

证券代码：837718

证券简称：中泓在线

主办券商：川财证券



中泓在线

NEEQ : 837718

深圳中泓在线股份有限公司

ShenzhenZhonghongOnlineCorp.,Ltd.

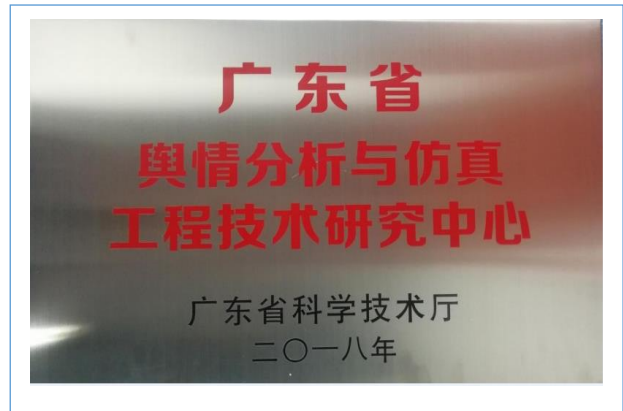
年度报告

—2018—

公司年度大事记



2018年10月公司再次获得国家“高新技术企业”证书。



2018年12月公司被认定为广东省舆情分析与仿真工程技术研究中心。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中泓在线	指	深圳中泓在线股份有限公司
中泓信息	指	东莞市中泓信息科技有限公司
中泓创投	指	深圳中泓创业投资合伙企业（有限合伙）
中泓网研	指	深圳中泓网研科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、川财证券	指	川财证券有限责任公司
致同所、致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
本报告、本年度报告	指	深圳中泓在线股份有限公司 2018 年年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年度、上年	指	2017 年会计年度
年末、本年末、期末	指	2018 年 12 月 31 日
上年末、上期末	指	2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈志群、主管会计工作负责人左倩及会计机构负责人（会计主管人员）左倩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司前十大客户和供应商豁免披露。

理由：鉴于公司与主要客户及供应商合作协议涉及商业秘密的保密条款，为遵从双方业务约定，公司申请豁免披露公司前十大客户和供应商名称。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争加剧的风险	公司所属行业属于互联网行业，互联网行业在中国经济总体进入新常态的背景下发展迅猛，行业规模和行业利润持续增长，吸引了大量资本和人才进入互联网行业。市场变化带来的不确定性和互联网不断涌现的新媒体、新流量、新产品，都影响着未来市场的发展变化。客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升当中，公司必须不断进取，积极拓展优质客户，贴近客户需求持续改进服务质量，增强资本实力和抗风险能力，以应对日趋激烈的市场竞争，否则将无法继续保持行业地位与竞争优势，进而对公司经营业绩产生不利影响。

2、技术更新的风险	<p>公司所属行业属于技术密集型行业，新技术、新应用层出不穷，行业内企业技术升级和产品更新换代速度较快，商业模式持续创新，若公司对市场需求的判断出现较大偏差，研发的产品不能得到市场认可，将给公司的产品竞争力、市场占有率、经营业绩带来不利影响。</p>
3、市场区域集中风险	<p>公司的业务主要集中于华南地区，公司的发展在很大程度上依赖于华南地区的客户。虽然公司已经在其他地区进行了业务开拓，但华南地区仍是公司业务发展的核心地区。公司存在市场区域较为集中的经营风险。</p>
4、核心技术人才流失的风险	<p>互联网行业属于知识密集型行业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端人才需求增大，人才竞争日益激烈。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加入是公司在行业内保持市场地位和具有持续发展能力的关键。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心高管和技术人才流失的风险，将给公司经营活动带来较大的冲击。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳中泓在线股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Zhonghong Online Corp., Ltd.
证券简称	中泓在线
证券代码	837718
法定代表人	陈志群
办公地址	广东省深圳市西丽街道乌石头路8号天明科技大厦14楼1401室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵彦
职务	证券事务代表
电话	0755-83102030
传真	0755-83127733
电子邮箱	zhaoy@izhonghong.com
公司网址	www.vmayi.com
联系地址及邮政编码	深圳市西丽街道乌石头路8号天明科技大厦14楼1401室, 518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年11月20日
挂牌时间	2016年7月4日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-653-6530 信息技术咨询服务
主要产品与服务项目	互联网搜索和内容服务提供商，主要向各级政府和企事业单位提供舆情监控综合解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	19,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈志群
实际控制人及其一致行动人	陈志群、洪华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403007954329065	否
注册地址	广东省深圳市西丽街道乌石 头 8 号天明科技大厦 14 楼 1401 室	否
注册资本（元）	19,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	川财证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈志芳、罗寿华
会计师事务所办公地址	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场写字楼 14 层中区

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,160,400.88	30,605,711.47	21.42%
毛利率%	83.56%	91.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,588,700.53	5,879,880.04	29.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,030,122.41	5,034,812.08	19.77%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	23.24%	22.69%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.47%	19.43%	-
基本每股收益	0.38	0.30	26.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,832,115.40	48,988,040.46	-2.36%
负债总计	15,350,841.87	20,135,467.46	-23.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,481,273.53	28,852,573.00	12.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.46	12.33%
资产负债率%（母公司）	32.50%	40.03%	-
资产负债率%（合并）	32.09%	41.10%	-
流动比率	2.87	2.18	-
利息保障倍数	41.84	79.80	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,334,646.85	-3,235,789.16	357.58%
应收账款周转率	12.46	9.89	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.36%	46.58%	-
营业收入增长率%	21.42%	42.24%	-
净利润增长率%	29.06%	410.41%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	19,800,000	19,800,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-139,647.25
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,283,935.87
理财产品收益	904,389.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	435.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-215,491.98
非经常性损益合计	1,833,621.32
所得税影响数	275,043.20
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,558,578.12

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	905,000.00	-	-	-
应收账款	1,756,918.57	-	3,226,657.99	-
应收票据及应收账款	-	2,661,918.97	-	3,226,657.99
管理费用	19,079,417.84	7,150,825.81	17,004,862.15	4,561,633.73
研发费用	-	11,928,592.03	-	12,443,228.42

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，企业应按如下规定编制财务报表：

（1）资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；

（2）将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；

（3）将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；

（4）将“工程物资”归并至“在建工程”项目；

（5）将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及 应付账款”项目；

（6）将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；

（7）将“专项应付款”归并 至“长期应付款”项目。

（8）利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，

（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。数据影响详见“第三节八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重 述情况”。

本报告期内，本公司无重大会计估计变更及或重大会计差错更正。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是提供大数据产品与应用服务的高新技术企业，专注于利用网络智能技术，通过互联网大数据信息智能分析，向政府各级部门及企事业单位等提供舆情监控及处置综合解决方案，进而提高客户决策水平，提升舆情应对和处置能力。公司将继续采用“产品+服务”双驱动的商业运营模式来开展业务销售和服务，形成多区域、大平台、强总部、精业务的一体化支撑体系。

公司主营业务分为三类：一类是基于 SaaS 模式的软件服务业务；二类是大数据技术开发业务，以自有的大数据技术和通用技术，按照客户需求进行定制开发和销售业务；三类是大数据集成产品销售业务，根据客户需求外购硬件设备，行业产品融合进行方案设计，二次开发集成完成后销售给客户。在该模式下，公司确立“以产品销售为主体，以舆情综合解决方案为主导，以舆情资讯服务为平台，以数据支撑决策为结果”的销售原则，为用户提供从“数据中心”到“终端用户”的互联网讯息服务，形成可靠稳定的舆情综合服务体系，解决数据从采集监测分析到处置应对总结的转换。

公司未来会随着客户需求的变化和行业发展趋势进行商业模式的调整，不断提升公司竞争力和盈利能力。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一、经营情况

2018年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产品质量的同时，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，提高产品市场占有率，促进企业持续快速稳定发展。

1、公司财务状况

截至2018年12月31日，公司资产总额为47,832,115.40元，同比减少2.36%，主要是报告期内固定资产折旧增加而使得固定资产净额减少1,239,882.91元；负债总额为15,350,841.87元，同比减少23.76%，主要是报告期内的短期借款5,400,000.00元已全部偿还，使得负债减少了4,784,625.59元；净资产为32,481,273.53元，同比增长12.58%，主要是未分配利润较上年同期增加2,912,872.65元。

2、公司经营成果

报告期内实现营业收入37,160,400.88元，同比增长21.42%，主要原因是依托公司多年稳健经营及服务质量的保障，在做深原有市场的同时，积极开拓全国市场，使公司营业收入保持平稳上升趋势。营业成本6,108,878.31元，同比增长127.73%，主要是因为对开发项目加大了人力和物力的投入；实现的净利润为7,588,700.53元，同比增长29.06%。

3、现金流量情况

(1)公司经营活动产生的现金流量：本年度经营活动产生的现金流量净额为8,334,646.85元，同比增加357.58%。

(2)投资活动产生的现金流量：本年度投资活动产生的现金流量净额为2,855,740.11元，与去年同期2,902,015.28元基本持平。

(3)筹资活动产生的现金流量：本年度筹资活动产生的现金流量金额为-9,544,983.80元，较去年同期减少14,365,599.65元，同比减少298.00%。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

二、人才培养

公司在发展的过程中不断完善人力资源管理制度，包括招聘、培训、晋升、考核、奖惩等具体制度。公司根据未来发展战略和各时期的目标要求，制定公司内部人才选拔、调配和外部人才的招聘、录用计划，逐步引进公司所需的各方面专业人才。报告期内公司实现了扁平化管理，为人才的发展提供了更多空间，同时逐步完善研发体系和完备基础设施架构和数据服务平台。报告期内公司人员稳定，组织架构和技术团队不断优化，人才计划实施良好。

(二) 行业情况

2018年8月20日，中国互联网络信息中心（CNNIC）今天在北京发布第42次《中国互联网络发展状况统计报告》。截至2018年6月30日，我国网民规模达8.02亿，普及率为57.7%。其中，手机网民规模已达7.88亿，网民通过手机接入互联网的比例高达98.3%。伴随着高歌猛进地互联网化，以微博、微信为代表的网络社区成为了新的最重要的舆论场。舆情产业将成为信息服务行业在大数据时代的又一轮升级产业。舆情应对越来越受到政府及各行业的关注，为政府及企业了解民声、疏导民意、回应网民关切、改进民情服务、促进社会和谐稳定发展提供了有力支撑，发展空间较大。

当前，我国经济发展进行“新常态”，国家深化经济结构调整和产业转型升级，推进“一带一路”、实施“互联网+”及全球能源互联网战略，新形势为我国舆情行业发展提供了有利的宏观环境。同时由于中国国情的特殊性，决定了政府在舆情行业发展中的重要影响力。2018年4月，全国网络安全和信息化工作会议在北京召开。习近平出席会议并发表重要讲话。他强调网信事业代表着新的生产力和新的发展方向，要推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，要坚定不移支持网信企业做大做强，加强规范引导，促进其健康有序发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	23,853,761.34	49.87%	22,082,358.18	45.08%	8.02%
应收票据与应收账款	2,943,444.39	6.15%	2,661,918.97	5.43%	10.58%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,110,263.46	8.59%	5,350,146.37	10.92%	-23.17%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	5,400,000.00	11.02%	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他流动资产	14,565,085.17	30.45%	17,940,221.37	36.62%	-18.81%
预收款项	10,424,842.96	21.79%	10,091,868.19	20.60%	3.30%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款

本报告期期末余额是 2,943,444.39 元，同比增加 10.58%，主要是报告期内公司营业收入平稳增长，从而增加了应收账款，回款周期一般三个月内。

2、固定资产

本报告期期末余额是 4,110,263.46 元，同比减少 23.17%，主要是报告期内计提折旧所致。

3、其他流动资产

本报告期期末余额是 14,565,085.17 元，同比减少 18.81%，主要是报告期内新增的理财产品减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	37,160,400.88	-	30,605,711.47	-	21.42%
营业成本	6,108,878.31	16.44%	2,682,497.51	8.76%	127.73%
毛利率%	83.56%	-	91.24%	-	-
管理费用	4,317,553.23	11.62%	7,150,825.81	23.36%	-39.62%
研发费用	16,484,842.79	44.36%	11,928,592.03	38.98%	38.20%
销售费用	4,606,695.55	12.40%	3,999,788.90	13.07%	15.17%
财务费用	-213,761.95	-0.58%	38,925.41	0.13%	-649.16%
资产减值损失	120,167.30	0.32%	-61,502.14	-0.2%	-295.39%
其他收益	1,283,935.87	3.46%	806,165.07	2.63%	59.26%
投资收益	904,389.68	2.43%	194,057.94	0.63%	366.04%
公允价值变动收益	-215,491.98	-0.58%	-	-	-
资产处置收益	-	-	-20,645.30	-0.07%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,693,944.88	20.70%	5,832,465.90	19.06%	31.92%
营业外收入	435.00	0.00%	25,492.70	0.08%	-98.29%
营业外支出	139,647.25	0.38%	10,872.81	0.04%	1,184.37%
净利润	7,588,700.53	20.42%	5,879,880.04	19.21%	29.06%

项目重大变动原因：

1、营业收入和营业成本

报告期内实现营业收入 37,160,400.88 元，同比增长 21.42%，主要原因是依托公司多年稳健经营及服务质量的保障，在做深原有市场的同时，积极开拓全国市场，使得公司营业收入保持平稳上升趋势。营业成本是 6,108,878.31 元，同比增加 127.73%，主要是对开发项目加大了人力和资源的投入。

2、管理费用

报告期内管理费用同比减少 39.62%，主要是 2018 年度管理部门人员组织结构调整所致。

3、研发费用

报告期内研发费用同比增加 38.20%，主要是研发人员增加、薪酬福利增长、研发资源投入增加。

4、销售费用

报告期内销售费用同比增加 15.17%，主要是报告期内新兴市场投入增加所致。

5、财务费用

报告期内财务费用同比减少 649.16%，主要是报告期内定期存款利息收入增加所致。

6、资产减值损失

报告期内资产减值损失同比减少 295.39%，主要是应收账款增加，根据账龄组合计提的坏账准备随之增加。

7、其他收益

报告期内其他收益同比增加 59.26%，主要是收到政府补助款项增加所致。

8、投资收益

报告期内投资收益同比增加 366.04%，主要是购买理财产品收益增加所致。

9、营业利润和净利润

报告期内营业利润和净利润分别同比增加 31.92% 和 29.06%，主要是公司管理变革盈利能力提升所致。

10、营业外支出

报告期内营业外支出同比增加 1184.37%，主要是 2018 年度公司对计提完折旧的固定资产进行盘查，对配置较低、损坏的固定资产进行整体报废所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	37,116,764.52	29,978,811.47	23.81%

其他业务收入	43,636.36	626,900	-93.04%
主营业务成本	6,108,878.31	2,682,497.51	127.73%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件服务	30,800,904.02	82.89%	24,930,236.59	81.46%
软件开发	6,315,860.50	17.00%	5,048,574.88	16.50%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华南区	35,318,845.97	95.04%	27,977,664.90	91.41%
华中区	482,926.73	1.30%	584,583.33	1.91%
其他地区	1,314,991.82	3.54%	1,416,563.24	4.63%

收入构成变动的的原因：

(1) 报告期内实现主营营业收入 37,116,764.52 元，同比增长 23.81%，其中软件服务收入 30,800,904.02 元，软件开发收入 6,315,860.50 元，主要是因为公司始终坚持“产品+服务”的商业模式，随着市场的拓展，服务收入也稳步得到提升。

(2) 报告期内收入主要来源于华南地区，从区域划分来看，未发生重大变化。

(3) 报告期内其他业务收入为 43,636.36 元，是房屋租赁收入。

(4) 报告期内主营业务成本 6,108,878.31 元，同比增长 127.73%，随着客户个性化需求的增中，项目人力和资源的投入加大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	2,276,658.85	6.13%	否
2	客户 2	1,500,973.73	4.04%	否
3	客户 3	1,086,477.96	2.92%	否
4	客户 4	970,000.00	2.61%	否

5	客户 5	876,464.73	2.36%	否
合计		6,710,575.27	18.06%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	2,378,000.00	55.13%	否
2	供应商 2	895,292.12	20.75%	否
3	供应商 3	480,000.00	11.13%	否
4	供应商 4	185,394.39	4.30%	否
5	供应商 5	120,000.00	2.78%	否
合计		4,058,686.51	94.09%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	8,334,646.85	-3,235,789.16	357.58%
投资活动产生的现金流量净额	2,855,740.11	2,902,015.28	1.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,544,983.80	4,820,615.85	-298.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 8,334,646.85 元，同比增加 357.58%。

一是“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期增加 3,857,959.48 元，同比增加 11.45%；

二是“收到其他与经营活动有关的现金”较上年同期增加 16,396,778.45 元，同比增加 946.68%，主要是收到 1600 万元定期存款；

三是“购买商品、接受劳务支付的现金”较上年同期增加 2,479,885.45 元，同比增加 868.31%；

四是“支付给职工以及为职工支付的现金”较上年同期增加 3,035,604.30 元，同比增加 18.74%。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内投资活动产生的现金流量净额为 2,855,740.11 元，与去年同期 2,902,015.28 元基本持平。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内筹资活动产生的现金流量净额-9,544,983.80 元，较上年同期减少-14,365,599.65

元，同比减少 298.00%。

- 一是报告期内短期借款 5,400,000.00 元已偿还；
- 二是报告期内分配 2017 年利润 3,960,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内有全资子公司东莞市中泓信息科技有限公司和深圳中泓网研科技有限公司。

1、东莞市中泓信息科技有限公司

注册地：东莞市

注册资本：50 万元

经营范围：研发及技术转让、销售计算机软硬件、电子产品、通讯设备，计算机网络系统集成业务，互联网信息服务业务，企业管理咨询，企业形象策划，市场调查，投资咨询，组织文化艺术交流，承办展览展示，会议服务，影视策划，广告设计、制作、代理、发布。

报告期内，东莞市中泓信息科技有限公司实现收入为 1,546,214.03 元，净利润为 378,421.77 元。

2、深圳中泓网研科技有限公司

注册地：深圳市

注册资本：500 万元

经营范围：计算机软硬件、电子产品的技术服务、销售；网络设备的上门安装、上门调试；网络技术维护；从事广告业务（以上经营范围涉及许可经营项目的，应取得相关部门批准后方可经营）。

报告期内，深圳中泓网研科技有限公司实现收入为 0 元，净利润为 0 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

截止到 2018 年 12 月 31 日，中泓在线购买短期理财产品 1,400 万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财 会[2018]15 号）要求，企业应按如下规定编制财务报表：

(1) 资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；

(2) 将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；

(3) 将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；

(4) 将“工程物资”归并至“在建工程”项目；

(5) 将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及 应付账款”项目；

(6) 将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；

(7) 将“专项应付款”归并 至“长期应付款”项目。

(8) 利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，

(9) 在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。数据影响详见“第三节八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重 述情况”。

本报告期内，本公司无重大会计估计变更及或重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司严格遵守国家法律、法规，保证利益相关者的合法权益；通过积极拓展市场、稳健运营管理，以尽可能实现股东利益最大化；同时公司通过增加就业岗位积极承担社会责任，诚信经营。

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，经营业绩保持了持续增长；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理层、核心业务人员队伍稳定。报告期内不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

公司所属行业属于互联网行业，互联网行业在中国经济总体进入新常态的背景下发展迅猛，行业规模和行业利润持续增长，吸引了大量资本和人才进入互联网行业。市场变化带来的不确定性和互联网不断涌现的新媒体、新流量、新产品，都影响着未来市场的发展变化。客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升当中，公司必须不断进取，积极拓展优质客户，贴近客户需求持续改进服务质量，增强资本实力和抗风险能力，以应对日趋激烈的市场竞争，否则将无法继续保持行业地位与竞争优势，进而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司已经在大数据智能处理领域拥有较明显的竞争优势，在已合作的政府部门、企业中赢得良好的声誉。公司将继续发挥产品、技术、资源、服务等竞争优势，不断调整经营策略与市场变化相适应，加强同行业上下游战略合作，提升经营业绩，同时加大对具有前瞻性的产品研发投入。

2、技术更新风险

公司所属行业属于技术密集型行业，新技术、新应用层出不穷，行业内企业技术升级和产品更新换代速度较快，商业模式持续创新，若公司不能及时实现技术的升级或革新，不能开发出满足市场需求的新产品，将给公司的产品竞争力、市场占有率、经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司将不断加大对技术和研发的持续投入，优化技术人员梯队的建设，构建人才成长通道，持续引进专业技术人才，加大研发资源投入，进一步完善技术创新体系，加强对存在不确定性的技术和商业模式的研究投入，加快科技成果转化速度，巩固和强化公司在舆情生态建设方面的优势，提升公司核心竞争力。

3、市场集中风险

公司的业务主要集中于华南地区，公司的发展在很大程度上依赖于华南地区的客户。虽然公司已经在其他地区进行了业务开拓，但华南地区仍是公司业务发展的核心地区。公司存在市场区域较为集中的经营风险。

应对措施：公司将不断进行产品升级和服务提升，不断提高客户产品满意度，提升公司

业务在行业中的市场占有率，是公司降低市场区域过分集中的重要策略。

2、人才流失的风险

互联网行业属于知识密集型行业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端人才需求增大，人才竞争日益激烈。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加入是公司在行业内保持市场地位和具有持续发展能力的关键。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心高管和技术人才流失的风险，将给公司经营活动带来较大的冲击。

应对措施：公司十分重视核心技术人员成长和激励，为了保证核心员工的稳定性以及吸引更多优秀人才，公司优化人员激励方式，规划人才成长路径，建立人才职业发展通道，并提供良好的培训机会和积极进取的企业文化及工作氛围。公司设立了绩效激励和人事晋升制度，并提供良好的培训机会和积极进取的企业文化及工作氛围。积极培育公司发展所需密切相关的技术及运营人才，为公司未来的经营、盈利水平和可持续发展能力提供人才上的保证。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
陈志群	16,000,000.00	2018.4.27-2019.4.26	质押	连带	已事前及时履行	是

总计	16,000,000.00	-	-	-	-	-
----	---------------	---	---	---	---	---

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	16,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	240,636.77

清偿和违规担保情况：

截止到报告期末尚未偿还，不存在其他违规担保事项。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	25,000,000.00	14,000,000.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	16,000,000.00	10,000,000.00

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陈志群、洪华	陈志群和洪华为上海浦东发展银行深圳分行申请综合授信提供信用担保。	7,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月10日	2018-031

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联方担保主要用于公司业务和经营发展，有利于优化公司融资结构，体现了对公司发展的支持，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，也不会损害到公司以及其他股东的利益。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司实际控制人陈志群先生和洪华女士分别出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、报告期内，基于对公司目前价值的判断和对未来持续稳定发展的坚定信心，控股股东、实际控制人陈志群先生和洪华女士就所持公司股份自愿作出如下承诺，期限为两年。

内容详情如下：

- ① 公司依法增加股本时，保证企业控股股东、实际控制人不变；
- ② 控股股东、实际控制人不向外籍自然人、外资机构或身份不明确人转让股份；
- ③ 参与挂牌交易的股份比例不高于企业总股本的30%。

以上承诺于2017年9月15日召开的深圳中泓在线股份有限公司2017年第二次临时股东大会审议通过，并于9月18日发布决议公告（公告编号：2017-018），自公告日开始计算，起止时间为2017年9月18日至2019年9月18日。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,550,000	43.18%	0.00	8,550,000	43.18%
	其中：控股股东、实际 控制人	3,750,000	18.94%	0.00	3,750,000	18.94%
	董事、监事、高 管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,250,000	56.82%	0.00	11,250,000	56.82%
	其中：控股股东、实际 控制人	11,250,000	56.82%	0.00	11,250,000	56.82%
	董事、监事、高 管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		19,800,000	-	0.00	19,800,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股 数	持股变 动	期末持股 数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	陈志群	14,400,000	0	14,400,000	72.73%	10,800,000	3,600,000
2	洪华	600,000	0	600,000	3.03%	450,000	150,000
3	陈志云	2,600,000	0	2,600,000	13.13%	0	2,600,000
4	中泓创投	2,000,000	0	2,000,000	10.10%	0	2,000,000
5	洪奕明	200,000	0	200,000	1.01%	0	200,000
合计		19,800,000	0	19,800,000	100.00%	11,250,000	8,550,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：

(1) 股东陈志群先生与洪华女士系夫妻关系；

(2) 股东中泓创投由公司员工出资设立，并由共同实际控制人之一陈志群先生担任执行事务合伙人，

共同实际控制人之一洪华为其有限合伙人；

(3) 股东陈志云女士与陈志群先生系姐弟关系。

除此之外，公司各股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

陈志群先生系公司控股股东，其直接持有公司股份 1,440 万股，占公司总股份数的 72.73%。报告期内，公司控股股东未发生变化。

陈志群先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月毕业于上海医疗器械高等专科学校计算机应用专业，大专学历。2000 年至 2006 年，在北京中搜网络技术股份有限公司负责搜索技术开发及市场营销工作，曾担任市场销售南方区负责人及产品运营主管。2006 年 11 月，与洪华女士共同出资设立深圳市中泓在线软件有限公司，历任有限公司总经理、执行董事，全面负责技术研发工作，现任股份公司董事长兼总经理，为公司控股股东、实际控制人。

(二) 实际控制人情况

陈志群先生及洪华女士直接持有公司股份 1500 万股，享有 75.76% 的投票权，通过中泓创业投资合伙企业享有 10.10% 的投票权，合计享有公司 85.86% 的投票权，为公司共同实际控制人。陈志群先生基本情况见上述控股股东情况。

洪华女士，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月毕业于上海医疗器械高等专科学校工商企业管理专业，大专学历。曾在汕头超声仪器研究所和意大利百胜医疗设备公司深圳公司工作；2006 年 11 月，与陈志群先生共同出资设立深圳市中泓在线软件有限公司，历任有限公司执行董事、监事，现任公司董事、副总经理及财务负责人，为公司实际控制人。

报告期内，公司的实际控制人较上年度未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 29 日	2	-	-
合计	2	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈志群	董事长兼总经理	男	1976年10月	专科	2018.12.25-2021.12.24	是
陈锦冰	董事兼副总经理	男	1988年4月	本科	2018.12.25-2021.12.24	是
洪华	董事	女	1979年12月	专科	2018.12.25-2021.12.24	是
罗君	董事	男	1989年7月	专科	2018.12.25-2021.12.24	是
刘晓靓	董事	男	1980年1月	专科	2018.12.25-2021.12.24	是
任金钟	监事会主席	女	1985年12月	本科	2018.12.25-2021.12.24	是
易杰	股东监事	男	1992年6月	本科	2018.12.25-2021.12.24	是
蔡雨欣	职工代表监事	女	1987年2月	专科	2018.12.25-2021.12.24	是
左倩	财务负责人	女	1972年9月	专科	2018.12.25-2021.12.24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长陈志群先生与洪华女士系夫妻关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈志群	董事长兼总经理	14,400,000	0	14,400,000	72.73%	0
洪华	董事	600,000	0	600,000	3.03%	0
合计	-	15,000,000	0	15,000,000	75.76%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
洪华	董事兼副总经理、财务负责人	换届	董事	换届
左倩	无	新任	财务负责人	新任
刘晓靓	无	新任	董事	新任
任金钟	董事	换届	监事会主席	换届
易杰	监事会主席	换届	股东监事	换届
谭健	股东监事	离任	无	离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

刘晓靓，男，1980年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年7月毕业于上海医疗器械高等专科学校计算机应用专业，大专学历。2015年10月至今在深圳中泓在线股份有限公司担任研发中心高级项目经理。

左倩，女，1972年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，2016年3月至今在深圳中泓在线股份有限公司担任财务经理。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	16	6
销售人员	16	21
技术人员	45	50
服务人员	41	37
财务人员	3	5
员工总计	121	119

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	83	89
专科	29	21
专科以下	2	2
员工总计	121	119

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司自成立以来就建立了比较完善的人力资源管理制度，制定了比较完整且严谨的人员薪酬福利、岗位晋升机制。鼓励员工创新发展的同时，提升公司核心团队的凝聚力。

1、薪酬政策

公司实施多层次的薪酬政策，按不同部门工作性质制定相适应的薪酬方案，全方位激励公司员工，较大程度提高公司员工工作热情。同时公司根据国家及地方政策要求为员工购买五险一金，除此之外，公司制定各部门的提成或奖励方案，奖励为公司做出贡献的优秀团队和个人。

2、培训计划

公司始终关注人员的培训与培养。建立了公司完整的人员培训体系和职业发展通道。采取公司内部培训与外部培训相结合，任职与能力提升相关联，牵引员工学习和成长，以提升员工综合能力。并且公司对员工的专业技能提升与继续教育给予一定补贴，为各业务线的员工成长创造条件。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司暂未有离退休人员，所以不需要承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等制度，这些规章制度和议事规则构成了公司行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制符合有关法律法规及规范性文件要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。公司治理机制完善，严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件和《公司章程》的相关规定召集、召开三会，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述事项均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规的要求，并结合公司实际情况，对《公司章程》进行了全文修订，具体内容详见披露于全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 的《深圳中泓在线股份有限公司章程修正案公告》（公告编号：2018-014/2018-032）。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2018.4.24 日公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过以下议案：</p> <ul style="list-style-type: none">（1）关于《公司 2017 年度董事会工作报告》的议案；（2）关于《公司 2017 年度总经理工作报告》的议案；（3）关于《公司 2017 年度审计报告》的议案；（4）关于《公司 2017 年年度报告及摘要》的议案；（5）关于《公司 2017 年度财务决算报告》的议案；（6）关于《公司 2018 年度财务预算报告》的议案；（7）关于《公司 2017 年度利润分配方案》的议案；（8）关于《预计 2018 年度公司使用闲置资金购买理财产品》的议案；（9）关于《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告》的议案；（10）关于《预计 2018 年度公司日常性关联交易》的议案；（11）关于《追认 2017 年度对外借款》的议案；（12）关于《提议召开 2017 年年度股东大会》的议案。 <p>2、2018.6.14 日公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过以下议案：</p> <ul style="list-style-type: none">（1）关于《修改深圳中泓在线股份有限公司章程》的议案；（2）关于《召开公司 2018 年第一次临时股东大会》的议案。 <p>3、2018.8.24 日公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过以下议案：</p> <ul style="list-style-type: none">（1）关于《深圳中泓在线股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案；

		<p>(2) 关于《追认控制人为深圳中泓在线股份有限公司银行贷款提供担保》的议案；</p> <p>(3) 关于《深圳中泓在线股份有限公司向兴业银行深圳分行申请无息贷款》的议案；</p> <p>(4) 关于《提请召开 2018 年第二次临时股东大会》的议案；</p> <p>4、2018. 12. 6 公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于《提名第二届董事会董事候选人》的议案；</p> <p>(2) 关于《续聘会计师事务所》的议案；</p> <p>(3) 关于《深圳中泓在线股份有限公司申请银行授信暨实际控制人提供担保》的议案；</p> <p>(4) 关于《变更经营范围并修改〈公司章程〉》的议案；</p> <p>(5) 关于《修改深圳中泓在线股份有限公司〈股东大会议事规则〉》的议案；</p> <p>(6) 关于《修改深圳中泓在线股份有限公司〈董事会议事规则〉》的议案；</p> <p>(7) 关于《修改深圳中泓在线股份有限公司〈信息披露管理制度〉》的议案；</p> <p>(8) 关于《提请召开 2018 年第三次临时股东大会》的议案。</p> <p>5、2018. 12. 25 公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于《选举公司第二届董事会董事长》的议案；</p> <p>(2) 关于《聘任公司总经理》的议案；</p> <p>(3) 关于《聘任公司副总经理》的议案；</p> <p>(4) 关于《聘任公司财务负责人》的议案；</p> <p>(5) 关于《聘任公司证券事务代表》的议案；</p>
监事会	5	<p>1、2018. 2. 12 日召开第一届监事会第八次会议，审议通过以下议案： 关于《对深圳中泓在线有限公司 2017 年度财务状况检查》的议案</p> <p>2、2018. 4. 24 日召开第一届监事会第九次会议，审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于《公司 2017 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>(2) 关于《公司 2017 年审计报告》的议案；</p> <p>(3) 关于《公司 2017 年年度报告及摘要》的议案；</p> <p>(4) 关于《公司 2017 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>(5) 关于《公司 2018 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>(6) 关于《公司 2017 年度利润分配预案》的议案；</p> <p>(7) 关于《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告》的议案；</p> <p>3、2018. 8. 24 日召开第一届监事会第十次会议，审议通过以下议案： 关于《公司 2018 年半年度报告》的议案；</p> <p>4、2018. 12. 6 日召开第一届监事会第十一次会议，审议通过以下议案： (1) 关于《提名第二届监事会股东代表监事候选人》的议案；</p> <p>(2) 关于《修改〈监事会议事规则〉》的议案；</p> <p>5、2018. 12. 25 日召开第一届监事会第一次会议，审议通过以下议案： 关于《选举公司第二届监事会主席》的议案；</p>
股东大会	4	<p>1、2018. 5. 15 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于《公司 2017 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>(2) 关于《公司 2017 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>(3) 关于《公司 2017 年年度报告及摘要》的议案；</p> <p>(4) 关于《公司 2017 年度财务决算报告》的议案；</p>

		<p>(5) 关于《公司 2018 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>(6) 关于《公司 2017 年度利润分配预案》的议案；</p> <p>(7) 关于《授权利用闲置资金购买理财产品》的议案；</p> <p>(8) 关于《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明》的议案；</p> <p>(9) 关于《预计 2018 年度公司日常性关联交易》的议案；</p> <p>2、2018. 6. 30 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过以下议案： 关于《修改深圳中泓在线股份有限公司章程》的议案</p> <p>3、2018. 9. 12 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过以下议案： 关于《追认实际控制人为深圳中泓在线股份有限公司银行贷款提供担保》的议案</p> <p>4、2018. 12. 25 召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过以下议案：（1） 关于《提名第二届董事会董事候选人》的议案；</p> <p>（2）关于《提名第二届监事会股东代表监事候选人》的议案；</p> <p>（3）关于《续聘会计师事务所》的议案；</p> <p>（4）关于《深圳中泓在线股份有限公司申请银行授信暨实际控制人提供担保》议案；</p> <p>（5）关于《变更经营范围并修订〈公司章程〉》的议案；</p> <p>（6）关于《修订〈股东大会议事规则〉》的议案；</p> <p>（7）关于《修订〈董事会议事规则〉》的议案；</p> <p>（8）关于《修订〈监事会议事规则〉》的议案；</p> <p>（9）关于《修订〈信息披露管理制度〉》的议案；</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，真实、有效。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，建立了较为科学、完善的公司法人治理结构，并建立了三会的议事规则等制度，进一步改进公司的治理结构，从而保证股东大会、董事会、监事会、管理层之间逐步形成“各司其职、相互制衡、协调发展”的现代公司法人规范治理制度。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台按照相关法律法规的要求及时进行信息披露，保护投资者权益。同时，在日常工作中建立了通过电话、电子邮件、微信进行投资者互动交流的有效途径，确保公司与投资者及潜在投资者之间保持畅通的沟通途径。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	致同审字（2019）第 441ZA7066 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	陈志芳、罗寿华
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <h4>一、 审计意见</h4> <p>我们审计了深圳中泓在线股份有限公司（以下简称中泓在线公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中泓在线公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <h4>二、 形成审计意见的基础</h4> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中泓在线公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <h4>三、 其他信息</h4> <p>中泓在线公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中泓在线公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p>	

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中泓在线公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对中泓在线公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不

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

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

(6) 就中泓在线公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	23,853,761.34	22,082,358.18
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	1,161,833.30	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、3	2,943,444.39	2,661,918.97
预付款项	五、4	100,896.21	
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、5	554,330.71	469,100.66
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	14,565,085.17	17,940,221.37
流动资产合计		43,179,351.12	43,153,599.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-

其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	4,110,263.46	5,350,146.37
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	430,206.83	352,666.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、9	-	58,333.25
递延所得税资产	五、10	112,293.99	73,295.03
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,652,764.28	5,834,441.28
资产总计		47,832,115.40	48,988,040.46
流动负债：			
短期借款	五、11	-	5,400,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、12	480,000.00	-
预收款项	五、13	10,424,842.96	10,091,868.19
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	3,512,878.50	3,059,376.84
应交税费	五、15	81,317.91	117,152.64
其他应付款	五、16	561,798.10	1,101,375.63
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	0.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		15,060,837.47	19,769,773.30
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、17	290,004.40	365,694.16
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		290,004.40	365,694.16
负债合计		15,350,841.87	20,135,467.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	19,800,000.00	19,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	1,841,582.39	1,841,582.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	1,881,585.30	1,165,757.42
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、21	8,958,105.84	6,045,233.19
归属于母公司所有者权益合计		32,481,273.53	28,852,573.00
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		32,481,273.53	28,852,573.00
负债和所有者权益总计		47,832,115.40	48,988,040.46

法定代表人：陈志群

主管会计工作负责人：左倩

会计机构负责人：左倩

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		23,674,731.35	21,475,091.80
交易性金融资产		1,161,833.30	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		2,943,444.39	2,661,918.97
预付款项		100,896.21	-
其他应收款		553,229.27	468,863.16
存货		-	-
合同资产		-	-

持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		14,565,085.17	17,940,221.37
流动资产合计		42,999,219.69	42,546,095.30
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		500,000.00	500,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		4,068,026.47	5,286,694.47
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		430,206.83	352,666.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	58,333.25
递延所得税资产		112,282.40	73,293.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,110,515.70	6,270,988.13
资产总计		48,109,735.39	48,817,083.43
流动负债：			
短期借款		-	5,400,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		-	-
预收款项		9,924,602.80	9,541,060.23
合同负债		-	-
应付职工薪酬		3,492,712.63	3,020,821.42
应交税费		75,841.43	114,677.91
其他应付款		1,853,950.10	1,100,484.44
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		15,347,106.96	19,177,044.00
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		290,004.40	365,694.16
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		290,004.40	365,694.16
负债合计		15,637,111.36	19,542,738.16
所有者权益：			
股本		19,800,000.00	19,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,841,582.39	1,841,582.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,881,585.30	1,165,757.42
一般风险准备		-	-
未分配利润		8,949,456.34	6,467,005.46
所有者权益合计		32,472,624.03	29,274,345.27
负债和所有者权益合计		48,109,735.39	48,817,083.43

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、22	37,160,400.88	30,605,711.47
其中：营业收入	五、22	37,160,400.88	30,605,711.47
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		31,439,289.57	25,752,823.28
其中：营业成本	五、22	6,108,878.31	2,682,497.51
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、23	14,914.34	13,695.76
销售费用	五、24	4,606,695.55	3,999,788.90

管理费用	五、25	4,317,553.23	7,150,825.81
研发费用	五、26	16,484,842.79	11,928,592.03
财务费用	五、27	-213,761.95	38,925.41
其中：利息费用		184,983.80	74,204.53
利息收入		402,159.08	39,757.27
资产减值损失	五、28	120,167.30	-61,502.14
信用减值损失		-	-
加：其他收益	五、29	1,283,935.87	806,165.07
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	904,389.68	194,057.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、31	-215,491.98	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	-	-20,645.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,693,944.88	5,832,465.90
加：营业外收入	五、33	435.00	25,492.70
减：营业外支出	五、34	139,647.25	10,872.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,554,732.63	5,847,085.79
减：所得税费用	五、35	-33,967.90	-32,794.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,588,700.53	5,879,880.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			-
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,588,700.53	5,879,880.04
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		7,588,700.53	5,879,880.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,588,700.53	5,879,880.04
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.38	0.30
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈志群

主管会计工作负责人：左倩

会计机构负责人：左倩

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		35,641,459.58	30,032,110.95
减：营业成本		5,455,977.31	2,609,297.51
税金及附加		13,086.70	12,875.60
销售费用		4,583,059.55	3,999,788.90
管理费用		3,910,697.23	6,743,353.91
研发费用		16,484,842.79	11,928,592.03
财务费用		-211,994.65	38,559.56
其中：利息费用		184,983.80	74,204.53
利息收入		399,256.58	38,802.72
资产减值损失		120,121.83	-61,514.64
信用减值损失		-	-
加：其他收益		1,283,935.87	806,165.07
投资收益（损失以“-”号填列）		904,389.68	194,057.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-215,491.98	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-20,645.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,258,502.39	5,740,735.79
加：营业外收入		435.00	25,492.70
减：营业外支出		139,647.25	10,872.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,119,290.14	5,755,355.68
减：所得税费用		-38,988.62	-32,793.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,158,278.76	5,788,148.68
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		7,158,278.76	5,788,148.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,547,555.36	33,689,595.88
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期		-	-

损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		439,143.68	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	18,128,803.53	1,732,025.08
经营活动现金流入小计		56,115,502.57	35,421,620.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,765,483.45	285,598.00
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		19,237,987.20	16,202,382.90
支付的各项税费		27,413.13	25,141.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	25,749,971.94	22,144,287.79
经营活动现金流出小计		47,780,855.72	38,657,410.12
经营活动产生的现金流量净额		8,334,646.85	-3,235,789.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		904,389.68	194,057.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、36(3)	47,820,076.71	39,532,952.74
投资活动现金流入小计		48,724,466.39	39,728,010.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,401.00	325,995.40
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、36(4)	45,627,325.28	36,500,000.00
投资活动现金流出小计		45,868,726.28	36,825,995.40
投资活动产生的现金流量净额		2,855,740.11	2,902,015.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流入小计		-	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,400,000.00	1,105,179.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,144,983.80	74,204.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		9,544,983.80	1,179,384.15
筹资活动产生的现金流量净额		-9,544,983.80	4,820,615.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,645,403.16	4,486,841.97
加：期初现金及现金等价物余额		6,082,358.18	1,595,516.21
六、期末现金及现金等价物余额		7,727,761.34	6,082,358.18

法定代表人：陈志群

主管会计工作负责人：左倩

会计机构负责人：左倩

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,070,305.36	32,544,595.88
收到的税费返还		439,143.68	-
收到其他与经营活动有关的现金		19,423,457.03	2,041,070.53
经营活动现金流入小计		55,932,906.07	34,585,666.41
购买商品、接受劳务支付的现金		2,607,582.45	212,398.00
支付给职工以及为职工支付的现金		19,050,152.94	15,910,413.49
支付的各项税费		12,035.60	22,042.40
支付其他与经营活动有关的现金		25,500,251.84	22,266,072.54
经营活动现金流出小计		47,170,022.83	38,410,926.43
经营活动产生的现金流量净额		8,762,883.24	-3,825,260.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		904,389.68	194,057.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		47,820,076.71	39,532,952.74
投资活动现金流入小计		48,724,466.39	39,728,010.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,401.00	324,296.40
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现		-	-

金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		45,627,325.28	36,500,000.00
投资活动现金流出小计		45,868,726.28	36,824,296.40
投资活动产生的现金流量净额		2,855,740.11	2,903,714.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,400,000.00	1,105,179.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,144,983.80	74,204.53
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		9,544,983.80	1,179,384.15
筹资活动产生的现金流量净额		-9,544,983.80	4,820,615.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,073,639.55	3,899,070.11
加：期初现金及现金等价物余额		5,475,091.80	1,576,021.69
六、期末现金及现金等价物余额		7,548,731.35	5,475,091.80

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	19,800,000.00				1,841,582.39				1,165,757.42		6,045,233.19	28,852,573.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	19,800,000.00				1,841,582.39				1,165,757.42		6,045,233.19	28,852,573.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									715,827.88		2,912,872.65	3,628,700.53
（一）综合收益总额											7,588,700.53	7,588,700.53
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								715,827.88	-4,675,827.88		-3,960,000.00	
1. 提取盈余公积								715,827.88	-715,827.88			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,960,000.00		-3,960,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	19,800,000.00				1,841,582.39			1,881,585.30	8,958,105.84		32,481,273.53	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	19,800,000.00				1,841,582.39				586,942.55		744,168.02		22,972,692.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	19,800,000.00				1,841,582.39				586,942.55		744,168.02		22,972,692.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								578,814.87		5,301,065.17			5,879,880.04
（一）综合收益总额										5,879,880.04			5,879,880.04
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								578,814.87	-578,814.87		
1. 提取盈余公积								578,814.87	-578,814.87		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	19,800,000.00				1,841,582.39			1,165,757.42	6,045,233.19		28,852,573.00

法定代表人：陈志群

主管会计工作负责人：左倩

会计机构负责人：左倩

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	19,800,000.00				1,841,582.39				1,165,757.42		6,467,005.46	29,274,345.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,800,000.00				1,841,582.39				1,165,757.42		6,467,005.46	29,274,345.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								715,827.88			2,482,450.88	3,198,278.76
（一）综合收益总额											7,158,278.76	7,158,278.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								715,827.88			-4,675,827.88	-3,960,000.00
1. 提取盈余公积								715,827.88			-715,827.88	

2. 提取一般风险准备											-3,960,000.00	-3,960,000.00	
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	19,800,000.00				1,841,582.39						1,881,585.30	8,949,456.34	32,472,624.03

项目	上期													
	股本			其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
				优	永	其								

		先	续	他		收					
		股	债			益					
一、上年期末余额	19,800,000.00				1,841,582.39			586,942.55		1,257,671.65	23,486,196.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	19,800,000.00				1,841,582.39			586,942.55		1,257,671.65	23,486,196.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								578,814.87		5,209,333.81	5,788,148.68
（一）综合收益总额										5,788,148.68	5,788,148.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								578,814.87		-578,814.87	
1. 提取盈余公积								578,814.87		-578,814.87	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	19,800,000.00			1,841,582.39				1,165,757.42		6,467,005.46	29,274,345.27

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳中泓在线股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系2015年12月16日经深圳市市场监督管理局核准登记的股份有限公司,企业法人统一社会信用代码:914403007954329065。本公司注册地址位于深圳市南山区西丽街道乌石头路8号天明科技大厦14楼1401室,股本人民币1,980.00万元,法定代表人:陈志群。

本公司前身是由洪华、陈志群出资设立的有限责任公司。2015年11月23日,本公司陈志群、洪华两名股东签订《深圳中泓在线股份有限公司发起人协议书》并签订股东大会决议书,以本公司股东共同作为发起人,将本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,更名为“深圳中泓在线股份有限公司”,本公司业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同审字(2015)第441ZB4970号审计报告审定的2015年10月31日的净资产人民币16,841,582.39元按1.1227:1的比例折合为股份公司的股本1,500.00万,其余人民币1,841,582.39元转作本公司的资本公积,变更后公司股权如下:

股东名称	注册资本(万元)	股本(万元)	持股比例(%)	出资方式
陈志群	1,440.00	1,440.00	96.00	净资产折股
洪华	60.00	60.00	4.00	净资产折股
合计	1,500.00	1,500.00	100.00	

2016年1月5日经公司股东大会决议和修改后的章程规定,公司注册资本由人民币1,500.00万元增加至人民币1,980.00万元,新增注册资本20.00万元由股东洪奕明认缴,货币出资,新增注册资本260.00万元由股东陈志云认缴,货币出资,新增注册资本200.00万元由股东深圳中泓创业投资合伙企业(有限合伙)认缴,货币出资。出资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年1月21日出具的致同验字[2016]第441ZB0046号《验资报告》予验证。截止至2016年1月21日,公司已收到股东洪奕明缴纳的新增注册资本人民币20.00万元,股东陈志云缴纳的新增注册资本260.00万元,股东深圳中泓创业投资合伙企业(有限合伙)缴纳的新增注册资本200.00万元,。本次出资到位后公司股权结构与实缴资本如下:

股东名称	注册资本(万元)	股本(万元)	持股比例(%)	出资方式
陈志群	1,440.00	1,440.00	72.73	净资产折股
洪华	60.00	60.00	3.03	净资产折股

洪奕明	20.00	20.00	1.01	货币出资
陈志云	260.00	260.00	13.13	货币出资
深圳中泓创业投资合伙企业（有限合伙）	200.00	200.00	10.10	货币出资
合计	1,980.00	1,980.00	100.00	

2016年5月26日，公司取得“关于同意深圳中泓在线股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，文件编号为股转系统函[2016]4119号，并于2016年7月4日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：中泓在线，证券代码：837718。

本公司建立了股东大会的法人治理结构，目前设有财务部、市场部、总经办、技术中心等部门。

本公司及其子公司主要产品及提供的劳务：本公司提供互联网信息采集系统、全文检索系统、站群搜索系统、垂直搜索系统、社会化搜索引擎、区域搜索引擎、内外网数据整合、分词技术和词库服务、互联网舆情搜索系统等系列软件及相应的服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第三次会议于2019年4月24日批准。

2、合并财务报表范围

本公司本期财务报表合并范围：东莞市中泓信息科技有限公司（以下简称中泓信息）、深圳中泓网研科技有限公司（以下简称中泓网研），详见附注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、11、附注三、13和附注三、19。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资

产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

押金、保证金组合	资产类型	以历史损失率为基础
		银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收票据组合	信用风险	

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

10、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、15。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
办公设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

- (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。
- (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	5	直线摊销法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有

用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

15、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产等（递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

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

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1) 一般原则

①提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司提供技术服务，其收入采用Software-as-a-Service软件及服务（简称SaaS）模式，即通过网络提供软件服务的模式，将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户向本公司订购所需的软件服务后，在服务期内按服务期限确认收入。

本公司提供软件开发服务，其收入主要是应客户要求对相关技术的开发；软件开发业务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，应客户要求定制化软件开发依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工百分比。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

23、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20

纳税主体名称	所得税税率%
中泓在线	15
中泓信息	20

2、税收优惠及批文

财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》[财税(2013)106号]，自2014年1月1日起执行；国家税务总局《关于发布税收减免管理办法的公告》（国家税务总局公告2015年第43号），自2015年8月1日起施行。公告附件1《增值税、消费税税收优惠事项》中规定技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务享受征前减免增值税。

2018年10月16日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为GR201844201519的《高新技术企业证书》，有效期为三年，从2018年至2021年，所得税税率为15%。

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司中泓信息本期所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	-	30.00
银行存款	16,800,645.66	22,082,328.18
其他货币资金	7,053,115.68	-

合 计	23,853,761.34	22,082,358.18
-----	---------------	---------------

说明：本公司以定期存单金额人民币 1,612.60 万元，为公司股东陈志群提供担保。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
	1,161,833.30	-
其中：其他	1,161,833.30	-

说明：本公司购买中国石化股票（代码 600028）合计 230,066 股，期末价格 5.05 元/股。

3、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	-	905,000.00
应收账款	2,943,444.39	1,756,918.97
合 计	2,943,444.39	2,661,918.97

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	905,000.00

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	3,181,672.30	100.00	238,227.91	7.49	2,943,444.39
组合小计	3,181,672.30	100.00	238,227.91	7.49	2,943,444.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-
合 计	3,181,672.30	100.00	238,227.91	7.49	2,943,444.39

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账 准备的应收账款	1,876,763.58	100.00	119,844.61	6.39	1,756,918.97
其中：账龄组合	1,876,763.58	100.00	119,844.61	6.39	1,756,918.97
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	-	-	-	-	-
合 计	1,876,763.58	100.00	119,844.61	6.39	1,756,918.97

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,639,043.60	82.95	131,952.18	5.00	2,507,091.42
1 至 2 年	172,328.70	5.42	17,232.87	10.00	155,095.83
2 至 3 年	295,385.71	9.28	59,077.14	20.00	236,308.57
3 至 4 年	74,914.29	2.35	29,965.72	40.00	44,948.57
合 计	3,181,672.30	100.00	238,227.91	7.49	2,943,444.39

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,506,463.58	80.27	75,323.18	5.00	1,431,140.40
1 至 2 年	295,385.71	15.74	29,538.57	10.00	265,847.14
2 至 3 年	74,914.29	3.99	14,982.86	20.00	59,931.43
合 计	1,876,763.58	100.00	119,844.61	6.39	1,756,918.97

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 118,383.30 元。

③本期无实际核销的应收账款情况

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,019,971.95 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 174,026.46 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	100,896.21	100.00	-	-

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 100,896.21 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

5、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	554,330.71	469,100.66
合 计	554,330.71	469,100.66

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 按组合计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	96,275.69	17.22	4,882.98	5.07	91,392.71
押金、保证金	462,938.00	82.78	-	-	462,938.00
组合小计	559,213.69	100.00	4,882.98	0.87	554,330.71
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-
合 计	559,213.69	100.00	4,882.98	0.87	554,330.71

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	61,979.64	13.13	3,098.98	5.00	58,880.66
押金、保证金	410,220.00	86.87	-	-	410,220.00
组合小计	472,199.64	100.00	3,098.98	0.66	469,100.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	472,199.64	100.00	3,098.98	0.66	469,100.66

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	94,891.69	98.56	4,744.58	5.00	90,147.11
1 至 2 年	1,384.00	1.44	138.40	10.00	1,245.60
合 计	96,275.69	100.00	4,882.98	5.07	91,392.71

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	61,979.64	100.00	3,098.98	5.00	58,880.66

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,784.00 元。

③本期无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金、保证金	462,938.00	410,220.00
备用金	-	4,000.00
往来款	26,322.50	1,384.00
应收员工社保款	41,352.55	-
其他	28,600.64	56,595.64
合 计	559,213.69	472,199.64

④ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市天明医药科技开发有限公司	押金	283,248.00	1年以内、1至2年、3至4年	50.65	-
北京智慧星光信息技术有限公司	保证金	50,000.00	1至2年	8.94	-
汕头市奥擎数据服务有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	8.94	-
广西国盛招标有限公司来宾分公司	保证金	19,200.00	1至2年	3.43	-
友和保险经纪有限公司	保证金	16,000.00	1年以内	2.86	-
合 计		418,448.00	-	74.83	-

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	80,667.93	440,221.37
购买理财产品	14,000,000.00	17,500,000.00
待摊费用	484,417.24	-
合 计	14,565,085.17	17,940,221.37

7、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	4,110,263.46	5,350,146.37
固定资产清理	-	-
合 计	4,110,263.46	5,350,146.37

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值：				
1. 期初余额	2,676,686.25	4,503,016.09	1,180,295.22	8,359,997.56
2. 本期增加金额	-	53,726.75	-	53,726.75

(1) 购置	-	53,726.75	-	53,726.75
3. 本期减少金额	-	678,497.70	-	678,497.70
(1) 处置或报废	-	678,497.70	-	678,497.70
4. 期末余额	2,676,686.25	3,878,245.14	1,180,295.22	7,735,226.61
二、累计折旧				
1. 期初余额	307,261.38	2,096,104.09	606,485.72	3,009,851.19
2. 本期增加金额	127,142.59	802,563.73	224,256.09	1,153,962.41
(1) 计提	127,142.59	802,563.73	224,256.09	1,153,962.41
3. 本期减少金额	-	538,850.45	-	538,850.45
(1) 处置或报废	-	538,850.45	-	538,850.45
4. 期末余额	434,403.97	2,359,817.37	830,741.81	3,624,963.15
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,242,282.28	1,518,427.77	349,553.40	4,110,263.46
2. 期初账面价值	2,369,424.87	2,406,912.00	573,809.50	5,350,146.37

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1. 期初余额	460,000.00
2. 本期增加金额	172,413.80
(1) 购置	172,413.80
3. 期末余额	632,413.80
二、累计摊销	
1. 期初余额	107,333.37
2. 本期增加金额	94,873.60
(1) 计提	94,873.60
3. 期末余额	202,206.97
三、减值准备	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	430,206.83
2. 期初账面价值	352,666.63

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			本期摊销	其他减少	
装修费	58,333.25	-	58,333.25	-	-

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	243,110.89	36,469.53	122,943.59	18,440.91
递延收益	290,004.40	43,500.66	365,694.16	54,854.12
公允价值变动损益	215,491.98	32,323.80	-	-
合 计	748,607.27	112,293.99	488,637.75	73,295.03

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	10,336,556.20	7,055,530.13

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021 年	3,901,700.44	4,166,090.27	
2022 年	2,889,439.86	2,889,439.86	
2023 年	3,545,415.90	-	
合 计	10,336,556.20	7,055,530.13	

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	-	5,400,000.00

12、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	-	-
应付账款	480,000.00	-
合 计	480,000.00	-

(1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

服务费	480,000.00	-
-----	------------	---

13、预收款项

项目	期末数	期初数
软件服务款	10,424,842.96	10,091,868.19

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,059,376.84	18,998,654.47	18,545,152.81	3,512,878.50
离职后福利-设定提存计划	-	726,283.05	726,283.05	-
合计	3,059,376.84	19,724,937.52	19,271,435.86	3,512,878.50

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,059,376.84	18,252,998.61	17,799,496.95	3,512,878.50
职工福利费	-	286,716.95	286,716.95	-
社会保险费	-	249,012.91	249,012.91	-
其中：1. 医疗保险费	-	197,847.82	197,847.82	-
2. 工伤保险费	-	15,410.47	15,410.47	-
3. 生育保险费	-	35,754.62	35,754.62	-
住房公积金	-	209,926.00	209,926.00	-
合计	3,059,376.84	18,998,654.47	18,545,152.81	3,512,878.50

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	-	726,283.05	726,283.05	-
其中：1. 基本养老保险费	-	712,535.62	712,535.62	-
2. 失业保险费	-	13,747.43	13,747.43	-
合计	-	726,283.05	726,283.05	-

15、应交税费

税项	期末数	期初数
个人所得税	65,524.95	105,495.72
印花税	10,761.90	9,631.20

企业所得税	5,031.06	-
增值税	-	1,893.20
城市维护建设税	-	132.52
合 计	81,317.91	117,152.64

16、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	561,798.10	1,101,375.63
合 计	561,798.10	1,101,375.63

(1) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	344,494.22	709,164.56
其他	217,303.88	392,211.07
合 计	561,798.10	1,101,375.63

说明：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	365,694.16	-	75,689.76	290,004.40	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十二、1、政府补助。

18、股本

项 目	期初数	本期增减 (+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	19,800,000.00	-	-	-	-	-	19,800,000.00

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,841,582.39	-	-	1,841,582.39

20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	1,165,757.42	715,827.88	-	1,881,585.30
--------	--------------	------------	---	--------------

21、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前 上期末未分配利润	6,045,233.19	744,168.02	-
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	-
调整后 期初未分配利润	6,045,233.19	744,168.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,588,700.53	5,879,880.04	-
减：提取法定盈余公积	715,827.88	578,814.87	10%
应付普通股股利	3,960,000.00	-	
期末未分配利润	8,958,105.84	6,045,233.19	

说明：本公司 2018 年第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，同意派发现金红利 3,960,000.00 元。

22、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,116,764.52	6,108,878.31	29,978,811.47	2,682,497.51
其他业务	43,636.36	-	626,900.00	-
合 计	37,160,400.88	6,108,878.31	30,605,711.47	2,682,497.51

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
互联网软件行业	37,116,764.52	6,108,878.31	29,978,811.47	2,682,497.51

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务	30,800,904.02	5,319,621.53	24,930,236.59	1,836,569.73
软件开发	6,315,860.50	789,256.78	5,048,574.88	845,927.78
合 计	37,116,764.52	6,108,878.31	29,978,811.47	2,682,497.51

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华南区	35,318,845.97	5,059,935.34	27,977,664.90	2,623,246.26
华中区	482,926.73	72,457.03	584,583.33	17,921.51
其他地区	1,314,991.82	976,485.94	1,416,563.24	41,329.74
合 计	37,116,764.52	6,108,878.31	29,978,811.47	2,682,497.51

23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	10,761.90	9,631.20
车船使用税	2,760.00	3,600.00
城市维护建设税	812.26	326.21
教育费附加	580.18	138.35
合 计	14,914.34	13,695.76

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,233,417.49	2,403,596.75
办公费	393,774.17	635,522.51
差旅费	340,931.63	331,228.69
招待费	264,108.18	176,404.67
租赁费	219,408.18	195,472.77
广告及宣传费	82,949.42	8,215.87
物业管理费	43,664.50	42,305.88
低值易耗品	12,724.62	64,489.40
折旧费	9,888.36	15,013.85
汽车费用	5,829.00	69,013.01
其他	-	58,525.50
合 计	4,606,695.55	3,999,788.90

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,399,292.96	3,726,115.75
折旧及摊销费	619,512.26	566,254.70
办公费	387,775.19	451,692.78
中介机构服务费	337,135.92	301,176.96
其他	171,122.15	314,783.27

项 目	本期发生额	上期发生额
水电费	111,884.93	149,869.23
差旅费	92,609.93	104,098.21
低值易耗品	77,809.89	59,451.82
招待费	64,744.52	30,951.32
汽车费用	46,397.31	245,555.55
物业管理费	46,155.76	31,132.76
租赁费	36,887.59	1,169,743.46
合 计	4,317,553.23	7,150,825.81

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,244,400.64	10,443,043.04
租赁费	1,332,968.67	
云服务费	566,421.06	-
中介机构服务费	304,415.18	282,292.46
物业管理费	239,005.37	231,569.16
差旅费	192,164.08	294,972.38
折旧及摊销费	190,623.10	205,357.74
低值易耗品	188,777.86	93,090.34
通讯费	132,523.04	62,865.10
办公费	84,040.79	255,356.01
招待费	9,299.00	2,211.00
其他	204.00	57,834.80
合 计	16,484,842.79	11,928,592.03

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	184,983.80	74,204.53
减：利息收入	402,159.08	39,757.27
手续费及其他	3,413.33	4,478.15
合 计	-213,761.95	38,925.41

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	120,167.30	-61,502.14

29、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市中小企业服务署挂牌补贴	-	500,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会补	1,059,000.00	210,000.00	与收益相关
稳岗补贴	20,645.27	28,687.67	与收益相关
市协同创新资金	14,889.76	20,665.28	与资产相关
职工生育保险补贴	25,000.84	16,812.12	与收益相关
企业信息化项目资助专项资金	60,800.00	19,200.00	与资产相关
深圳市市场和质量监督管理委员会软件著作权资助	-	8,400.00	与收益相关
第1批计算机软件著作权资助	3,600.00	2,400.00	与收益相关
党建活动补贴款	100,000.00	-	与收益相关
合 计	1,283,935.87	806,165.07	

30、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	904,389.68	194,057.94

31、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其 他	-215,491.98	-

32、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	--	-20,645.30

33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	435.00	25,492.70	435.00

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	139,647.25	10,872.81	139,647.25

35、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得	5,031.06	-
递延所得税费用	-38,998.96	-32,794.25
合 计	-33,967.90	-32,794.25

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,554,732.63	5,847,085.79
按法定（15%）税率计算的所得税费用	1,133,209.89	877,062.87
某些子公司适用不同税率的影响	-8,772.13	-4,586.51
不可抵扣的成本、费用和损失	5,595.66	12,454.26
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-	-9,174.26
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	531,812.39	433,415.99
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,695,813.71	-1,341,966.60
所得税费用	-33,967.90	-32,794.25

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	332,082.37	6,804.53
往来款	375,980.05	324,708.76
政府补贴收入	1,208,246.11	1,086,299.79
保证金	212,495.00	314,212.00
定期存款	16,000,000.00	-
合 计	18,128,803.53	1,732,025.08

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	8,177,240.51	5,907,672.79
往来款	1,208,848.43	-
保证金	237,883.00	236,615.00
定期存款	16,126,000.00	16,000,000.00
合 计	25,749,971.94	22,144,287.79

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	44,250,000.00	36,000,000.00

利息收入	70,076.71	32,952.74
往来款	3,500,000.00	3,500,000.00
合 计	47,820,076.71	39,532,952.74

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	42,127,325.28	33,000,000.00
往来款	3,500,000.00	3,500,000.00
合 计	45,627,325.28	36,500,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,588,700.53	5,879,880.04
加：资产减值准备	120,167.30	-61,502.14
固定资产折旧	1,153,962.40	1,186,346.69
无形资产摊销	94,873.60	92,000.04
长期待摊费用摊销	58,333.25	140,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	--	20,645.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	139,647.25	10,872.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	215,491.98	-
财务费用（收益以“－”号填列）	114,907.09	41,251.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-904,389.68	-194,057.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-38,998.96	-32,794.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,372,236.22	655,652.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,164,188.31	-10,974,084.22
经营活动产生的现金流量净额	8,334,646.85	-3,235,789.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,727,761.34	6,082,358.18
减：现金的期初余额	6,082,358.18	1,595,516.21
现金及现金等价物净增加额	1,645,403.16	4,486,841.97

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	7,727,761.34	6,082,358.18
其中：库存现金	-	30.00
可随时用于支付的银行存款	495,615.67	6,082,328.18
可随时用于支付的其他货币资金	7,053,115.68	-

二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,727,761.34	6,082,358.18

38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,126,000.00	为公司股东陈志群提供定期存单质押担保

说明：本公司以定期存单金额人民币 1,612.60 万元，为公司股东陈志群提供担保。

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
东莞市中泓信息科技有限公司	东莞	东莞	软件企业	100.00	-	出资设立
深圳中泓网研科技有限公司	深圳	深圳	软件企业	100.00	-	出资设立

说明：深圳中泓网研科技有限公司为 2016 年 12 月设立的公司，尚未缴纳注册资本，目前尚处于筹备阶段。

七、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 63.49%（2017 年：70.72%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 74.83%（2017 年：76.31%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0.00 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 0.00 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期 末 数				合 计
	六 个 月 以 内	六 个 月 至 一 年 以 内	一 年 至 五 年 以 内	五 年 以 上	
金融负债：					
应付账款	48.00	-	-	-	48.00
其他应付款	56.18	-	-	-	56.18
金融负债和或有负债合计	104.18	-	-	-	104.18

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期 末 数				合 计
	六 个 月 以 内	六 个 月 至 一 年 以 内	一 年 至 五 年 以 内	五 年 以 上	
金融负债：					
短期借款	-	540.00	-	-	540.00
其他应付款	110.14	-	-	-	110.14
金融负债合计	110.14	540.00	-	-	650.14

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为32.09%（2017年12月31日：41.10%）。

八、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2018年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	1,161,833.30	-	-	1,161,833.30

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东

名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%	性质
洪华、陈志群	实际控制人	75.7576	自然人

报告期内，本公司的控股股东持股情况（续）：

名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
洪华、陈志群	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00

说明：洪华、陈志群为一致行动人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
洪奕明	股东
陈志云	股东
深圳中泓创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
陈锦冰、易杰、罗君、蔡雨欣、任金钟、左倩、刘晓靓	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈志群	9,500,000.00	2018/4/27	2019/4/26	否

（2）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	135.70	120.88

5、关联方应收应付款项

（1）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	陈锦冰	18,232.00	6,264.00
其他应付款	任金钟	564.66	-
其他应付款	陈志群	-	11,171.20
其他应付款	易杰	-	10,320.00
其他应付款	罗君	-	195.00

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

（1）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	1,707,847.68	1,567,872.00
资产负债表日后第 2 年	1,776,161.52	1,707,847.68

资产负债表日后第3年	599,742.84	1,776,161.52
以后年度	-	599,742.84
合 计	4,083,752.04	5,651,624.04

截至2018年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2019年4月24日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
市协同创新资金-国家和省计划配套	财政拨款	64,894.16	-	14,889.76	-	50,004.40	其他收益	与资产相关
2017年专项资金企业信息化项目	财政拨款	300,800.00	-	60,800.00	-	240,000.00	其他收益	与资产相关
合 计		365,694.16		75,689.76		290,004.40		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
深圳市科技创新委员会补贴	财政拨款	1,059,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	20,645.27	其他收益	与收益相关
市协同创新资金	财政拨款	14,889.76	其他收益	与资产相关
职工生育保险补贴	财政拨款	25,000.84	其他收益	与收益相关
专项资金企业信息化项目资助	财政拨款	60,800.00	其他收益	与资产相关
第1批计算机软件著作权资助	财政拨款	3,600.00	其他收益	与收益相关

党建活动补贴款	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
合 计		1,283,935.87		

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	553,229.27	468,863.16
合 计	553,229.27	468,863.16

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 按组合计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	95,116.28	17.04	4,825.01	5.07	90,291.27
押金、保证金	462,938.00	82.96	-	-	462,938.00
组合小计	558,054.28	100.00	4,825.01	0.86	553,229.27
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-
合 计	558,054.28	100.00	4,825.01	0.86	553,229.27

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的其他 其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准 备的其他应收款					
其中：账龄组合	61,729.64	13.08	3,086.48	5.00	58,643.16
押金、保证金	410,220.00	86.92	-	-	410,220.00
组合小计	471,949.64	100.00	3,086.48	0.65	468,863.16
单项金额虽不重大	-	-	-	-	-

但单项计提坏账准备的其他应收款

合 计	471,949.64	100.00	3,086.48	0.65	468,863.16
-----	------------	--------	----------	------	------------

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	93,732.28	98.54	4,686.61	5.00	90,147.11
1 至 2 年	1,384.00	1.46	138.40	10.00	1,245.60
合 计	95,116.28	100.00	4,825.01	5.07	91,392.71

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	61,729.64	100.00	3,086.48	5.00	58,643.16

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,738.53 元。

③本期无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金、保证金	462,938.00	410,220.00
备用金	-	4,000.00
往来款	26,322.50	1,384.00
应收员工社保款	40,523.14	-
其他	28,270.64	56,595.64
合 计	558,054.28	472,199.64

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账 准备 期末余额
深圳市天明医药科 技开发有限公司	押金、 保证金	283,248.00	1年以 内、1至	50.76	94,766.40
北京智慧星光信息 技术有限公司	押金、 保证金	50,000.00	1至2 年	8.96	5,000.00
汕头市奥擎数据服 务有限公司	押金、 保证金	50,000.00	1年以 内	8.96	2,500.00

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账 准备 期末余额
广西国盛招标有限公司来宾分公司	押金、 保证金	19,200.00	1至2年	3.44	1,920.00
友和保险经纪有限公司	押金、 保证金	16,000.00	1年以 内	2.86	800.00
合 计		418,448.00	-	74.98	104,986.40

2、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
东莞市中泓 信息科技有 限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-

3、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,570,550.49	5,455,977.31	29,378,183.92	2,609,297.51
其他业务	70,909.09	-	653,927.03	-
合 计	35,641,459.58	5,455,977.31	30,032,110.95	2,609,297.51

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-139,647.25	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,283,935.87	
理财产品收益	904,389.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	435.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-215,491.98	

非经常性损益总额	1,833,621.32
减：非经常性损益的所得税影响数	275,043.20
非经常性损益净额	1,558,578.12
减：归属于少数股东的非经常性损益 净影响数（税后）	-
归属于公司普通股股东的非经常性 损益	1,558,578.12

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.24	0.38	-
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	18.47	0.30	-

深圳中泓在线股份有限公司

2019年4月25日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室