

广州杰赛科技股份有限公司
审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-01811 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 1-01811 号

广州杰赛科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州杰赛科技股份有限公司（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。

（一）应收款项计提坏账准备

1. 事项描述

如财务报表附注“五(三十九)”所示，2018 年度贵公司计提资产减值损失 151,980,304.89 元，较上期 54,055,465.41 元，净增加 97,924,839.48 元。贵公司以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，采用账龄分析法计提坏账准备，本年度贵公司按照相关政策对商业承兑汇票计提减值 10,957,290.78 元，对应收账款计提坏账准备 132,943,080.16 元，对其他应收



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

款计提坏账准备 5,037,454.75 元，占当期计提资产减值损失的 98%，由于应收款项坏账准备计提对财务报表具有重要性，且涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收款项计提坏账准备作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收款项计提坏账准备，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评估贵公司应收账款坏账准备计提相关的内部控制设计的合理性，测试其内部控制执行有效性；
- (2) 分析应收账款坏账准备会计政策的合理性，包括确定计提比例、应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- (3) 获取应收账款坏账准备计提表，分析比较贵公司本年及以前年度的应收账款坏账准备的合理性及一致性；
- (4) 分析主要客户本年度业务往来情况，结合管理层对应收款项本期及期后回款评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性；
- (5) 对重要的应收账款实施独立函证程序；
- (6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 收入确认

1. 事项描述

贵公司 2018 年度营业收入 62.68 亿元，主要为产品销售收入和技术服务收入。营业收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生很大影响，我们关注产品销售收入及技术服务收入的确认。

(1) 贵公司销售网络覆盖设备、网络接入设备、通信类印制电路板等通信网络相关产品时，在相关产品到达客户指定地点并得到客户签收后，公司将相关产品转入发出商品核算；在客户经过试运行验收后或按合同规定的验收期到期后确认产品销售收入，同时结转发出商品对应的成本。

(2) 贵公司采用完工百分比法确认技术服务收入：①合同已经签订，收费总额、工作完成进度及相应的付款比例确定；②各阶段的工作已经完成并将相应文件（报告、图纸）提交发包商，获取经签字确认的交付清单，阶段性的工作成果经发包商评估认可确定完工进度。

营业收入是利润表重要组成部分，是公司主要的利润来源，受现有经验及对未来市场判断的影响，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，



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

我们把收入确认确定为关键审计事项

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 对贵公司产品销售收入和技术服务收入相关的内部控制的设计与执行进行评估；
- (2) 采取抽样方式，检查贵公司与产品销售收入相关的销售合同、销售发票、运输单、客户签收单等文件，评估产品销售收入的发生；
- (3) 对贵公司资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对运输单，客户签收单等文件，评估产品销售收入的完整；
- (4) 对贵公司技术服务合同的签订、审批、履行情况进行检查；
- (5) 对贵公司履行的工作成果及相应文件是否已获取经签字确认的交付清单，阶段性的工作成果经发包商评估确认等进行抽样检查；
- (6) 对贵公司已收取的合同款项进行检查；
- (7) 对资产负债表日前后的收入实施截止性测试；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

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。



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

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。

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。

（六）就贵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。



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 · 北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十四日



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

合并资产负债表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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） | 1,476,349,375.32 | 1,382,677,704.03 |
| 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） | 3,131,479,087.48 | 2,620,924,876.65 |
| 其中：应收票据 | 五（二） | 243,835,530.57 | 444,375,163.60 |
| 应收账款 | 五（二） | 2,887,643,556.91 | 2,176,549,713.05 |
| 预付款项 | 五（三） | 178,661,324.11 | 169,715,729.95 |
| 其他应收款 | 五（四） | 204,684,950.62 | 175,217,191.73 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 五（五） | 1,030,187,536.69 | 1,024,191,032.34 |
| 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） | 4,738,505.51 | 2,206,050.13 |
| 流动资产合计 | | 6,026,100,779.73 | 5,374,932,584.83 |
| 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 | 五（七） | 9,897,908.00 | |
| 长期股权投资 | 五（八） | 6,199,281.71 | 9,625,007.41 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（九） | 697,542,687.10 | 629,473,407.97 |
| 在建工程 | 五（十） | 24,032,553.19 | 83,820,377.10 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五（十一） | 108,201,081.23 | 109,537,540.47 |
| 开发支出 | 五（十二） | 68,195,837.36 | 51,029,484.92 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十三） | 58,377,183.52 | 13,275,618.19 |
| 递延所得税资产 | 五（十四） | 77,156,607.26 | 57,143,566.89 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,049,603,139.37 | 953,905,002.95 |
| 资产总计 | | 7,075,703,919.10 | 6,328,837,587.78 |
| 法定代表人： | 主管会计工作负责人： | 会计机构负责人： | |



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

合并资产负债表（续）

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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（十五） | 764,841,799.75 | 569,617,582.40 |
| 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） | 2,867,381,442.13 | 2,446,486,714.79 |
| 预收款项 | 五（十七） | 317,121,185.34 | 160,532,939.78 |
| 应付职工薪酬 | 五（十八） | 124,439,553.33 | 118,771,005.83 |
| 应交税费 | 五（十九） | 127,533,958.48 | 105,666,162.96 |
| 其他应付款 | 五（二十） | 201,576,381.20 | 185,890,239.38 |
| 其中：应付利息 | 五（二十） | 14,159,332.07 | 13,640,756.17 |
| 应付股利 | 五（二十） | 5,273,598.72 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五（二十一） | 450,693,830.66 | 23,404,000.02 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,853,588,150.89 | 3,610,368,645.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五（二十二） | | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | 五（二十三） | | 398,441,043.73 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 五（二十四） | 38,211,141.49 | 46,185,255.69 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 五（二十五） | 3,036,874.59 | 13,210,016.70 |
| 递延收益 | 五（二十六） | 52,348,952.21 | 44,282,301.24 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 93,596,968.29 | 532,118,617.36 |
| 负债合计 | | 4,947,185,119.18 | 4,142,487,262.52 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五（二十七） | 571,157,220.00 | 572,040,033.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十八） | 618,028,943.32 | 631,851,935.29 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五（二十九） | -16,003,855.49 | -14,397,353.38 |
| 专项储备 | 五（三十） | 11,881,395.93 | 13,351,473.60 |
| 盈余公积 | 五（三十一） | 92,544,927.47 | 92,544,927.47 |
| 未分配利润 | 五（三十二） | 770,150,439.09 | 819,197,072.66 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 2,047,759,070.32 | 2,114,588,088.64 |
| 少数股东权益 | | 80,759,729.60 | 71,762,236.62 |
| 股东权益合计 | | 2,128,518,799.92 | 2,186,350,325.26 |
| 负债和或股东权益总计 | | 7,075,703,919.10 | 6,328,837,587.78 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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

母公司资产负债表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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 | | 880,667,687.61 | 897,670,140.31 |
| 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） | 1,544,073,598.39 | 1,232,178,845.72 |
| 其中：应收票据 | 十四（一） | 150,797,381.28 | 331,383,705.53 |
| 应收账款 | 十四（一） | 1,393,276,217.11 | 900,795,140.19 |
| 预付款项 | | 112,892,222.35 | 92,861,789.21 |
| 其他应收款 | 十四（二） | 152,017,698.40 | 126,339,474.35 |
| 其中：应收利息 | 十四（二） | 10,058,685.24 | 6,201,949.63 |
| 应收股利 | 十四（二） | 7,206,401.28 | |
| 存货 | | 625,174,551.59 | 671,777,812.65 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 150,000,000.00 | |
| 其他流动资产 | | 42,034,874.59 | 55,880,000.00 |
| 流动资产合计 | | 3,506,860,632.93 | 3,076,708,062.24 |
| 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 | | 9,897,908.00 | |
| 长期股权投资 | 十四（三） | 1,003,814,407.38 | 990,274,598.08 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 233,659,763.90 | 176,712,251.47 |
| 在建工程 | | 1,195,025.19 | 66,572,951.69 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 60,812,158.51 | 67,984,083.96 |
| 开发支出 | | 57,668,044.23 | 42,715,635.84 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 54,788,610.54 | 8,822,160.64 |
| 递延所得税资产 | | 45,666,127.20 | 31,713,363.29 |
| 其他非流动资产 | | | 150,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,467,502,044.95 | 1,534,795,044.97 |
| 资产总计 | | 4,974,362,677.88 | 4,611,503,107.21 |
| 法定代表人： | 主管会计工作负责人： | 会计机构负责人： | |



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.daxin CPA.com.cn

母公司资产负债表 (续)

编制单位: 广州杰赛科技股份有限公司

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 | | 649,601,577.12 | 484,315,382.40 |
| 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 | | 1,662,082,414.46 | 1,370,537,416.39 |
| 预收款项 | | 121,860,492.82 | 50,474,724.28 |
| 应付职工薪酬 | | 32,768,498.55 | 35,501,730.92 |
| 应交税费 | | 55,780,817.68 | 22,590,709.34 |
| 其他应付款 | | 109,069,564.19 | 93,610,044.89 |
| 其中: 应付利息 | | 14,090,155.57 | 13,642,164.79 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 450,693,830.66 | 23,404,000.02 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,081,857,195.48 | 2,080,434,008.24 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | | 398,441,043.73 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 38,140,040.10 | 46,085,076.31 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 50,848,952.21 | 43,457,391.55 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 88,988,992.31 | 517,983,511.59 |
| 负债合计 | | 3,170,846,187.79 | 2,598,417,519.83 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | | 571,157,220.00 | 572,040,033.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 826,956,757.91 | 840,779,749.88 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 295,239.62 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 92,544,927.47 | 92,544,927.47 |
| 未分配利润 | | 312,562,345.09 | 507,720,877.03 |
| 股东权益合计 | | 1,803,516,490.09 | 2,013,085,587.38 |
| 负债和股东权益总计 | | 4,974,362,677.88 | 4,611,503,107.21 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



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

合并利润表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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) | 6,268,287,259.10 | 5,977,970,721.07 |
| 减：营业成本 | 五(三十三) | 5,317,624,621.08 | 5,006,280,429.57 |
| 税金及附加 | 五(三十四) | 29,820,562.19 | 27,373,033.33 |
| 销售费用 | 五(三十五) | 210,893,404.90 | 207,076,498.19 |
| 管理费用 | 五(三十六) | 234,101,914.27 | 197,711,603.80 |
| 研发费用 | 五(三十七) | 241,783,825.63 | 220,439,467.25 |
| 财务费用 | 五(三十八) | 80,267,766.34 | 75,264,374.97 |
| 其中：利息费用 | 五(三十八) | 76,679,410.56 | 69,367,769.79 |
| 利息收入 | 五(三十八) | 6,792,965.67 | 6,524,329.40 |
| 资产减值损失 | 五(三十九) | 151,980,304.89 | 54,055,465.41 |
| 加：其他收益 | 五(四十) | 44,139,195.33 | 47,424,250.55 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五(四十一) | 43,734.68 | 47,591.62 |
| 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） | 五(四十二) | | -531,331.86 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 45,997,789.81 | 236,710,358.86 |
| 加：营业外收入 | 五(四十三) | 2,391,819.85 | 5,340,852.52 |
| 减：营业外支出 | 五(四十四) | 4,096,911.57 | 269,625.17 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 44,292,698.09 | 241,781,586.21 |
| 减：所得税费用 | 五(四十五) | 18,882,515.10 | 29,724,832.50 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 25,410,182.99 | 212,056,753.71 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 25,410,182.99 | 212,056,753.71 |
| 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） | | 13,780,660.63 | 201,727,502.01 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | | 11,629,522.36 | 10,329,251.70 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -2,429,449.81 | -5,782,254.53 |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | -1,606,502.11 | -5,100,154.59 |
| （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 | | -1,606,502.11 | -5,100,154.59 |
| 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 | | -1,606,502.11 | -5,100,154.59 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -822,947.70 | -682,099.94 |
| 六、综合收益总额 | | 22,980,733.18 | 206,274,499.18 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 12,174,158.52 | 196,627,347.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 10,806,574.66 | 9,647,151.76 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.02 | 0.35 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.02 | 0.35 |
| 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： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： | | | |



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.daxin CPA.com.cn

母公司利润表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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 | 十四（四） | 3,058,478,802.97 | 2,822,943,000.63 |
| 减：营业成本 | 十四（四） | 2,790,520,652.22 | 2,423,235,896.60 |
| 税金及附加 | | 12,278,330.47 | 5,664,479.01 |
| 销售费用 | | 82,431,757.66 | 99,046,466.46 |
| 管理费用 | | 134,684,692.43 | 101,602,444.20 |
| 研发费用 | | 68,798,679.76 | 73,248,448.20 |
| 财务费用 | | 57,174,745.68 | 52,012,192.45 |
| 其中：利息费用 | | 71,176,252.09 | 64,698,569.70 |
| 利息收入 | | 18,050,429.58 | 16,154,376.06 |
| 资产减值损失 | | 93,933,401.54 | 19,178,973.79 |
| 加：其他收益 | | 20,915,485.63 | 37,233,412.08 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十四（五） | 20,450,970.96 | 548,703.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 43,734.68 | 47,591.62 |
| 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） | | | 190,723.85 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -139,977,000.20 | 86,926,939.21 |
| 加：营业外收入 | | 155,891.95 | 4,829,908.44 |
| 减：营业外支出 | | 3,236,070.60 | 73,319.10 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -143,057,178.85 | 91,683,528.55 |
| 减：所得税费用 | | -10,725,941.11 | 8,715,779.79 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -132,331,237.74 | 82,967,748.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | -132,331,237.74 | 82,967,748.76 |
| （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 | | 295,239.62 | |
| （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 | | 295,239.62 | |
| 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 | | 295,239.62 | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -132,035,998.12 | 82,967,748.76 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 法定代表人： | 主管会计工作负责人： | 会计机构负责人： | |



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.daxin CPA.com.cn

合并现金流量表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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 | | 6,568,439,340.50 | 6,365,875,264.88 |
| 收到的税费返还 | | 12,313,657.64 | 22,102,109.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十六） | 250,600,294.18 | 281,660,939.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,831,353,292.32 | 6,669,638,313.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,353,698,499.25 | 5,154,531,651.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 721,176,380.50 | 700,505,146.25 |
| 支付的各项税费 | | 234,943,951.21 | 197,853,793.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十六） | 405,984,962.96 | 432,135,169.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,715,803,793.92 | 6,485,025,761.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 115,549,498.40 | 184,612,552.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,824,700.00 | |
| 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 | | 72,523.73 | 71,444.71 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,897,223.73 | 71,444.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 80,342,708.29 | 140,882,499.24 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 80,342,708.29 | 140,882,499.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -76,445,484.56 | -140,811,054.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 3,235,194.54 | 4,086,400.55 |
| 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 | | 897,673,858.83 | 767,004,414.69 |
| 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） | 14,194,279.86 | 57,171,425.14 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 915,103,333.23 | 828,262,240.38 |
| 偿还债务支付的现金 | | 722,082,720.41 | 657,237,977.43 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 125,966,582.20 | 83,763,642.41 |
| 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（四十六） | 46,773,053.09 | 12,653,661.33 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 894,822,355.70 | 753,655,281.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 20,280,977.53 | 74,606,959.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -148,088.78 | -355,519.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 59,236,902.59 | 118,052,937.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,213,977,962.61 | 1,095,925,025.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,273,214,865.20 | 1,213,977,962.61 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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.daxin CPA.com.cn

母公司现金流量表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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 | | 3,082,637,533.45 | 3,176,477,771.07 |
| 收到的税费返还 | | 11,902,829.83 | 22,102,109.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 23,803,046.74 | 46,114,660.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,118,343,410.02 | 3,244,694,541.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,700,114,760.11 | 2,676,453,126.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 267,503,777.33 | 281,262,509.73 |
| 支付的各项税费 | | 44,048,040.27 | 54,560,208.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 129,319,956.95 | 62,630,000.43 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,140,986,534.66 | 3,074,905,845.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -22,643,124.64 | 169,788,695.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 17,380,000.00 | 151,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 501,111.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 64,657.00 | 45,410.69 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 17,444,657.00 | 152,046,522.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 39,187,406.39 | 96,387,795.17 |
| 投资支付的现金 | | 1,380,000.00 | 21,096,864.00 |
| 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 | | | 158,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 40,567,406.39 | 275,484,659.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,122,749.39 | -123,438,136.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 783,408,415.17 | 681,604,714.69 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,194,279.86 | 70,507,183.27 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 797,602,695.03 | 752,111,897.96 |
| 偿还债务支付的现金 | | 638,122,220.46 | 584,118,776.74 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 109,484,606.34 | 80,171,369.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 46,693,053.09 | 12,267,380.90 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 794,299,879.89 | 676,557,527.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,302,815.14 | 75,554,370.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 9,805.54 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -42,453,253.35 | 121,904,929.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 815,207,933.31 | 693,303,004.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 772,754,679.96 | 815,207,933.31 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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

合并股东权益变动表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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 | 572,040,033.00 | | | | 631,851,935.29 | | -14,397,353.38 | 13,351,473.60 | 92,544,927.47 | 819,197,072.66 | 2,114,588,088.64 | 71,762,236.62 | 2,186,350,325.26 |
| 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 | 572,040,033.00 | | | | 631,851,935.29 | | -14,397,353.38 | 13,351,473.60 | 92,544,927.47 | 819,197,072.66 | 2,114,588,088.64 | 71,762,236.62 | 2,186,350,325.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -882,813.00 | | | | -13,822,991.97 | | -1,606,502.11 | -1,470,077.67 | | -49,046,633.57 | -66,829,018.32 | 8,997,492.98 | -57,831,525.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,606,502.11 | | | 13,780,660.63 | 12,174,158.52 | 10,806,574.66 | 22,980,733.18 |
| （二）股东投入和减少资本 | -882,813.00 | | | | -13,822,991.97 | | | | | | -14,705,804.97 | 3,464,517.04 | -11,241,287.93 |
| 1. 股东投入的普通股 | -882,813.00 | | | | 882,809.00 | | | | | | -4.00 | 3,464,517.04 | 3,464,513.04 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -14,705,800.97 | | | | | | -14,705,800.97 | | -14,705,800.97 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -62,827,294.20 | -62,827,294.20 | -5,273,598.72 | -68,100,892.92 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -62,827,294.20 | -62,827,294.20 | -5,273,598.72 | -68,100,892.92 |
| 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 | | | | | | | | -1,470,077.67 | | | -1,470,077.67 | | -1,470,077.67 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,470,077.67 | | | -1,470,077.67 | | -1,470,077.67 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 571,157,220.00 | | | | 618,028,943.32 | | -16,003,855.49 | 11,881,395.93 | 92,544,927.47 | 770,150,439.09 | 2,047,759,070.32 | 80,759,729.60 | 2,128,518,799.92 |
| 法定代表人： | 主管会计工作负责人： | | | | 会计机构负责人： | | | | | | | | |



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

合并股东权益变动表

编制单位: 广州杰赛科技股份有限公司

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 | 515,760,000.00 | | | | 697,476,739.28 | | -9,297,198.79 | 13,562,931.81 | 84,248,152.59 | 641,239,145.53 | 1,942,989,770.42 | 53,954,289.55 | 1,996,944,059.97 |
| 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 | 515,760,000.00 | | | | 697,476,739.28 | | -9,297,198.79 | 13,562,931.81 | 84,248,152.59 | 641,239,145.53 | 1,942,989,770.42 | 53,954,289.55 | 1,996,944,059.97 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 56,280,033.00 | | | | -65,624,803.99 | | -5,100,154.59 | -211,458.21 | 8,296,774.88 | 177,957,927.13 | 171,598,318.22 | 17,807,947.07 | 189,406,265.29 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -5,100,154.59 | | | 201,727,502.01 | 196,627,347.42 | 9,647,151.76 | 206,274,499.18 |
| (二) 股东投入和减少资本 | 56,280,033.00 | | | | -65,624,803.99 | | | | | | -9,344,770.99 | 8,160,795.31 | -1,183,975.68 |
| 1. 股东投入的普通股 | 56,280,033.00 | | | | | | | | | | 56,280,033.00 | 8,160,795.31 | 64,440,828.31 |
| 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 | | | | | -65,624,803.99 | | | | | | -65,624,803.99 | | -65,624,803.99 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 8,296,774.88 | -23,769,574.88 | -15,472,800.00 | | -15,472,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,296,774.88 | -8,296,774.88 | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -15,472,800.00 | -15,472,800.00 | | -15,472,800.00 |
| 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 | | | | | | | | -211,458.21 | | | -211,458.21 | | -211,458.21 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,420,178.52 | | | 6,420,178.52 | | 6,420,178.52 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -6,631,636.73 | | | -6,631,636.73 | | -6,631,636.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 572,040,033.00 | | | | 631,851,935.29 | | -14,397,353.38 | 13,351,473.60 | 92,544,927.47 | 819,197,072.66 | 2,114,588,088.64 | 71,762,236.62 | 2,186,350,325.26 |
| 法定代表人: | | | | | 主管会计工作负责人: | | | | | 会计机构负责人: | | | |



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

母公司股东权益变动表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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 | 572,040,033.00 | | | | 840,779,749.88 | | | | 92,544,927.47 | 507,720,877.03 | 2,013,085,587.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 572,040,033.00 | | | | 840,779,749.88 | | | | 92,544,927.47 | 507,720,877.03 | 2,013,085,587.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -882,813.00 | | | | -13,822,991.97 | | 295,239.62 | | | -195,158,531.94 | -209,569,097.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 295,239.62 | | | -132,331,237.74 | -132,035,998.12 |
| （二）股东投入和减少资本 | -882,813.00 | | | | -13,822,991.97 | | | | | | -14,705,804.97 |
| 1. 股东投入的普通股 | -882,813.00 | | | | 882,809.00 | | | | | | -4.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -14,705,800.97 | | | | | | -14,705,800.97 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -62,827,294.20 | -62,827,294.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -62,827,294.20 | -62,827,294.20 |
| 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 | 571,157,220.00 | | | | 826,956,757.91 | | 295,239.62 | | 92,544,927.47 | 312,562,345.09 | 1,803,516,490.09 |
| 法定代表人： | 主管会计工作负责人： | | | | 会计机构负责人： | | | | | | |



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

母公司股东权益变动表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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 | 515,760,000.00 | | | | 215,027,971.00 | | | | 84,248,152.59 | 448,522,703.15 | 1,263,558,826.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 515,760,000.00 | | | | 215,027,971.00 | | | | 84,248,152.59 | 448,522,703.15 | 1,263,558,826.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 56,280,033.00 | | | | 625,751,778.88 | | | | 8,296,774.88 | 59,198,173.88 | 749,526,760.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 82,967,748.76 | 82,967,748.76 |
| （二）股东投入和减少资本 | 56,280,033.00 | | | | 625,751,778.88 | | | | | | 682,031,811.88 |
| 1. 股东投入的普通股 | 56,280,033.00 | | | | 625,751,778.88 | | | | | | 682,031,811.88 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 8,296,774.88 | -23,769,574.88 | -15,472,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,296,774.88 | -8,296,774.88 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -15,472,800.00 | -15,472,800.00 |
| 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 | 572,040,033.00 | | | | 840,779,749.88 | | | | 92,544,927.47 | 507,720,877.03 | 2,013,085,587.38 |
| 法定代表人： | 主管会计工作负责人： | | | | 会计机构负责人： | | | | | | |

广州杰赛科技股份有限公司 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

广州杰赛科技股份有限公司(以下简称本公司)前身为广州杰赛科技发展有限公司，于1994年11月19日在广州市工商行政管理局注册成立。根据广州杰赛科技发展有限公司股东会决议、广州杰赛科技股份有限公司(筹)发起人协议书和2002年12月16日广州市经济委员会“穗经[2002]216号”文，原广州杰赛科技有限公司股东广州通信研究所、深圳市中科招商创业投资有限公司、广州科技风险投资有限公司以及梁鸣等43名自然人作为发起人，依法将广州杰赛科技有限公司变更为股份有限公司，各股东以广州杰赛科技发展有限公司截至2002年12月31日经审计后的净资产额53,300,000.00元作为折股依据，按1:1的比例相应折合为股份公司的全部股份，各发起人所持有的广州杰赛科技有限公司的股权相应转为其在股份有限公司中的股份。股份公司于2003年3月6日在广州市工商行政管理局登记注册，领取注册号为4401011104300的企业法人营业执照，注册资本为53,300,000.00元。

根据2005年4月15日通过的2004年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币10,660,000.00元，由未分配利润转增注册资本，增资后公司注册资本为63,960,000.00元，已于2005年8月15日办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]44号文”《关于核准广州杰赛科技股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司于2011年1月19日公开发行人民币普通股2200万股，并于2011年1月28日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为8,596万股。

2011年6月10日，本公司分派股利，以总股本8,596万股为基数，每10股送10股派2.5元(含税)，本公司股本总额增加至17,192万股。

2013年6月6日，本公司分派股利，以总股本17,192万股为基数，每10股转10股派2.0元(含税)，本公司股本总额增加至34,384万股。

2014年5月16日召开的公司2013年度股东大会审议通过本公司2013年度权益分派方案：以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前本公司总股本为34,384万股，分红

后总股本增至 51,576 万股。

2017 年 7 月 28 日，获中国证监会证监许可【2017】1396 号“关于获准广州杰赛科技股份有限公司向中国电子科技集团公司第五十四研究所等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”，公司新增发行股份 55,628,692 股购买中国电子科技集团公司第五十四研究所等持有的“远东通信”“华通天畅”“中电导航”“中网华通”“东盟导航”五家公司股权，于 2017 年 12 月 22 日将注册资本登记变更为 57,204.0033 万元。

2018 年，公司临时股东大会决议，根据《发行股份购买资产协议》及其补充协议，在损益归属期间，所产生的亏损由交易对方各自按比例以股份方式向本公司进行补偿，公司以 1 元的价格分别向中国电子科技集团公司第五十四研究所、石家庄发展投资有限责任公司、中电科投资控股有限公司及桂林大为通信技术有限公司回购 341,831 股、146,497 股、91,077 股及 71,936 股（合计 651,341 股）股份并进行注销。根据《关于公司重大资产重组相关重组方对公司进行 2017 年度业绩补偿的议案》，鉴于中电导航未能完成 2017 年度业绩承诺，公司以总价 1 元人民币分别向原股东中国电子科技集团公司第五十四研究所及中电科投资控股有限公司回购 182,774 股及 48,698 股股票并进行注销。

上述股份回购注销完成后，公司总股本由原 572,040,033 股变更为 571,157,220.00 股。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司总股本为 571,157,220.00 股，其中有限售条件股份 5932.3078 万股，占总股本的 10.39%；无限售条件股份 51183.4142 万股，占总股本的 89.61%。

公司属于通信技术服务及制造业，公司的经营范围为：

一般经营项目：软件开发；信息系统集成服务；通信设施安装工程服务；通信线路和设备的安装；电子自动化工程安装服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；消防设施工程专业承包；金属表面处理及热处理加工；安全技术防范系统设计、施工、维修；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装工程专业承包；工程施工总承包；工程造价咨询服务；电子产品设计服务；对外承包工程业务；空气污染监测；噪声污染监测；通信系统设备制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；建筑劳务分包；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；建筑工程后期装饰、装修和清理；水污染监测；计算机外围设备制造；楼宇设备自控系统工程服务；计算机网络系统工程服务；房屋安全鉴定；编制工程概算、预算服务；广播电视接收设备及器材制造（不含卫星电视广播地面接收设施）；电子设备工程安装服务；计算机应用电子设备制造；信息技术咨询服务；其他工程设计服务；能源技术研究、技术开发服务；人防工程防护设备的制造；货物进出口（专营专控商品除外）；智能化安装工程服务；地理信息加工处理；

计算机及通讯设备租赁;企业管理咨询服务;安全智能卡类设备和系统制造;计算机信息安全设备制造;机电设备安装服务;雷达、导航与测控系统工程安装服务;监控系统工程安装服务;智能卡系统工程服务;通信系统工程服务;卫星及共用电视系统工程服务;广播系统工程服务;贸易代理;市场调研服务;工程技术咨询服务;工程建设项目招标代理服务;工程项目管理服务;工程总承包服务;工程地质勘察服务;房屋建筑工程设计服务;电子工程设计服务;通信工程设计服务;数据处理和存储服务;工程和技术研究和试验发展;商品批发贸易(许可审批类商品除外);放射性污染监测;技术进出口;通信终端设备制造;计算机整机制造;应用电视设备及其他广播电视设备制造;集成电路制造;电子元件及组件制造;印制电路板制造;工程结算服务;安全技术防范产品制造;防雷工程专业设计服务。

许可经营项目:劳务派遣服务;跨地区增值电信服务(业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准)

本公司主要产品及提供的服务:面向信息网络建设提供综合解决方案服务及相关信息网络产品。

本公司控股股东为中电网络通信集团有限公司(以下简称“电科通信”)。

本公司最终控制人为中国电子科技集团有限公司(以下简称“中国电科”或“CETC”)。

股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括综合管理部、人力资源部、财务部、资金结算中心、规划与运营部、质量安全部、监察审计法务部等;分公司包括电子信息系统工程分公司、移动通信设备分公司、通信规划设计院、网络通信分公司、电子电路分公司、北京分公司、重庆分公司、福州分公司、深圳分公司、大连分公司、西安分公司、湖南分公司、云南分公司、安徽分公司、江苏分公司、佛山分公司、湛江分公司、山西分公司、贵州分公司、四川分公司、东莞分公司、江西分公司、河北分公司、济南分公司、新疆分公司、内蒙古分公司及湖北分公司等。

本公司住所:广州市海珠区新港中路381号。

本公司法定代表人:朱海江。

截至2018年12月31日，本公司的子公司共12家，如下：

| 序号 | 子公司名称 | 所在地区 |
|----|-----------------------------|-------|
| 1 | 珠海杰赛科技有限公司（简称“杰赛珠海”） | 中国广东 |
| 2 | 广州杰赛互教通信息技术有限公司（简称“杰赛互教通”） | 中国广东 |
| 3 | 广州杰赛通信规划设计院有限公司（简称“杰赛设计”） | 中国广东 |
| 4 | 河北远东通信工程有限公司（简称“远东通信”） | 中国河北 |
| 5 | 中电科卫星导航运营服务有限公司（简称“电科导航”） | 中国河北 |
| 6 | 北京中网华通设计咨询有限公司（简称“中网华通”） | 中国北京 |
| 7 | 北京华通天畅工程监理咨询有限公司（简称“华通天畅”） | 中国北京 |
| 8 | 中电科东盟卫星导航运营服务有限公司（简称“东盟导航”） | 中国广西 |
| 9 | 杰赛科技印尼有限公司（简称“杰赛印尼”） | 印度尼西亚 |
| 10 | 杰赛科技马来西亚有限公司（简称“杰赛马来西亚”） | 马来西亚 |
| 11 | 缅甸GT宽带有限公司（简称“杰赛缅甸”） | 缅甸 |
| 12 | 杰赛香港有限公司（简称“杰赛香港”） | 中国香港 |

各子公司具体信息详见本附注七、（一）。

本公司的财务报表于2019年4月24日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本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：本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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、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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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，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 500.00 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 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

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 账龄分析组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合1 账龄分析组合 | 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） | 5 | 5 |
| 1至2年 | 10 | 10 |
| 2至3年 | 30 | 30 |
| 3至4年 | 50 | 50 |
| 4至5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

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 | 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）、发出商品、工程施工等。

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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计

量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年(期)末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

发出商品系核算未满足收入确认条件但已发出商品的实际成本，根据历史经验按发出商品的货龄确定跌价准备计提比例如下：

| 货龄 | 发出商品计提比例(%) |
|-----------|-------------|
| 1年以内(含1年) | 5 |
| 1—2年 | 10 |
| 2—3年 | 30 |
| 3—4年 | 50 |
| 4—5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

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) 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 | 40 | 4 | 2.4 |
| 机器设备 | 8 | 4-5 | 11.875-12 |
| 运输设备 | 8 | 4-5 | 11.875-12 |
| 办公及电子设备 | 4-8 | 4-5 | 12-24 |

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。

（十五）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。

（十六）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。

(十七) 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 |
| 系统软件 | 2-10年 | 直线法 |
| 电子地图 | 5年 | 直线法 |
| 非专利技术 | 5年 | 直线法 |
| 专利权 | 8年 | 直线法 |

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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：结合具体研发项目，披露研究阶段与开发阶段的划分标准以及开发阶段支出资本化的具体条件。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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。

(十九) 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。

本公司的长期待摊费用的摊销方法如下：

| 长期待摊费用性质 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|------------|------|-------------------|
| 租赁固定资产改良支出 | 直线法 | 租赁使用年限和资产尚可使用年限孰短 |
| 厂房改造费 | 直线法 | 受益期 |
| 房屋租赁费 | 直线法 | 受益期 |
| 软件升级测试费 | 直线法 | 受益期 |
| 债券托管费 | 直线法 | 受益期 |

(二十) 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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1、销售商品

(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。

(2) 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、本公司收入确认的具体方法

(1)、销售商品收入确认的具体方法

本公司销售网络覆盖设备、网络接入设备、通信类印制电路板等通信网络相关产品时，在相关产品到达客户指定地点并得到客户签收后，公司将相关产品转入发出商品核算；在客户经过试运行验收后或按合同规定的验收期到期后确认产品销售收入，同时结转发出商品对应的成本。

(2)、提供劳务收入确认的具体方法

公司通常在合同签订前就开展技术服务与工程安装劳务工作，最终能否获得正式合同视为工作的成果；同时，提供技术服务与工程安装劳务的主要成本为人工成本、差旅费、外协费等，除了外协费，其他成本无法完全按照业务项目进行归集，因此，企业在资产负债表日对提供劳务交易的结果不能够可靠估计，并且无法预计已经发生的劳务成本能否得到补偿。因此，在合同签订以前，出于谨慎性原则，劳务成本于发生时计入当期损益，不确认劳务收入。劳务收入是在下列条件同时满足时按照工作完成进度进行确认：①合同已经签订，收费总额、工作完成进度及相应的付款比例确定；②各阶段的工作已经完成并将相应文件（报告、图纸）提交发包商，获取经签字确认的交付清单，阶段性的工作成果经发包商评估认可。这时，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，已发生和将要发生的劳务成本能够可靠地计量。

(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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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) 其他重要的会计政策和会计估计

回购股票时，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票的面值总额减少股本，库存股与股票面值总额的差额冲减资本公积-股本溢价，不足部分冲减留存收益。

(二十七) 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：

| 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 | 3,131,479,087.48 | 2,620,924,876.65 | 应收票据： 444,375,163.60 应收账款： 2,176,549,713.05 |
| 2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示 | 其他应收款 | 204,684,950.62 | 175,217,191.73 | 其他应收款： 175,217,191.73 |
| 3.固定资产清理并入固定资产列示 | 固定资产 | 697,542,687.10 | 629,473,407.97 | 固定资产：629,473,407.97 |
| 4.工程物资并入在建工程列示 | 在建工程 | 24,032,553.19 | 83,820,377.10 | 在建工程： 83,820,377.10 |
| 5.应付票据和应付账款合并列示 | 应付票据及应付账款 | 2,867,381,442.13 | 2,446,486,714.79 | 应付票据：700,324,192.34 应付账款： 1,746,162,522.45 |
| 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 | 201,576,381.20 | 185,890,239.38 | 应付利息：13,640,756.17 其他应付款： 172,249,483.21 |
| 7.专项应付款计入长期应付款列示 | 长期应付款 | 38,211,141.49 | 46,185,255.69 | 长期应付款： 46,185,255.69 |
| 8.管理费用列报调整 | 管理费用 | 234,101,914.27 | 197,711,603.80 | 管理费用：418,151,071.05 |
| 9.研发费用单独列示 | 研发费用 | 241,783,825.63 | 220,439,467.25 | -- |

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|-------------------------------|
| 增值税 | 销售收入、服务与工程施工收入 | 3%（征收率）、5%、6%、10%、11%、17%、16% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|--------|-------------------|
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3%、2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、24%、25% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 | 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|--------|-------|
| 母公司 | 15% | 杰赛缅甸 | 25% |
| 杰赛珠海 | 15% | 杰赛马来西亚 | 24% |
| 杰赛互教通 | 25% | 杰赛印尼 | 25% |
| 杰赛设计 | 25% | 杰赛香港 | 16.5% |
| 远东通信 | 15% | | |
| 电科导航 | 15% | | |
| 中网华通 | 15% | | |
| 华通天畅 | 15% | | |
| 东盟导航 | 15% | | |

(二) 重要税收优惠及批文

增值税：根据《关于鼓励软件产品和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号），经广州市海珠区国家税务局减免税备案，本公司相关软件产品增值税按17%或16%（2018年5月1日税率调整）的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%部分实行即征即退政策。

杰赛印尼的工程收入按10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

企业所得税：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号），公司于2014年重新提出高新技术企业认定申请，认定通过的名单已于2017年12月11日在广东省科技创新平台官网公布，公司高新技术企业证书编号为GR201744008437，有效期三年，所得税继续执行15%的优惠税率。

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 | 301,818.12 | 300,397.07 |
| 银行存款 | 1,194,271,790.69 | 1,038,248,736.54 |
| 其他货币资金 | 281,775,766.51 | 344,128,570.42 |

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 合计 | 1,476,349,375.32 | 1,382,677,704.03 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 20,658,840.44 | 19,605,388.35 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 92,278,691.60 | 253,752,343.67 |
| 履约保证金 | 110,855,818.52 | |
| 保函保证金 | | 74,345,929.85 |
| 定期存款 | | 10,002,632.28 |
| 合 计 | 203,134,510.12 | 338,100,905.80 |

(二) 应收票据及应收账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 254,792,821.35 | 444,375,163.60 |
| 应收账款 | 3,291,287,377.67 | 2,448,823,044.96 |
| 减：坏账准备 | 414,601,111.54 | 272,273,331.91 |
| 合 计 | 3,131,479,087.48 | 2,620,924,876.65 |

1. 应收票据

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 54,348,385.18 | 53,538,825.96 |
| 商业承兑汇票 | 200,444,436.17 | 390,836,337.64 |
| 减：坏账准备 | 10,957,290.78 | |
| 合 计 | 243,835,530.57 | 444,375,163.60 |

期末公司已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 类 别 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 169,620,459.42 | |
| 商业承兑汇票 | 155,742,576.19 | |
| 合 计 | 325,363,035.61 | |

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 | | | | |

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,284,095,854.07 | 99.78 | 396,452,297.16 | 12.07 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,191,523.60 | 0.22 | 7,191,523.60 | 100.00 |
| 合计 | 3,291,287,377.67 | 100.00 | 403,643,820.76 | |

| 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 | 2,441,487,147.67 | 99.70 | 264,937,434.62 | 10.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,335,897.29 | 0.30 | 7,335,897.29 | 100.00 |
| 合计 | 2,448,823,044.96 | 100.00 | 272,273,331.91 | |

(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 | 2,398,387,917.01 | 5.00 | 119,919,395.86 | 1,873,862,315.78 | 5.00 | 93,693,115.82 |
| 1至2年 | 443,161,426.45 | 10.00 | 44,316,142.64 | 304,612,148.22 | 10.00 | 30,461,214.82 |
| 2至3年 | 223,705,885.64 | 30.00 | 67,111,765.70 | 94,522,756.48 | 30.00 | 28,356,826.94 |
| 3至4年 | 58,567,953.00 | 50.00 | 29,283,976.53 | 62,136,413.96 | 50.00 | 31,068,206.98 |
| 4至5年 | 69,887,941.79 | 80.00 | 55,910,353.44 | 40,478,513.59 | 80.00 | 32,382,810.87 |
| 5年以上 | 79,910,662.99 | 100.00 | 79,910,662.99 | 48,975,259.19 | 100.00 | 48,975,259.19 |
| 合计 | 3,273,621,786.88 | | 396,452,297.16 | 2,424,587,407.22 | | 264,937,434.62 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 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 |
| 组合：重组剥离延续业务 | 10,474,067.19 | | | 16,899,740.45 | | |
| 其中：中华通信系统有限责任公司河北分公司 | 10,474,067.19 | | | 14,413,841.28 | | |
| 河北远东通信系统工程有限公司进出口部 | | | | 2,485,899.17 | | |

(2) 期末单项金额虽不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 |
|-----------------------------|--------------|--------------|-------|---------|------------|
| DBProductsLimited | 1,145,154.86 | 1,145,154.86 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| MOSTEHLTD | 806,951.74 | 806,951.74 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| YUN WAH TECH ENTERPRISE COM | 698,250.86 | 698,250.86 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| K.L.ComponentsCorp(M)SdnBhd | 552,364.79 | 552,364.79 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| 海南华南通信有限公司 | 532,290.00 | 532,290.00 | 三年及以上 | 100.00 | 公司已注销 |
| TRIVENI | 367,206.42 | 367,206.42 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| DIGISOUND-WIE.INC | 321,153.25 | 321,153.25 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| SUNTOPAsiaPacificLimited | 270,611.43 | 270,611.43 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| Harden Sound Corporation | 235,432.60 | 235,432.60 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| JETCON | 195,152.83 | 195,152.83 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| 赤壁市万嘉陶瓷器件加工厂 | 179,663.60 | 179,663.60 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| Startec Technology (HK) Ltd | 173,279.25 | 173,279.25 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| 常州通达万锦电子有限公司 | 163,602.00 | 163,602.00 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 153,499.21 | 153,499.21 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| 浙江通普无线网络股份有限公司 | 140,600.00 | 140,600.00 | 三年及以上 | 100.00 | 公司已倒闭 |
| BERWAY ELECTRONICS LIMITED | 109,467.74 | 109,467.74 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| 其他零星客户 | 1,146,843.02 | 1,146,843.02 | 三年及以上 | 100.00 | 业务已停产,无法联系 |
| 合计 | 7,191,523.60 | 7,191,523.60 | | | |

(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 132,943,080.16 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(4) 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 |
|--------------------|-------|------------|---------------|------------------------|-----------|
| 中国联合网络通信有限公司海南省分公司 | 技术服务费 | 283,361.07 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据,本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 河南电力信阳供电公司 | 技术服务费 | 240,000.00 | 发票丢失重开发票,损失税款 | 坏账损失申请表 | 否 |
| 河南电力漯河供电公司 | 技术服务费 | 229,000.00 | 发票丢失重开发票,损失税款 | 坏账损失申请表 | 否 |

| 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 |
|----------------------|-------|--------------|--------|-------------------------|-----------|
| 中国联合网络通信有限公司西藏自治区分公司 | 技术服务费 | 148,153.93 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据, 本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 绍兴飞泰光电技术有限公司 | 产品销售 | 138,662.95 | 对方单位破产 | 诉讼 | 否 |
| 中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司 | 技术服务费 | 106,075.20 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据, 本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 其他零星客户 | 技术服务费 | 427,338.16 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据, 本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 合计 | | 1,572,591.31 | | | |

(5) 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 |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所 | 303,722,357.60 | 9.23 | 26,922,315.27 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 87,482,404.22 | 2.66 | 10,468,648.25 |
| 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 74,106,592.38 | 2.25 | 3,705,329.62 |
| 中国中铁股份有限公司成都轨道交通工程指挥部 | 64,269,857.13 | 1.95 | 3,213,492.86 |
| 新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区管理委员会 | 63,530,608.78 | 1.93 | 3,176,530.44 |
| 合计 | 593,111,820.11 | 18.02 | 47,486,316.44 |

(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 | 151,664,723.69 | 84.89 | 147,770,917.94 | 87.07 |
| 1至2年 | 12,551,203.76 | 7.03 | 11,730,056.67 | 6.91 |
| 2至3年 | 5,365,230.65 | 3.00 | 2,275,058.02 | 1.34 |
| 3年以上 | 9,080,166.01 | 5.08 | 7,939,697.32 | 4.68 |
| 合计 | 178,661,324.11 | 100.00 | 169,715,729.95 | 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 |
|--------------|----------------|--------------|------|-------|
| 广州杰赛科技股份有限公司 | 江西纵和通信科技有限公司 | 2,240,000.00 | 1-2年 | 项目未完工 |
| 河北远东通信工程有限公司 | 上海鼎石汽车销售服务有限公司 | 2,185,934.40 | 2-3年 | 项目未完工 |
| 广州杰赛科技股份有限公司 | 广西壮族自治区计算机公司 | 1,490,000.00 | 1-2年 | 项目未完工 |
| 广州杰赛科技股份有限公司 | 广州华懋科技发展有限公司 | 1,295,000.00 | 3年以上 | 项目未完工 |

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|--------------|--------------|--------------|------|-------|
| 广州杰赛科技股份有限公司 | 广州埃信电信设备有限公司 | 1,200,360.00 | 1-2年 | 项目未完工 |
| 合计 | | 8,411,294.40 | | |

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(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 四川鼎盛丰科技发展有限公司 | 12,265,960.00 | 6.87 |
| 东莞市欧韦电子科技有限公司 | 11,724,226.70 | 6.56 |
| 武汉恒捷康科技发展有限公司 | 9,500,000.00 | 5.32 |
| 深圳晶微宏科技有限公司 | 7,908,969.38 | 4.43 |
| 江西易达宽带通信有限公司 | 6,706,800.00 | 3.75 |
| 合计 | 48,105,956.08 | 26.92 |

(四) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他应收款项 | 234,932,621.55 | 200,427,407.91 |
| 减：坏账准备 | 30,247,670.93 | 25,210,216.18 |
| 合计 | 204,684,950.62 | 175,217,191.73 |

1. 其他应收款

| 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其他应收款项 | 23,333,052.77 | 9.93 | 1,162,650.00 | 4.98 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 207,667,474.05 | 88.40 | 25,152,926.20 | 12.11 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 3,932,094.73 | 1.67 | 3,932,094.73 | 100.00 |
| 合计 | 234,932,621.55 | 100.00 | 30,247,670.93 | 12.88 |

(续)

| 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 | 23,333,052.77 | 11.64 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 173,162,260.41 | 86.40 | 21,278,121.45 | 12.29 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 3,932,094.73 | 1.96 | 3,932,094.73 | 100.00 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|----|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 合计 | 200,427,407.91 | 100.00 | 25,210,216.18 | 12.58 |

(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 |
|------------|---------------|--------------|------|----------|----------|
| 曾xx、宋xx追偿款 | 23,333,052.77 | 1,162,650.00 | 1到2年 | 4.98 | 按预计可收回金额 |
| 合计 | 23,333,052.77 | 1,162,650.00 | | | |

注：具体情况参见本附注“十一、或有事项”

(2) 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 | 136,454,935.53 | 5.00 | 6,822,746.79 | 117,107,808.09 | 5.00 | 5,855,390.41 |
| 1至2年 | 38,741,484.02 | 10.00 | 3,874,148.40 | 25,687,519.34 | 10.00 | 2,568,751.93 |
| 2至3年 | 18,191,693.53 | 30.00 | 5,457,508.04 | 20,673,708.66 | 30.00 | 6,202,112.61 |
| 3至4年 | 8,483,343.88 | 50.00 | 4,241,671.95 | 3,704,551.14 | 50.00 | 1,852,275.57 |
| 4至5年 | 1,705,033.09 | 80.00 | 1,364,026.47 | 2,684,944.06 | 80.00 | 2,147,955.25 |
| 5年以上 | 3,392,824.55 | 100.00 | 3,392,824.55 | 2,651,635.68 | 100.00 | 2,651,635.68 |
| 合计 | 206,969,314.60 | | 25,152,926.20 | 172,510,166.97 | | 21,278,121.45 |

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 |
| 组合：基本确定可以收回的款项 | 698,159.45 | | | 652,093.44 | | |
| 合计 | 698,159.45 | | | 652,093.44 | | |

(3) 期末单项金额虽不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 |
|-------------------|--------------|--------------|------|----------|--------|
| 上海联合纺织印染进出口有限公司 | 2,426,099.64 | 2,426,099.64 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 上海惜诚国际贸易有限公司 | 936,239.43 | 936,239.43 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 上海航英国际物流有限公司 | 315,682.36 | 315,682.36 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 天津港保税区天齐河国际贸易有限公司 | 48,980.00 | 48,980.00 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 上海丰沃国际物流有限公司 | 45,203.30 | 45,203.30 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|--------------|------|-----|--------|
| 成都安达途汽车用品有限公司 | 43,000.00 | 43,000.00 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 骏高国际货运(中国)有限公司 | 31,440.00 | 31,440.00 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 上海莘峰物流有限公司 | 29,748.00 | 29,748.00 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 北京运良顺达贸易有限公司 | 21,992.00 | 21,992.00 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 天津市滨海新区塘沽昌基汽配经营部 | 21,560.00 | 21,560.00 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 上海翼华国际货运代理有限公司 | 12,150.00 | 12,150.00 | 1到2年 | 100 | 确认无法收回 |
| 合计 | 3,932,094.73 | 3,932,094.73 | | | |

(4) 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 5,037,454.75 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(5) 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 |
|------|----------------|----------------|
| 押金 | 6,261,777.65 | 31,628,683.32 |
| 保证金 | 148,102,332.82 | 83,793,779.35 |
| 周转金 | 31,337,429.65 | 37,803,198.24 |
| 追偿款 | 23,333,052.77 | 23,333,052.77 |
| 其他 | 25,898,028.66 | 23,868,694.23 |
| 合计 | 234,932,621.55 | 200,427,407.91 |

(6) 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 |
|-------------------|------|---------------|--|----------------------|--------------|
| 曾××、宋×× | 追偿款 | 23,333,052.77 | 1到2年 | 9.93 | 1,162,650.00 |
| 合肥时代智慧高新投资管理有限公司 | 保证金 | 11,836,724.90 | 1年以内 | 5.04 | 591,836.25 |
| 广州市科技创新委员会 | 政府补助 | 4,681,800.00 | 1年以内 | 1.99 | 234,090.00 |
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所 | 保证金 | 5,338,925.10 | 2-3年 | 2.27 | 1,601,677.53 |
| 四川省政府采购中心 | 保证金 | 3,933,453.95 | 1年以内 1,394,350.00;1-2 年 2,539,103.95 | 1.67 | 323,627.90 |
| 合计 | | 49,123,956.72 | | 20.91 | 3,913,881.68 |

(7) 涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------------|------------------------------|--------------|------|---------------|
| 广州市科技创新委员会 | 科技部应收 2017 年广州市企业研发经费投入后补助资金 | 2,681,800.00 | 一年以内 | 2019 年 5 月 |
| 广州市科技创新委员会 | 收 GZF-07 项目政府研发补助收入 | 2,000,000.00 | 一年以内 | 2019 年 5 月 |

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|--------------|------|---------------|
| 合计 | | 4,681,800.00 | | |

(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 | 143,371,841.00 | 6,220,374.10 | 137,151,466.90 | 132,184,528.81 | 6,328,592.02 | 125,855,936.79 |
| 在产品 | 70,144,800.89 | | 70,144,800.89 | 71,759,410.49 | | 71,759,410.49 |
| 库存商品 | 50,879,186.87 | 4,615,991.22 | 46,263,195.65 | 47,734,591.14 | 4,615,991.22 | 43,118,599.92 |
| 发出商品 | 107,858,823.82 | 22,313,057.45 | 85,545,766.37 | 108,618,617.54 | 19,162,360.33 | 89,456,257.21 |
| 周转材料 | 5,514,136.77 | | 5,514,136.77 | 4,589,420.76 | | 4,589,420.76 |
| 工程施工 | 685,568,170.11 | | 685,568,170.11 | 685,882,067.82 | | 685,882,067.82 |
| 委托加工物资 | | | | 3,529,339.35 | | 3,529,339.35 |
| 合计 | 1,063,336,959.46 | 33,149,422.77 | 1,030,187,536.69 | 1,054,297,975.91 | 30,106,943.57 | 1,024,191,032.34 |

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 | 6,328,592.02 | | 108,217.92 | | 6,220,374.10 |
| 库存商品 | 4,615,991.22 | | | | 4,615,991.22 |
| 发出商品 | 19,162,360.33 | 3,346,447.03 | 195,749.91 | | 22,313,057.45 |
| 合计 | 30,106,943.57 | 3,346,447.03 | 303,967.83 | | 33,149,422.77 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 2,397,052.59 | 2,206,050.13 |
| 预交企业所得税 | 2,341,452.92 | |
| 合计 | 4,738,505.51 | 2,206,050.13 |

(七) 长期应收款

1. 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

| | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|
| 融资租赁款保证金 | 9,897,908.00 | | 9,897,908.00 | | | | |
|----------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

| 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 |
| 对合营企业投资 | 6,199,281.71 | | 6,199,281.71 | 11,934,879.47 | 2,309,872.06 | 9,625,007.41 |

2. 对合营企业投资明细

| 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 | | |
| 合营企业 | | | | | | | | | | |
| 杰赛通讯技术（柬埔寨）有限公司 | 5,860,307.41 | | | 43,734.68 | 295,239.62 | | | | | 6,199,281.71 |
| 内蒙古蒙瑞科技有限公司 | 6,074,572.06 | | 6,074,572.06 | | | | | | | |
| 合计 | 11,934,879.47 | | 6,074,572.06 | 43,734.68 | 295,239.62 | | | | | 6,199,281.71 |

注：1. 本期减少对内蒙古蒙瑞科技有限公司的投资，系依据呼和浩特市回民区人民法院民事判决书（2016）内 0103 民初 2126 号判决，内蒙古蒙瑞科技有限公司收购河北远东通信系统工程有限公司所持 33% 股权，并支付股权收购款 376.47 万元，该项投资期初已计提长期股权投资减值准备 2,309,872.06 元。

2. 杰赛通讯技术（柬埔寨）有限公司以下简称“杰赛柬埔寨”。

(九) 固定资产

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 697,599,849.23 | 629,578,485.20 |
| 固定资产清理 | 39,170.24 | |
| 减：减值准备 | 96,332.37 | 105,077.23 |
| 合计 | 697,542,687.10 | 629,473,407.97 |

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 | 办公及电子设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 436,629,029.71 | 304,604,246.98 | 18,130,498.78 | 179,554,663.60 | 938,918,439.07 |
| 2.本期增加金额 | 58,449,702.36 | 81,535,920.71 | 340,928.03 | 9,120,850.56 | 149,447,401.66 |
| (1) 购置 | 77,348.27 | 65,372,996.71 | 340,928.03 | 8,825,520.95 | 74,616,793.96 |
| (2) 在建工程转入 | 58,372,354.09 | | | 242,101.18 | 58,614,455.27 |
| (3) 融资租赁转入 | | 16,162,924.00 | | | 16,162,924.00 |
| (4) 汇率变动影响 | | | | 53,228.43 | 53,228.43 |
| 3.本期减少金额 | | 22,249,875.56 | 242,741.35 | 6,494,157.73 | 28,986,774.64 |
| (1) 处置或报废 | | 5,324,553.78 | 181,655.76 | 6,319,428.47 | 11,825,638.01 |
| (2) 转售后租回 | | 16,913,790.16 | | | 16,913,790.16 |
| (3) 汇率变动影响 | | 11,531.62 | 61,085.59 | 174,729.26 | 247,346.47 |
| 4.期末余额 | 495,078,732.07 | 363,890,292.13 | 18,228,685.46 | 182,181,356.43 | 1,059,379,066.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 55,853,794.38 | 113,220,752.55 | 11,058,725.30 | 129,206,681.64 | 309,339,953.87 |
| 2.本期增加金额 | 12,478,580.63 | 45,785,479.96 | 1,452,312.35 | 16,193,203.90 | 75,909,576.84 |
| (1) 计提 | 12,478,580.63 | 45,785,479.96 | 1,452,312.35 | 16,178,892.88 | 75,895,265.82 |
| (2) 汇率变动影响 | | | | 14,311.02 | 14,311.02 |
| 3.本期减少金额 | | 17,258,268.90 | 132,324.06 | 6,079,720.89 | 23,470,313.85 |
| (1) 处置或报废 | | 3,892,571.18 | 129,016.98 | 5,981,921.50 | 10,003,509.66 |
| (2) 转售后租回 | | 13,364,879.99 | | | 13,364,879.99 |
| (3) 汇率变动影响 | | 817.73 | 3,307.08 | 97,799.39 | 101,924.20 |
| 4.期末余额 | 68,332,375.01 | 141,747,963.61 | 12,378,713.59 | 139,320,164.65 | 361,779,216.86 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 73,172.63 | | 31,904.60 | 105,077.23 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 8,744.86 | 8,744.86 |
| (1) 处置或报废 | | | | 8,744.86 | 8,744.86 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | | 73,172.63 | | 23,159.74 | 96,332.37 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 426,746,357.06 | 222,069,155.89 | 5,849,971.87 | 42,838,032.04 | 697,503,516.86 |
| 2.期初账面价值 | 380,775,235.33 | 191,310,321.80 | 7,071,773.48 | 50,316,077.36 | 629,473,407.97 |

(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 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 机器设备 | 81,263,613.00 | 52,748,480.53 | | 28,515,132.47 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 账面价值 |
|---------|----------------|-------------|
| 珠海通信产业园 | 218,222,777.53 | 待园区土建完成才能办理 |

(十) 在建工程

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 在建工程项目 | 24,032,553.19 | 83,820,377.10 |
| 工程物资 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 24,032,553.19 | 83,820,377.10 |

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 |
| 云埔二期厂房 | | | | 14,978,950.83 | | 14,978,950.83 |
| 广州厂区印制电路板产品适应性改造项目 | | | | 10,993,378.88 | | 10,993,378.88 |
| 广州厂区印制电路板产品搬迁及技改项目 | | | | 40,511,186.34 | | 40,511,186.34 |
| 杰赛大楼二楼装修工程项目 | | | | 89,435.64 | | 89,435.64 |
| 杰赛科技信息系统基础环境升级改造项目（一期） | 1,195,025.19 | | 1,195,025.19 | | | - |
| 网络机房配套 | 5,733,814.55 | | 5,733,814.55 | 14,454,339.09 | | 14,454,339.09 |
| 开关电源模块生产线 | 1,102,564.10 | | 1,102,564.10 | 1,102,564.10 | | 1,102,564.10 |
| 信息化平台建设项目 | 1,690,522.22 | | 1,690,522.22 | 1,690,522.22 | | 1,690,522.22 |
| 石英晶体振荡器生产工艺自动化技术改造 | 12,156,314.21 | | 12,156,314.21 | | | - |
| 54 所软件 | 452,830.19 | | 452,830.19 | | | - |
| 香港应用科技研究院 | 901,869.20 | | 901,869.20 | | | - |
| 金蝶、优巴软件 | 267,716.98 | | 267,716.98 | | | - |
| K/3Cloud | 307,758.62 | | 307,758.62 | | | - |
| EAS 数据库 | 224,137.93 | | 224,137.93 | | | - |
| 合计 | 24,032,553.19 | | 24,032,553.19 | 83,820,377.10 | | 83,820,377.10 |

(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 | 备注 |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 云埔二期厂房 | 30,000,000.00 | 14,978,950.83 | | 14,978,950.83 | | | |
| 广州厂区印制电路板产品适应性改造项目 | 27,783,000.00 | 10,993,378.88 | 2,227,374.07 | 13,220,752.95 | | | |
| 广州厂区印制电路板产品搬迁及技改项目 | 49,718,000.00 | 40,511,186.34 | 5,064,053.15 | 6,160,994.67 | 39,414,244.82 | | 其他减少转入长期待摊费用 |
| 杰赛大楼二楼装修工程项目 | 1,800,000.00 | 89,435.64 | 1,404,680.59 | 242,101.18 | 1,252,015.05 | | 其他减少转入长期待摊费用 |
| 杰赛科技信息系统基础环境升级改造项目（一期） | 1,550,000.00 | | 1,195,025.19 | | | 1,195,025.19 | |
| 网络机房配套 | 32,102,500.00 | 14,454,339.09 | 16,376,281.77 | 24,011,655.64 | 1,085,150.67 | 5,733,814.55 | 其他减少转入长期待摊费用 |
| 开关电源模块生产线 | 1,485,000.00 | 1,102,564.10 | | | | 1,102,564.10 | |
| 信息化平台建设项目 | 3,256,900.00 | 1,690,522.22 | | | | 1,690,522.22 | |
| 石英晶体振荡器生产工艺自动化技术改造 | 12,256,820.00 | | 12,156,314.21 | | | 12,156,314.21 | |
| 54 所软件 | 583,000.00 | | 452,830.19 | | | 452,830.19 | |
| 香港应用科技研究院 | 1,803,738.40 | | 901,869.20 | | | 901,869.20 | |
| 金蝶、优巴软件 | 270,000.00 | | 267,716.98 | | | 267,716.98 | |
| K/3Cloud | 2,463,500.00 | | 307,758.62 | | | 307,758.62 | |
| EAS 数据库 | 260,000.00 | | 224,137.93 | | | 224,137.93 | |
| 合计 | 165,332,458.40 | 83,820,377.10 | 40,578,041.90 | 58,614,455.27 | 41,751,410.54 | 24,032,553.19 | |

重大在建工程项目变动情况（续）

| 项目名称 | 投入占比 (%) | 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 |
|--------------------|----------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 云埔二期厂房 | 82.64 | 100.00 | | | | 募集 |
| 广州厂区印制电路板产品适应性改造项目 | 47.59 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 广州厂区印制电路板产品搬迁及技改项目 | 91.67 | 100.00 | | | | 自筹 |

| 项目名称 | 投入占比 (%) | 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 |
|------------------------|----------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 杰赛大楼二楼装修工程项目 | 78.04 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 杰赛科技信息系统基础环境升级改造项目（一期） | 77.10 | 77.10 | | | | 自筹 |
| 网络机房配套 | 96.04 | 96.04 | | | | 自筹 |
| 开关电源模块生产线 | 74.25 | 75.00 | | | | 自筹 |
| 信息化平台建设项目 | 51.91 | 51.91 | | | | 自筹 |
| 石英晶体振荡器生产工艺自动化技术改造 | 99.18 | 99.18 | | | | 自筹 |
| 54 所软件 | 77.67 | 80.00 | | | | 自筹 |
| 香港应用科技研究院 | 50.00 | 50.00 | | | | 自筹 |
| 金蝶、优巴软件 | 99.15 | 99.15 | | | | 自筹 |
| K/3Cloud | 12.49 | 20.00 | | | | 自筹 |
| EAS 数据库 | 86.21 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | —— | —— | | | —— | —— |

(十一) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 系统软件 | 电子地图 | 合计 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,625,545.25 | 9,344,128.35 | 41,167,652.72 | 86,004,982.45 | 5,874,504.06 | 179,016,812.83 |
| 2.本期增加金额 | | 6,177,851.32 | 5,340,616.71 | 8,711,114.85 | 114,388.04 | 20,343,970.92 |
| (1) 购置 | | | | 6,128,151.02 | 114,388.04 | 6,242,539.06 |
| (2) 内部研发 | | 6,177,851.32 | 5,340,616.71 | 2,581,670.81 | | 14,100,138.84 |
| (3) 汇率变动影响 | | | | 1,293.02 | | 1,293.02 |
| 3.本期减少金额 | | | | 831,528.30 | | 831,528.30 |
| (1) 处置 | | | | 825,139.48 | | 825,139.48 |
| (2) 汇率变动影响 | | | | 6,388.82 | | 6,388.82 |
| 4.期末余额 | 36,625,545.25 | 15,521,979.67 | 46,508,269.43 | 93,884,569.00 | 5,988,892.10 | 198,529,255.45 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,083,119.79 | 4,321,980.30 | 8,222,156.63 | 46,107,620.37 | 5,744,395.27 | 69,479,272.36 |
| 2.本期增加金额 | 745,052.41 | 1,021,124.20 | 7,815,213.00 | 11,496,607.49 | 46,441.53 | 21,124,438.63 |
| (1) 计提 | 745,052.41 | 1,021,124.20 | 7,815,213.00 | 11,496,607.49 | 46,441.53 | 21,124,438.63 |
| 3.本期减少金额 | | | | 275,536.77 | | 275,536.77 |
| (1) 处置 | | | | 274,378.14 | | 274,378.14 |
| (2) 汇率变动影响 | | | | 1,158.63 | | 1,158.63 |
| 4.期末余额 | 5,828,172.20 | 5,343,104.50 | 16,037,369.63 | 57,328,691.09 | 5,790,836.80 | 90,328,174.22 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 30,797,373.05 | 10,178,875.17 | 30,470,899.80 | 36,555,877.91 | 198,055.30 | 108,201,081.23 |
| 2.期初账面价值 | 31,542,425.46 | 5,022,148.05 | 32,945,496.09 | 39,897,362.08 | 130,108.79 | 109,537,540.47 |

本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 13.03%。

(十二) 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 | |
| 指挥车 0115G-24 | 7,572,750.03 | 416,944.13 | | | | 7,989,694.16 |
| 1117GPT-09LAN 上行融盒终端 | 2,725,910.44 | 2,719,303.87 | | | | 5,445,214.31 |
| 室内外综合覆盖分析系统 | 4,278,259.75 | | | | | 4,278,259.75 |
| 0116G-12/监狱 AB 门管理平台 (新 0116G-01) | 4,076,259.20 | | | | | 4,076,259.20 |
| 大数据项目 | 3,089,942.43 | 642,192.21 | | | | 3,732,134.64 |
| 精神障碍患者社会化服务管系统 | | 3,555,467.12 | | | | 3,555,467.12 |
| P2P 软件项目 | 646,331.75 | 2,018,882.69 | | | | 2,665,214.44 |
| 0116G-13/监狱安防联动与大数据平台(新 0116G-2) | 2,632,734.98 | | | | | 2,632,734.98 |
| 比特峰移动智能传输管线勘查系统 | 2,450,000.00 | | | | | 2,450,000.00 |
| 社区矫正定位终端的开发 | | 2,446,106.09 | | | | 2,446,106.09 |
| 基于 IOT 通信低功耗监测终端(JS-ZD1702S 新型燃气 | 182,546.56 | 1,982,581.70 | | | | 2,165,128.26 |
| MPMS 软件开发 | 641,977.47 | 1,255,431.49 | | | | 1,897,408.96 |
| 1117GPT-10 蓄电池及分布式能耗管理系统 | 1,410,506.98 | 346,770.80 | | | | 1,757,277.78 |
| 无疫区综合监管信息系统 | | 1,608,847.19 | | | | 1,608,847.19 |
| 杰赛科技教育云应用 V2.0 | 2,825,417.10 | | | | | 2,825,417.10 |
| 杰赛科技教育云应用 V3.0 (子公司) | | 1,540,560.80 | | | | 1,540,560.80 |
| 多频双极化电调基站天线研究开发 | 1,515,184.48 | | | | | 1,515,184.48 |
| 0118GPT-02/JS-ZD1801G 司法系统用户画像及智能预测系统 | | 1,380,606.33 | | | | 1,380,606.33 |
| 1117SYB-01 低成本 4K IPTV 智能机顶盒 | | 1,048,938.96 | | | | 1,048,938.96 |
| 通信设计院勘察管控系统 | 2,040,000.00 | | | | | 2,040,000.00 |

| 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 | |
| 项目管理/DKA17005 卫星综合应用服务平台 | 1,223,331.97 | -237,579.90 | | | | 985,752.07 |
| 基于智能识别的 VTM 自助服务终端系统 | - | 937,612.44 | | | | 937,612.44 |
| 超宽频多模多系统电调天线小型化研发 | - | 934,525.14 | | | | 934,525.14 |
| 0117GPT-01/基于大数据的水务燃气监控分析平台 | 914,717.64 | 8,369.96 | | | | 923,087.60 |
| 多功能杆产品开发项目（子公司） | | 264,337.83 | 583,767.06 | | | 848,104.89 |
| 第二代商用美甲打印机 | 845,974.52 | | | 7,547.18 | | 838,427.34 |
| 项目管理/10DKA17013 基于北斗的海洋信息化系统 | 336,056.71 | 373,920.29 | | | | 709,977.00 |
| 管线资源巡检维护系统 | 843,036.82 | | | | | 843,036.82 |
| 勘察设计支撑系统（子公司） | | 635,183.79 | | | | 635,183.79 |
| 项目管理/09D17012 智慧旅游 | 208,099.37 | 424,378.46 | | | | 632,477.83 |
| 项目管理/08DKE17011 基于 NB-IoT 和 LoRa 技术的产 品预研 | 193,029.31 | 420,084.04 | | | | 613,113.35 |
| 1117GPT-08 智能家庭网关 | 28,696.62 | 544,592.45 | | | | 573,289.07 |
| 0117GPT-02/低功耗混合通信系统及产品 | 467,090.52 | 50,243.62 | | | | 517,334.14 |
| 5G 网络测试及精细化仿真平台 | | 504,000.00 | | | | 504,000.00 |
| 新一代智能彩绘设备及管理 系统 | | 289,080.47 | | | | 289,080.47 |
| 便携式美甲打印机 | 227,602.11 | 10,935.72 | | | | 238,537.83 |
| 移动智能管线勘察系统 V2.0 | 111,963.18 | | | | | 111,963.18 |
| 四频八端口电调天线小型化研 制项目 | | 9,879.85 | | | | 9,879.85 |
| 屠宰企业肉品生产信息管 理系统 | 1,402,843.71 | 3,937,773.00 | | | 5,340,616.71 | |
| 电动汽车智能充电桩产品 预研 | 444,482.64 | | | 444,482.64 | | |
| 市场销售管理软件开发 | 43,689.32 | | | 43,689.32 | | |
| 项目管理/03DKA17009 关于社区 矫正--一体式手环项目 | - | 2,013,041.43 | | | 2,013,041.43 | |

| 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 | |
| 项目管理/DKA12008 综合位置服务平台研制 | 665,115.25 | -35,817.87 | | | 629,297.38 | |
| 项目管理/DKA15012 居家养老服务平台 | 3,558,312.34 | -1,039,522.25 | | | 2,518,790.09 | |
| 项目管理/DKA16009 旅居中国 | 543,183.24 | 230,415.10 | | | 773,598.34 | |
| 项目管理/DKA16010 E 暖家智慧养老应用示范 | 251,241.85 | -8,117.77 | | | 243,124.08 | |
| 0116G-03 无线通信平台 | 1,352,534.34 | | | 4,187.00 | 1,348,347.34 | |
| 0116G-04/0116S-04 低功耗燃气防爆监控 | 1,233,492.47 | | | 169.00 | 1,233,323.47 | |
| 委托外部研究开发费用 | 47,169.82 | | | 47,169.82 | | |
| 合计 | 51,029,484.92 | 31,229,969.18 | 583,767.06 | 547,244.96 | 14,100,138.84 | 68,195,837.36 |

(十三) 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 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 租赁固定资产改良支出 | 2,229,330.99 | | 508,513.02 | | 1,720,817.97 |
| 厂房改造费 | 3,306,266.54 | 50,528,632.02 | 9,110,343.68 | | 44,724,554.88 |
| 软件升级测试费 | 6,424,142.32 | 8,993,167.10 | 7,706,790.79 | | 7,710,518.63 |
| 固定资产融资租赁 | | 3,879,541.37 | | | 3,879,541.37 |
| 债券托管费 | 119,999.86 | | 100,000.05 | | 19,999.81 |
| 房屋租赁费 | 1,157,168.66 | 2,776,075.63 | 2,466,858.24 | 1,237,035.19 | 229,350.86 |
| 其他 | 38,709.82 | 92,400.00 | 38,709.82 | - | 92,400.00 |
| 合计 | 13,275,618.19 | 66,269,816.12 | 19,931,215.60 | 1,237,035.19 | 58,377,183.52 |

(十四) 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 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 70,867,300.54 | 470,157,865.45 | 51,209,699.81 | 340,217,007.23 |
| 固定资产折旧 | 1,610,948.15 | 10,739,654.28 | 1,610,948.14 | 10,739,654.28 |
| 无形资产摊销 | 155,148.38 | 620,593.50 | 117,912.77 | 471,651.06 |
| 专项储备 | 1,782,209.40 | 11,881,395.93 | 2,002,721.04 | 13,351,473.60 |
| 预计负债 | 455,531.19 | 3,036,874.59 | 1,981,502.51 | 13,210,016.70 |
| 预提费用 | | | 220,782.62 | 1,471,884.11 |
| 未实现内部利润 | 2,285,469.60 | 15,236,464.00 | | |
| 小计 | 77,156,607.26 | 511,672,847.75 | 57,143,566.89 | 379,461,686.98 |

(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 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 8449700.00 |
| 信用借款 | 714,841,799.75 | 561,167,882.40 |
| 合计 | 764,841,799.75 | 569,617,582.40 |

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

| 贷款单位 | 期末金额 | 贷款利率 | 逾期时间(天) | 逾期利率 |
|--------------------|------------|------|---------|------|
| 中国银行股份有限公司广州新港中路支行 | 189,762.92 | 5.66 | 177 | 5.84 |

| 贷款单位 | 期末金额 | 贷款利率 | 逾期时间（天） | 逾期利率 |
|--------------------|--------------|------|---------|------|
| 中国银行股份有限公司广州新港中路支行 | 845,810.93 | 5.66 | 200 | 5.84 |
| 合计 | 1,035,573.85 | | | |

(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 | 605,161,316.50 | 700,324,192.34 |
| 应付账款 | 2,262,220,125.63 | 1,746,162,522.45 |
| 合计 | 2,867,381,442.13 | 2,446,486,714.79 |

1. 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 514,126,206.90 | 658,577,271.21 |
| 商业承兑汇票 | 91,035,109.60 | 41,746,921.13 |
| 合计 | 605,161,316.50 | 700,324,192.34 |

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） | 1,522,797,505.38 | 1,548,432,507.20 |
| 1年以上 | 739,422,620.25 | 197,730,015.25 |
| 合计 | 2,262,220,125.63 | 1,746,162,522.45 |

(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 |
|--------------------|----------------|-------|
| 摩托罗拉系统（中国）有限公司 | 49,450,907.39 | 尚未结算 |
| 中天日立射频电缆有限公司 | 22,555,799.44 | 尚未结算 |
| 中国铁路通信信号上海工程集团有限公司 | 15,427,131.53 | 尚未结算 |
| 江苏亨鑫科技有限公司 | 14,492,812.00 | 尚未结算 |
| 成都西物信安智能系统有限公司 | 13,310,666.48 | 尚未结算 |
| 中华通信系统有限责任公司河北分公司 | 13,298,243.96 | 尚未结算 |
| 北京鼎汉技术股份有限公司 | 11,170,392.02 | 尚未结算 |
| 安弗施无线射频系统（上海）有限公司 | 9,981,614.60 | 尚未结算 |
| 北京弘益鼎视科技发展有限公司 | 8,583,373.00 | 尚未结算 |
| 天津市北海通信技术有限公司 | 7,445,768.57 | 尚未结算 |
| 合计 | 165,716,708.99 | |

(十七) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 287,151,717.88 | 141,777,799.52 |
| 1年以上 | 29,969,467.46 | 18,755,140.26 |
| 合计 | 317,121,185.34 | 160,532,939.78 |

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 |
|---------------|---------------|--------|
| 中铁电气化局集团有限公司 | 11,900,823.14 | 项目尚未结算 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 3,580,989.20 | 项目尚未结算 |
| 湖南京畅电子科技有限公司 | 1,316,256.41 | 项目尚未结算 |
| 合计 | 16,798,068.75 | |

(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 | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬 | 118,032,998.14 | 718,478,485.89 | 714,309,563.52 | 122,201,920.51 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 713,148.61 | 60,667,896.77 | 59,143,412.56 | 2,237,632.82 |
| 辞退福利 | | 640,846.46 | 640,846.46 | |
| 一年内到期的其他福利 | 24,859.08 | 3,806,038.67 | 3,830,897.75 | |
| 合计 | 118,771,005.83 | 783,593,267.79 | 777,924,720.29 | 124,439,553.33 |

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 | 99,652,633.80 | 552,487,910.98 | 548,773,730.84 | 103,366,813.94 |
| 职工福利费 | 4,417.51 | 37,660,391.56 | 37,541,777.03 | 123,032.04 |
| 社会保险费 | 6,138,462.23 | 25,213,887.05 | 24,843,799.19 | 6,508,550.09 |
| 其中：医疗保险费 | 294,426.92 | 22,295,515.13 | 21,710,708.90 | 879,233.15 |
| 工伤保险费 | 6,742.68 | 727,391.42 | 708,708.54 | 25,425.56 |
| 生育保险费 | 18,650.44 | 2,065,615.06 | 2,034,778.59 | 49,486.91 |
| 其他保险费 | 5,818,642.19 | 125,365.44 | 389,603.16 | 5,554,404.47 |
| 住房公积金 | 372,399.17 | 34,898,135.21 | 34,797,900.65 | 472,633.73 |
| 工会经费和职工教育经费 | 11,332,594.68 | 14,425,432.67 | 14,027,136.64 | 11,730,890.71 |
| 短期带薪缺勤 | | 876,940.05 | 876,940.05 | |
| 其他短期薪酬 | 532,490.75 | 52,915,788.37 | 53,448,279.12 | |
| 合计 | 118,032,998.14 | 718,478,485.89 | 714,309,563.52 | 122,201,920.51 |

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 | 695,688.16 | 54,165,730.00 | 52,716,538.55 | 2,144,879.61 |
| 失业保险费 | 17,460.45 | 1,341,894.23 | 1,299,901.17 | 59,453.51 |
| 企业年金缴费 | | 5,160,272.54 | 5,126,972.84 | 33,299.70 |
| 合计 | 713,148.61 | 60,667,896.77 | 59,143,412.56 | 2,237,632.82 |

(十九) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 99,256,408.74 | 71,955,773.54 |
| 企业所得税 | 13,503,461.69 | 19,829,433.91 |
| 城市维护建设税 | 7,121,289.65 | 4,937,715.73 |
| 房产税 | 513,327.13 | 2,534,726.25 |
| 土地使用税 | 67,750.00 | 209,272.30 |
| 个人所得税 | 1,502,072.12 | 2,095,540.10 |
| 教育费附加 | 4,977,667.95 | 3,463,873.25 |
| 其他税费 | 591,981.20 | 639,827.88 |
| 合计 | 127,533,958.48 | 105,666,162.96 |

(二十) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 14,159,332.07 | 13,640,756.17 |
| 应付股利 | 5,273,598.72 | |
| 其他应付款项 | 182,143,450.41 | 172,249,483.21 |
| 合计 | 201,576,381.20 | 185,890,239.38 |

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 | 43,576.01 | 66,663.28 |
| 企业债券利息 | 12,986,630.14 | 12,986,630.14 |
| 短期借款应付利息 | 1,129,125.92 | 587,462.75 |
| 合计 | 14,159,332.07 | 13,640,756.17 |

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 |
|-------------|--------------|------|-----------|
| 子公司应付少数股东股利 | 5,273,598.72 | | |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 投标保证金 | 105,975,044.87 | 101,556,480.29 |
| 单位保证金 | 41,910,764.50 | 39,858,464.04 |
| 职工扣款 | 11,142,573.40 | 9,547,612.52 |
| 往来款 | 20,239,868.74 | 17,508,591.34 |
| 应付代扣其它款 | 2,875,198.90 | 3,778,335.02 |
| 合 计 | 182,143,450.41 | 172,249,483.21 |

(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 |
|-------------------|---------------|------------|
| 中华通信系统有限责任公司河北分公司 | 18,534,944.65 | 项目未完结，尚未结算 |
| 中华通信系统有限责任公司 | 9,344,732.33 | 项目未完结，尚未结算 |
| 安徽中科龙安科技股份有限公司 | 2,145,663.60 | 项目未完结，尚未结算 |
| 杰创智能科技股份有限公司 | 940,000.00 | 项目未完结，尚未结算 |
| 安徽圣亚达智能科技有限公司 | 850,000.00 | 项目未完结，尚未结算 |
| 吉林省博雷尔智能科技有限公司 | 800,000.00 | 项目未完结，尚未结算 |
| 美科（浙江）信息技术股份有限公司 | 800,000.00 | 项目未完结，尚未结算 |
| 合 计 | 33,415,340.58 | — |

(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 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 20,515,499.33 | |
| 一年内到期的应付债券 | 399,528,331.19 | |
| 一年内到期的递延收益 | 650,000.14 | 3,404,000.02 |
| 合 计 | 450,693,830.66 | 23,404,000.02 |

(二十二) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|------|------|---------------|-----------------|
| 信用借款 | | 30,000,000.00 | 4.9875%-5.2368% |

(二十三) 应付债券

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|----------------|
| 2014 年公司债券 | | 398,441,043.73 |

1. 应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|-----------|-----|-----------|------|----------------|
| 2014年公司债券 | 4亿元 | 2014.7.14 | 5年 | 395,200,000.00 |

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 | 其他减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|------|---------|---------------|----------------|------|
| 2014年公司债券 | 398,441,043.73 | | | -1,087,287.46 | 399,528,331.19 | |

注释：本公司2014年发行的公司债券将于2019年7月到期，已分类至一年内到期的非流动负债项目列报。

(二十四) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 融资租赁售后回租设备租金 | 35,915,851.62 | 51,678,458.62 |
| 融资租赁直租设备租金 | 7,505,793.97 | |
| 未确认融资费用 | -5,281,605.49 | -5,593,382.31 |
| 分期支付购车款 | 71,101.39 | 100,179.38 |
| 合计 | 38,211,141.49 | 46,185,255.69 |

(二十五) 预计负债

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|-------|---------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 13,210,016.70 | | 10,173,142.11 | 3,036,874.59 | |

(二十六) 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 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 1,658,243.03 | 9,058,400.00 | 1,571,993.05 | 9,144,649.98 | 费用化的研发项目未完结 |
| 未实现售后租回损益 | 42,624,058.21 | 12,614,013.82 | 12,033,769.80 | 43,204,302.23 | 确认递延分期 |
| 合计 | 44,282,301.24 | 21,672,413.82 | 13,605,762.85 | 52,348,952.21 | |

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年新兴产业工程报（北斗）重要预算内资金 | | 4,914,000.00 | | | 4,914,000.00 | 与收益相关 |
| 2018年省级工业转型（技改）专项资金 | | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 中国印尼云计算联合实验室项目 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 基于超融合云计算的云教室项目 | 666,666.67 | | | | 666,666.67 | 与收益相关 |
| 云教室在柬埔寨基础教育中的示范及推广项目 | 166,666.67 | | | | 166,666.67 | 与收益相关 |

| 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 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 面向特定行业人群的体表传感大数据挖掘技术研究项目递延收益 | | 300,000.00 | 112,500.00 | | 187,500.00 | 与收益相关 |
| 融合近感探测的社区矫正人员穿戴设备及运营平台研发与产业化项目 | | 800,000.00 | 400,000.00 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 复杂现场智能无线感知系统的研发项目款 | | 150,000.00 | 100,000.00 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 基于微波干涉的城市桥梁微型监测项目 | | 150,000.00 | 56,250.00 | | 93,750.00 | 与收益相关 |
| 研发假释、暂予监外执行人员行为与心理特征智能监测装备项目-国拨 | | 244,400.00 | 78,333.36 | | 166,066.64 | 与收益相关 |
| 北斗卫星导航应用创新研究中心 | 824,909.69 | | 824,909.69 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,658,243.03 | 9,058,400.00 | 1,571,993.05 | | 9,144,649.98 | |

(二十七) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|------|-------------|-------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 572,040,033.00 | | | | -882,813.00 | -882,813.00 | 571,157,220.00 |

注释：本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项的标的资产已完成股权过户事宜及相关工商变更登记手续，并在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕新增股份的登记手续。

1、公司 2018 年第一次临时股东大会决议，根据《发行股份购买资产协议》及其补充协议，在损益归属期间，所产生的亏损由交易对方各自按比例以股份方式向本公司进行补偿，公司以 1 元的价格分别向中国电子科技集团公司第五十四研究所、石家庄发展投资有限责任公司、中电科投资控股有限公司及桂林大为通信技术有限公司回购 341,831 股、146,497 股、91,077 股及 71,936 股(合计 651,341 股)股份并进行注销，占公司回购前总股本 0.11%。上述股份回购注销完成后，公司总股本由原 572,040,033 股变更为 571,388,692 股。

2、公司 2018 年第二次临时股东大会决议，《关于公司重大资产重组相关重组方对公司进行 2017 年度业绩补偿的议案》，鉴于中电导航未能完成 2017 年度业绩承诺，公司以总价 1 元人民币分别向电科导航原股东中国电子科技集团公司第五十四研究所及中电科投资控股有限公司回购 182,774 股及 48,698 股股票并进行注销。上述股份回购注销完成后，公司总股本由原 571,388,692 股变更为 571,157,220.00 股。

(二十八) 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 | 630,677,569.21 | 882,809.00 | 14,705,800.97 | 616,854,577.24 |
| 二、其他资本公积 | 1,174,366.08 | | | 1,174,366.08 |
| 合计 | 631,851,935.29 | 882,809.00 | 14,705,800.97 | 618,028,943.32 |

注释：1、本期增加参见五、合并财务报表重要项目注释之（二十七）股本。

2、本期减少系公司分别以 1 元向中国电科五十四所、石家庄发展投资、电科投资及桂林大为四家公司回购股本合计 882,813 股，导致增加股本溢价 882,809 元。

3、公司因根据中国证监会批发的《关于核准广州杰赛科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证

监许可[2017]1396号)，聘请中国国际金融股份有限公司等中介机构协助办理上述文件核准的发行股份相关事宜，产生的发行费用冲减资本公积14,705,800.97元。

(二十九) 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 | |
| 将重分类进损益的其他综合收益： | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -14,397,353.38 | | | | -1,606,502.10 | -822,947.70 | -16,003,855.48 |

(三十) 专项储备

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|-------|---------------|-------|--------------|---------------|------|
| 安全生产费 | 13,351,473.60 | | 1,470,077.67 | 11,881,395.93 | |

注释：根据远东通信司第六届董事会第四次会议决议之第十二项，远东通信从2017年9月1日起不再计提项目维修基金和安全储备基金，对已计提的项目依照其实际发生年度冲销当期损益，并在质保期结束后冲回未使用的维修基金，期后按照项目发生的维保、质保、安全等实际金额计入当期损益。

(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 |
|---------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 86,163,003.58 | | | 86,163,003.58 |
| 任意盈余公积金 | 6,381,923.89 | | | 6,381,923.89 |
| 合计 | 92,544,927.47 | | | 92,544,927.47 |

(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 | 819,197,072.66 | |
| 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 | 819,197,072.66 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,780,660.63 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 62,827,294.20 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 770,150,439.09 | |

注释：2018年5月17日公司召开2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配方案，以公司实际享有权益分

派权利的总股数为 571,157,220 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元人民币（含税），共计分配现金股利 62,827,294.20 元。

(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 |
| 主营业务 | 6,268,287,259.10 | 5,317,624,621.08 | 5,977,970,721.07 | 5,006,280,429.57 |
| 合 计 | 6,268,287,259.10 | 5,317,624,621.08 | 5,977,970,721.07 | 5,006,280,429.57 |

(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 | 12,325,834.17 | 11,987,679.87 |
| 教育费附加 | 5,290,217.49 | 7,080,564.52 |
| 地方教育费附加 | 3,518,260.71 | 1,491,077.28 |
| 房产税 | 4,784,966.56 | 4,073,750.96 |
| 土地使用税 | 375,956.44 | 507,263.45 |
| 车船使用税 | 123,034.31 | 46,942.50 |
| 印花税 | 3,016,496.27 | 2,106,594.02 |
| 营业税 | | 74,427.12 |
| 其他 | 385,796.24 | 4,733.61 |
| 合 计 | 29,820,562.19 | 27,373,033.33 |

(三十五) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 109,981,431.96 | 94,357,464.07 |
| 差旅及接待费 | 40,979,583.42 | 46,269,367.41 |
| 服务费及质保金 | 12,009,440.56 | 8,338,906.08 |
| 标书费 | 10,234,231.76 | 10,409,883.81 |
| 运输及出口费 | 8,600,695.76 | 10,076,987.76 |
| 折旧费 | 7,279,721.36 | 9,141,425.43 |
| 办公费 | 3,933,962.54 | 4,449,643.44 |
| 车辆使用费 | 2,857,279.97 | 2,614,717.72 |
| 检测安装及维修费 | 2,083,737.10 | 2,556,487.30 |
| 通信费 | 1,891,249.52 | 1,820,499.40 |
| 广告及宣传费 | 1,572,250.06 | 2,607,404.91 |
| 租赁费 | 1,559,086.31 | 2,110,808.02 |
| 水电费 | 254,163.12 | 3,326,146.76 |
| 其他费用 | 7,656,571.46 | 8,996,756.08 |
| 合 计 | 210,893,404.90 | 207,076,498.19 |

(三十六) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 146,707,112.49 | 118,478,213.83 |
| 折旧及摊销 | 21,339,078.42 | 10,613,852.26 |
| 差旅及接待费 | 10,986,096.87 | 12,144,018.70 |
| 租赁及水电费 | 23,419,859.56 | 24,816,497.25 |
| 咨询等中介费用 | 7,660,397.86 | 8,095,625.42 |
| 排污费 | 5,932,974.09 | 1,960,579.47 |
| 办公费 | 4,332,711.60 | 3,440,922.25 |
| 通信费 | 1,489,958.64 | 2,235,275.05 |
| 装修费 | 952,832.64 | 478,358.39 |
| 车辆费 | 676,076.69 | 1,111,009.34 |
| 维修费 | 561,859.55 | 445,654.78 |
| 会议费 | 279,512.08 | 504,354.93 |
| 检测费 | 168,042.85 | 594,060.69 |
| 广告宣传费 | 68,617.89 | 134,723.33 |
| 安全生产费 | 8,790.02 | 6,420,178.53 |
| 其他费用 | 9,517,993.02 | 6,238,279.58 |
| 合 计 | 234,101,914.27 | 197,711,603.80 |

(三十七) 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 144,122,320.85 | 131,680,825.10 |
| 材料费 | 21,025,643.78 | 16,687,137.95 |
| 无形资产摊销 | 17,615,590.98 | 11,582,244.94 |
| 外协费 | 11,866,076.44 | 15,930,368.20 |
| 资产使用费 | 10,444,503.44 | 7,595,238.57 |
| 技术费 | 9,530,930.15 | 6,891,373.51 |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 9,099,485.74 | 10,262,726.34 |
| 邮电通讯费 | 1,282,913.29 | 1,481,042.34 |
| 水电燃料费 | 1,123,498.05 | 561,781.38 |
| 低值易耗品 | 807,136.14 | 736,803.01 |
| 检测费 | 758,408.43 | 509,637.29 |
| 交通费 | 568,396.95 | 730,999.34 |
| 装备调试维修费 | 234,305.81 | 339,130.77 |
| 会议费 | 64,375.34 | 56,930.65 |
| 其他 | 13,240,240.24 | 15,393,227.86 |
| 合 计 | 241,783,825.63 | 220,439,467.25 |

(三十八) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 76,679,410.56 | 69,367,769.79 |
| 减：利息收入 | 6,792,965.67 | 6,524,329.40 |
| 汇兑损失 | 2,631,904.38 | 8,129,655.26 |
| 减：汇兑收益 | 1,102,336.26 | |
| 手续费支出 | 8,851,753.33 | 3,904,998.89 |
| 其他支出 | | 386,280.43 |
| 合 计 | 80,267,766.34 | 75,264,374.97 |

(三十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | 148,937,825.69 | 49,638,129.40 |
| 存货跌价损失 | 3,042,479.20 | 2,107,463.95 |
| 长期股权投资减值损失 | | 2,309,872.06 |
| 合 计 | 151,980,304.89 | 54,055,465.41 |

(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 |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| 河北鹿泉经济开发区管委会(TD-LTE 宽带数字集群系统产业化项目专项资金补助) | 5,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 珠海市富山工业园管理委员会 2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金 | 3,679,400.00 | | 与收益相关 |
| 税费返还 | 5,994,390.15 | 3,430,782.39 | 与收益相关 |
| 2017 年广州市企业研发经费投入后补助资金 | 2,681,800.00 | | 与收益相关 |
| 0115G-24 | 2,520,000.00 | | 与收益相关 |
| 某项目拨款 | 2,218,000.00 | | 与收益相关 |
| 中国电子科技集团公司电子科学研究院-国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”重点专项 2017 款 | 1,580,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市海珠区科技工业商务和信息化局奖励款 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 基于超融合云计算的云教室 | 1,333,333.32 | 1,999,999.99 | 与收益相关 |
| GZF-07 项目政府研发补助收入 | 1,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市海珠区科技工业商务和信息化局 2017 年工业企业技术改造事后奖补资金（区级） | 1,171,900.00 | | 与收益相关 |
| 河北省国防科技工业局拨付**产业发展专项资金款 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 北斗卫星导航应用创新研究中心 | 824,909.69 | 3,175,090.31 | 与收益相关 |
| 2018 年省级**产业发展专项资金 | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 珠海市富山工业园管理委员会企业研发省级财政补助资金 | 756,800.00 | | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|------------|--------------|-----------------|
| 中国科学院遥感与数字地球研究所 08219 项目课题 6 款 | 750,000.00 | | 与收益相关 |
| 三部 3.23 收广州市海珠区科技工业商务和信息化局 2017 年海珠区服务外包产业专项资金 85 万 | 700,000.00 | | 与收益相关 |
| 融合近感探测的社区矫正人员穿戴设备及运营平台研发与产业化 | 600,000.00 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年科技小巨人 | 600,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 低功耗北斗兼容型多模卫星导航芯片研发与推广应用 | 600,000.00 | 2,891.32 | 与收益相关 |
| 广域室内外无缝定位射频芯片研发及产业化示范应用项目 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市知识产权局奖励款 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 2018 年促进经济发展专项款 | 522,967.00 | | 与收益相关 |
| 珠海市富山工业园管理委员会创新驱动资金（高新技术企业认证专项） | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 云教育在柬埔寨基础教育中示范及推广 | 499,999.92 | 333,333.29 | 与收益相关 |
| 广州市海珠区科技工业商务和信息化局奖励款 | 337,950.00 | | 与收益相关 |
| 海珠区科工信局 2017 年外经贸发展专项资金 | 305,400.00 | | 与收益相关 |
| 北斗天通多模卫星通信导航一体化芯片研发及产业化 | 266,666.64 | 333,333.36 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 246,911.85 | 346,296.82 | 与收益相关 |
| 基于移动大数据的应用孵化平台研发及产业化 | | 5,152,220.00 | 与收益相关 |
| 基于云计算的移动互联网大数据处理系统开发和产业化 | | 5,000,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市海珠区科技工业商务和信息化局省级技术改造扶持资金 | | 3,170,800.00 | 与收益相关 |
| 基于大数据的移动互联网企业融合咨询公共服务平台 | | 2,900,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年广东省企业研究开发经费省级财政补助 | | 2,441,800.00 | 与收益相关 |
| 新型研发机构新购科研仪器设备项目补助 | | 2,400,000.00 | 与收益相关 |
| 科技部收广州市海珠区科技工业商务和信息化局款 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 省级支持优势产业发展专项资金（河北鹿泉经济开发区管理委员会） | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 新一代移动通信多系统共面基站天线关键技术研发项目 | | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省工业企业技术改造事后奖补专项资金 | | 1,190,100.00 | 与收益相关 |
| 广州市工业和信息化委员会财局拨款 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 石家庄市鹿泉区财政局款（省级技术中心挂牌奖励） | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 基于空间信息综合应用的农机深松作业智能检测系统 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 珠海市科技和工业信息化局省级财政补助资金 | | 610,500.00 | 与收益相关 |
| 珠海市斗门区科技和工业信息化局创新驱动资金 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市小微企业创新基地奖励 | | 600,000.00 | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 石家庄市鹿泉区财政局款（省级技术中心挂牌奖励） | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市知识产权专利局专利资助款 | | 420,700.00 | 与收益相关 |
| 市政排水管网在线监测与智能化控制系统研究与示范应用 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 2016年研发后补助 | | 376,500.00 | 与收益相关 |
| 食品安全智能化管理平台研发与关键领域推广应用 | | 363,636.38 | 与收益相关 |
| 广州市海珠区科技工业商务和信息化局专利资助 | | 360,600.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 4,748,766.76 | 3,315,666.69 | 与收益相关 |
| 合 计 | 44,139,195.33 | 47,424,250.55 | |

注：其他项为小于 300,000.00 元的政府补助项目的合计数，其中本期共 43 项，合计 4,748,766.66 元，上期共 26 项，合计 3,315,666.69 元。

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 44,139,195.33 元，计入经常性损益的政府补助 0 元。

(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 | 43,734.68 | 47,591.62 |

(四十二) 资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------------|
| 固定资产处置损益 | | -526,595.50 |
| 无形资产处置损益 | | -4,736.36 |
| 合 计 | | -531,331.86 |

(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 |
|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 20,000.00 | 126,391.82 | 20,000.00 |
| 罚款收入 | 371,866.40 | 4,084,548.94 | 371,866.40 |
| 税金返还 | | 12,711.69 | |
| 盘盈利得 | | | |
| 其他 | 1,999,953.45 | 1,117,200.07 | 1,999,953.45 |
| 合 计 | 2,391,819.85 | 5,340,852.52 | 2,391,819.85 |

注释：其他项中包含公司无需支付的其他应付款 1,264,060.26 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 |
|-------------------------------------|-----------|------------|-------------|
| 石家庄市科学技术知识产权局关于 2017 年度河北省科学技术奖励奖金款 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京人社局东城社保中心稳岗补贴 | | 65,474.72 | |
| 成都人才公司稳岗补贴 | | 14,382.30 | |
| 北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所岗位补贴 | | 35,000.00 | |
| 合计 | 20,000.00 | 126,391.82 | |

(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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 债务重组损失 | | | |
| 非流动资产损坏报废损失 | 447,940.22 | | 447,940.22 |
| 对外捐赠 | 9,855.45 | 8,834.89 | 9,855.45 |
| 罚款支出 | 199,500.00 | 65,658.72 | 199,500.00 |
| 盘亏损失 | 254.19 | | 254.19 |
| 滞纳金 | 3,064,457.20 | | 3,064,457.20 |
| 其他 | 374,904.51 | 195,131.56 | 374,904.51 |
| 合计 | 4,096,911.57 | 269,625.17 | 4,096,911.57 |

(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 | 28,297,319.34 | 36,174,853.96 |
| 递延所得税费用 | -20,145,474.29 | -6,450,021.46 |
| 汇算清缴以前年度 | 10,730,670.05 | |
| 合计 | 18,882,515.10 | 29,724,832.50 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 44,292,698.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,645,564.39 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 168,216.03 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 10,730,670.05 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 16,296,028.26 |

| 项 目 | 金 额 |
|----------------------------------|----------------|
| 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 | -1,805,830.40 |
| 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 | |
| 研发费用加计扣除 | -13,152,133.23 |
| 所得税费用 | 18,882,515.10 |

(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 | 250,600,294.18 | 281,660,939.00 |
| 其中：收到政府补助、奖励等 | 43,565,841.21 | 49,295,778.78 |
| 银行存款利息收入 | 4,820,133.00 | 4,455,661.86 |
| 其他往来款 | 173,897,662.53 | 180,848,501.55 |
| 收到保证金 | 27,379,213.12 | 20,896,718.29 |
| 其他 | 937,444.32 | 26,164,278.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 405,984,962.96 | 432,135,169.75 |
| 其中：业务招待费 | 18,421,197.41 | 19,682,654.39 |
| 差旅费 | 42,902,894.63 | 33,205,772.63 |
| 场地使用费 | 5,221,676.28 | 10,167,718.20 |
| 咨询等中介机构服务费 | 15,758,617.60 | 10,551,368.54 |
| 运杂费 | 670,066.93 | 3,611,230.70 |
| 办公费 | 8,843,477.24 | 4,691,668.97 |
| 研发材料及外协费 | 881,257.49 | 32,990,709.77 |
| 车辆使用费 | 4,856,562.31 | 2,143,920.29 |
| 通信费 | 2,641,925.04 | 2,212,837.60 |
| 检测安装及维修费 | 4,378,072.70 | 1,050,830.59 |
| 广告宣传费 | 902,905.77 | 1,707,519.83 |
| 会议费 | 833,864.73 | 349,097.18 |
| 房租水电费 | 6,798,269.82 | 2,553,774.99 |
| 劳务费 | 2,467,721.12 | 1,491,164.59 |
| 银行杂费 | 11,852,886.72 | 8,510,752.41 |
| 租车费 | 1,964,708.56 | 2,334,735.61 |
| 其他 | 31,171,022.28 | 29,131,521.59 |
| 保证金 | 116,833,064.70 | 154,013,574.15 |
| 保险费 | 57,833.57 | 38,392.45 |
| 培训费 | | 1,415.09 |
| 暂借差旅费 | 335,224.13 | 931,269.88 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 项目备用金 | 3,271,426.27 | 252,041.68 |
| 投标费 | | 694,550.41 |
| 安全生产费 | | 735,850.89 |
| 单位往来款 | 124,920,287.66 | 108,962,139.32 |
| 装修费 | | 118,658.00 |

2. 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 | 14,194,279.86 | 57,171,425.14 |
| 其中：融资租赁款 | 14,194,279.86 | 57,171,425.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 46,773,053.09 | 12,653,661.33 |
| 其中：融资租赁款 | 33,327,037.69 | |
| 支付发行费 | 11,741,495.20 | |
| 融资担保费 | 80,000.00 | 386,280.43 |
| 支付融资租赁租金手续费 | 1,624,516.20 | 12,267,380.90 |
| 支付股权回购款 | 4.00 | |

(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 | 25,410,182.99 | 212,056,753.71 |
| 加：资产减值准备 | 151,980,304.89 | 54,055,465.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 75,909,576.84 | 63,085,962.73 |
| 无形资产摊销 | 21,124,438.63 | 15,450,447.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,931,215.60 | 11,891,764.47 |
| 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) | | -189,664.96 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 447,940.22 | 105,539.93 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 76,679,410.56 | 81,798,139.89 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -43,734.68 | -47,591.62 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -20,013,040.37 | -6,450,021.46 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -9,038,983.55 | -159,694,575.37 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -730,142,279.83 | -382,829,364.86 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 503,304,467.10 | 295,379,696.24 |
| 其他 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,549,498.40 | 184,612,552.08 |
| 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 | 1,273,214,865.20 | 1,213,977,962.61 |
| 减：现金的期初余额 | 1,213,977,962.61 | 1,095,925,025.40 |
| 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 | 59,236,902.59 | 118,052,937.21 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,273,214,865.20 | 1,213,977,962.61 |
| 其中：库存现金 | 301,818.12 | 300,397.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,194,271,790.69 | 1,035,282,935.97 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 78,641,256.39 | 178,394,629.57 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 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 | 1,273,214,865.20 | 1,213,977,962.61 |
| 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) 所有者权益变动表“其他”项目

- 1、实收资本（或股本）其他变动说明详见本附注五（二十七）。
- 2、资本公积的其他变动说明详见本附注五（二十八）。

(四十九) 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 | 203,134,510.12 | 保证金 |
| 固定资产 | 71,282,934.32 | 融资租赁售后回租 |
| 合计 | 274,417,444.44 | |

(五十) 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 | | | |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------------|------------|---------------|
| 其中：港币 | 3855610.15 | 0.8762 | 3,378,285.61 |
| 林吉特 | 6,301,304.46 | 1.6480 | 10,384,483.29 |
| 卢比 | 12,166,105,674.00 | 1/2119 | 5,741,437.32 |
| 缅元 | 261,235,299.00 | 1/226.2494 | 1,154,634.22 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：港币 | 3,515,114.53 | 0.8762 | 3,079,943.35 |
| 林吉特 | 2,137,375.06 | 1.6480 | 3,522,371.56 |
| 卢比 | 132,549,602,553.00 | 1/2119 | 62,552,903.52 |
| 缅元 | 2,098,569,227.00 | 1/226.2494 | 9,275,468.70 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：港币 | 28,678.03 | 0.8762 | 25,127.69 |
| 林吉特 | 1,973,901.44 | 1.6480 | 3,252,968.75 |
| 卢比 | 723,248,531.00 | 1/2119 | 319,843.57 |
| 缅元 | 215,735,800.00 | 1/226.2494 | 953,530.93 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：港币 | 31,192.55 | 0.8762 | 27,330.91 |
| 林吉特 | 263,364.75 | 1.6480 | 434,022.33 |
| 卢比 | 18,553,885,665.00 | 1/2119 | 8,769,687.43 |
| 缅元 | 572,153,208.00 | 1/226.2494 | 2,528,860.66 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：港币 | 6,120,640.02 | 0.8762 | 5,362,904.79 |
| 林吉特 | 6,371,190.21 | 1.6480 | 10,499,654.27 |
| 卢比 | 28,050,675,747.00 | 1/2119 | 13,216,222.63 |
| 缅元 | 1,957,815,175.00 | 1/226.2494 | 8,653,349.69 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：港币 | 536,503.85 | 0.8762 | 470,084.67 |
| 林吉特 | 34,749.83 | 1.6480 | 57,267.35 |
| 卢比 | 7,008,571,720.00 | 1/2119 | 3,321,214.59 |
| 缅元 | 278,476,732.00 | 1/226.2494 | 1,230,839.65 |

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 |
|----------|---------|-------|-------|
| 杰赛印尼 | 印尼雅加达 | 印尼卢比 | 所在地政策 |
| 杰赛香港 | 中国香港 | 港币 | 所在地政策 |
| 杰赛马来西亚 | 马来西亚 | 林吉特 | 所在地政策 |
| 杰赛缅甸 | 缅甸 | 缅甸元 | 所在地政策 |

六、合并范围的变更

无。

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 | |
| 杰赛印尼 | 印尼雅加达 | 印尼雅加达 | 技术服务 | 98.00 | - | 注释 1 |
| 杰赛香港 | 中国香港 | 中国香港 | 技术服务 | 100.00 | - | 注释 1 |
| 杰赛珠海 | 中国广州 | 中国广州 | 生产制造 | 100.00 | - | 注释 1 |
| 杰赛互教通 | 中国广州 | 中国广州 | 技术咨询、服务、开发 | 51.02 | - | 注释 1 |
| 杰赛马来西亚 | 马来西亚 | 马来西亚 | 技术服务 | 98.00 | 2.00 | 注释 1 |
| 杰赛设计 | 中国广州 | 中国广州 | 技术服务 | 100.00 | - | 注释 1 |
| 杰赛缅甸 | 缅甸 | 缅甸 | 技术服务 | 61.20 | - | 注释 1 |
| 远东通信 | 中国河北 | 中国河北 | 生产制造 | 100.00 | - | 注释 2 |
| 电科导航 | 中国河北 | 中国河北 | 技术服务 | 100.00 | - | 注释 2 |
| 中网华通 | 中国北京 | 中国北京 | 技术服务 | 57.74 | - | 注释 2 |
| 华通天畅 | 中国北京 | 中国北京 | 技术服务 | 100.00 | - | 注释 2 |
| 东盟导航 | 中国广西 | 中国广西 | 技术服务 | 100.00 | - | 注释 2 |

注释：1、出资设立；2、同一控制下企业合并。

2. 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 | 杰赛互教通 | 48.98% | -2,262,606.25 | | -1,866,055.63 |
| 2 | 杰赛印尼 | 2.00% | -94,286.53 | | 943,216.39 |
| 3 | 杰赛缅甸 | 38.80% | 1,676,025.97 | | 10,657,638.88 |
| 4 | 中网华通 | 42.26% | 12,310,389.18 | 5,273,598.72 | 71,024,929.97 |

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

| 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 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 杰赛互教通 | 671,211.28 | 5,060,277.05 | 5,731,488.33 | 9,541,351.92 | | 9,541,351.92 | 7,016,532.14 | 6,223,175.87 | 13,239,708.01 | 12,430,083.83 | - | 12,430,083.83 |
| 杰赛印尼 | 116,145,174.00 | 6,504,443.58 | 122,649,617.58 | 75,417,696.90 | 71,101.39 | 75,488,798.29 | 142,310,628.44 | 4,897,262.99 | 147,207,891.43 | 94,006,406.60 | 100,179.38 | 94,106,585.98 |
| 杰赛缅甸 | 14,456,748.96 | 31,672,126.68 | 46,128,875.64 | 15,900,703.04 | | 15,900,703.04 | 15,486,126.50 | 15,808,856.08 | 31,294,982.58 | 6,793,186.43 | - | 6,793,186.43 |
| 中网华通 | 248,324,407.00 | 4,971,563.40 | 253,295,970.40 | 85,215,088.06 | | 85,215,088.06 | 190,798,584.56 | 4,027,274.02 | 194,825,858.58 | 43,397,579.07 | - | 43,397,579.07 |

(续)

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 杰赛互教通 | 5,440,505.83 | -4,619,487.77 | -4,619,487.77 | 5,025.59 | 14,521,630.76 | 109,537.50 | 109,537.50 | -1,949,089.19 |
| 杰赛印尼 | 82,500,752.69 | -4,714,326.27 | -5,940,486.16 | 8,610,982.54 | 100,201,874.76 | 237,828.69 | -4,034,375.74 | 9,130,338.86 |
| 杰赛缅甸 | 17,268,511.17 | 4,319,654.57 | 2,112,420.49 | -4,780.41 | 2,981,617.81 | -3,218,090.36 | -4,755,863.16 | -5,985,451.64 |
| 中网华通 | 351,479,732.36 | 29,132,602.83 | 29,132,602.83 | -30,425,153.97 | 339,420,562.57 | 27,260,872.14 | 27,260,872.14 | 14,727,338.59 |

(二) 在合营企业中的权益

1. 重要的合营企业基本情况

| 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 | |
| 杰赛柬埔寨 | 柬埔寨 | 柬埔寨 | 技术服务 | 60.00 | | 权益法 |

2. 重要合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 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| | 杰赛通讯技术（柬埔寨）有限公司 | 杰赛通讯技术（柬埔寨）有限公司 |
| 流动资产 | 12,550,464.25 | 12,112,127.25 |
| 其中：现金和现金等价物 | 1,529,409.27 | 6,083,310.29 |
| 非流动资产 | 29,997.05 | 25,215.49 |
| 资产合计 | 12,580,461.30 | 12,137,342.74 |
| 流动负债 | 2,248,325.13 | 2,370,163.73 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 2,248,325.13 | 2,370,163.73 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 10,332,136.17 | 9,767,179.01 |
| 营业收入 | 8,862,221.51 | 4,479,690.36 |
| 净利润 | 72,891.13 | 280,951.74 |
| 其他综合收益 | 492,066.03 | -194,108.35 |
| 综合收益总额 | 564,957.16 | 86,843.39 |

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括：包括应收票据、应收款项、预付款项、借款、应付票据、应付账款、预收款项、其他应付款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本注释五相关项目。

（一）信用风险

信用风险、如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

（二）流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺

的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

（三）市场风险

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

（四）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、卢比、林吉特、缅甸元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、港币、卢比、林吉特、缅甸元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产为美元、港币、卢比、林吉特、缅甸元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司期末外币金融资产列式见本注释项目“五（五十）”外币货币性项目所述。

（五）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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。本公司发行的2014公司债采用的是固定利率计息，风险相对固定。发生利息支出将全部计入当期损益，对经营利润存在一定的影响。

（六）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司产品销售价格具有一定的市场议价能力，技术服务与工程安装劳务的服务价格也因与客户长期合作关系存在相对稳定性，风险不大。

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(%) |
|-----------------|------|----------|-------------|-----------------|------------------|
| 中国电子科技集团公司第七研究所 | 中国广州 | 通信系统设备制造 | 5,430.00 万元 | 31.18 | 31.18 |

(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”。

(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 |
|-------------|----------------------|
| 中国电科所属成员单位 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 广州市弘宇科技有限公司 | 同一母公司 |

(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: | | | | | | | |
| 控股股东及最终控制方 | 采购商品 | 产品采购 | 市场定价 | 462,227.43 | 0.01 | 1,536,661.65 | 0.03 |
| 其中: 第七研究所 | 采购商品 | 产品采购 | 市场定价 | 462,227.43 | 0.01 | 1,536,661.65 | 0.03 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 采购商品 | 产品采购 | 市场定价 | 357,706,427.27 | 6.2 | 312,219,255.63 | 6.24 |
| 其中: 中国电科下属单位 | 采购商品 | 产品采购 | 市场定价 | 134,841,669.71 | 2.34 | 115,665,959.33 | 2.31 |
| 广州市弘宇科技有限公司 | 采购商品 | 产品采购 | 市场定价 | 320,178.92 | 0.01 | 389,980.68 | 0.01 |
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所 | 采购商品 | 产品采购 | 市场定价 | 4,892,678.64 | 0.08 | 2,496,580.26 | 0.05- |
| 中华通信系统有限责任公司 | 采购商品 | 产品采购 | 市场定价 | 217,651,900.00 | 3.77 | 193,666,735.36 | .387 |
| 销售商品、提供劳务: | | | | | | | |
| 控股股东及最终控制方 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 17,742,873.91 | 0.28 | 8,227,436.54 | 0.14 |
| 其中: 第七研究所 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 17,742,873.91 | 0.28 | 8,227,436.54 | 0.14 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 472,123,967.93 | 7.53 | 372,897,517.70 | 6.24 |
| 其中: 中国电科下属单位 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 263,900,956.34 | 4.21 | 157,036,483.20 | 2.628 |
| 广州市弘宇科技有限公司 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 1,442,379.16 | 0.02 | 172,776.43 | 0.003 |
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 185,635,247.49 | 2.96 | 210,528,499.96 | 3.523 |

| 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(%) |
| 中国电子科技集团第三十四研究所 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 12,681,361.93 | 0.20 | 2,882,883.52 | 0.048 |
| 中华通信系统有限责任公司 | 销售商品 | 产品销售 | 市场定价 | 8,464,023.01 | 0.14 | 2,276,874.59 | 0.038 |
| 控股股东及最终控制方 | 提供劳务 | 设计收入 | 市场定价 | 6,498,588.22 | 0.1 | 3,577,359.27 | 0.06 |
| 其中：第七研究所 | 提供劳务 | 设计收入 | 市场定价 | 6,498,588.22 | 0.1 | 3,577,359.27 | 0.06 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 提供劳务 | 设计收入 | 市场定价 | 39,079,892.73 | 0.62 | 1,172,126.85 | 0.02 |
| 其中：中国电科下属单位 | 提供劳务 | 设计收入 | 市场定价 | 1,918,559.64 | 0.03 | 600,689.13 | 0.01 |
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所 | 提供劳务 | 设计收入 | 市场定价 | 1,448,895.84 | 0.02 | 571,437.72 | 0.01 |
| 中国电子科技集团第三十四研究所 | 提供劳务 | 设计收入 | 市场定价 | 275,842.24 | 0.01 | | |
| 中华通信系统有限责任公司 | 提供劳务 | 设计收入 | 市场定价 | 35,436,595.01 | 0.57 | | |

2. 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 |
|--------------------|--------------------|--------|---------------|---------------|
| 广州杰赛科技股份有限公司（合并单位） | 中国电科下属单位 | 房产 | 2,645,744.06 | 1,731,322.36 |
| 中国电科下属单位 | 广州杰赛科技股份有限公司（合并单位） | 房产 | 14,335,762.96 | 16,349,850.84 |

3. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所 | 河北远东通信系统工程有限公司 | 50,000,000.00 | 2017/09/19 | 2018/09/18 | 是 |
| 杰赛科技 | 河北远东通信系统工程有限公司 | 50,000,000.00 | 2018/09/12 | 2019/09/11 | 否 |

注：远东通信与中国电子科技财务有限公司签订流动资金周转借款合同，金额5,000.00万元，期限12个月，从2018年9月12日至2019年9月11日。利率4.785%。本公司与中国电子科技财务有限公司签订保证合同，对5,000.00万元的借款进行保证担保。

4. 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 |
|--------------|-------|---------------|------------|------------|-------|
| 中国电子科技财务有限公司 | 拆入 | 50,000,000.00 | 2017/09/19 | 2018/09/18 | 到期已归还 |
| 中国电子科技财务有限公司 | 拆入 | 50,000,000.00 | 2018/09/12 | 2019/09/11 | |

5. 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 | 7,713,522.73 | 7,422,200.00 |

6. 其他关联交易

远东通信于2018年12月13日与中电科融资租赁有限公司签订不附追索权的应收账款转让协议，将远东通信对成都地铁运营有限公司 24,234,474.45 元应收账款、对中国铁道科学研究院电子技术研究所 19,388,931.33 元应收账款、对西安地下铁道有限责任公司 54,889,217.46 元应收账款合计 98,512,623.24 元转让给中电科融资租赁有限公司，收取银行存款 98,512,623.24 元，并支付相关手续费 2,955,378.70 元。

(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 |
| 应收账款： | | | | | |
| | 控股股东及最终控制方 | 4,051,684.65 | 246,760.45 | 1,510,820.00 | |
| | 其中：第七研究所 | 4,051,684.65 | 246,760.45 | 1,510,820.00 | |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 500,899,310.75 | 6,751,511.18 | 382,508,050.42 | |
| | 其中：广州市弘宇科技有限公司 | 1,118,406.12 | 57,328.75 | 80,805.37 | |
| | 中国电科下属单位 | 499,780,904.63 | 6,694,182.43 | 382,427,245.05 | |
| 应收票据： | | | | | |
| | 控股股东及最终控制方 | 20,178,028.83 | 1,008,901.44 | 9,888,600.40 | |
| | 其中：第七研究所 | 20,178,028.83 | 1,008,901.44 | 9,888,600.40 | |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 79,361,751.39 | 2,724,883.53 | 35,423,776.50 | |
| | 其中：中国电科下属单位 | 79,361,751.39 | 2,724,883.53 | 35,423,776.50 | |
| 预付账款： | | | | | |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 875,408.00 | | 134,067.09 | |

| 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 |
| | 其中：中国电科下属单位 | 875,408.00 | | 134,067.09 | |
| 其他应收款： | | | | | |
| | 控股股东及最终控制方 | 1,970,684.00 | 98,534.20 | 1,970,684.00 | |
| | 其中：第七研究所 | 1,970,684.00 | 98,534.20 | 1,970,684.00 | |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 6,519,136.08 | 16,216.98 | 10,878,661.54 | |
| | 其中：中国电科下属单位 | 6,519,136.08 | 16,216.98 | 10,878,661.54 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------|----------------|
| 应付账款： | | | |
| | 控股股东及最终控制方 | 59,494.93 | 49,953.30 |
| | 其中：第七研究所 | 59,494.93 | 49,953.30 |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 109,158,546.36 | 103,010,362.73 |
| | 其中：中国电科下属单位 | 108,906,629.44 | 102,917,050.42 |
| | 广州市弘宇科技有限公司 | 251,916.92 | 93,312.31 |
| 应付票据： | | | |
| | 控股股东及最终控制方 | | 1,601,255.80 |
| | 其中：第七研究所 | | 1,601,255.80 |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 5,462,828.64 | 10,319,863.00 |
| | 其中：中国电科下属单位 | 5,462,828.64 | 10,319,863.00 |
| 预收账款： | | | |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 7,677,410.47 | 6,636,228.64 |
| | 其中：中国电科下属单位 | 7,602,610.47 | 6,636,228.64 |
| | 广州市弘宇科技有限公司 | 74,800.00 | |
| 其他应付款： | | | |
| | 控股股东及最终控制方 | | 150,714.71 |
| | 其中：第七研究所 | | 150,714.71 |
| | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 66,342,956.70 | 47,768,171.62 |
| | 其中：中国电科下属单位 | 66,342,956.70 | 47,768,171.62 |

(七) 关联方承诺

无。

十、 股份支付

无。

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

资产负债表日无承诺事项。

(二) 或有事项

公司2018年6月发生资金追偿案件，涉及2017年年末资金2,333.31万元，该案件目前已处于司法程序，公司组织力量积极进行追讨中，根据现有情况判断，预计损失116.00万元。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

根据公司2019年4月24日董事会预案，拟以2018年末总股本57115.72万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、本公司的子公司广州杰赛互教通信息技术有限公司因资不抵债，无法偿还到期银行贷款，大额亏损且扭亏无望，拟申请破产清算。

2、公司2019年拟公开发行公司债券，债券募集资金总额不超过4亿元人民币，每张面值100元，本次公司债券面向《管理办法》规定的合格投资者公开发行，不向公司股东优先配售。公司债券的期限不超过5年（含5年），采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。本次公司债券的募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司债务、补充公司运营资金及适用的法律法规允许的其他用途。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错。

1. 追溯重述法

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 (+增加, -减少) |
|------------|------------------|------------------|
| 曾xx、宋xx追偿款 | 货币资金 | -23,333,052.77 |
| 曾xx、宋xx追偿款 | 其他应收款 | 23,333,052.77 |

注：具体内容参加本附注“十一、或有事项”。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 157,913,210.28 | 331,383,705.53 |
| 应收账款 | 1,644,077,634.05 | 1,071,330,327.98 |
| 减：坏账准备 | 257,917,245.94 | 170,535,187.79 |
| 合计 | 1,544,073,598.39 | 1,232,178,845.72 |

1. 应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 15,596,630.24 | 25,755,238.48 |
| 商业承兑汇票 | 142,316,580.04 | 305,628,467.05 |
| 减：坏账准备 | 7,115,829.00 | |
| 合计 | 150,797,381.28 | 331,383,705.53 |

2. 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 | 1,636,886,110.45 | 99.56 | 243,609,893.34 | 14.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,191,523.60 | 0.44 | 7,191,523.60 | 100.00 |
| 合计 | 1,644,077,634.05 | 100.00 | 250,801,416.94 | |

| 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 | 1,063,994,430.69 | 99.32 | 163,199,290.50 | 15.34 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,335,897.29 | 0.68 | 7,335,897.29 | 100.00 |
| 合计 | 1,071,330,327.98 | 100.00 | 170,535,187.79 | |

(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 | 1,162,233,725.71 | 5.00 | 58,111,686.28 | 768,918,428.15 | 5.00 | 38,445,921.41 |
| 1至2年 | 208,347,702.12 | 10.00 | 20,834,770.21 | 117,267,474.51 | 10.00 | 11,726,747.45 |
| 2至3年 | 107,634,325.22 | 30.00 | 32,290,297.58 | 52,074,130.45 | 30.00 | 15,622,239.14 |
| 3年以上 | 158,670,357.40 | 83.43 | 132,373,139.27 | 125,734,397.58 | 77.47 | 97,404,382.50 |
| 合计 | 1,636,886,110.45 | — | 243,609,893.34 | 1,063,994,430.69 | — | 163,199,290.50 |

(2) 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 |
|----------------------|------|------------|--------|------------------------|-----------|
| 中国联合网络通信有限公司海南省分公司 | 技术服务 | 283,361.07 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据，本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 中国联合网络通信有限公司西藏自治区分公司 | 技术服务 | 148,153.93 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据，本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司 | 技术服务 | 106,075.20 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据，本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 绍兴飞泰光电技术有限公司 | 技术服务 | 138,662.95 | 对方单位破产 | 诉讼 | 否 |
| 其他零星客户 | 技术服务 | 68,591.26 | 对方审计核减 | 对方提供核减证据，本公司相应进行应收账款核减 | 否 |
| 合计 | | 744,844.41 | | | |

(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 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|
| 联通系统集成有限公司 云南省分公司 | 55,152,873.57 | 3.35 | 2,757,643.68 |
| 广东膺真实业有限公司 | 51,303,476.16 | 3.12 | 9,016,564.28 |
| 南京公用水务有限公司 | 29,085,489.80 | 1.77 | 1,454,274.49 |
| 深圳市八羽韵科技有限公司 | 27,340,380.00 | 1.66 | 1,384,038.00 |
| 广州市恒联计算机科技有限公司 | 15,498,464.10 | 0.94 | 774,923.21 |
| 合计 | 178,380,683.63 | 10.85 | 15,387,443.66 |

(二) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 10,058,685.24 | 6,201,949.63 |
| 应收股利 | 7,206,401.28 | |
| 其他应收款项 | 151,937,890.10 | 134,719,535.03 |
| 减：坏账准备 | 17,185,278.22 | 14,582,010.31 |
| 合计 | 152,017,698.40 | 126,339,474.35 |

1. 应收利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 委托贷款 | 10,058,685.24 | 6,201,949.63 |
| 合计 | 10,058,685.24 | 6,201,949.63 |

2. 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------|--------------|------|--------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | 7,206,401.28 | | — | — |
| 合计 | 7,206,401.28 | | — | — |

3. 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 | 23,333,052.77 | 15.36 | 1,162,650.00 | 4.98 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 128,604,837.33 | 84.64 | 16,022,628.22 | 12.46 |
| 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 | 151,937,890.10 | 100.00 | 17,185,278.22 | 11.31 |

| 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 | 23,333,052.77 | 17.32 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 111,386,482.26 | 82.68 | 14,582,010.31 | 13.09 |
| 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 | 134,719,535.03 | 100.00 | 14,582,010.31 | 10.82 |

(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 |
|------------|---------------|--------------|------|---------|----------|
| 曾××、宋××追偿款 | 23,333,052.77 | 1,162,650.00 | 1到2年 | 4.98 | 按预计可收回金额 |
| 合计 | 23,333,052.77 | 1,162,650.00 | | | |

(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 | 82,774,655.61 | 5.00 | 4,138,732.78 | 75,976,677.91 | 5.00 | 3,798,833.90 |
| 1至2年 | 26,082,654.96 | 10.00 | 2,608,265.50 | 16,302,867.69 | 10.00 | 1,630,286.77 |
| 2至3年 | 11,970,661.48 | 30.00 | 3,591,198.44 | 11,199,870.69 | 30.00 | 3,359,961.21 |
| 3至4年 | 3,651,323.18 | 50.00 | 1,825,661.59 | 3,219,897.46 | 50.00 | 1,609,948.73 |
| 4至5年 | 1,333,860.94 | 80.00 | 1,067,088.75 | 2,520,944.06 | 80.00 | 2,016,755.25 |
| 5年以上 | 2,791,681.16 | 100.00 | 2,791,681.16 | 2,166,224.45 | 100.00 | 2,166,224.45 |
| 合计 | 128,604,837.33 | | 16,022,628.22 | 111,386,482.26 | | 14,582,010.31 |

(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 2,603,267.91 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 |
|------------------|-------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 曾××、宋××追偿款 | | 23,333,052.77 | 一年至两年 | 15.36 | 1,162,650.00 |
| 合肥时代智慧高新投资管理有限公司 | 履约保证金 | 11,836,724.90 | 一年以内 | 7.79 | 591,836.25 |
| 广州市科技创新委员会 | 政府补助 | 4,681,800.00 | 一年以内 | 3.08 | 234,090.00 |

| 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 |
|--------------------|-------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 深圳海容实业有限公司 | 往来款 | 3,773,916.59 | 一年以内 | 2.48 | 188,695.83 |
| 中国联合网络通信有限公司重庆市分公司 | 履约保证金 | 2,876,777.00 | 一年至两年 | 1.89 | 287,677.70 |
| 合计 | | 46,502,271.26 | | 30.61 | 2,464,949.78 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------------|------------------------------|--------------|------|---------------|
| 广州市科技创新委员会 | 科技部应收 2017 年广州市企业研发经费投入后补助资金 | 2,681,800.00 | 一年以内 | 2019 年 5 月 |
| 广州市科技创新委员会 | 收 GZF-07 项目政府研发补助收入 | 2,000,000.00 | 一年以内 | 2019 年 5 月 |
| 合计 | | 4,681,800.00 | | — |

(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 | 997,615,125.67 | | 997,615,125.67 | 984,414,290.67 | | 984,414,290.67 |
| 对联营、合营企业投资 | 6,199,281.71 | | 6,199,281.71 | 5,860,307.41 | | 5,860,307.41 |
| 合计 | 1,003,814,407.38 | | 1,003,814,407.38 | 990,274,598.08 | | 990,274,598.08 |

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 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 杰赛印尼 | 786,009.00 | 13,200,835.00 | | 13,986,844.00 | | |
| 杰赛马来西亚 | 4,904,834.80 | | | 4,904,834.80 | | |
| 杰赛珠海 | 250,000,000.00 | | | 250,000,000.00 | | |
| 杰赛互教通 | 1,250,000.00 | | | 1,250,000.00 | | |
| 杰赛设计 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 杰赛缅甸 | 21,096,864.00 | | | 21,096,864.00 | | |
| 远东通信 | 432,933,740.21 | | | 432,933,740.21 | | |
| 中网华通 | 83,131,718.31 | | | 83,131,718.31 | | |
| 华通天畅 | 63,799,113.58 | | | 63,799,113.58 | | |
| 电科导航 | 48,216,760.72 | | | 48,216,760.72 | | |

| 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 |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 东盟导航 | 63,295,250.05 | | | 63,295,250.05 | | |
| 合计 | 984,414,290.67 | 13,200,835.00 | | 997,615,125.67 | | |

2. 对合营企业投资

| 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 | | |
| 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 杰赛柬埔寨 | 5,860,307.41 | | | 43,734.68 | 295,239.62 | | | | | 6,199,281.71 | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,058,478,802.97 | 2,790,520,652.22 | 2,822,943,000.63 | 2,423,235,896.60 |
| 合计 | 3,058,478,802.97 | 2,790,520,652.22 | 2,822,943,000.63 | 2,423,235,896.60 |

(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 | 20,407,236.28 | 548,703.36 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 43,734.68 | |
| 合计 | 20,450,970.96 | 548,703.36 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 1. 计入当期损益的政府补助 | 38,155,915.67 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,705,091.70 | |
| 3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 423,062.63 | 个税手续费返还 |
| 4. 所得税影响额 | -3,418,157.28 | |
| 5. 少数股东影响额 | -303,570.04 | |
| 合计 | 33,152,159.28 | |

(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 | 0.66 | 9.94 | 0.02 | 0.35 | 0.02 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.93 | 5.88 | -0.03 | 0.23 | -0.03 | 0.23 |

广州杰赛科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

此页无正文

第 18 页至第 90 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： _____