
5 年以上	3,709,912.98	100.00	3,709,912.98	977,164.59	100.00	977,164.59
合 计	140,572,532.33	18.31	25,737,278.75	106,219,502.10	10.31	10,951,405.27

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 14,815,873.48 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	60,501,797.18	57,741,092.53
股权转让款		21,824,000.00
员工借款	22,118,479.45	13,545,345.64
押金	7,860,110.38	6,662,220.96
其他	23,155,997.91	19,044,542.97
往来款	45,730,779.41	
股权收购订金	62,500,000.00	

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	221,867,164.33	118,817,202.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
孟宪坤	股权收购意向金	60,000,000.00	1 年以内	27.04	
北京梅泰诺工程技术有限公司	往来款	25,461,822.85	1 年以内 2,328,408.40; 1-2 年 6,433,301.14; 2-3 年 6,471,867.27; 3-4 年 5,723,984.80; 4-5 年 2,747,362.20; 5 年以上 1,756,899.04	11.48	12,189,233.69
海通恒信国际租赁股份有限公司	押金	11,700,000.00	2-3 年	5.27	
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	4.51	500,000.00
武汉众联享付科技有限公司	往来款	10,000,000.00	1-2 年	4.51	1,000,000.00
合 计		117,161,822.85		52.81	13,689,233.69

(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	25,735,277.69	384,345.38	25,350,932.31	42,522,733.75		42,522,733.75
在产品	50,170,343.08		50,170,343.08	44,717,415.12		44,717,415.12
库存商品	337,560,871.84	489,609.78	337,071,262.06	475,296,784.50		475,296,784.50
发出商品	4,073,899.84		4,073,899.84			
合 计	417,540,392.45	873,955.16	416,666,437.29	562,536,933.37		562,536,933.37

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	
原材料		384,345.38			384,345.38
库存商品		489,609.78			489,609.78
合 计		873,955.16			873,955.16

(六) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
租赁物长期摊销		436,389.70
合 计		436,389.70

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税款	69,168,941.20	36,346,373.45
合 计	69,168,941.20	36,346,373.45

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	429,834,593.50		429,834,593.50	328,869,955.82		328,869,955.82
其中：按成本计量的	429,834,593.50		429,834,593.50	328,869,955.82		328,869,955.82
合 计	429,834,593.50		429,834,593.50	328,869,955.82		328,869,955.82

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京众联享付科技股份有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00					15.28	
拉卡拉支付有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					0.50	
拉卡拉(北京)信用管理有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					10.8	
北京创金兴业投资中心(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					1.92	
北京外圈信息技术有限公司	454,166.66		454,166.66						19.00	
TEEC Angel Fund	1,572,987.33	96,952.77		1,669,940.10					3.02	
GEM ventures fund	6,464,738.87	386,292.81	327,594.06	6,523,437.62					40.00	
云号(北京)科技有限 公司	1,600,000.00			1,600,000.00					11.19	
Sirqu, Inc.	16,161,847.18	996,152.82		17,158,000.00					35.09	
Light Bridge Ventures LP	32,671,000.00	70,277,000.00		102,948,000.00					99.00	
北京中关村银行股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					2.50	
北京盛世泰诺股权投资中心 (有限合伙)	90,000,000.00			90,000,000.00					30.00	
广州天目人工智能产业投资基 金合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00			15,000,000.00					1.00	
北京芑柏信息技术有限公司	945,215.78			945,215.78					19.81	

北京数知科技股份有限公司
财务报表附注
2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期 初	本期 增加	本期 减少	期 末		
北京诺信云网科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					30.43	
中胜信用管理有限公司		9,990,000.00		9,990,000.00					19.98	
厦门市秀豹科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					5.00	
北京金科汇晟创业投资合伙企业(有限合伙)		9,000,000.00		9,000,000.00					2.86	
合计	328,869,955.82	101,746,398.40	781,760.72	429,834,593.50					—	

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
深圳市寅丰科技网络科技有限公司	9,205,638.83			-591,068.73						8,614,570.10	
黑龙江梅泰诺通信基础设施投资有限公司	2,558,873.30			-158,873.30					-2,400,000.00		
合计	11,764,512.13			-749,942.03					-2,400,000.00	8,614,570.10	

注：本公司子公司北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司原持有黑龙江梅泰诺通信基础设施投资有限公司 20%股份，本期北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司通过收购，持有其股权比例上升至 50%，黑龙江梅泰诺通信基础设施投资有限公司变更为本公司子公司。

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	841,538,972.33	643,210,175.99
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	841,538,972.33	643,210,175.99

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	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	592,391,421.91	114,151,918.63	30,149,171.36	43,046,618.77	9,746,949.77	789,486,080.44
2.本期增加金额	243,031,162.97	14,957,136.12	3,094,720.50	5,067,960.71	3,538,059.29	269,689,039.59
(1) 购置	64,942,585.61	8,119.66	2,324,715.40	5,496,945.45	3,565,136.75	76,337,502.87
(2) 在建工程转入	90,728,099.82	14,949,016.46				105,677,116.28
(3) 企业合并增加	87,360,477.54		785,029.61	195,311.60		88,340,818.75
(4) 外币报表折算影响			-15,024.51	-624,296.34	-27,077.46	-666,398.31
3.本期减少金额	897,341.59	1,261,812.90	2,261,572.92	519,500.17	923,385.88	5,863,613.46
(1) 处置或报废	897,341.59	1,261,812.90	2,261,572.92	442,892.17	843,127.88	5,706,747.46
(2) 其他减少				76,608.00	80,258.00	156,866.00
4.期末余额	834,525,243.29	127,847,241.85	30,982,318.94	47,595,079.31	12,361,623.18	1,053,311,506.57
二、累计折旧						
1.期初余额	75,911,914.73	23,557,342.38	13,029,615.87	26,431,459.43	7,345,572.04	146,275,904.45
2.本期增加金额	53,242,024.49	2,896,654.66	2,447,571.79	7,993,212.25	991,027.03	67,570,490.22
(1) 计提	43,478,587.55	2,896,654.66	2,249,636.55	8,356,918.29	1,087,796.60	58,069,593.65
(2) 企业合并增加	9,763,436.94		222,730.20	38,854.50		10,025,021.64
(3) 外币报表折算影响			-24,794.96	-402,560.54	-96,769.57	-524,125.07
3.本期减少金额	145,345.96	522,027.59	1,022,832.56	255,542.40	128,111.92	2,073,860.43
(1) 处置或报废	145,345.96	522,027.59	1,022,832.56	182,764.80	51,866.82	1,924,837.73
(2) 其他减少				72,777.60	76,245.10	149,022.70
4.期末余额	129,008,593.26	25,931,969.45	14,454,355.10	34,169,129.28	8,208,487.15	211,772,534.24
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	705,516,650.03	101,915,272.40	16,527,963.84	13,425,950.03	4,153,136.03	841,538,972.33
2.期初账面价值	516,479,507.18	90,594,576.25	17,119,555.49	16,615,159.34	2,401,377.73	643,210,175.99

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	170,145,325.66	25,116,767.58		145,028,558.08
机器设备	15,498,202.85	6,186,001.36		9,312,201.49
运输设备	153,360.00	145,692.00		7,668.00
合 计	185,796,888.51	31,448,460.94		154,348,427.57

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
房屋及建筑物	599,614,967.96
合 计	599,614,967.96

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	77,106,842.80	92,761,930.24
工程物资	2,210,499.59	1,591,085.83
减：减值准备		
合 计	79,317,342.39	94,353,016.07

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
铁塔建设、租赁项目	77,106,842.80		77,106,842.80	92,218,570.82		92,218,570.82
下沙宽带				515,177.53		515,177.53
EMC 项目				28,181.89		28,181.89
合 计	77,106,842.80		77,106,842.80	92,761,930.24		92,761,930.24

(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
广州在建铁塔		27,298,902.18	8,030,704.33	19,027,372.70	16,302,233.81	
北京基础 EMC 项目	500,000.00	28,181.89			28181.89	
北京基础长春加挂机柜项目	1,300,000.00	188,034.16		152,777.75	35,256.41	
吉林基础白城项目	18,150,000.00	11,915,626.91	6,083,312.11	3,002,008.05	629,125.02	14,367,805.95
吉林中胜通信塔建设	1,500,000.00	1,081,074.77	17,179,988.30			18,261,063.07

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
江苏诺润海基站	10,000,000.00	5,535,720.05	1,457,364.84	4,477,110.99		2,515,973.90
新疆梅泰诺基站	45,000,000.00	25,009,481.23	21,529,279.69	19,870,260.00	175,426.54	26,493,074.38
内蒙古诺润海呼和浩特市工程项目	8,500,000.00	2,953,323.63	108,090.30	2,113,233.27	538,202.73	409,977.93
合 计	—	74,010,344.82	54,388,739.57	48,642,762.76	17,708,426.40	62,047,895.23

2. 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
铁塔	515,177.53	965,606.69
机柜	707,614.44	223,077.02
预埋件	55,951.27	6,704.03
杆塔	931,756.35	395,698.09
减：减值准备		
合 计	2,210,499.59	1,591,085.83

(十二) 无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,647,021.90	100,227,032.29	38,700,333.66	17,282,077.82	164,856,465.67
2.本期增加金额		92,091,759.24		515,567.17	92,607,326.41
（1）购置		2,594,059.58		303,457.47	2,897,517.05
（2）内部研发		53,397,330.19			53,397,330.19
（3）企业合并增加		36,054,816.29		-30,331.14	36,024,485.15
（4）收回投资增加的无形资产				266,666.51	266,666.51
（5）外币报表折算影响		45,553.18		-24,225.67	21,327.51
3.本期减少金额					
4.期末余额	8,647,021.90	192,318,791.53	38,700,333.66	17,797,644.99	257,463,792.08
二、累计摊销					
1.期初余额	975,333.37	22,994,791.88	6,256,251.80	3,910,777.00	34,137,154.05
2.本期增加金额	200,436.10	16,777,061.36		3,307,047.75	20,284,545.21
（1）计提	200,436.10	15,401,950.63		3,362,572.61	18,964,959.34
（2）外币报表折算影响		1,375,110.73		-55,524.86	1,319,585.87
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,175,769.47	39,771,853.24	6,256,251.80	7,217,824.75	54,421,699.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

项 目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件	合计
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,471,252.43	152,546,938.29	32,444,081.86	10,579,820.24	203,042,092.82
2.期初账面价值	7,671,688.53	77,232,240.41	32,444,081.86	13,371,300.82	130,719,311.62

(十三) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
YF017-管理运营支撑系统人力资源子系统	1,592,527.72	6,854,462.95			8,446,990.67	
YF018-梅泰诺自动化脚本编辑器系统	2,775,208.45	1,483,157.39			4,258,365.84	
YF019-通信基础设施节能管理系统	3,648,865.01	142,845.75			3,791,710.76	
YF022-大数据交易平台		1,068,949.10				1,068,949.10
YF023-基于 SaaS 平台的零售行业会员 CRM 系统		73,119.31				73,119.31
YF024-扶贫信用平台		392,288.00				392,288.00
鼎信互联广告主服务平台	854,700.85	687,654.67				1,542,355.52
鼎信互联广告智能审核平台	854,700.85	696,042.67				1,550,743.52
鼎信互联教育行业一站式广告投放平台	854,700.85	765,887.67				1,620,588.52
鼎信互联社交一站式广告投放平台	934,134.34	865,764.36				1,799,898.70
鼎信互联广告媒体服务平台	908,160.85	766,165.40				1,674,326.25
鼎信互联广告反作弊管理平台	471,698.10	227,875.13				699,573.23
鼎信互联广告交易平台	471,698.10	463,245.13				934,943.23
鼎信互联广告数据管理平台	471,698.10	234,253.35				705,951.45
鼎信互联新媒体共享广告平台	471,698.10	206,700.46				678,398.56
人群类别管理系统 V1.0		215,450.28				215,450.28
数据分析与建模管理系统 V1.0		3,993,699.52				3,993,699.52
互联互通	879.98					879.98
手机适配	10,801.74	1,249.76				12,051.50
App Monetization Platform Project	2,986,877.94	4,678,680.43			7,665,558.37	
Email Monetization Project	6,178,504.34	8,221,861.80			14,400,366.14	
Mobile App Monetization		2,514,664.54			2,514,664.54	
Nero Algorithm Project		3,781,855.95			3,781,855.95	
Spam Analysis Platform Project	5,798,441.02	8,230,446.28				14,028,887.30
Video Monetization Project		2,628,722.58			2,628,722.58	

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
Supply Side Platform(SSP)平台	8,674,528.02			3,957,547.02		4,716,981.00
SSP 项目	29,018,867.02	69,726,997.52				98,745,864.54
YF-2017-003 竞价广告投放系统 V1.0		1,586,857.47				1,586,857.47
YF-2017-005 数据标签生产与加工管理系统 V1.0		141,509.43				141,509.43
Advertising Platform Project		5,909,095.34			5,909,095.34	
合 计	66,978,691.38	126,559,502.24		3,957,547.02	53,397,330.19	136,183,316.41

开发支出（续）

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
YF017-管理运营支撑系统人力资源子系统	2016 年	可研报告	已完成
YF018-梅泰诺自动化脚本编辑器系统	2016 年	可研报告	已完成
YF019-通信基础设施节能管理系统	2016 年	可研报告	已完成
YF022-大数据交易平台	2017 年	可研报告	进行中
YF023-基于 SaaS 平台的零售行业会员 CRM 系统	2018 年	可研报告	进行中
YF024-扶贫信用平台	2018 年	可研报告	进行中
鼎信互联广告主服务平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联广告智能审核平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联教育行业一站式广告投放平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联社交一站式广告投放平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联广告媒体服务平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联广告反作弊管理平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联广告交易平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联广告数据管理平台	2017 年	可研报告	进行中
鼎信互联新媒体共享广告平台	2017 年	可研报告	进行中
人群类别管理系统 V1.0	2018 年	可研报告	进行中
数据分析与建模管理系统 V1.0	2018 年	可研报告	进行中
互联互通	2017 年	可研报告	进行中
手机适配	2017 年	可研报告	进行中
App Monetization Platform Project	2017 年	可研报告	已完工
Email Monetization Project	2017 年	可研报告	已完工
Mobile App Monetization	2017 年	可研报告	已完工
Nero Algorithm Project	2017 年	可研报告	已完工
Spam Analysis Platform Project	2017 年	可研报告	进行中
Video Monetization Project	2018 年	可研报告	已完工
Supply Side Platform(SSP)平	2017 年	可研报告	进行中

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
SSP 项目	2017 年	可研报告	进行中
YF-2017-003 竞价广告投放系统 V1.0	2018 年	可研报告	进行中
YF-2017-005 数据标签生产与加工管理系统 V1.0	2018 年	可研报告	进行中
Advertising Platform Project	2018 年	可研报告	已完工

(十四) 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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京鼎元信广科技发展有限公司	55,600,760.30					55,600,760.30
浙江金之路信息科技有限公司	89,242,372.36					89,242,372.36
杭州飞梦科技有限公司	300,000.00			300,000.00		
吉林中胜通信设备安装有限公司	27,700,561.64					27,700,561.64
日月同行信息技术（北京）有限公司	514,453,551.58					514,453,551.58
上海锦阜投资管理中心	58,009,797.19					58,009,797.19
Blackbird Hypersonic Investments Ltd	5,627,677,203.38					5,627,677,203.38
合 计	6,372,984,246.45			300,000.00		6,372,684,246.45

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
		计提	其他	处置	其他	
日月同行信息技术（北京）有限公司		58,431,100.00				58,431,100.00
合计		58,431,100.00				58,431,100.00

注：本公司将与商誉相关的固定资产、无形资产、在建工程、研发支出、长期待摊费用及账面未记录的无形资产等确认为资产组，将商誉分摊至各资产组，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确定，基于持续经营假设，预计未来现金流量的现值按照资产在持续使用过程中所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。本公司预计未来 5 年的现金流量的依据是企业管理层批准的最近财务预算，预计 5 年后的现金流与第 5 年的现金流相近，本年度公司采用的税前折现率范围为 12%-14%。由于市场大环境变化，经测试与合并日月同行信息技术（北京）有限公司形成的商誉相关资产组的预计未来现金流量现值低于商誉账面价值，因此本期计提该商誉减值准备 58,431,100.00 元。本公司合并其他公司形成的商誉相关资产组的预计未来现金流量现值超过各资产组的账面价值，与各资产组相关的商誉未发生减值。

(十五) 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
海南政法职业学院 场地管理费		673,500.00	47,375.00		626,125.00
办公楼装修	1,224,433.79	12,515,411.26	4,334,747.18		9,405,097.87
租赁费	12,571,523.66	4,630,438.10	5,470,155.63	679,831.22	11,051,974.91
通讯基站施工	1,514,432.82	356,866.91			1,871,299.73
融资保险费	873,962.20	9,837,960.81	971,098.51		9,740,824.50
劳务、咨询费用等		3,750,601.79	6,666.00		3,743,935.79
合 计	16,184,352.47	31,764,778.87	10,830,042.32	679,831.22	36,439,257.80

(十六) 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/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
应付职工薪酬	2,248,826.45	7,496,088.13		
资产减值准备	24,972,815.43	159,476,389.79	21,767,542.49	116,778,851.70
合并报表抵消未实现的内部损益	4,504,427.27	25,948,886.67	6,425,275.26	19,343,042.86
应付利息	461,243.37	3,074,955.78	1,548,980.04	10,326,533.54
小 计	32,187,312.52	195,996,320.37	29,741,797.79	146,448,428.10
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	9,892,737.62	29,096,287.29	11,384,439.17	75,896,261.13
小 计	9,892,737.62	29,096,287.29	11,384,439.17	75,896,261.13

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,717,066.44	15,008,738.93
可抵扣亏损	66,143,155.74	19,964,174.63
合 计	102,860,222.18	34,972,913.56

3. 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
2018 年度		3,494,395.65	
2019 年度	4,375,541.91	4,375,541.91	
2020 年度	1,440,559.13	1,639,870.12	
2021 年度	3,257,440.76	3,563,854.44	

年 度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度	10,338,313.67	6,890,512.51	
2023 年度	46,731,300.27		
合 计	66,143,155.74	19,964,174.63	

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付采购域名款	321,197.76	147,819.78
投资保证金	1,133,342.45	1,740,823.66
预付购置固定资产款	1,000,000.00	
合 计	2,454,540.21	1,888,643.44

(十八) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	545,900,000.00	716,000,000.00
信用借款	161,600,000.00	90,000,000.00
合 计	757,500,000.00	836,000,000.00

(十九) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	536,998,743.00	167,350,000.00
应付账款	392,877,997.09	312,499,766.92
合 计	929,876,740.09	479,849,766.92

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	468,998,743.00	167,350,000.00
商业承兑汇票	68,000,000.00	
合 计	536,998,743.00	167,350,000.00

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）	322,809,720.17	227,758,774.49
1 年以上	70,068,276.92	84,740,992.43
合 计	392,877,997.09	312,499,766.92

(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
东方通信股份有限公司	16,066,372.59	项目未结算
鑫源铁塔集团有限公司	9,891,846.69	项目未结算
江苏国强镀锌实业有限公司	2,795,759.84	项目未结算
上海攀锐信息科技有限公司	2,307,692.30	项目未结算
成都军通通信股份有限公司	1,564,077.08	项目未结算
合 计	32,625,748.50	

(二十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	102,594,440.16	100,269,152.22
1 年以上	16,921,556.44	4,929,375.29
合 计	119,515,996.60	105,198,527.51

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
吉林胜昊通信基础设施投资有限公司	7,695,076.32	合同未执行完毕
长春中驰电子信息有限公司	1,795,696.23	合同未执行完毕
北京芄柏信息技术有限公司	960,000.00	合同未执行完毕
北京万象新动移动科技有限公司	600,000.00	合同未执行完毕
长城鑫瑞鑫通讯设备集团有限公司	234,822.85	合同未执行完毕
合 计	11,285,595.40	

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	20,084,189.74	350,355,348.66	338,385,035.62	32,054,502.78

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
离职后福利-设定提存计划	38,830.79	7,817,333.63	7,808,259.71	47,904.71
辞退福利		2,476,906.00	2,476,906.00	
合 计	20,123,020.53	360,649,588.29	348,670,201.33	32,102,407.49

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	20,039,556.09	337,873,287.22	325,891,891.32	32,020,951.99
职工福利费		1,151,806.44	1,151,806.44	
社会保险费	21,233.49	5,929,398.82	5,918,367.76	32,264.55
其中：医疗保险费	19,087.43	5,169,986.10	5,173,434.50	15,639.03
工伤保险费	887.32	386,022.37	371,267.12	15,642.57
生育保险费	1,258.74	373,390.35	373,666.14	982.95
住房公积金		4,745,671.82	4,744,681.82	990.00
工会经费和职工教育经费	23,400.16	629,733.18	652,837.10	296.24
其他短期薪酬		25,451.18	25,451.18	
合 计	20,084,189.74	350,355,348.66	338,385,035.62	32,054,502.78

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	37,819.73	7,539,424.83	7,530,548.55	46,696.01
企业年金缴费		9,016.32	9,016.32	
失业保险费	1,011.06	268,892.48	268,694.84	1,208.70
合 计	38,830.79	7,817,333.63	7,808,259.71	47,904.71

(二十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	99,864,059.80	56,709,400.99
企业所得税	91,816,462.10	53,476,895.63
个人所得税	7,411,808.41	7,295,661.19
城市维护建设税	244,206.63	290,557.40
地方教育发展	156,192.61	26,604.11
印花税	143,885.78	340,234.18
房产税	97,316.80	
土地使用税	61,893.10	
其他税费	1,876.58	7,913,430.82
合 计	199,797,701.81	126,052,784.32

(二十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	3,074,955.78	1,548,980.04
应付股利		3,119,481.29
其他应付款项	76,063,941.35	43,306,787.52
合 计	79,138,897.13	47,975,248.85

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,074,955.78	1,548,980.04

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利		3,119,481.29	
合 计		3,119,481.29	

3. 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
股权收购款	49,245,800.00	
律师费	9,269,703.66	
预提费用	7,958,410.65	
往来款	3,377,197.90	10,211,074.71
员工代垫款	1,846,558.23	3,916,317.60
押金	1,537,009.83	20,065,514.76
工会经费	1,414,262.70	1,239,339.11
其他	1,414,998.38	952,468.07
股东借款		516,100.35
增发费用		6,405,972.92
合计	76,063,941.35	43,306,787.52

(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
成都军通通信股份有限公司	1,031,500.00	未完成结算
广州齐美广告有限公司	530,000.00	未完成结算
李汉成	419,693.14	未完成结算
北京赛智科融投资管理有限公司	367,607.48	未完成结算

单位名称	期末余额	未偿还原因
中国联合网络通信有限公司陕西省分公司	300,000.00	未完成结算
盐城诺润海通信技术有限公司	250,000.00	未完成结算
合 计	2,898,800.62	—

(二十四) 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	139,000,000.00	
合 计	139,000,000.00	

(二十五) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	122,429,232.54	216,657,257.11	4.37%-6.665%
抵押借款	49,800,000.00		5.8425%
保证借款		34,226,635.23	
信用借款		70,250,126.49	
合 计	172,229,232.54	321,134,018.83	

(二十六) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁	377,260,699.67	138,684,350.64
合 计	377,260,699.67	138,684,350.64

(二十七) 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
入驻南沙人工智能产业园区 B 级 落户奖励		3,000,000.00	500,000.01	2,499,999.99	政府补助
合 计		3,000,000.00	500,000.01	2,499,999.99	

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
入驻南沙人工智能产业园区 B 级落户奖励		3,000,000.00	500,000.01		2,499,999.99	与收益相关
合 计		3,000,000.00	500,000.01		2,499,999.99	

(二十八) 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	418,509,687.00			753,317,436.00			1,171,827,123.00

注：2018 年 4 月 17 日，本公司召开的 2017 年年度股东大会审议通过以公司 2017 年 12 月 31 日公司总股本 418,509,687 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 1.50 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 18 股，共分配现金股利 62,776,453.05（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本次权益分派导致实收资本增加 753,317,436.00 元，资本公积减少 753,317,436.00 元。

(二十九) 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	8,703,957,348.51		753,317,436.00	7,950,639,912.51
二、其他资本公积	15,706,916.30		173,644.64	15,533,271.66
合 计	8,719,664,264.81		753,491,080.64	7,966,173,184.17

(三十) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-87,399,435.09	57,657,684.36			57,657,060.73	623.63	-29,742,374.36
其中：外币财务报表折算差额	-87,399,435.09	57,657,684.36			57,657,060.73	623.63	-29,742,374.36
其他综合收益合计	-87,399,435.09	57,657,684.36			57,657,060.73	623.63	-29,742,374.36

(三十一) 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	32,669,182.72			32,669,182.72
合 计	32,669,182.72			32,669,182.72

(三十二) 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	803,408,670.04	
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	803,408,670.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	633,739,964.32	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	62,776,453.05	每 10 股派人民币现金 1.50 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,374,372,181.31	

(三十三) 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	5,434,131,002.13	4,077,213,238.73	2,733,550,317.94	1,936,364,424.97
二、其他业务小计	19,957,586.35	15,339,903.75	17,777,568.73	16,161,712.81
合 计	5,454,088,588.48	4,092,553,142.48	2,751,327,886.67	1,952,526,137.78

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,694,736.33	3,534,213.53
教育费附加	1,401,366.43	2,563,966.86
地方教育发展	531,533.16	270,292.33
其他	3,546,833.84	3,749,229.13
合 计	8,174,469.76	10,117,701.85

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公及运营费用	15,916,455.84	5,328,385.00
薪酬及福利	1,176,375.07	2,471,434.36
运输费	900,113.36	1,726,950.89
招待费	403,324.07	4,298,028.70
其他	2,088,674.67	1,198,334.11
合 计	20,484,943.01	15,023,133.06

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	109,504,926.21	66,324,820.81
办公及运营费用	58,071,200.28	46,947,044.44
中介机构及咨询费	35,913,606.66	6,414,186.62
折旧与摊销	31,943,472.33	16,838,832.74
招待费	5,388,805.68	2,951,854.54
其他费用	3,850,109.49	5,965,399.48
合 计	244,672,120.65	145,442,138.63

(三十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接人工	197,749,062.92	12,251,897.76
技术服务费	6,369,148.39	6,581,774.07
直接投入	4,974,529.78	8,977,628.71
折旧与摊销	2,662,820.42	3,668,459.50
其他费用	1,833,041.55	1,670,234.27
委托外部研发投入	1,711,476.70	200,000.00
无形资产摊销	1,172,904.12	265,317.96
合 计	216,472,983.88	33,615,312.27

(三十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	62,014,540.97	57,470,352.23
减：利息收入	47,295,190.69	30,172,344.97

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失		161,899.83
减：汇兑收益	1,056,386.32	193,404.43
手续费支出	26,107,665.58	10,881,854.41
其他支出	202,375.44	4,457,472.96
合 计	39,973,004.98	42,605,830.03

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	67,657,255.39	3,609,410.86
二、存货跌价损失	873,955.16	
三、商誉减值损失	58,431,100.00	
合 计	126,962,310.55	3,609,410.86

(四十) 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
中关村科技园西城管委会补贴	849,637.00		与收益相关
税费返还	765,327.78	425,753.90	与收益相关
入驻南沙人工智能产业园区 B 级落户奖励	500,000.01		与收益相关
天津东疆保税港区管理委员会企业发展金	345,190.45		与收益相关
稳岗补贴	269,617.84		与收益相关
中关村示范区小微企业研发费用支持资金	62,400.00		与收益相关
北京西城区社会保险基金管理中心稳岗补贴	55,080.27		与收益相关
收到中关村企业信用促进会政府补助收入	24,400.00		与收益相关
杭州市残疾人就业服务中心安置奖励款	20,000.00		与收益相关
浙江杭州未来科技城管理委员会专利奖励款	5,000.00		与收益相关
余杭文化广电局著作权奖励补助	2,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利资助金	1,000.00		与收益相关
北京市专利资助金	500.00		与收益相关
合 计	2,900,153.35	425,753.90	

(四十一) 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	-749,942.37	224,485.78
处置长期股权投资产生的投资收益	24,491,859.59	1,277,609.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-105,999.72	
理财收益	1,738,413.33	
合 计	25,374,330.83	1,502,094.88

(四十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-38,784.08	81,379.18
持有待售固定资产处置利得	-110,357.29	
合 计	-149,141.37	81,379.18

(四十三) 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
政府补助	7,895.00	1,714,438.98	7,895.00
无法支付应付款	216,742.14		216,742.14
其他	25,294,996.05	73,068.56	25,294,996.05
合 计	25,519,633.19	1,787,507.54	25,519,633.19

注：其他主要为收到销售款延迟支付违约金 24,039,260.87 元。

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收杭州市余杭区科学技术局-专利资助款	6,500.00	14,000.00	与收益相关
收福州劳务派遣公司岗位补贴	1,395.00		与收益相关
收到中关村企业信用促进会政府补助收入		500,000.00	与收益相关
中关村科技园西城管委会补贴		469,722.34	与收益相关
企业所得税返还		425,753.90	与收益相关
中关村担保公司补贴收入		175,875.00	与收益相关
收农安地税三代手续费		79,544.54	与收益相关
北京西城区社会保险基金管理中心稳岗补贴		47,393.20	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务费		2,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利资助金		150.00	与收益相关
合 计	7,895.00	1,714,438.98	

(四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
存货报废损失	1,108,529.06		
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
非流动资产损坏报废损失	103,682.04		103,682.04
罚款支出	10,994.50		10,994.50
其他	23,368.78	88,445.67	1,131,897.84
合 计	1,546,574.38	88,445.67	1,546,574.38

(四十五) 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	121,925,720.61	61,767,188.00
递延所得税费用	-3,937,216.28	-5,192,515.45
合计	117,988,504.33	56,574,672.55

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	756,894,014.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	189,223,503.70
子公司适用不同税率的影响	-108,114,901.25
调整以前期间所得税的影响	-1,498,189.64
非应税收入的影响	-11,245,441.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,229,734.74
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	2,911,778.32
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	7,009,695.04
研发费用加计扣除	-527,675.34
所得税费用	117,988,504.33

(四十六) 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	183,719,675.63	151,660,980.92
其中：存款的利息收入	47,295,190.69	19,827,344.97
政府补助	5,408,048.34	1,714,438.98
收回投标保证金	22,990,964.34	64,146,643.19
职工借款	27,145,036.66	65972553.78
往来款等	80,880,435.60	
支付其他与经营活动有关的现金	348,225,298.56	144,028,966.20
其中：付现费用	106,308,731.58	75,482,644.13
三个月以上承兑保证金等增加	74,014,652.99	31,730,989.22
投标等保证金	11,363,839.97	20,683,326.14
工程借款	132,200.00	5,876,323.00
备用金	13,267,175.81	10,255,683.71
往来款等	23,013,178.99	
贷款保证金	120,125,519.22	

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		25,400,000.00
其中：收到北京国资融资租赁公司转租赁款项		25,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	62,578,441.12	3,259,500.00
其中：收购浙江华坤道威数据科技有限公司款	60,000,000.00	
收购北京力鼎创软科技有限公司款	2,500,000.00	
处置子公司现金净额	78,441.12	
北京国资融资租赁公司转租赁保证金		3,259,500.00

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	212,549,800.00	28,500,000.00
其中：北京市文化科技融资租赁股份公司融资租赁款	200,000,000.00	
浙江中大物产融资租赁	8,130,000.00	
中关村科技租赁有限公司融资租赁款	2,199,800.00	
平安租赁公司	2,220,000.00	
永盈金融租赁公司融资租赁款		28,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	50,219,690.41	57,624,868.53

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：中关村科技租赁有限公司融资租赁款	25,172,629.83	23,157,075.72
浙江中大物产融资租赁融资保证金	252,520.33	
北京市文化科技融资租赁股份公司融资保证金	10,000,000.00	
北京市文化科技融资租赁股份公司融资手续费	7,000,000.00	
永赢金融租赁有限公司	4,291,136.87	3,564,019.06
君创国际融资租赁有限公司		4,717,248.85
融资担保费	882,768.00	2,887,050.95
融资费用	2,620,635.38	1,570,609.01
关联方资金拆借		9,850,000.00
其他		11,878,864.94

(四十七) 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	638,905,510.46	495,521,839.47
加：资产减值准备	126,962,310.55	3,609,410.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,069,593.65	48,711,542.12
无形资产摊销	18,964,959.34	8,882,376.04
长期待摊费用摊销	10,830,042.32	2,309,235.73
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）	-149,141.37	-936,293.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	103,682.04	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	62,014,540.97	57,470,352.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-25,374,330.83	-1,502,094.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,445,514.73	-15,929,619.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,491,701.55	
存货的减少（增加以“－”号填列）	144,996,540.92	-106,687,386.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,413,543,352.46	-241,829,715.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	481,844,010.80	39,937,011.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	99,687,150.11	289,556,658.97
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,706,034,969.10	2,068,408,664.35
减：现金的期初余额	2,068,408,664.35	557,375,128.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-362,373,695.25	1,511,033,535.79

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	56,111,100.00
其中：北京诺知科技有限公司	21,000,000.00
黑龙江梅泰诺通信基础设施投资有限公司	3,600,000.00
广州融捷通信科技有限公司	31,511,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,551,807.96
其中：北京诺知科技有限公司	1,151,220.63
黑龙江梅泰诺通信基础设施投资有限公司	846,777.58
广州融捷通信科技有限公司	553,809.75
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,266,000.00
其中：广东环和投资管理有限公司	16,266,000.00
取得子公司支付的现金净额	69,825,292.04

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
北京梅泰诺工程技术有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,078,441.12
北京梅泰诺工程技术有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-78,441.12

4. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,706,034,969.10	2,068,408,664.35
其中：库存现金	187,852.47	556,757.18
可随时用于支付的银行存款	1,604,286,428.30	2,032,987,560.80
可随时用于支付的其他货币资金	101,560,688.33	34,864,346.37
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项 目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,706,034,969.10	2,068,408,664.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十八) 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	233,855,065.73	定期存款质押及承兑汇票保证金等
应收账款	26,290,990.17	质押
固定资产	131,963,689.23	抵押担保、融租租赁抵押
无形资产	7,655,081.78	抵押担保
合 计	399,764,826.91	--

(四十九) 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			320,467,363.15
其中：美元	38,554,918.77	6.8632	264,610,118.50
印度卢比	520,803,813.71	0.0988	51,455,416.79
日元	61,301,826.00	0.0619	3,794,583.03
阿联酋迪拉姆	296,203.52	1.8679	553,278.56
欧元	6,090.61	7.8473	47,794.84
英镑	466.89	8.6762	4,050.83
埃塞俄比亚比尔	8,143.25	0.2445	1,991.02
加拿大元	25.72	5.0381	129.58
应收账款			868,531,344.52
其中：美元	126,541,734.09	6.8632	868,481,229.42
日元	809,784.00	0.0619	50,115.10
其他应收款			50,354,980.39
其中：美元	7,279,393.11	6.8632	49,959,930.79
印度卢比	3,998,477.74	0.0988	395,049.60

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
日月同行信息技术（香港）有限公司	中国香港	美元	业务收支
诺睿投资有限公司	中国香港	美元	业务收支
Blackbird Hypersonic Investments Ltd	英属维京群岛	美元	业务收支
Media.net Advertising FZ LLC	阿联酋迪拜	美元	业务收支
MNET Partner Technology Services (India) Private Limited	印度	印度卢比	业务收支
Media.net Software Services India Private Limited	印度	印度卢比	业务收支
黑鸟极速香港投资有限公司	中国香港	美元	业务收支
佰达数据有限公司	中国香港	美元	业务收支
Miteno USA Inc.	美国	美元	业务收支
梅泰诺·日本株式会社	日本	日元	业务收支
诺众投资有限公司	中国香港	美元	业务收支

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州融捷通信科技有限公司	2018 年 1 月 3 日	35,410,000.00	100.00	收购	2018 年 1 月 3 日	已获取控股权	10,360,192.14	4,662,726.27
北京诺知科技有限公司	2018 年 8 月 7 日	21,000,000.00	60.00	收购	2018 年 8 月 7 日	已获取控股权		-1,430,505.18
黑龙江梅泰诺通信基础设施投资有限公司	2018 年 12 月 4 日	3,600,000.00	30.00	收购	2018 年 12 月 4 日	已获取控股权	247,461.20	13,375.99

(二) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京梅泰诺工程技术有限公司	1000,000.00	100	出售	2018 年 12 月 31 日	完成工商变更, 并进行资产交接	24,491,859.59						

2. 合并成本及商誉

合并成本	广州融捷通信 科技有限公司	北京诺知科技 有限公司	黑龙江梅泰 诺通信基础 设施投资有 限公司
现金	35,410,000.00	21,000,000.00	3,600,000.00
非现金资产的公允价值			
发行或承担的债务的公允价值			
发行的权益性证券的公允价值			
或有对价的公允价值			
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			2,400,000.00
其他			
合并成本合计	35,410,000.00	21,000,000.00	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,410,000.00	21,000,000.00	6,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	广州融捷通信科技有限公司		北京诺知科技有限公司		黑龙江梅泰诺通信基础设施投资有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	45,155,439.91	25,204,185.92	35,256,787.90	1,493,774.61	14,898,202.29	14,898,202.29
货币资金	553,809.75	553,809.75	1,151,220.63	1,151,220.63	839,277.98	839,277.98
应收款项	685,823.16	685,823.16			2,123,541.72	2,123,541.72
预付款项	587,616.92	587,616.92			193,345.03	193,345.03
其他应收款	867,238.35	867,238.35	150,000.00	150,000.00	422,901.69	422,901.69
其他流动资产	1,056,207.24	1,056,207.24	47,569.58	47,569.58		
固定资产	28,551,311.76	8,600,057.77	144,984.40	144,984.40	11,039,162.81	11,039,162.81
无形资产			33,763,013.29			
在建工程	11,443,991.73	11,443,991.73			42,891.04	42,891.04
长期待摊费用	953,207.17	953,207.17			225,797.47	225,797.47
递延所得税资产	456,233.83	456,233.83			11,284.55	11,284.55
负债：	9,745,439.91	9,745,439.91	256,787.90	256,787.90	2,898,202.29	2,898,202.29
借款	5,358,331.99	5,358,331.99				
应付款项	3,980,534.15	3,980,534.15			3,414,868.37	3,414,868.37
应付职工薪酬	22,000.01	22,000.01	54,853.96	54,853.96	616.00	616.00
应交税费	135.69	135.69			-517,673.08	-517,673.08
其他应付款	384,438.07	384,438.07	201,933.94	201,933.94	391.00	391.00
净资产：	35,410,000.00	15,458,746.01	35,000,000.00	1,236,986.71	12,000,000.00	12,000,000.00
减：少数股东权益			14,000,000.00	494,794.68	6,000,000.00	6,000,000.00
取得的归属于收购方份额	35,410,000.00	15,458,746.01	21,000,000.00	742,192.03	6,000,000.00	6,000,000.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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（%）	
中通合信（北京）移动信息技术有限公司	北京	北京	通信塔设计、研发	100.00		设立
北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	北京	北京	通信塔租赁服务	51.00	49.00	设立
江苏健德铁塔有限公司	南京	南京	铁塔生产	100.00		设立
北京数知智能技术有限公司	北京	北京	技术开发	51.00		设立
西安梅泰诺通信技术有限公司	西安	西安	技术开发	100.00		设立
北京鼎元信广科技发展有限公司	北京	北京	互联网	100.00		收购
Miteno USA Inc.	美国	美国	技术开发	100.00		设立
浙江金之路信息科技有限公司	杭州	杭州	技术开发	100		收购
数知（北京）物联科技有限公司	北京	北京	技术开发	50.00		设立
日月同行信息技术有限公司（北京）有限公司	北京	北京	互联网	100.00		收购
梅泰诺·日本株式会社	日本	日本	技术开发	100.00		设立
梅泰诺融资租赁有限公司	天津	北京	融资租赁	75.00	25.00	设立
宁波诺信睿聚信息技术有限公司有限责任公司	宁波	宁波	投资管理	100.00		收购
上海锦阜投资管理中心（有限合伙）	上海	上海	投资管理	99.00		收购
北京梅网通信科技有限公司	北京	北京	技术开发与服务	100.00		收购
云数商业保理（天津）有限公司	天津	天津	保理	100.00		设立
梅泰诺（香港）有限公司	中国香港	中国香港	互联网	100		设立
北京数知信用管理有限公司	北京	北京	信用管理服务	100.00		设立
北京诺知科技有限公司	北京	北京	技术开发与服务	60.00		收购

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市寅丰科技网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网	20.50		权益法

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值

无。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

无。

(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) 本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“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联营企业情况

(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
张敏	公司主要投资者
张志勇	公司主要投资者、法定代表人、董事长
贾明、江西日月同辉投资管理有限公司	公司主要投资者
上海驰骛信息科技有限公司	公司高管附属企业

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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：							
上海驰骛信息科技有限公司	向关联方采购商品或提供劳务	采购软件定制化服务	市场价	12,000,000.00	0.29	7,547,169.60	28.88

2. 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
张志勇、张敏	日月同行信息技术(北京)有限公司	100,000,000.00	2018.12.10	2021.12.9	否
张志勇、张敏	日月同行信息技术(北京)有限公司	100,000,000.00	2018.12.18	2021.12.17	否
张志勇、张敏	日月同行信息技术(北京)有限公司	900,000.00	2018.9.18	2019.9.18	否
张志勇、张敏	日月同行信息技术(北京)有限公司	19,100,000.00	2019.3.15	2020.3.15	否
张志勇	广东环和投资管理有限公司	39,000,000.00	2018.11.23	2021.11.22	否
张志勇	广州融捷通信科技有限公司	6,000,000.00	2018.11.23	2021.11.22	否
张志勇、张敏	北京数知科技股份有限公司、北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	37,000,000.00	2015.7.31	2018.7.30	是
张志勇、张敏	北京数知科技股份有限公司、北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	35,000,000.00	2015.9.23	2018.9.22	是
张志勇、张敏	北京数知科技股份有限公司、北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	18,000,000.00	2016.5.12	2021.5.11	否
张志勇	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2017.03.11	2018.03.10	是
张志勇	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2017.03.09	2018.03.09	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	100,000,000.00	2017.03.09	2018.03.09	是
张志勇	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	40,000,000.00	2017.03.21	2018.03.21	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	60,000,000.00	2018.3.9	2019.3.9	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	40,000,000.00	2018.3.21	2019.3.21	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2017.6.9	2018.6.8	是
张志勇	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	20,000,000.00	2017.4.10	2018.4.10	是
张志勇	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	20,000,000.00	2017.4.13	2018.4.13	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	20,000,000.00	2018.5.2	2019.5.2	否

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
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	20,000,000.00	2018.5.2	2019.5.2	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	10,000,000.00	2018.6.4	2019.6.4	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2017.7.14	2018.7.14	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	10,000,000.00	2018.1.15	2019.1.15	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2018.7.16	2019.7.18	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	100,000,000.00	2017.11.15	2018.11.15	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	100,000,000.00	2018.11.23	2019.11.23	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	40,000,000.00	2017.12.22	2018.12.22	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	60,000,000.00	2018.1.26	2018.12.19	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	120,000,000.00	2018.7.6	2019.2.24	否
张志勇	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2017.12.26	2018.12.20	是
张志勇	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	10,000,000.00	2018.11.22	2019.11.21	否
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	22,220,000.00	2016.8.24	2018.8.24	是
张志勇、张敏	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	30,000,000.00	2017.6.7	2018.12.6	是

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	621.77	514.49

(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
预付款项	上海驰骛信息科技有限公司			6,000,000.00	
预付款项	Directi Internet Solutions Pvt Ltd.			3,355.31	
其他应收款	Divyank Turakhia			99,974.37	9,997.43
合计				6,103,329.68	9,997.43

注：本期 Directi Internet Solutions Pvt Ltd. 不再为公司关联方。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	Directi Information FZC		15,652.35
应付账款	Directi Internet Solutions Pvt. Ltd.		3,217.56
合 计			18,869.91

注：本期 Directi Information FZC 及 Directi Internet Solutions Pvt. Ltd. 不再为公司关联方。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

(一) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司从事多种经营业务，管理层主要按风险报酬的不同特征对各项业务的经营业绩进行评价，分部间转移产品或劳务的价格参照向第三方销售价格确定。间接归属各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

2. 分部报告的财务信息

项目	智慧营销	数据智能应用与服务	智能通信物联网	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	3,604,624,381.45	1,024,805,336.96	1,011,029,129.14	-186,370,259.07	5,454,088,588.48
二、主营业务成本	2,702,076,683.46	729,212,809.80	820,099,227.89	-158,835,578.67	4,092,553,142.48
三、对联营和合营企业的投资收益			-749,942.37		-749,942.37
四、资产减值损失	28,264,642.17	56,616,608.90	40,581,059.48	1,500,000.00	126,962,310.55
五、折旧费和摊销费	14,312,346.17	5,863,359.58	63,827,899.06	-6,969,051.82	77,034,552.99
六、利润总额	665,720,665.88	109,818,775.05	91,423,451.75	-110,068,877.89	756,894,014.79
七、所得税费用	78,972,596.73	27,344,363.05	12,466,451.78	-794,907.23	117,988,504.33
八、净利润	586,748,069.15	82,474,412.00	78,956,999.97	-109,273,970.66	638,905,510.46
九、资产总额	7,726,529,262.25	2,238,020,324.22	14,588,698,845.15	-11,119,649,277.63	13,433,599,153.99
十、负债总额	641,140,448.00	269,634,351.75	3,767,244,127.37	-1,859,204,514.18	2,818,814,412.94

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	543,463,911.53	469,069,520.60
减：坏账准备	76,052,402.19	48,688,006.04
合 计	467,411,509.34	420,381,514.56

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	38,636,569.02	7.11		
按组合计提坏账准备的应收账款	504,827,342.51	92.89	76,052,402.19	15.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	543,463,911.53	100.00	76,052,402.19	13.99

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	18,405,424.93	3.92		
按组合计提坏账准备的应收账款	450,664,095.67	96.08	48,688,006.04	10.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	469,069,520.60	100.00	48,688,006.04	10.38

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
江苏健德铁塔有限公司	21,144,625.19		1年以内		合并关联方 不计提
	4,094,980.74		1-2年		
	2,985,946.16		2-3年		
	7,823,016.93		3-4年		
梅泰诺融资租赁有限公司	2,588,000.00		1年以内		合并关联方 不计提
合 计	38,636,569.02		——		——

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

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	302,773,246.67	1.00	3,027,732.47	300,454,452.10	1.00	3,004,544.49
1至2年	117,765,126.13	10.00	11,776,512.61	60,170,237.78	10.00	6,017,023.78
2至3年	28,801,015.75	20.00	5,760,203.15	62,966,210.03	20.00	12,593,242.01
3至4年	39,225,038.30	100.00	39,225,038.30	22,907,786.96	100.00	22,907,786.96
4至5年	12,814,188.10	100.00	12,814,188.10	4,012,452.30	100.00	4,012,452.30
5年以上	3,448,727.56	100.00	3,448,727.56	152,956.50	100.00	152,956.50
合 计	504,827,342.51	15.07	76,052,402.19	450,664,095.67	10.80	48,688,006.04

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
连云港市港九国际贸易有限公司	62,605,395.00	11.52	626,053.95
连云港根隆钢铁销售有限公司	57,659,605.00	10.61	576,596.05
美惠金属(上海)有限公司	45,389,260.00	8.35	453,892.60
江苏健德铁塔有限公司	36,048,569.02	6.63	
南京晨旭新电力设备有限公司	32,984,586.00	6.07	3,298,458.60
合 计	234,687,415.02	—	4,955,001.20

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		10,345,000.00
应收股利	21,739,601.97	21,739,601.97
其他应收款项	583,510,544.19	211,873,605.95
减：坏账准备	18,317,543.83	5,941,191.79
合 计	586,932,602.33	238,017,016.13

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	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	532,209,706.11	91.20		
按组合计提坏账准备的其他应收款	51,280,838.08	8.79	18,297,543.83	35.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.01	20,000.00	100.00
合 计	583,510,544.19	100.00	18,317,543.83	3.14

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	171,175,525.29	80.79		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	40,675,340.66	19.20	5,941,191.79	14.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	22,740.00	0.01		
合计	211,873,605.95	100.00	5,941,191.79	2.80

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中通合信(北京)移动信息技术有限公司	4,824,903.30		1 年以内 1,000,000.00 1-2 年 2,180.00, 2-3 年 6,965.00, 3-4 年 2,310.00, 3-4 年 10,000.00, 5 年以上 3,803,448.30		合并范围内关联方 不计提
北京数知智能技术有限公司	6,567,426.48		1 年以内 2,743,327.00, 1-2 年 380,180.00 2-3 年 54,200.00, 3-4 年 48,430.00, 4-5 年 707,220.39, 5 年以上 2,634,069.09		合并范围内关联方 不计提
北京九华山庄集团股份有限公司	2,400,000.00		4-5 年		租房押金无减值事 由
江苏健德铁塔有限公司	10,165,809.00		1-2 年 5,825,032.00, 2-3 年 3,734,822.00, 3-4 年 104,900.00, 4-5 年 1,055.00, 5 年以上 500,000.00		合并范围内关联方 不计提
北京鼎元信广科技发展有限公司	113,867,627.79		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
数知(北京)物联科技有限公司	31,595,408.64		1 年以内 17,419,602.61, 1-2 年 6,176,480.15, 2-3 年 7,999,325.88		合并范围内关联方 不计提
浙江金之路信息科技有限公司	58,478,597.45		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
北京梅网通信科技有限公司	25,187,977.20		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
宁波诺信睿聚信息技术有限 责任公司	72,763,195.61		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
孟宪坤	60,000,000.00		1 年以内		股权收购订金不计 提坏账
上海锦阜投资管理中心(有限 合伙)	71,620,000.00		1 年以内 47,622,839.60, 1-2 年 23,997,160.40		合并范围内关联方 不计提
浙江赛福通信设备有限公司	397,189.64		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
北京数知云信息技术有限公司	20,100.00		1 年以内 18,100.00, 1-2 年 2,000.00		合并范围内关联方 不计提
百思博睿(北京)数据科技有 限公司	73,900,000.00		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
北京云数启源科技有限公司	312,871.00		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
诺睿投资有限公司	900.00		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
黑鸟泰格(海南)数据科技有 限公司	107,700.00		1 年以内		合并范围内关联方 不计提
合 计	532,209,706.11				

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

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	13,495,073.61	1.00	134,950.74	6,157,921.78	1.00	61,579.21
1 至 2 年	9,166,256.71	10.00	916,625.67	30,107,059.18	10.00	3,010,705.92
2 至 3 年	14,216,925.42	20.00	2,843,385.08	1,926,816.30	20.00	385,363.26
3 至 4 年	7,575,031.10	100.00	7,575,031.10	999,253.40	100.00	999,253.40
4 至 5 年	3,606,362.20	100.00	3,606,362.20	530,000.00	100.00	530,000.00
5 年以上	3,221,189.04	100.00	3,221,189.04	954,290.00	100.00	954,290.00
合 计	51,280,838.08	35.68	18,297,543.83	40,675,340.66	14.56	5,941,191.79

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
投标保证金	6,710,524.14	14,931,926.54
员工借款	10,628,375.80	2,736,741.63
押金	139,636.00	2,669,260.00
其他	406,053.11	367,553.96
股份合并范围内往来款	469,809,706.11	158,600,565.29
股份合并范围外往来款	33,316,249.03	32,567,558.53
股权收购订金	62,500,000.00	
合 计	583,510,544.19	211,873,605.95

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 12,376,352.03 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

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
北京鼎元信广科技发展有限公司	往来款	113,867,627.79	1 年以内	19.51	
宁波诺信睿聚信息技术有限公司	往来款	72,763,195.61	1 年以内	12.46	
上海锦阜投资管理中心（有限合伙）	往来款	71,620,000.00	1 年以内 47,622,839.60， 1-2 年 23,997,160.40	12.27	
百思博睿（北京）数据科技有限公司	往来款	73,900,000.00	1 年以内	12.66	
孟宪坤	收购订金	60,000,000.00	1 年以内	10.28	
合 计		392,150,823.40		—	

(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	9,308,981,950.71		9,308,981,950.71	8,126,364,927.49		8,126,364,927.49
对联营、合营企业投资	8,614,570.10		8,614,570.10	9,205,638.83		9,205,638.83
合计	9,317,596,520.81		9,317,596,520.81	8,135,570,566.32		8,135,570,566.32

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
北京梅泰诺工程技术有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
北京梅泰诺通信基础设施投资有限公司	98,000,000.00	1,000,000.00		99,000,000.00		
中通合信（北京）移动信息技术有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
北京数知智能技术有限公司	510,000.00			510,000.00		
江苏健德铁塔有限公司	93,164,344.00			93,164,344.00		
西安梅泰诺通信技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江金之路信息科技有限公司	205,000,000.00			205,000,000.00		
数知（北京）物联科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
梅泰诺·日本株式会社	5,274,275.00			5,274,275.00		
梅泰诺融资租赁有限公司	200,500,000.00			200,500,000.00		
日月同行信息技术（北京）有限公司	570,900,000.00			570,900,000.00		
Miteno USA Inc.	66,121,240.00			66,121,240.00		
宁波诺信睿聚信息技术有限责任公司	6,420,000,000.00	1,093,017,023.22		7,513,017,023.22		
北京梅网通通信科技有限公司	2,800,000.00	31,100,000.00		33,900,000.00		
云数商业保理（天津）有限公司		37,500,000.00		37,500,000.00		
北京诺知科技有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
北京鼎元信广科技发展有限公司	98,850,000.00			98,850,000.00		
上海锦阜投资管理中心（有限合伙）	346,195,068.49			346,195,068.49		
合 计	8,126,364,927.49	1,183,617,023.22	1,000,000.00	9,308,981,950.71		

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳市寅丰网络科技有限公司	9,205,638.83			-591,068.73						8,614,570.10	

(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	297,718,705.55	273,796,899.81	461,891,237.00	380,817,142.12
二、其他业务小计	5,416,292.77	1,878,375.83	4,195,598.26	3,490,686.74
合 计	303,134,998.32	275,675,275.64	466,086,835.26	384,307,828.86

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	111,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-591,068.73	-5,769.40
合 计	99,408,931.27	110,994,230.60

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-638,980.46	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,888,205.68	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,068,845.85	
4. 所得税影响额	3,952,746.66	
5. 少数股东影响额	94,894.66	
合计	22,270,429.75	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		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	6.2013	7.4008	0.5408	0.5379	0.5408	0.5379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.9834	7.3590	0.5218	0.5348	0.5218	0.5348

北京数知科技股份有限公司

二〇一九年四月十日

第 18 页至第 82 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： 张志勇

签名： 时忆东

签名： 刘玉静

日期： 2018. 4. 10

日期： 2018. 4. 10

日期： 2018. 4. 10