

CAPINFO

首都信息發展股份有限公司



首都信息

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：1075)

新時代 新征程

年度報告 2018



目錄

| | |
|-----|-------------|
| 4 | 公司簡介 |
| 6 | 財務摘要 |
| 7 | 股權架構圖 |
| 8 | 公司資料 |
| 10 | 大事回顧 |
| 12 | 主席報告 |
| 17 | 榮譽資質 |
| 19 | 管理層討論與分析 |
| 31 | 董事、監事及高管簡歷 |
| 37 | 董事會報告 |
| 55 | 獨立非執行董事報告 |
| 58 | 監事會報告 |
| 61 | 企業管治報告 |
| 88 | 投資者關係 |
| 101 | 審計報告 |
| 108 | — 合併資產負債表 |
| 111 | — 合併利潤表 |
| 113 | — 合併現金流量表 |
| 115 | — 合併股東權益變動表 |
| 116 | — 財務報表附註 |
| 276 | 釋義 |



智慧城市
让生活更便捷

二十年卓越成就

1998

1月23日

首都信息註冊成立

8月16日

首都公用信息平台(CPIP)的兩個網絡高速交換節點分別在中央電視塔和北京電報局兩處建成，CPIP投入試運行

2001

12月21日

首都信息以配售H股的方式在香港聯交所創業板掛牌上市，籌集資金3億多港元。

2003

4月

首都信息在抗擊「非典」鬥爭中做出突出貢獻

1999

5月20日

首都信息的電子商務工程參加了北京高新技術產業國際周展示，展會期間李嵐清副總理、鄒家華副委員長等領導參觀了首都電子商城。

2002

5月20日

首都信息承建北京市電子政務專網項目

2004

3月10日

由首都信息、北京市信息辦、北京市農業局聯合研發的「北京市禽流感疫病防控信息系統」正式啟動

1998

2001

2003

2005

2000

8月9日

首都信息與北京市政府信息辦、北京市勞社局、北京市民政局簽訂了「北京市重大信息應用工程總體統籌負責制」合作協議書。

2005

12月22日

首都信息承建的「市長信箱」網上辦公系統舉行開通儀式

2006

11月

首都信息圓滿完成中非論壇期間有線政務專網保障工作

2008

6月28日

首都信息承擔的「奧運多語言綜合信息服務項目」成功通過北京市奧組委專家組驗收，開始為奧運觀眾提供服務

2011

1月21日

首都信息成功轉至香港聯交所主板上市

2007

9月6日

首都信息成為「首都之窗」整體外包服務提供商

2009

10月

首都信息出色完成國慶60周年閱兵政務網絡保障工作

2012

4月21日

首都信息承擔「京醫通」服務項目技術開發部署運維工作，「京醫通」服務項目在北京友誼醫院率先啟動。

2006

2008

2011

2013

2010

8月18日

首都信息榮獲社保卡項目建設成果獎

2013

12月

首都信息「5A5S智慧團結湖社區項目」第二屆中國移動杯「智慧北京」大賽中喜獲「優秀示範應用獎」

2014

11月12日

首都信息圓滿完成中國APEC領導人非正式會議技術保障任務

2016

12月22日

首都信息承建的北京通一京醫通卡累計髮卡量突破八百萬張

2018

3月

首都信息中標北京市市級政務雲採購項目，正式成為北京市市級政務雲服務商

12月

首都信息發展論壇成功舉辦

2014

2016

2017

2018

2015

12月21日

首都信息中標北京市空氣質量預報預警及決策支持平台項目一系統建設

2017

4月

首都信息作為北京市醫藥分開綜合改革方案的系統服務商，順利完成系統開發測試上線、定點醫療機構培訓升級指導和系統正式上線運行保障等三階段的工作

12月

首都信息河北雄安分公司註冊成立

公司簡介

首都信息發展股份有限公司(簡稱：首都信息)成立於1998年1月。2001年12月，公司在香港聯交所創業板掛牌上市。2011年1月，公司轉香港聯交所主板上市，股份代號1075。首都信息作為北京國資體系內電子政務領域的龍頭企業，二十年來憑借信息化服務的豐富經驗及信息資源優勢，承擔並完成了多項北京市乃至全國的重大信息化應用工程的建設、運營和維護工作，為「數字北京」和「智慧北京」建設作出突出貢獻，形成了獨具特色的城市信息化重大工程服務模式。在抗擊非典、北京奧運、國慶閱兵、APEC峰



會、醫藥分開改革、「一帶一路」國際合作高峰論壇、黨的十九大等重大事件，社保卡系統、醫療保險信息系統、住房公積金系統、空氣質量監控系統、社區服務信息系統等民生服務中樹立了「講政治信得過」的國企形象！

十年築夢，十年睿變。首都信息緊緊把握時代跳躍的脈搏，與時俱進，追求卓越，開創互聯網時代業務新領域。構建了基於頂層設計的「三平台+五領域」的創新型業務格局，肩負起建設中國智慧城市的歷史使命。「三平台」即：以首信大數據分析處理系統為核心，推進和形成面向醫療健康、養老、信用、環保、城市管理等的行業大數據創新服務平台。以數字光纖、無線政務專網、有線政務專網為核心，形成智慧北京堅實的一體化政務網絡平台；基於IAAS、PAAS、SAAS服務及私有雲解決方案，形成可信雲平台；「五領域」即：在智慧政務服務領域，助力政府職能轉變，實現互聯互通，資源共享，打造電子政務新生態；在智慧民生服務領域，以服務民生為己任，在多領域支撐政府民生服務發揮重要作用，打通便捷通道；在智慧城市管理領域，採用物聯網和定位技術，實現廣泛採集，精準定位，助力政府實現城市管理智能化；在智慧醫療健康領域，以醫保系統運營為核心，以醫療機構信息化、醫保商保結算平台為兩翼，形成行業化的智慧醫療健康解決方案，使醫療服務更加貼近百姓需求；在智慧企業創新領域，聚焦企業信息化市場，面向國有企業、財務公司、信託企業等行業，提供一體化企業資產金融與集團管控的行業解決方案。

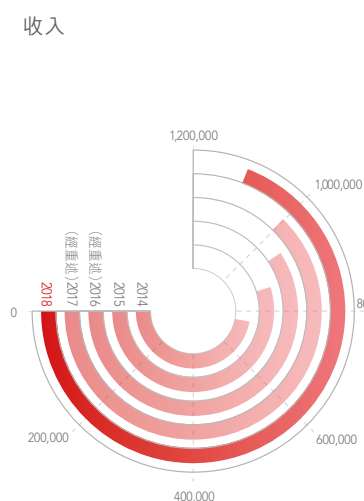
首都信息因數字北京而誕生，因智慧北京而發展。以引領行業發展的責任感，書寫着信息企業的新時代、新征程。「十三五」期間，首都信息將緊跟京津冀一體化國家戰略，響應互聯網+、大數據等政策要求，敏銳把握「智慧城市」市場需求，緊抓「一帶一路」、冬奧會、京津冀一體化、城市副中心、雄安新區等歷史機遇，致力於成為「領先的智慧城市運營服務商」，全面實現「創新IT服務，讓城市更智慧，讓生活更便捷」的企業使命，為建設國際一流的和諧宜居之都努力奮鬥！

財務摘要

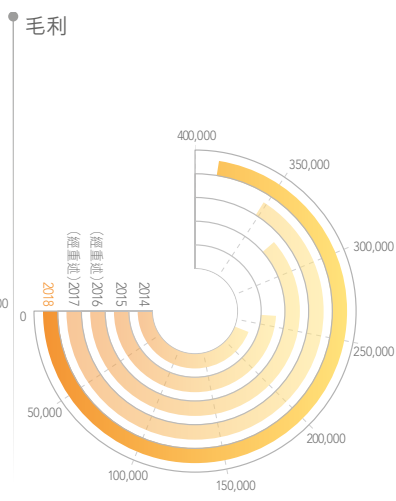
單位：人民幣千元

| | 2014年 | 2015年 | 2016年 (經重述) | 2017年 (經重述) | 2018年 |
|---------------------|-----------|-----------|----------------|----------------|-----------|
| 於報告期內 | | | | | |
| 收入 | 756,810 | 879,473 | 949,506 | 1,008,307 | 1,131,507 |
| 毛利 | 235,065 | 260,713 | 327,147 | 351,532 | 388,229 |
| 本公司擁有人應佔年度溢利及綜合收益總額 | 66,993 | 101,542 | 71,642 | 81,130 | 62,169 |
| 每股盈利(人民幣分) | | | | | |
| 來自持續經營業務及已終止經營業務 | | | | | |
| —基本 | 2.31 | 3.5 | 2.5 | 2.8 | 2.1 |
| 每股股息(人民幣分) | | | | | |
| —中期股息 | — | — | — | — | — |
| —末期股息 | 1.06 | 1.57 | 1.09 | 1.25 | 0.97 |
| 於本年度 | | | | | |
| 資產總值 | 1,510,376 | 1,629,237 | 1,754,685 | 1,967,751 | 2,210,348 |
| 資產淨值 | 846,218 | 917,042 | 1,008,320 | 1,009,047 | 1,041,136 |
| 流動負債 | 550,003 | 674,210 | 706,766 | 939,069 | 1,161,976 |
| 財務比率 | | | | | |
| 淨資產借款率(百分比) | 2.68 | 0.2 | 0.09 | 0.08 | 0 |
| 流動比率(倍) | 1.57 | 1.51 | 1.63 | 1.49 | 1.47 |

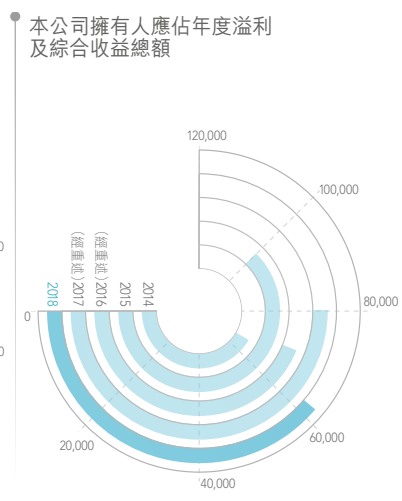
收入



毛利



本公司擁有人應佔年度溢利及綜合收益總額



CAPINFO

首都信息發展股份有限公司



註釋*：公司於廈門融通信息技術有限責任公司之持股比例按工商登記為83%。

公司資料

董事會成員名單

執行董事

林艷坤女士(黨委書記、董事長)

余東輝先生(黨委副書記、行政總裁)

宗照興先生(黨委副書記、首信學院院長)

非執行董事

曹懷志先生

周衛華先生

單鈺虎先生

馬麟祥先生

馮建勛先生

獨立非執行董事

楊曉輝先生

宮志強先生

張偉雄先生

李鶴先生

審核委員會

楊曉輝先生(主席)

宮志強先生

張偉雄先生

李鶴先生

薪酬與考核委員會

宮志強先生(主席)

楊曉輝先生

曹懷志先生

提名委員會

林艷坤女士(主席)

宮志強先生

張偉雄先生

戰略委員會

林艷坤女士(主席)

余東輝先生

李鶴先生

監事會

朱捷先生(監事長)

雷毅平先生

趙克文先生

公司秘書

盧磊先生(副總裁)

顧菁芬女士

董事會秘書

盧磊先生(副總裁)

法定代表人

林艷坤女士

公司網址

www.capinfo.com.cn

H股證券代號

1075

註冊地址

中國北京市海澱區西三環中路11號

郵編：100036

核數師

致同會計師事務所(特殊普通合伙)
地址：中國北京市朝陽區建國門外大街22號
賽特廣場5層
郵編：100004

法律顧問

中國法律顧問
上海市方達律師事務所
地址：北京市朝陽區光華路一號
北京嘉里中心北樓27層
郵編：100020

香港法律顧問
美富律師事務所
地址：中國香港中環皇后大道中15號
置地廣場公爵大廈33樓

股份過戶處

中國證券登記結算有限責任公司(內資股)
地址：中國北京市西城區太平橋大街17號
郵編：100033
電話：(8610) 59378888
傳真：(8610) 58598977

香港證券登記有限公司(H股)
地址：中國香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室
電話：(852) 28628523
傳真：(852) 28650990

聯絡方式

中國主要營業地點
地址：中國北京市隆福寺街95號隆福大廈5層
郵編：100010
電話：(8610) 88511155
傳真：(8610) 82358550

香港聯絡處
地址：中國香港灣仔告士打道128號
祥豐大廈一樓B室
電話：(852) 28200700
傳真：(852) 28274836

大事回顧

1月

首都信息榮獲「2017中國信息化首選服務商」、「2017中國雲計算創新企業」、「2017年中國IT服務十大領軍企業」等稱號

2月

在北京市科學技術獎勵大會暨2018年全國科技創新中心建設工作會議上，首都信息申報的「智慧城市物聯網應用支撐平台研發與產業化」項目成果榮獲「2017北京市科學技術獎三等獎」

3月

首都信息中標北京市市級政務雲項目，正式成為北京市市級政務雲服務商

4月

由首都信息負責建設的北京市積分落戶在線申報系統正式面向社會開放

5月

由首都信息負責承建的「智慧民生服務-智慧居家養老服務平台」亮相第二十一屆科博會「軟件和信息服務（智慧城市）」展區，受到廣泛關注

6月

首都信息在東四工人文化宮影劇院舉辦紀念建黨97週年合唱比賽暨「兩優一先」表彰大會

7月

首都信息與雄安新區公共服務局進行交流座談

11月

首都信息紀委組織中層以上黨員幹部赴東城區反腐倡廉警示教育基地參觀學習

9月

在2018（第二屆）博鰲企業論壇上，首都信息和首都信息黨委書記、董事長林艷坤分獲「中國互聯網領軍品牌」和「中國互聯網領軍人物」獎項

8月

首都信息出席「2018河北智慧城市峰會」並作主題演講

12月

「首都信息發展論壇」在北京會議中心成功舉辦，會議發佈了《首都信息發展報告》，表彰了對公司發展做出特殊貢獻的行業專家和信息化建設者，並宣佈成立AI實驗室、區塊鏈研究中心、大數據研究中心

10月

首都信息組織召開國家速滑館智慧場館信息化建設方案專家評審會



主席 報告



主席報告



尊敬的各位股東：

我謹代表董事會，向各位股東呈報首都信息發展股份有限公司2018年度報告。2018年是全面貫徹落實黨的十九大精神的開局之年，也是首都信息成立二十週年。公司以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，堅持黨的領導，加強黨的建設，為實現「增值、固壤、創新、提質」的「十三五」戰略目標而不懈奮鬥。同時，2018年也是共克時艱的一年，貿易摩擦加劇、經濟下行壓力加大，公司面臨來自外部和內部的各種嚴峻考驗與挑戰。對此，我們緊緊圍繞首都城市戰略定位，殫精竭慮籌謀發展大計，夙興夜寐規劃重大項目與業務，帶領全體員工齊心協力攻克難關，圓滿完成年度各項經營任務。報告期內，本集團

實現營業收入為人民幣1,131.51百萬元，較去年同期增長12.22%；歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣62.17百萬元，在剔除商譽減值問題影響下，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣104.88百萬元，較去年同期增長29.28%，集團業績保持穩健增長。

過去一年，繼續加強鞏固一體化政務網絡平台，貫徹「鏈路雙活、重在預防」的運維思想，骨幹網絡可用性達到100%，以最高服務標準保障全國和北京兩會、中非合作論壇北京峰會、北京國際馬拉松賽等重大國事活動，充分展現國企高度政治責任感與擔當精神；繼續著力打造大數據創新服務平台，初步搭建醫保大數據系統平台，為創新醫療大數據應用領域業務奠定堅實基礎；繼續加大推廣首信雲服務平台，中標通州政務雲項目，完成副中心行政辦公區數據中心政務雲建設，佔據首都電子政務市場又一制高點。在穩固推進「三平台」的基礎上，「五領域」業務取得較好成績。智慧政務服務圓滿完成北京市2018年網上政務服務大廳運維保障，獲得有關部門讚揚；智慧醫療健康業務加速拓展，商保結算平台與上百家醫院及商保公司開展合作；智慧民生服務有序推進，順利上線積分落戶管理信息系統，獲得客戶充分肯定；智慧城市管理業務在平安城市方面有所收穫，「雪亮工程」項目除東城區外，新增昌平區與延慶區；智慧企業創新持續發力，企業雲平台簽約集團型客戶數量達到十多家。

過去一年，堅持深化改革、加強內控，與時俱進完善公司治理體系。根據集團戰略發展規劃，深化組織架構改革，形成管理、技術、投資、業務四大平台，組建成立首信研究院、社保事業部、專網事業部、公積金事業部、政務信息化事業部，新設雲技術子公司、首信醫聯子公司。以黨建工作為引領，將「黨組

營業收入

人民幣 **1,131.51** 百萬元

較去年同期增長

12.22%

歸屬母公司所有者的淨利潤

人民幣 **62.17** 百萬元

主席報告

織發揮領導作用]正式寫入公司章程。以風險防控為導向，全面梳理現行制度，查找風險點與薄弱點，將最新法律法規及監管要求修訂進公司章程及各個規章制度中，建立覆蓋事前、事中、事後的風險防控制度體系。加強內控管理，全面實施內控審計和管理審計，在計劃、採購、質量、財務、法律、審計等方面查找問題並進行整改。成立法制建設領導小組，確保依法治企、合規經營。

2018年是首都信息成立二十週年。公司成功舉辦首都信息發展論壇，邀請中國工程院院士、國際歐亞科學院院士、國家有關部委、北京市有關委辦局，以及諸多合作夥伴與行業企業代表參加，首都信息品牌榮耀全行業。在首都信息發展論壇上正式揭牌成立AI實驗室、區塊鏈研究中心、大數據研究中心，加大智慧城市前沿新技術研發力度。開展實力企業深入合作，與華為、阿里雲、中興、聯想等企業簽署戰略合作協議。一年來，贏得中國互聯網領軍品牌、中國互聯網領軍人物、新時代中國品牌創新人物、2018中國IT服務創新單位、2018中國IT服務創新行業先鋒、中國政府信息化方案案例創新獎、2018數據智能生態百強、2018中國智慧城市百佳應用產品等十餘項大獎與榮譽。

2019年，踏上新的發展征程，我們將登高望遠，把握新時代的大勢所趨，做到因勢而謀、應勢而動、順勢而為，以勇者無懼的精神突破一切艱難險阻，加大在新信息技術時代的自主創新，為業務立足首都、佈局全國開疆拓土，奮力開創面向行業的新技術、新品牌、新輝煌，奮力將首都信息打造成為領先的智慧城市運營服務商！

最後，本人謹代表董事會向長期支持公司發展的廣大股東，與我們並肩作戰的全體員工，以及持續關注公司發展的各界人士表示衷心的感謝。

承董事會命

林艷坤女士
董事長

中國•北京
2019年3月25日

榮譽資質

- 2018年中國政府信息化方案案例創新獎(北京市無線和有線政務專網)
- 2018中國IT服務創新大賽－中國IT服務創新單位獎
- 2018中國方案商百強
- 2018港股品牌價值100強
- 2018中國智慧城市百佳應用產品獎
- 2018數據智能生態百強
- 2018北京軟件和信息服務業綜合實力百強企業
- 金蜜蜂2018優秀企業社會責任報告、供應商責任信息披露獎





管理層 討論 與分析

管理層討論與分析

業務回顧

2018年，中國經濟運行穩中有變、變中有憂，外部環境複雜嚴峻，經濟面臨下行壓力。但是，從長期來看，我國發展仍然處於重要戰略機遇期，經濟由高速增長階段轉向高質量發展階段。隨著雲計算、大數據、人工智能、區塊鏈等新技術深刻改變人們的生產和生活方式，黨中央、國務院高度重視新一代信息技術產業。網絡強國、數字中國、智慧社會已經寫入黨的十九大報告中，上升為國家戰略。伴隨而來的，是2018年至2020年的《擴大和升級信息消費三年行動計劃》《推動企業上雲實施指南》《促進新一代人工智能產業發展三年行動計劃》等一系列國家產業政策的深入推進和貫徹落實。面對挑戰與機遇，公司堅持穩中求進的工作總基調，團結一心、迎難而上，持續優化升級三基礎平台，增強公司發展根本動



力，加快五大領域技術創新並與實體經濟融合應用，培育公司發展新動能。報告期內，本集團實現營業收入為人民幣1,131.51百萬元，較去年同期增長12.22%；歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣62.17百萬元，比去年同期減少23.37%，在剔除商譽減值問題影響下，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣104.88百萬元，較去年同期增長29.28%，集團業績保持穩健增長。

智慧基礎設施服務

報告期內，「三平台」發揮根基作用。一體化政務網絡平台運行平穩。骨幹網絡可用性達到100%，服務響應及時率、服務滿意度等關鍵指標均保持在歷史較高水平，圓滿完成年度重要活動保障任務。政務物聯數據專網進一步發展，在「中非論壇北京峰會」、北京馬拉松比賽醫療救援中發揮了寬帶集群指揮調度作用。雲平台業務積極推進。首信雲取得IDC、ISP牌照資質。中標北京市級政務雲，完成政務雲六里橋節點建設和運維服務工作。推動北京市各委辦局上雲，目前已有數十家政務單位的業務系統運行在首都信息政務雲平台上。大數據平台初步成型。組建了大數據團隊，持續提升團隊技術能力，完成醫保大數據系統平台的搭建，以及醫保業務數據庫遷移工作，建立了醫保實時支付業務監控系統、醫保多維分析系統和醫保政策模擬系統等。



管理層討論與分析

智慧政務服務

智慧政務服務品牌實力更加彰顯。北京市支援合作辦、工商局、公安局等單位新版網站上線並穩定運行；國家退役軍人事務部網站快速建成，獲得客戶高度認可；運維的首都之窗獲得2018年度中國政府網站績效評估第一名；運維的首都政法綜治網獲評2017年度中國最具影響力「互聯網+政法服務」平台。完成第三次北京政務服務網站改版上線，超額完成市區兩級政務服務事項網上可辦率達「90%」的目標，獲得客戶高度讚揚。中標順義區政務服務大廳信息化建設項目。獲得海淀區監察信息化項目，為海淀區紀委監委提供信息化基礎設施和辦公自動化服務。全國公務員信息管理系統方面，為20家部委及5家省委組織部提供了培訓和技術支持服務。

智慧城市管理

智慧城市管理業務競爭力進一步增強。完成東城區「雪亮工程」驗收工作，新開拓昌平區、延慶區「雪亮工程」項目。保障基於北斗的建築垃圾車輛運輸管理系統和環衛保障車輛車載監控系統正常運行。完成機動車秋冬季執法建設項目，通過機動車執法檢查APP的建設，服務北京市區兩級環保部門700餘位執法人員開展機動車執法檢查，記錄的機動車執法檢查數量累計達







到140餘萬輛次，提高了執法人員檢查效率。獲得天津市生態環境業務監管平台服務器項目。完成北京市11個區城市公共服務設施二維碼系統建設工作。簽約承擔蘭州、鹿泉、安陽、重慶豐都、重慶開州、柳州6個智慧城市頂層設計項目，為智慧城市業務走出北京奠定了基礎。

智慧醫療健康

智慧醫療健康業務鏈條更加完善。醫保信息系統和社保卡系統穩定運行，累計承載近2,300萬參保人，年度結算金額達到千億元。城鄉居民醫保業務系統年初上線以來總體平穩。醫囑信息共享系統全面推廣至2,500多家試點定點醫療機構。跨省異地就醫直接結算系統發揮惠民作用，全年結算人民幣132億元，為42萬外省來京就醫人員、1萬多到京外就醫人員提供了便捷的實時結算服務。按照社保費統一由稅務徵收的要求，全力推進系統改造和數據對接等工作。為京醫通相關醫院提供7×24小時的運維保障工作，同時開發部署了京醫通備份

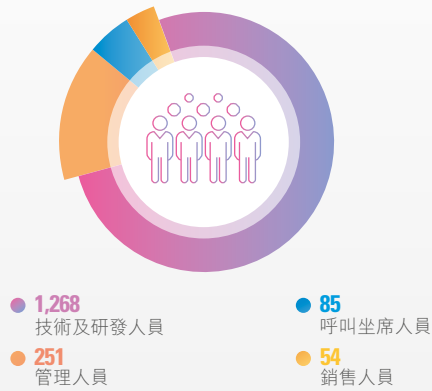
系統，重新打通與醫院HIS的雙向通訊通道，實現線上線下、醫院和就醫個人業務全覆蓋。繼續全力推進商保結算平台建設，2018年實現累計簽約上百家醫院、十餘家商保公司。在昌平區合作建設區級結算平台，覆蓋區屬約200個衛生服務中心，為就醫人員提供先診療後付費的新型就醫模式。基於朝陽醫院的實際需求，繼續研發完善自主知識產權的醫院信息管理系統CapHIS。

智慧民生服務

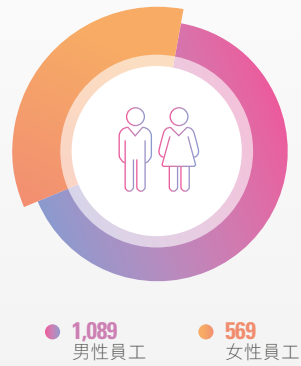
智慧民生服務影響力持續提升。公積金重點項目進展順利。北京住房公積金核心系統經過開發測試後正式上線，並以最高分通過住建部「雙貫標」驗收。上海公積金核心系統正在進行用戶測試，重慶公積金系統完成大部分系統的上線工作，南寧公積金系統、廣州公積金系統已經上線。南寧、百色、崇左公積金系統均以優異成績通過住建部「雙貫標」驗收。人事人才業務方面，北京市積分落戶信息系統正式上線，註冊單位近6萬家，訪問人數30餘萬，成功承接了北京市首次積分落戶全流程業務工作，符合北京市2018年度積分落戶政策的6,000多人已開始辦理落戶手續。考務系統穩定運行，為40多萬人的資格考試、職業技能鑒定和職稱評審等業務提供了系統支持。人才管理系統為工作居住證、人才引進和留學人員管理等工作提供保障。完成12345熱線的保障工作，上線市民訴求直派街鄉功能，助力實現「市民訴求就是哨聲，還要直達街鄉的要求」。配合市非緊急救助中心完成12345熱線信息化系統升級改造規劃。北京市公共信用信息服務平台已歸集全國3.5億條信用記錄，並在國家信息中心與國家公共信用信息中心主辦的評比中獲全國信用創新應用一等獎。社區服務方面，繼續為北京市委社工委、門頭溝社區為民服務中心、朝陽社區服務中心等客戶提供服務。

管理層討論與分析

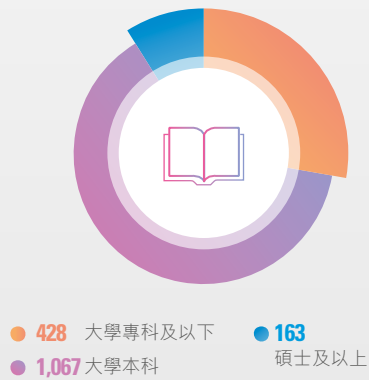
人員分佈統計圖



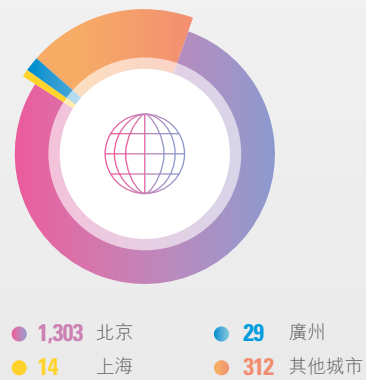
性別分佈統計圖



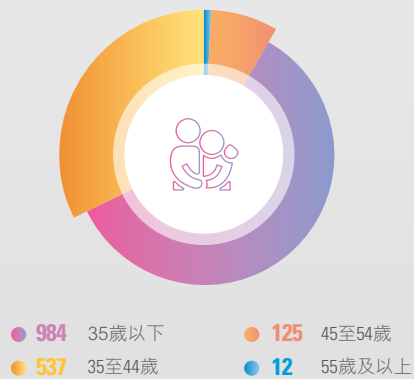
學歷分佈統計圖



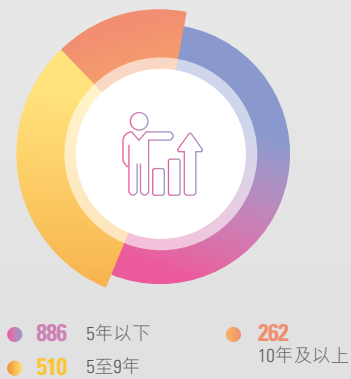
地區分佈統計圖



年齡分佈統計圖



司齡分佈統計圖



智慧企業創新

智慧企業信息化業務打開新局面。以國家速滑館建設為契機，公司啟動智慧場館建設項目。聯合國家速滑館、北京住總、北京建築設計院等單位，成功申請到北京市科委的「國家速滑館智慧場館關鍵技術及集成應用研究」課題項目。企業雲平台客戶群進一步擴大，簽約集團型客戶十餘家。積極服務於北京市國資委，完成出資人監管大數據平台建設項目設計工作，初步形成出資人監管指標體系。穩定推進煙草行業信息化服務，煙草行業資金監管系統簽約數十家煙草省級工商企業。積極開展稅利跟蹤與預測、第三方支付、企業發票中心等融合創新業務研發和推廣。企業資金管理方面，連續三年完成海爾財務開發及運維項目。簽約青島金王集團資金管理項目。中標一汽金融人員外包服務項目，參與項目範圍繼續擴大。與新希望財務公司合作更加深入，成功實施買方信貸項目。

報告期內，本集團新發起並獲得國家知識產權局受理2項專利。截至2018年12月31日，本集團累計獲得授權通過6項專利。報告期內，本集團累計取得登記軟件著作權313項。

集團管控

報告期內，圍繞「十三五」戰略目標，對組織架構進行深度調整，設立事業部(子公司)和研究院，增強對市場的適應性，提升組織的核心競爭力。強化風控體系，完善內部控制。實現內控體系全覆蓋，通過內控審計和管理審計，在計劃、採購、質量、財務、法律、審計等方面全面查找集團管控存在的問題並進行整改。修訂完善公司章程、「三重一大」決策制度，梳理完善公司制度體系，建立了公司集中採購制度、公司外包審核制度等。推進法律風險防控制度化。

管理層討論與分析

未來展望

面向未來，管理層將發揮籌謀大局、開拓進取的企業家精神，立足首都城市戰略定位，著眼京津冀協同發展，緊抓北京城市副中心建設、河北雄安新區建設、冬奧會籌辦等重要歷史機遇，加大技術創新、產品創新、管理創新改革力度，以核心業務為根基，以「雲計算」、「大數據」為突破點與實體經濟深度融合，並向智慧城市相關的各行業縱深拓展，積極探索新業務、新領域、新市場，集全體智慧與力量為打造領先的智慧城市運營服務商而不懈奮鬥。

人力資源

截至2018年12月31日，本集團共有員工1,658人(2017年：1,537人)，其中技術及研發人員1,268人(2017年：1,067人)，各級職能管理人員251人(2017年：305人)，呼叫坐席人員85人(2017年：98人)，銷售人員54人(2017年：67人)。本集團之僱員費用約為人民幣326.46百萬元(2017年：人民幣309.66百萬元)。

公司以業績和增長為導向，對標行業優秀公司的實踐，改革項目和業務激勵制度，按「獎優罰劣、獎罰分明」的原則，建立了薪酬管理制度和績效考核制度，區分銷售、技術和管理不同角色的不同薪酬體系，建立以市場業績為核心的個人考核制度，為人才發展提供公平競爭的平台。開展技術員工能力評定和測試工作，推出面向公司技術人員的技術能力考試，依據結果並結合工作業績進行綜合評判和全面評估，為下一步的人才選拔晉升、市場化薪酬對標奠定基礎。

財務回顧

截至2018年12月31日止年度，本集團實現營業收入為人民幣1,131.51百萬元，比去年同期增長12.22%；實現毛利為人民幣388.23百萬元，比去年同期增長10.44%；實現股東應佔溢利為人民幣62.17百萬元，比去年同期減少23.37%。

本集團其他收入為人民幣14.81百萬元，比去年同期減少18.28%，主要來自課題研發和物業租賃收入，其中課題研發收入為人民幣0.37百萬元，比去年同期減少91.66%；數字北京大廈租金收入為人民幣14.44百萬元，比去年同期增加6.46%。

集團本年度公允價值變動損益為人民幣零元，按市場法及布萊克－斯克爾斯期權定價模型確認截至2018年12月31日C-2系列股份的公允價值為人民幣0元；去年同期公允價值變動損益為虧損人民幣3.56百萬元，主要是持有的C-2系列的公允價值變動所致。投資收益本年度為人民幣29.33百萬元，比去年同期減少收益人民幣33.85百萬元，投資收益主要包括本年北京數字認證股份有限公司和北京文化體育科技有限公司的投資收益人民幣22.70百萬元，本年購買結構性銀行存款確認收益人民幣6.62百萬元，較去年降幅較大的主要原因是2017年取得Payease股權轉讓產生的投資收益人民幣40.81百萬元；資產減值損失本年度為人民幣42.72百萬元，是由於廈門融通的商譽減值損失，較上年商譽減值增加人民幣36.09百萬元，另有上年壞賬及減值損失人民幣27.11百萬元，本年度為人民幣32.78百萬元，在報表項「信用減值損失」項列示。

從集團的業務模式上看，主營業務分為運營維護、系統集成、軟件開發、IT諮詢和商品銷售，其中運營維護收入為人民幣635.54百萬元，比去年同期增加15.45%，佔集團總營業收入的56.17%（2017年：54.59%）；系統集成收入為人民幣375.05百萬元，比去年同期增加20.96%，佔集團總營業收入的33.15%（2017年：30.75%）；軟件開發收入為人民幣97.10百萬元，比去年同期減少20.33%，佔集團總營業收入8.58%（2017年：12.09%）；IT諮詢和商品銷售收入合計為人民幣9.01百萬元，佔集團總營業收入的0.80%（2017年：0.77%）。此外，從公司客戶行業分類看，本集團的政府客戶比重最大，本集團項目中有89.38%（2017年：80.34%）的客戶來自於政府客戶；從集團業務分佈區域來看，現階段集團的營業收入仍集中在北京地區，佔營業總收入的94.78%（2017年：90.95%）。

管理層討論與分析

資本開支、流動資金及財務資源

截至2018年12月31日，本集團擁有總資產為人民幣2,210.35百萬元，比去年同期增加12.33%。母公司股東應佔權益為人民幣1,006.54百萬元，比去年同期增加2.77%。本集團之流動比率(以總流動資產比對總流動負債)為1.47，與去年同期減少0.23。截至2018年12月31日止年度內，本集團無抵押資產。

本集團之銀行存款、銀行結存及現金為人民幣652.51百萬元，較去年基本持平，另有購買的人民幣200百萬元固定利率的銀行結構性存款在報表項「其他流動資產」項列示。

股權投資

2018年，本集團應佔聯營公司業績為人民幣22.70百萬元，比去年同期增加2.25%，主要來自數字認證公司的貢獻。

所得稅

2018年度公司被認定為國家規劃佈局內重點軟件企業，享受稅收優惠，減按10%的稅率徵收企業所得稅。本年度應納所得稅費用人民幣11.19百萬元，剔除2017年首信香港因股權轉讓確認所得稅費用人民幣40.81百萬元，實際因經營產生的所得稅費用比去年同期減少了人民幣3.11百萬元。

董事、監事及高管簡歷



林艷坤
黨委書記
董事長

林艷坤女士(黨委書記、董事長)，44歲，於2017年1月獲委任為執行董事、薪酬與考核委員會委員；2017年10月獲推選擔任公司董事長，亦兼任戰略委員會及提名委員會主席，負責領導董事會並確保董事會在符合公司整體利益的前提下有效運作。林女士於2016年11月加入本公司擔任黨委書記，加盟本公司前，林女士於北京國資公司擔任紀檢監察部部長，亦曾於北京市委市直機關工委擔任多個職務，包括研究室副主任及團工委書記等。林女士擁有豐富的企業管理經驗。林女士於2006年畢業於北京大學民商法學專業，獲得法學碩士學位。



余東輝
黨委副書記
行政總裁

余東輝先生(黨委副書記、行政總裁)，46歲，於2017年1月獲委任為執行董事、戰略委員會委員。現任本公司黨委副書記、行政總裁，負責集團整體運營管理，實施董事會制定的政策及經營目標。余先生於1999年畢業於清華大學材料加工工程專業，獲得碩士學位，並於同年加入本公司，歷任網絡技術服務中心總經理、業務總監、副總裁等職務，擁有豐富的企業及技術管理經驗。



宗照興
黨委副書記
首信學院院長

宗照興先生(黨委副書記、首信學院院長)，54歲，於2018年6月獲委任為執行董事，現任本公司黨委副書記、首信學院院長，負責公司黨建日常工作及工會、共青團、企業文化建設，分管首信學院及培訓工作。於加盟本公司前，宗先生任北京金隅集團北京市木材廠化工分廠技術員、副廠長，北京市木材廠廠長助理、辦公室主任(兼)，北京金隅集團黨委組織部干事，北京金隅集團北京錦湖園物業管理有限公司總經理助理，北京金隅集團北京市博廈工貿公司副總經理，北京科技園建設(集團)股份有限公司黨委委員、工會副主席、黨群工作部部長。宗先生於1986年畢業於東北林業大學林產化工專業，獲得學士學位。

董事、監事及高管簡歷



曹懷志
非執行董事

曹懷志先生，38歲，於2018年6月獲委任為非執行董事，現任北京工業發展投資管理有限公司資產管理部總經理，北京海納川汽車部件股份有限公司及二十一世紀空間技術應用股份有限公司非執行董事，兼任北京忠誠恆興投資管理有限公司及北京工美國禮投資管理有限公司董事長，曾在航天科工集團三院、海鷹航通、華夏幸福基業股份有限公司軍民融合裝備產業園等多家機構擔任重要職務。曹先生於2005年畢業於西北工業大學探測制導與控制技術專業及系統工程專業，獲得碩士學位，並於2014年畢業於中國科學院大學工商管理碩士專業，獲得碩士學位。



周衛華
非執行董事

周衛華先生，57歲，教授級高級工程師，於2015年6月獲委任為非執行董事，現任北京中天廣電通信技術有限公司(本公司發起人股東)董事長兼總經理，歷任中廣電設計院天線設計研究所所長、副總工程師等職務，多年從事廣播電視通信天線的研發、設計和管理工作。周先生於2005年7月畢業於北京大學光華管理學院，獲得管理學碩士學位。



單鈺虎
非執行董事

單鈺虎先生，57歲，高級會計師，於2015年6月獲委任為非執行董事，現任北京電信投資有限公司(本公司發起人股東)總經理、董事，歷任北京電報局財務科科長、北京長途電話局財務處處長、北京市郊區電信局總會計師及中國聯通北京市分公司財務部副總經理等職務。



馬麟祥
非執行董事

馬麟祥先生，36歲，高級工程師。於2018年6月獲委任為非執行董事，現任職於北京歌華傳媒集團有限公司辦公室。曾任職於北京歌華有線電視網絡股份有限公司。馬先生於2005年畢業於北京工業大學應用物理學專業，獲得學士學位，於2014年獲得中國傳媒大學工程碩士學位。



馮建勛
非執行董事

馮建勛先生，47歲，高級工程師。於2018年6月獲委任為非執行董事，現任中國金融電子化公司辦公室副主任。馮先生於2001年7月畢業於西安交通大學經濟與金融學院管理科學與工程專業，獲得碩士學位。



楊曉輝
獨立非執行
董事

楊曉輝先生，51歲，高級會計師、註冊會計師、註冊稅務師、註冊資產評估師(非執業會員)，於2016年11月獲委任為獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬與考核委員會委員，現任瑞華會計師事務所合夥人，兼任上海證券交易所及香港聯交所上市的北京京城機電股份有限公司獨立非執行董事，歷任北方工業大學助教、中恆信會計師事務所部門經理，中瑞岳華會計師事務所合夥人，在審計及財務管理方面有豐富的工作經驗。楊先生於1991年畢業於北方工業大學會計專業，獲得學士學位。

董事、監事及高管簡歷



宮志強
獨立非執行
董事

宮志強先生，47歲，於2009年6月獲委任為獨立非執行董事，亦擔任薪酬與考核委員會主席、審核委員會及提名委員會委員，現任北京市尚公律師事務所執行合夥人，兼任北京市政路橋集團有限公司獨立董事，曾任職於河北省邯鄲市中級人民法院及北京市浩天信和律師事務所，在企業法律風險管控方面擁有豐富的經驗。宮先生於1995年畢業於河北大學，獲得法學碩士學位。



張偉雄
獨立非執行
董事

張偉雄先生，49歲，香港會計師公會非執業會員、澳洲註冊會計師公會(CPA Australia)合資格會計師。張先生於2015年6月獲委任為獨立非執行董事，亦擔任審核委員會及提名委員會委員。張先生現任嘉華地產有限公司財務總裁，兼任東京證券交易所上市公司Agora Hospitality Group Co., Ltd.審核委員會委員。張先生歷任香港聯交所上市的遠東發展有限公司首席財務總監、綜合環保集團有限公司運營總監及公司秘書、中國太平洋保險(集團)股份有限公司高級財務策略顧問，亦曾於德勤•關黃陳方會計師行及安永會計師事務所擔任審計職務。張先生於1995年畢業於英格蘭萊斯特大學，獲得工商管理碩士學位，並於2007年取得了澳大利亞南十字星大學會計專業碩士學位。



李鶴
獨立非執行
董事

李鶴先生，46歲，於2016年5月獲委任為獨立非執行董事、審核委員會及戰略委員會委員。李先生現任北京矽成半導體有限公司(ISSI)全球副總裁，歷任美國新思科技有限公司中國區副總經理和北京控制工程研究所CAD中心主任。李先生於1996年畢業於清華大學精密儀器與機械學專業獲得學士學位，並於1999年獲得中國空間技術研究院計算器應用專業碩士學位。



朱捷
監事長

朱捷先生，43歲，於2018年6月獲委任為股東代表監事，並獲監事推選擔任監事長。朱先生現任北京國資公司總法律顧問、法律事務部總經理，北科建集團黨委書記，歷任北京市東城區行政服務中心黨組書記、主任、法制辦主任等職務；亦曾任北京市東城區體育館路街道工委副書記、辦事處主任；北京市東城區區委辦公室常務副主任、區委委員、區委辦公室常務副主任等職務。朱先生於1997年畢業於中國青年政治學院法學專業，獲得學士學位，於2003年畢業於北京大學法學院刑法學專業，獲得碩士學位，並於2015年畢業於中國人民大學金融學專業，獲得碩士學位。



雷毅平
監事

雷毅平先生，33歲，於2018年6月獲委任為股東代表監事，現任北京工業發展投資管理有限公司資產管理部投資經理，歷任英利能源(北京)有限公司集團系統工程部項目經理、中清能綠洲科技股份有限公司投融資部投融資經理、研發部研發主管、北京天星資本股份有限公司投資一部／創投部投資經理。雷先生分別於2009年畢業於北京工業大學應用物理學專業，獲得學士學位，並於2011年畢業於澳大利亞新南威爾士大學光伏與太陽能工程專業，獲得碩士學位。



趙克文
監事

趙克文先生，34歲，於2018年4月獲委任為職工代表監事，現任本公司延慶分公司總經理、控股子公司首信科技常務副總經理。曾任本公司綜合管理部及採購部總經理。於加盟本公司前，趙先生歷任北京市東城區體育館路街道辦事處辦公室科員、民政科副科長、信訪科科長、辦公室主任、民政科科長。趙先生於2007年畢業於北京化工大學電子信息工程專業，獲學士學位。

董事、監事及高管簡歷



龔承亮
高級管理人員

龔承亮先生，47歲，於1999年4月加入本公司，現任副總裁，兼任控股子公司融通信息董事長，主要分管公司技術委員會工作，擁有豐富的技術及項目管理經驗。龔先生於1999年畢業於清華大學精密儀器與機械學系，獲得碩士學位，並於同年加入本公司，歷任公司技術支持中心總經理、技術總監等職務。



盧磊
高級管理人員

盧磊先生，39歲，於2014年6月加入本公司，2017年12月獲委任為聯席公司秘書，現任副總裁兼董事會秘書，兼任參股公司北京數字認證股份有限公司董事、負責公司股權投資與管理、資金理財、信息披露、投資者關係、質量管理等相關工作。於加盟本公司前，盧先生歷任北大青島華育國際IT培訓中心策劃經理、北京大岳諮詢公司項目經理，及北京國資公司科技與現代製造業投資部高級項目經理等職務。盧先生還曾於2012年6月至2015年6月期間擔任公司非執行董事，於2015年6月至2017年1月期間擔任公司執行董事。盧先生於2003年畢業於復旦大學，獲得數學與應用數學專業學士學位，並於2016年畢業於南開大學商學院，獲得碩士學位。



夏曉清
高級管理人員

夏曉清先生，53歲，於2018年3月加入本公司，現任副總裁，主要負責公司軟件與企業信息化板塊、諮詢與IT規劃、產品研發、軟件交付、採購等相關工作。於加盟本公司前，夏先生歷任中核能源科技有限公司信息化部副經理、經理，北京中核華輝科技發展有限公司副總經理、黨委副書記、總經理，中核弘盛智能工程(北京)有限公司董事長。夏先生於1994年畢業於空軍工程大學導彈學院計算機應用專業，獲得碩士學位，並於2006年畢業於西北工業大學計算機應用專業，獲得博士學位。

董事謹提呈截至2018年12月31日止年度之董事會報告書及經審核合併財務報表。

主要業務

本集團為信息技術及服務供應商，業務主要包括系統集成、軟件開發、IT規劃與諮詢及IT運維等。多年來，憑借信息化服務的豐富經驗及信息資源優勢，集團承擔並完成了多項北京市乃至全國的大型信息化應用工程的建設、運營和維護工作，並已初步形成了覆蓋廣泛，獨具特色的IT服務網絡。

業務回顧

有關本集團本年度業務發展情況及前景的論述分別載於本年報第12頁至16頁及第19頁至30頁的「主席報告」及「管理層討論與分析」內。有關本集團所面對的主要風險因素及不確定因素，以及其風險管理目標及政策的描述載於合併財務報表附註八。有關以財務關鍵表現指標分析本集團於本年內的表現情況載於本年報第4頁的「財務摘要」內。此外，關於對本集團有重大影響的相關法律及法規的遵守情況、本集團與相關者的關係分別載於本年報第61頁至87頁及第88頁至100頁的「企業管治報告」及「投資者關係」內。本集團以對環境負責之方式行事，盡力遵守有關環保之法律及法規，並採取有效措施促進資源有效利用、能源節約及廢物減少，進一步資料將於本公司2018年環境、社會及管治報告內披露。

業績及股息分派

本集團截至2018年12月31日止年度之業績刊載於本年報第111頁「合併利潤表」內。

董事建議派發末期股息每股人民幣0.97分(2017年：人民幣1.25分)，合計於2018年12月31日之股息分派金額為人民幣28.11百萬元(2017年：人民幣36.23百萬元)。

報告期內，董事不建議派發中期股息(2017年：無)。

董事會報告

股本

本年度本公司股本之變動詳情刊載於本年報第228頁「合併財務報表附註五、31」內。

財務摘要

本集團截至2018年12月31日止年度及過去4個財政年度的業績、資產及負債摘要刊載於本年報第4頁「財務摘要」內。

物業、廠房及設備

於本報告期內，本集團購置之物業、廠房及設備之變動詳情刊載於本年報第217頁「財務報表附註五、15」內。

投資物業

本公司擁有的投資物業位於北京市朝陽區北辰西路12號，數字北京大廈A座5-6層寫字樓，建築面積約5,386平方米。該物業目前對外出租，根據已簽訂的租賃協議，於2015年12月20日至2018年4月19日的出租面積達5,386平方米，於2018年4月20日至2020年4月19日的出租面積達2,693平方米。報告期內，本公司投資物業之變動詳情刊載於本年報第215頁至第216頁「合併財務報表附註五、14」內。

購股權

截至本報告日期，本公司暫未實施購股權計劃。

優先購股權

本公司章程並無有關優先購股權之條款。

董事認購股份或債券的權利

本公司及其母公司、或其任何附屬公司或同系附屬公司於年內概無參與任何安排，使董事得以購入本公司或其他公司之股份或債權證而獲取利益。

股票掛鈎協議

本公司於本年終或年內任何時間概無訂立任何股票掛鈎協議。

董事會成員名單

下列人士為本年度內及截至本報告日期止之董事：

執行董事

林艷坤女士(黨委書記，董事長)

余東輝先生(黨委副書記，行政總裁)

宗照興先生(黨委副書記、首信學院院長，於2018年6月19日獲委任)

非執行董事

周衛華先生

單鈺虎先生

曹懷志先生(於2018年6月19日獲委任)

馬麟祥先生(於2018年6月19日獲委任)

馮建勛先生(於2018年6月19日獲委任)

馮昊成博士(於2018年6月19日退任)

曹軍先生(於2018年6月19日退任)

安荔荔女士(於2018年6月19日退任)

獨立非執行董事

楊曉輝先生

宮志強先生

張偉雄先生

李鶴先生

本公司收到每位獨立非執行董事根據上市規則第3.13條規定就其獨立性而提交之「年度確認函」並認為每位獨立非執行董事均屬獨立人士。

董事、監事及最高行政人員權益

於2018年12月31日，概無本公司董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團(定義見香港法例第571章《證券及期貨條例》第XV部)之股份、相關股份或債權證中擁有，根據《證券及期貨條例》第352條須予備存之登記冊所記錄，或根據《上市規則》附錄10規定之董事進行證券交易之規定標準，而須通知本公司及聯交所之任何權益及淡倉。

董事會報告

董事及監事於重大交易、安排或合約之權益

除披露者外，於本年終或年內任何時間，本公司及其母公司、其附屬公司或同系附屬公司概無訂立與任何本公司董事或監事或其有關連實體直接或間接擁有重大權益之重要交易、安排或合約。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於本報告期內，本集團概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

主要股東權益

除下文所披露者外，於2018年12月31日，一如根據《證券及期貨條例》第336條而備存之登記冊所記錄，董事並不知悉任何人士(本公司董事或最高行政人員除外)於本公司之股份及相關股份中擁有任何其他權益及淡倉：

| 控股股東名稱 | 股份數目 | 權益性質 | 約佔已發行股本 百分比 |
|---------------------|-------------------|-------|----------------|
| 北京市國有資產 經營有限責任公司 | 1,834,541,756股內資股 | 實益擁有人 | 63.31% |

主要供應商及客戶

於本報告期內，本集團5大供貨商合計採購額佔本集團總採購額之比率低於30%，本集團5大客戶合計營業額佔本集團之總營業額約51.78%，其中最大客戶之營業額佔本集團之總營業額約27.89%。

本公司董事、彼等的緊密聯繫人或據董事所知，任何擁有本公司股本5%以上的股東概無擁有本集團5大供應商或5大客戶的任何權益。

競爭權益

本公司董事或管理層股東(定義見《上市規則》)及彼等各自之聯繫人士概無於與本公司競爭或可能與本集團業務構成競爭之業務擁有任何權益。

重大訴訟或仲裁

除下文所披露者外，本集團概無涉及任何重大法律訴訟或仲裁事項。此外，據公司管理層所知，本集團亦無任何尚未了結或可能提出或被控的重大訴訟或索償。

於本報告期內，本公司懷疑被收購企業原股東存在合同欺騙行為，因此為保障本公司股東權益，本公司於二零一八年六月五日向北京市公安局海澱分局報案。二零一八年八月六日，本公司收到北京市公安局海澱分局發來的《立案告知書》。

獲準許之彌償條文

本公司已就本公司之董事可能面對任何訴訟時產生的責任和相關的費用購買保險。

關連交易

公司制定了《信息披露管理制度》和《內幕信息及知情人管理制度》，以規範和加強關連交易管理。在董事會秘書及公司秘書的領導下，公司董事會辦公室負責關連交易日常匯報及審核工作。報告期內發生的持續關連交易如下：

一、豁免獨立股東批准之持續關連交易

單位：人民幣百萬元

| 序號 | 事項 | 交易方 | 類別 | 年度上限 | 年度交易金額 |
|----|---------------|--------------------------------|----|------|--------|
| 1 | 提供網絡系統及相關運維服務 | 北京首信網創網絡信息服務有限責任公司 | 收入 | 11.3 | 11.30 |
| 2 | 硬件及相關服務採購 | 北京首信網創網絡信息服務有限責任公司 | 支出 | 8.0 | 0.003 |
| 3 | 提供網絡系統及相關運維服務 | 北京數字認證股份有限公司 | 收入 | 6.0 | 0.46 |
| 4 | 購買網絡安全系統及服務 | 北京數字認證股份有限公司 | 支出 | 10.0 | 5.15 |
| 5 | 承租寫字樓 | 北京集成電路設計園有限責任公司 | 支出 | 10.0 | 8.78 |
| 6 | 承租寫字樓 | 北京新隆福文化投資有限公司 北京新隆福物業管理有限公司 | 支出 | 14.0 | 11.32 |

(一) 提供網絡系統及相關運維服務持續關連交易

1. 首信科技與網創公司之間持續關連交易

經公司第六屆第五次董事會批准，2015年12月30日，首信科技與網創公司續簽《網絡系統服務協議》，由首信科技為網創公司提供網絡系統及相關運維服務，協議有效期至2018年12月31日，董事會批准2016至2018年各年度交易上限均為人民幣6.3百萬元。該項交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 首信科技為本公司持股74%的控股子公司。網創公司為本公司控股股東北京國資公司持股95%的控股子公司。

交易背景： 網創公司主要經營增值電信業務，為客戶提供互聯網及相關增值服務，包括域名註冊、虛擬空間、網頁製作、電子郵件等。為確保其為客戶提供更加穩定、安全、高效的服務，聘請首信科技為其建設相關網絡系統並提供維護服務。

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平、合理，符合公司股東的整體利益。於董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

2. 本公司與網創公司之間持續關連交易

經本公司第六屆第五次董事會批准，2015年12月30日，本公司與網創公司簽署《網絡系統服務協議》，為網創公司提供網絡設備租賃及系統運維服務，協議有效期至2018年12月31日，董事會批准2016至2018年各年度交易上限均為人民幣5.0百萬元。該項交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 網創公司為本公司控股股東北京國資公司持股95%的控股子公司。

交易背景： 網創公司主要經營增值電信業務，為客戶提供互聯網及相關增值服務，包括域名註冊、虛擬空間、網頁製作、電子郵件等。為確保網創公司系統的高度穩定性，租用本公司網絡設備，並聘請本公司為其提供網絡系統運維服務。

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平、合理，符合公司股東的整體利益。於董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

3. 合併計算

根據《上市規則》的有關規定，本公司及首信科技與網創公司之間進行的持續關連交易須合併計算，經本公司第六屆第五次董事會批准，合併計算後的2016至2018年度交易上限均為人民幣11.3百萬元。

(二) 硬件及相關服務採購持續關連交易

經本公司第六屆第五次董事會批准，2015年12月30日，首信科技與網創公司簽訂《硬件採購框架協議》，首信科技根據業務需要向網創公司採購硬件產品及相關服務，協議有效期至2018年12月31日，董事會批准2016至2018年各年度交易上限分別為人民幣18.9百萬元、人民幣8.0百萬元及人民幣8.0百萬元。上述交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 首信科技為本公司持股74%的控股子公司。網創公司為本公司控股股東北京國資公司持股95%的控股子公司。

交易背景： 網創公司主要經營增值電信服務和計算機產品銷售業務，並擁有若干著名設備廠商的特許經營權。首信科技為客戶提供綜合的IT技術規劃諮詢、建設與運維等服務，參考市場同類產品價格及服務，首信科技部分項目從網創公司採購硬件設備。

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

(三) 提供網絡系統及相關運維服務持續關連交易

經本公司第六屆第十四次董事會批准，2017年2月7日，本公司與數字認證公司簽訂《技術服務框架協議》，續聘數字認證公司協助本公司開發網絡安全系統及產品並提供相關技術服務，協議有效期至2019年12月31日，董事會批准2017至2019年各年度的交易上限分別為人民幣15.0百萬元、人民幣10.0百萬元及人民幣9.0百萬元。

同年，經本公司第六屆第十九次董事會批准，2017年8月30日，本公司與數字認證公司在《技術服務框架協議》的基礎上簽署《補充協議》，為數字認證公司提供網絡技術服務及產品，協議有效期至2019年12月31日，董事會批准2017至2019年各年度交易上限均為人民幣6.0百萬元。該項交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 本公司及本公司控股股東北京國資公司分別持有數字認證公司約26.24%及26.24%的股權。

交易背景： 數字認證公司主要從事電子認證業務及信息安全方面的技術開發及相關服務，業務規模在同行業中名列前茅。為確保其為客戶提供更加穩定、安全、高效的服務，聘請本公司為其提供網絡技術相關服務及產品。

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於上述歷次董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

(四)承租寫字樓持續關連交易

經第五屆第三十七次董事會批准，本公司於2015年4月22日與集成電路園續簽兩份《寫字樓租賃協議》，一份協議有效期至2018年3月31日，租用106、709-714、1201-1214、1501-1508單元，總面積約4,230平方米，年租金及空調服務費約為人民幣9.3百萬元。

後經第六屆第八次董事會批准，本公司於2016年3月31日與集成電路園續簽《寫字樓租賃協議》，協議有效期至2018年3月31日，租用1009-1014單元，總面積983平方米，年租金及空調費約為人民幣2.2百萬元。

據此，本公司共租用集成電路園面積約為5,213平方米用於日常辦公，董事會最終批准的2016、2017年度及2018年第一季度的寫字樓租賃交易上限分別為人民幣11.5百萬元、人民幣11.5百萬元及人民幣2.9百萬元。上述交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 集成電路園為本公司控股股東北京國資公司全資子公司。

交易背景： 集成電路園是科技部認定的國家集成電路設計北京產業化基地，面向集成電路企業提供專業技術服務、培訓、金融支持及寫字樓租賃等服務。集成電路園位於北京海淀區科技企業聚集地，交通便利、樓宇品質優良、租金價位合理。

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於上述歷次董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

(五)承租寫字樓持續關連交易

經第六屆第二十一次董事會批准，本公司於2017年11月24日與集成電路園簽訂《寫字樓續租協議》，租期自2018年4月1日至2018年9月30日，租用106、709-714、1201-1214、1501-1508單元，總面積約4,230平方米，月租金約為人民幣0.95百萬元，半年空調費約為人民幣0.21百萬元。

經第六屆第二十一次董事會批准，本公司於2017年11月24日與北京新隆福訂立租賃協議，租期自2018年6月1日至2021年5月31日，租用隆福大廈A501、B501、C501、C502、C503、D501、E501及E502單元，總面積約5,807平方米，月租金約為人民幣1.3百萬元。同日，本公司與北京新隆福物業管理訂立物業服務協議，由北京新隆福物業管理向本公司提供有關辦公區的物業服務。

根據《上市規則》的有關規定，本公司與集成電路園以及與北京新隆福和北京新隆福物業管理之間進行的持續關連交易須合併計算，經本公司第六屆第二十一次董事會批准，合併計算後的2018年4月1日起至2018年12月21日止期間、2019年度、2020年度以及2021年1月1日起至2021年5月21日止期間各年度交易上限分別為人民幣20.5百萬元、人民幣20.0百萬元、人民幣20.0百萬元、人民幣9.0百萬元。上述交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

經第七屆第七次董事會批准，本公司於2019年1月21日與集成電路園簽訂租賃協議，租期自2018年12月1日至2020年11月30日，租用量子銀座1201-1203、1204A、1204B、1205、1206A、1206B、1207、1208A及1208B單元，總面積982.53平方米，每月租金約為人民幣0.24百萬元，半年空調費約為0.04百萬元。

董事會報告

- 關連關係：** 集成電路園為本公司控股股東北京國資公司全資子公司。北京新隆福為本公司控股股東北京國資公司持股70%的控股子公司，北京新隆福物業管理為北京新隆福的全資子公司。
- 交易背景：** 集成電路園是科技部認定的國家集成電路設計北京產業化基地，面向集成電路企業提供專業技術服務、培訓、金融支持及寫字樓租賃等服務。集成電路園位於北京海淀區科技企業聚集地，交通便利、樓宇品質優良、租金價位合理。
- 北京新隆福主要從事房地產開發；物業管理；項目投資；投資管理；組織文化交流活動(演出除外)；承辦展覽展示；設計、製作、代理、發佈廣告；銷售商品房。北京新隆福物業管理主要從事物業管理；出租商業用房；組織文化藝術交流；承辦展覽展示、設計、製作、代理、廣告發佈。隆福大廈位於北京市中心，為員工提供更加舒適和便捷的工作環境。
- 表決情況：** 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於上述歷次董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

二、須獨立股東批准之持續關連交易

單位：人民幣百萬元

| 序號 | 事項 | 交易方 | 類別 | 年度上限 | 年度交易金額 |
|----|-------------|--------------|----|------|--------|
| 1 | 購買網絡安全系統及服務 | 北京數字認證股份有限公司 | 支出 | 10.0 | 5.15 |

經本公司第六屆第十四次董事會批准，2017年2月7日，本公司與數字認證公司簽訂《技術服務框架協議》，續聘數字認證公司協助本公司開發網絡安全系統及產品並提供相關技術服務，協議有效期至2019年12月31日，董事會批准2017至2019年各年度的交易上限分別為人民幣15.0百萬元、人民幣10.0百萬元及人民幣9.0百萬元。

同年，經本公司第六屆第十九次董事會批准，並經2017年12月22日召開之臨時股東大會批准，本公司與數字認證公司將《技術服務框架協議》項下的2017年度交易上限調整為人民幣55.0百萬元。

據此，經批准的2017至2019年各年度交易上限分別為人民幣55.0百萬元、人民幣10.0百萬元及人民幣9.0百萬元。本公司已根據《上市規則》的規定履行了申報、公佈及獨立股東批准之程序，並將該交易有關信息刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 本公司及本公司控股股東北京國資公司分別持有數字認證公司約26.24%及26.24%的股權。

交易背景： 數字認證公司主要從事電子認證業務及信息安全方面的技術開發及相關服務，業務規模在同行業中名列前茅。目前，隨著信息安全的不斷升級，客戶對系統的安全性也提出了更高要求，為確保本公司搭建的網絡系統安全平穩運行，公司續聘數字認證公司協助開發網絡安全系統及產品並提供相關技術服務。

董事會報告

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於上述歷次董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。於股東大會決議日期，北京國資公司作為關連方股東就該議案迴避表決。

獨立核數師對持續關連交易的結論

本公司核數師已對年度持續關連交易的執行情況執行了相關的工作程序。獨立核數師認為：

1. 沒有發現任何事項令其相信披露的持續關連交易未被本公司董事會批准。
2. 沒有發現任何事項令其相信由本集團提供貨物或服務的交易於各重大方面沒有根據本集團的定價政策。
3. 沒有發現任何事項令其相信該等交易於各重大方面沒有根據相關合同執行。
4. 對於披露的持續關連交易，沒有發現任何事項令其相信所披露的持續關連交易各項金額超過本公司預設的全年最高總金額。

三、豁免獨立股東批准之關連交易

單位：人民幣百萬元

| 序號 | 事項 | 交易方 | 類別 | 簽約金額 | 年度交易金額 |
|----|----------------|------------------------|----|------|--------|
| 1 | 成立合營公司 | 北京首信網創網絡信息服務 有限責任公司 | 合作 | 18.5 | 18.5 |
| 2 | 提供建設統一門戶平台服務 | 北京市國有資產經營有限責任公司 | 收入 | 2.6 | 0.52 |
| 3 | 購買硬件及相關軟件和維護服務 | 首都信息科技發展有限公司 | 支出 | 15.1 | 14.48 |

(一) 成立合營公司之關連交易

經本公司第六屆第二十六次董事會批准，2018年4月20日，本公司與網創公司簽署《合營協議》，據此，雙方成立專門從事雲計算業務的合營公司—首信雲技術有限公司。該合營公司總註冊資本為人民幣50百萬元。本公司及網創公司將分別注資人民幣18.50百萬元及人民幣31.50百萬元，分別相當於合營公司註冊資本的約37%及63%。該項交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

- 關連關係：** 網創公司為本公司控股股東北京國資公司持股95%的控股子公司。
- 交易背景：** 網創公司主要經營增值電信業務，為客戶提供互聯網及相關增值服務，包括域名註冊、虛擬空間、網頁製作、電子郵件等。成立首信雲技術有限公司將提高公司資本配置和運行效率，增強公司競爭力，提高團隊工作效率，大幅提高雲計算板塊市場拓展的主動性、靈活性，加速搶佔行業市場先機。
- 表決情況：** 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

(二) 提供建設統一門戶平台服務之關連交易

經本公司第七屆第三次董事會批准，2018年8月24日，本公司及其附屬公司首信雲技術有限公司與北京國資公司訂立《技術開發協議》，據此，首信雲技術有限公司同意為本公司及北京國資公司提供有關建設統一門戶平台的服務。根據該協議應付首信雲技術有限公司的總代價為人民幣3.9百萬元，其中，人民幣2.6百萬元由北京國資公司支付，人民幣1.3百萬元由本公司支付。該項交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 北京國資公司持有本公司63.31%的股權，為本公司的控股股東。首信雲公司為本公司的附屬公司。

交易背景： 北京國資公司為北京大型項目之承擔者和經營者，專注於金融服務業、科技及現代製造業、文化創意產業、城市功能區開發、環保及新能源之領域。首信雲技術有限公司為本公司的附屬公司，主要從事雲計算相關業務(為本集團的業務分部)。作為本集團日常及一般業務過程中一部分，首信雲技術有限公司與北京國資公司根據技術開發協議擬進行的交易將為本集團產生額外利潤。

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

(三) 購買硬件及相關軟件和維護服務之關連交易

經本公司第七屆第五次董事會批准，2018年11月30日，本公司的北京延慶分公司與首信科技訂立五份硬件購買協議，據此，首信科技同意向本公司的北京延慶分公司提供硬件及相關軟件和維護服務，五份硬件購買協議的總金額為人民幣15.1百萬元。該項交易豁免獨立股東批准，本公司已根據《上市規則》的規定進行了申報及公佈，並刊載於聯交所網站及本公司網站。

關連關係： 首信科技分別由本公司及網創公司擁有74.00%及26.00%，網創公司為本公司控股股東北京國資公司持股95%的控股子公司。因此，根據上市規則，首信科技為本公司的關連附屬公司及關連人士。

交易背景： 首信科技主要從事政府重大信息應用工程的建設、營運和維護、軟件開發、設計及維護、網絡系統代理及集成，以及技術諮詢服務、支援和培訓。硬件購買協議項下的交易將滿足本公司的硬件產品需要，以支持其營運及進一步業務擴展，為本公司提供高效的硬件產品採購途徑。

表決情況： 董事(包括獨立非執行董事)在上述交易中無重大利益，並認為有關交易屬公司日常業務中按一般商務條款進行的交易，交易條款公平合理，符合公司股東的整體利益。於董事會決議日期，在關連方北京國資公司任職的董事均迴避表決。

董事會報告

合併財務報表附註十所述的若干關聯方及關聯交易，構成上市規則第十四A章所界定的關連交易或持續關連交易，並符合上市規則第十四A章的披露規定。

企業管治

本公司的企業管治原則及實務刊載於本年報第61頁至第87頁「企業管治報告」內。

核數師

於2017年12月22日舉行的本公司臨時股東大會上，股東批准終止委任致同(香港)會計師事務所有限公司為本公司境外核數師，致同會計師事務所(特殊普通合夥)成為唯一根據中國企業會計準則審核本公司財務報表之核數師，並遵照上市規則承擔境外核數師的角色。

致同會計師事務所(特殊普通合夥)將於應屆股東周年大會結束時任滿告退，並具備資格被聘再任。

承董事會命

林艷坤女士

董事長

中國·北京

2019年3月25日

獨立非執行董事報告

公司董事會：

2018年，我們作為公司獨立非執行董事(以下簡稱：獨董)，認真負責、勤勉謹慎，持續學習上市公司監管法律法規，積極與公司管理層溝通交流，參加公司的股東大會、董事會及各專業委員會會議，運用專業知識與技能，發表公平、公正、客觀的獨立意見，維護公司和全體股東尤其是中小股東的權益。

現將2018年度我們的履職情況作如下匯報，並將在公司年度股東大會上向股東報告。

一、獨董的基本情況

公司現有4名獨董，符合《上市規則》有關獨董人數的最低要求，且分別具有財務、法律、信息化專業背景和相關工作經驗，具備履職所必須的工作經驗與資格。

二、年度履職情況

(一)出席董事會和股東大會情況

報告期內，我們積極出席股東大會、董事會會議，未對會議議案提出異議。在股東大會上，我們認真聽取與會股東對公司經營發展提出的問題與意見，重點關注事關中小股東合法權益的議案表決及後續執行情況；在董事會上，我們認真審議每項議案，確保議案表決符合獨立、公平、客觀原則，保障公司持續健康發展。

獨立非執行董事報告

(二) 董事會下屬專業委員會的運作情況

公司董事會下設4個專業委員會，即審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會、戰略委員會。各專業委員會能夠根據各自《工作細則》的要求，深入討論研究職責範圍內的有關公司發展的重大事項。在董事會專業委員會上，我們發揮專業特長優勢，就公司的戰略、財務、人力資源等領域的關鍵問題提供專業性意見，為董事會的高效決策提供重要支撐。

三、獨董年度履職重點關注事項的情況

(一) 關連交易及信息披露情況

公司根據相關法律法規及《上市規則》的有關規定，以及公司《信息披露管理制度》及《內幕信息及知情人管理制度》，認真履行關連交易審核與信息披露義務。報告期內，公司依法合規地開展關連交易事務，在涉及關連交易議案時，關連董事或關連方股東均能夠在會議上迴避表決，我們獨董亦均發表獨立聲明和意見，從根本上杜絕了非法關連交易的發生。我們秉承真實、準確、完整、及時、公平的信息披露原則，加強信息披露事務管理；防範內幕交易，充分保障廣大股東的權益。

(二) 對外擔保及資金佔用情況

報告期內，公司未發生擔保行為，也未發生控股股東佔用公司資金的情況。

(三) 董事提名及薪酬情況

報告期內，薪酬委員會根據公司業績表現，參考同行業高管薪酬執行標準及公司高級管理人員的具體工作表現，對2017年度公司整體薪酬執行情況予以確認，並批准2017年度高級管理人員獎金分配方案及2018年度高級管理人員基本年薪方案。

(四) 聘任核數師情況

報告期內，公司審核委員會批准續聘致同會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司獨立核數師，並提請董事會、股東大會審議，公司核數師的續聘程序符合法律法規及《公司章程》的規定。

(五) 現金分紅及其他投資者回報情況

公司自2008年起連續實施現金分紅，累計分紅金額達人民幣430.71百萬元(含稅)。公司注重對股東的投資回報，並會堅持長期穩定的分紅政策。

(六) 公司及股東承諾履行情況

公司控股股東北京國資公司曾於2001年12月本公司上市時作出不競爭承諾，即不從事任何業務與本公司現有業務直接或間接構成競爭；不經營與本公司從事的業務直接或間接構成競爭的業務。自承諾至今，控股股東積極履行承諾，沒有發生違背承諾的情形。

2018年，公司加強完善內控治理體系，提高依法治企意識與水平，公司經營業務開展合法合規。獨董未對公司董事會及其下屬專業委員會會議的議案提出異議。新的一年，我們希望公司能夠把握新時代經濟與技術發展趨勢，深化改革、開拓進取，創出首都信息發展新局面。

楊曉輝先生、宮志強先生、張偉雄先生及李鶴先生
獨立非執行董事

中國•北京
2019年3月25日

監事會報告

2018年，公司監事會按照《中華人民共和國公司法》及有關法規和《公司章程》要求，從切實維護公司利益和全體股東權益出發，謹慎、誠實地履行了職責，對公司長期發展規劃、重大發展項目、公司的生產經營活動、財務狀況和公司董事、高級管理人員的履行職責情況進行了監督，促進了公司規範運作、健康發展。現將一年來的具體工作匯報如下：

一、監事會會議情況

報告期內，監事會以書面傳閱形式轉簽會議文件4次，對董事會及公司經營管理的合規性進行有效監督。監事會認真審閱了公司《2017年度持續關連交易報告》、《2017年度監事會報告》、2017年度及2018年中期《審計報告》及《財務與經營分析報告》，並對報告內容予以確認。同時，監事會推薦第七屆監事會監事候選人，並選舉朱捷先生擔任第七屆監事會監事長職務。

二、監事會工作情況

於報告期內，公司監事提呈的《2017年度監事會報告》獲股東週年大會通過。同時，公司監事列席董事會會議，對會議審議的各項報告和議題內容無異議。

三、監事會獨立意見

監事會就本年度的監督檢查情況，發表以下意見：

（一）依法經營情況

監事會在日常工作中對公司經營管理的合法性、合規性進行檢查監督，對公司董事和經營管理層的工作狀況進行監督。監事會認為，報告期內，公司堅持依法合規經營，不斷完善內部控制制度，決策程序符合相關法律、法規及《公司章程》的有關規定。

(二) 財務報告真實情況

報告期內，監事會認真審閱了公司2017年度《審計報告》及2018年中期《審閱報告》及《財務與經營分析報告》，監督檢查公司貫徹執行有關財務政策、法規情況以及公司資產和財務收支情況。監事會認為，公司財務報告真實、公允地反映了公司財務狀況和經營成果，報告編製和決策審批程序符合相關法律、法規，《上市規則》以及公司內部管理制度的各項規定。

(三) 股東大會決議執行情況

報告期內，監事會對董事及經營管理層執行股東大會決議情況進行了監督檢查，並認為公司董事及經營管理層能夠按照股東大會的決議，認真履行職責。公司董事及經營管理層在履行職務中未發現有違法違規、違反《公司章程》及損害公司股東利益的行為。

(四) 信息披露及關連交易情況

公司嚴格按照法律法規、《上市規則》要求履行信息披露義務，認真執行公司《信息披露管理制度》及《內幕信息及知情人管理制度》，及時、公平地披露信息，並確保披露信息的真實、準確和完整。

報告期內，公司訂立關連交易程序符合法律法規及《上市規則》的規定，定價符合商業市場原則，關連交易的審議、表決、披露、執行等情況亦符合法律法規及《上市規則》的有關規定，不存在損害股東或公司權益的行為。

(五) 內部控制及風險管理情況

報告期內，本公司注重加強內部控制，建立和實施了較為完善、合理的內部控制制度，內部控制體系健全、有效。公司內控意識不斷增強，本年度未發生重大案件和責任事故。

公司風險管理緊密圍繞戰略轉型、監管要求、經營目標及提高客戶滿意度開展工作，有力促進了業務結構的優化調整，公司各項風險均得到有效控制，資產質量良好。

在新的一年中，監事會將根據監管要求及《公司章程》的有關規定，以財務、內控合規監督和風險防範為核心，以維護公司治理高效運行和健康發展為己任，認真履行監督職責，加大監督力度，提高監督質量，切實維護本公司、股東及員工的利益。

承監事會命

朱捷先生
監事長

中國·北京
2019年3月25日

企業管治

報告期內，公司嚴格遵守境內外法律法規及《公司章程》，持續完善公司治理。按照加強黨的領導與完善公司治理有機統一的要求，經2018年6月19日召開的年度股東大會批准，公司把黨建工作總體要求寫入《公司章程》，明確了黨組織在公司法人治理結構中的法定地位。於報告期內，本公司已採納《上市規則》附錄14所載企業管治守則所載之條文作為自身的企業管治守則。截至本報告日期，本公司已遵守企業管治守則所載的所有守則條文。

企業管治架構

本公司按照《公司法》、《上市規則》等法律法規及《公司章程》的有關規定，結合公司實際情況，不斷制定、完善和有效執行董事會及董事會下屬專業委員會的各項工作制度和相關工作流程。建立了以股東大會為最高權力機構、黨委會為領導機構、董事會為決策機構、監事會為監督機構、管理層為執行機構的有效公司治理機制。報告期內，通過股東大會、黨委會、董事會及其下屬專業委員會、監事會以及經營管理層協調運轉，有效制衡，加之實施有效的內部控制管理體系，使公司內部管理運作進一步規範，管理水平不斷提升。

企業管治報告

企業管治規範性文件

公司的股東大會、董事會及其下屬專業委員會和監事會均按照《公司章程》和各自的議事規則獨立有效運作。目前，公司的治理規範性文件主要包括：

| 序號 | 文件名稱 |
|----|----------------------|
| 1 | 《公司章程》 |
| 2 | 《股東大會議事規則》 |
| 3 | 《監事會議事規則》 |
| 4 | 《董事會議事規則》 |
| 5 | 《審核委員會工作細則》 |
| 6 | 《薪酬與考核委員會工作細則》 |
| 7 | 《提名委員會工作細則》 |
| 8 | 《戰略委員會工作細則》 |
| 9 | 《獨立非執行董事工作細則》 |
| 10 | 《董事會秘書工作細則》 |
| 11 | 《董事監事薪酬制度》 |
| 12 | 《證券交易守則》 |
| 13 | 《資金理財操作細則》 |
| 14 | 《總裁辦公會會議制度》 |
| 15 | 《信息披露管理制度》 |
| 16 | 《內幕信息及知情人管理制度》 |
| 17 | 《內部審計工作管理制度》 |
| 18 | 《股東提名董事候選人程序》 |
| 19 | 《新聞宣傳工作管理辦法》 |
| 20 | 《投資者關係管理制度》 |
| 21 | 《股權投資管理規定》 |
| 22 | 《股權投資企業管理辦法》 |
| 23 | 《籌資管理制度》 |
| 24 | 《發展戰略與規劃管理辦法》 |
| 25 | 《貫徹落實「三重一大」決策制度實施辦法》 |

企業管制之超越

| 序號 | 超越《上市規則》企業管治守則條文事項 |
|----|--|
| 1 | 截至本報告日期，董事會12名成員中外部董事佔9名，董事會具有強大的獨立元素，能夠有效地做出獨立判斷。 |
| 2 | 董事會有2名獨立非執行董事擁有執業會計師專業資格。 |
| 3 | 審核委員會所有成員皆為獨立非執行董事，且分別具有法律、會計專業資格及或相關行業經驗。 |
| 4 | 經營管理層持續監察公司營運風險及內部監控體系的有效性。 |
| 5 | 經營管理層每季度向審核委員會提呈《內部監控報告》，確認公司遵守系列內部監控制度、規章及程序。 |
| 6 | 經營管理層每季度向董事會提呈《內部監控結果報告》，供董事會評估公司內部監控及風險管理的有效程度。 |
| 7 | 公司已制定《證券交易守則》，其條款不比《上市規則》附錄10的《標準守則》寬鬆。 |
| 8 | 採納公平披露資料政策，清晰說明向公眾公開提供資料的原則。 |
| 9 | 本公司除為董事投保責任險外，還同時為監事及高級管理人員投保責任險。 |
| 10 | 公司召開股東大會前至少45天向股東發送通知。 |

股東權利與股東大會

公司股東享有法律、行政法規和《公司章程》規定的各項權利。股東大會是公司的最高權力機構，股東通過股東大會行使權利。公司制定了《股東大會議事規則》，書面列明其職權範圍，以規範股東大會合規運作。相關議事規則全文已刊載於聯交所網站及本公司網站，供股東和投資者查閱。

企業管治報告

股東大會的職責主要包括以下內容：

- 決定公司的經營方針和投資計劃；
- 選舉和更換董事，選舉和更換股東代表出任的監事，並決定有關董事及監事的薪酬；
- 審議和批准董事會報告、監事會報告、年度財務預算方案、決算方案、利潤分配方案和彌補虧損方案；
- 對公司增加或者減少註冊資本作出決議；
- 對公司合併、分立、解散和清算等事項作出決議；
- 對公司發行債券作出決議；
- 對公司聘用、解聘或者不再續聘會計師事務所作出決議；
- 修改《公司章程》；
- 對法律、行政法規及《公司章程》規定須由股東大會審批的對外擔保事項作出決議；
- 審議按照《上市規則》所規定的，須由股東大會批准的交易；
- 審議批准變更募集資金用途事項；
- 審議代表公司有表決權股份3%或以上股東的提案；及
- 法律、行政法規及《公司章程》規定應當由股東大會作出決議的其他事項。

召開股東大會及提呈決議案的程序

股東大會提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，有明確議題和具體決議事項，並且符合法律、行政法規和《公司章程》的有關規定。根據公司《股東大會議事規則》規定，下列機構或人士有資格於股東大會提呈決議案：

- 董事會、監事會以及單獨或者合併持有公司3%或以上股份的股東有權向公司提出提案。

- 單獨或者合計持有公司3%或以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知。如該通知於公司股東大會前不足25日接獲，公司則須考慮延遲股東大會時間，以符合《上市規則》所規定的14日的議案通知期。
- 召集人在發出股東大會通知公告後，不得修改股東大會通知中已列明的提案或增加新的提案。
- 單獨或者合計持有公司10%或以上股份的股東提議召集臨時股東大會或類別股東會議的，應簽署一份或數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或類別股東會議並闡明會議的議題，同時向董事會提交有關提案。

於報告期內，股東大會的召開情況刊載於本年報第96頁至第98頁「投資者關係」內。

董事會

董事會以負責任、重效益的態度領導及監管公司，所有董事均有責任真誠地以公司最佳利益為前提行事，確保公司持續發展。董事會成員知悉其須就公司的管理、監控和營運事宜向所有股東承擔共同和個別的责任。

董事會的組成

截至本報告日期，公司董事會由12名董事組成，其中3名執行董事、5名非執行董事及4名獨立非執行董事。

公司董事會成員中有1名女性成員和11名男性成員，其中40歲以下的董事2名；40歲至49歲之間的董事6名；50歲及以上的董事4名。董事會成員的專業背景涉及財務、法律、金融、信息化及管理等多個領域，且皆具豐富的行業知識和工作經驗。就公司董事會構架而言，公司支持多元化原則，爭取在董事性別、年齡及業務專長等方面達到一個科學的平衡，從而在公司治理層面發揮積極的作用。董事會成員名單已刊載於聯交所網站及本公司網站，供股東及投資者查閱。

截至本報告日期，董事會成員之間並無任何關係，包括財務、業務、家屬或其他重大／相關的關係。

企業管治報告

本公司董事之簡歷刊載於本年報第31頁至第34頁「董事、監事及高管簡歷」內。

董事會的職責

公司制定了《董事會議事規則》，書面列明其職權範圍，以規範董事會合規運作。相關議事規則全文已刊載於聯交所網站及本公司網站，供股東和投資者查閱。

董事會的職責主要包括以下內容：

- 決定公司的經營計劃、投資方案及內部管理機構的設置；
- 在股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購或出售資產、資產抵押、對外擔保事項、委託理財及關連交易等事項；
- 制訂公司的年度財務預算方案、決算方案、利潤分配方案、彌補虧損方案、增加或者減少註冊資本方案以及發行公司債券的方案；
- 擬定公司合併、分立、解散的方案；
- 制定公司基本管理制度及章程修改方案；
- 負責召集股東大會，向股東大會報告工作，並執行股東大會決議；
- 聘任或者解聘公司總裁；根據總裁的提名聘任或者解聘公司其他高級管理人員（包括財務負責人），並決定其報酬事項和獎懲制度；
- 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；
- 檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；

- 制定、檢討及監察董事遵守董事職責，僱員遵守《員工守則》；
- 檢討本公司遵守《上市規則》附錄14企業管治守則的情況及在《企業管治報告》內予以披露；及
- 法律法規或《公司章程》規定，以及股東大會授權的其他事項。

董事之提名與委任

根據公司《股東提名董事候選人程序》的規定，當且僅當公司董事會席位出現空缺時，單獨或合併持有公司3%或以上股份的股東有權利按照公司的相關程序，向提名委員會提名董事候選人並參選董事，具體提名程序已刊載於聯交所網站及本公司網站供股東及投資者查閱。

董事委任由股東大會以普通決議案形式批准，股東大會亦有權利在遵守相關法律和行政法規的前提下，罷免任期末屆滿的董事。新獲委任的董事加入董事會時，公司會向其提供包括公司簡介、行業資料及涉及法律法規、崗位職責等方面的董事履職必備讀物，經營管理層亦會向新獲委任的董事詳盡地介紹公司業務及經營發展狀況。同時，公司還會持續向董事提供參考學習資料，以確保其及時了解法律法規及公司業務經營的最新動態。

董事之任期

公司每屆董事會任期為3年，第七屆董事會董事之任期於2018年6月19日開始，所有彼等之任期將於2021年6月18日屆滿，並可於其後續任，惟須受《公司章程》、《董事會議事規則》規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

董事之服務合約

本公司已與第七屆董事會成員訂立服務合約，除上文披露者外，董事與本集團概無訂立在一年內不予賠償(法定賠償除外)的情況下終止之服務合約。

企業管治報告

董事之培訓

所有董事均按照《上市規則》附錄14第A.6.5條，在任期內參加了多種形式的培訓學習，以提高並更新其知識和技能，確保其在具備全面的職業素養前提下為董事會作出貢獻。董事的學習形式包括參加各專業機構組織的涉及法律法規、財務金融、風險內控及企業治理等方面的現場培訓，以及閱讀監管規定更新資料及網絡學習等。

報告期內，公司按照《上市規則》附錄14守則條文第C.1.2條規定，向董事提供《董事月報》，內容涉及集團業務及財務的最新動態，並向董事提供合規履職方面的圖書、資料供董事學習，以確保其得到持續的專業發展以更加勝任董事職務。於報告期內，董事定期向公司提供接受培訓的記錄。

董事參與持續專業發展情況

| 姓名 | 閱讀監管 規定更新資料 | 出席 有關董事職責的 研討會／會議 | 接待股東來訪 |
|---------------------|----------------|-------------------------|--------|
| 執行董事 | | | |
| 林艷坤女士(黨委書記、董事長) | ✓ | ✓ | |
| 余東輝先生(黨委副書記、行政總裁) | ✓ | ✓ | |
| 宗照興先生(黨委副書記、首信學院院長) | ✓ | ✓ | |
| 非執行董事 | | | |
| 曹懷志先生 | | | |
| 周衛華先生 | ✓ | ✓ | |
| 單鈺虎先生 | ✓ | ✓ | |
| 馬麟祥先生 | ✓ | ✓ | |
| 馮建勛先生 | ✓ | ✓ | |
| 獨立非執行董事 | | | |
| 宮志強先生 | ✓ | ✓ | |
| 張偉雄先生 | ✓ | ✓ | |
| 李鶴先生 | ✓ | ✓ | |
| 楊曉輝先生 | ✓ | ✓ | |
| 已辭任或退任董事 | | | |
| 馮昊成博士 | ✓ | ✓ | |
| 曹軍先生 | ✓ | ✓ | |
| 安荔荔女士 | ✓ | ✓ | |

董事之責任保險

本公司已根據《上市規則》附錄14守則條文第A.1.8條為董事購買董事責任保險，以保障彼等因履行職務而可能要承擔的法律責任，提高決策效用。

董事就賬目承擔之責任

董事負責監督年度賬目編製以真實公允地反映本集團年內的財務狀況、經營業績與現金流量。在編製截至2018年12月31日止年度財務報表時，董事選擇並貫徹應用適當的會計政策，作出審慎、公平合理的判斷與估計，按持續營運的基準編製財務報表。董事確認，本集團綜合財務報表之編製乃符合法定要求及適用之會計準則。本公司獨立核數師就本集團賬目所作之申報責任聲明刊載於本年報第101頁至第275頁「審計報告」內。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易訂立《證券交易守則》，其條款不比《上市規則》附錄10所載之《買賣標準》規定之要求寬鬆。在對董事作出特定查詢後，所有董事均已確認，彼等已於截至2018年12月31日止年度內持續遵守買賣標準所規定之要求，以及本公司就董事進行證券交易之《證券交易守則》。

董事會會議

董事會由董事長負責召集，每年至少召開4次會議。公司已按照《上市規則》附錄14守則條文第A.1.3條及A.7.1條規定於董事會會議召開前至少14天前通知全體董事，並確保有關會議資料於開會前至少3天送交予董事。公司董事會會議通告及議程均按照董事長指示編製，並根據《公司章程》、《董事會議事規則》於會議舉行前之合理時間內發送董事會成員。

於報告期內，公司董事會共召開6次現場會議，同時以書面傳閱形式轉簽會議文件6次。董事會各成員出席會議情況刊載於本年報第80頁「董事出席董事會及其下屬專業委員會情況」內。

企業管治報告

董事會會議以舉手方式進行表決。為保證董事在確保公司利益最大化的前提下作出客觀決定，根據《上市規則》第13.44條及《公司章程》第126條的有關規定，任何董事須就其緊密聯繫人具有重大利益之任何決議案放棄投票，且不得計入出席會議法定人數。

根據《上市規則》附錄14第I.(c)、(d)條規定，透過電話、視頻設備以及其他電子途徑參與董事會會議的董事視為親身出席，授權其他董事代為出席董事會或董事會下屬專業委員會的，不得計入有關董事的出席率。

董事會資料提供及使用

- 董事均有權獲得董事會秘書及公司秘書提供的意見和服務，如董事在行使職權時還須取得獨立專業意見，相關費用亦由公司承擔；
- 董事可獲得公司經營管理層的通訊信息，供其溝通聯絡以及時瞭解公司營運情況；
- 董事可及時獲得董事會會議議程及相關會議文件，並可要求經營管理層提供更詳盡的會議補充資料和信息；
- 董事會及其下屬專業委員會會議均有會議記錄，詳細記載會上董事發言，及提出的任何疑問或反對意見。董事可對董事會會議記錄草稿發表意見，定稿的會議記錄在會後合理時間內由董事會辦公室負責歸檔，所有董事均可查閱。

董事會下屬專業委員會

董事會下設審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會和戰略委員會4個專業委員會，並授予專業委員會執行部分職能，以提高董事會的運作效率。

審核委員會

公司已按照《上市規則》第3.21條設立審核委員會，並制定了《審核委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範審核委員會合規運作。公司審核委員會由4名成員組成，皆為獨立非執行董事。審核委員會任期與董事會任期相同，皆為3年，將於2021年6月18日屆滿，並可於其後續任，惟須受《公司章程》及《審核委員會工作細則》規定之重選、續任及其他有關條文所限，惟任期可於委員及本公司均同意下終止。於截至本報告日期，審核委員會成員名單如下：

| 姓名 | 董事類別 | 職位 |
|-------|---------|----|
| 楊曉輝先生 | 獨立非執行董事 | 主席 |
| 宮志強先生 | 獨立非執行董事 | 委員 |
| 張偉雄先生 | 獨立非執行董事 | 委員 |
| 李鶴先生 | 獨立非執行董事 | 委員 |

審核委員會的主要職權：

- 就外聘審計師的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘審計師酬金及聘用條款，及處理任何有關該審計師辭職或辭退該審計師的問題；
- 按適用的標準檢查及監督外聘審計師是否獨立客觀及審計程序是否有效；在審計程序開始前與外聘審計師討論審計工作的性質、範疇及有關申報責任。如有超過一間審計師事務所參與工作，則應確保他們互相協調；
- 就外聘審計師提供非審計服務制定政策，並予以執行；
- 定期對公司財務部門、審計部門的工作及該等部門負責人的工作進行評價；
- 監察公司的財務、會計政策及實務，包括公司的財務監控、風險管理及內部監控系統，先行審閱向董事會提交的風險管理及內部監控系統、財務報表及業績報告，審查報表及報告的完整性，審閱其所載有關財務申報的重大意見。尤其應注意以下各項：

企業管治報告

- (1) 會計政策及實務上的任何變化；
 - (2) 涉及重要判斷的地方；
 - (3) 審計完成後須作出的重大調整；
 - (4) 持續經營假設及任何保留意見；
 - (5) 與會計準則的符合程度；及
 - (6) 與上市規則及有關法規的符合程度。
- 與審計師討論在全年帳目審計及中期賬目審閱中出現的問題及存疑之處，並應適當考慮任何由公司屬下會計、財務匯報職員、監察主任提出的事項，以及審計師希望討論的其他事宜(如有需要，可在管理層避席的情況下進行)；
 - 委員會成員應與董事會及高級管理人員聯絡。並且每年應當至少與外部審計師召開兩(2)次會議；
 - 審閱外部審計師致管理層的審計情況說明函件，審計師就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問，及管理層作出的回應，確保董事會及時回應審計師提出的各項詢問事宜；
 - 監督公司建立完善的內部審計、審查制度，對重大關連交易進行審計、監督；
 - 主動或應董事會的委派，就有關風險管理及內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；
 - 與管理層討論風險管理及內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的系統，討論內容應包括公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足，確保內部審計部門和外聘審計師的工作得到協調，也須確保內部審計部門擁有充足的資源和在公司內享有適當的地位；以及檢討及監察其成效；
 - 配合公司監事會進行的審計活動；

- 擔任公司與外聘審計師之間的主要代表，負責監察二者之間的關係；
- 審計委員會設專用郵箱audit@capinfo.com.cn，就員工舉報或提出的關於公司財務報告、內部控制或其他事項可能存在的不當行為給予關注，採取適當行動及可以要求公司對此事宜進行公平獨立的調查；公司有責任將該郵箱地址及用途以內部通知的形式告知全體僱員；
- 就本工作細則的事宜向董事會匯報；
- 公司董事會授予的其他職權。

審核委員會會議召開情況：

報告期內，審核委員會共舉行2次現場會議，1次電話會議，並以書面傳閱方式轉簽會議文件1次。會議主要審議了以下議題：

- 本集團2017年度《審計報告》及2018年中期《審閱報告》，2018年第一季度及第三季度《財務與經營分析報告》，以及聘任致同會計師事務所擔任本公司獨立核數師；
- 本集團5份《內部審計報告》及6份《審計回查報告》；及
- 2017年度集團內部審計工作總結、2018年度審計工作計劃。

審核委員會認為，公司內控管理有效，內部審計程序規範、合理，達到了有效控制和防範經營風險的目的。公司能夠準確識別經營風險，快速回應、及時糾正；制定了切實可行的風險控制措施並嚴格執行。公司會計政策執行情況良好，財務報告嚴格按照適用之會計準則、《上市規則》及相關法律法規要求編製，財務報告信息完整、準確，作出了足夠披露，能夠真實地反映公司經營情況。

審核委員會各委員出席會議情況刊載於本年報第80頁「董事出席董事會及其下屬專業委員會情況」內。

薪酬與考核委員會

公司已按照《上市規則》第3.25條設立薪酬與考核委員會，並制定了《薪酬與考核委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範薪酬與考核委員會合規運作。公司薪酬與考核委員會由3名成員組成，薪酬與考核委員會任期與董事會任期相同，皆為3年，將於2021年6月18日屆滿，並可於其後續任，惟須受《公司章程》及《薪酬與考核委員會工作細則》規定之重選、續任及其他有關條文所限，惟任期可於委員及本公司均同意下終止。於截至本報告日期，薪酬與考核委員會成員名單如下：

| 姓名 | 董事類別 | 職位 |
|--------|---------|----|
| 宮志強先生 | 獨立非執行董事 | 主席 |
| 楊曉輝先生 | 獨立非執行董事 | 委員 |
| 曹懷志先生* | 非執行董事 | 委員 |

註釋*：曹懷志先生於2018年6月獲委任接替林艷坤女士擔任薪酬與考核委員會委員。

薪酬與考核委員會的主要職權：

- 根據公司經營方針及目標，向董事會建議公司董事、監事及高級管理人員的全體薪酬政策、薪酬構架及考核標準，並就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策向董事會提出建議；
- 參考同類公司支付的薪酬標準、崗位職責、付出的時間及集團內其它職位的僱用條件向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇，包括非金錢利益、退休金權利及賠償金(包括失去或終止職務或委任的賠償)；
- 檢討及批准向執行董事及高級管理人員就其失去或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- 檢討及批准因董事、監事行為失當而解僱或罷免有關董事、監事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；

- 確保任何董事、監事或其任何聯繫人不得參與釐定其自身薪酬；
- 就任何須取得股東批准的董事、監事服務合約，進行表決；
- 就非執行董事及監事的薪酬向董事會提出建議；
- 對公司薪酬制度執行情況進行監督檢查，並可根據情況提出修改意見；
- 董事會授權的其他事宜。

薪酬與考核委員會會議召開情況：

報告期內，薪酬與考核委員會以書面傳閱形式轉簽會議文件1次。各委員根據公司業績表現，參考同行業高管薪酬執行標準及公司高級管理人員的具體工作表現，對2017年度公司整體薪酬執行情況予以確認，並批准2017年度高級管理人員獎金分配方案及2018年度高級管理人員基本年薪方案，並報請董事會審議批准。

薪酬與考核委員會各成員出席會議情況刊載於本年報第80頁「董事出席董事會及其下屬專業委員會情況」內。

企業管治報告

董事薪酬

單位：人民幣千元

| 姓名 | 董事袍金 | 公司職務薪金，津貼及退休福利計劃供款 | 審核委員會 | 薪酬與考核委員會 | 提名委員會 | 戰略委員會 | 薪酬總額 |
|------------------------------|------|--------------------|-------|----------|-------|-------|---------|
| 執行董事 | | | | | | | |
| 林艷坤女士(黨委書記、董事長) ¹ | - | 1,149.4 | - | - | - | - | 1,149.4 |
| 余東輝先生(黨委副書記、行政總裁) | - | 1,149.4 | - | - | - | - | 1,149.4 |
| 宗照興先生(黨委副書記、首信學院院長) | - | 886.0 | - | - | - | - | 886.0 |
| 非執行董事 | | | | | | | |
| 周衛華先生 | - | - | - | - | - | - | - |
| 單鈺虎先生 | - | - | - | - | - | - | - |
| 曹懷志先生 ² | - | - | - | - | - | - | - |
| 馬麟祥先生 | - | - | - | - | - | - | - |
| 馮建勳先生 | - | - | - | - | - | - | - |
| 獨立非執行董事 | | | | | | | |
| 宮志強先生 | 50.0 | - | 5.0 | 10.0 | 5.0 | - | 70.0 |
| 張偉雄先生 | 50.0 | - | 5.0 | - | 5.0 | - | 60.0 |
| 李鶴先生 | 50.0 | - | 5.0 | - | - | 5.0 | 60.0 |
| 楊曉輝先生 | 50.0 | - | 10.0 | 5.0 | - | - | 65.0 |
| 已辭任或退任董事 | | | | | | | |
| 馮昊成博士 ³ | - | - | - | - | - | - | - |
| 曹軍先生 ⁴ | - | - | - | - | - | - | - |
| 安荔荔女士 ⁵ | - | - | - | - | - | - | - |

註釋：

1. 林艷坤女士於2018年6月第六屆董事會屆滿退任薪酬與考核委員會委員。
2. 曹懷志先生於2018年6月獲委任接替林艷坤女士擔任薪酬與考核委員會委員。
3. 馮昊成博士於2018年6月第六屆董事會屆滿退任。
4. 曹軍先生於2018年6月第六屆董事會屆滿退任。
5. 安荔荔女士於2018年6月第六屆董事會屆滿退任。

高級管理人員薪酬

本公司高級管理人員年度薪酬均在人民幣1.5百萬港元範圍內，最高5名受薪僱員中有4名皆為本公司高級管理人員，有關最高5名受薪人士之詳情刊載於本年報第270頁「合併財務報表附註十三、4、(7)」內。

提名委員會

公司已按照《上市規則》附錄14守則條文第A.5.1條設立提名委員會，並制定了《提名委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範提名委員會規範運作。公司提名委員會由3名成員組成，提名委員會成員任期與董事會任期相同，皆為3年，將於2021年6月18日屆滿，並可連選續任，惟須受《公司章程》及《提名委員會工作細則》規定之重選、續任及其他有關條文所限，惟任期可於委員及本公司均同意下終止。於截至本報告日期，提名委員會成員名單如下：

| 姓名 | 董事類別 | 職位 |
|-------|-----------|----|
| 林艷坤女士 | 執行董事(董事長) | 主席 |
| 宮志強先生 | 獨立非執行董事 | 委員 |
| 張偉雄先生 | 獨立非執行董事 | 委員 |

提名委員會的主要職權：

- 至少每年根據公司經營情況、資產規模、股權結構及發展策略，參考董事的技能、經驗、知識、專長及成員多元化等，對董事會的規模和構成向董事會提出建議；
- 審核及評估獨立非執行董事的獨立性；
- 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是擔任董事長職務及兼任總經理職務的董事)繼任計劃向董事會提出建議；
- 研究董事的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；
- 廣泛搜尋合格的董事人選；
- 對董事候選人進行審查並提出建議；

企業管治報告

- 監察董事會成員多元化政策的執行，在適當情況下檢討該政策，以確保行之有效。檢討董事會為執行董事會成員多元化政策制定的可計量目標和達標進度；
- 每年在《企業管治報告》內披露多元化政策或政策摘要及檢討結果；
- 董事會授權的其他事宜。

提名委員會對董事的提名程序

- (一)委員會應積極與本公司有關部門進行交流，研究本公司對新董事的需求情況，並形成書面材料；
- (二)提名委員會可在本公司、控股企業內部以及人才市場等廣泛搜尋董事人選；
- (三)搜集初選人的職業、學歷、職稱、詳細的工作經歷、全部兼職情況，形成書面材料；
- (四)徵求被提名人對提名的同意，否則不能將其作為董事人選；
- (五)召開提名委員會會議，根據相應任職條件，對其初選人員進行資格審查；
- (六)在選舉新董事前，向董事會提出董事候選人建議和相關材料；
- (七)根據董事會決定和反饋意見進行其他後續工作。

提名委員會會議召開情況：

報告期內，提名委員會以書面傳閱形式轉簽會議文件2次。提名委員會各委員經考察第七屆董事會換屆董事候選人的資歷和經驗，推薦彼等擔任公司董事，並報請董事會、股東大會審議批准。提名委員會各委員對2018年度董事會的規模及構成進行了審議，確認公司現有董事會的結構、規模及組成符合《上市規則》以及《公司章程》的相關規定，符合公司的企業戰略及發展狀況。

戰略委員會

公司已設立戰略委員會，並制定了《戰略委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範戰略委員會合規運作。公司戰略委員會由3名成員組成，戰略委員會成員任期與董事會任期相同，皆為3年，將於2021年6月18日屆滿，並可於其後續任，惟須受《公司章程》及《戰略委員會工作細則》規定之重選、續任及其他有關條文所限，惟任期可於委員及本公司均同意下終止。於截至本報告日期，戰略委員會成員名單如下：

| 姓名 | 董事類別 | 職位 |
|-------|------------|----|
| 林艷坤女士 | 執行董事(董事長) | 主席 |
| 余東輝先生 | 執行董事(行政總裁) | 委員 |
| 李鶴先生 | 獨立非執行董事 | 委員 |

註釋：

馮昊成博士於2018年6月第六屆董事會屆滿退任戰略委員會委員。

戰略委員會的主要職權：

- 對公司長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；
- 對公司重大投融資方案進行研究並提出建議；
- 對公司重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議；
- 對其他影響公司發展的重大事項進行研究並提出建議；
- 對以上事項的實施進行跟蹤檢查；及
- 公司董事會授予的其他事項。

戰略委員會會議召開情況：

報告期內，戰略委員會以書面傳閱形式轉簽會議文件1次，各委員根據國家宏觀經濟環境和行業發展趨勢，審閱了公司「十三五」戰略發展規劃中期評估報告，並報請董事會審議批准後執行。

企業管治報告

董事出席董事會及其下屬專業委員會情況

| 姓名 | 薪酬與 | | | | |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 董事會 ¹ | 審核委員會 ² | 考核委員會 ³ | 提名委員會 ⁴ | 戰略委員會 ⁵ |
| 執行董事 | | | | | |
| 林艷坤女士(黨委書記、董事長) ⁶ | 5/6 | | 1/* | 2/* | 1/* |
| 余東輝先生(黨委副書記、 行政總裁) | 5/6 | | | | 1/* |
| 宗照興先生(黨委副書記、 首信學院院長) ⁷ | 2/4 | | | | |
| 非執行董事 | | | | | |
| 周衛華先生 | 4/6 | | | | |
| 單鈺虎先生 | 6/6 | | | | |
| 曹懷志先生 ⁸ | 4/4 | | 0/0 | | |
| 馬麟祥先生 ⁹ | 2/4 | | | | |
| 馮建勳先生 ¹⁰ | 4/4 | | | | |
| 獨立非執行董事 | | | | | |
| 宮志強先生 | 3/6 | 2/3 | 1/* | 2/* | |
| 張偉雄先生 | 2/6 | 1/3 | | 2/* | |
| 李鶴先生 | 3/6 | 3/3 | | | 1/* |
| 楊曉輝先生 | 5/6 | 3/3 | 1/* | | |
| 已辭任或退任董事 | | | | | |
| 馮昊成博士 ¹¹ | 1/2 | | | | 0/0 |
| 曹軍先生 ¹² | 1/2 | | | | |
| 安荔荔女士 ¹³ | 1/2 | | | | |

註釋：

1. 董事會共舉行6次現場會議，以書面傳閱形式轉簽會議文件6次。
2. 審核委員會共舉行2次現場會議，1次電話會議，以書面傳閱形式轉簽會議文件1次。
3. 薪酬與考核委員會未舉行現場會議，以書面傳閱形式轉簽會議文件1次。
4. 提名委員會未舉行現場會議，以書面傳閱形式轉簽會議文件2次。
5. 戰略委員會未舉行現場會議，以書面傳閱形式轉簽會議文件1次。
6. 林艷坤女士於2018年6月第六屆董事會屆滿退任薪酬與考核委員會委員。
7. 宗照興先生於2018年6月獲股東週年大會批准擔任執行董事。
8. 曹懷志先生於2018年6月獲股東週年大會批准接替馮昊成博士擔任非執行董事，並接替林艷坤女士擔任薪酬與考核委員會委員。
9. 馬麟祥先生於2018年6月獲股東週年大會批准接替曹軍先生擔任非執行董事。
10. 馮建勳先生於2018年6月獲股東週年大會批准接替安荔荔女士擔任非執行董事。
11. 馮昊成博士於2018年6月第六屆董事會屆滿退任非執行董事、戰略委員會委員。
12. 曹軍先生於2018年6月第六屆董事會屆滿退任非執行董事。
13. 安荔荔女士於2018年6月第六屆董事會屆滿退任非執行董事。

聯席公司秘書

公司採用聯席公司秘書制度，經董事會批准本公司聘任盧磊先生和顧菁芬女士共同出任聯席公司秘書，協助董事會按照《上市規則》履行對股東的責任，向董事會提供管治方面的專業意見，確保董事會成員之間保持良好的信息交流，安排董事入職培訓及專業發展，確保董事會程序獲得遵守並提高董事會效率。

盧磊先生為本公司全職僱員，擔任副總裁兼聯席公司秘書及董事會秘書職務，盧先生簡歷刊載於本年報第36頁「董事、監事及高管簡歷」內。顧菁芬女士於2012年1月獲委任為聯席公司秘書，現任職於香港富榮秘書服務有限公司，非本公司全職僱員，盧磊先生為本公司的主要聯絡人。顧女士於2002年畢業於香港理工大學會計專業，獲得碩士學位，並相繼取得香港特許秘書公會會員、英國特許秘書及行政人員公會會員及英國特許公認會計師公會資深會員資格，在公司秘書工作方面擁有豐富的經驗。

根據《上市規則》第3.29條規定，於報告期內，聯席公司秘書參加了超過15個小時的專業培訓，主要包括香港特許秘書公會組織的關於法律法規、財務、內控及企業管治等方面的知識培訓。通過持續的培訓學習，有效提高了其自身專業能力，為協助董事會有效運作發揮了積極作用。

監事會

公司按照《公司法》第109條設立監事會，並制定了《監事會議事規則》，書面列明其職權範圍，以規範監事會運作。公司監事會由3名成員組成。成員名單如下：

| 姓名 | 監事類別 | 職位 |
|--------------------|--------|-----|
| 朱捷先生 ¹ | 股東代表監事 | 監事長 |
| 雷毅平先生 ¹ | 股東代表監事 | 監事 |
| 趙克文先生 ² | 職工代表監事 | 監事 |

註釋：

1. 朱捷先生、雷毅平先生於2018年6月獲股東週年大會批准分別接替邱國軍先生、梁獻軍先生擔任股東代表監事。
2. 趙克文先生於2018年4月獲職工代表大會批准接替郎建軍先生擔任職工代表監事。

企業管治報告

公司第七屆監事會成員任期皆為3年，將於2021年6月18日屆滿，並可於其後續任，惟須受《公司章程》、《監事會議事規則》規定之重選、續任及其他有關條文所限，惟任期可於監事及本公司均同意下終止。

本公司已分別與第七屆監事會成員訂立《監事服務合同》，除上文披露者外，監事與本集團概無訂立不可於一年內由本集團終止而毋須賠償(法定賠償除外)之服務合約。監事簡歷刊載於本年報第35頁「董事、監事及高管簡歷」內。

監事會的主要職權：

- 提出股東大會提案及召開臨時股東大會；
- 應邀列席公司股東大會，對股東大會決議執行情況進行監督和調查；
- 應邀列席公司董事會會議，對公司董事會召開程序的合法性，關連董事表決的迴避及董事會決議的內容是否符合法律法規及《公司章程》規定，是否符合公司實際需要等進行監督；
- 應邀列席涉及公司重要經營活動的總裁辦公會等其他會議；
- 對公司董事、總裁和其他高級管理人員執行公司職務時，違反法律法規或者《公司章程》的行為進行監督；
- 代表公司與董事交涉或者對董事起訴；
- 檢查公司的財務；及
- 相關法律法規、規範性文件或《公司章程》和股東大會規定的其他職權。

監事會會議召開情況：

於報告期內，監事會的會議召開情況刊載於本年報第58頁「監事會報告」內。

監事參加培訓情況：

於報告期內，所有監事在任期內均參加了多種形式的培訓學習，以提高並更新其知識技能，學習形式包括涉及企業管治等方面的現場培訓，以及法律法規、財務金融和風險內控等方面的書籍閱讀及網絡學習。同時，公司向董事提供的《董事月報》亦同時抄送給監事，使其及時瞭解集團業務及財務的最新動態。於報告期內，監事定期向公司提供接受培訓的記錄。

風險管理及內部監控

股東大會是公司最高權力機構，黨委會是公司的領導機構，董事會是公司的決策機構，監事會是公司的監督機構，董事會下設審核、薪酬與考核、提名及戰略4個專業委員會作為董事會決策研究機構，董事長及經營管理層按照董事會的決策，指揮、協調、管理、監督全公司的日常經營活動，各機構各司其職確保公司穩定運行。

公司建立了一套較為全面、系統的風險管理及內部監控體系，制定了《內部控制手冊》，並按照《內部控制手冊》中《內部控制評價工作暫行辦法》的相關要求開展內部控制評價工作。報告期內，公司審計部對內部控制的有效性進行監督，完成了特定內部控制事項的評價工作，並於2018年度開展全面的內部控制評價工作，合理保證了公司經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高了經營效率和效果，促進了公司實現發展戰略。

風險管理及內部監控體系

| | |
|-------------|---|
| 監控文化 | 建立規範的公司治理結構，培養員工的誠信和道德價值觀，提高員工的勝任能力，強化員工監控意識，營造良好的經營氛圍。 |
| 風險評估 | 確認及識別與公司相關的風險，作為制定監控措施的依據。 |
| 監控措施 | 為各業務功能設定政策及程序，包括批准、授權、核實、建議、績效考核、資產保障及職責分工。 |
| 信息溝通 | 確保內部及外界信息暢通溝通，提供職責提示，以便經營管理層採取措施，有效執行監控。 |
| 監管 | 採用監控及風險評估，透過內部審核及向員工傳遞重要監控程序，以持續評估及管控風險。 |

公司通過風險管理及內部監控體系的設計、運行、評估和持續改進工作，不斷完善內部控制管理職責，規範風險，提升公司內部控制管理水平。公司的風險管理及內部監控體系滲透到各業務過程和操作環節，在改善內部控制環境、增強風險識別和評估能力、提高風險控制措施、完善信息交流、強化監督評價機制等方面體現出了較好的完整性、合理性和有效性，能夠對公司發展戰略和經營目標的實現，以及各項業務的持續穩健發展提供合理保證。

報告期內，公司不斷加強和完善風險管理及內部監控體系建設，持續優化內部控制環境；完善公司治理制度；加強分支機構及參控股企業的管理指導；深入實施人才強企戰略；加強企業文化建設，全面推進公司戰略目標的實現。同時，公司進一步提高決策水平和風險防控能力，拓展市場風險管理的廣度和深度；推動財務標準化及信息化管理；統籌做好綜合經營計劃和年度預算編製；完善經營績效和業務發展考評辦法；深入實施業務流程優化工作，業務處理效率得到進一步提升；強化業務運營風險管理，整合公司相關風險監控系統；進一步完善關連交易管理機制、重大風險預警機制和突發事件應急處理機制，規範危機事件處置程序，加強信息披露和投資者關係管理，持續提高公司透明度，確保股東各項權益。通過上述一系列舉措，公司內部控制水平不斷提升。

報告期內，公司監督檢查力度進一步加強。內部審計部門緊密圍繞公司發展戰略，以風險為導向，以增值為目的，關注公司經營轉型和業務創新，關注各項業務落實監管要求和公司制度有效性情況，實現對需要高度關注和重點防控領域的基本覆蓋，有效履行了內部控制的職責。

風險管理及內部監控成效

公司審計部和經營管理層定期討論集團風險管理及內部監控工作成效，經審核委員會審議後向董事會匯報。截至2018年12月31日，公司董事會認為，於報告期內公司風險管理及內部監控工作卓有成效，未出現可能影響股東的重要事項。

內幕信息管理

為加強內幕信息知情人及外部信息使用人的管理，做好內幕信息保密，防止內幕交易發生，公司制定了《內幕信息及知情人管理制度》，以加強內幕信息內部監控管理。

公司處理及發放內幕信息的程序和內部監控措施如下：

- 公司內幕信息管理嚴格做到事前保密，董事會批准後立即公佈；
- 嚴格按照《內幕信息及知情人管理制度》要求做好內幕信息知情人登記備案工作；
- 公司及時對內幕信息知情人進行通知提示，包括在年度業績公告前60天及中期業績公告前30天等股價敏感期開始前，分別對特定範圍的內幕信息知情人進行登記備案，同時郵件通知禁售股份及內幕交易，以全面規範有關證券交易行為。

於報告期內，公司未發生內幕信息洩露的情況，未存在公司董事、監事及高級管理人員利用內幕信息違規買賣公司股票的情況，亦未受到監管部門查處及整改的情況。

內部審計

公司設有審計部，受審核委員會領導。審計部負責對公司所有業務和管理活動進行獨立檢查和評價，就重大審計發現和內部控制缺陷向經營管理層和審核委員會直接報告，保證內部審計的獨立性和有效性。

報告期內，公司圍繞發展戰略，實施以風險為導向、以增值為目標的審計活動，全面完成了年度審計計劃，共完成5份《內部審計報告》、6份《審計回查報告》及7份《離任／調任審計報告》，較好地履行了審計監督和評價的工作職責。

公司通過現場檢查、非現場審計、專項審計、離任／調任審計等多種形式，對經營機構內部控制狀況進行監督檢查，檢查涉及公司業務、財務管理、關連交易、高級管理人員任期履職、離任情況等經營管理的主要方面。審計工作關注的重點是對公司經營影響大、創新發展速度快、流程系統模式新的主要業務的戰略性、系統性和機制性風險，以及關鍵制度、流程、系統、操作及相關管理控制的有效性，契合了董事會關注的重點及監管要求。針對審計發現的問題進行持續跟蹤，監督被審計單位／部門進行整改，在全面排查業務及流程風險的同時有力促進了公司穩健經營和持續發展。

報告期內，公司內部審計主動適應複雜風險管理形勢下的履職要求，加快推進職能轉型和專業創新，優化工作方法和機制；注重整合分析各類風險和控制信息，增強了審計發現和整體監督服務能力；審計信息化程度不斷加深，審計實務標準更加完善，隊伍職業素養進一步增強，有效支持了審計質量與效能的全面提升。

審計部於報告期內完成的主要工作：

| 報告期 | 審計報告數量 | 審計回查報告數量 | 離任／調任 審計報告數量 |
|-----------|--------|----------|-----------------|
| 2017年度 | 2 | 3 | – |
| 2018年第一季度 | – | 2 | 1 |
| 2018年第二季度 | 2 | – | 3 |
| 2018年第三季度 | 1 | 1 | 3 |
| 合計 | 5 | 6 | 7 |

獨立核數師

致同會計師事務所(特殊普通合伙)(簡稱：致同)已向審核委員會發出函件，就其獨立性及公司與其不存在任何可影響其獨立性的關係作出確認。於報告期內，致同為本公司提供的服務如下：

單位：人民幣千元

| 服務事項 | 2018年 | 2017年 |
|-------|-------|-------|
| 核數服務 | 1,202 | 1,122 |
| 非核數服務 | 343 | 303 |
| 合計 | 1,545 | 1,425 |

持續改進

公司持續為提升公司管治水平而努力，希望通過公司長期累積的經驗，根據不斷更新的監管要求及國際發展趨勢，提升及適當地改進我們的企業管治實務，以最大程度符合股東的利益。

投資者關係

2018年，公司繼續致力於建設務實、主動開放的投資者關係，積極加強與資本市場的互動，進一步增強投資者對公司的信心。

截至2018年12月31日，公司市值達到927.39百萬港元。

為確保公司投資者關係持續穩健開展，公司不斷提高公司治理的透明度，拓寬信息披露的廣度和深度，優化投資者來訪接待流程，暢通投資者溝通渠道。本年度，公司持續更新投資者檔案；在公司官網更新投資者關係專欄，讓投資者及時瞭解公司資訊；積極主動搜集資本市場訊息、跟蹤股東動態，使管理層及時瞭解相關資訊，為策劃和部署投資者關係活動提供第一手資料。

股東類別及持股量

本公司普通股合共2,898,086,091股，其中2,123,588,091股為內資股及774,498,000股為境外上市外資股（H股），分別佔本公司全部已發行普通股的73.28%及26.72%。截至本報告日期，根據公開資料顯示，本公司公眾持股量符合《上市規則》第8.08條有關最低公眾持股量之要求。

接待機構調研情況

2018年，公司積極加強與資本市場的互動，通過年度股東大會、公司拜訪、電話會議等途徑與投資者和分析師進行了積極、坦誠的溝通，向投資者介紹宏觀經濟形勢、行業發展前景、公司經營情況等，進一步提高投資者對行業及公司的瞭解，幫助投資者有效評估公司的投資價值。在與投資者溝通交流過程中，積極聽取投資者提出的各項建議或意見，並及時將投資者的問題回饋給經營管理層，持續改進和提高工作質量。

信息披露

公司堅信，信息披露不僅是上市公司按監管規定為保障投資者利益而須履行的責任和義務，更是增加公司透明度，促進資本市場對公司的瞭解，以及構建順暢溝通渠道的重要手段。上市以來，公司嚴格遵守《上市規則》，一貫堅持及時、公正、公平和準確的信息披露原則。2018年，公司共發佈了35則公告、通函等公司通訊，客觀、詳細地披露了有關業績、經營狀況、財務資訊、分紅派息、關連交易、股東大會等信息。

公司官網www.capinfo.com.cn是資訊披露的重要發佈管道之一，也是投資者獲取公司資訊的重要平台。2018年，公司根據《上市規則》透過聯交所及本公司網站主要刊載了下列資訊：

| 序號 | 事項 | 刊載日期 |
|----|--------------------------------------|------------|
| 1 | 截至二零一七年十二月三十一日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年1月2日 |
| 2 | 自願性公告設立首信醫聯信息技術有限公司 | 2018年1月25日 |
| 3 | 截至二零一八年一月三十一日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年2月1日 |
| 4 | 截至二零一八年二月二十八日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年3月2日 |
| 5 | 董事會召開日期 | 2018年3月16日 |
| 6 | 截至2017年12月31日止年度之綜合業績 | 2018年3月29日 |
| 7 | 截至二零一八年三月三十一日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年4月3日 |
| 8 | 建議重選及選舉董事及監事 | 2018年4月20日 |
| 9 | 建議修訂章程以及建議修訂股東大會議事規則、董事會議事規則及監事會議事規則 | 2018年4月20日 |
| 10 | 成立一間合營公司及資產轉讓 | 2018年4月20日 |
| 11 | 二零一七年年報 | 2018年4月27日 |
| 12 | 股東週年大會通告 | 2018年4月27日 |

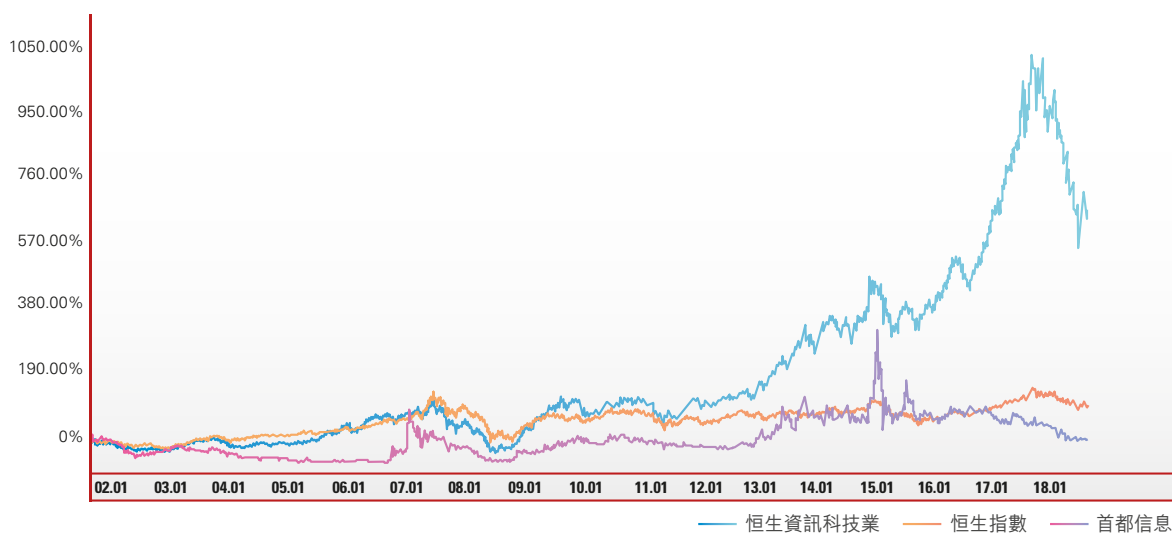
投資者關係

| 序號 | 事項 | 刊載日期 |
|----|---|-------------|
| 13 | 建議重選及選舉董事及監事建議發行H股之一般性授權建議修訂章程建議修訂股東大會議事規則、董事會議事規則及監事會議事規則及股東週年大會通告 | 2018年4月27日 |
| 14 | 委任代表表格代表委任表格股東週年大會(「大會」) | 2018年4月27日 |
| 15 | 回條 | 2018年4月27日 |
| 16 | 截至二零一八年四月三十日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年5月2日 |
| 17 | 截至二零一八年五月三十一日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年6月5日 |
| 18 | 股東週年大會投票表決結果及董事、監事及董事委員會成員變動 | 2018年6月19日 |
| 19 | 董事會成員名單與其角色及職能 | 2018年6月19日 |
| 20 | 公司章程 | 2018年6月19日 |
| 21 | 截至二零一八年六月三十日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年7月6日 |
| 22 | 2017環境、社會及管治報告 | 2018年7月27日 |
| 23 | 截至二零一八年七月三十一日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年8月2日 |
| 24 | 董事會會議通告 | 2018年8月14日 |
| 25 | 關連交易 | 2018年8月24日 |
| 26 | 本公司提請刑事偵查 | 2018年8月24日 |
| 27 | 截至2018年6月30日止6個月之中期業績公告 | 2018年8月27日 |
| 28 | 截至二零一八年八月三十一日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年9月3日 |
| 29 | 2018中期業績報告 | 2018年9月27日 |
| 30 | 截至二零一八年九月三十日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年10月5日 |
| 31 | (I)認購中國光大銀行保本結構性存款(II)認購招商銀行保本結構性存款 | 2018年10月22日 |
| 32 | 截至二零一八年十月三十一日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年11月6日 |
| 33 | 硬件購買協議 | 2018年11月30日 |
| 34 | 截至二零一八年十一月三十日止股份發行人的證券變動月報表 | 2018年12月5日 |
| 35 | 審核委員會的職權範圍(修訂版) | 2018年12月28日 |

股價表現

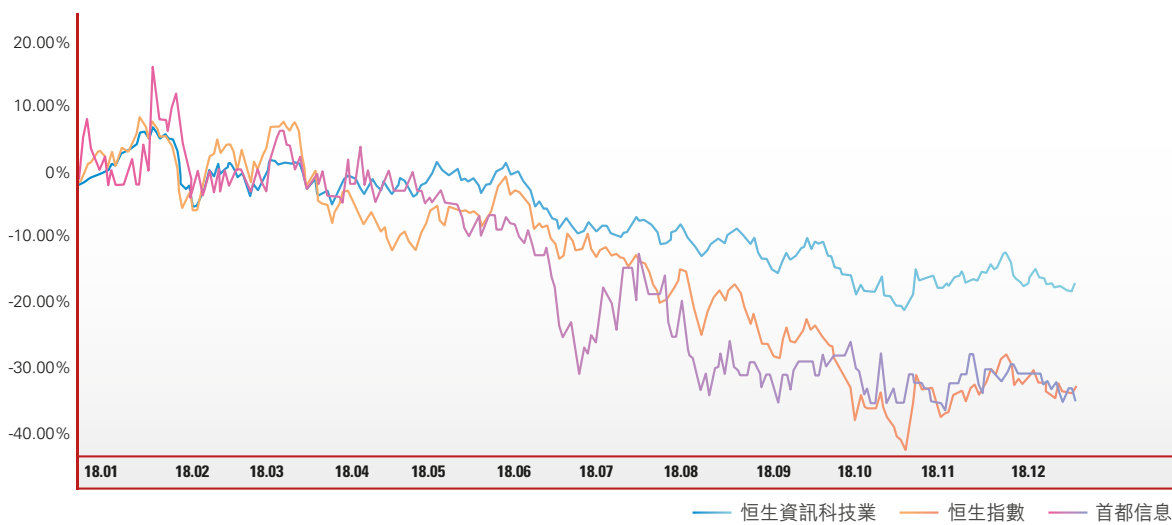
上市以來股價表現

2001年12月21日至2018年12月31日



2018年股價表現

2018年1月2日至2018年12月31日



投資者關係

派息政策

公司一貫高度重視股東對股息的要求，並會根據公司財務表現，在兼顧公司長遠利益、全體股東的整體利益及公司可持續發展的前提下，確保穩定的股息政策，努力保證相關政策的連續性和穩定性。

報告期內的利潤分配方案

公司重視對投資者的合理投資回報，並根據財務表現擬定利潤分配方案，確保股息分配政策保持連續性和穩定性。根據《公司章程》規定，除股東大會特別決議批准外，每個財政年度分派一次股息。

- 一、根據《公司章程》第140條規定，公司的財務報表應當按中國會計准則及法規編製。經審計確認，報告期內，本公司擁有人應佔溢利約人民幣62.17百萬元，每股基本盈利為人民幣2.1分。董事會建議派發2018年度末期股息每股人民幣0.97分(約1.14港仙，含稅)，共計約人民幣28.11百萬元(含稅)。本公司將於2019年6月21日(星期五)召開2018年度股東週年大會審議批准董事會建議派發2018年度末期股息之議案。

- 二、根據《公司章程》第149條及150條規定，公司所派股息以人民幣計價和宣佈，以人民幣向內資股股東支付股息，以港元向H股股東支付股息，以港元支付股息計算的匯率以宣佈派發股息前一個星期中國人民銀行公佈的人民幣兌換港元中間價的平均值為準。
- 三、根據自2008年1月1日起實施的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例，本公司向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發末期股息時，有義務代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。任何以非個人股東名義，包括以香港中央結算(代理人)有限公司，其他代理人或受託人，或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為非居民企業股東所持的股份，因此其應得之股息將被扣除企業所得稅。非居民企業股東在獲得股息之後，可以自行或通過委託代理人向主管稅務機關提出享受稅收協定(安排)待遇的申請，提供證明自己為符合稅收協定(安排)規定的實際受益所有人的資料，以辦理退稅。

投資者關係

四、根據國家稅務總局國稅函[2011]348號規定，對於H股個人股東，應由本公司代扣代繳股息個人所得稅，同時H股個人股東可根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協定及境內和香港（澳門）間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。如果H股個人股東為香港、澳門居民以及其他與中國協定稅率為10%的國家居民，本公司將按10%的稅率代為扣繳個人所得稅。如果H股個人股東為與中國協定稅率低於10%的國家居民，本公司將按照《國家稅務總局關於印發〈非居民享受稅收協定待遇管理辦法（試行）〉的通知》（國稅發[2009]124號）代為辦理享受有關協議優惠待遇申請。如果H股個人股東為與中國協定稅率高於10%但低於20%的國家居民，本公司將按協定的實際稅率扣繳個人所得稅。如果H股個人股東為與中國並無達成任何稅收協定的國家居民，或與中國協定稅率為20%的國家居民或屬其他情況，本公司將按20%稅率扣繳個人所得稅。

本公司將以2019年7月5日下午4:30分H股股東名冊上所記錄的登記信息為基準，認定H股個人股東的居民身份，並據此代扣代繳個人所得稅。如果H股個人股東的居民身份與登記位址不一致，H股個人股東須於2019年7月5日（星期五）下午4:30分之前通知本公司的H股股份過戶登記處，並提供相關證明檔，香港證券登記有限公司地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓。

五、對於任何因股東身份未能及時確定或確定不準而提出的任何要求或對代扣代繳安排的爭議，本公司將不承擔責任，亦不會予以受理。股東須向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置H股所涉及的中國、香港及其他稅務影響的意見。

歷年派息情況

| 分紅年度 | 宣派日 | 派發日** | 除稅前每股股息金額 | | 派付股息 總金額 | 歸屬母公司 股東淨利潤 | 股息佔歸屬 母公司股東 淨利潤比例 |
|---------|------------|------------|-----------|------|-------------|----------------|-------------------------|
| | | | 人民幣分 | 港仙 | 人民幣百萬元 | 人民幣百萬元 | |
| 2007年末期 | 2008年3月20日 | 2008年7月15日 | 1.40 | 1.54 | 40.6 | 47.1 | 86.13% |
| 2008年末期 | 2009年3月23日 | 2009年7月16日 | 0.52 | 0.59 | 15.1 | 53.2 | 28.32% |
| 2010年中期 | 2010年8月12日 | 2010年11月5日 | 2.05 | 2.35 | 59.4 | 76.8* | 77.35% |
| 2010年末期 | 2011年3月21日 | 2011年8月9日 | 1.15 | 1.36 | 33.3 | 73.7 | 45.22% |
| 2011年末期 | 2012年3月23日 | 2012年8月13日 | 1.20 | 1.48 | 34.8 | 69.1 | 50.36% |
| 2012年末期 | 2013年3月22日 | 2013年9月24日 | 1.30 | 1.61 | 37.7 | 81.4 | 46.31% |
| 2013年末期 | 2014年3月21日 | 2014年9月23日 | 1.30 | 1.65 | 37.7 | 81.4 | 46.29% |
| 2014年末期 | 2015年3月27日 | 2015年9月24日 | 1.06 | 1.34 | 30.7 | 67.0 | 45.83% |
| 2015年末期 | 2016年3月24日 | 2016年9月23日 | 1.57 | 1.88 | 45.5 | 101.5 | 44.81% |
| 2016年末期 | 2017年3月24日 | 2017年9月29日 | 1.09 | 1.23 | 31.6 | 109.2 | 28.92% |
| 2017年末期 | 2018年3月23日 | 2018年9月29日 | 1.25 | 1.55 | 36.2 | 81.1 | 44.64% |
| 2018年末期 | 2019年3月25日 | 2019年9月27日 | 0.97 | 1.14 | 28.1 | 62.1 | 45.25% |

註釋：

* 2010年中期歸屬母公司股東淨利潤數系2009年年度及2010年中期歸屬母公司股東淨利潤之合計。

** 派發日為派發H股股息日期，內資股股息派發日期與H股相若。

投資者關係

股東大會召開情況

根據《公司章程》和《股東大會議事規則》，公司明確了股東大會的召開和表決程序。於報告期內，公司嚴格按照有關法律法規、《上市規則》及《公司章程》規定的通知、召集、召開程序召開了股東周年大會。詳情如下：

| 2017年度股東周年大會 | | |
|--------------|------------|--|
| 會議時間 | 2018年6月19日 | |
| 會議地點 | 北京 | |
| 審議議題 | 普通決議案 | <ol style="list-style-type: none">1. 省覽及批准本公司及其附屬公司截至2017年12月31止年度之經審核綜合財務報表與董事會報告及審計報告。2. 省覽及批准本公司2017年度監事會報告。3. 省覽及批准本公司2017年度獨立非執行董事報告。4. 考慮及批准續聘致同會計師事務所(特殊普通合伙)為核數師及授權本公司董事會釐定其酬金。5. 宣派截至2017年12月31日止年度末期股息每股人民幣1.25分(即1.55港仙)。6. <ol style="list-style-type: none">(1) 重選林艷坤女士為本公司第7屆董事會執行董事。(2) 重選余東輝先生為本公司第7屆董事會執行董事。(3) 選舉宗照興先生為本公司第7屆董事會執行董事。(4) 重選周衛華先生為本公司第7屆董事會非執行董事。(5) 重選單鈺虎先生為本公司第7屆董事會非執行董事。(6) 選舉曹懷志先生為本公司第7屆董事會非執行董事。(7) 選舉馬麟祥先生為本公司第7屆董事會非執行董事。(8) 選舉馮建勛先生為本公司第7屆董事會非執行董事。(9) 重選宮志強先生為本公司第7屆董事會獨立非執行董事。(10) 重選張偉雄先生為本公司第7屆董事會獨立非執行董事。(11) 重選李鶴先生為本公司第7屆董事會獨立非執行董事。(12) 重選楊曉輝先生為本公司第7屆董事會獨立非執行董事。 |

2017年度股東周年大會

| | |
|------|---|
| 會議時間 | 2018年6月19日 |
| 會議地點 | 北京 |
| | <p>7. 授權董事會釐定董事酬金。</p> <p>8. 授權董事會按其認為合適的條款及條件分別與每位新當選的執行董事、非執行董事及獨立非執行董事訂立服務合約或聘任書，並採取一切行動及事宜以促使此等事項生效。</p> <p>9. (1) 選舉朱捷先生為本公司第7屆監事會監事。 (2) 選舉雷毅平先生為本公司第7屆監事會監事。</p> <p>10. 授權董事會釐定監事酬金。</p> <p>11. 授權董事會按其認為合適的條款及條件分別與每位新當選由本公司股東代表出任的監事及由本公司職工代表出任的監事訂立服務合約或聘任書，並採取一切行動及事宜以促使此等事項生效。</p> <p>12. 考慮及批准修訂《股東大會議事規則》。</p> <p>13. 考慮及批准修訂《董事會議事規則》。</p> <p>14. 考慮及批准修訂《監事會議事規則》。</p> <p>15. 考慮及批准有關任何持有3%或以上本公司股份而有投票權之本公司股東於上述大會提呈的任何動議(如有)。</p> <p>特別決議案</p> <p>16. 審議及酌情向董事會授出無條件和一般性授權，根據市場情況和本公司需要，決定發行、配發及以其他方式處理不超過於本決議案獲本公司股東大會通過時本公司已發行H股數量20%之新增H股股份，並授權董事會審議、批准及代表本公司簽署發行有關的協議，簽署向有關監管機構遞交的與發行相關的法定文件，履行相關的審批程序，並向香港及/或任何其他地區及司法管轄權區(如適用)的相關政府部門辦理所有必需的存檔、註冊及備案手續等。</p> <p>17. 考慮及批准修訂本公司組織章程細則。</p> |

投資者關係

2017年度股東周年大會

| | |
|-----------------|---------------------|
| 會議時間 | 2018年6月19日 |
| 會議地點 | 北京 |
| 出席股東或 授權代表人數 | 6 |
| 代表股份總數 | 2,123,804,091 |
| 佔總股本的比例 | 73.28% |
| 各項議案贊成票 | 普通決議案100%，特別決議案100% |
| 各項議案反對票 | 普通決議案無，特別決議案無 |

董事出席股東大會情況

| 姓名 | 2017年度股東周年大會 |
|-------------------|--------------|
| 執行董事 | |
| 林豔坤女士(黨委書記、董事長) | |
| 余東輝先生(黨委副書記、行政總裁) | ✓ |
| 非執行董事 | |
| 曹懷志先生 | ✓ |
| 馬麟祥先生 | ✓ |
| 周衛華先生 | ✓ |
| 單鈺虎先生 | ✓ |
| 馮建勳先生 | ✓ |
| 獨立非執行董事 | |
| 楊曉輝先生 | ✓ |
| 宮志強先生 | ✓ |
| 張偉雄先生 | |
| 李鶴先生 | |
| 已辭任或退任董事 | |
| 馮昊成博士 | |
| 安荔荔女士 | |
| 曹軍先生 | |

以投票方式表決

根據《公司章程》第69條規定，股東大會上所有決議案均須以投票方式表決，每一股份有一票表決權。股東周年大會的投票結果公告於股東周年大會會後分別刊登於聯交所網站及本公司網站，供股東及投資者查閱。

章程修訂

2018年6月19日召開之股東大會根據公司業務發展需要對公司章程進行了修訂。

上述修訂已按照《公司章程》第73條之規定，由股東大會以特別決議案的形式獲批准通過並生效。公司並已根據有關上市地及中國法律法規的規定，進行了相應登記及備案。

投資者日誌

| 時間 | 事項 |
|------------------|-----------------------------------|
| 2019年3月25日 | 公佈截至2018年12月31日止年度業績 |
| 2019年4月30日 | 寄發2018年年報、股東周年大會通告、代表委任表格及回條 |
| 2019年5月22日至6月21日 | 暫停辦理股份過戶手續(包括首尾兩日)，以確定享有參加股東大會的權利 |
| 2019年6月21日 | 召開股東周年大會* |
| 2019年6月27日至7月5日 | 暫停辦理股份過戶手續(包括首尾兩日)，以確定享有股息分派的權利 |
| 2019年7月5日 | 末期股利之紀錄日/基準日 |
| 2019年8月 | 公佈截至2019年6月30日止6個月中期業績 |
| 2019年9月27日 | 派發2018年度末期股息 |

註釋*：

股東周年大會參會回條須於2019年6月1日(星期六)當日或之前以親身遞送或郵寄方式送達本公司H股過戶登記處香港證券登記有限公司，地址為中國香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓；內資股股東則須送達本公司辦事處，地址為中國北京市隆福寺街95號隆福大廈5層。

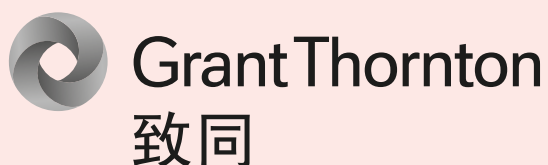
股東周年大會代表委任表格連同經簽署之授權書(如有)或其他授權文件(如有)或經公證人簽署證明之授權書或其他授權文件副本，最遲須於股東周年大會或任何續會之預定開始時間24小時前送達，地址同上。

公司決定分配股利的基準日前5日內，不得進行因股份轉讓而發生的股東名冊的變更登記(公司章程第41條)

投資者關係

股東服務

- 凡有關閣下所持H股股份辦理，如股份過戶、更改名稱或地址、遺失股票等手續，須以書面通知本公司香港股份過戶處。
- 公司歡迎股東在任何時間致函，向董事會及管理層查詢及索取已公開資料。股東可通過向投資者關係服務郵箱：investor@capinfo.com.cn發送電子郵件，或以郵寄方式寄送予本公司副總裁兼董秘盧磊先生，信封須註明「股東通訊」。



致同審字(2019)第110ZA3882號

首都信息發展股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了首都信息發展股份有限公司(以下簡稱首信股份)財務報表，包括2018年12月31日的合併及公司資產負債表，2018年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了首信股份2018年12月31日的合併及公司財務狀況以及2018年度合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於首信股份，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、強調事項

我們提醒財務報表使用者關注，如財務報表附註「十三、其他重要事項5、案件進展情況」所述，首信股份懷疑被收購企業原股東存在合同欺騙行為並報案。首信股份已於2018年8月6日收到北京市公安局海澱分局發來的《立案告知書》，截至財務報表對外報出日，該案件仍處於立案偵查階段，對首信股份未來影響尚不確定。本段內容不影響已發表的審計意見。

審計報告

四、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

(一) 收入確認

相關信息披露詳見財務報表附註三、24、三、30及附註五、36。

1、 事項描述

財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第14號—收入(修訂)》，首信股份自2018年1月1日起執行該準則，對收入確認政策進行了調整；作為首批執行的企業，首信股份的收入確認的重大錯報風險較高；因此，我們將收入確認識別為關鍵審計事項。

2、 審計應對

我們對收入確認實施的審計程序主要包括：

- (1) 瞭解和評價首信股份管理層(以下簡稱管理層)與收入確認相關的關鍵內部控制的設計，並對關鍵控制流程的運行有效性進行了測試；
- (2) 通過審閱銷售合同及與管理層的訪談，瞭解和評估了收入確認政策，並評價管理層採用的收入確認會計政策是否符合企業會計準則的規定，是否與首信股份的實際情況相適應；
- (3) 通過收入增長及毛利率的分析，判斷是否存在異常波動；

四、關鍵審計事項(續)

(一)收入確認(續)

2、審計應對(續)

- (4) 通過抽樣的方法，核對至銷售合同中控制權轉移條款和客戶確認接收的單證等支持性文件，如簡單集成取得簽收單、複雜集成及驗收類服務取得驗收報告、開發業務取得客戶進度確認單；
- (5) 抽樣函證了合同金額、結算金額以及項目驗收情況；
- (6) 針對資產負債表日前後確認的銷售收入執行了抽樣測試，核對相關單證，以評估銷售收入是否在恰當的期間確認；
- (7) 從首信股份2018年1月1日尚未完工合同中選取所有重大項目，測試首信股份在首次執行日作出的會計處理是否準確，以及相關披露是否恰當。

(二)商譽減值測試

相關信息披露詳見財務報表附註三、20以及附註五、18。

1、事項描述

首信股份截至2018年12月31日的商譽賬面原值金額18,459.77萬元，系收購廈門融通信息技術有限責任公司形成。根據企業會計準則的要求，首信股份於每個資產負債表日對商譽進行減值測試，截至2018年12月31日止，已計提商譽減值準備金額4,933.71萬元，商譽賬面淨值13,526.06萬元。由於商譽減值準備的計提對財務報表的影響較為重大，管理層在確定商譽是否減值時所採用的主觀判斷程度較高且估計未來現金流量的固有不確定性，因此我們將商譽減值測試識別為關鍵審計事項。

審計報告

四、關鍵審計事項(續)

(二)商譽減值測試(續)

2、審計應對

我們對商譽減值測試實施的審計程序主要包括：

- (1) 瞭解並測試了與商譽減值相關的關鍵內部控制，包括關鍵假設的採用及減值計提金額的覆核與審批；
- (2) 獲取了管理層估值專家出具的評估報告，評價了管理層的專家的勝任能力、專業素質和客觀性，並對評估報告中所涉及的評估減值測試模型和關鍵假設進行了覆核；
- (3) 評估管理層的減值測試方法和使用的增長率、折現率的合理性；
- (4) 通過將管理層編製的預測收入、預測成本和預測其他費用等與經董事會批准的財務預算中的相關數據進行比較，評價管理層編製的現金流量預測是否恰當；
- (5) 測試現金流折現模型中的計算，以判斷未來現金流量現值的準確性。

五、其他信息

首信股份管理層對其他信息負責。其他信息包括首信股份2018年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

五、其他信息(續)

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

六、管理層和治理層對財務報表的責任

首信股份管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估首信股份的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算首信股份、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督首信股份的財務報告過程。

七、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

審計報告

七、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對首信股份的持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致首信股份不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就首信股份中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

七、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

致同會計師事務所
(特殊普通合伙)

中國註冊會計師 任一優
(項目合夥人)

中國註冊會計師 梁軼男

中國·北京

二〇一九年三月二十五日

合併資產負債表

2018年12月31日

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 2018年12月31日 | 2018年1月1日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | | | |
| 貨幣資金 | 五、1 | 652,513,182.08 | 676,515,880.90 | 676,515,880.90 |
| 交易性金融資產 | 五、2 | - | 10,000,000.00 | - |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | | - |
| 應收票據及應收賬款 | 五、3 | 316,363,026.66 | 223,685,172.12 | 310,931,313.68 |
| 其中：應收票據 | | 124,900.00 | 281,000.00 | 281,000.00 |
| 應收賬款 | | 316,238,126.66 | 223,404,172.12 | 310,650,313.68 |
| 預付款項 | 五、4 | 65,450,220.03 | 37,548,374.84 | 37,548,374.84 |
| 其他應收款 | 五、5 | 93,208,484.60 | 91,273,931.59 | 91,273,931.59 |
| 其中：應收利息 | | - | - | - |
| 應收股利 | | - | 6,296,524.20 | 6,296,524.20 |
| 存貨 | 五、6 | 329,200,608.95 | 277,785,092.98 | 95,562,424.08 |
| 合同資產 | 五、7 | 43,290,594.31 | 55,400,571.28 | - |
| 持有待售資產 | | - | - | - |
| 一年內到期的非流動資產 | 五、8 | 2,010,148.40 | 26,237,343.74 | 26,237,343.74 |
| 其他流動資產 | 五、9 | 202,917,235.27 | 944,826.34 | 10,944,826.34 |
| 流動資產合計 | | 1,704,953,500.30 | 1,399,391,193.79 | 1,249,014,095.17 |
| 非流動資產： | | | | |
| 債權投資 | | - | - | - |
| 可供出售金融資產 | 五、10 | - | - | 971,326.53 |
| 其他債權投資 | | - | - | - |
| 持有至到期投資 | | - | - | - |
| 長期應收款 | 五、11 | - | 3,947,515.56 | 3,947,515.56 |
| 長期股權投資 | 五、12 | 163,611,601.30 | 146,041,160.68 | 146,041,160.68 |
| 其他權益工具投資 | 五、13 | 971,326.53 | 971,326.53 | - |
| 其他非流動金融資產 | | - | - | - |
| 投資性房地產 | 五、14 | 37,736,600.24 | 41,510,260.28 | 41,510,260.28 |
| 固定資產 | 五、15 | 69,183,061.72 | 90,603,551.49 | 90,603,551.49 |
| 在建工程 | | - | - | - |
| 生產性生物資產 | | - | - | - |
| 油氣資產 | | - | - | - |
| 無形資產 | 五、16 | 18,279,758.21 | 33,768,634.98 | 33,768,634.98 |
| 開發支出 | 五、17 | 12,572,850.26 | 6,780,034.80 | 6,780,034.80 |
| 商譽 | 五、18 | 135,260,623.29 | 177,975,650.76 | 177,975,650.76 |
| 長期待攤費用 | 五、19 | 32,153,316.76 | 42,749,741.57 | 42,749,741.57 |
| 遞延所得稅資產 | 五、20 | 35,624,903.77 | 24,011,655.72 | 24,421,326.12 |
| 其他非流動資產 | | - | - | - |
| 非流動資產合計 | | 505,394,042.08 | 568,359,532.37 | 568,769,202.77 |
| 資產總計 | | 2,210,347,542.38 | 1,967,750,726.16 | 1,817,783,297.94 |

合併資產負債表

2018年12月31日

| 項目 | 附註 | 2018年12月31日 | 2018年1月1日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流動負債： | | | | |
| 短期借款 | | - | - | - |
| 交易性金融負債 | | - | - | - |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | | |
| 應付票據及應付賬款 | 五·21 | 172,067,991.29 | 154,040,442.83 | 154,040,442.83 |
| 預收款項 | | - | - | 266,544,654.84 |
| 合同負債 | 五·22 | 618,798,167.14 | 469,365,377.45 | |
| 應付職工薪酬 | 五·23 | 79,780,912.13 | 69,169,720.93 | 69,169,720.93 |
| 應交稅費 | 五·24 | 50,906,186.82 | 48,507,732.42 | 48,507,732.42 |
| 其他應付款 | 五·25 | 192,267,065.79 | 151,088,777.63 | 151,105,460.14 |
| 其中：應付利息 | | - | - | - |
| 應付股利 | | - | - | - |
| 持有待售負債 | | - | - | - |
| 一年內到期的非流動負債 | 五·26 | 48,155,773.77 | 46,897,051.31 | 46,897,051.31 |
| 其他流動負債 | | - | - | - |
| 流動負債合計 | | 1,161,976,096.94 | 939,069,102.57 | 736,265,062.47 |
| 非流動負債： | | | | |
| 長期借款 | 五·27 | - | - | - |
| 應付債券 | | - | - | - |
| 長期應付款 | 五·28 | - | - | - |
| 長期應付職工薪酬 | | - | - | - |
| 預計負債 | | - | - | - |
| 遞延收益 | 五·29 | 7,235,650.32 | 4,122,171.81 | 4,122,171.81 |
| 遞延所得稅負債 | | - | - | - |
| 其他非流動負債 | 五·30 | - | 15,512,453.80 | 15,512,453.80 |
| 非流動負債合計 | | 7,235,650.32 | 19,634,625.61 | 19,634,625.61 |
| 負債合計 | | 1,169,211,747.26 | 958,703,728.18 | 755,899,688.08 |

合併資產負債表

2018年12月31日

| 項目 | 附註 | 2018年12月31日 | 2018年1月1日 | 2017年12月31日 |
|-----------------|------|------------------|------------------|------------------|
| 股本 | 五、31 | 289,808,609.10 | 289,808,609.10 | 289,808,609.10 |
| 其他權益工具 | | - | - | - |
| 其中：優先股 | | - | - | - |
| 永續債 | | - | - | - |
| 資本公積 | 五、32 | 292,833,401.46 | 291,670,666.40 | 291,670,666.40 |
| 減：庫存股 | | - | - | - |
| 其他綜合收益 | 五、33 | -7,471,840.33 | -7,471,840.33 | - |
| 專項儲備 | | - | - | - |
| 盈餘公積 | 五、34 | 90,317,493.60 | 79,464,045.12 | 81,662,603.60 |
| 未分配利潤 | 五、35 | 341,047,586.92 | 325,940,357.21 | 363,118,724.87 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 1,006,535,250.75 | 979,411,837.50 | 1,026,260,603.97 |
| 少數股東權益 | | 34,600,544.37 | 29,635,160.48 | 35,623,005.89 |
| 股東(或所有者)權益合計 | | 1,041,135,795.12 | 1,009,046,997.98 | 1,061,883,609.86 |
| 負債和股東(或所有者)權益總計 | | 2,210,347,542.38 | 1,967,750,726.16 | 1,817,783,297.94 |

公司法定代表人：林艷坤 主管會計工作的公司負責人：杜曉玲 公司會計機構負責人：譚祥武

合併利潤表

2018年度

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|-----------------------------|------|-------------------------|------------------|
| 一、營業收入 | 五、36 | 1,131,506,696.46 | 1,008,306,555.42 |
| 減：營業成本 | 五、36 | 743,277,531.58 | 656,774,995.41 |
| 税金及附加 | | 7,022,105.56 | 5,851,997.21 |
| 銷售費用 | 五、37 | 111,001,587.77 | 95,144,287.24 |
| 管理費用 | 五、38 | 84,799,138.63 | 67,908,711.22 |
| 研發費用 | 五、39 | 67,005,350.77 | 70,426,685.02 |
| 財務費用 | 五、40 | -4,908,714.13 | 5,039,245.34 |
| 其中：利息費用 | | - | 5,233,377.44 |
| 利息收入 | | 1,314,784.99 | 3,633,731.36 |
| 資產減值損失 | 五、41 | 42,715,027.47 | 33,730,416.06 |
| 信用減值損失 | 五、42 | 32,775,663.61 | |
| 加：其他收益 | 五、43 | 3,299,986.15 | 7,468,583.83 |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 五、44 | 29,326,370.66 | 63,178,239.10 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 22,704,229.76 | 22,203,681.39 |
| 淨敞口套期收益(損失以「-」號填列) | | - | |
| 公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | 五、45 | - | -3,564,709.74 |
| 資產處置收益(損失以「-」號填列) | 五、46 | 15,136.78 | 29,236.21 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | | 80,460,498.79 | 140,541,567.32 |
| 加：營業外收入 | 五、47 | 25,000.15 | 8,312.65 |
| 減：營業外支出 | 五、48 | 2,159,061.66 | 563,052.17 |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | | 78,326,437.28 | 139,986,827.80 |
| 減：所得稅費用 | 五、49 | 11,191,725.26 | 55,108,021.83 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 67,134,712.02 | 84,878,805.97 |
| (一)按經營持續性分類： | | | |
| 其中：持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 67,134,712.02 | 84,878,805.97 |
| 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | | |
| (二)按所有權歸屬分類： | | | |
| 其中：歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 62,169,328.13 | 81,130,475.64 |
| 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列) | | 4,965,383.89 | 3,748,330.33 |

合併利潤表

2018年度

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|---|------|----------------------|----------------------|
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | - | - |
| 歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | | |
| (一)不能重分類進損益的其他綜合收益 | | - | - |
| 1、重新計量設定受益計劃變動額 | | | |
| 2、權益法下不能轉損益的其他綜合收益 | | | |
| 3、其他權益工具投資公允價值變動 | | | |
| 4、企業自身信用風險公允價值變動 | | | |
| 5、其他 | | | |
| (二)將重分類進損益的其他綜合收益 | | - | - |
| 1、權益法下可轉損益的其他綜合收益 | | | |
| 2、其他債權投資公允價值變動 | | | |
| 3、可供出售金融資產公允價值變動損益 | | | |
| 4、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 | | | |
| 5、持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | | |
| 6、其他債權投資信用減值準備 | | | |
| 7、現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分) | | | |
| 8、外幣財務報表折算差額 | | | |
| 9、自用房地產或作為存貨的房地產轉換為以公允價值計量的投資性房地產在轉換日公允價值大於賬面價值部分 | | | |
| 10、多次交易分步處置子公司股權構成一攬子交易的，喪失控制權之前各次交易處置價款與對應淨資產賬面價值份額的差額 | | | |
| 11、其他 | | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | | |
| 六、綜合收益總額 | | 67,134,712.02 | 84,878,805.97 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | | 62,169,328.13 | 81,130,475.64 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | 4,965,383.89 | 3,748,330.33 |
| 七、每股收益 | | | |
| (一)基本每股收益 | 十四、1 | 0.021 | 0.028 |
| (二)稀釋每股收益 | 十四、1 | 0.021 | 0.028 |

公司法定代表人：林艷坤 主管會計工作的公司負責人：杜曉玲 公司會計機構負責人：譚祥武

合併現金流量表

2018年度

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 1,319,682,675.18 | 1,021,694,612.41 |
| 收到的稅費返還 | | - | - |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | | 29,030,678.91 | 33,871,794.21 |
| 經營活動現金流入小計 | | 1,348,713,354.09 | 1,055,566,406.62 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 697,897,543.14 | 418,931,536.24 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 332,087,043.47 | 293,764,009.26 |
| 支付的各項稅費 | | 68,766,730.90 | 39,567,768.25 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | | 49,957,140.95 | 71,899,297.04 |
| 經營活動現金流出小計 | | 1,148,708,458.46 | 824,162,610.79 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | 200,004,895.63 | 231,403,795.83 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 22,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 13,539,528.33 | 455,268.47 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 15,781.07 | 39,954.87 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | - | - |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | 765,675,660.97 | - |
| 投資活動現金流入小計 | | 801,230,970.37 | 23,495,223.34 |
| 購置固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 18,220,529.53 | 69,453,157.47 |
| 投資支付的現金 | | 27,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | - | - |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | 960,000,000.00 | - |
| 投資活動現金流出小計 | | 1,005,220,529.53 | 102,453,157.47 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | -203,989,559.16 | -78,957,934.13 |

合併現金流量表

2018年度

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------------------|------|-----------------------|----------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少數股東權益性投資收到的現金 | | - | - |
| 取得借款收到的現金 | | - | - |
| 發行債券收到的現金 | | - | - |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | 12,000,000.00 | - |
| 籌資活動現金流入小計 | | 12,000,000.00 | - |
| 償還債務支付的現金 | | 900,000.00 | - |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 36,208,649.94 | 31,268,611.47 |
| 其中：子公司支付少數股東的現金股利 | | - | - |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | - | - |
| 其中：子公司減資支付給少數股東的現金 | | - | - |
| 籌資活動現金流出小計 | | 37,108,649.94 | 31,268,611.47 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | -25,108,649.94 | -31,268,611.47 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | 3,697,602.23 | -3,653,127.83 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 五、50 | -25,395,711.24 | 117,524,122.40 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 五、50 | 652,586,184.64 | 535,062,062.24 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 五、50 | 627,190,473.40 | 652,586,184.64 |

公司法定代表人：林艷坤 主管會計工作的公司負責人：杜曉玲 公司會計機構負責人：譚祥武

合併股東權益變動表

2018年度

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 本期金額 | | | | | | 少數股東權益 | 股東(或所有者)權益合計 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|--------------|
| | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | 未分配利潤 | | |
| | 股本 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 盈餘公積 | | | | |
| 一、上年年末餘額 | 289,808,609.10 | 291,670,666.40 | - | 81,662,603.60 | 363,118,724.87 | 35,623,005.89 | 1,061,883,609.86 | |
| 加：會計政策變更 | | | -7,471,840.33 | -2,198,558.48 | -37,178,367.66 | -5,987,845.41 | -52,836,611.88 | |
| 二、本年年初餘額 | 289,808,609.10 | 291,670,666.40 | -7,471,840.33 | 79,464,045.12 | 325,940,357.21 | 29,635,160.48 | 1,009,046,997.98 | |
| 三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列) | - | 1,162,735.06 | - | 10,853,448.48 | 15,107,229.71 | 4,965,383.89 | 32,088,797.14 | |
| (一)綜合收益總額 | | | | | 62,169,328.13 | 4,965,383.89 | 67,134,712.02 | |
| (二)利潤分配 | - | - | - | 10,853,448.48 | -47,062,098.42 | - | -36,208,649.94 | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | 10,853,448.48 | -10,853,448.48 | | - | |
| 2.對股東的分配 | | | | | -36,208,649.94 | | -36,208,649.94 | |
| (三)其他 | | 1,162,735.06 | | | | | 1,162,735.06 | |
| 四、本年年末餘額 | 289,808,609.10 | 292,833,401.46 | -7,471,840.33 | 90,317,493.60 | 341,047,586.92 | 34,600,544.37 | 1,041,135,795.12 | |

| 項目 | 上期金額 | | | | | | 少數股東權益 | 股東(或所有者)權益合計 |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|---------------|------------------|--------------|
| | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | 未分配利潤 | | |
| | 股本 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 盈餘公積 | | | | |
| 一、上年年末餘額 | 289,808,609.10 | 291,670,666.40 | - | 72,207,069.12 | 360,642,012.74 | 31,583,475.56 | 1,045,911,832.92 | |
| 加：會計政策變更 | | | | | -37,591,741.88 | | -37,591,741.88 | |
| 二、本年年初餘額 | 289,808,609.10 | 291,670,666.40 | - | 72,207,069.12 | 323,050,270.86 | 31,583,475.56 | 1,008,320,091.04 | |
| 三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列) | - | - | - | 9,455,534.48 | 40,068,454.01 | 4,039,530.33 | 53,563,518.82 | |
| (一)綜合收益總額 | | | | | 81,130,475.64 | 3,748,330.33 | 84,878,805.97 | |
| (二)股東投入和減少資本 | - | - | - | - | - | 291,200.00 | 291,200.00 | |
| 其他 | | | | | | 291,200.00 | 291,200.00 | |
| (三)利潤分配 | - | - | - | 9,455,534.48 | -41,062,021.63 | - | -31,606,487.15 | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | 9,455,534.48 | -9,455,534.48 | | - | |
| 2.對股東的分配 | | | | | -31,606,487.15 | | -31,606,487.15 | |
| 四、本年年末餘額 | 289,808,609.10 | 291,670,666.40 | - | 81,662,603.60 | 363,118,724.87 | 35,623,005.89 | 1,061,883,609.86 | |

公司法定代表人：林艷坤 主管會計工作的公司負責人：杜曉玲 公司會計機構負責人：譚祥武

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況

1、公司概況

首都信息發展股份有限公司(以下簡稱本公司)是一家在北京市註冊的股份有限公司，於2000年7月14日經北京市人民政府京政函字(2000)74號「關於同意設立首都信息發展股份有限公司的通知」批准，並經北京市工商行政管理局核准登記。統一社會信用代碼：911100006336972074。本公司所發行H股股票，已在香港證券交易所上市。本公司總部位於北京市海澱區西三環中路11號(中央電視塔底座北門)。

本公司建立了股東大會、董事會、監事會的法人治理結構，目前，設社保事業部、專網事業部、公積金事業部、政務信息化事業部等業務平台，綜合管理部、財務管理部、計劃管理部、質量管理部、人力資源部等管理平台，首信研究院技術平台及投資部等投資平台。本公司下設五個分公司，分別為歸屬於住房呼叫中心事業部的廣州分公司和重慶分公司，歸屬於首信科技事業部的延慶分公司、雄安分公司，以及本期新設的順義分公司。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)所屬行業為軟件行業，主要經營活動包括網絡應用服務及系統集成，經營範圍主要包括：提供信息源服務；電子商務服務；網絡互聯、電子計算機設備及軟硬件、通信軟硬件產品的技術開發、技術諮詢、技術服務、技術培訓；信息及網絡系統集成及代理；銷售電子計算機外部設備；自營和代理各類商品及技術的進出口業務，但國家限定公司經營或禁止進出口的商品及技術除外；專業承包。(企業依法自主選擇經營項目，開展經營活動；依法須經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動；不得從事本市產業政策禁止和限制類項目的經營活動。)

本財務報表及財務報表附註業經本公司第七屆董事會第8次會議於2019年3月25日批准。

一、公司基本情況(續)

2、 合併財務報表範圍

本期納入財務報表合併範圍的核算單位共8家，包括：本公司、首都信息發展股份(香港)有限公司(以下簡稱首信香港)、首都信息科技發展有限公司(以下簡稱首信科技)、北京市停車管理中心有限公司(以下簡稱停車管理公司)、上海橫越計算機科技有限公司(以下簡稱上海橫越)、廈門融通信息技術有限責任公司(以下簡稱融通信息)、首信醫聯信息技術有限公司(以下簡稱首信醫聯)、首信雲技術有限公司(以下簡稱雲技術)，具體見附註七、在其他主體中的權益披露。

本期因新增納入財務報表合併範圍的核算單位為首信醫聯和雲技術，具體見附註六、合併範圍的變動。

二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的企業會計準則及其應用指南、解釋及其他有關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

新的香港《公司條例》於2015年生效，本財務報表已經根據香港《公司條例》的要求進行調整。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計

本集團根據自身生產經營特點，確定固定資產折舊、無形資產攤銷、研發費用資本化條件以及收入確認政策，具體會計政策見附註三、15、附註三、18、附註三、19和附註三、24。

1、 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2018年12月31日的合併財務狀況以及2018年度的合併經營成果和合併現金流量等有關信息。

2、 會計期間

本集團會計期間採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 營業週期

本集團的營業週期為12個月。

4、 記賬本位幣

本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

三、重要會計政策及會計估計(續)

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下的企業合併

對於同一控制下的企業合併，合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。合併對價的賬面價值與合併中取得的淨資產賬面價值的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過多次交易分步實現同一控制下的企業合併

在個別財務報表中，以合併日持股比例計算的合併日應享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為該項投資的初始投資成本；初始投資成本與合併前持有投資的賬面價值加上合併日新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在合併財務報表中，合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量；合併前持有投資的賬面價值加上合併日新支付對價的賬面價值之和，與合併中取得的淨資產賬面價值的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併方在取得被合併方控制權之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與合併方與被合併方同處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他所有者權益變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。在購買日，取得的被購買方的資產、負債及或有負債按公允價值確認。

對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，按成本扣除累計減值準備進行後續計量；對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經覆核後計入當期損益。

所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。

三、重要會計政策及會計估計(續)

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下的企業合併(續)

通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本。購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，購買日對這部分其他綜合收益不作處理，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在處置該項投資時轉入處置期間的當期損益。購買日之前持有的股權投資採用公允價值計量的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時轉入當期損益。

在合併財務報表中，合併成本為購買日支付的對價與購買日之前已經持有的被購買方的股權在購買日的公允價值之和。對於購買日之前已經持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期收益；購買日之前已經持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日當期收益，由於被投資方重新計量設定收益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

(3) 企業合併中有關交易費用的處理

為進行企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、合併財務報表編製方法

(1) 合併範圍

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制，是指本公司擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部分、結構化主體等)。

(2) 合併財務報表的編製方法

合併財務報表以本公司和子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，由本公司編製。在編製合併財務報表時，本公司和子公司的會計政策和會計期間要求保持一致，公司間的重大交易和往來餘額予以抵銷。

在報告期內因同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，視同該子公司以及業務自同受最終控制方控制之日起納入本公司的合併範圍，將其自同受最終控制方控制之日起的經營成果、現金流量分別納入合併利潤表、合併現金流量表中。

在報告期內因非同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，將該子公司以及業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將其現金流量納入合併現金流量表。

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、合併財務報表編製方法(續)

(2) 合併財務報表的編製方法(續)

子公司的股東權益中不屬於本公司所擁有的部分，作為少數股東權益在合併資產負債表中股東權益項下單獨列示；子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍沖減少數股東權益。

(3) 購買子公司少數股東股權

因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

(4) 喪失子公司控制權的處理

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量；處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產賬面價值的份額與商譽之和，形成的差額計入喪失控制權當期的投資收益。

與原有子公司的股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定收益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、合併財務報表編製方法(續)

(5) 分步處置股權直至喪失控制權的處理

通過多次交易分步處置股權直至喪失控制權的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況的，本公司將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

- ① 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ② 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- ③ 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- ④ 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

在個別財務報表中，分步處置股權直至喪失控制權的各項交易不屬於「一攬子交易」的，結轉每一次處置股權相對應的長期股權投資的賬面價值，所得價款與處置長期股權投資賬面價值之間的差額計入當期投資收益；屬於「一攬子交易」的，在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、合併財務報表編製方法(續)

(5) 分步處置股權直至喪失控制權的處理(續)

在合併財務報表中，分步處置股權直至喪失控制權時，剩餘股權的計量以及有關處置股權損益的核算比照前述「喪失子公司控制權的處理」。在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司自購買日開始持續計算的淨資產賬面價值份額之間的差額，分別進行如下處理：

- ① 屬於「一攬子交易」的，確認為其他綜合收益。在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。
- ② 不屬於「一攬子交易」的，作為權益性交易計入資本公積。在喪失控制權時不得轉入喪失控制權當期的損益。

7、現金及現金等價物的確定標準

現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

8、外幣業務和外幣報表折算

本集團發生外幣業務，按交易發生日的即期匯率折算為記賬本位幣金額。

資產負債表日，對外幣貨幣性項目，採用資產負債表日即期匯率折算。因資產負債表日即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，計入當期損益；對以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算；對以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，計入當期損益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融資產，並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。

(1) 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

金融資產滿足下列條件之一的，終止確認：

- ① 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- ② 該金融資產已轉移，且符合下述金融資產轉移的終止確認條件。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(1) 金融工具的確認和終止確認(續)

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。

(2) 金融資產分類和計量

本集團在初始確認時根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產分為以下三類：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

以攤餘成本計量的金融資產

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

- 本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

以攤餘成本計量的金融資產(續)

初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤餘成本計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：

- 本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；
- 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本集團將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，為消除或顯著減少會計錯配，本集團將部分本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

但是，對於非交易性權益工具投資，本集團在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行方的角度符合權益工具的定義。

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。滿足條件的股利收入計入損益，其他利得或損失及公允價值變動計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

管理金融資產的業務模式，是指本集團如何管理金融資產以產生現金流量。業務模式決定本集團所管理金融資產現金流量的來源是收取合同現金流量、出售金融資產還是兩者兼有。本集團以客觀事實為依據、以關鍵管理人員決定的對金融資產進行管理的特定業務目標為基礎，確定管理金融資產的業務模式。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

本集團對金融資產的合同現金流量特徵進行評估，以確定相關金融資產在特定日期產生的合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。其中，本金是指金融資產在初始確認時的公允價值；利息包括對貨幣時間價值、與特定時期未償付本金金額相關的信用風險、以及其他基本借貸風險、成本和利潤的對價。此外，本集團對可能導致金融資產合同現金流量的時間分佈或金額發生變更的合同條款進行評估，以確定其是否滿足上述合同現金流量特徵的要求。

僅在本集團改變管理金融資產的業務模式時，所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，否則金融資產在初始確認後不得進行重分類。

除不具有重大融資成分的應收賬款外，金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。對於不具有重大融資成分的應收賬款，本集團按照根據附註三、24的會計政策確定的交易價格進行初始計量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(3) 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、以攤餘成本計量的金融負債。對於未劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的，相關交易費用計入其初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

以攤餘成本計量的金融負債

其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(3) 金融負債分類和計量(續)

金融負債與權益工具的區分

金融負債，是指符合下列條件之一的負債：

- ① 向其他方交付現金或其他金融資產的合同義務。
- ② 在潛在不利條件下，與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務。
- ③ 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的非衍生工具合同，且企業根據該合同將交付可變數量的自身權益工具。
- ④ 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的衍生工具合同，但以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產的衍生工具合同除外。

權益工具，是指能證明擁有某個企業在扣除所有負債後的資產中剩餘權益的合同。

如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。

如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是本集團的金融負債；如果是後者，該工具是本集團的權益工具。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集團衍生金融工具包括遠期外匯合約、貨幣匯率互換合同、利率互換合同及外匯期權合同等。初始以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。因公允價值變動而產生的任何不符合套期會計規定的利得或損失，直接計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同為金融資產的，混合工具作為一個整體適用金融資產分類的相關規定。如主合同並非金融資產，且該混合工具不是以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同，單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

(5) 金融工具的公允價值

金融資產和金融負債的公允價值確定方法見附註三、10。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：

- 以攤餘成本計量的金融資產；
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資；
- 《企業會計準則第14號—收入》定義的合同資產；
- 租賃應收款；
- 財務擔保合同(以公允價值計量且其變動計入當期損益、金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的除外)。

預期信用損失的計量

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失的計量(續)

本集團對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

整個存續期預期信用損失，是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信用損失。未來12個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後12個月內(若金融工具的預計存續期少於12個月，則為預計存續期)可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

在計量預期信用損失時，本集團需考慮的最長期限為企業面臨信用風險的最長合同期限(包括考慮續約選擇權)。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失的計量(續)

本集團對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

對於應收票據及應收賬款、合同資產，無論是否存在重大融資成分，本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

本集團依據信用風險特徵對應收票據及應收賬款、合同資產和租賃應收款劃分組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

A、應收票據

| 組合 | 預期損失率 | 確定組合的依據 |
|--------|-------|----------|
| 銀行承兌匯票 | - | 票據承兌人為銀行 |
| 商業承兌匯票 | 5% | 其他承兌匯票 |

B、應收賬款及合同資產

| 組合類型 | 確定組合的依據 | 按組合計提壞賬準備的計提方法 |
|------|---------|----------------|
| 賬齡組合 | 賬齡狀態 | 賬齡分析法 |

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失的計量(續)

B、應收賬款及合同資產(續)

對賬齡組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備的比例如下：

| 賬齡 | 預期損失率 | |
|--------|-------|------|
| | 電子政務 | 電子商務 |
| 0-6個月 | 1% | 1% |
| 6個月-1年 | 10% | 25% |
| 1-2年 | 25% | 50% |
| 2-3年 | 50% | 100% |
| 3年以上 | 100% | 100% |

對於劃分為組合的應收賬款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

對於劃分為組合的應收票據和合同資產，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

其他應收款

本集團依據信用風險特徵將其他應收款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

| 組合類型 | 確定組合的依據 | 按組合計提壞賬準備的計提方法 |
|-------|---|--|
| 賬齡組合 | 賬齡狀態 | 賬齡分析法 |
| 無風險組合 | 納入北京市國有資產經營有限責任公司合併報表範圍的公司之間的其他應收款、投標保證金、合同期內的履約保證金、有證據表明可以收回的其他應收款 | 根據歷史經驗和未來預期判斷該類其他應收款發生信用損失的可能極低且其減值額對財務報表無重大影響，不計提壞賬準備 |

對劃分為組合的其他應收款，本集團通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

債權投資、其他債權投資

對於債權投資和其他債權投資，本集團按照投資的性質，根據交易對手和風險敞口的各種類型，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

信用風險顯著增加的評估

本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：

- 債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；
- 已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級(如有)的嚴重惡化；
- 已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；
- 現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化，並將對債務人對本集團的還款能力產生重大不利影響。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

信用風險顯著增加的評估(續)

根據金融工具的性質，本集團以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本集團可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和信用風險評級。

如果逾期超過30日，本集團確定金融工具的信用風險已經顯著增加。

本集團認為金融資產在下列情況發生違約：

- 借款人大可能全額支付其對本集團的欠款，該評估不考慮本集團採取例如變現抵押品(如果持有)等追索行動；或
- 金融資產逾期超過90天。

已發生信用減值的金融資產

本集團在資產負債表日評估以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資是否已發生信用減值。當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

已發生信用減值的金融資產(續)

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 本集團出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，本集團在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的賬面價值。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

核銷

如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，按照本集團收回到期款項的程序，被減記的金融資產仍可能受到執行活動的影響。

已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

(7) 金融資產轉移

金融資產轉移，是指將金融資產讓與或交付給該金融資產發行方以外的另一方(轉入方)。

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、金融工具(續)

(8) 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

10、公允價值計量

公允價值是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場(或最有利市場)是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

存在活躍市場的金融資產或金融負債，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、公允價值計量(續)

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

11、存貨

(1) 存貨的分類

本集團存貨分為原材料、合同履約成本、低值易耗品、包裝物、庫存商品、發出商品、開發成本、開發產品等。

三、重要會計政策及會計估計(續)

11、存貨(續)

(2) 發出存貨的計價方法

本集團存貨取得時按實際成本計價。原材料、庫存商品等發出時採用加權平均法，合同履約成本採用個別計價法。

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨可變現淨值是按存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

資產負債表日，存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備。本集團通常按照單個存貨項目計提存貨跌價準備，資產負債表日，以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，存貨跌價準備在原已計提的金額內轉回。

(4) 存貨的盤存制度

本集團存貨盤存制度採用永續盤存制。

(5) 低值易耗品的攤銷方法

本集團低值易耗品領用時採用一次轉銷法攤銷。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

12、持有待售和終止經營

(1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量

本集團主要通過出售(包括具有商業實質的非貨幣性資產交換)而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值時，該非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別。

上述非流動資產不包括採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產、採用公允價值減去出售費用後的淨額計量的生物資產、職工薪酬形成的資產、金融資產、遞延所得稅資產及保險合同產生的權利。

處置組，是指在一項交易中作為整體通過出售或其他方式一併處置的一組資產，以及在該交易中轉讓的與這些資產直接相關的負債。在特定情況下，處置組包括企業合併中取得的商譽等。

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別：根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，該非流動資產或處置組在當前狀況下即可立即出售；出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。

三、重要會計政策及會計估計(續)

12、持有待售和終止經營(續)

(1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量(續)

初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，賬面價值高於公允價值減去出售費用後淨額的差額確認為資產減值損失。對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據處置組中的各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的非流動資產或處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值不得轉回。

持有待售的非流動資產和持有待售的處置組中的資產不計提折舊或進行攤銷；持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。被劃分為持有待售的聯營企業或合營企業的全部或部分投資，對於劃分為持有待售的部分停止權益法核算，保留的部分(未被劃分為持有待售類別)則繼續採用權益法核算；當本集團因出售喪失對聯營企業和合營企業的重大影響時，停止使用權益法。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

12、持有待售和終止經營(續)

(1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量(續)

某項非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別，但後來不再滿足持有待售類別劃分條件的，本集團停止將其劃分為持有待售類別，並按照下列兩項金額中較低者計量：

- ① 該資產或處置組被劃分為持有待售類別之前的賬面價值，按照其假定在沒有被劃分為持有待售類別的情況下本應確認的折舊、攤銷或減值進行調整後的金額；
- ② 可收回金額。

(2) 終止經營

終止經營，是指滿足下列條件之一的已被本集團處置或被本集團劃分為持有待售類別的、能夠單獨區分的組成部分：

- ① 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區。
- ② 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分。
- ③ 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

三、重要會計政策及會計估計(續)

12、持有待售和終止經營(續)

(3) 列報

本集團在資產負債表中將持有待售的非流動資產或持有待售的處置組中的資產列報於「持有待售資產」，將持有待售的處置組中的負債列報於「持有待售負債」。

本集團在利潤表中分別列示持續經營損益和終止經營損益。不符合終止經營定義的持有待售的非流動資產或處置組，其減值損失和轉回金額及處置損益作為持續經營損益列報。終止經營的減值損失和轉回金額等經營損益及處置損益作為終止經營損益列報。

擬結束使用而非出售且滿足終止經營定義中有關組成部分的條件的處置組，自其停止使用日起作為終止經營列報。

對於當期列報的終止經營，在當期財務報表中，原來作為持續經營損益列報的信息被重新作為可比會計期間的終止經營損益列報。終止經營不再滿足持有待售類別劃分條件的，在當期財務報表中，原來作為終止經營損益列報的信息被重新作為可比會計期間的持續經營損益列報。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

13、長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。本集團能夠對被投資單位施加重大影響的，為本集團的聯營企業。

(1) 初始投資成本確定

形成企業合併的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

(2) 後續計量及損益確認方法

對子公司的投資，採用成本法核算，除非投資符合持有待售的條件；對聯營企業和合營企業的投資，採用權益法核算。

採用成本法核算的長期股權投資，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

13、長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，對長期股權投資的賬面價值進行調整，差額計入投資當期的損益。

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積(其他資本公積)。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

因追加投資等原因能夠對被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，在轉換日，按照原股權的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。原股權於轉換日的公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入改按權益法核算的當期損益。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

13、長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日改按《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》進行會計處理，公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；原股權投資相關的其他所有者權益變動轉入當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。

因其他投資方增資而導致本公司持股比例下降、從而喪失控制權但能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，按照新的持股比例確認本公司應享有的被投資單位因增資擴股而增加淨資產的份額，與應結轉持股比例下降部分所對應的長期股權投資原賬面價值之間的差額計入當期損益；然後，按照新的持股比例視同自取得投資時即採用權益法核算進行調整。

三、重要會計政策及會計估計(續)

13、長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

本集團與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，在抵銷基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。在判斷是否存在共同控制時，首先判斷是否由所有參與方或參與方組合集體控制該安排，其次再判斷該安排相關活動的決策是否必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。如果所有參與方或一組參與方必須一致行動才能決定某項安排的相關活動，則認為所有參與方或一組參與方集體控制該安排；如果存在兩個或兩個以上的參與方組合能夠集體控制某項安排的，不構成共同控制。判斷是否存在共同控制時，不考慮享有的保護性權利。

重大影響，是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位施加重大影響時，考慮投資方直接或間接持有被投資單位的表決權股份以及投資方及其他方持有的當期可執行潛在表決權在假定轉換為對被投資方單位的股權後產生的影響，包括被投資單位發行的當期可轉換的認股權證、股份期權及可轉換公司債券等的影響。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

13、長期股權投資(續)

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據(續)

當本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含20%)以上但低於50%的表決權股份時，一般認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，不形成重大影響；本集團擁有被投資單位20%(不含)以下的表決權股份時，一般不認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確證據表明該種情況下能夠參與被投資單位的生產經營決策，形成重大影響。

(4) 持有待售的權益性投資

對聯營企業或合營企業的權益性投資全部或部分分類為持有待售資產的，相關會計處理見附註三、12。

對於未劃分為持有待售資產的剩餘權益性投資，採用權益法進行會計處理。

已劃分為持有待售的對聯營企業或合營企業的權益性投資，不再符合持有待售資產分類條件的，從被分類為持有待售資產之日起採用權益法進行追溯調整。

(5) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、聯營企業及合營企業的投資，計提資產減值的方法見附註三、20。

三、重要會計政策及會計估計(續)

14、投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

本集團投資性房地產按照取得時的成本進行初始計量，並按照固定資產或無形資產的有關規定，按期計提折舊或攤銷。

採用成本模式進行後續計量的投資性房地產，計提資產減值方法見附註三、20。

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

15、固定資產

(1) 固定資產確認條件

本集團固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業，並且該固定資產的成本能夠可靠地計量時，固定資產才能予以確認。

本集團固定資產按照取得時的實際成本進行初始計量。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

15、固定資產(續)

(2) 各類固定資產的折舊方法

本集團採用年限平均法計提折舊。固定資產自達到預定可使用狀態時開始計提折舊，終止確認時或劃分為持有待售非流動資產時停止計提折舊。在不考慮減值準備的情況下，按固定資產類別、預計使用壽命和預計殘值，本集團確定各類固定資產的年折舊率如下：

| 類別 | 使用年限(年) | 殘值率% | 年折舊率% |
|------|---------|--------|-------------|
| 機器設備 | 3-6年 | - | 16.67-33.33 |
| 運輸設備 | 5年 | - | 20.00 |
| 其他 | 3-5年 | 0-5.00 | 19.00-33.33 |

其中，已計提減值準備的固定資產，還應扣除已計提的固定資產減值準備累計金額計算確定折舊率。

(3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法見附註三、20。

(4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法和折舊方法

當本集團租入的固定資產符合下列一項或數項標準時，確認為融資租入固定資產：

- ① 在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給本集團。
- ② 本集團有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款預計將遠低於行使選擇權時租賃資產的公允價值，因而在租賃開始日就可以合理確定本集團將會行使這種選擇權。

三、重要會計政策及會計估計(續)

15、固定資產(續)

(4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法和折舊方法(續)

- ③ 即使資產的所有權不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分。
- ④ 本集團在租賃開始日的最低租賃付款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值。
- ⑤ 租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有本集團才能使用。

融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為入賬價值。最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的手續費、律師費、差旅費、印花稅等初始直接費用，計入租入資產價值。未確認融資費用在租賃期內各個期間採用實際利率法進行分攤。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

15、固定資產(續)

- (5) 每年年度終了，本集團對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。

使用壽命預計數與原先估計數有差異的，調整固定資產使用壽命；預計淨殘值預計數與原先估計數有差異的，調整預計淨殘值。

- (6) 大修理費用

本集團對固定資產進行定期檢查發生的大修理費用，有確鑿證據表明符合固定資產確認條件的部分，計入固定資產成本，不符合固定資產確認條件的計入當期損益。固定資產在定期大修理間隔期間，照提折舊。

16、在建工程

本集團在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

在建工程計提資產減值方法見附註三、20。

三、重要會計政策及會計估計(續)

17、借款費用

(1) 借款費用資本化的確認原則

本集團發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。借款費用同時滿足下列條件的，開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

(2) 借款費用資本化期間

本集團購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化；正常中斷期間的借款費用繼續資本化。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

17、借款費用(續)

(3) 借款費用資本化率以及資本化金額的計算方法

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

18、無形資產

本集團無形資產包括軟件、客戶關係。

無形資產按照成本進行初始計量，並於取得無形資產時分析判斷其使用壽命。使用壽命為有限的，自無形資產可供使用時起，採用能反映與該資產有關的經濟利益的預期實現方式的攤銷方法，在預計使用年限內攤銷；無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷；使用壽命不確定的無形資產，不作攤銷。

使用壽命有限的無形資產攤銷方法如下：

| 類別 | 使用壽命 | 攤銷方法 | 備註 |
|------|-------|------|----|
| 軟件 | 不超過3年 | 直接法 | — |
| 客戶關係 | 3年 | 直接法 | — |

三、重要會計政策及會計估計(續)

18、無形資產(續)

本集團於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，與以前估計不同的，調整原先估計數，並按會計估計變更處理。

資產負債表日預計某項無形資產已經不能給企業帶來未來經濟利益的，將該項無形資產的賬面價值全部轉入當期損益。

無形資產計提資產減值方法見附註三、20。

19、研究開發支出

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出計入當期損益。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

19、研究開發支出(續)

本集團研究開發項目在滿足上述條件，通過技術可行性及經濟可行性研究，形成項目立項後，進入開發階段。

已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日轉為無形資產。

20、資產減值

對子公司、聯營企業和合營企業的長期股權投資、採用成本模式進行後續計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、採用成本模式計量的無形資產、商譽等(存貨、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅資產、金融資產除外)的資產減值，按以下方法確定：

於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

三、重要會計政策及會計估計(續)

20、資產減值(續)

當資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，確認商譽的減值損失。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

21、長期待攤費用

本集團發生的長期待攤費用按實際成本計價，並按預計受益期限平均攤銷。對不能使以後會計期間受益的長期待攤費用項目，其攤餘價值全部計入當期損益。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

22、職工薪酬

(1) 職工薪酬的範圍

職工薪酬，是指企業為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。企業提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

根據流動性，職工薪酬分別列示於資產負債表的「應付職工薪酬」項目和「長期應付職工薪酬」項目。

(2) 短期薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的職工工資、獎金、按規定的基準和比例為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費和住房公積金，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。如果該負債預期在職工提供相關服務的年度報告期結束後十二個月內不能完全支付，且財務影響重大的，則該負債將以折現後的金額計量。

(3) 離職後福利

離職後福利計劃包括設定提存計劃和設定受益計劃。其中，設定提存計劃，是指向獨立的基金繳存固定費用後，企業不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃，是指除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。

三、重要會計政策及會計估計(續)

22、職工薪酬(續)

(3) 離職後福利(續)

設定提存計劃

設定提存計劃包括基本養老保險、失業保險等。

在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(4) 辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(5) 其他長期福利

本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照上述關於設定提存計劃的有關規定進行處理。符合設定受益計劃的，按照上述關於設定受益計劃的有關規定進行處理，但相關職工薪酬成本中「重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動」部分計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

23、預計負債

如果與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。本集團於資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，並對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

如果清償已確認預計負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償，則補償金額只能在基本確定能收到時，作為資產單獨確認。確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。

24、收入

(1) 一般原則

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時確認收入。

三、重要會計政策及會計估計(續)

24、收入(續)

(1) 一般原則(續)

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- ① 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。
- ② 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。
- ③ 本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

24、收入(續)

(1) 一般原則(續)

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團會考慮下列跡象：

- ① 本集團就該商品或服務享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務。
- ② 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。
- ③ 本集團已將該商品的實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。
- ④ 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。
- ⑤ 客戶已接受該商品或服務。
- ⑥ 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值(參見附註三、9(6))。本集團擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債。

三、重要會計政策及會計估計(續)

24、收入(續)

(1) 一般原則(續)

同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示，淨額為借方餘額的，根據其流動性在「合同資產」或「其他非流動資產」項目中列示；淨額為貸方餘額的，根據其流動性在「合同負債」或「其他非流動負債」項目中列示。

(2) 具體方法

本集團收入確認的具體方法如下：

- ① 本集團系統集成、軟件開發於控制權轉移的時點確認收入，即按合同約定的驗收條款取得了客戶的驗收報告後一次性確認收入。
- ② 本集團商品銷售收入於商品控制權轉移的時點確認收入，即按合同約定的簽收條款取得了客戶的簽收單後一次性確認收入。
- ③ 本集團運維收入依據約定的運維期間採用直線法按期確認。
- ④ 本集團諮詢收入依據約定的諮詢期間採用直線法按期確認。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

25、合同成本

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。

為取得合同發生的增量成本是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。該成本預期能夠收回的，本集團將其作為合同取得成本確認為一項資產。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出於發生時計入當期損益。

為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，本集團將其作為合同履約成本確認為一項資產：

- ① 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- ② 該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；
- ③ 該成本預期能夠收回。

合同取得成本確認的資產和合同履約成本確認的資產(以下簡稱「與合同成本有關的資產」)採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。攤銷期限不超過一年則在發生時計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

25、合同成本(續)

當與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時，本集團對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- ① 本集團因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- ② 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

確認為資產的合同履約成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期，在「存貨」項目中列示，初始確認時攤銷期限超過一年或一個正常營業週期，在「其他非流動資產」項目中列示。

確認為資產的合同取得成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期，在「其他流動資產」項目中列示，初始確認時攤銷期限超過一年或一個正常營業週期，在「其他非流動資產」項目中列示。

26、政府補助

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。

對於貨幣性資產的政府補助，按照收到或應收的金額計量。對於非貨幣性資產的政府補助，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額1元計量。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

26、政府補助(續)

與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；除此之外，作為與收益相關的政府補助。

對於政府文件未明確規定補助對象的，能夠形成長期資產的，與資產價值相對應的政府補助部分作為與資產相關的政府補助，其餘部分作為與收益相關的政府補助；難以區分的，將政府補助整體作為與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益在相關資產使用期限內按照合理、系統的方法分期計入損益。與收益相關的政府補助，用於補償已發生的相關成本費用或損失的，計入當期損益；用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，則計入遞延收益，於相關成本費用或損失確認期間計入當期損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。本集團對相同或類似的政府補助業務，採用一致的方法處理。

與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

27、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入所有者權益的交易或者事項相關的遞延所得稅計入所有者權益外，均作為所得稅費用計入當期損益。

本集團根據資產、負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅。

各項應納稅暫時性差異均確認相關的遞延所得稅負債，除非該應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：

- (1) 商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非該可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：

- (1) 該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

27、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

28、經營租賃與融資租賃

本集團將實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃確認為融資租賃，除融資租賃之外的其他租賃確認為經營租賃。

(1) 本集團作為出租人

融資租賃中，在租賃期開始日本集團按最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。未實現融資收益在租賃期內各個期間採用實際利率法計算確認當期的融資收入。

經營租賃中的租金，本集團在租賃期內各個期間按照直線法確認當期損益。發生的初始直接費用，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

28、經營租賃與融資租賃(續)

(2) 本集團作為承租人

融資租賃中，在租賃期開始日本集團將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。初始直接費用計入租入資產價值。未確認融資費用在租賃期內各個期間採用實際利率法計算確認當期的融資費用。本集團採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提租賃資產折舊。

經營租賃中的租金，本集團在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益；發生的初始直接費用，計入當期損益。

29、重大會計判斷和估計

本集團根據歷史經驗和其它因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵假設進行持續的評價。很可能導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整風險的重要會計估計和關鍵假設列示如下：

應收賬款預期信用損失的計量

本集團通過應收賬款違約風險敞口和預期信用損失率計算應收賬款預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。在確定預期信用損失率時，本集團使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。在考慮前瞻性信息時，本集團使用的指標包括經濟下滑的風險、外部市場環境、技術環境和客戶情況的變化等。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的假設。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

29、重大會計判斷和估計(續)

商譽減值

本集團至少每年評估商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組的使用價值進行估計。估計使用價值時，本集團需要估計未來來自資產組的現金流量，同時選擇恰當的折現率計算未來現金流量的現值。

開發支出

確定資本化的金額時，管理層必須做出有關資產的預期未來現金的產生、應採用的折現率以及預計受益期間的假設。

遞延所得稅資產

在很有可能足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，應就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

① 新收入準則

財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第14號—收入(修訂)》(以下簡稱「新收入準則」)，本集團自2018年1月1日起執行新收入準則，對會計政策相關內容進行了調整。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。在滿足一定條件時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務。合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

本集團依據新收入準則有關特定事項或交易的具體規定調整了相關會計政策。

本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素作為合同資產列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務作為合同負債列示。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

① 新收入準則(續)

本集團根據首次執行新收入準則的累積影響數，調整本集團2018年年初留存收益及財務報表其他相關項目金額，未對比較財務報表數據進行調整。本集團僅對在2018年1月1日尚未完成的合同的累積影響數調整本集團2018年年初留存收益及財務報表其他相關項目金額。

| 會計政策變更的內容和原因 | 受影響的報表項目 | 影響金額 (2018年1月1日) |
|---|----------|---------------------|
| 因執行新收入準則，本集團將與銷售商品及提供勞務相關、不滿足無條件收款權的收取對價的權利計入合同資產；將與基建建設、部分製造與安裝業務及提供勞務相關、不滿足無條件收款權的已完工未結算、長期應收款計入合同資產和其他非流動資產；將與基建建設、部分製造與安裝業務相關的已結算未完工、銷售商品及與提供勞務相關的預收款項重分類至合同負債。 | 合同資產—原值 | 64,219,924.81 |
| | 其他非流動資產 | |
| | 長期應收款 | |
| | 存貨 | 182,222,668.90 |
| | 合同負債 | 469,365,377.45 |
| | 預收款項 | -266,544,654.84 |
| | 預計負債 | |

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

① 新收入準則(續)

與原收入準則相比，執行新收入準則對2018年12月31日財務報表相關項目的影響如下：

| 受影響的報表項目 | 影響金額 |
|----------|----------------|
| 合同資產－原值 | -40,271,850.88 |
| 存貨 | 195,289,847.29 |
| 其他非流動資產 | |
| 長期應收款 | |
| 合同負債 | 229,296,395.22 |
| 預收款項 | |

② 新金融工具準則

財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量(修訂)》、《企業會計準則第23號－金融資產轉移(修訂)》、《企業會計準則第24號－套期會計(修訂)》及《企業會計準則第37號－金融工具列報(修訂)》(統稱「新金融工具準則」)，本集團自2018年1月1日起執行新金融工具準則，對會計政策相關內容進行了調整。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則(續)

新金融工具準則要求根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為以下三類：(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。混合合同包含的主合同屬於金融資產的，不應從該混合合同中分拆嵌入衍生工具，而應當將該混合合同作為一個整體適用金融資產分類的相關規定。

2018年1月1日，本集團沒有將任何金融資產或金融負債指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，也沒有撤銷之前的指定。

新金融工具準則以「預期信用損失法」替代了原金融工具準則規定的、根據實際已發生減值損失確認減值準備的方法。「預期信用損失法」模型要求持續評估金融資產的信用風險，因此在新金融工具準則下，本集團信用損失的確認時點早於原金融工具準則。

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：

- 以攤餘成本計量的金融資產；
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資；

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則(續)

- 《企業會計準則第14號—收入》定義的合同資產；
- 租賃應收款；
- 財務擔保合同(以公允價值計量且其變動計入當期損益、金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的除外)。

本集團按照新金融工具準則的規定，除某些特定情形外，對金融工具的分類和計量(含減值)進行追溯調整，將金融工具原賬面價值和在新金融工具準則施行日(即2018年1月1日)的新賬面價值之間的差額計入2018年年初留存收益或其他綜合收益。同時，本集團未對比較財務報表數據進行調整。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則(續)

於2018年1月1日，金融資產按照原金融工具準則和新金融工具準則的規定進行分類和計量的結果對比如下：

| 項目 | 原金融工具準則 | | 項目 | 新金融工具準則 | |
|-----------|-----------------|----------------|-----------|-----------------------------|----------------|
| | 類別 | 賬面價值 | | 類別 | 賬面價值 |
| 可供出售金融資產 | 以成本計量 (權益工具) | 971,326.53 | 其他非流動金融資產 | 以公允價值計量且其 變動計入當期損益 | |
| | | | 其他權益工具投資 | 以公允價值計量且其 變動計入其他綜合 收益 | 971,326.53 |
| 應收票據及應收賬款 | 攤餘成本 | 225,326,915.78 | 應收票據及應收賬款 | 攤餘成本 | 223,685,172.12 |
| | | | 交易性金融資產 | 以公允價值計量且其 變動計入當期損益 | |
| 其他應收款 | 攤餘成本 | 91,273,931.59 | 其他流動資產 | 攤餘成本 | |
| | | | 其他應收款 | 攤餘成本 | 91,273,931.59 |
| 長期應收款 | 攤餘成本 | 3,947,515.56 | 長期應收款 | 攤餘成本 | 3,947,515.56 |
| | | | 其他非流動金融資產 | 以公允價值計量且其 變動計入當期損益 | |
| | | | 債權投資 | 攤餘成本 | |

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則(續)

於2018年1月1日，執行新金融工具準則時金融工具分類和賬面價值調節表如下：

| 項目 | 調整前賬面金額 (2017年12月31日) | 重分類 | 重新計量 | 調整後賬面金額 (2018年1月1日) |
|----------------------------|--------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| 資產： | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產 | | | - | - |
| 交易性金融資產 | - | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 應收票據及應收賬款 | 225,326,915.78 | | -1,641,743.66 | 223,685,172.12 |
| 其他應收款 | 84,977,407.39 | | | 84,977,407.39 |
| 一年內到期的非流動資產 | 26,237,343.74 | | | 26,237,343.74 |
| —以攤餘成本計量 | 26,237,343.74 | | | 26,237,343.74 |
| 其他流動資產 | 10,944,826.34 | -10,000,000.00 | | 944,826.34 |
| 可供出售金融資產 | 971,326.53 | -971,326.53 | - | - |
| 長期應收款 | 3,947,515.56 | | | 3,947,515.56 |
| 其他權益工具投資 | - | 971,326.53 | | 971,326.53 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則(續)

本集團將根據原金融工具準則計量的2017年年末損失準備與根據新金融工具準則確定的2018年年初損失準備之間的調節表列示如下：

| 計量類別 | 調整前賬面金額 (2017年12月31日) | 重分類 | 重新計量 | 調整後賬面金額 (2018年1月1日) |
|-----------|--------------------------|---------------|--------------|------------------------|
| 應收票據減值準備 | | | | |
| 應收賬款減值準備 | 81,072,575.78 | -8,365,003.69 | 1,641,743.66 | 74,349,315.75 |
| 合同資產減值準備 | | 8,365,003.69 | 454,349.84 | 8,819,353.53 |
| 其他應收款減值準備 | 1,945,441.71 | | | 1,945,441.71 |

③ 財務報表格式

根據財政部《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，本集團對財務報表格式進行了以下修訂：

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ 財務報表格式(續)

A、資產負債表

將原「應收票據」及「應收賬款」行項目整合為「應收票據及應收賬款」；將原「應收利息」及「應收股利」行項目歸並至「其他應收款」；將原「固定資產清理」行項目歸並至「固定資產」；將原「工程物資」行項目歸並至「在建工程」；將原「應付票據」及「應付賬款」行項目整合為「應付票據及應付賬款」項目；將原「應付利息」及「應付股利」行項目歸並至「其他應付款」；將原「專項應付款」行項目歸並至「長期應付款」。

B、利潤表

從原「管理費用」中分拆出「研發費用」；在「財務費用」行項目下分別列示「利息費用」和「利息收入」明細項目。

將原「重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動」改為「重新計量設定受益計劃變動額」；將原「權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額」改為「權益法下不能轉損益的其他綜合收益」；將原「權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額」改為「權益法下可轉損益的其他綜合收益」。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ 財務報表格式(續)

C、股東權益變動表

在「股東權益內部結轉」行項目下，將原「結轉重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動」改為「設定受益計劃變動額結轉留存收益」。

本集團對可比期間的比較數據按照「財會[2018]15號」進行調整。

財務報表格式的修訂對本集團的資產總額、負債總額、淨利潤、其他綜合收益等無影響。

- ④ 根據財政部《關於2018年度一般企業財務報表格式有關問題的解讀》，本集團作為個人所得稅的扣繳義務人，根據《中華人民共和國個人所得稅法》收到的扣繳稅款手續費在「其他收益」中填列，對可比期間的比較數據進行調整，本次變更不影響本集團可比期間的比較數據。

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ (續)

本集團實際收到的政府補助，無論是與資產相關還是與收益相關，在編製現金流量表時均作為經營活動產生的現金流量列報，對可比期間的比較數據進行調整，本次變更不影響本集團可比期間的比較數據。

上述會計政策的累積影響數如下：

| 受影響的項目 | 本期 | 上期 |
|---------|----------------|----------------|
| 期初淨資產 | - | -52,836,611.88 |
| 其中：留存收益 | - | -39,376,926.14 |
| 淨利潤 | -18,527,068.45 | |
| 資本公積 | | |
| 其他綜合收益 | -7,471,840.33 | -7,471,840.33 |
| 專項儲備 | | |
| 期末淨資產 | -71,363,680.33 | - |
| 其中：留存收益 | -52,416,316.60 | - |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(2) 首次執行新金融工具準則或新收入準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

合併資產負債表

| 項目 | 2017.12.31 | 2018.01.01 | 調整數 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 676,515,880.90 | 676,515,880.90 | - |
| 交易性金融資產 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | - |
| 衍生金融資產 | | | - |
| 應收票據及應收賬款 | 310,931,313.68 | 223,685,172.12 | -87,246,141.56 |
| 其中：應收票據 | 281,000.00 | 281,000.00 | - |
| 應收賬款 | 310,650,313.68 | 223,404,172.12 | -87,246,141.56 |
| 預付款項 | 37,548,374.84 | 37,548,374.84 | - |
| 其他應收款 | 91,273,931.59 | 91,273,931.59 | - |
| 其中：應收利息 | - | - | - |
| 應收股利 | 6,296,524.20 | 6,296,524.20 | - |
| 存貨 | 95,562,424.08 | 277,785,092.98 | 182,222,668.90 |
| 合同資產 | - | 55,400,571.28 | 55,400,571.28 |
| 持有待售資產 | | | - |
| 一年內到期的非流動資產 | 26,237,343.74 | 26,237,343.74 | - |
| 其他流動資產 | 10,944,826.34 | 944,826.34 | -10,000,000.00 |
| 流動資產合計 | 1,249,014,095.17 | 1,399,391,193.79 | 150,377,098.62 |

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(2) 首次執行新金融工具準則或新收入準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況(續)

合併資產負債表(續)

| 項目 | 2017.12.31 | 2018.01.01 | 調整數 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 非流動資產： | | | - |
| 債權投資 | | | - |
| 可供出售金融資產 | 971,326.53 | | -971,326.53 |
| 其他債權投資 | | | - |
| 持有至到期投資 | | | - |
| 長期應收款 | 3,947,515.56 | 3,947,515.56 | - |
| 設定受益計劃淨資產 | | | - |
| 長期股權投資 | 146,041,160.68 | 146,041,160.68 | - |
| 其他權益工具投資 | | 971,326.53 | 971,326.53 |
| 其他非流動金融資產 | | | - |
| 投資性房地產 | 41,510,260.28 | 41,510,260.28 | - |
| 固定資產 | 90,603,551.49 | 90,603,551.49 | - |
| 在建工程 | | | - |
| 生產性生物資產 | | | - |
| 油氣資產 | | | - |
| 無形資產 | 33,768,634.98 | 33,768,634.98 | - |
| 開發支出 | 6,780,034.80 | 6,780,034.80 | - |
| 商譽 | 177,975,650.76 | 177,975,650.76 | - |
| 長期待攤費用 | 42,749,741.57 | 42,749,741.57 | - |
| 遞延所得稅資產 | 24,421,326.12 | 24,011,655.72 | -409,670.40 |
| 其他非流動資產 | | | - |
| 非流動資產合計 | 568,769,202.77 | 568,359,532.37 | -409,670.40 |
| 資產總計 | 1,817,783,297.94 | 1,967,750,726.16 | 149,967,428.22 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(2) 首次執行新金融工具準則或新收入準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況(續)

合併資產負債表(續)

| 項目 | 2017.12.31 | 2018.01.01 | 調整數 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| 流動負債： | | | - |
| 短期借款 | | | - |
| 交易性金融負債 | | | - |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | - |
| 衍生金融負債 | | | - |
| 應付票據及應付賬款 | 154,040,442.83 | 154,040,442.83 | - |
| 預收款項 | 266,544,654.84 | | -266,544,654.84 |
| 合同負債 | | 469,365,377.45 | 469,365,377.45 |
| 應付職工薪酬 | 69,169,720.93 | 69,169,720.93 | - |
| 應交稅費 | 48,507,732.42 | 48,507,732.42 | - |
| 其他應付款 | 151,105,460.14 | 151,088,777.63 | -16,682.51 |
| 其中：應付利息 | | | - |
| 應付股利 | | | - |
| 持有待售負債 | | | - |
| 一年內到期的非流動負債 | 46,897,051.31 | 46,897,051.31 | - |
| 其他流動負債 | | | - |
| 流動負債合計 | 736,265,062.47 | 939,069,102.57 | 202,804,040.10 |

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(2) 首次執行新金融工具準則或新收入準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況(續)

合併資產負債表(續)

| 項目 | 2017.12.31 | 2018.01.01 | 調整數 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流動負債： | | | - |
| 長期借款 | | | - |
| 應付債券 | | | - |
| 其中：優先股 | | | - |
| 永續債 | | | - |
| 長期應付款 | | | - |
| 長期應付職工薪酬 | | | - |
| 預計負債 | | | - |
| 遞延收益 | 4,122,171.81 | 4,122,171.81 | - |
| 遞延所得稅負債 | | | - |
| 其他非流動負債 | 15,512,453.80 | 15,512,453.80 | - |
| 非流動負債合計 | 19,634,625.61 | 19,634,625.61 | - |
| 負債合計 | 755,899,688.08 | 958,703,728.18 | 202,804,040.10 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(2) 首次執行新金融工具準則或新收入準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況(續)

合併資產負債表(續)

| 項目 | 2017.12.31 | 2018.01.01 | 調整數 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 股東權益： | | | - |
| 股本 | 289,808,609.10 | 289,808,609.10 | - |
| 其他權益工具 | | | - |
| 其中：優先股 | | | - |
| 永續債 | | | - |
| 資本公積 | 291,670,666.40 | 291,670,666.40 | - |
| 減：庫存股 | | | - |
| 其他綜合收益 | - | -7,471,840.33 | -7,471,840.33 |
| 專項儲備 | | | - |
| 盈餘公積 | 81,662,603.60 | 79,464,045.12 | -2,198,558.48 |
| 未分配利潤 | 363,118,724.87 | 325,940,357.21 | -37,178,367.66 |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | 1,026,260,603.97 | 979,411,837.50 | -46,848,766.47 |
| 少數股東權益 | 35,623,005.89 | 29,635,160.48 | -5,987,845.41 |
| 股東權益合計 | 1,061,883,609.86 | 1,009,046,997.98 | -52,836,611.88 |
| 負債和股東權益總計 | 1,817,783,297.94 | 1,967,750,726.16 | 149,967,428.22 |

(3) 重要會計估計變更

無。

四、稅項

1、主要稅種及稅率

| 稅種 | 計稅依據 | 法定稅率% |
|---------|--------|---------------|
| 增值稅 | 應稅收入 | 6、10、11、16、17 |
| 城市維護建設稅 | 應納流轉稅額 | 7 |
| 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 25 |

| 納稅主體名稱 | 所得稅稅率% |
|---------|--------|
| 本公司 | 10 |
| 首信香港 | — |
| 首信科技 | 15 |
| 停車管理公司 | 25 |
| 上海橫越 | 10 |
| 融通信息 | 15 |
| 首信醫聯 | 25 |
| 首信雲技術公司 | 25 |

2、稅收優惠及批文

(1) 增值稅

本公司之子公司融通信息根據財政部、國家稅務總局《關於軟件產品增值稅政策的通知》[財稅(2011)100號]的規定，銷售自行開發生產的軟件產品，按16%稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。

本公司之子公司融通信息根據財政部國家稅務總局《關於將鐵路運輸和郵政業納入營業稅改徵增值稅試點的通知》[財稅(2015)118號]的規定，經市級科技主管部門認定、並報主管國家稅務局備案的提供技術轉讓、技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務的合同免徵增值稅。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、稅項(續)

2、稅收優惠及批文(續)

(2) 企業所得稅

本公司根據財稅(2012)27號《關於進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展企業所得稅政策的通知》的規定，國家規劃佈局內的重點軟件企業和集成電路設計企業如當年未享受免稅優惠的，減按10%的稅率徵收企業所得稅。

本公司之子公司首信香港自註冊成立以來並無應課稅利潤。

本公司之子公司首信科技於2017年10月25日取得編號為GR201711003206的高新技術企業證書，享受企業所得稅減按15%徵收的優惠，有效期為3年。

本公司之子公司上海橫越根據財稅(2018)77號《關於進一步擴大小型微利企業所得稅優惠政策範圍的通知》的規定，自2018年1月1日至2020年12月31日，對年應納稅所得額低於100萬元(含100萬元)的小型微利企業，其所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。上海橫越符合該認定條件，可享受此優惠稅率。

本公司之子公司融通信息於2018年10月12日取得編號為GR201835100234的高新技術企業證書，享受企業所得稅減按15%徵收的優惠，有效期為3年。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

| 項目 | 期末數 | | | 期初數 | | |
|---------------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| | 外幣金額 | 折算率 | 人民幣金額 | 外幣金額 | 折算率 | 人民幣金額 |
| 庫存現金： | - | - | 119,216.61 | - | - | 137,504.24 |
| 人民幣 | - | - | 87,223.22 | - | - | 107,294.77 |
| 美元 | 4,601.01 | 6.8632 | 31,911.23 | 4,601.01 | 6.5342 | 30,063.92 |
| 歐元 | 1.30 | 7.8473 | 10.17 | 10.17 | 7.8023 | 79.35 |
| 港幣 | 79.20 | 0.8762 | 71.99 | 79.20 | 0.8359 | 66.20 |
| 銀行存款： | - | - | 620,758,241.70 | - | - | 652,448,680.40 |
| 人民幣 | - | - | 558,752,273.40 | - | - | 593,426,877.37 |
| 美元 | 8,334,758.11 | 6.8632 | 57,203,379.74 | 8,332,163.78 | 6.5342 | 54,444,024.57 |
| 港幣 | 5,476,189.25 | 0.8762 | 4,802,588.56 | 5,476,401.12 | 0.8359 | 4,577,778.46 |
| 其他貨幣資金： | - | - | 31,635,723.77 | - | - | 23,929,696.26 |
| 人民幣 | - | - | 31,635,723.77 | - | - | 23,929,696.26 |
| 合計 | - | - | 652,513,182.08 | - | - | 676,515,880.90 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | | | 61,616,292.10 | | | 58,666,014.47 |

說明：

- (1) 其他貨幣資金主要為本公司存入履約保函戶的款項以及存放於股票投資賬戶的股票分紅款。
- (2) 受限的貨幣資金情況見附註五、51。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

2、交易性金融資產

| 項目 | 期末公允價值 | 期初公允價值 |
|---------------------------|--------|---------------|
| 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | - | 10,000,000.00 |
| 其中：權益工具投資 | - | - |
| 合計 | - | 10,000,000.00 |

說明：2014年10月23日，本公司獲PayEase Corp.(以下簡稱PayEase)(賬面值為零)告知，PayEase與獨立第三方Mozido Inc.(以下簡稱Mozido)、Mozido的兩間附屬公司(以下簡稱第一間附屬公司及第二間附屬公司)及其他方(包括託管代理、付款管理人及PayEase證券持有人之代表人士)於2014年10月21日(美國時間)訂立合併協議(本公司未參與合併協議簽訂)。

根據合併協議，Mozido有條件地同意將第一間附屬公司併入PayEase，之後將PayEase併入第二間附屬公司，合併完成後第二間附屬公司成為Mozido全資子公司。合併總代價為7.50億美元，按以下方式支付：(1)1.35億美元以現金方式，扣除第三方開支、PayEase集團債務、PayEase原股東因合併協議而產生的開支而預留金額及營運資金虧損；(2)按發行價每股12.81美元(約人民幣78.29元)發行的8,977,361.00股Mozido C-1系列優先股(以下簡稱C-1系列股份)；(3)按發行價每股12.81美元(約人民幣78.29元)發行約39,032,006.00股Mozido C-2系列優先股(以下簡稱C-2系列股份)。

2015年1月6日(香港時間)，本公司從PayEase收取相關證明文件，上述交易已完成。如PayEase所告知，根據本公司對PayEase的持股比例，並受相關託管安排規定的限制，本集團簽署若干文件後收取的代價預期約為1,480萬美元、1,254,164股C-1系列股份及5,452,886.00股C-2系列股份，該預期金額受若干規定的限制。

五、合併財務報表項目註釋(續)

2、交易性金融資產(續)

2015年度，本公司收到現金人民幣51,441,000.00元及2,771,484.00股C-2系列股份。因本公司並非合併協議的簽署方，本公司認為合併協議中C2系列交易價格不能代表其公允價值，故本公司對2,771,484.00股C-2系列股份聘請評估師重新進行了評估，評估價值為人民幣5,421,000.00元，本公司確認出售PayEase收益人民幣56,862,000.00元。

2017年度，本公司以預留金繳納(未最終確定需交納稅金金額)出售PayEase所得稅40,810,489.24元人民幣。本公司相應確認了投資收益及所得稅費用。

戴德梁行有限公司出具了F19-001218號報告，確認截至2018年12月31日C-2系列股份的公允價值為0元人民幣。

3、應收票據及應收賬款

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------|----------------|----------------|
| 應收票據 | 124,900.00 | 281,000.00 |
| 應收賬款 | 316,238,126.66 | 223,404,172.12 |
| 合計 | 316,363,026.66 | 223,685,172.12 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據及應收賬款(續)

(1) 應收票據

| 種類 | 期末數 | 期初數 |
|--------|------------|------------|
| 銀行承兌匯票 | 124,900.00 | 281,000.00 |

說明：

- ① 不存在客觀證據表明本集團應收票據發生減值，未計提應收票據減值準備；
- ② 期末本集團無已質押的應收票據；
- ③ 期末本集團無已背書或貼現但尚未到期的應收票據。

(2) 應收賬款

1) 應收賬款按賬齡分析

| 賬齡 | 期末數 | |
|--------|----------------|--------|
| | 金額 | 比例% |
| 0-6個月 | 223,347,400.68 | 52.27 |
| 6個月至1年 | 54,057,248.15 | 12.65 |
| 1至2年 | 61,655,803.65 | 14.43 |
| 2至3年 | 44,786,752.90 | 10.48 |
| 3年以上 | 43,476,055.48 | 10.17 |
| 原值合計 | 427,323,260.86 | 100.00 |
| 減：壞賬準備 | 111,085,134.20 | |
| 淨值合計 | 316,238,126.66 | |

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款(續)

2) 應收賬款按種類披露

| 種類 | 金額 | 比例% | 期末數 | | 淨額 |
|---------------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率 (%) | |
| 單項計提壞賬準備的應收賬款 | 2,292,585.78 | 0.54 | 2,292,585.78 | 100.00 | - |
| 按賬齡組合計提壞賬準備的應 | | | | | |
| 收賬款 | 425,030,675.08 | 99.46 | 108,792,548.42 | 25.60 | 316,238,126.66 |
| 合計 | 427,323,260.86 | 100.00 | 111,085,134.20 | 26.00 | 316,238,126.66 |

| 種類 | 金額 | 比例% | 期初數 | | 淨額 |
|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率 (%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | 4,334,647.55 | 1.46 | 4,334,647.55 | 100.00 | - |
| 按賬齡組合計提壞賬準備的應 | | | | | |
| 收賬款 | 293,418,840.32 | 98.54 | 70,014,668.20 | 23.86 | 223,404,172.12 |
| 合計 | 297,753,487.87 | 100.00 | 74,349,315.75 | 24.97 | 223,404,172.12 |

說明：

① 期末單項計提壞賬準備的應收賬款

| 應收賬款 (按單位) | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 計提比例% | 計提理由 |
|----------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 北京市委北戴河干 休所 | 2,292,585.78 | 2,292,585.78 | 100.00 | 預計無法收回 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款(續)

2) 應收賬款按種類披露(續)

說明:(續)

② 賬齡組合，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

電子政務組合：

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期末數 | | 淨額 |
|--------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) | |
| 0-6個月 | 205,209,844.36 | 58.39 | 2,052,098.44 | 1.00 | 203,157,745.92 |
| 6個月至1年 | 67,654,852.85 | 19.25 | 6,765,485.28 | 10.00 | 60,889,367.57 |
| 1至2年 | 36,226,216.50 | 10.31 | 9,056,554.13 | 25.00 | 27,169,662.37 |
| 2至3年 | 15,624,010.24 | 4.45 | 7,812,005.12 | 50.00 | 7,812,005.12 |
| 3年以上 | 26,723,657.71 | 7.60 | 26,723,657.71 | 100.00 | - |
| 合計 | 351,438,581.66 | 100.00 | 52,409,800.68 | 14.91 | 299,028,780.98 |

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期初數 | | 淨額 |
|--------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) | |
| 0-6個月 | 126,741,298.51 | 65.48 | 1,267,412.99 | 1.00 | 125,473,885.52 |
| 6個月至1年 | 16,054,580.19 | 8.29 | 1,605,458.02 | 10.00 | 14,449,122.17 |
| 1至2年 | 20,341,856.36 | 10.51 | 5,085,464.09 | 25.00 | 15,256,392.27 |
| 2至3年 | 18,218,479.24 | 9.41 | 9,109,239.62 | 50.00 | 9,109,239.62 |
| 3年以上 | 12,223,000.83 | 6.31 | 12,223,000.83 | 100.00 | - |
| 合計 | 193,579,215.13 | 100.00 | 29,290,575.55 | 15.13 | 164,288,639.58 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款(續)

2) 應收賬款按種類披露(續)

說明:(續)

② 賬齡組合·按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款:(續)

電子商務組合:

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期末數 | | |
|--------|---------------|--------|---------------|----------------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率 (%) | 淨額 |
| 0-6個月 | 4,539,951.62 | 6.17 | 45,399.51 | 1.00 | 4,494,552.11 |
| 6個月至1年 | - | - | - | - | - |
| 1至2年 | 25,429,587.15 | 34.55 | 12,714,793.58 | 50.00 | 12,714,793.57 |
| 2至3年 | 29,162,742.66 | 39.63 | 29,162,742.66 | 100.00 | - |
| 3年以上 | 14,459,811.99 | 19.65 | 14,459,811.99 | 100.00 | - |
| 合計 | 73,592,093.42 | 100.00 | 56,382,747.74 | 76.62 | 17,209,345.68 |

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期初數 | | |
|--------|---------------|--------|---------------|----------------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率 (%) | 淨額 |
| 0-6個月 | 37,433,067.22 | 37.49 | 374,330.67 | 1.00 | 37,058,736.55 |
| 6個月至1年 | 106,675.56 | 0.11 | 26,668.89 | 25.00 | 80,006.67 |
| 1至2年 | 43,953,578.65 | 44.02 | 21,976,789.33 | 50.00 | 21,976,789.32 |
| 2至3年 | 14,173,065.91 | 14.20 | 14,173,065.91 | 100.00 | - |
| 3年以上 | 4,173,237.85 | 4.18 | 4,173,237.85 | 100.00 | - |
| 合計 | 99,839,625.19 | 100.00 | 40,724,092.65 | 40.79 | 59,115,532.54 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款(續)

2) 應收賬款按種類披露(續)

說明:(續)

③ 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| | 壞賬準備金額 |
|------------------|----------------|
| 2017.12.31 | 87,566,499.28 |
| 首次執行新金融工具準則的調整金額 | -13,217,183.53 |
| 2018.01.01 | 74,349,315.75 |
| 本期計提 | 38,777,880.22 |
| 本期收回或轉回 | |
| 本期核銷 | 2,042,061.77 |
| 本期轉銷 | |
| 其他 | |
| 2018.12.31 | 111,085,134.20 |

④ 按欠款方歸集的應收賬款期末餘額前五名單位情況

本期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額157,966,076.22元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例36.97%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額8,592,623.72元。

五、合併財務報表項目註釋(續)

4、預付款項

(1) 預付款項按賬齡披露

| 賬齡 | 期末數 | | 期初數 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% |
| 1年以內 | 52,425,785.99 | 80.10 | 9,607,392.24 | 25.59 |
| 1至2年 | 2,949,689.07 | 4.51 | 3,145,286.15 | 8.38 |
| 2至3年 | 2,460,309.73 | 3.76 | 422,260.50 | 1.12 |
| 3年以上 | 7,614,435.24 | 11.63 | 24,373,435.95 | 64.91 |
| 合計 | 65,450,220.03 | 100.00 | 37,548,374.84 | 100.00 |

(2) 按預付對象歸集的預付款項期末餘額前五名單位情況

本期按預付對象歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額25,255,265.47元，佔預付款項期末餘額合計數的比例38.59%。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|-------|---------------|---------------|
| 應收股利 | - | 6,296,524.20 |
| 其他應收款 | 93,208,484.60 | 84,977,407.39 |
| 合計 | 93,208,484.60 | 91,273,931.59 |

(1) 應收股利

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|--------------|-----|--------------|
| 北京數字認證股份有限公司 | - | 6,296,524.20 |

(2) 其他應收款

1) 其他應收款按賬齡分析

| 賬齡 | 期末數 | |
|--------|---------------|--------|
| | 金額 | 比例% |
| 1年以內 | 25,500,395.34 | 27.11 |
| 1至2年 | 20,811,857.22 | 22.13 |
| 2至3年 | 23,313,517.54 | 24.79 |
| 3年以上 | 24,421,606.21 | 25.97 |
| 原值合計 | 94,047,376.31 | 100.00 |
| 減：壞賬準備 | 838,891.71 | |
| 淨值合計 | 93,208,484.60 | |

五、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

2) 其他應收款按種類披露

| 種類 | 金額 | 比例% | 期末數 | | 淨額 |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率 (%) | |
| 單項計提壞賬準備的其 他應收款 | 838,891.71 | 0.89 | 838,891.71 | 100.00 | - |
| 無風險組合計提壞賬準 備的其他應收款 | 93,208,484.60 | 99.11 | - | - | 93,208,484.60 |
| 按賬齡組合計提壞賬準 備的其他應收款 | - | - | - | - | - |
| 組合小計 | 93,208,484.60 | 99.11 | - | - | 93,208,484.60 |
| 合計 | 94,047,376.31 | 100.00 | 838,891.71 | 0.89 | 93,208,484.60 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

2) 其他應收款按種類披露(續)

| 種類 | 金額 | 比例% | 期初數 | 預期信用損失率 | 淨額 |
|--------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | (%) | |
| 單項計提壞賬準備的其他應收款 | 1,945,441.71 | 2.24 | 1,945,441.71 | 100.00 | - |
| 按無風險組合計提壞賬準備的其他應收款 | 84,977,407.39 | 97.76 | - | - | 84,977,407.39 |
| 按賬齡組合計提壞賬準備的其他應收款 | - | - | - | - | - |
| 組合小計 | 84,977,407.39 | 97.76 | - | - | 84,977,407.39 |
| 合計 | 86,922,849.10 | 100.00 | 1,945,441.71 | 2.24 | 84,977,407.39 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

3) 其他應收款按款項性質披露披露

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|--------|---------------|---------------|
| 保證金 | 74,413,057.90 | 67,977,644.42 |
| 備用金 | 3,055,161.73 | 2,778,407.22 |
| 往來款及其他 | 16,579,156.68 | 16,166,797.46 |
| 合計 | 94,047,376.31 | 86,922,849.10 |

4) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| 項目 | 壞賬準備金額 |
|------------------|--------------|
| 2017.12.31 | 1,945,441.71 |
| 首次執行新金融工具準則的調整金額 | - |
| 2018.01.01 | 1,945,441.71 |
| 本期計提 | |
| 本期收回或轉回 | |
| 本期核銷 | 1,106,550.00 |
| 本期轉銷 | |
| 其他 | |
| 2018.12.31 | 838,891.71 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

- 5) 按欠款方歸集的其他應收款前五名合計35,014,277.74元，佔其它應收款比例為37.23%
- 6) 本期實際核銷的其他應收款情況

| 項目 | 核銷金額 |
|------------|--------------|
| 實際核銷的其他應收款 | 1,106,550.00 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

6、存貨

(1) 存貨分類

| 存貨種類 | 期末數 | | | 期初數 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 合同履約成本 | 316,320,575.69 | - | 316,320,575.69 | 267,433,992.89 | - | 267,433,992.89 |
| 庫存商品 | 35,142,147.45 | 22,262,114.19 | 12,880,033.26 | 32,613,214.28 | 22,262,114.19 | 10,351,100.09 |
| 合計 | 351,462,723.14 | 22,262,114.19 | 329,200,608.95 | 300,047,207.17 | 22,262,114.19 | 277,785,092.98 |

(2) 存貨跌價準備

| 存貨種類 | 期初數 | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末數 |
|------|---------------|------|----|-------|----|---------------|
| | | 計提 | 其他 | 轉回或轉銷 | 其他 | |
| 庫存商品 | 22,262,114.19 | - | - | - | - | 22,262,114.19 |

7、合同資產

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 合同資產 | 46,107,731.23 | 64,219,924.81 |
| 減：合同資產減值準備 | 2,817,136.92 | 8,819,353.53 |
| 小計 | 43,290,594.31 | 55,400,571.28 |
| 減：列示於其他非流動資產的合同資產 | - | - |
| 合計 | 43,290,594.31 | 55,400,571.28 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、合同資產(續)

(1) 合同資產按種類

| 種類 | 金額 | 比例% | 期末數 | | 淨額 |
|------------------|---------------|-----|--------------|------------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) | |
| 單項計提壞賬準備的合同資產 | - | - | - | - | - |
| 按賬齡組合計提壞賬準備的合同資產 | 46,107,731.23 | 100 | 2,817,136.92 | 6.11 | 43,290,594.31 |
| 合計 | 46,107,731.23 | 100 | 2,817,136.92 | 6.11 | 43,290,594.31 |

| 種類 | 金額 | 比例% | 期初數 | | 淨額 |
|------------------|---------------|-----|--------------|------------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) | |
| 單項計提壞賬準備的合同資產 | - | - | - | - | - |
| 按賬齡組合計提壞賬準備的合同資產 | 64,219,924.81 | 100 | 8,819,353.53 | 13.73 | 55,400,571.28 |
| 合計 | 64,219,924.81 | 100 | 8,819,353.53 | 13.73 | 55,400,571.28 |

說明：

① 賬齡組合，按賬齡分析法計提壞賬準備的合同資產：

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、合同資產(續)

(1) 合同資產按種類(續)

電子政務組合

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期末數 | | |
|--------|---------------|--------|------------|----------------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用 損失率(%) | 淨額 |
| 0-6個月 | 38,092,169.90 | 98.03 | 380,921.70 | 1.00 | 37,711,248.20 |
| 6個月至1年 | 764,831.70 | 1.97 | 76,483.17 | 10.00 | 688,348.53 |
| 1至2年 | - | - | - | - | - |
| 2至3年 | - | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 38,857,001.60 | 100.00 | 457,404.87 | 1.18 | 38,399,596.73 |

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期初數 | | |
|--------|---------------|--------|--------------|----------------|---------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用 損失率(%) | 淨額 |
| 0-6個月 | 42,945,142.85 | 76.81 | 429,451.43 | 1.00 | 42,515,691.42 |
| 6個月至1年 | 3,171,359.12 | 5.67 | 317,135.91 | 10.00 | 2,854,223.21 |
| 1至2年 | 2,623,994.23 | 4.69 | 655,998.56 | 25.00 | 1,967,995.67 |
| 2至3年 | 6,154,006.20 | 11.01 | 3,077,003.10 | 50.00 | 3,077,003.10 |
| 3年以上 | 1,019,935.07 | 1.82 | 1,019,935.07 | 100.00 | - |
| 合計 | 55,914,437.47 | 100.00 | 5,499,524.07 | 9.84 | 50,414,913.40 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、合同資產(續)

(1) 合同資產按種類(續)

電子商務組合：

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期末數 | | |
|--------|--------------|--------|--------------|----------------|--------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用 損失率(%) | 淨額 |
| 0-6個月 | 2,871,831.77 | 39.61 | 28,718.32 | 1.00 | 2,843,113.45 |
| 6個月至1年 | 2,492,156.84 | 34.37 | 623,039.21 | 25.00 | 1,869,117.63 |
| 1至2年 | 357,533.00 | 4.93 | 178,766.50 | 50.00 | 178,766.50 |
| 2至3年 | 185,500.00 | 2.56 | 185,500.00 | 100.00 | - |
| 3年以上 | 1,343,708.02 | 18.53 | 1,343,708.02 | 100.00 | - |
| 合計 | 7,250,729.63 | 100.00 | 2,359,732.05 | 32.54 | 4,890,997.58 |

| 賬齡 | 金額 | 比例% | 期初數 | | |
|--------|--------------|--------|--------------|----------------|--------------|
| | | | 壞賬準備 | 預期信用 損失率(%) | 淨額 |
| 0-6個月 | 2,489,840.90 | 29.99 | 24,898.41 | 1.00 | 2,464,942.49 |
| 6個月至1年 | 3,006,995.32 | 36.20 | 751,748.83 | 25.00 | 2,255,246.49 |
| 1至2年 | 530,937.80 | 6.39 | 265,468.90 | 50.00 | 265,468.90 |
| 2至3年 | 2,108,713.32 | 25.39 | 2,108,713.32 | 100.00 | - |
| 3年以上 | 169,000.00 | 2.03 | 169,000.00 | 100.00 | - |
| 合計 | 8,305,487.34 | 100.00 | 3,319,829.46 | 39.97 | 4,985,657.88 |

(2) 本期計提、收回或轉回的合同資產減值準備情況

| 項目 | 本期計提 | 本期轉回 | 本期轉銷/核銷 | 原因 |
|----------|------|--------------|---------|----|
| 合同資產減值準備 | | 6,002,216.61 | | |

五、合併財務報表項目註釋(續)

8、一年內到期的非流動資產

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|-------------|--------------|---------------|
| 1年內到期的長期應收款 | 2,010,148.40 | 26,237,343.74 |

9、其他流動資產

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------------|----------------|------------|
| 多交或預繳的增值稅額 | - | 433,391.80 |
| 待抵扣進項稅額 | 2,917,235.27 | 511,434.54 |
| 結構性存款 | 200,000,000.00 | - |
| 合計 | 202,917,235.27 | 944,826.34 |

說明：結構性存款是2018年度在中國光大銀行股份有限公司北京分行五棵松支行購買，期末餘額為200,000,000.00元。

10、可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

| 項目 | 期末數 | | | 期初數 | | |
|----------|------|------|------|--------------|--------------|------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 可供出售權益工具 | - | - | - | 8,443,166.86 | 7,471,840.33 | 971,326.53 |
| 其中：按成本計量 | - | - | - | 8,443,166.86 | 7,471,840.33 | 971,326.53 |
| 合計 | - | - | - | 8,443,166.86 | 7,471,840.33 | 971,326.53 |

11、長期應收款

| 項目 | 期末數 | | | 期初數 | | |
|---------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 |
| 分期收款提供勞務 | 2,010,148.40 | - | 2,010,148.40 | 30,184,859.30 | - | 30,184,859.30 |
| 減：1年內到期的長期應收款 | 2,010,148.40 | - | 2,010,148.40 | 26,237,343.74 | - | 26,237,343.74 |
| 合計 | - | - | - | 3,947,515.56 | - | 3,947,515.56 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資

| 被投資單位 | 期初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 本期增減變動 | | | | | | 減值準備期末餘額 | |
|----------------|----------------|------|------|---------------|----------|--------------|--------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | | 權益法下確認的投資損益 | 其他綜合收益調整 | 其他權益變動 | 宣告發放現金股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | | |
| 聯營企業 | | | | | | | | | | | |
| 北京數字認證股份有限公司 | 143,095,708.08 | - | - | 22,682,021.79 | - | 1,162,735.06 | 6,296,524.20 | - | - | 160,643,940.73 | - |
| 北京文化體育科技有限公司 | 2,945,452.60 | - | - | 22,207.97 | - | - | - | - | - | 2,967,660.57 | - |
| 重慶宏信瀚宇網絡技術有限公司 | 3,862,753.24 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,862,753.24 | 3,862,753.24 |
| 合計 | 149,903,913.92 | - | - | 22,704,229.76 | - | 1,162,735.06 | 6,296,524.20 | - | - | 167,474,354.54 | 3,862,753.24 |

13、其他權益工具投資

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|---|------------|------------|
| 遼寧眾信同行軟件開發有限公司 | 971,326.53 | 971,326.53 |
| 紫光信業投資股份有限公司 | - | - |
| Loyalty Alliance Enterprise Corporation(「LAEC」) | - | - |

說明：本集團將出於戰略目的而計劃長期持有的投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

五、合併財務報表項目註釋(續)

14、投資性房地產

| 項目 | 房屋、建築物 |
|-------------|---------------|
| 一、賬面原值 | |
| 1. 期初餘額 | 74,320,626.80 |
| 2. 本期增加金額 | - |
| (1) 外購 | - |
| (2) 固定資產轉入 | - |
| (3) 企業合併增加 | - |
| 3. 本期減少金額 | - |
| (1) 處置 | - |
| (2) 其他轉出 | - |
| 4. 期末餘額 | 74,320,626.80 |
| 二、累計折舊和累計攤銷 | |
| 1. 期初餘額 | 32,810,366.52 |
| 2. 本期增加金額 | 3,773,660.04 |
| (1) 計提或攤銷 | 3,773,660.04 |
| (2) 企業合併增加 | - |
| (3) 其他增加 | - |
| 3. 本期減少金額 | - |
| (1) 處置 | - |
| (2) 其他轉出 | - |
| 4. 期末餘額 | 36,584,026.56 |
| 三、減值準備 | |
| 1. 期初餘額 | - |
| 2. 本期增加金額 | - |
| (1) 計提 | - |
| (2) 其他增加 | - |
| 3. 本期減少金額 | - |
| (1) 處置 | - |
| (2) 其他轉出 | - |
| 4. 期末餘額 | - |
| 四、賬面價值 | |
| 1. 期末賬面價值 | 37,736,600.24 |
| 2. 期初賬面價值 | 41,510,260.28 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

14、投資性房地產(續)

說明：

(1) 未辦妥產權證書的情況

| 項目 | 賬面價值 | 未辦妥產權 證書原因 |
|--------|---------------|---------------|
| 北京數字大廈 | 37,736,600.24 | 暫未辦理 |

上述投資性房地產折舊以直線法每年5%計算。

15、固定資產

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------|---------------|---------------|
| 固定資產 | 69,183,061.72 | 90,603,551.49 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

15、固定資產(續)

(1) 固定資產情況

| 項目 | 機器設備 | 運輸設備 | 其他 | 合計 |
|------------|----------------|------------|--------------|----------------|
| 一、賬面原值 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 522,384,992.97 | 510,085.57 | 3,588,337.94 | 526,483,416.48 |
| 2. 本期增加金額 | 22,927,474.38 | - | 353,802.90 | 23,281,277.28 |
| (1) 購置 | 22,927,474.38 | - | 353,802.90 | 23,281,277.28 |
| (2) 在建工程轉入 | - | - | - | - |
| 3. 本期減少金額 | 1,492,993.04 | - | 17,845.28 | 1,510,838.32 |
| (1) 處置或報廢 | 1,492,993.04 | - | 17,845.28 | 1,510,838.32 |
| (2) 其他減少 | - | - | - | - |
| 4. 期末餘額 | 543,819,474.31 | 510,085.57 | 3,924,295.56 | 548,253,855.44 |
| 二、累計折舊 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 433,419,110.95 | 510,085.57 | 1,950,668.47 | 435,879,864.99 |
| 2. 本期增加金額 | 43,881,451.50 | - | 779,299.11 | 44,660,750.61 |
| (1) 計提 | 43,881,451.50 | - | 779,299.11 | 44,660,750.61 |
| (2) 其他增加 | - | - | - | - |
| 3. 本期減少金額 | 1,452,620.89 | - | 17,200.99 | 1,469,821.88 |
| (1) 處置或報廢 | 1,452,620.89 | - | 17,200.99 | 1,469,821.88 |
| (2) 其他減少 | - | - | - | - |
| 4. 期末餘額 | 475,847,941.56 | 510,085.57 | 2,712,766.59 | 479,070,793.72 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1. 期初餘額 | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金額 | - | - | - | - |
| (1) 計提 | - | - | - | - |
| (2) 其他增加 | - | - | - | - |
| 3. 本期減少金額 | - | - | - | - |
| (1) 處置或報廢 | - | - | - | - |
| (2) 其他減少 | - | - | - | - |
| 4. 期末餘額 | - | - | - | - |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1. 期末賬面價值 | 67,971,532.75 | - | 1,211,528.97 | 69,183,061.72 |
| 2. 期初賬面價值 | 88,965,882.02 | - | 1,637,669.47 | 90,603,551.49 |

說明：本集團本期無抵押、擔保的固定資產。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

16、無形資產

| 項目 | 軟件 | 客戶關係 | 合計 |
|------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、賬面原值 | | | |
| 1. 期初餘額 | 156,947,861.83 | 2,328,003.18 | 159,275,865.01 |
| 2. 本期增加金額 | 5,436,997.62 | — | 5,436,997.62 |
| (1) 購置 | 2,042,428.90 | — | 2,042,428.90 |
| (2) 內部研發 | 3,394,568.72 | — | 3,394,568.72 |
| (3) 企業合併增加 | — | — | — |
| (4) 在建工程轉入 | — | — | — |
| 3. 本期減少金額 | — | — | — |
| (1) 處置 | — | — | — |
| (2) 其他減少 | — | — | — |
| 4. 期末餘額 | 162,384,859.45 | 2,328,003.18 | 164,712,862.63 |
| 二、累計攤銷 | | | |
| 1. 期初餘額 | 123,179,226.85 | 2,328,003.18 | 125,507,230.03 |
| 2. 本期增加金額 | 21,710,385.73 | — | 21,710,385.73 |
| (1) 計提 | 21,710,385.73 | — | 21,710,385.73 |
| (2) 其他增加 | — | — | — |
| 3. 本期減少金額 | 784,511.34 | — | 784,511.34 |
| (1) 處置 | — | — | — |
| (2) 其他減少 | 784,511.34 | — | 784,511.34 |
| 4. 期末餘額 | 144,105,101.24 | 2,328,003.18 | 146,433,104.42 |
| 三、減值準備 | | | |
| 1. 期初餘額 | — | — | — |
| 2. 本期增加金額 | — | — | — |
| (1) 計提 | — | — | — |
| (2) 其他增加 | — | — | — |
| 3. 本期減少金額 | — | — | — |
| (1) 處置 | — | — | — |
| (2) 其他減少 | — | — | — |
| 4. 期末餘額 | — | — | — |
| 四、賬面價值 | | | |
| 1. 期末賬面價值 | 18,279,758.21 | — | 18,279,758.21 |
| 2. 期初賬面價值 | 33,768,634.98 | — | 33,768,634.98 |

說明：期末，通過內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為2.12%。

五、合併財務報表項目註釋(續)

17、開發支出

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末數 |
|------|--------------|---------------|------|--------------|--------------|---------------|
| | | 內部開發支出 | 其他增加 | 確認為無形資產 | 計入當期損益 | |
| 開發支出 | 6,780,034.80 | 10,979,664.89 | - | 3,394,568.72 | 1,792,280.71 | 12,572,850.26 |

18、商譽

(1) 商譽賬面原值

| 被投資單位名稱或 形成商譽的事項 | 期初餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末餘額 |
|---------------------|----------------|--------|----|------|----|----------------|
| | | 企業合併形成 | 其他 | 處置 | 其他 | |
| 融通信息 | 184,597,722.06 | - | - | - | - | 184,597,722.06 |

(2) 商譽減值準備

| 被投資單位名稱或 形成商譽的事項 | 期初餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末餘額 |
|---------------------|--------------|---------------|----|------|----|---------------|
| | | 計提 | 其他 | 處置 | 其他 | |
| 融通信息 | 6,622,071.30 | 42,715,027.47 | - | - | - | 49,337,098.77 |

說明：本集團採用預計未來現金流現值的方法計算資產組的可收回金額。本集團根據管理層批准的財務預算預計未來5年內現金流量，其後年度採用的現金流量增長率預計為0(上期：5.76%)，不會超過資產組經營業務的長期平均增長率。管理層根據過往表現及其對市場發展的預期編製上述財務預算。計算未來現金流現值所採用的稅前折現率為14.80%(上期：14.49%)。根據減值測試的結果，本期期末商譽減值42,715,027.47元(上期期末：6,622,071.30元)。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

19、長期待攤費用

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | | 期末數 |
|-------|---------------|------------|---------------|------|---------------|
| | | | 本期攤銷 | 其他減少 | |
| 寬帶費 | 49,999.80 | - | 12,500.04 | - | 37,499.76 |
| 裝修費 | 2,589,836.99 | 158,912.25 | 911,917.68 | - | 1,836,831.56 |
| 建設安裝費 | 40,109,904.78 | 455,574.84 | 10,286,494.18 | - | 30,278,985.44 |
| 合計 | 42,749,741.57 | 614,487.09 | 11,210,911.90 | - | 32,153,316.76 |

20、遞延所得稅資產與遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

| 項目 | 期末數 | | 期初數 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣/應納稅 暫時性差異 | 遞延所得稅資 產/負債 | 可抵扣/應納稅 暫時性差異 | 遞延所得稅資 產/負債 |
| 遞延所得稅資產： | | | | |
| 資產減值準備 | 114,700,546.22 | 15,016,444.51 | 84,007,560.99 | 10,958,316.27 |
| 其他應付款 | 110,156,610.82 | 12,246,224.18 | 69,912,872.51 | 7,026,546.03 |
| 無形資產攤銷 | 48,190,152.00 | 5,522,063.97 | 24,333,184.30 | 3,136,367.20 |
| 應付職工薪酬 | 22,629,130.07 | 2,233,818.86 | 28,904,261.34 | 2,890,426.22 |
| 遞延收益 | 3,904,800.00 | 390,480.00 | - | - |
| 一年內到期的非流動 負債 | 2,158,722.46 | 215,872.25 | - | - |
| 合計 | 301,739,961.57 | 35,624,903.77 | 207,157,879.14 | 24,011,655.72 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

20、遞延所得稅資產與遞延所得稅負債(續)

(2) 一年後預期轉回的遞延所得稅資產

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 超過12個月後收回的遞延所得稅資產 | 4,725,367.77 | 5,409,964.55 |

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損明細

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣虧損 | 33,759,167.24 | 15,332,796.70 |
| 存貨減值準備 | 22,262,114.19 | 22,262,114.19 |
| 合計 | 56,021,281.43 | 37,594,910.89 |

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

| 年份 | 期末數 | 期初數 |
|-------|---------------|---------------|
| 2018年 | | 8,538,665.06 |
| 2019年 | 6,566,683.22 | 6,794,131.64 |
| 2020年 | | - |
| 2021年 | | - |
| 2022年 | | - |
| 2023年 | 18,426,370.54 | - |
| 合計 | 24,993,053.76 | 15,332,796.70 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

21、應付票據及應付賬款

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------|----------------|----------------|
| 應付賬款 | 172,067,991.29 | 154,040,442.83 |

(1) 應付賬款按種類披露

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|----|----------------|----------------|
| 貨款 | 172,067,991.29 | 154,040,442.83 |

(2) 應付賬款按賬齡披露

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以內 | 115,462,745.49 | 114,733,159.15 |
| 1至2年 | 38,409,045.73 | 9,145,007.85 |
| 2至3年 | 5,136,045.07 | 7,695,794.82 |
| 3年以上 | 13,060,155.00 | 22,466,481.01 |
| 合計 | 172,067,991.29 | 154,040,442.83 |

說明：應付賬款之賬齡，乃根據收到商品與接受勞務日期列報。

五、合併財務報表項目註釋(續)

22、合同負債

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------|----------------|----------------|
| 項目收款 | 618,798,167.14 | 469,365,377.45 |

23、應付職工薪酬

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 68,717,863.85 | 308,332,043.32 | 300,373,496.83 | 76,676,410.34 |
| 離職後福利－設定提存計劃 | 451,857.08 | 37,323,049.20 | 34,670,404.49 | 3,104,501.79 |
| 辭退福利 | — | — | — | — |
| 合計 | 69,169,720.93 | 345,655,092.52 | 335,043,901.32 | 79,780,912.13 |

(1) 短期薪酬

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 63,926,498.94 | 252,325,592.34 | 246,958,224.27 | 69,293,867.01 |
| 職工福利費 | — | 2,972,157.56 | 2,972,157.56 | — |
| 社會保險費 | 2,063,852.73 | 22,770,727.94 | 21,373,213.53 | 3,461,367.14 |
| 其中：1.醫療保險費 | 1,791,464.91 | 20,796,120.83 | 19,505,617.50 | 3,081,968.24 |
| 2.補充醫療保險費 | — | — | — | — |
| 3.工傷保險費 | 80,877.36 | 459,874.43 | 436,453.78 | 104,298.01 |
| 4.生育保險費 | 191,510.46 | 1,514,732.68 | 1,431,142.25 | 275,100.89 |
| 住房公積金 | 12,111.75 | 25,864,620.17 | 25,852,730.09 | 24,001.83 |
| 工會經費和職工教育經費 | 2,715,400.43 | 4,398,945.31 | 3,217,171.38 | 3,897,174.36 |
| 合計 | 68,717,863.85 | 308,332,043.32 | 300,373,496.83 | 76,676,410.34 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

23、應付職工薪酬(續)

(2) 設定提存計劃

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 離職後福利 | 451,857.08 | 37,323,049.20 | 34,670,404.49 | 3,104,501.79 |
| 其中：1.基本養老保險費 | 432,144.84 | 35,833,798.25 | 33,289,788.83 | 2,976,154.26 |
| 2.失業保險費 | 19,712.24 | 1,489,250.95 | 1,380,615.66 | 128,347.53 |
| 合計 | 451,857.08 | 37,323,049.20 | 34,670,404.49 | 3,104,501.79 |

24、應交稅費

| 稅項 | 期末數 | 期初數 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值稅 | 21,592,334.01 | 26,323,797.65 |
| 企業所得稅 | 26,560,106.32 | 18,503,917.46 |
| 個人所得稅 | 487,600.77 | 913,363.73 |
| 城市維護建設稅 | 1,349,183.51 | 1,621,111.74 |
| 印花稅 | 14,578.80 | 49,288.28 |
| 教育費附加 | 902,383.41 | 1,096,253.56 |
| 合計 | 50,906,186.82 | 48,507,732.42 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

25、其他應付款

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他應付款 | 192,267,065.79 | 151,088,777.63 |

(1) 其他應付款

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------------|----------------|----------------|
| 保證金及押金、質保金 | 4,758,001.99 | 7,429,415.89 |
| 往來款 | 18,727,144.26 | 22,372,591.30 |
| 應付項目款 | 155,837,232.32 | 121,154,433.25 |
| 關聯方非經營往來款 | 12,000,000.00 | |
| 其他 | 944,687.22 | 132,337.19 |
| 合計 | 192,267,065.79 | 151,088,777.63 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

26、一年內到期的非流動負債

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年內到期的長期借款 | - | 900,000.00 |
| 一年內到期的長期應付款 | 48,155,773.77 | 45,997,051.31 |
| 合計 | 48,155,773.77 | 46,897,051.31 |

(1) 一年內到期的長期借款

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|------|-----|------------|
| 信用借款 | - | 900,000.00 |

(2) 一年內到期的長期應付款

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|----------|---------------|---------------|
| 融通信息或有對價 | 48,155,773.77 | 45,997,051.31 |

27、長期借款

| 項目 | 期末數 | 利率區間 | 期初數 | 利率區間 |
|--------------|-----|------|------------|------|
| 信用借款 | - | - | 900,000.00 | - |
| 減：一年內到期的長期借款 | - | - | 900,000.00 | - |
| 合計 | - | - | - | - |

五、合併財務報表項目註釋(續)

28、長期應付款

(1) 長期應付款按款項性質列示

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|--------------|---------------|---------------|
| 融通信息或有對價 | 48,155,773.77 | 45,997,051.31 |
| 減：一年內到期長期應付款 | 48,155,773.77 | 45,997,051.31 |
| 合計 | - | - |

(2) 長期應付款按賬齡列示

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|--------|---------------|---------------|
| 即期或1年內 | 48,155,773.77 | 45,997,051.31 |

29、遞延收益

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 政府補助 | 4,122,171.81 | 3,904,800.00 | 791,321.49 | 7,235,650.32 | 財政撥款 |

說明：計入遞延收益的政府補助詳見附註十三、3、政府補助。

30、其他非流動負債

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|-------|-----|---------------|
| 項目撥入款 | - | 15,512,453.80 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

31、股本(單位：萬股)

| 項目 | 期初數 | 本期增減(+、-) | | | | | 小計 | 期末數 |
|------|------------|-----------|----|-------|----|---|----|------------|
| | | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | | | |
| 股份總數 | 289,808.61 | - | - | - | - | - | - | 289,808.61 |

32、資本公積

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 股本溢價 | 253,785,082.20 | - | - | 253,785,082.20 |
| 其他資本公積 | 37,885,584.20 | 1,162,735.06 | - | 39,048,319.26 |
| 合計 | 291,670,666.40 | 1,162,735.06 | - | 292,833,401.46 |

33、其他綜合收益

| 項目 | 年初 | 本期發生額 | | | | | 年末 |
|---------------------------|---------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 本期所得稅前 發生額 | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 | 減：所得稅 費用 | 稅後歸屬於母 公司 | 稅後歸屬 於少數股東 | |
| 一、不能重分類進 損益的其他 綜合收益 | | | | | | | |
| 1.其他權益工具投資 | | | | | | | |
| 公允價值變動 | -7,471,840.33 | | | | | | -7,471,840.33 |
| 其他綜合收益合計 | -7,471,840.33 | | | | | | -7,471,840.33 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

34、盈餘公積

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈餘公積 | 79,464,045.12 | 10,853,448.48 | - | 90,317,493.60 |

35、未分配利潤

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 調整前上期末未分配利潤 | 363,118,724.87 | 360,642,012.74 |
| 調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-) | -37,178,367.66 | -37,591,741.88 |
| 調整後期初未分配利潤 | 325,940,357.21 | 323,050,270.86 |
| 加：本期歸屬於股東的淨利潤 | 62,169,328.13 | 81,130,475.64 |
| 減：提取法定盈餘公積 | 10,853,448.48 | 9,455,534.48 |
| 提取任意盈餘公積 | - | - |
| 提取一般風險準備 | - | - |
| 應付普通股股利 | 36,208,649.94 | 31,606,487.15 |
| 應付其他權益持有者的股利 | - | - |
| 轉作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利潤 | 341,047,586.92 | 363,118,724.87 |

說明：

調整本期期初未分配利潤明細：

① 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤-37,178,367.66元。

② 《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整對期初未分配利潤的影響參見附註三、30

根據本公司公司章程的規定，本公司可供股東分配利潤為按中國會計準則及法規編製的報表金額。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

36、營業收入和營業成本

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 1,116,695,673.57 | 742,265,594.26 | 990,183,462.93 | 655,963,676.72 |
| 其他業務 | 14,811,022.89 | 1,011,937.32 | 18,123,092.49 | 811,318.69 |

(1) 主營業務(分業務)

| 業務名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 |
| 軟件開發及銷售 | 97,098,939.17 | 66,649,435.25 | 121,883,711.21 | 61,988,842.04 |
| 運維收入 | 635,539,263.47 | 380,137,225.09 | 550,481,463.58 | 352,896,851.55 |
| 系統集成收入 | 375,047,148.51 | 294,559,092.56 | 310,060,655.75 | 240,159,700.09 |
| 諮詢服務 | 9,010,322.42 | 919,841.36 | 7,757,632.39 | 918,283.04 |
| 合計 | 1,116,695,673.57 | 742,265,594.26 | 990,183,462.93 | 655,963,676.72 |

(2) 其他業務(分業務)

| 業務名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 |
| 投資物業之租金收入 | 14,441,211.57 | 1,011,937.32 | 13,564,867.64 | 811,318.69 |
| 課題基金項目收入 | 369,811.32 | - | 4,434,952.78 | - |
| 其他 | - | - | 123,272.07 | - |
| 合計 | 14,811,022.89 | 1,011,937.32 | 18,123,092.49 | 811,318.69 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

36、營業收入和營業成本(續)

(3) 收入確認時間

| 收入確認方式 | 2018年 |
|---------|------------------|
| 按某一時點確認 | 472,146,087.68 |
| 按一段時間確認 | 644,549,585.89 |
| 合計 | 1,116,695,673.57 |

37、銷售費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------|----------------|---------------|
| 職工薪酬 | 98,451,057.64 | 82,670,966.23 |
| 房屋租賃費 | 6,820,655.30 | 6,037,592.38 |
| 折舊及攤銷 | 1,747,833.79 | 1,469,382.33 |
| 外協費 | 1,410,461.57 | 450,723.09 |
| 業務招待費 | 1,280,432.37 | 1,986,858.01 |
| 交通費 | 768,764.29 | 902,262.94 |
| 通訊費 | 221,022.29 | 237,977.35 |
| 辦公費用 | 155,549.98 | 574,175.92 |
| 其他 | 145,810.54 | 814,348.99 |
| 合計 | 111,001,587.77 | 95,144,287.24 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

38、管理費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|---------------|---------------|
| 職工薪酬 | 38,984,575.99 | 35,545,861.74 |
| 租賃費 | 12,361,428.56 | 7,207,942.23 |
| 折舊及攤銷 | 11,175,655.30 | 8,761,085.30 |
| 物業及水電費 | 5,150,375.74 | 2,818,303.90 |
| 諮詢費 | 4,213,023.94 | 3,778,392.84 |
| 殘疾人保障金 | 3,727,497.30 | — |
| 審計評估費 | 2,131,698.73 | 2,433,028.14 |
| 差旅費 | 2,587,240.88 | 2,102,343.36 |
| 辦公費 | 1,320,913.79 | 1,332,732.80 |
| 勞務費 | 995,922.83 | 1,013,403.44 |
| 交通費 | 293,554.58 | 665,262.21 |
| 招待費 | 75,594.10 | 331,033.42 |
| 通訊費 | 71,935.96 | 50,894.80 |
| 其他 | 1,709,720.93 | 1,868,427.04 |
| 合計 | 84,799,138.63 | 67,908,711.22 |

39、研發費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------|---------------|---------------|
| 職工薪酬 | 52,920,311.59 | 45,740,833.90 |
| 委託外部研究開發費用 | 7,533,572.26 | 5,654,616.55 |
| 折舊與攤銷 | 4,544,036.47 | 9,120,730.85 |
| 其他 | 2,007,430.45 | 9,910,503.72 |
| 合計 | 67,005,350.77 | 70,426,685.02 |

40、財務費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | — | 5,233,377.44 |
| 減：利息收入 | 1,314,784.99 | 3,633,731.36 |
| 匯兌損益 | -3,697,602.23 | 3,344,255.53 |
| 手續費及其他 | 103,673.09 | 95,343.73 |
| 合計 | -4,908,714.13 | 5,039,245.34 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

41、資產減值損失

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|---------------|---------------|
| (1)壞賬損失 | | 27,108,344.76 |
| (2)商譽減值損失 | 42,715,027.47 | 6,622,071.30 |
| 合計 | 42,715,027.47 | 33,730,416.06 |

42、信用減值損失

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------|---------------|-------|
| 應收票據及應收賬款壞賬損失 | 38,777,880.22 | - |
| 合同資產減值損失 | -6,002,216.61 | - |
| 合計 | 32,775,663.61 | |

43、其他收益

| 補助項目(產生其他收益的來源) | 本期發生額 | 上期發生額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|----------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 集團資金統一管理系統研製及產業化 | 200,000.00 | | 與收益相關 |
| 2017年度第三批企業研究經費補助資金 | 98,800.00 | | 與收益相關 |
| 2017年技術交易獎勵金 | 120,771.00 | | 與收益相關 |
| 2018年第一批企業研發經費補助資金 | 218,200.00 | | 與收益相關 |
| 關於申報2018年軟件和信息服務業發展專項資金 | 17,000.00 | | 與收益相關 |
| 北京市科技信息中心獎金款 | 94,339.62 | | 與收益相關 |
| 個稅返還 | 1,503,771.09 | | 與收益相關 |
| 中關村基於大數據分析的京醫通信息服務平台項目資金支持 | 791,321.49 | 6,325,191.13 | 與資產相關 |
| 2016年第三批企業研發經費補助資金 | | 387,400.00 | 與收益相關 |
| 2016科技計劃項目資金 | | 300,000.00 | 與收益相關 |
| 2016年第二批技術交易獎勵金 | | 233,705.00 | 與收益相關 |
| 2017年第一批企業研發經費補助資金 | | 148,200.00 | 與收益相關 |
| 其他 | 255,782.95 | 74,087.70 | 與收益相關 |
| 合計 | 3,299,986.15 | 7,468,583.83 | |

說明：政府補助的具體信息，詳見附註十三、3、政府補助

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

44、投資收益

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 22,704,229.76 | 22,203,681.39 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | - | 40,810,489.24 |
| 結構性存款收益 | 6,622,140.90 | 455,268.47 |
| 清算損失 | - | -291,200.00 |
| 合計 | 29,326,370.66 | 63,178,239.10 |

說明：(1)「權益法核算的長期股權投資收益」見附註五、12。

45、公允價值變動收益

| 產生公允價值變動收益的來源 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------------|-------|---------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | - | -3,564,709.74 |
| 合計 | - | -3,564,709.74 |

46、資產處置收益

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------|-----------|-----------|
| 固定資產處置利得(損失以「-」填列) | 15,136.78 | 29,236.21 |

47、營業外收入

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入當期非經常性 損益的金額 |
|----|-----------|----------|-------------------|
| 獎勵 | 25,000.15 | 8,312.65 | 25,000.15 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

48、營業外支出

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
|--------|--------------|------------|---------------|
| 違約金 | 2,158,722.46 | 562,950.87 | 2,158,722.46 |
| 罰款及滯納金 | | 101.30 | |
| 其他 | 339.20 | - | 339.20 |
| 合計 | 2,159,061.66 | 563,052.17 | 2,159,061.66 |

49、所得稅費用

(1) 所得稅費用明細

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------|----------------|---------------|
| 按稅法及相關規定計算的當期所得稅 | 22,804,973.31 | 50,792,324.46 |
| 遞延所得稅費用 | -11,613,248.05 | 4,315,697.37 |
| 合計 | 11,191,725.26 | 55,108,021.83 |

(2) 所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

| 項目 | 審定數 |
|--------------------------------|---------------|
| 利潤總額 | 78,326,437.28 |
| 按適定／適用稅率計算的所得稅費用 | 7,832,643.73 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | 856,991.86 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | |
| 非應稅收入的影響 | -2,270,422.98 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | 437,383.57 |
| 研究開發費加計扣除的納稅影響 | |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | -34,117.26 |
| 本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響 | 4,369,246.34 |
| 其他 | |
| 合計 | 11,191,725.26 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

50、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

| 補充資料 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | 67,134,712.02 | 84,878,805.97 |
| 加：資產減值準備 | 75,490,691.08 | 33,730,416.06 |
| 固定資產折舊、投資性房地產折舊 | 48,434,410.65 | 53,229,323.55 |
| 無形資產攤銷 | 21,710,385.73 | 16,134,260.58 |
| 長期待攤費用攤銷 | 11,210,911.90 | 12,193,284.36 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列) | -15,136.78 | -29,236.21 |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」號填列) | - | - |
| 公允價值變動損失(收益以「-」號填列) | - | 3,564,709.74 |
| 財務費用(收益以「-」號填列) | -3,697,602.23 | 8,577,632.97 |
| 投資損失(收益以「-」號填列) | -29,326,370.66 | -63,178,239.10 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列) | -11,613,248.05 | 4,315,697.37 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列) | - | - |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列) | -51,415,515.97 | 33,644,421.51 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -93,026,524.00 | -30,043,486.45 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 165,118,181.94 | 62,179,241.59 |
| 其他 | | 12,206,963.89 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 200,004,895.63 | 231,403,795.83 |
| 2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | |
| 債務轉為資本 | | - |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | | - |
| 融資租入固定資產 | | - |
| 3、現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 627,190,473.40 | 652,586,184.64 |
| 減：現金的期初餘額 | 652,586,184.64 | 535,062,062.24 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | | - |
| 減：現金等價物的期初餘額 | | - |
| 現金及現金等價物淨增加額 | -25,395,711.24 | 117,524,122.40 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

50、現金流量表補充資料(續)

(2) 現金及現金等價物的構成

| 項目 | 期末數 | 期初數 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、現金 | 627,190,473.40 | 652,586,184.64 |
| 其中：庫存現金 | 119,216.61 | 137,504.24 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 620,758,241.70 | 652,448,680.40 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 6,313,015.09 | - |
| 存放同業款項 | - | - |
| 拆放同業款項 | - | - |
| 二、現金等價物 | - | - |
| 其中：三個月內到期的債券投資 | - | - |
| 三、期末現金及現金等價物餘額 | 627,190,473.40 | 652,586,184.64 |

51、所有權或使用權受到限制的資產

| 項目 | 期末賬面價值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 貨幣資金 | 25,322,708.68 | 保函開立等 |

52、外幣貨幣性項目

| 項目 | 期末外幣餘額 | 折算匯率 | 期末折算 人民幣餘額 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 貨幣資金 | | | 62,037,961.69 |
| 其中：美元 | 8,339,359.12 | 6.8632 | 57,235,290.97 |
| 歐元 | 1.30 | 7.8473 | 10.17 |
| 港幣 | 5,476,268.45 | 0.8762 | 4,802,660.55 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變動

本期新設立兩家子公司分別為首信醫聯、首信雲技術公司。

七、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 法人類型 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例% | | 取得方式 |
|--------|------|-------|-----|------|--------|----|-----------------|
| | | | | | 直接 | 間接 | |
| 首信科技 | 企業法人 | 北京 | 北京 | 信息技術 | 74.00 | - | 投資設立 |
| 上海橫越 | 企業法人 | 上海 | 上海 | 信息技術 | 100.00 | - | 非同一控制下的 企業合併 |
| 首信香港 | 企業法人 | 香港 | 香港 | 投資 | 100.00 | - | 投資設立 |
| 停車管理公司 | 企業法人 | 北京 | 北京 | 信息技術 | 100.00 | - | 投資設立 |
| 融通信息 | 企業法人 | 廈門 | 廈門 | 信息技術 | 100.00 | - | 非同一控制下的 企業合併 |
| 首信醫聯 | 企業法人 | 北京 | 北京 | 信息技術 | 100.00 | - | 新設 |
| 雲技術 | 企業法人 | 北京 | 北京 | 信息技術 | 37.00 | - | 新設 |

說明1：於2018年12月31日，本公司之子公司均未發行股本或證券。

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

說明2：雲技術為本集團與關聯方北京首信網創網絡信息服務有限責任公司共同設立。按照雲技術公司章程，註冊資本人民幣5000萬元，本集團認繳1850萬元，持股比例37%，認繳到期日2018年12月31日，另一股東認繳3150萬元，持股比例63%，認繳到期日2037年12月31日；本集團將其納入合併報表範圍的原因為：

- 1) 截止2018年12月31日，本集團實繳出資1850萬元，佔雲技術實收資本的100%。按照雲技術公司章程，股東按照實繳比例行使表決權、分取公司紅利。
- 2) 雲技術公司不設董事會、監事會，設執行董事、監事，執行董事、監事由本集團提名，並由股東會選舉產生；公司設經理，由本集團提名，並由執行董事決定聘任或解聘。

(2) 重要的非全資子公司

| 子公司名稱 | 少數股東 持股比例% | 本期歸屬於少數 股東的損益 | 本期向少數股東 宣告分派的股利 | 期末少數股東 權益餘額 |
|-------|---------------|------------------|--------------------|----------------|
| 首信科技 | 26.00 | 4,965,383.89 | | 34,600,544.37 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

| 子公司名稱 | 流動資產 | 期末數 | |
|-------|----------------|--------------|----------------|
| | | 非流動資產 | 資產合計 |
| 首信科技 | 503,672,598.43 | 6,764,065.03 | 510,436,663.46 |

| 子公司名稱 | 流動負債 | 期末數 | |
|-------|----------------|-------|----------------|
| | | 非流動負債 | 負債合計 |
| 首信科技 | 377,357,646.64 | - | 377,357,646.64 |

| 子公司名稱 | 流動資產 | 期初數 | |
|-------|----------------|--------------|----------------|
| | | 非流動資產 | 資產合計 |
| 首信科技 | 368,877,674.67 | 3,906,893.77 | 372,784,568.44 |

| 子公司名稱 | 流動負債 | 期初數 | |
|-------|----------------|-------|----------------|
| | | 非流動負債 | 負債合計 |
| 首信科技 | 258,803,181.95 | - | 258,803,181.95 |

| 子公司名稱 | 本期發生額 | | | 經營活動 現金流量 |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | |
| 首信科技 | 226,321,282.56 | 19,097,630.33 | 19,097,630.33 | 21,912,425.00 |

| 子公司名稱 | 上期發生額 | | | 經營活動 現金流量 |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | |
| 首信科技 | 187,750,570.48 | 15,386,852.78 | 15,386,852.78 | 59,099,257.36 |

七、在其他主體中的權益(續)

2、在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 重要的聯營企業

| 聯營企業名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | 對合營企業 或聯營企業 投資的會計 處理方法 |
|------------------|-------|-----|---------------|---------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 北京數字認證股份 有限公司 | 北京 | 北京 | 科學研究和 技術服務 | 26.24 | - | 權益法 |

說明：北京數字認證股份有限公司已於2016年12月23日於深圳證券交易所創業板上市。本公司持有股票市值按2018年12月28日收盤價計算為715,914,801.54元。

(2) 重要聯營企業的主要財務信息：

| 項目 | 北京數字認證股份有限公司 | |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 期末數 | 期初數 |
| 流動資產 | 1,043,165,452.31 | 871,048,877.64 |
| 非流動資產 | 82,242,887.18 | 60,297,185.43 |
| 資產合計 | 1,125,408,339.49 | 931,346,063.07 |
| 流動負債 | 499,834,365.26 | 372,304,055.97 |
| 非流動負債 | 13,256,986.48 | 13,612,332.09 |
| 負債合計 | 513,091,351.74 | 385,916,388.06 |
| 淨資產 | 612,316,987.75 | 545,429,675.01 |
| 其中：少數股東權益 | - | - |
| 歸屬於母公司的所有者權益 | 612,316,987.75 | 545,429,675.01 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 160,644,530.48 | 143,096,297.83 |
| 調整事項 | -589.75 | -589.75 |
| 其中：商譽 | - | - |
| 未實現內部交易損益 | - | - |
| 減值準備 | - | - |
| 其他 | -589.75 | -589.75 |
| 對聯營企業權益投資的賬面價值 | | |
| 存在公開報價的權益投資的公允值 | 160,643,940.73 | 143,095,708.08 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

2、在合營安排或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要聯營企業的主要財務信息:(續)

| 項目 | 北京數字認證股份有限公司 | |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 本期發生額 | 上期發生額 |
| 營業收入 | 667,720,172.71 | 519,848,359.34 |
| 淨利潤 | 86,455,400.69 | 83,112,653.12 |
| 終止經營的淨利潤 | | - |
| 其他綜合收益 | | - |
| 綜合收益總額 | 86,455,400.69 | 83,112,653.12 |
| 企業本期應收來自聯營企業的股利 | 6,296,524.20 | 6,296,524.20 |

(3) 其他不重要聯營企業的匯總財務信息

| 項目 | 期末數／ | 期初數／ |
|-----------------|--------------|--------------|
| | 本期發生額 | 上期發生額 |
| 聯營企業： | | |
| 投資賬面價值合計 | 2,967,660.57 | 2,945,452.60 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 | | |
| 淨利潤 | 22,207.97 | 101,435.89 |
| 其他綜合收益 | | - |
| 綜合收益總額 | 22,207.97 | 101,435.89 |

八、金融工具風險管理

1、風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動性風險、市場風險(包括利率風險、匯率風險)。

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，指定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了信用風險、流動性風險和市場風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本集團其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本集團內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本集團的審計委員會。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業、特定地區或特定交易對手方的風險。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(1) 信用風險

信用風險，是指交易對手方未能履行合同義務而導致本集團產生財務損失的風險。

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款和應收款項等。

本集團銀行存款主要存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的金融機構，本集團銀行存款的交易對手方是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，本集團預期銀行存款不存在重大的信用風險。

對於應收款項，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對債務人的財務狀況、外部評級、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估債務人的信用資質並設置相應欠款額度與信用期限。本集團已採取政策只與信用良好的交易對手方合作並在有必要時獲取足夠的抵押品，以此緩解因交易對手方未能履行合同義務而產生財務損失的風險。本集團會定期對債務人信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的債務人，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

本集團應收賬款的債務人為分佈於不同行業和地區的客戶。本集團持續對應收賬款的財務狀況實施信用評估，並在適當時購買信用擔保保險。

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(1) 信用風險(續)

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。本集團應收賬款中，欠款金額前五大客戶的應收賬款佔本集團應收賬款總額的36.97%；本集團其他應收款中，欠款金額前五大公司的其他應收款佔本集團其他應收款總額的37.23%。

(2) 流動性風險

流動性風險，是指本集團在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

期末本集團持有的金融負債和表外擔保項目按未折現剩餘合同現金流量的到期期限分析如下(單位：人民幣萬元)：

| 項目 | 一年以內 | 一年以上 | 未貼現現金 流量總額 | 合計 |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|-----------|
| 金融負債： | | | | |
| 應付賬款 | 11,546.27 | 5,660.52 | 17,206.79 | 17,206.79 |
| 其他應付款 | 8,436.52 | 10,790.19 | 19,226.71 | 19,226.71 |
| 一年內到期的非流動 負債 | 4,815.58 | | 4,815.58 | 4,815.58 |
| 金融負債和或有負債 合計 | 24,798.37 | 16,450.71 | 41,249.08 | 41,249.08 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(3) 市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括利率風險、匯率風險和其他價格風險。

利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。利率風險可源於已確認的計息金融工具和未確認的金融工具(如某些貸款承諾)。

本集團的利率風險主要產生於銀行存款。本集團密切關注利率變動對本集團利率風險的影響。本集團目前並未採取利率對沖政策。但管理層負責監控利率風險，並將於需要時考慮對沖重大利率風險。由於定期存款為短期存款，故銀行存款的公允價值利率風險並不重大。

於2018年12月31日，如果以浮動利率計算的利率上升或下降10個基點，而其它因素保持不變，本集團的淨利潤及股東權益將減少或增加約0.14萬元。

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨公允價值利率風險的金融工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是假設在資產負債表日利率發生變動，按照新利率對上述金融工具進行重新計量後的影響。對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(3) 市場風險(續)

匯率風險

匯率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的风险。匯率風險可源於以記賬本位幣之外的外幣進行計價的金融工具。

匯率風險主要為本集團的財務狀況和現金流量受外匯匯率波動的影響。除了在香港設立的子公司持有以港幣為結算貨幣的貨幣資金外，本集團持有的外幣資產及負債佔整體的資產及負債比例並不重大。因此本集團認為面臨的匯率風險並不重大。

本集團密切關注匯率變動對本集團匯率風險的影響。本集團目前並未採取任何措施規避匯率風險。但管理層負責監控匯率風險，並將於需要時考慮對沖重大匯率風險。

於2018年12月31日，對於本集團以外幣計價的貨幣資金，假設人民幣對外幣(主要為對美元、港幣)升值或貶值10%，而其他因素保持不變，則會導致本集團股東權益及淨利潤均增加或減少約人民幣620.33萬元。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

2、資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團以資產負債率(即總負債除以總資產)為基礎對資本結構進行監控。於2018年12月31日，本集團的資產負債率為52.90%。

九、公允價值

按照在公允價值計量中對計量整體具有重大意義的最低層次的輸入值，公允價值層次可分為：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場中的報價(未經調整的)。

第二層次：直接(即價格)或間接(即從價格推導出)地使用除第一層次中的資產或負債的市場報價之外的可觀察輸入值。

第三層次：資產或負債使用了任何非基於可觀察市場數據的輸入值(不可觀察輸入值)。

九、公允價值(續)

(1) 以公允價值計量的項目和金額

於2018年12月31日，以公允價值計量的資產及負債按上述三個層次列示如下：

| 項目 | 第一層次 公允價值計量 | 第二層次 公允價值計量 | 第三層次 公允價值計量 | 合計 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------|
| 一、持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)指定為以公允價值計量 且其變動計入當期損益 的金融資產 | | | | |
| (1)權益工具投資 | | | | |
| 被視為出售PayEase 股權收取之C-2系列 股份公允價值 | | | - | - |
| (二)指定為以公允價值計量 且其變動計入其他綜合 收益的金融資產 | | | | |
| (1)權益工具投資 | | | | |
| 遼寧眾信同行軟件開 發有限公司股權之公 允價值 | | | 971,326.53 | 971,326.53 |
| 紫光信業投資股份有 限公司 | | | | |
| Loyalty Alliance Enterprise Corporation (「LAEC」) | | | | |
| 持續以公允價值計量的資產 總額 | | | | |
| | | | 971,326.53 | 971,326.53 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、公允價值(續)

(2) 以公允價值計量且其公允價值變動計入當期損益的金融資產公允價值計量的估值辦法。

- ① 參照由國內銀行所提供的價格報價，其主要是參考債券價格報價，資產管理計劃及反向收購，及同業拆借利率
- ② 參照獨立基金公司之報價，其主要參考銀行存款和固定收益產品的利率及該獨立基金公司之私募權益基金之報價

(3) 第三層次公允價值計量中使用的重要的不可觀察輸入值的量化信息

| 內容 | 期末公允價值 | 估值技術 | 不可觀察輸入值 | 不可觀察輸入值與公平值之敏感度關係 |
|---|------------|------|---------|-------------------|
| 被視為出售PayEase股權收取之C-2系列股份公允價值 | - | | | |
| 遼寧眾信同行軟件開發有限公司股權之公允價值 | 971,326.53 | | | |
| 紫光信業投資股份有限公司 | - | | | |
| Loyalty Alliance Enterprise Corporation(「LAEC」) | - | | | |

說明：

- 1、本集團持有Mozido2,771,484.00股C-2系列股份，戴德梁行有限公司出具了F19-001218號報告，基於(1)所獲取之評估資料非常有限；(2)按公司管理層確認，Mozido目前已沒有主營相關業務發生；及(3)按公司管理層提供的資產負債表中顯示，Mozido目前嚴重資不抵債，確認截至2018年12月31日C-2系列股份的公允價值為0元人民幣。
- 2、由於用以確定公允價值的近期信息不足，成本為遼寧眾信同行軟件開發有限公司股權公允價值的最佳估計。

九、公允價值(續)

(4) 歸入公允價值層級第三層次的公允價值計量的調節表

| 本期數 | 期初餘額 | 轉入 第三層次 | 轉出 第三層次 | 當期利得或損失總額 | | 購買、發行、出售和結算 | | | | 對於在報 告期末持 有的資 產，計入 損益的當 期未實現 利得或損 失的變動 | |
|---|------------|------------|------------|-----------|--------------|-------------|----|----|----|---|------|
| | | | | 計入損益 | 計入其他 綜合收益 | 購入 | 發行 | 出售 | 結算 | | 期末餘額 |
| 被視為出售PayEase股權 收取之C-2系列股份 公允價值 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 遼寧眾信同行軟件開發 有限公司股權之公允 價值 | 971,326.53 | - | - | - | - | - | - | - | - | 971,326.53 | - |
| 紫光信業投資股份有限 公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Loyalty Alliance Enterprise Corporation (「LAEC」) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易

1、本公司的母公司情況

| 母公司名稱 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本(萬元) | 母公司對本公司 持股比例% | 母公司對本公司 表決權比例% |
|-------------------------------------|-----|------|--------------|------------------|-------------------|
| 北京市國有資產經營 有限責任公司(以下 簡稱北京國資公司) | 北京市 | 投資管理 | 1,000,000.00 | 63.31 | 63.31 |

本公司最終控制方是：北京市人民政府。

2、本公司的子公司情況

子公司情況詳見附註七、1。

3、本集團的合營企業和聯營企業情況

重要的合營和聯營企業情況詳見附註七、2。

本期與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

| 合營或聯營企業名稱 | 與本集團關係 |
|------------------------------------|--------|
| 北京數字認證股份有限公司(以下簡稱數字認證、數字認證及其附屬子公司) | 聯營企業 |
| 北京文化體育科技有限公司(以下簡稱體育公司) | 聯營企業 |

十、關聯方及關聯交易(續)

4、本集團的其他關聯方情況

| 關聯方名稱 | 與本集團關係 |
|------------------------------------|--------------|
| 北京愛育華婦兒醫院有限公司(以下簡稱愛育華公司) | 相同最終控制方 |
| 北京安信天行科技有限公司(以下簡稱安信天行、數字認證及其附屬子公司) | 聯營企業數字認證的子公司 |
| 北京產權交易所有限公司(以下簡稱北交所) | 相同最終控制方 |
| 北京誠和敬投資有限責任公司(以下簡稱誠和敬投資) | 相同最終控制方 |
| 北京誠和敬驛站養老服務有限公司(以下簡稱誠和敬驛站養老) | 相同最終控制方 |
| 北京工業發展投資管理有限公司(以下簡稱工業發展) | 相同最終控制方 |
| 北京國家游泳中心有限責任公司(以下簡稱國家游泳中心) | 相同最終控制方 |
| 北京華譽能源技術股份有限公司(以下簡稱北京華譽能源技術) | 相同最終控制方 |
| 北京惠民中醫兒童醫院有限公司(以下簡稱惠民中醫兒童醫院) | 相同最終控制方 |
| 北京集成電路設計園有限責任公司(以下簡稱集成電路園) | 相同最終控制方 |
| 北京權益通支付科技有限公司(以下簡稱權益通支付) | 相同最終控制方 |
| 北京石油交易所(以下簡稱北京石油交易所) | 相同最終控制方 |
| 北京市城市排水監測總站有限公司(以下簡稱北京市城市排水監測總站) | 相同最終控制方 |
| 北京首信網創網絡信息服務有限責任公司(以下簡稱網創公司) | 相同最終控制方 |
| 北京水晶石數字科技股份有限公司(以下簡稱北京水晶石數字) | 相同最終控制方 |
| 北京體育科技有限公司(以下簡稱北京體育科技) | 相同最終控制方 |
| 北京新隆福文化投資有限公司(以下簡稱新隆福文化) | 相同最終控制方 |
| 北京中小企業信用再擔保有限公司(以下簡稱北京中小企業信用再擔保) | 相同最終控制方 |
| 國家體育場有限責任公司(以下簡稱國家體育場) | 相同最終控制方 |
| 首都醫療健康產業集團有限公司(以下簡稱首都醫療健康產業) | 相同最終控制方 |
| 英智康復投資管理有限公司(以下簡稱英智康復醫院) | 相同最終控制方 |
| 北京科技園建設(集團)股份有限公司(以下簡稱北科建集團) | 相同最終控制方 |
| 北京國融創引投資管理有限公司(以下簡稱國融創引) | 相同最終控制方 |
| 北京市國通資產管理有限責任公司(以下簡稱國通資產公司) | 相同最終控制方 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況

(1) 關聯採購與銷售情況

① 採購商品、接受勞務

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額(萬元) | 上期發生額(萬元) |
|--------------|-------------|-----------|-----------|
| 數字認證公司及其附屬公司 | 購買網絡安全系統及服務 | 514.55 | 313.62 |
| 網創公司 | 硬件及相關服務採購 | 0.27 | 7.87 |
| 水晶石數字影像公司 | 技術服務採購 | 19.81 | - |
| 北京石油交易所 | 購買網絡安全系統及服務 | - | 0.14 |
| 北京水晶石數字 | 業務宣傳相關費用 | - | 36.23 |
| 新隆福文化 | 物業費 | 197.22 | 16.43 |

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1) 關聯採購與銷售情況(續)

② 出售商品、提供勞務

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額(萬元) | 上期發生額(萬元) |
|-------------|----------------|-----------|-----------|
| 北京市城市排水監測總站 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 3.39 | - |
| 誠和敬養老 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 0.61 | - |
| 誠和敬驛站養老 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 1.71 | - |
| 工業發展 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 7.72 | - |
| 國通資產公司 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 5.17 | - |
| 國苑體育文化投資 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 3.39 | - |
| 科技園建設公司 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 5.47 | - |
| 美瑞山養老公司 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 0.53 | - |
| 軟件和信息服務交易所 | 提供硬件及相關技術服務 | 6.83 | - |
| 網創公司 | 提供網絡系統及相關運維服務 | 1,130.00 | 1,130.00 |
| 北交所 | 提供網絡安全系統及服務 | 64.74 | 274.96 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1) 關聯採購與銷售情況(續)

② 出售商品、提供勞務(續)

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額(萬元) | 上期發生額(萬元) |
|------------------|----------------|-----------|-----------|
| 數字認證公司及 其附屬公司 | 提供網絡系統及相關運維服務 | 45.82 | 207.35 |
| 北京國資公司 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 85.94 | 115.97 |
| 惠民中醫兒童醫院 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 0.42 | 2.63 |
| 北京華譽能源技術 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 0.86 | 0.35 |
| 國家體育場 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | - | 49.89 |
| 誠和敬投資 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | - | 116.89 |
| 國家游泳中心 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 5.17 | 2.68 |
| 首都醫療健康產業 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 0.61 | 11.25 |
| 權益通支付 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | - | 185.67 |
| 愛育華公司 | 提供網絡安全系統及服務 | 12.26 | 130.67 |
| 北京石油交易所 | 提供硬件、軟件及相關技術服務 | - | 14.02 |
| 英智康復醫院 | 提供硬件及相關技術服務 | 0.03 | - |
| 集成電路園 | 提供網絡系統及相關的技術服務 | 5.17 | 0.17 |
| 北京國資公司 | 股權託管服務費 | - | 9.43 |

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(2) 其他關聯交易

A、租賃

| 出租方 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價方 式及決策程序 | 本期發生額 (萬元) | 上期發生額 (萬元) |
|-------|--------|-------------------|---------------|---------------|
| 集成電路園 | 承租寫字樓 | 按市場價 | 877.56 | 1,150.00 |
| 新隆福文化 | 承租寫字樓 | 按市場價 | 1,131.53 | - |

B、共同研究與開發

2017年7月28日，本公司與數字認證、安信天行以及其他六個獨立第三方訂立了項目合作協議，本公司同意以數字認證為項目牽頭方，本公司、安信天行以及其他六個獨立第三方為項目參與方，共同就「基於國產密碼算法的服務認證與證明關鍵技術」項目開展合作完成五個課題的研究和開發，其中本公司將參與合作項目下的三個課題的研究與開發。本項目獲中央財政經費為人民幣2,186.00萬元，自籌研究經費由數字認證出資人民幣1,000.00萬元，本公司出資人民幣1,200萬元，其中一個獨立的項目參與方出資人民幣100.00萬元，安信天行出資人民幣200.00萬元。各方在項目執行過程中，應對科技成果及時採取知識產權保護措施，並按照國家科技計劃知識產權管理相關規定決定歸屬。無論是獨有還是共有的知識產權，項目各方有以同等條件優先受讓的權利。2017年度，本公司實際收到中央財政經費1,389,700.00元補助款。2018年度，本公司實際收到中央財政經費1,464,800.00元補助款。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(3) 關鍵管理人員薪酬

關鍵管理人員薪酬詳見附註十三、4。

(4) 提供給董事、受該等董事控制的法人團體或與該等董事有關連的實體的貸款

於2018年和2017年，本公司無提供給董事、受該等董事控制的法人團體或與該等董事有關連的實體的貸款。

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收關聯方款項

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末數 | | 期初數 | |
|------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 北京國資公司 | 228,000.00 | 2,280.00 | - | - |
| 應收賬款 | 北京市城市排水監測總站 | 39,312.00 | 393.12 | - | - |
| 應收賬款 | 誠和敬投資 | 543,912.60 | 135,978.15 | - | - |
| 應收賬款 | 國家游泳中心 | 59,950.00 | 599.50 | - | - |
| 應收賬款 | 國通資產公司 | 70,278.40 | 10,927.90 | - | - |
| 應收賬款 | 國苑體育文化投資 | 40,848.79 | 408.49 | - | - |
| 應收賬款 | 集成電路園 | 59,950.00 | 599.50 | - | - |
| 應收賬款 | 金融資產交易所 | 67,500.00 | 67,500.00 | - | - |
| 應收賬款 | 首都醫療健康產業 | 104,750.00 | 1,047.50 | - | - |
| 應收賬款 | 愛育華公司 | 8,893,389.16 | 4,064,475.50 | 8,893,389.16 | 1,841,128.21 |
| 應收賬款 | 網創公司 | 11,300,000.00 | 349,250.00 | 5,000,000.00 | 187,500.00 |
| 應收賬款 | 工業發展 | 12,843.60 | 12,843.60 | 12,843.60 | 12,843.60 |
| 應收賬款 | 北京國資公司 | - | - | 10,328.40 | 10,328.40 |
| 應收賬款 | 北京石油交易所 | - | - | 90,000.00 | - |
| 應收賬款 | 北交所 | - | - | 466,748.58 | - |
| 應收賬款 | 安信天行 | 729,346.00 | 7,293.46 | 943,550.40 | - |
| 應收賬款 | 誠和敬投資 | - | - | 543,912.60 | - |
| 應收賬款 | 權益通支付 | 113,850.00 | 28,462.50 | 113,850.00 | - |

十、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1) 應收關聯方款項(續)

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末數 | | 期初數 | |
|-------|--------------|---------------|------|--------------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 國家體育場 | - | - | 35,000.00 | - |
| 應收賬款 | 英智康復醫院 | - | - | 46,500.00 | - |
| 合同資產 | 北京華譽能源技術 | 633.96 | 6.34 | - | - |
| 其他應收款 | 網創公司 | 9,462,767.69 | - | 8,239,796.06 | - |
| 其他應收款 | 文化體育 | 190,780.86 | - | 190,780.86 | - |
| 其他應收款 | 新隆福物業 | 300,000.00 | - | - | - |
| 其他應收款 | 新隆福投資 | 4,512,039.00 | - | - | - |
| 其他應收款 | 北京體育科技 | - | - | 500.93 | - |
| 其他應收款 | 北京國資公司 | 100,000.00 | - | 100,000.00 | - |
| 其他應收款 | 集成電路園 | 532,080.00 | - | 2,853,972.00 | - |
| 其他應收款 | 北交所 | - | - | 5,798.13 | - |
| 其他應收款 | 愛育華公司 | - | - | 1,689,338.92 | - |
| 預付賬款 | 數字認證公司及其附屬公司 | 11,435,604.00 | - | 322,800.00 | - |
| 預付賬款 | 新隆福物業 | 136,957.54 | - | - | - |
| 預付賬款 | 愛育華公司 | - | - | 609,601.12 | - |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付關聯方款項

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末數 | 期初數 |
|-------|--------------|---------------|--------------|
| 應付賬款 | 數字認證公司及其附屬公司 | 4,323,330.00 | 3,678,900.00 |
| 應付賬款 | 集成電路園 | 695,865.55 | 695,865.55 |
| 應付賬款 | 網創公司 | 202,559.09 | 215,442.09 |
| 應付賬款 | 軟件和信息服務交易所 | 24,000.00 | |
| 應付賬款 | 水晶石數字影像公司 | 210,000.00 | - |
| 其他應付款 | 科技園建設公司 | 84,000.00 | - |
| 其他應付款 | 文化體育 | 2,240.00 | 2,240.00 |
| 其他應付款 | 網創公司 | 2,150.15 | 1,750,157.62 |
| 其他應付款 | 北京石油交易所 | - | 9,341.51 |
| 其他應付款 | 北京國資公司 | 12,000,000.00 | 33,728.16 |
| 合同負債 | 北奧集團 | 22,641.51 | - |
| 合同負債 | 北交所 | 163,687.26 | - |
| 合同負債 | 北京華譽能源技術 | 10,566.04 | - |
| 合同負債 | 北京市城市排水監測總站 | 12,603.78 | - |
| 合同負債 | 北京市演出有限責任公司 | 16,035.85 | - |
| 合同負債 | 北京水晶石數字 | 9,243.40 | - |
| 合同負債 | 北京中小企業信用再擔保 | 51,603.78 | - |
| 合同負債 | 誠和敬養老 | 39,009.44 | - |
| 合同負債 | 誠和敬驛站養老 | 14,528.30 | - |
| 合同負債 | 工業發展 | 28,301.89 | - |
| 合同負債 | 國家游泳中心 | 3,622.64 | - |

十、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付關聯方款項(續)

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末數 | 期初數 |
|------|-------------|------------|------------|
| 合同負債 | 國通資產公司 | 4,528.30 | - |
| 合同負債 | 集成電路園 | 18,762.26 | - |
| 合同負債 | 科技園建設公司 | 71,585.38 | - |
| 合同負債 | 權益通支付 | 105,188.68 | - |
| 合同負債 | 首都醫療健康產業 | 253,694.62 | - |
| 合同負債 | 新隆福文化 | 36,320.75 | - |
| 預收款項 | 安信天行 | - | 103,512.40 |
| 預收款項 | 惠民中醫兒童醫院 | - | 4,245.28 |
| 預收款項 | 工業發展 | - | 77,185.85 |
| 預收款項 | 北京中小企業信用再擔保 | - | 25,801.89 |
| 預收款項 | 北京華譽能源技術 | - | 8,553.46 |
| 預收款項 | 北京市城市排水監測總站 | - | 6,301.89 |
| 預收款項 | 國家體育場 | - | 5,189.69 |
| 預收款項 | 誠和敬驛站養老 | - | 17,075.47 |
| 預收款項 | 首都醫療健康產業 | - | 96,070.95 |
| 預收款項 | 愛育華公司 | - | 86,792.45 |
| 預收款項 | 集成電路園 | - | 18,762.26 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一、承諾及或有事項

1、重要的承諾事項

(1) 資本承諾

| 已簽約但尚未於財務報表中確認的資本承諾 | 期末數 | 期初數 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 購建長期資產承諾 | | |
| — 已簽約但未執行 | 7,964,421.00 | 9,320,318.82 |
| — 已授權但未簽約 | 56,758,495.79 | 57,900,200.94 |
| 合計 | 64,722,916.79 | 67,220,519.76 |

(2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本公司對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

| 不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額 | 期末數 | 期初數 |
|------------------|---------------|---------------|
| 資產負債表日後第1年 | 23,894,155.04 | 21,196,304.89 |
| 資產負債表日後第2-5年 | 24,866,561.79 | 19,161,891.65 |
| 合計 | 48,760,716.83 | 40,358,196.54 |

(3) 其他承諾事項

截至2018年12月31日，本集團不存在其他應披露的承諾事項。

2、或有事項

截至2018年12月31日，本集團不存在應披露的未決訴訟、對外擔保等或有事項。

十二、資產負債表日後事項

1、股利分配

根據二零一九年三月二十五日董事會決議，董事會提議本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.97分，按已發行股份2,898,086,091.00股計算，擬派發現金股利共計人民幣28,111,435.08元(其中境外發行H股774,498,000.00股，派發現金股利共計人民幣7,512,630.60元)，上述提議尚待股東大會批准，方可作實。

2、與關聯方訂立入伙協議及有限合夥協議

二零一九年三月二十五日，本集團與國融創引、北京國資公司、北科建集團、北交所、國通資產公司、國家體育場及集成電路園訂立入伙協議及有限合夥協議，本公司同意擔任由國融創引與北京國資公司於二零一八年八月二十三日成立之合夥企業的有限合夥人及認購合夥企業之權益，資本承擔額為人民幣30,000.00萬元，入伙協議及有限合夥協議須待股東批准後方可生效。

3、其他資產負債表日後事項說明

截至2019年3月25日(董事會批准報告日)，本集團不存在其他應披露的資產負債表日後事項。

十三、其他重要事項

1、前期差錯更正

本集團本年度無前期差錯更正。

2、分部報告

本集團未存在多種經營的對經營成果有重大影響的業務。同時，由於本集團僅於一個地域內經營業務，收入主要來自中國境內，其主要資產亦位於中國境內，因此本集團無需披露分部數據。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三、其他重要事項(續)

3、政府補助

(1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量

| 補助項目 | 種類 | 期初餘額 | 本期新增補助 金額 | 本期結轉計入 損益的金額 | 其他變動 | 期末餘額 | 本期結轉計入損 益的列報項目 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|---|------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-------------------|-----------------|
| 中關村基於大數據分析的京 醫通信息服務平台項目 資金支持 | 財政撥款 | 2,732,471.81 | | 791,321.49 | | 1,941,150.32 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 2017年網絡空間安全重點 專項-「信息服務可信 管理平台研製及應用示 範」課題合作 | 財政撥款 | 949,700.00 | | | | 949,700.00 | | 與資產相關 |
| 中國信息通信研究院課題服 務費 | 財政撥款 | 440,000.00 | | - | | 440,000.00 | | 與資產相關 |
| 網絡空間安全-基於國產密 碼算法的服務認證與證 明關鍵技術-信息服務 可信管理平台研製及應 用示範課題 | 財政撥款 | | 474,800.00 | | | 474,800.00 | | 與資產相關 |
| 網絡空間安全-「基於國產 密碼算法的服務認證與 證明關鍵技術」項目- 「信息服務安全評估體 系及測評標準研究」課 題 | 財政撥款 | | 240,000.00 | | | 240,000.00 | | 與資產相關 |
| 網絡空間安全重點專項- 「信息服務可信及功能 完整性證明技術研究」 課題 | 財政撥款 | | 750,000.00 | | | 750,000.00 | | 與資產相關 |
| 健康養老跨界服務平台-現 代服務業共性關鍵技術 研究及應用示範 | 財政撥款 | | 2,440,000.00 | | | 2,440,000.00 | | 與資產相關 |
| 合計 | | 4,122,171.81 | 3,904,800.00 | 791,321.49 | | 7,235,650.32 | | |

十三、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況

| 補助項目 | 種類 | 本期計入 損益的金額 | 本期計入損益 的列報項目 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--|------|---------------|-----------------|-----------------|
| 集團資金統一管理系 統研製及產業化 | 財政撥款 | 200,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 2017年度第三批企業 研究經費補助資金 | 財政撥款 | 98,800.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 2017年技術交易獎勵 金 | 財政撥款 | 120,771.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 2018年第一批企業研 發經費補助資金 | 財政撥款 | 218,200.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 關於申報2018年軟件 和信息服務業發展 專項資金 | 財政撥款 | 17,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 北京市科技信息中心 獎金款 | 財政撥款 | 94,339.62 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 個稅返還 | 財政撥款 | 1,503,771.09 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 中關村基於大數據分 析的京醫通信息服 務平台項目資金支 持 | 財政撥款 | 791,321.49 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 其他 | 財政撥款 | 255,782.95 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 合計 | | 3,299,986.15 | | |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三、其他重要事項(續)

4、董事、監事及行政總裁薪酬

(1) 董事、監事及行政總裁薪酬

2018年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下:(單位:萬元)

| 職務 | 姓名 | 董事袍金 | 公司職務 薪金、津貼 及補貼 | 退休福利 計劃供款 | 薪酬總額 |
|----------|--------------|------|----------------------|--------------|--------|
| 董事長、執行董事 | 林艷坤 | | 109.41 | 5.53 | 114.94 |
| 執行董事、總裁 | 余東輝 | | 109.41 | 5.53 | 114.94 |
| 執行董事 | 宗照興 | | 83.51 | 5.09 | 88.60 |
| 非執行董事 | 曹懷志 | | - | - | - |
| 非執行董事 | 周衛華 | | - | - | - |
| 非執行董事 | 單鈺虎 | | - | - | - |
| 非執行董事 | 馬麟祥 | | - | - | - |
| 非執行董事 | 馮建勳 | | - | - | - |
| 獨立非執行董事 | 楊曉輝 | 6.50 | - | - | 6.50 |
| 獨立非執行董事 | 宮志強 | 7.00 | - | - | 7.00 |
| 獨立非執行董事 | 張偉雄 | 6.00 | - | - | 6.00 |
| 獨立非執行董事 | 李鶴 | 6.00 | - | - | 6.00 |
| 監事長 | 朱捷 | | - | - | - |
| 監事 | 趙克文 | | 74.13 | 4.55 | 78.68 |
| 監事 | 雷毅平 | | - | - | - |
| 副總裁 | 夏曉清 | | 71.70 | 3.77 | 75.47 |
| 副總裁 | 龔承亮 | | 93.64 | 5.53 | 99.17 |
| 副總裁 | 盧磊 | | 93.67 | 5.53 | 99.20 |
| 非執行董事 | 馮昊成 (已辭任) | | - | - | - |
| 非執行董事 | 安荔荔 (已辭任) | | - | - | - |
| 非執行董事 | 曹軍 (已辭任) | | - | - | - |
| 監事長 | 邱國軍 (已辭任) | | - | - | - |
| 監事 | 梁獻軍 (已辭任) | | - | - | - |

十三、其他重要事項(續)

4、董事、監事及行政總裁薪酬(續)

(1) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

說明：

- ① 宗照興先生於2018年6月獲委任執行董事職務。
- ② 曹懷志先生於2018年6月獲委任接替馮昊成博士非執行董事職務。
- ③ 馬麟祥先生於2018年6月獲委任接替安荔荔女士非執行董事職務。
- ④ 馮建勳先生於2018年6月獲委任接替曹軍先生非執行董事職務。
- ⑤ 朱捷先生於2018年6月獲委任接替邱國軍監事長職務。
- ⑥ 雷毅平先生於2018年6月獲委任接替梁獻軍先生監事職務。
- ⑦ 趙克文先生於2018年4月獲本公司員工推選接任員工代表監事。
- ⑧ 夏曉清先生於2018年5月第六屆第27次董事會聘任為公司副總裁。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三、其他重要事項(續)

4、董事、監事及行政總裁薪酬(續)

(1) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

2017年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

| 職務 | 姓名 | 董事袍金 | 公司職務 薪金、津貼 及補貼 | 退休福利 計劃供款 | 薪酬總額 |
|----------|-------------|------|----------------------|--------------|--------|
| 董事長、執行董事 | 林艷坤 | - | 104.89 | 5.06 | 109.95 |
| 董事長 | 徐哲 (已辭任) | - | - | - | - |
| 執行董事、總裁 | 余東輝 | - | 104.89 | 5.06 | 109.95 |
| 非執行董事 | 馮昊成 | - | - | - | - |
| 非執行董事 | 曹軍 | - | - | - | - |
| 非執行董事 | 周衛華 | - | - | - | - |
| 非執行董事 | 單鈺虎 | - | - | - | - |
| 非執行董事 | 安茲茲 | - | - | - | - |
| 獨立非執行董事 | 楊曉輝 | 6.50 | - | - | 6.50 |
| 獨立非執行董事 | 宮志強 | 7.00 | - | - | 7.00 |
| 獨立非執行董事 | 張偉雄 | 6.00 | - | - | 6.00 |
| 獨立非執行董事 | 李鶴 | 6.00 | - | - | 6.00 |
| 監事長 | 邱國軍 | - | - | - | - |
| 監事 | 郎建軍 | - | 38.27 | 4.22 | 42.49 |
| 監事 | 梁獻軍 | - | - | - | - |
| 副總裁 | 龔承亮 | - | 96.67 | 5.06 | 101.73 |
| 副總裁 | 盧磊 | - | 90.45 | 5.06 | 95.51 |

其中，盧磊於2017年1月辭任執行董事，徐哲於2017年10月辭任。

十三、其他重要事項(續)

4、董事、監事及行政總裁薪酬(續)

(2) 就董事(包括前董事及幕後董事)終止服務而作出的付款或提供的利益

本年度，本公司無就董事(包括前董事及幕後董事)終止服務而作出的付款或提供的利益。
(2017年度：無)

(3) 董事已放棄或同意放棄任何薪酬安排的詳情

本年度，本公司無董事已放棄或同意放棄任何薪酬安排的情況(2017年度：無)。

(4) 就獲得董事服務而向第三方支付款項

本年度，本公司無就獲得的董事服務而向第三方支付款項(2017年度：無)。

(5) 向董事、受董事控制的法人及董事的關聯人士提供的貸款、准貸款和其他交易或就董事、受董事控制的法人及董事的關聯人士的貸款提供擔保

本年度，本公司沒有向任何董事、受董事控制的法人及董事的關聯人士提供貸款、准貸款和其他交易，或就董事、受董事控制的法人及董事的關聯人士的貸款提供擔保(2017年度：無)。

(6) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

本年度，本公司沒有簽訂任何與本集團之業務相關而本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同(2017年度：無)。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三、其他重要事項(續)

4、董事、監事及行政總裁薪酬(續)

(7) 薪酬最高的前五位

本年度薪酬最高的前五名僱員中包括一名兼任董事長、一名兼任董事和總裁、兩名副總裁。其薪酬詳情如附註十三、4(1)所示。剩餘一位非董事和非行政總裁的薪酬最高僱員本年薪酬詳情如下所示：

| 項目 | 期末數(萬元) | 期初數(萬元) |
|----------|---------|---------|
| 基本薪金及津貼 | 100.95 | 278.22 |
| 退休福利計劃供款 | 5.53 | 15.18 |
| 合計 | 106.48 | 293.40 |

薪酬在下列範圍非董事和非行政總裁的薪酬最高僱員數量如下所示：

| 項目 | 僱員數量 | |
|---------------|------|-----|
| | 期末數 | 期初數 |
| 0港元至100萬港元 | — | — |
| 100萬港元至150萬港元 | 1 | 3 |
| 合計 | 1 | 3 |

5、案件進展情況

本公司懷疑被收購企業原股東存在合同欺騙行為，為保障本公司股東權益，本公司於2018年6月5日向北京市公安局海澱分局報案。2018年8月6日，本公司收到北京市公安局海澱分局發來的《立案告知書》。截至報告批准日，該案件仍處於偵查階段。

十四、補充資料

1、每股收益

(1) 基本每股收益

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤 | 62,169,328.13 | 81,130,475.64 |
| 本公司發行在外普通股的加權平均數 | 2,898,086,091 | 2,898,086,091 |
| 基本每股收益 | 0.021 | 0.028 |
| 稀釋每股收益 | 0.021 | 0.028 |

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算。

(2) 稀釋每股收益

本中期期間，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此稀釋每股收益等於基本每股收益。

說明：截至2018年12月31日至財務報告批准報出日之間，企業發行在外的普通股股數並未發生變化。

2、股息

本公司於2018年6月19日召開的股東週年大會上批准截至2017年12月31日止年度末期股息每股人民幣1.25分(稅前)。本年度已批准2017年度末股息共計人民幣36,226,076.14元。(2017年度已批准2016年末期息：每股人民幣1.09分(稅前)，共計人民幣31,589,000.00元)。

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、補充資料(續)

3、公司資產負債表

2018年12月31日

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2018年12月31日 | 2018年1月1日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 342,673,239.46 | 457,520,672.99 | 457,520,672.99 |
| 交易性金融資產 | - | - | - |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | - | - | - |
| 應收票據及應收賬款 | 243,873,913.71 | 120,622,144.05 | 199,899,228.32 |
| 其中：應收票據 | - | - | - |
| 應收賬款 | 243,873,913.71 | 120,622,144.05 | 199,899,228.32 |
| 預付款項 | 47,798,838.23 | 36,874,660.00 | 36,874,660.00 |
| 其他應收款 | 120,253,453.82 | 83,816,801.57 | 83,816,801.57 |
| 其中：應收利息 | - | - | - |
| 應收股利 | - | 6,296,524.20 | 6,296,524.20 |
| 存貨 | 124,075,871.75 | 160,891,027.98 | 51,089,622.49 |
| 合同資產 | 33,019,636.93 | 49,563,827.50 | - |
| 持有待售資產 | - | - | - |
| 一年內到期的非流動資產 | 2,010,148.40 | 26,237,343.74 | 26,237,343.74 |
| 其他流動資產 | 200,000,000.00 | 511,434.54 | 511,434.54 |
| 流動資產合計 | 1,113,705,102.30 | 936,037,912.37 | 855,949,763.65 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、補充資料(續)

3、公司資產負債表(續)

| 項目 | 2018年12月31日 | 2018年1月1日 | 2017年12月31日 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 非流動資產： | | | |
| 債權投資 | - | - | |
| 可供出售金融資產 | | | 971,326.53 |
| 其他債權投資 | - | - | |
| 持有至到期投資 | | | - |
| 長期應收款 | - | 3,947,515.56 | 3,947,515.56 |
| 長期股權投資 | 486,934,370.44 | 472,158,987.23 | 472,158,987.23 |
| 其他權益工具投資 | 971,326.53 | 971,326.53 | |
| 其他非流動金融資產 | - | - | |
| 投資性房地產 | 37,736,600.24 | 41,510,260.28 | 41,510,260.28 |
| 固定資產 | 60,212,823.79 | 89,007,705.58 | 89,007,705.58 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生產性生物資產 | - | - | - |
| 油氣資產 | - | - | - |
| 無形資產 | 23,365,577.28 | 32,723,256.93 | 32,723,256.93 |
| 開發支出 | - | - | - |
| 商譽 | - | - | - |
| 長期待攤費用 | 30,839,264.56 | 41,151,711.47 | 41,151,711.47 |
| 遞延所得稅資產 | 15,881,626.24 | 13,096,831.39 | 13,596,839.61 |
| 其他非流動資產 | - | - | - |
| 非流動資產合計 | 655,941,589.08 | 694,567,594.97 | 695,067,603.19 |
| 資產總計 | 1,769,646,691.38 | 1,630,605,507.34 | 1,551,017,366.84 |

財務報表附註

2018年度(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、補充資料(續)

3、公司資產負債表(續)

| 項目 | 2018年12月31日 | 2018年1月1日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 交易性金融負債 | - | - | - |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | - | - | - |
| 應付票據及應付賬款 | 165,233,134.08 | 133,000,065.83 | 133,000,065.83 |
| 預收款項 | - | - | 191,149,390.28 |
| 合同負債 | 315,599,455.28 | 300,194,955.91 | |
| 應付職工薪酬 | 52,603,525.99 | 47,874,730.78 | 47,874,730.78 |
| 應交稅費 | 20,744,620.27 | 16,019,862.15 | 16,019,862.15 |
| 其他應付款 | 217,613,852.12 | 198,012,106.15 | 198,012,106.15 |
| 其中：應付利息 | - | - | - |
| 應付股利 | - | - | - |
| 持有待售負債 | - | - | - |
| 一年內到期的非流動負債 | 48,155,773.77 | 46,897,051.31 | 46,897,051.31 |
| 其他流動負債 | - | - | - |
| 流動負債合計 | 819,950,361.51 | 741,998,772.13 | 632,953,206.50 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | - | - | - |
| 應付債券 | - | - | - |
| 長期應付款 | - | - | - |
| 長期應付職工薪酬 | - | - | - |
| 預計負債 | - | - | - |
| 遞延收益 | 7,235,650.32 | 4,122,171.81 | 4,122,171.81 |
| 遞延所得稅負債 | - | - | - |
| 其他非流動負債 | - | 15,512,453.80 | 15,512,453.80 |
| 非流動負債合計 | 7,235,650.32 | 19,634,625.61 | 19,634,625.61 |
| 負債合計 | 827,186,011.83 | 761,633,397.74 | 652,587,832.11 |

十四、補充資料(續)

3、公司資產負債表(續)

| 項目 | 2018年12月31日 | 2018年1月1日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 股本 | 289,808,609.10 | 289,808,609.10 | 289,808,609.10 |
| 其他權益工具 | - | - | - |
| 其中：優先股 | - | - | - |
| 永續債 | - | - | - |
| 資本公積 | 292,833,401.46 | 291,670,666.40 | 291,670,666.40 |
| 減：庫存股 | - | - | - |
| 其他綜合收益 | -7,471,840.33 | -7,471,840.33 | - |
| 專項儲備 | - | - | - |
| 盈餘公積 | 77,047,186.08 | 66,193,737.60 | 68,392,296.08 |
| 未分配利潤 | 290,243,323.24 | 228,770,936.83 | 248,557,963.15 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | 942,460,679.55 | 868,972,109.60 | 898,429,534.73 |
| 少數股東權益 | - | - | - |
| 股東(或所有者)權益合計 | 942,460,679.55 | 868,972,109.60 | 898,429,534.73 |
| 負債和股東(或所有者)權益總計 | 1,769,646,691.38 | 1,630,605,507.34 | 1,551,017,366.84 |

首都信息發展股份有限公司

2019年3月25日

釋義

| 簡稱 | 全稱 |
|-------------|-------------------------|
| 集團 | 本公司及其附屬公司 |
| 首都信息／公司／本公司 | 首都信息發展股份有限公司 |
| 首信香港 | 首都信息發展股份(香港)有限公司 |
| 首信科技 | 首都信息科技發展有限公司 |
| 首信醫聯 | 首信醫聯信息技術有限公司 |
| 雲技術 | 首信雲技術有限公司 |
| 停車管理公司 | 北京市停車管理中心有限公司 |
| 上海橫越 | 上海橫越計算機科技有限公司 |
| 融通信息 | 廈門融通信息技術有限責任公司 |
| 數字認證公司 | 北京數字認證股份有限公司 |
| 體育公司 | 北京文化體育科技有限公司 |
| 遼寧眾信公司 | 遼寧眾信同行軟件開發有限公司 |
| 北京國資公司 | 北京市國有資產經營有限責任公司 |
| 網創公司 | 北京首信網創網絡信息服務有限責任公司 |
| 集成電路園 | 北京集成電路設計園有限責任公司 |
| 北京產權交易所 | 北京產權交易所有限公司 |
| 北京權益通 | 北京權益通支付科技有限公司 |
| 北京安信天行 | 北京安信天行科技有限公司 |
| 香港證券登記 | 香港證券登記有限公司 |
| 中登公司 | 中國證券登記結算有限責任公司 |
| 致同 | 致同會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 《公司法》 | 《中華人民共和國公司法》 |
| 《公司章程》 | 《首都信息發展股份有限公司章程》 |
| 《上市規則》 | 香港聯合交易所有限公司《證券上市規則》 |
| 聯交所 | 香港聯合交易所有限公司 |
| 獨董 | 獨立非執行董事 |
| 本年度 | 截至2018年12月31日止年度 |
| 報告期內 | 2018年1月1日至2018年12月31日期間 |

CAPINFO

首都信息發展股份有限公司

www.capinfo.com.cn

