



亿创科技

NEEQ : 430072

北京亿创网安科技股份有限公司

Beijing Yichuang Wang'an Technology Co., Ltd.

年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 2018 年 4 月，根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕44 号）有关规定，公司被认定为北京市科技型中小企业。
- 2018 年 12 月 14 日，根据《北京市诚信企业创建活动管理办法》和《2018 年北京市诚信企业创建活动工作方案》等有关要求，公司在由市经济信息化委、首都文明办、市工商局、市地税局共同组织成立北京市诚信企业创建活动推进小组，负责组织、协调、指导和监督的北京市诚信企业创建活动中被评为北京市诚信创建企业。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	30
第六节	股本变动及股东情况 .....	31
第七节	融资及利润分配情况 .....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	48
第十一节	财务报告 .....	54

## 释义

释义项目	指	释义
亿创网安、公司、股份公司	指	北京亿创网安科技股份有限公司
全资子公司	指	北京亿创网安软件有限公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
元(万元)	指	人民币元(人民币万元)
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京亿创网安科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京亿创网安科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京亿创网安科技股份有限公司监事会
章程	指	最近一次公司股东大会批准的《北京亿创网安科技股份有限公司章程》
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	2006年1月1日生效的《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
RFID	指	射频识别
智慧医疗	指	智慧医疗英文简称 WIT120，是最近兴起的专有医疗名词，通过打造健康档案区域医疗信息平台，利用最先进的物联网技术，实现患者与医务人员、医疗机构、医疗设备之间的互动，逐步达到信息化。
智慧城市	指	是指利用各种信息技术或创新意念，集成城市的组成系统和服务，以提升资源运用的效率，优化城市管理和服务，以及改善市民生活质量。智慧城市把新一代信息技术充分运用在城市的各行各业之中的基于知识社会下一代创新（创新 2.0）的城市信息化高级形态，实现信息化、工业化与城镇化深度融合，有助于缓解“大城市病”，提高城镇化质量，实现精细化和动态管理，并提升城市管理成效和改善市民生活质量。关于智慧城市的具体定义比较广泛，目前在国际上被广泛认同的定义是，智慧城市是新一代信息技术支撑、知识社会下一代创新（创新 2.0）环境下的城市形态，强调智慧城市不仅仅是物联网、云计算等新一代信息技术的应用，更重要的是通过面向知识社会的创新 2.0 的方法论应用，构建用户创新、开放创新、大众创新、协同创新为特征的城市可持续创新生态。
ETC	指	电子不停车收费系统，是目前世界上最先进的路桥收费方式。
信托	指	信托就是信用委托，信托业务是一种以信用为基础的法律行为，一般涉及到三方面当事人，即投入信用的委托人，受信于人的受托人，以及受益于人的受益人。信托业务是由委托人依照契约或遗嘱的规定，为自己或第三者（即受益人）的利益，将财产上的权利转给受托人（自然人或法人），受托人按规定条件和范围，

		占有、管理、使用信托财产，并处理其收益。
流程银行	指	通过重新构造银行的业务流程、组织流程、管理流程以及文化理念，颠覆性(而不是修修补补)地改造传统的银行模式并使其彻底地脱胎换骨，由此形成的以流程为核心的全新的银行模式。
职业教育	指	职业教育是指对受教育者实施可从事某种职业或生产劳动所必须的职业知识、技能和职业道德的教育，包括职业学校教育和职业培训。职业学校教育是学历性的教育，分为初等、中等和高等职业学校教育。
大数据	指	所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撮取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯。大数据的4V特点:Volume(大量)、Velocity(高速)、Variety(多样)、Value(价值)。
北京市企业诚信创建活动	指	北京市企业诚信创建活动是北京市经济和信息化委员会、首都精神文明办公室、北京市工商局、北京市地税局、北京市质监局、北京市环保局、北京市食品药品监督管理局和人民银行营业管理部等委办局作为指导单位，共同发起的活动。[1] 2016年北京市企业诚信创建活动秘书处设在北京企业评价协会。 为深入贯彻落实《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》(国发〔2016〕33号)和《北京市人民政府办公厅关于印发〈北京市社会信用体系建设三年重点工作任务(2015-2017年)〉的通知》(京政办发〔2015〕24号)精神，加快推进我北京市企业信用体系建设，提高企业诚信意识，规范市场秩序，北京市经济和信息化委员会等部门决定组织开展北京市企业诚信创建活动。
北京市科技型中小企业	指	根据《科技型中小企业评价办法》(国科发政〔2017〕115号)和《科技型中小企业评价工作指引(试行)》(国科火字〔2017〕44号)有关规定，科技型中小企业是指依托一定数量的科技人员从事科学技术研究开发活动，取得自主知识产权并将其转化为高新技术产品或服务，从而实现可持续发展的中小企业。

## 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。

公司负责人马建民、主管会计工作负责人周梅英及会计机构负责人（会计主管人员）周梅英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
客户集中风险	由于公司的主营业务软件研发及服务业务主要面向银行、政府、大中型企业等机构,公司 2018 年度对前五名客户的营业收入占营业收入总额的比例较大,公司对前五名客户的依赖程度较高。若这些客户减少与公司的业务往来,则可能对公司未来的收入和利润产生不利影响。
税收政策的风险	根据国家相关法律法规,公司主营业务享受增值税和所得税的减征优惠政策。因此,如行业政策和国家税收优惠政策调整,公司有面临增值税和所得税增大而影响公司经营业绩的风险。
经营风险	由于公司的主要客户管理流程发生了变化,项目立项流程时间加长,推迟了合同签约时间造成公司本年营业收入及净利润大幅下降并且亏损较大,存在一定的经营风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

报告期内,公司新增经营风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京亿创网安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Yichuang Wang'an Technology Co., Ltd.
证券简称	亿创科技
证券代码	430072
法定代表人	马建民
办公地址	北京市昌平区回龙观镇生命园路4号院6号楼2层201

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周梅英
职务	董事会秘书
电话	010-53313697
传真	010-53313697
电子邮箱	admin@bjycwa.com
公司网址	www.bjycwa.com
联系地址及邮政编码	北京市昌平区回龙观镇生命园路4号院6号楼2层201,102206
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	2003年9月25日
挂牌时间	2010年8月31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-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	金融、政府行业应用软件、网络安全认证软件、互联网金融应用、云计算及大数据智能处理和灾备、RFID 物联网应用软件的研发、销售与服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	28,721,981
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	马建民、周梅英、王明胜
实际控制人及其一致行动人	马建民、周梅英、王明胜

#### 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	911101147552990556	否
注册地址	北京市海淀区西四环北路 146 号五层 520 室	否
注册资本（元）	28,721,981	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	彭国栋、丛培红
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

#### 六、 自愿披露

√适用 □不适用

公司主要客户是银行、信托、保险、证券、电信、政府、学校和大中型企事业单位等。公司现拥有计算机软件著作权 36 项，有较强的持续研发能力：

在网络安全技术领域，公司开发了完善的网络安全系统，包括 PKI、PMI、CA、RA、KMI、CPA、安全代理套件等，是国内最早为 CFCA 提供安全解决方案的公司。

在金融信息化技术领域，公司有着十多年的软件开发经验，开发了诸多金融管理系统。为客户赢得了北京市“企业管理现代化创新成果一等奖”和人民银行“银行科技发展三等奖”。

在大数据和云计算技术领域，公司结合自身掌握的数据技术，研发了大数据共享交换平台，包括数据抽取平台、数据交互平台、数据报表平台等多种大数据处理平台。平台采用了多项自主研发技术，具有虚拟存储、实用计算、高可靠性等特点。

在互联网金融领域，公司与中国人民银行及中国银联合作，与人民银行新一代支付清算系统和中国银联的全渠道业务系统对接，开发了互联网金融数据服务平台，为老百姓提供了一个方便、快捷、低成本的集合了生活缴费、账户转账的综合金融平台。

在数据库技术领域，公司与国内数据库技术领先的北京大学计算机系有着良好的合作关系，公司的技术总监被评为十大“中国杰出数据库工程师”之一。公司承担了国家 863 计划，首次将国产数据库应用于金融领域，并在国内首次将国际知名的金融业务核心系统完成了数据库的本地化开发，为国内银行的国际化改造搭建了桥梁。

在 RFID 和物联网技术领域，公司也承担了国家 863 计划，在国内首次提出适用于金融票证系统的 RFID 技术应用和行业标准、以及 RFID 金融票证系统的完整解决方案。还承担了科技部中小企业技术创新基金项目，将 RFID 技术应用于银行现钞的押运、存放、统计的管理。

公司承担的政府支持项目及获得的荣誉主要有：

- 2005 年、2007 年两度承担国家 863 计划项目；
- 2007 年取得软件企业证书、北京市火炬计划项目证书；通过 ISO 9001 质量管理体系认证；加入北



- 京中关村企业信用促进会；加入中关村高新技术企业协会；
- 2008 年无线 POS 终端通过国家建设部的 IC 卡应用检测；
  - 2009 年公司 5 款产品列入北京市第二批自主创新产品目录；取得国家高新技术企业证书、中关村高新技术企业证书；
  - 2010 年公司 3 款产品获得科技创新产品奖；加入中关村云计算产业联盟，并成为理事单位；被评为“北京市信用企业”
  - 2011 年承担国家科技型中小企业技术创新基金项目；被评为“中关村高成长企业 TOP100”；“数据仓库智能平台”项目入选国家发改委《国家重点高新技术项目汇编》；获得“海淀区促进重大科技成果转化和产业化专项资金”奖励；共同成立北京中关村企业信用促进会电子信息专委会，并担任主任委员单位；加入中关村移动互联网产业联盟；被评为“北京市信用企业”；
  - 2012 年公司入编国家发改委《2011 中国投资年鉴》；被评为中关村“信用双百企业”；“数据交互平台”获得中国计算机行业协会等联合评选的“2012 年度中国电子政务最佳产品奖”；公司获得科技创新企业奖，同时 2 款产品获得科技创新产品奖；加入中关村上市公司协会，并成为副理事长单位；被评为“北京市信用企业”；
  - 2013 年“数据交互平台”获得第二届中国移动杯“智慧北京”大赛“优秀解决方案”奖；
  - 2014 年“数据交互平台”入编北京智慧城市建设联合体和北京软件行业协会《中国智慧城市案例集》；
  - 2015 年公司获得北京企业评价协会“诚信长城杯企业”证书。
  - 2018 年 4 月，根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕44 号）有关规定，公司被认定为北京市科技型中小企业。
  - 2018 年 12 月 14 被评为北京市诚信创建企业。

## 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	6,686,627.23	15,288,990.49	-56.27%
毛利率%	70.06%	66.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,554,764.68	4,493,649.60	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,554,764.68	4,287,099.60	-
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）	-21.36%	12.18%	-
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）	-21.36%	11.62%	-
基本每股收益	-0.26	0.16	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	32,383,192.97	40,939,127.03	-20.90%
负债总计	793,587.16	1,794,756.54	-55.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,589,605.81	39,144,370.49	-19.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.36	-19.12%
资产负债率%（母公司）	1.59%	2.40%	-
资产负债率%（合并）	2.45%	4.38%	-
流动比率	30.65	17.89	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-6,663,258.85	4,203,341.61	-
应收账款周转率	1.17	2.79	-
存货周转率	37.66	217.47	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.90%	13.07	-
营业收入增长率%	-56.27	28.51	-
净利润增长率%	-	45.60	-

**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	28,721,981	28,721,981	0%
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
-	-
<b>非经常性损益合计</b>	-
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	-

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更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

应收票据及应收账款	6,023,520.00	6,023,520.00	-	-
应付票据及应付账款	30,000.00	30,000.00	-	-
管理费用	4,858,630.11	2,275,717.87	-	-
研发费用	-	2,582,912.24	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于计算机应用软件行业的技术开发商和服务提供商，拥有 36 项计算机软件著作权、51 名经验丰富的主要软件研发人员、ISO 9001 质量管理体系认证，为金融、政府等行业用户提供技术先进、性价比高、功能丰富、性能优秀、安全稳定的计算机应用软件和服务。公司通过直销模式开拓业务，收入来源主要是软件开发、软件服务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

从公司所处产业链的位置而言，公司属于设计+生产+销售型经营模式。因为公司拥有较强的新产品开发能力，可根据市场需求，自行开发出市场所需产品，同时对已有产品进行改造。公司的软件产品全部自主生产，并通过自己的营销体系建立自有客户群体。

从公司实现价值的角度讲，公司属于目标差异化集中的经营模式。公司的主要客户集中在金融行业，能够在较小的竞争范围内建立公司独特的竞争优势，从而比竞争对手更有效地为客户提供更完善、更贴心的服务。今年公司又根据自身优势进入信托业，将为公司开拓更为广阔的应用市场。

从公司的业务范围方面讲，公司属于集中化多元经营的经营模式。公司在现有金融行业软件产品基础上，积极探索将金融行业的软硬件产品进行移植性改造，使其能够适用于其它行业或领域的相近应用，如政府部门的智慧城市建设和电子政务、智慧医疗、统计数据、环保监控、旅游导引、社会保险、智能交通等。且在现有营销网络基础上逐步开拓新客户、新市场。

公司产品的推广主要有三条途径：一、直接向客户宣传推荐产品；二、参加相关行业展会，在相关行业期刊登载广告；三、通过现有客户推荐新客户。公司客户主要是银行和政府机构等，具有相关项目较多、实施周期较长的特点，故主要发展长期战略合作伙伴关系。

公司的产品针对不同客户的客户化开发内容比较多，因此公司对产品的销售主要采用直接销售的模式，即由公司直接与客户联系，进行商务谈判，以及针对性报价和需求分析等，完成产品销售。公司拥有经验丰富的开发团队，是经过认定的高新技术企业。公司同时与北京大学、铁道科学研究院等高校和科研机构有着良好的合作关系。而且公司通过 ISO 9001: 2008 质量管理体系认证，能够有效保证产品质量。

公司的人力、财力等资源主要配置在产品的研发和客户化开发上，各项活动也主要围绕产品的研发和客户化开发而展开。成本主要是人员费用和其他开发费用等。

#### 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

#### 1、公司财务状况

截至报告期末，公司的资产负债项目有重大变动。货币资金本期比上年期末变动减少 98.46%，主要是收入减少并且投入研发费用较大所致。报告期内，预付款项较上年期末减少 99.55%，是由于公司本年度没有大额采购项目，不需要预付款项所致。营业收入比较上年期末减少 56.27%，主要是因为公司的客户主要是银行，由于本年国家出台了金融市场的政策，去杠杆、去资金池、减息等，主要客户管理流程发生了变化，项目立项流程时间加长，推迟了合同签约时间造成公司在调整期内收入减少。营业成本本期比较上年同期减少 60.40%，系收入减少对应成本降低所致。研发费用本期较上年同期增加了 273.26%，系根据公司战略要求加大研发力度，丰富大数据产品线开发了大数据分析平台和大数据展示平台所致。

综上，公司报告期内存在亏损和经营活动现金净流量为负，系公司正在履行的合同未达收入确认条件和主要客户管理流程发生了变化，项目立项流程时间加长，推迟了合同签约时间造成公司在调整期内收入减少等原因所产生，随着公司已签订的合同的正常履行并及时督促客户回款，上述情况将得到改善，暂时性的亏损及经营活动净现金流量为负不会对公司正常生产经营造成重大不利影响。公司目前货币资金略有不足，在连续收回应收账款后能够保障公司在较长时间内正常运行。

公司与现有客户关系良好，能够持续不断获得合作项目，保证公司业务正常发展。同时依靠客户口碑的推广及公司自身宣传的不断加强，公司在本期获得新客户资源及合作项目，进入信托行业从而保证公司业务能够持续发展。

#### 2、公司经营成果

报告期内，公司的主营业务仍然为金融、政府等行业应用软件、网络安全认证软件、云计算及大数据智能处理和灾备、RFID 物联网应用、智慧城市及政府信息化软件的研发、销售与服务。

(1) 公司与银行继续保持良好合作关系，项目进展顺利，除继续完成已进行的合同项目外，先后有 6 个项目启动及实施，包括“2018 年核心查询打印系统优化项目”、“监控共享平台项目”、“信托数据治理项目”和“会计学习平台项目”等。另外有 17 个项目顺利完成了上线、验收或后评价。

在本年度新项目中，尤其突出的是创新型项目兴业银行会计登记簿管理系统，它打破了银行业传统的开发模式——由业务部门提出需求，再由科技部门立项、开发、测试和上线等诸多流程——由我公司根据银行需求并结合自身技术优势，利用智能化技术，将业务要素、内容、场景及流程全部由银行业务人员轻松配置后，无需技术人员开发，即可实现业务需求完美上线，真正做到了“由用户在系统中按需配置会计登记簿、实时投产使用”的“零编码”应用，提高了会计登记信息的使用价值和利用率。

系统应用逻辑包括系统管理层、登记簿设置层、登记簿使用层、登记簿报表层四个层次。系统管理层是提供整个系统运行的数据基础，主要包括地区机构、用户、角色、权限的数据管理。登记簿设置层是系统业务的核心部分，登记簿设置层决定登记簿使用层的业务操作流程，主要包括字段池设置、登记簿样式设置、登记簿场景流程设置、登记簿设置日志管理。登记簿使用层是系统业务逻辑操作实现部分，主要包括登记簿录入、登记簿处理、登记簿修改、登记簿查询、登记簿导出。登记簿报表层是统计登记簿所需要的统计报表，主要包括登记簿报表查询、登记簿报表展现、登记簿报表导出。该系统在 5 月正式上线，在同年 11 月通过兴业银行验收并得到客户的好评。

(2) 公司“会计综合管理平台”软件继续推广，又有 2 家新行完成上线，并有 8 家已上线银行提出新开发需求，已在开发实施或已完成上线。另外有 20 家银行签署了维护服务合同。

“会计综合管理平台”是流程银行的核心业务系统的重要组成部分，主要使用人群是银行业会计人员和运营管理人员，其强大灵活的模块功能帮助从业人员高效作业，规避业务风险，加强非现场监管力度，提高银行业务的精细化管理。另外，也可使银行管理层在宏观层面了解行内数据，制定发展计划。

平台主要功能包括：账户管理、现金管理、交接管理、技能考核、RFID 档案管理、任务管理、柜面

客服、统一登录、预填单、自助打印、远程叫号、短信授权、培训管理、会计检查、抵质押管理、一表双卡、冠字号管理、电话录音管理、身份核查、账户黑名单、凭证出入库管理、会计问题监测管理等。

平台采用指纹认证、身份证识别等前沿技术，极大提高其系统的安全性；内置短信平台，提供短信定制、短信群发等功能，可实现实时性很强的业务交易（如高风险业务）的短信通知，可以通过短信授权方式完成业务授权，为离线办公提供支持；除可采用一般的一维、二维条码管理文件外，平台更可采用先进的 RFID 电子标签射频识别技术进行档案和重空凭证的管理，利用 UHF-RFID 超高频标签的远程识别特性，管理人员只需手持识别终端靠近档案或重空凭证，即可在数秒内完成大量文件的盘点；平台可连接电话录音设备，对业务电话进行实时录音，并对录音文件进行加密存储，同时设置访问权限，即满足业务的便捷性，又保障业务的保密性；平台支持业务流程定义，由于每家机构业务流程在具体实施时存在差异，因此平台提供类似工作流引擎的业务流程定制功能，可以实现全流程定制，最大限度的满足客户要求。

报告期内，公司对平台再次升级，加入了账户影像系统对接功能，使部署在分行的平台可以自动从总行核心系统获取对公账户信息及从总行集中影像系统获取影像资料，资料可以实现实时查阅而不占用本地服务器磁盘空间。提高了系统的稳定性，减少重复录入，提高工作效率。

(3) 公司自主研发的银行特色业务平台正式上线，又有 3 家银行上线或升级了 ETC 管理系统，1 家银行签订了 ETC 管理系统维护合同，1 家银行上线了财政非税收入代缴系统，1 家银行上线了公积金直连系统，1 家银行上线了 ETC 管理系统、省财政账户监管系统、法院查控系统、预售房资金监管系统等。

(4) 监控共享平台系统开发是根据《华夏银行会计专业检查工作管理办法》华银制（2015）175 号规定“营业机构主管会计副行长每月抽查不少于五个小时的监控录像”，结合《关于进一步加强分行会计管理工作的实施意见》提出“分行会计部统一安排全辖各营业机构运营副行长每月交叉机构调阅监控录像，录像时间不少于 5 个小时，并组织互相点评分析，查找会计人员在业务流程操作、风险防范技能、规范化服务及阵地营销等方面的问题和亮点，总结改进工作方法。”的要求，为提高工作效率，加强信息保密工作，开发此平台，用于日常会计管理及检查工作。

监控录像共享平台实现监控录像上传及查看功能，各支行可上传指定时段监控录像，上述监控录像可指定部分支行查看，但不可下载。每月各机构上传一次监控录像，每机构每次上传内存预计 1G 左右。系统自动清理数据，但仅清理监控录像。分行会计部设“分行系统管理员”、二级分行会计部设“二级分行系统管理员”，支行（作业中心）设“支行操作员”，社区支行设“社区支行操作员”。

1) 权限配置：分行系统管理员权限；二级分行系统管理员权限；支行操作员权限；社区支行操作员权限。

2) 菜单设置：分行系统管理员菜单：①系统管理：密码管理；密码修改；密码重置。②机构管理：增加；修改；删除。③操作员管理：增加；修改；删除。

3) 任务管理：分行及二级分行为根目录，所属机构（作业中心）为二级目录，社区支行为管辖行下三级目录。

① 分配任务：对上传的所有监控文件进行任务分配，分配到任务的 1 个或机构可查看该监控文件。如：城东支行上传的监控文件分配至营业部及高新支行，则营业部及高新支行即可查看城东支行上传的监控文件。二级分行上传的 1 个或多个文件以二级分行为整体进行分配。二级分行整体接收任务，由二级分行系统管理员进行二次分配，可分配至指定 1 个或多个辖属机构。

② 查看监控文件。（监控文件至少保留三个月）a 可查看各级机构目录下上传的监控文件，文件名可为“日期+业务类型”，如：20171105 对公开户。b 播放录像时，可显示对应问题描述。显示格式为问题描述、发布机构。c 查看录像时，可同时在固定区域内编辑文字，内容为记录录像中存在的问题，即问题描述。

③ 问题统计。以 EXCEL 格式展现并可下载，格式为

监控来源机构	业务内容	问题时间	问题描述	发布机构	问题反馈

--	--	--	--	--	--

说明：监控来源机构：上传监控的机构名称。

业务内容：与上传监控文件名相同。如：20171105 对公开户。

问题时间：监控存在问题的时间。如：11：20：15

问题描述：问题描述首先根据下拉菜单选择问题分类，后在相应栏内进行具体描述。（问题分类包括：账户管理、履职管理、现金管理、代办业务、资产托管、对账管理、外包业务、自助设备、同城票交、资金监管、电子银行、重要事项报告、内部账户使用及非正常挂账、票据业务、支付密码、查询查复、存款质押、挂失解挂、反洗钱管理、其他）他行查看该录像对发现的问题进行的文字描述。

发布机构：问题描述的发布机构名称。

问题反馈：监控来源机构针对问题描述进行文字编辑。

④ 数据清理。执行该菜单后，可选择删除所有上传的监控文件。

⑤ 日志管理。该数据至少保留 12 个月。a 日志查询。执行该菜单时，选择操作内容后生成日志，以 EXCEL 格式展现并可下载，包括操作日期、时间（精确到分）、操作内容（所有操作记录列表，可勾选将生成日志的内容）、操作员姓名。格式为

日期	时间	操作内容	操作员

注：A、特别要求对查阅监控的时间段进行记录。B、如对操作员姓名或机构进行过修改，均使用时点所属名称记录其操作日志。C、日志打印。对查询的日志可打印。

特色业务平台不仅整合了之前的 ETC 管理系统，还增加了商品房资金监管、财政非税收入代缴、公积金直连系统、省财政账户监管系统、法院查控系统、睡眠卡独立管理、APP 加油打折、代缴水电费学杂费及多业务系统接口等功能系统，不仅便于银行管理和办理特色业务，还能根据银行需求不断定制或接入新的特色业务功能。

## （二） 行业情况

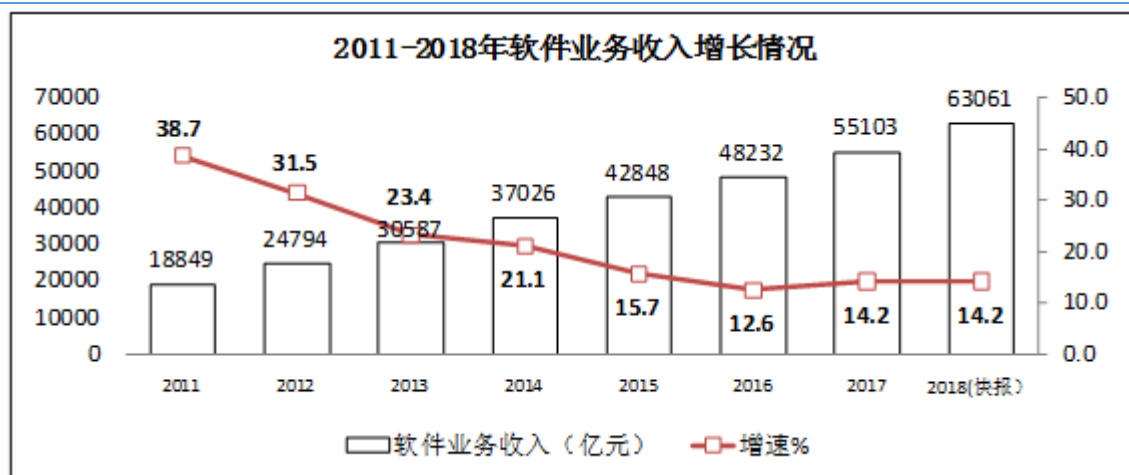
根据工业和信息化部运行监测协调局发布的《2018 年软件和信息技术服务业统计公报》(<http://www.miit.gov.cn/n1146312/n1146904/n1648374/c6633883/content.html,2019.02.01>):

2018 年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，收入和效益保持较快增长，吸纳就业人数稳步增加；产业向高质量方向发展步伐加快，结构持续调整优化，新的增长点不断涌现，服务和支撑两个强国建设能力显著增强，正在成为数字经济发展、智慧社会演进的重要驱动力量。

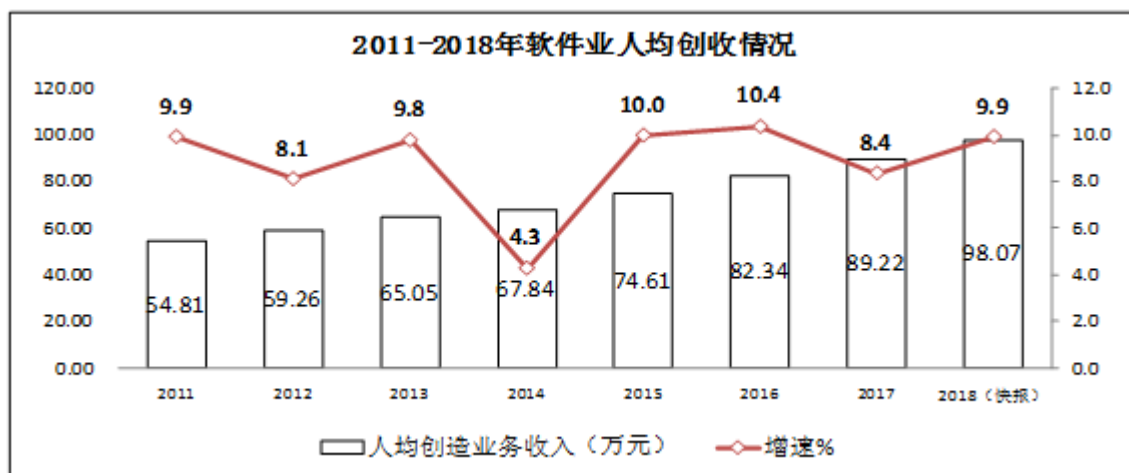
### 一、综合

**软件业务收入保持较快增长。**2018 年，全国软件和信息技术服务业规模以上<sup>①</sup>企业 3.78<sup>②</sup>万家，累计完成软件业务收入 63,061 亿元，同比增长 14.2%<sup>③</sup>。

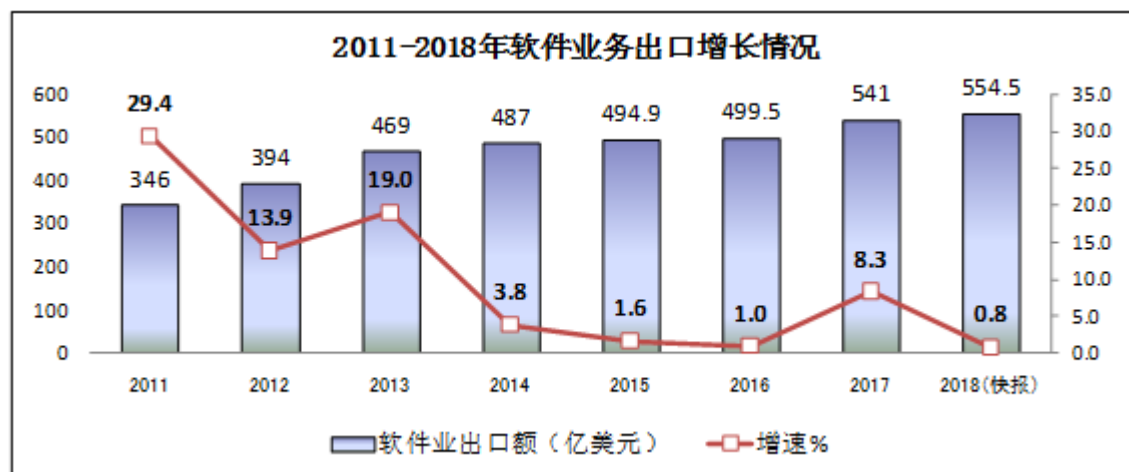




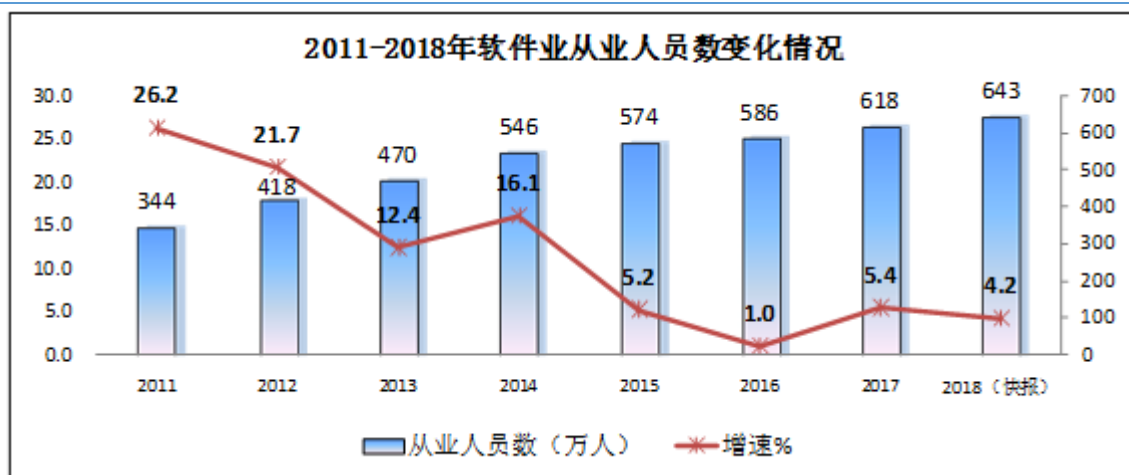
**盈利能力稳步提升。**经初步统计，2018年软件和信息技术服务业实现利润总额8,079亿元，同比增长9.7%；行业人均创造业务收入98.07万元，同比增长9.9%，高质量发展成效初显。



**软件出口形势低迷。**2018年，全国软件和信息技术服务业实现出口554.5亿美元，同比增长0.8%。



**从业人数稳步增加。**2018年，全国软件和信息技术服务业从业人数643万人，比上年增加25万人，同比增长4.2%。

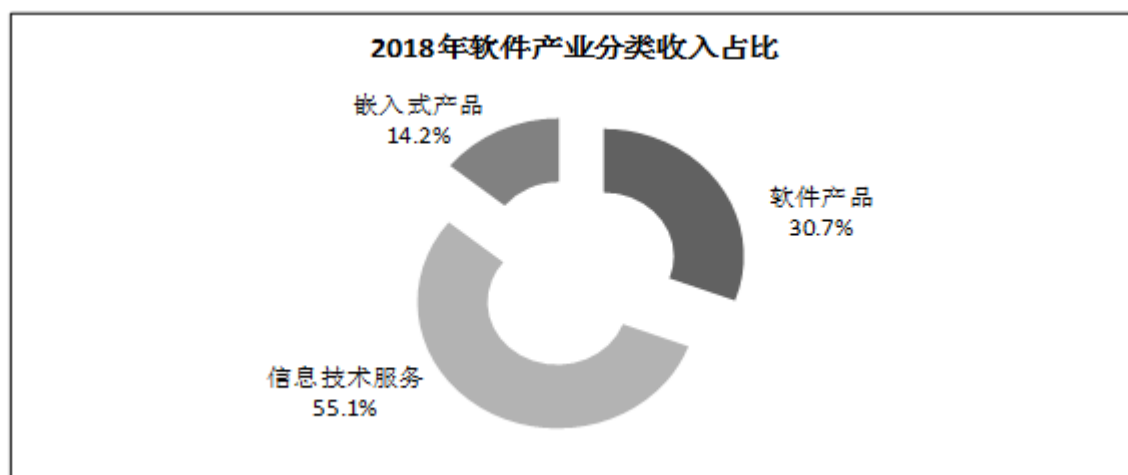


## 二、分领域情况

**软件产品收入实现较快增长。**2018年，全行业实现软件产品收入19,353亿元，同比增长12.1%，占全行业比重为30.7%。其中，信息安全和工业软件产品实现收入1,698和1,477亿元，分别增长14.8%和14.2%，为支撑信息系统安全和工业领域的自主可控发展发挥重要作用。

**信息技术服务加快云化发展。**2018年，全行业实现信息技术服务收入34,756亿元，同比增长17.6%，增速高出全行业平均水平3.4个百分点，占全行业收入比重为55.1%。其中，云计算相关的运营服务（包括在线软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务等在内的信息技术服务）收入10,419亿元，同比增长21.4%，占信息技术服务收入比重达30.0%；电子商务平台技术服务收入4,846亿元，同比增长21.9%。

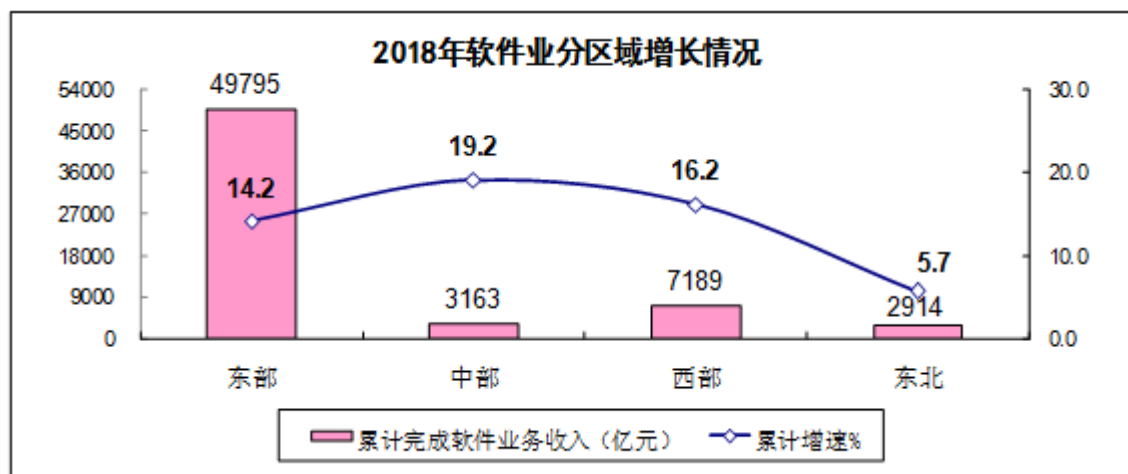
**嵌入式系统软件收入平稳增长。**2018年，全行业实现嵌入式系统软件收入8,952亿元，同比增长6.8%，占全行业收入比重为14.2%。嵌入式系统软件已成为产品和装备数字化改造、各领域智能化增值的关键性带动技术。



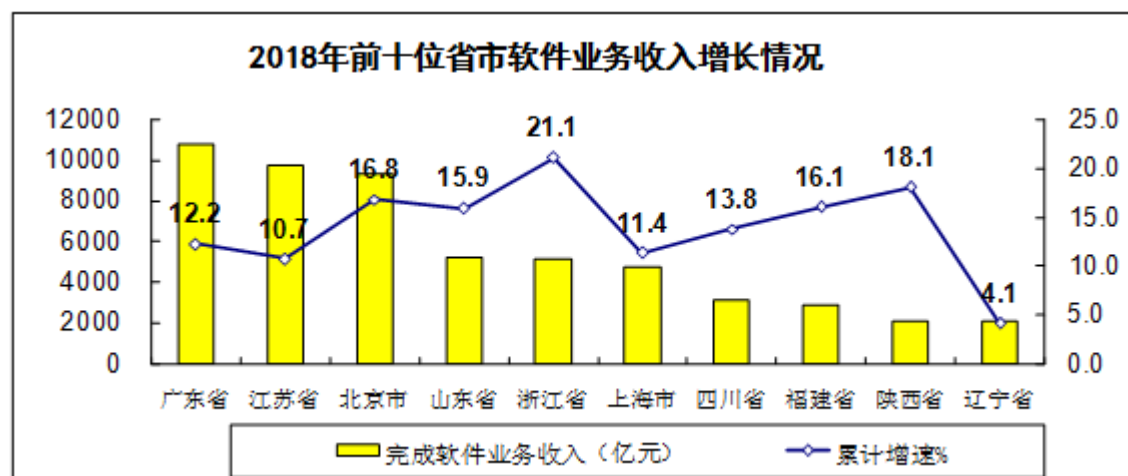
## 三、分地区情况

**东部地区稳步发展，中西部地区软件业加快增长。**2018年，东部地区完成软件业务收入49,795亿元，同比增长14.2%，占全国软件业的比重为79.0%。中部和西部地区完成软件业务收入为3,163亿元和7,189亿元，分别增长19.2%和16.2%，高于全国增速5.0和2.0个百分点；占全国软件业的比重为

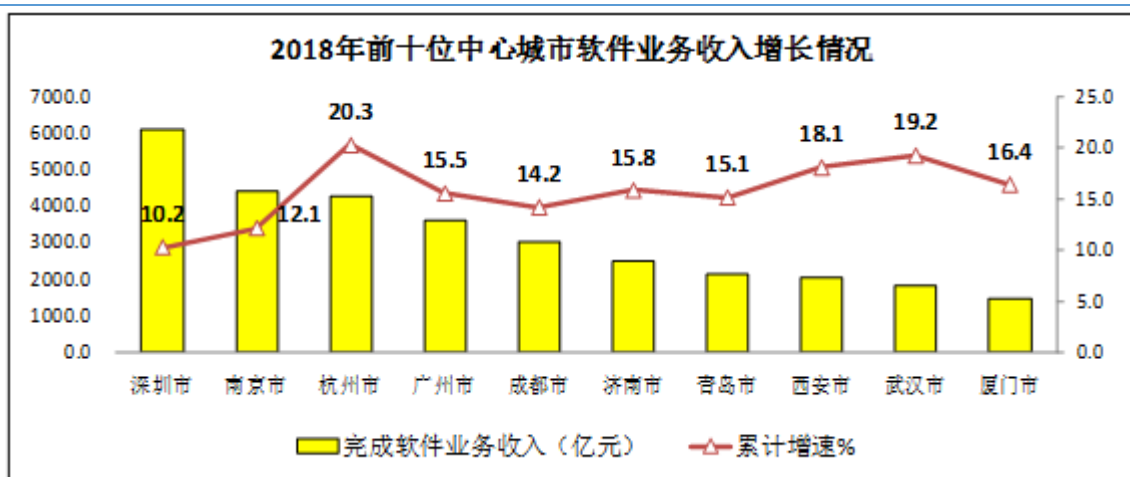
5.0%和 11.4%，同比均提高 0.2 个百分点。东北地区完成软件业务收入 2,914 亿元，同比下降 0.4 个百分点，占全国软件业的比重为 4.6%。



主要软件大省保持稳中向好，海南及部分中西部省市快速增长。软件业务收入居前 5 名的广东（增长 12.2%）、江苏（10.7%）、北京（16.8%）、山东（15.9%）、浙江（21.1%）共完成软件业务收入 40,192 亿元，占全国软件业比重的 63.7%。软件业务收入增速高于全国平均水平的省市有 19 个，其中海南省同比增长率达 89.9%，西部的广西、青海、云南和贵州增长分别达 77.0%、50.3%、23.7%和 23.4%，中部的江西、安徽增长达 37.7%和 27.7%。



重点城市软件业保持集聚发展。2018 年，全国 4 个直辖市和 15 个副省级中心城市实现软件业务收入 51,237 亿元，同比增长 14.2%，占全国软件业的比重为 81.2%。其中，软件业务收入超过千亿元的城市包括 4 个直辖市和 11 个中心城市，合计软件业务收入占全国的比重达到 78.3%。



- ① 规模以上：指主营业务年收入 500 万元以上的软件和信息技术服务企业。
- ② 文中 2018 年数据为快报数据，其他年份数据为年报数据。
- ③ 文中增速均按可比口径计算。

### (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	392,352.60	1.21%	25,415,611.45	62.08%	-98.46%
应收票据与应收账款	5,406,578.00	16.70%	6,023,520.00	14.71%	-10.24%
存货	59,829.06	0.18%	46,495.74	0.11%	28.68%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,806,878.15	24.11%	8,504,635.51	20.77%	-8.20%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	2,500.00	0.01%	552,480.00	1.35%	-99.55%
其他应收款	26,336.45	0.08%	11,495.25	0.03%	129.11%
无形资产	140,000.04	0.43%	210,000.00	0.51%	-33.33%
其他非流动资产	18,360,000.00	56.70%	-	-	100%
非流动资产合计	26,421,913.98	81.59%	8,825,469.50	21.56%	199.38%
应付票据及应付账款	70,000.00	0.22%	30,000.00	0.07%	133.33%

预收款项	-	-	552,495.90	1.35%	-
应付职工薪酬	415,271.64	1.28%	314,430.71	0.77%	32.07%
应交税费	4,067.57	0.01%	620,181.98	1.51%	-99.34%
负债合计	793,587.16	2.45%	1,794,756.54	4.38%	-55.78%
资产总计	32,383,192.97	-	40,939,127.03	-	-20.90%

### 资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金本期比上年期末变动减少 98.46%，主要是收入减少并且投入研发费用较大所致。

报告期内，预付款项较上年期末减少 99.55%，是由于公司本年度没有大额采购项目，不需要预付款项所致。

报告期内，其他应收款较上期增加 129.11%的原因是由于信托客户招标的履约保证金所致。

报告期内，无形资产较上期减少 33.33%是由于本期无形资产摊销所致。

报告期内，其他非流动资产较上年同期增加了 18,360,000.00 元，是由于智慧医疗和智慧城市两大平台软件研发的开发费用所致。

报告期内，非流动资产合计较上年同期增加了 199.38%，是由于其他非流动资产增加较多所致。

报告期内，应付票据及应付账款较上年期末增加 133.33%，系公司购买人脸识别软件应用于核电企业的人脸识别项目中，为了更好的检测购买软件算法的性能，需要公司的客户正式使用并验收后再支付剩余款项，由于客户正在走验收流程，整个项目尚未完成验收，未能支付余款所致。

报告期内，预收款项由 552,495.50 变为 0 是由预收账款转变为营业收入所致。

报告期内，应付职工薪酬较上期增加 32.07%主要是由于本年度公司员工薪酬总体提升，人力成本增加所致。

报告期内，应交税费较上期减少 99.34%是由于本年营业收入减少所致。

报告期内，负债合计本期较上年期末减少 55.78%，是由于预收账款和应付税金等减少所致。

## 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	6,686,627.23	-	15,288,990.49	-	-56.27%
营业成本	2,002,306.15	29.94%	5,055,746.44	33.07%	-60.40%
毛利率%	70.06%	-	66.93%	-	-
管理费用	2,306,672.28	34.50%	2,275,717.87	14.88%	1.36%
研发费用	9,640,943.54	144.18%	2,582,912.24	16.89%	273.26%
销售费用	225,909.62	3.38%	338,339.96	2.21%	-33.23%
财务费用	-47,885.62	-0.72%	-71,147.70	-0.47%	-
资产减值损失	28,012.00	0.42%	172,984.51	1.13%	-83.81%
其他收益	-	-	243,000.00	1.59%	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-7,558,966.48	-113.05%	5,090,265.80	33.29%	-
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-7,554,764.68	-112.98%	4,493,649.60	29.39%	-

**项目重大变动原因：**

报告期内，营业收入比较上年期末减少 56.27%，主要是因为公司的客户主要是银行，由于本年国家出台了很多金融市场的政策，去杠杆、去资金池、减息等，主要客户管理流程发生了变化，项目立项流程时间加长，推迟了合同签约时间造成公司在调整期内收入确认时间推迟，导致本期营业收入减少。

报告期内，营业成本本期比较上期减少 60.40%，系收入减少对应成本降低所致。

报告期内，销售费用较上期减少 33.23%是由于公司本年度营销活动减少所致。

报告期内，财务费用较上期减少主要是因为上期公司收回了一笔理财产品费用，本期没有发生所致。

报告期内，研发费用较上期增加了 273.26%，系根据公司战略要求加大研发力度，丰富大数据产品线开发了大数据分析平台和大数据展示平台所致。

报告期内，资产减值损失较上期减少 83.81%，系由于本年利润亏损使资产减值导致。

报告期内，营业利润、净利润变动原因均为营业收入减少所致。

**(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	6,160,440.66	14,226,400.13	-56.70%
其他业务收入	526,186.57	1,062,590.36	-50.48%
主营业务成本	1,832,837.76	4,713,519.01	-61.12%
其他业务成本	169,468.39	342,227.43	-50.48%

**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%
技术开发、服务收入	5,644,088.78	84.41%	14,184,519.80	92.78%
产品销售收入	516,351.88	7.72%	41,880.33	0.27%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

不适用

**(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	华夏银行股份有限公司	3,761,970.00	56.26%	否
2	恒丰银行股份有限公司	738,000.00	11.04%	否
3	中信银行股份有限公司	163,000.00	2.44%	否
4	平安银行股份有限公司	272,000.00	4.07%	否
5	华夏银行股份有限公司济南分行	294,000.00	4.40%	否
合计		5,228,970.00	78.21%	-

#### (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	上海孚恩电子科技有限公司	9,750	10.32%	否
2	上海海鑫溟数信息技术有限公司	70,000	74.07%	否
3	北京琪然科技有限公司	2,784	0.03%	否
4	北京卓正志远软件有限公司	3,980	0.04%	否
合计		86,514.00	84.46%	-

### 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	-6,663,258.85	4,203,341.61	-
投资活动产生的现金流量净额	-18,360,000.00	1,505,045.26	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期减少 10,866,600.46 元，主要是因为本年度公司积极战略布局，相应增加了研发费用投入，使得支付的其他与经营活动有关的现金的付现费用增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期减少 19,865,045.26 元，是由于智慧医疗和智慧城市两大平台软件研发的开发费用所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 10 月 11 日，公司投资设立的全资子公司北京亿创网安科技发展有限公司取得了北京市工商行政管理局昌平分局颁发的营业执照。

2017 年 10 月 24 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于子公司北京亿创网安科技发展有限公司变更公司名称的议案》、《关于子公司北京亿创网安科技发展有限公司变更经营范围的议案》和《关于子公司北京亿创网安科技发展有限公司变更公司章程的议案》。

2017 年 10 月 25 日，子公司取得了北京市工商行政管理局昌平分局颁发的营业执照。变更后的登记信息如下：

统一社会信用代码：91110114MA008RR656。

公司名称：北京亿创网安软件有限公司

公司住所：北京市昌平区回龙观镇生命园路 4 号院 6 号楼 2 层 201 内 01 号。

法定代表人：马建民。

注册资本：1,100 万元。

经营范围：软件开发；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务；数据处理（仅限于 PUE 值在 1.5 以下的云计算数据）；出租办公用房。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更重大会计差错更正

适用 不适用

由于 2018 年 6 月 15 日财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表，因此企业执行财会〔2018〕15 号时会存在影响。具体影响科目如下：

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
应收票据及应收账款	应收票据：- 应收账款：6,023,520.00	6,023,520.00	-	-
应付票据及应付账款	应付票据：- 应付账款：30,000.00	30,000.00	-	-
管理费用	4,858,630.11	2,275,717.87	-	-
研发费用	-	2,582,912.24	-	-

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司诚信经营，照章纳税，是北京市海淀区地方税务局纳税信用 A 级企业，是北京企业评价协会诚信长城杯企业，是 2018 年度北京市诚信创建企业。

公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益。公司积极保护职工的合法权益，依法与职工签订劳动合同与保密协议，缴纳社保费用，组织定期体检及出游等，采用多种形式加强公司职工的职业教育和岗位培训，提高职工素质。

## 三、持续经营评价

公司目前货币资金略有不足，在连续收回应收账款后能够保障公司在较长时间内正常运行。



公司与现有客户关系良好，能够持续不断获得合作项目，保证公司业务正常发展。同时依靠客户口碑的推广及公司自身宣传的不断加强的，公司在本期获得新客户资源及合作项目，进入信托行业从而保证公司业务能够持续发展。

目前，公司员工团队比较稳定，中高级技术人员相对固定，保证了公司核心技术的稳定性，同时有利于研发新项目。公司在本期研发完成了职业教育平台及客户端，大数据展现平台和大数据分析平台，将为公司未来发展奠定坚实的基础。公司还研发了智慧城市服务平台和智慧医疗平台，为公司进入医疗等其他领域提前布局。

公司在技术上始终走在信息技术的前列，一方面用成熟的技术保证业务稳定发展，另一方面不断学习新的先进技术，如大数据应用的是一个完整的技术体系，包括用 Hadoop、流处理等技术解决海量的结构化、非结构化数据的 ETL 问题，用 Hadoop、MPP 等技术计算海量数据的计算问题，用 redis、HBASE 等方式解决高效读的问题，用 Impala 等技术实现在线分析问题等，不断研发新的先进产品，使公司产品始终保持活力。

公司本期收入营业收入不低于100万元；净资产3,158.96万元；公司不存在连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大的情况；公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的现象；公司本期内没有拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的事情发生；更不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的事件。报告期内公司无对持续经营能力造成有重大不利影响的事项。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

##### （一） 行业发展趋势

2017年8月，国务院发布了《国务院关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》，指出：近年来，随着互联网技术与经济社会深度融合，我国信息消费快速发展，正从以线上为主加快向线上线下融合的新形态转变，网络提速降费深入推进，消费主体不断增加、边界逐渐拓展、模式深刻调整，带动其他领域消费快速增长，已成为当前创新最活跃、增长最迅猛、辐射最广泛的经济领域之一，对拉动内需、促进就业和引领产业升级发挥着重要作用。但与此同时，我国信息消费有效供给仍然创新不足，内需潜力仍未充分释放，消费环境亟待优化。

为进一步扩大和升级信息消费、持续释放发展活力和内需潜力，提出了若干指导意见。

发展目标包括了：到2020年，信息消费规模预计达到6万亿元，年均增长11%以上；信息技术在消费领域的带动作用显著增强，信息产品边界深度拓展，信息服务能力明显提升，拉动相关领域产出达到15万亿元，信息消费惠及广大人民群众。公共数据资源开放共享体系基本建立，面向企业和公民的一体化公共服务体系基本建成。

重点领域包括了：公共服务类信息消费。推广高效、均等的在线公共服务，重点发展面向利企便民的“互联网+政务服务”等。行业类信息消费。培育支撑行业信息化的新兴信息技术服务，重点发展面向信息消费全过程的网络支付等支撑服务等。

上述政策将有利于公司电子政务和互联网金融方面的业务发展，公司将在保障金融信息化业务的基础上，积极拓展上述两方面业务，力争经营业绩有较大增长。

##### （二） 公司发展战略

由于传统金融软件的市场竞争越来越激烈，每年的研发费用都在成倍的递增，公司也不得不面临着

转型。公司根据国内银行业的实际情况出发，结合几十年的银行经验，就银行业电子化数据沉淀越来越多，数据量普遍都在 PB 级别，在数据存储和查询效率层面，传统 BI 遇到瓶颈，可以看到在大量的上千万即上亿数据量的结构化数据表中，要进行查询统计分析输出 KPI 指标性能下降非常明显。为了解决查询效率问题，需要引入了 MPP 数据库来解决，一个则是引入 Hadoop 平台进行存储，虽然是结构化数据但是仍然引入 Hadoop 平台，重点是解决分布式存储和查询性能问题。

传统 BI 使用的是 ETL、数据仓库、OLAP，目前都处于淘汰的边缘，因为它解决不了海量数据(包括结构化与非结构化)的处理问题。而大数据应用的是一个完整的技术体系，包括用 Hadoop、流处理等技术解决海量的结构化、非结构化数据的 ETL 问题，用 Hadoop、MPP 等技术计算海量数据的计算问题，用 redis、HBASE 等方式解决高效读的问题，用 Impala 等技术实现在线分析等问题。因此是个全新的行业。

根据公司的战略出发，公司研发了两个系统 1、大数据展现平台，2、大数据分析平台。

另外，由于信托业务项目和资金投资在外，建设了大量管理系统，造成数据分散严重，形成众多信息孤岛，无法有效利用大数据红利。急需提升数据集中整合能力、提高数据应用服务水平，改变手工统计和维护数据的方式，利用信息系统自动生成各类管理和监管报表，并自动向各个系统发送所需数据，为拓展服务渠道、改善用户体验、提升客户服务水平、提高管理和决策能力提供及时、全面、精准、深入、准确的数据依据。

数据不统一：现有的各个系统由于没有实行大集中，所以各自承担着自身数据的监管报送的职责，报送的数据纬度经度都不一致，甚至依赖系统应用人员的手工维护，效率低且易出差错，造成了报送数据不统一的问题，同时不利于提高服务、管理、决策水平。

数据不可知：由于现有软件提供商恒生电子在行业里是属于垄断地位，所以他们对于提供的软件都是以黑盒的形式存在的，导致难以发现和解决系统问题，信息科技外包风险突出，无法自主可控。

数据不可控：由于恒生电子提供的很多系统的没有日志，这样有一些攻击者可以篡改数据信息、数据库等而不留痕迹，这样数据有风险隐患存在。且容易被不法份子利用，导致客户信息泄露或服务异常。

公司未来的发展战略是巩固银行信息化领域地位，同时不断深入信托行业的数据治理领域中，以数据中心服务为核心，以搭建全国数据高速公路为目标，以金融和政府大数据为切入点，提供信息和资金不落地的数据共享交换服务，通过在技术、市场和资金上的不断投入，将公司建设成为国内数据共享交换服务的优选提供商，以及国内领先的大数据共享交换平台企业及互联网金融数据服务平台企业。

公司也已在智慧医疗和职业教育领域布局，为公司做大做强打好了坚实的基础。

### (三) 经营计划或目标

#### 1、银行信息化领域

在金融信息化领域，公司除了借助金融去 IOE 时机继续深入为银行用户提供软件开发、维护和咨询等服务，以及不断对现有软件进行产品化外，还将在企业/个人征信、便民缴费、金融业务后台、直销银行等方面与相关协会、金融机构加强合作，为其提供具有自主知识产权的软件产品。

#### 2、信托业信息化领域

在 2018 年 4 月 2 日，国务院发布了《科学数据管理办法》，2018 年 5 月 21 日，银保监会发布了《行业金融机构数据治理指引》，同年银监会下达《中国银监会信科部关于中国银监会信托业管数据标准化规范（试行）的通知》（EAST3.0），2018 年 6 月 27 日，中国信托登记有限责任公司印发了《关于启动托收益权信息定期报送的通知》，各级监管部门要求进行数据治理，公司借此东风，利用公司十几年的金融背景和数据产品，大力推广进入信托领域，为公司开辟了业务新领域。

#### 3、大数据领域

在大数据领域，公司继续加大对“数据交互平台”软件的推广力度，继续在金融和大中型企业领域宣传推广产品，同时抓住国务院颁发的《促进大数据发展行动纲要》和《中华人民共和国国民经济和社

会发展第十三个五年规划纲要》将大数据作为国家战略的机会，大力推广“政务大数据共享交换平台”，作为公司新的利润增长点。

#### 4、互联网金融领域

在互联网金融领域，公司将进一步完善“互联网金融数据服务平台”，逐步推进试点试运行，不断与商户及第三方支付机构合作，使其能够快速成为多金融平台的金融数据服务中心，为更多用户提供便利。

#### 5、智慧医疗领域

数据交互平台在医疗上有着广阔的应用场景。我国医院信息系统建设已经有三十年的发展历史，早期有所谓的 All in One 的系统，所有的应用都由一个供应商提供，服务于不同目的的应用模块，包装在一个软件包中，所有的数据库都是开放给所有的应用的，不需要接口引擎的设计。然而，医疗卫生信息的复杂性决定了医院信息系统的应用越来越复杂，医院对信息的需求也不断扩展，任何一个 HIT 厂商不可能提供医院所需要的全线产品（也包括国外的 HIS 厂商），要实现真正一体化的医院信息系统，必须引进不同厂商的信息系统产品。

因此在同一医院环境下，集成不同厂商的产品就成为医院信息化建设过程中必然遇到的问题。一开始几个厂商的产品要达到互连互通，往往是采用点对点的接口方式，因为这种方式简单、易行且成本低，例如，将一个医疗保险的结算系统与医院的住院及门诊病人的费用管理系统集成。然而，当医院的应用扩展到十几个乃至几十个应用系统时，问题就变得困难起来。

医院信息化能够取得成功必须保证各个系统的有效集成和数据的高度共享。然而这些系统通常是随着医院的发展需求逐步建设的，它们来源于不同的厂家，基于不同的技术，缺乏统一的信息交换标准，这些系统的集成整合已经逐渐成为制约医院数字化发展的主要障碍。而如何把这些系统连接实现各部门各专业信息共享就成了医院信息化建设中面临的一大难题。如果以传统的方式在各系统之间做接口的话就将出现众多的接口，这将给医院信息系统的稳定性、安全性、可靠性、效率等带来巨大的隐患，同时也让医院的运行维护成本成倍增长，如果医院要对其中一个应用系统进行升级或更换就必须再做众多数据接口。

随着国家新医改政策的实施落实，以医院为单位的管理模式已不能满足广大人民群众日益增长的医疗卫生需求，信息共享是实现信息价值最大化的重要途径之一，区域医疗信息共享是信息化发展的必然趋势，为了实现医疗信息的区域化共享，同样需要在医院内部把不同数据资源进行集成整合。

在此背景下通过医院信息集成平台来代替原来数量众多的点到点数据接口，为医院信息化建设提供标准和规范，只要各应用系统都支持这些标准和规范，原则上就能与应用信息平台进行数据交换，并能同与平台相连的应用系统进行数据交换。

6、职业教育领域：公司已开发完成职业教育平台，主要是为提升实验基地培训业务服务功能和服务规模，推进信息化基础设施建设，现计划利用互联网技术搭建实验基地网络教学平台，实现课程、教学资源数字化。平台是以网络课程教学及测评为基本模块，集课程资源库、信息统计分析、教学管理与评估为一体的个性化、共享型资源管理与教学互动平台。平台采用参数化和定制化思想，使平台具有一般性，且容易扩展。在平台实现过程中，还要最大限度地满足数据共享的需要，坚持实用性原则，结合基础数据管理工作的实际需求，解决基础数据管理工作面临的具体难题，考虑平台操作界面的友好、易于使用、快速响应、便于维护，具有优化的系统结构和完善的数据库系统，数据采集，处理，更新，分发，共享更加便捷。平台在实现过程中考虑到用户操作层面的易操作和易维护。要提供良好的用户界面和在线帮助功能，降低平台操作的复杂性。同时，平台应具备良好的可维护性，系统维护、数据维护、网络维护要做到既安全又便捷。

#### (四) 不确定性因素

##### 1、客户因素

公司的目标客户（如金融行业）具有资金雄厚、信息化程度较高、建设投入力度大等特点，但若这些行业自身的业务受国家产业政策、需求关系、市场竞争等因素的影响而出现波动，其对信息化建设的资金投入量必将随之发生变化，从而对公司的业务带来影响。

公司一方面会将业务重点集中在相关行业发展趋势的增长点上，另一方面将密切关注国民经济其它行业、部门在信息化建设方面的需求变化情况，根据市场动态及时调整自身的业务目标，以规避相关行业景气度变化对公司造成的业务影响。

##### 2、资金因素

旧业务的继续及新业务的拓展都需要大量的资金投入，若公司不能较好的控制资金运转，会对公司运行造成影响。

公司一方面会加强资金预算和使用的监管，确保资金不会浪费，另一方面将积极开展融资，为公司运行保障资金链正常。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、客户集中风险

风险描述：由于公司的主营业务软件研发及服务业务主要面向银行、信托、政府、大中型企业等机构，公司 2018 年度对前五名客户的营业收入占营业收入总额的比例较大，公司对前五名客户的依赖程度较高。若这些客户减少与公司的业务往来，则可能对公司未来的收入和利润产生不利影响。

应对措施：公司一方面积极与现有客户保持良好的合作关系以确保业务的稳定性，另一方面将大力拓展新的行业和客户，以保证公司未来业务的持续性。

管理效果：报告期内，公司与现有客户继续保持着良好的业务合作关系；另外，公司也与其他银行进行深入的业务和技术沟通，让一些客户试用公司的产品，受到客户的好评；同时通过之前的客户推荐，公司也正在积极寻求与一些新客户展开合作。

##### 2、税收政策的风险

风险描述：根据国家相关法律法规，公司主营业务享受增值税和所得税的减征优惠政策。因此，如行业政策和国家税收优惠政策调整，公司有面临增值税和所得税增大而影响公司经营业绩的风险。

应对措施：公司密切关注国家相关政策，做好相关行业资质的申报和审核，同时根据政策需要适时进行调整，确保公司能够持续享受国家的优惠政策。

管理效果：报告期内，公司仍为高新技术企业，从而能够继续享受企业所得税减按 15%征收的优惠税率。

##### 3、经营风险

风险描述：由于公司的主要客户管理流程发生了变化，项目立项流程时间加长，推迟了合同签约时间造成公司本年营业收入及净利润大幅下降并且亏损较大，存在一定的经营风险。

应对措施：一方面，随着公司已签订的合同的正常履行并及时督促客户回款，上述情况将得到较大改善；另一方面，公司与现有客户关系良好，能够持续不断获得合作项目，保证公司业务正常发展。依靠客户口碑的推广及公司自身宣传的不断加强，公司在本期获得了新客户资源及合作项目，进入到信托行业从而保证公司业务能够持续发展。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
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） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：持有公司股份超过 5%的股东、以及公司董事、高级管理人员和核心技术人员承诺避免同业竞争。公司及承诺人在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

## 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	7,177,742	25.00%	-	7,177,742	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,199,153	18.10%	-	5,199,153	18.10%
	董事、监事、高管	7,120,298	24.79%	-1,077,074	6,043,224	21.04%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,544,239	75.00%	-	21,544,239	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,769,796	54.90%	-	15,769,796	54.90%
	董事、监事、高管	21,544,239	75.00%	-3,231,223	18,313,016	63.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		28,721,981	-	0	28,721,981	-
<b>普通股股东人数</b>		6				

注：董事、监事、高管股份数包含公司控股股东及实际控制人马建民、周梅英、王明胜所持股份。

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马建民	8,388,722	-	8,388,722	29.21%	6,291,542	2,097,180
2	周梅英	6,835,831	-	6,835,831	23.80%	5,169,957	1,665,874
3	王明胜	5,744,396	-	5,744,396	20.00%	4,308,297	1,436,099
4	王云峰	4,308,297	-	4,308,297	15.00%	3,231,223	1,077,074
5	韩爱萍	3,387,291	-	3,387,291	11.79%	2,543,220	844,071
<b>合计</b>		28,664,537	0	28,664,537	99.80%	21,544,239	7,120,298

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

2009年8月，公司股东马建民、周梅英、王明胜签署一致行动协议，有能力通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，为公司控股股东及实际控制人。

### 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

报告期内，公司的控股股东未发生变动。

2009年8月，公司股东马建民、周梅英、王明胜签署一致行动协议，有能力通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，为公司控股股东。截至报告期末，控股股东持有公司73.01%的股份。

马建民：男，1966年出生，中国籍，无境外居留权。工商管理专业硕士。曾任山西省外贸局翻译，建设银行山西省分行处长，山西麦柯智能卡公司经理。有着多年的公司管理及项目管理经验，先后组织开发了两项国家863计划课题、一项北京市火炬计划项目、一项科技部中小企业技术创新基金项目；现为公司董事长、法定代表人、总经理、商务总监，持有公司29.21%的股份。同时兼任中关村上市公司协会副理事长、中关村企业信用促进会理事。马建民先生自2018年12月起续任股份公司董事长、总经理，任期为3年。

周梅英：女，1962年出生，中国籍，无境外居留权。会计专业学士。曾任山西深华磁电有限公司副总经理。现为公司副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书，持有公司23.8%的股份。周梅英女士自2018年12月起担任股份公司副董事长，任期为3年。

王明胜：男，1977年出生，中国籍，无境外居留权。数学系统应用数据专业学士。曾任山东中创软件公司技术经理、北京德达创新公司技术经理。工作后一直从事软件的研发工作，具有丰富的开发经验和大量的技术积累，开发的银行资源管理系统在2005年被列为863支持项目，2006年被评为“中国杰出数据库工程师”；现为公司董事、副总经理、技术总监，持有公司20%的股份。王明胜先生自2018年12月起续任股份公司董事，任期为3年。

公司的实际控制人与控股股东一致。



## 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

#### 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
马建民	董事长、法定代表人、 总经理、商务总监	男	1966年4月	研究生	2018年12月 -2021年12月	是
周梅英	副董事长、副总经理、 财务总监、董事会秘书	女	1962年9月	本科	2018年12月 -2021年12月	是
王明胜	董事、副总经理、 技术总监	男	1977年3月	本科	2018年12月 -2021年12月	是
吴志刚	董事	男	1979年12月	本科	2018年12月 -2021年12月	是
周永宏	董事	男	1971年2月	本科	2018年12月 -2021年12月	是
韩爱萍	监事会主席	女	1969年4月	本科	2018年12月 -2021年12月	是
段换换	监事	女	1973年6月	本科	2018年12月 -2021年12月	是
李双双	监事	女	1982年7月	本科	2018年12月 -2021年12月	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：

董事马建民、周梅英、王明胜同时为公司控股股东、实际控制人。

#### (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
马建民	董事长、法定代表人、 总经理、商务总监	8,388,722	-	8,388,722	29.21%	-
周梅英	副董事长、副总经理、 财务总监、董事会秘书	6,835,831	-	6,835,831	23.80%	-
王明胜	董事、副总经理、技术 总监	5,744,396	-	5,744,396	20.00%	-
韩爱萍	监事会主席	3,387,291	-	3,387,291	11.79%	-

合计	-	24,356,240	0	24,356,240	84.80%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
周梅英	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	换届	副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书	换届选举产生
王云峰	副董事长	换届	-	任期届满换届
周永宏	-	新任	董事	换届选举产生
魏少杰	监事	换届	-	任期届满换届
李双双	-	新任	监事	换届选举产生

#### 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

周永宏：男，1971年出生，中国籍，无境外居留权。高中毕业。1994.1.1至1997.2.28任山西深华磁电有限公司销售部职员；1997.3.1至2003.7.31任山西麦柯智能卡设计中心销售部副经理；2003.8.1至2006.3.31任山西麦柯智能卡设计中心销售部经理；2006.4.1至今任北京北达为新高科技有限公司法定代表人、经理。北京北达为新高科技有限公司为公司法人股东，持有公司0.2%的股份。

李双双，女，1983年出生，中国籍。河北工业大学工商管理专业学士。2007.7.2至2007.11.1任大连天鹰网络科技有限公司北京分公司编辑部助理；2007.12.11至今任北京亿创网安科技股份有限公司行政人事部主管。

## 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
行政管理人员	5	4
销售人员	4	4
技术人员	62	51
财务人员	3	3
员工总计	74	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	12	11
本科	60	49
专科	2	2
专科以下	-	-
员工总计	74	62

**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：**

公司员工薪酬政策在同工同酬和公平合理的原则下，实行基本工资、岗位工资和绩效工资组成的薪酬结构，制定和实施了明确的薪酬增长机制和考核奖励制度；公司以提升员工职业技能和素质为目标，建立和实施了内部培训和外部培训相结合的员工培训体系。报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

**(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

根据中国信托行业协会公布的《2018年度中国信托业发展评析》(<http://www.ttxh.net/ttxh/statistics/45162.htm>):

2018年4季度,中国经济实现6.4%增长率,对比3季度6.5%增长率,经济面临下行压力。基于外部环境的明显变化,宏观经济政策正以主动预调微调的方式来形成推动高质量发展的强大合力,向好态势的苗头逐渐显现。中国信托业协会发布“2018年第4季度信托公司业务数据”的各项指标表明,保持经济运行在合理区间的政策要求进一步提振市场信心,信托业较好地把握了行业发展的节奏和力度,适时调整发展重点,实现了降中趋稳、提质增效的整体效果。与3季度相比,4季度信托业出现了四个新特点:一是信托资产规模呈现降中趋稳,资产质量有所优化,资产配置能力则是稳中变强;二是信托业日益提高防控金融风险意识,在主动收缩业务规模的前提下,人均利润同比的微升反映了行业“增效”的努力;三是单一信托占比平稳下降,体现信托公司主动管理能力的集合信托占比平稳上升,一升一降的稳速显示了信托业取得的“提质”进展;四是服务实体经济成为行业共识,尽管资金信托总数减少,而流向工商企业的资金占比是稳中有升。

### 一、信托资产规模降中趋稳

#### (一) 信托资产

2018年4月,《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》(即“资管新规”)提出了严控风险的底线思维,就是要减少存量风险,严防增量风险。截至2018年4季度末,全国68家信托公司受托资产减少到22.70万亿元,比2017年4季度末下降了13.50%。从季度环比增速看,1季度环比增速为-2.41%,2季度和3季度环比增速分别是-5.25%和-4.65%,4季度则是-1.89%。2018年4个季度的信托资产规模分别减少6,322.35亿元、13,446.17亿元、11,292.33亿元、4,379.47亿元,4季度不足5,000亿元减少的数字要比2季度和3季度下降的幅度明显收窄。受托资产规模经过前3个季度的较大幅度调整,4季度进入了波动相对较小的平稳阶段。

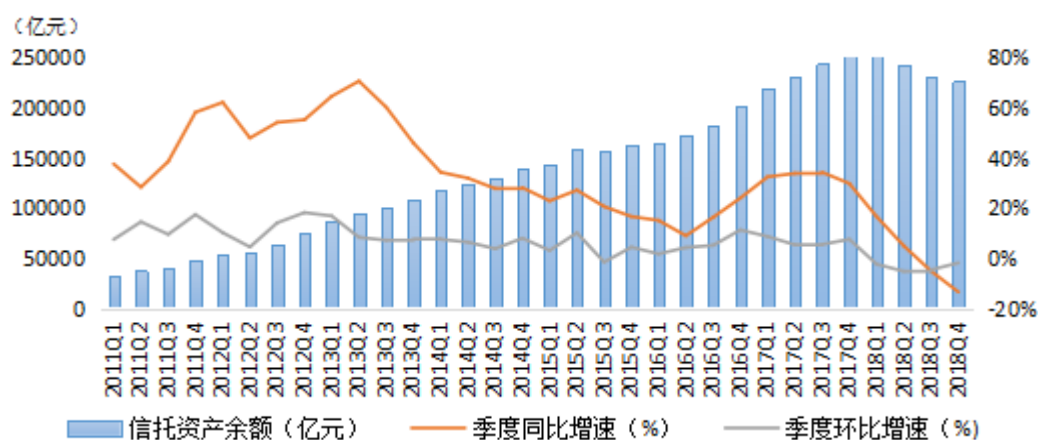


图1 信托业管理资产规模变动情况

从图 1 中的季度信托资产余额和同比增速曲线可见，2015 年 3 季度至 2017 年 4 季度的 10 个季度受托资产规模是增加的，而 2018 年 4 个季度受托资产规模呈下降态势。4 季度同比与环比增速的升降差异显示，4 季度可能是一个“节点”，即季度同比增速延续下降，而季度环比增速的回稳使得资产规模变动相对平滑。当前，信托业面临的双重任务是：既要有效防控金融风险，消除各种风险“雷点”；又要积极推动业务转型，在防控风险中避免资产规模的大起大落。下一步信托业要以前瞻性的宏观思路发挥信托业提高资金配置效率的独特作用，预计下一季度的增速会再现“变中更稳”特点。

## （二）固有资产运用

截至 2018 年 4 季度末，固有资产规模达到 7,193.15 亿元，比 2017 年 4 季度末的 6,578.99 亿元增长 9.34%。从季度环比增速来看，2018 年前 3 个季度分别是 1.57%、3.16%、0.15%，4 季度环比增速为 4.19%。自 2014 年 3 季度以来，投资类在固有资产运用中的占比是稳步上升的。2017 年 4 季度的投资类占比为 75.41%，2018 年 1 季度为 78.45%，环比上升 3 个百分点；2018 年 4 季度的占比为 77.79%，高于 2017 年 4 季度，略低于 2018 年前 3 个季度，总体上是平稳的。如果从投资类的资产数来看，2018 年 4 个季度均是逐季增长，4 个季度环比增长率分别是 5.67%、2.62%、2.03%、1.94%，4 季度的平稳性更为显著。

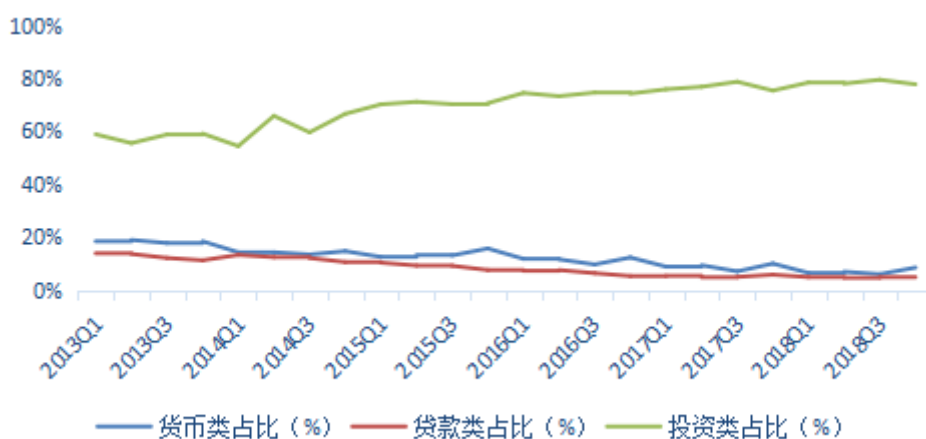


图 2 固有资产运用方式结构变化

2018 年货币类资产变动有两个特点：一是 2018 年 4 季度为 609.79 亿元，同比下降 7.16%，其占比为 8.48%，稍低于 2017 年 4 季度的 9.98%；二是 2018 年前 3 个季度的货币类资产占比分别是 6.45%、6.90%、5.97%，4 季度占比则上升到 8.48%，可能反映了信托公司在年末增加流动性的考虑，以应对不可预期的经营风险。

2018 年 4 季度的贷款类资产为 354.87 亿元，同比 2017 年 4 季度下降 6.79%；占比为 4.93%，也低于 2017 年 4 季度的 5.79%。

## （三）所有者权益与应对风险的赔偿准备

2018 年 4 季度末，所有者权益为 5,749.30 亿元，同比增长 9.50%。2018 年前 3 个季度所有者权益环比增长分别是 1.51%、1.68%、1.09%，4 季度环比增速是 4.94%。从所有者权益的构成来看，截至 2018 年 4 季度末，实收资本为 2,654.15 亿元，占所有者权益的 46.16%，比 2018 年 3 季度末下降 1.4 个百分

点；与 2017 年 4 季度末 46.05%基本持平。

信托公司提升资本实力，目的是增强推动业务发展和防控风险的把握能力。同比增速呈现年度之间的行业发展差异性，环比增速变化却是行业面对各种经济因素变动的短期调整，既有临时和应急的特点，也带有一定的趋势性，资本实力大小一定程度上影响信托公司受托资产规模。只要中国经济基本面继续保持“向好”的趋势，采取不同形式的增资方式来扩充资本实力仍然是不少信托公司，尤其是资本实力相对较小、而积极向上动力更强的信托公司战略目标。经济一旦转暖，预估 2019 年的中小信托公司增资活跃度会有所上升。

2018 年 4 季度末，未分配利润为 1,631.13 亿元，所占比例为 28.37%，与 2 季度末 28.29%和 3 季度末 28.45%相比没有大的变化。

基于中国经济增长率微降态势和金融风险点的有所增加，信托业不断提高应对可能风险的赔偿准备。截至 2018 年 4 季度末，信托赔偿准备金为 260.71 亿元，同比增长 17.90%，比 2017 年 4 季度末 221.12 亿元多 39.59 亿元，环比 3 季度末 237.78 亿元增长 9.64%。信托赔偿准备金占所有者权益的比例从 2017 年 4 季度末 4.21%提高到 2018 年 3 季度末 4.34%，再到 4 季度末 4.53%，反映了信托业增强应对风险的资金准备。在受托资产规模有所缩减的背景下，信托业的风险抵御能力有了提升。

#### （四）风险项目个数

中国信托业协会数据显示，2018 年 3 季度末的风险项目比 2 季度增加 59 个，规模比 2 季度的 1,913.03 亿元增长 12.90%；4 季度末的信托行业风险项目个数为 872 个，比 3 季度末增加 40 个，规模为 2,221.89 亿元，比 3 季度 2,159.73 亿元增长 2.88%，信托资产风险率为 0.98%，比 3 季度 0.93%上升 0.05 个百分点。在严控增量风险的监管政策要求下，信托业齐心协力排查存量信托项目风险隐患，使风险压力有所缓释。

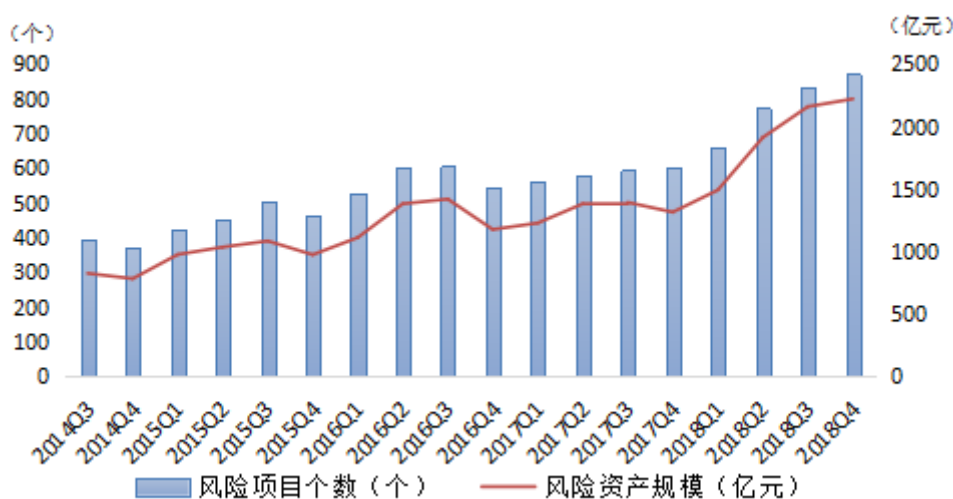


图3 信托行业风险资产规模和项目个数变动

总体而言，行业管控风险的意识不能放松，管控风险的措施要落实到位，更要坚持不懈地排除各种可能发生风险的“盲区”和“雷区”，防微杜渐，坚决守住信托业不发生系统性风险的底线。

## 二、信托经营业绩降中有升

2018年10月31日，中共中央政治局提出要做好“六稳”工作，有效应对外部经济环境变化，确保经济平稳运行。信托业坚定不移地落实中央政策，在强化风险意识的同时推动行业加快转型，信托业绩有了新的起色。

### （一）经营业绩

通常情况下，4季度营业收入是全年最高的。2018年4季度，信托业实现营业收入392.97亿元，同比2017年4季度434.36亿元下降9.53%，这是信托业主动收缩规模的预期结果；环比3季度234.34亿元增长67.69%，表明在宏观政策调整的指引下，有利于信托业发展的政策效应开始渐渐释放。有退有进，才能从容应对！

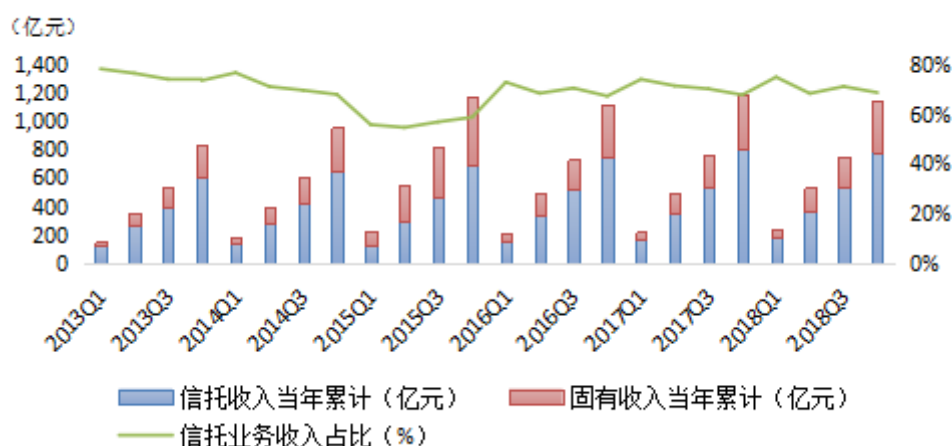


图4 信托业务收入及其同比增速变动

2018年4季度，信托业务收入为250.85亿元，比2017年4季度275.31亿元下降8.88%；信托业务收入占经营收入之比为63.83%，环比3季度的71.93%有一定幅度的减少，主要是投资收益占比上升了。在经历几年的增资扩股潮之后，不少信托公司的主动投资实力增强，投资能力提升。2018年4季度投资收益达到89.31亿元，同比2017年4季度的121.18亿元下降26.30%，环比3季度46.15亿元增长93.52%；投资收益占比22.73%，比1季度19.69%要高一些。

从图5中可见，2018年2季度和3季度利润增速是明显快速下降。2018年4季度，信托业利润为237.37亿元，同比2017年4季度270.32亿元下降12.19%；环比3季度134.38亿元增长76.64%。4季度信托业经营业绩的改善与宏观经济部门及时传递政策调整信号有着密不可分的联系，也与部分信托公司不失时机地布局新的业务方向和抢抓发展项目直接有关。尽管不少信托公司出现净利润下滑，部分信托公司则逆风飞扬，越战越勇，信托公司之间的业绩差异说明市场机会始终向勇者敞开。2018年4季度，利息收入20.81亿元，同比2017年4季度22.21亿元下降6.30%，占比为5.30%，比3季度6.50%稍低一些。总体上看，4季度的收入与利润变化要比前3个季度显得平稳。



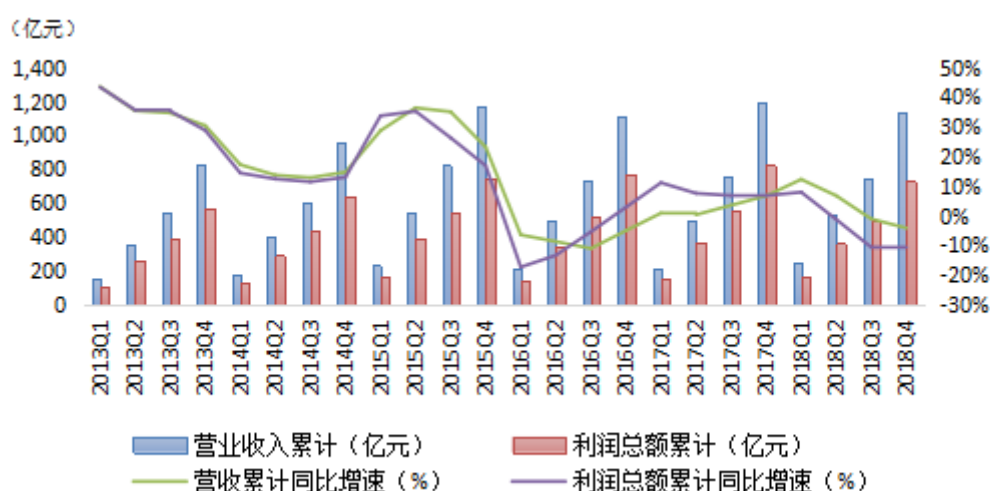


图5 营业收入与利润总额当年累计值及其同比增速

随着宏观经济政策的逆周期调节力度的加大，意味着适时预调微调更加精准，政策略为偏松的基调会改变市场预期不确定性。2019年1季度的利润增长应该更加平稳，而2018年几个季度的向下波动难以撼动中国经济基本面的向好趋势。

## （二）受托管理成效

2018年2季度以来，经济下行压力有所加大，必然影响到信托项目的实际收益率。2018年12月单月清算项目1947个，年化综合实际收益率为4.91%，相比2季度末单月5.57%和3季度末单月5.05%是逐季下降，同比2017年12月9.42%则要低4.51个百分点。

经济运行从来就不是一条水平线，也不会始终是一条下降线。当经济运行从下降缓慢趋稳与逐渐转升时，信托项目年化综合实际收益率也将是同方向的变动。

## 三、信托资金来源与运用结构的优化

### （一）信托资金来源

2018年，信托业是在“去通道”的监管压力下加快了转型步伐，并在资金来源调整方面取得了看得见的成绩：集合信托占比上升，单一信托占比下降，管理财产信托占比较为稳定。如图6和图7所示，对新增信托财产的来源结构变动分析则更加清楚地显示信托业资金来源结构转型的进展，就是逐步削减以机构客户为主导的单一资金信托规模，增加集合信托和财产信托的业务比重。2016年4季度前，单一资金信托规模占比在50%以上。

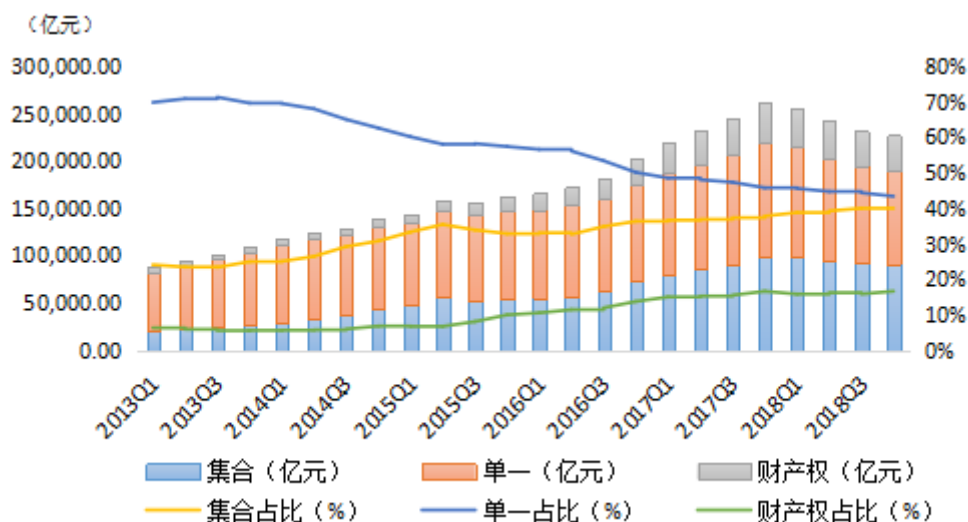


图6 信托资产来源结构变动趋势

截至2018年4季度末，集合资金信托规模为9.11万亿元，占比为40.12%，同比上升2.38个百分点；单一信托规模为9.84万亿元，占比为43.33%，同比下降2.4个百分点；管理财产信托为3.76万亿元，占比为16.55%，同比16.53%是难分秋色。

从信托财产来源的环比增速看，单一信托是下滑的，2018年前3个季度分别下降3.83%、7.03%、5.44%，4季度下降4.00%；财产权信托前3个季度环比分别下降7.14%、2.98%、6.65%，4季度从降转升，增长3.01%。4季度的变化更体现出行业的资金来源结构正在优化。

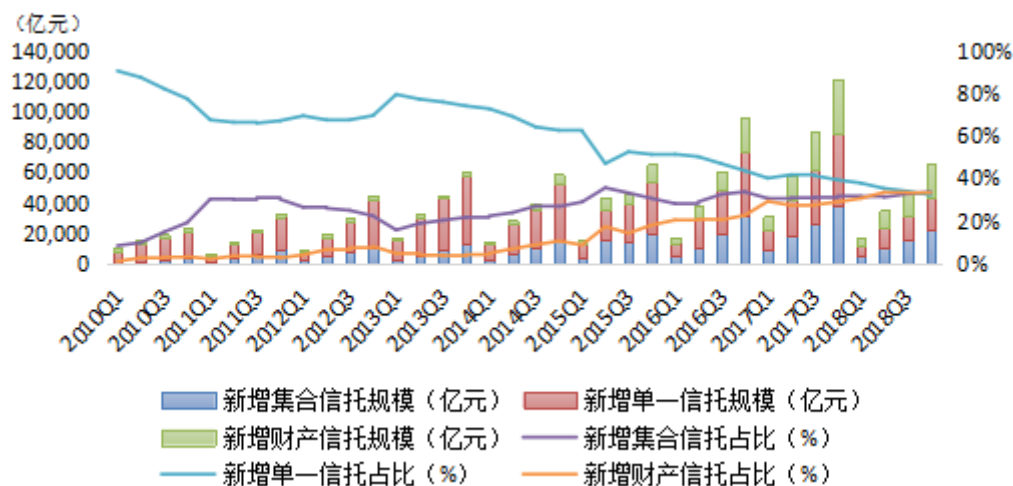


图7 新增信托财产来源结构变动（当年累计值）

自“资管新规”正式落地以来，新增非主动管理类产品的数量占比不断下降。图7记录了新增信托来源结构的变动线，2018年4个季度的单一信托占比沿着下降线平缓滑行，至2018年4季度在新增信托占比中已经低于集合信托占比和财产信托占比了。这可能使2018年4季度成为信托业转型发展的分水岭：新增集合信托与财产信托占比一举超越单一信托占比，体现了行业正快速向主动管理业务转型。

## （二）信托资产的运用

稳妥地降低融资类信托占比一直是信托业转型的重要内容之一。截至 2018 年 4 季度末，融资类信托占比为 19.15%，比 2013 年 4 季度末 47.76% 占比下降 28 个百分点。相比 2018 年 3 季度末，4 季度末信托资产运用方式总体保持稳定。

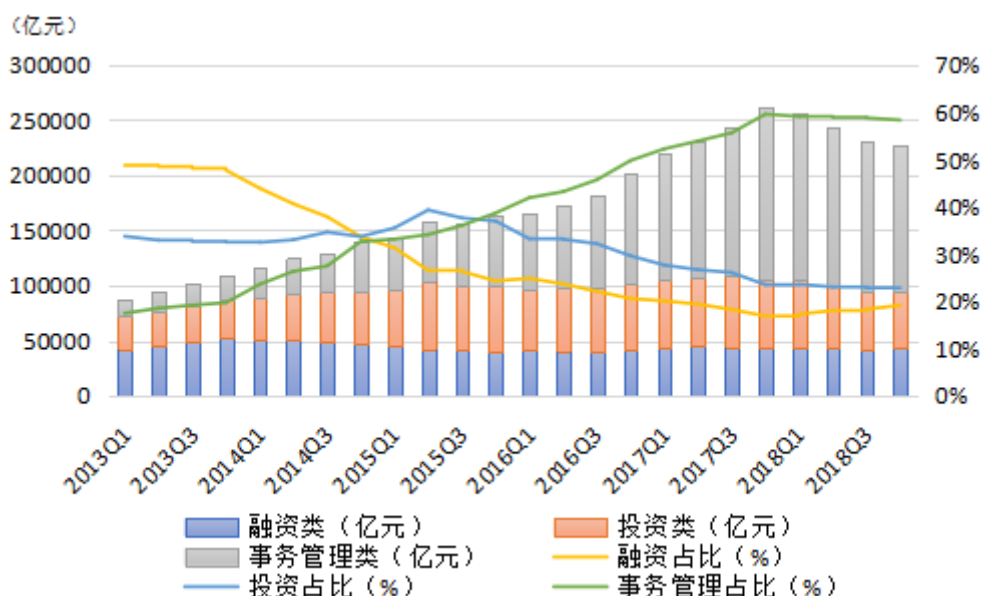


图 8 信托资产运用结构变动情况

2018 年 8 月 17 日，银保监会信托监督管理部发布《关于加强规范资产管理业务过渡期内信托监管工作的通知》，明确提出支持合法合规、投资实体经济事务管理类信托，对于监管套利、隐匿风险的通道业务严厉打击。这一政策对 4 季度的信托业资金配置结构产生实际影响，从季度环比增速来看，事务管理类信托的前 3 个季度环比分别下降了 3.22%、5.56%、4.83%，4 季度则下降 2.66%，降幅收窄。这一监管政策的微调对维护 2018 年 4 季度后的金融稳定与经济稳定都有切实意义。

### （三）信托资产的投向

服务实体经济是防范系统性金融风险的根本举措。信托业按照“六稳”要求，妥善地平衡信托资产规模下降与适当稳定流入实体经济部门资金数量的比率关系，积极支持国家重大战略实施，提高金融服务效率。2018 年 3 季度和 4 季度，信托业着重在引导资金进入工商企业和加大基础设施领域补短板方面下功夫，为创设新的增长动能发挥信托资金的跨界优势，形成经济与金融政策合力。

截至 2018 年 4 季度末，资金信托为 18.95 万亿元，同比 2017 年 4 季度末 21.91 万亿元下降 13.51%。从资金信托余额在五大领域的占比来看，2018 年 4 季度末的排序是工商企业（29.90%）、金融机构（15.99%）、基础产业（14.59%）、房地产业（14.18%）、证券市场（11.59%）；如果从新增信托的占比来看，2018 年 4 季度的五大领域排序是工商企业（37.45%）、房地产业（20.03%）、金融机构（8.67%）、基础产业（6.54%）、证券市场（3.43%）。

#### 1、工商企业

截至 2018 年 4 季度末，资金信托流向工商企业有 5.67 万亿元，同比 2017 年 4 季度末 6.10 万亿元下降 7.12%，几乎只是同期资金信托下降 13.51% 的一半，充分体现了信托业长期支持实体经济发展的坚定态度。尽管 2018 年 2 季度后流向工商企业的资金信托余额逐季下降，3 个季度分别下降了 3.32%、3.38%、

1.47%，下降幅度越来越收窄。与此同时，工商企业的占比则是稳步上升的，2018年4季度末的占比为29.90%，要比2017年4季度末27.84%提高2个百分点，居五大领域的首位。

资金信托所覆盖的实体经济部门是相当广泛的。制造业是实体经济中的最主要部门，截至2018年4季度末，流向制造业的资金信托为5,712.83亿元，同比2017年4季度末5,639.89亿元增长1.29%；环比3季度末5,554.79亿元增长2.85%。

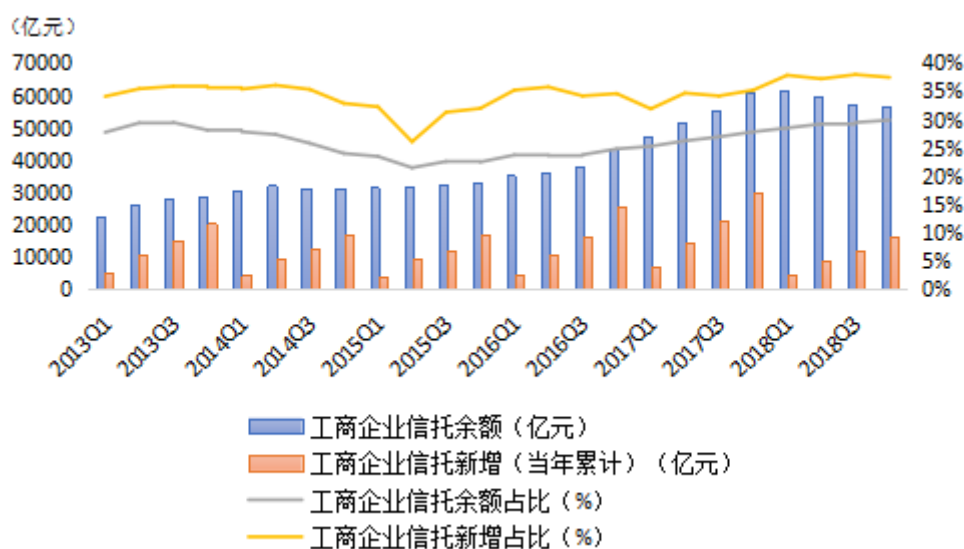


图9 工商企业信托余额、新增（当年累计）及其占比

2018年2-4季度，流向信息传输、计算机服务与软件业的资金信托分别是2,461.64亿元、2,422.15亿元和2,384.61亿元，说明信息经济服务部门的资金信托规模并未跟着资金信托规模减少而明显下降。此外，流向科技服务业的资金信托始终保持了增长态势，2018年4季度末的资金信托余额为1,022.06亿元，同比2017年4季度末的809.29亿元增长26.29%；环比3季度末965.13亿元增长5.90%。要强调的是，4季度末的资金信托余额同比下降13.51%，而流向这三大实体经济部门的资金是平稳与增加的。

从新增数据看，4季度末工商企业新增资金信托为16,288.29亿元，占比提高到37.45%。信托业正在为推动包括制造业在内的大多数实体经济部门的高质量发展提供资金支持，以扎扎实实的行动服务实体经济。

## 2、金融机构

2018年4季度末，信托资金流向金融机构为3.03万亿元，同比2017年4季度末4.11万亿元下降26.29%，下降幅度仅次于证券市场信托资金数；环比3季度末下降3.70%。2018年4季度末的余额占比从3季度末的16.14%减少到15.99%，仍居资金信托配置的第二大领域。

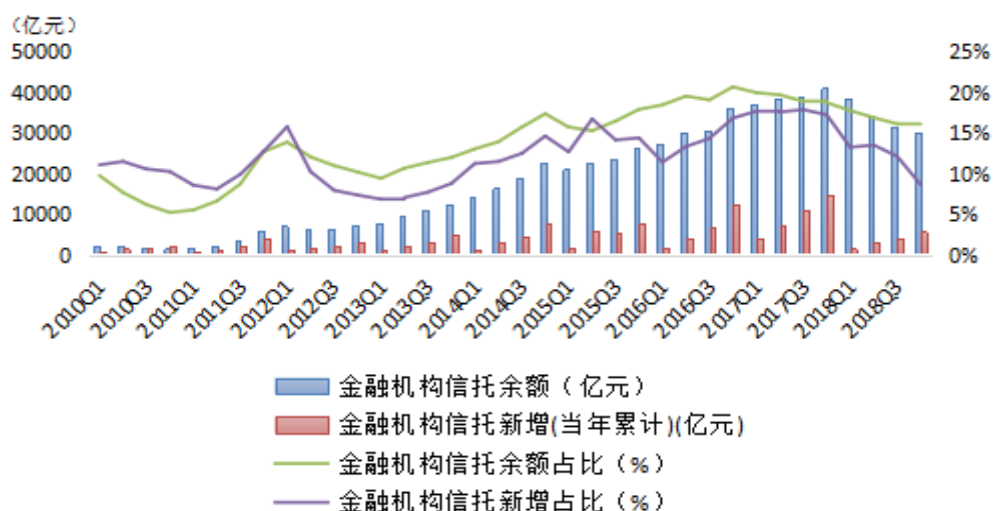


图 10 金融机构信托余额、新增（当年累计）及其占比

金融是服务实体经济的中介机构，其资金应当流向具有生产率的实体经济部门，过于频繁的金融同业合作隐含着交叉金融风险隐患。2018 年 4 季度，金融同业合作的监管力度并未放松，以往来自银行等金融机构的资金数量明显下降，使得金融机构新增信托占比从 2018 年 3 季度 12.15% 下降到 8.67%。

### 3、基础产业

基础产业是资金信托配置的第三大领域，2018 年 4 季度末的资金信托余额为 2.76 万亿元。尽管其同比 2017 年 4 季度末 3.17 万亿元下降 12.92%，2018 年 4 个季度的占比都是稳定在 14.40%-14.64% 之间。2018 年投向基础产业的资金信托规模在一定程度上受到上半年信政合作政策调整的影响。下半年的政策倾向有所转变，2018 年 7 月 31 日的中共中央政治局工作会议特别指出：加大基础设施领域补短板的力度。由于政策效应有时滞性，一方面是 2018 年 4 季度还是延续了前 2 个季度的减少特征，基础产业新增信托占比从 3 季度末的 9.91% 下降到 4 季度末的 6.54%；另一方面从新增信托数来看，4 季度新增规模为 1,162.01 亿元，环比 3 季度新增信托的 876.66 亿元增长 32.55%，扩大基础设施领域投资的政策效应开始显现。

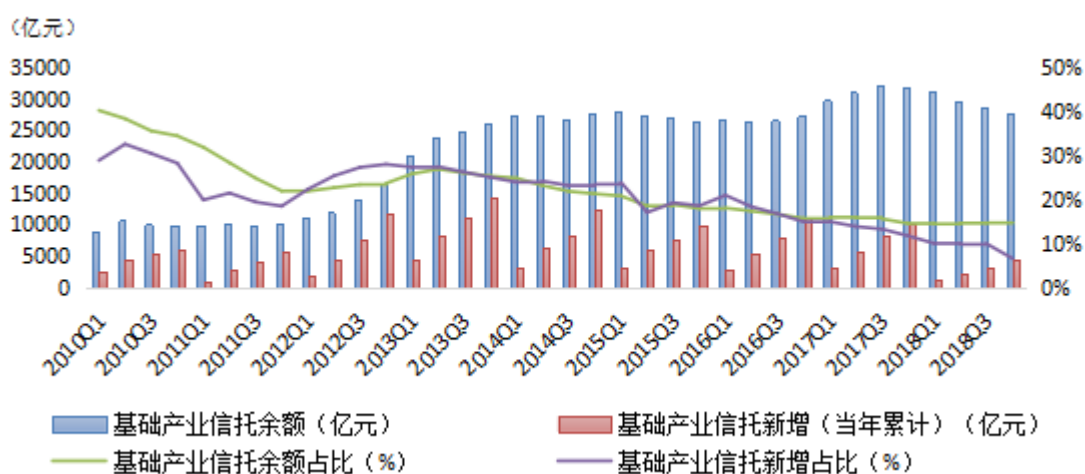


图 11 基础产业信托余额、新增（当年累计）及其占比

从保持经济健康发展和社会稳定的大局来看，要增加有利于经济稳定增长的基础设施投资项目，有远见的信托公司需要提前做好准备，为 2019 年的更多基础设施项目落地开出一个好局。

可以预期，政信合作的方式正变得更加规范，信托公司既要克服“等一等”的观望情绪，又要谨慎选择具有较强财政收入能力的区域进行合作。惟有在别人之前跨出坚实的步子，下好先手棋，才能抢抓新的业务机遇。

#### 4、房地产业

2018 年资金信托配置中的鲜明特征是流向实体经济部门的资金数在增加，占比在上升，其中房地产信托的占比是逐季上升 0.5-1.5 个百分点。2018 年 4 季度末房地产信托余额的占比为 14.18%，环比 3 季度末 13.42%多 0.76 个百分点，同比 2017 年 4 季度末 10.42%高 3.76 个百分点。流入房地产业的信托资金呈现为小幅度的增长数字，2018 年 4 季度末房地产信托资金余额为 2.69 万亿元，同比 2017 年 4 季度末 2.28 万亿元增长 17.72%；环比 3 季度末 2.62 万亿元增长 2.76%。

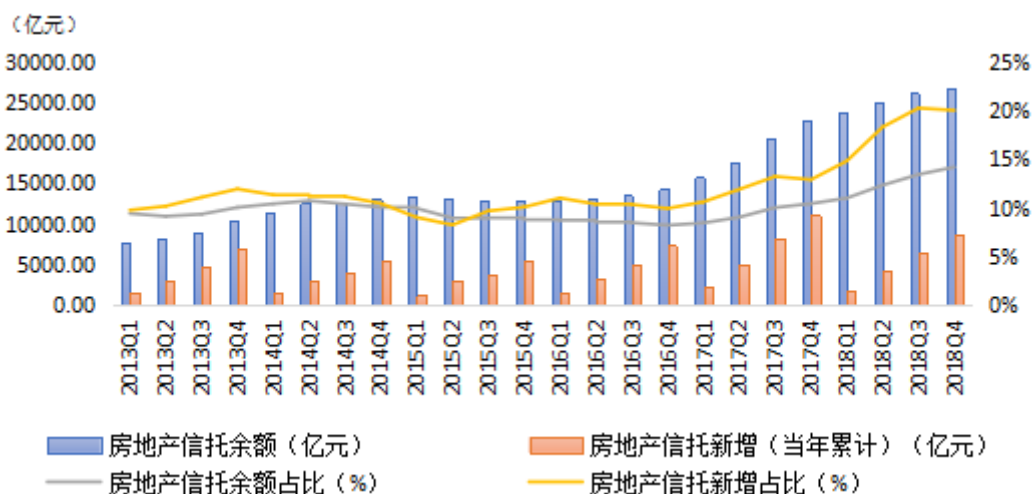


图 12 房地产信托余额、新增（当年累计）及其占比

从房地产信托的新增占比来看，2018 年 4 季度末为 20.03%，与 3 季度末 20.26%不相上下。由于房地产信托产品有相对高的收益率，使这一领域保持了吸引资金的市场优势。

#### 5、证券投资

受证券市场持续不景气影响，2018 年 2 季度以来，证券投资类信托产品数量出现连续下滑，流向证券投资的资金信托急剧减少。截至 2018 年 4 季度末的资金信托余额为 2.20 万亿元，同比 2017 年 4 季度末 3.10 万亿元下降 29.17%；环比 3 季度末下降 10.38%。证券信托余额在资金信托的占比从 2017 年 4 季度末 14.15%跌至 2018 年 4 季度末 11.59%。证券投资的新增信托占比从 2018 年 3 季度末 5.97%又下降到 4 季度末 3.43%。一时之间，似乎风光不再。资金的逐利规律告诉我们，低迷的证券市场不仅难以吸引资金流入，而且还会促使滞留在证券市场上的资金源源不断流出。

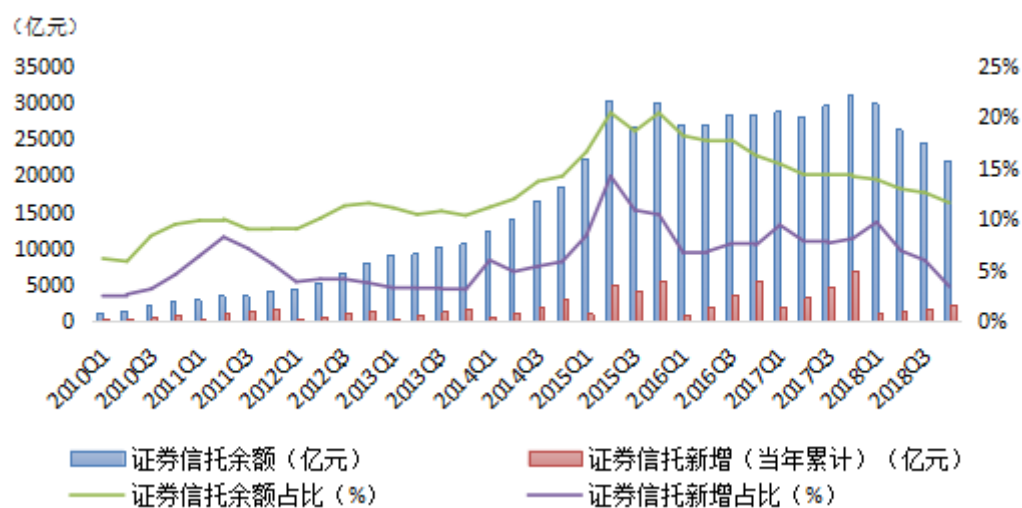


图 13 证券信托余额、新增（当年累计）及其占比

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规则。

董事会认为：公司治理机制基本完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 2、 关于控股股东与公司的关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》的规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。控股股东马建民、周梅英和王明胜虽然分别担任公司董事长及总经理、财务总监和技术总监，本着从公司利益和股东全体利益的角度出发行使相关的职权，并没有给公司的决策及生产经营活动造成不利影响，保证了公司人员、财务、资产、机构和业务独立。

##### 3、 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

##### 4、 关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，相关记录及档案清楚完整，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。



## 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

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将一如既往地按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规，《信息披露制度》和《公司章程》的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《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，上述机构和成员均依法运作，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。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生修改。

## （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	4	<p><b>第三届董事会第十二次会议</b></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 年度总经理工作报告的议案；</p> <p>3、关于公司 2017 年度财务决算报告的议案；</p> <p>4、关于公司 2018 年度财务预算报告的议案；</p> <p>5、关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案；</p> <p>6、关于公司 2017 年度财务审计报告的议案；</p> <p>7、关于公司 2017 年度利润分配、资本公积金转增预案的议案；</p> <p>8、关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案；</p> <p>9、关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案；</p> <p>10、关于召开公司 2017 年度股东大会的议案。</p> <p><b>第三届董事会第十三次会议</b></p> <p>2018 年半年度报告。</p> <p><b>第三届董事会第十四次会议</b></p> <p>1、关于公司董事会换届选举暨提名马建民为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>2、关于公司董事会换届选举暨提名周梅英为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>3、关于公司董事会换届选举暨提名王明胜为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>4、关于公司董事会换届选举暨提名吴志刚为第四届董事会董事候选人的议案；</p>

		<p>5、关于公司董事会换届选举暨提名周永宏为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>6、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次换届登记相关登记备案事宜的议案；</p> <p>7、关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案。</p> <p><b>第四届董事会第一次会议</b></p> <p>1、关于提名并选举马建民为第四届董事会董事长的议案；</p> <p>2、关于提名并选举周梅英为第四届董事会副董事长的议案；</p> <p>3、关于聘任马建民为总经理的议案；</p> <p>4、关于聘任周梅英为董事会秘书及财务总监的议案；</p> <p>5、关于聘任王明胜为技术总监的议案。</p>
监事会	4	<p><b>第三届监事会第六次会议</b></p> <p>1、2017 年度监事会工作报告；</p> <p>2、2017 年度财务决算报告；</p> <p>3、2018 年度财务预算报告；</p> <p>4、2017 年度利润分配方案；</p> <p>5、关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案。</p> <p><b>第三届监事会第七次会议</b></p> <p>关于公司 2018 年半年度报告的议案。</p> <p><b>第三届监事会第八次会议</b></p> <p>关于公司监事会换届选举暨提名韩爱萍为第四届监事会非职工代表监事候选人的议案。</p> <p><b>第四届监事会第一次会议</b></p> <p>1、关于提名并选举马建民为第四届董事会董事长的议案；</p> <p>2、关于提名并选举周梅英为第四届董事会副董事长的议案；</p> <p>3、关于聘任马建民为总经理的议案；</p> <p>4、关于聘任周梅英为董事会秘书及财务总监的议案；</p> <p>5、关于聘任王明胜为技术总监的议案。</p>
股东大会	2	<p><b>2017 年年度股东大会</b></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 年度财务决算报告的议案；</p> <p>4、关于公司 2018 年度财务预算报告的议案；</p> <p>5、关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案；</p> <p>6、关于公司 2017 年度财务审计报告的议案；</p> <p>7、关于公司 2017 年度利润分配方案的议案；</p> <p>8、关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案。</p>

		<p><b>2018 年第一次临时股东大会</b></p> <p>1、关于公司董事会换届选举暨提名马建民为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>2、关于公司董事会换届选举暨提名周梅英为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>3、关于公司董事会换届选举暨提名王明胜为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>4、关于公司董事会换届选举暨提名吴志刚为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>5、关于公司董事会换届选举暨提名周永宏为第四届董事会董事候选人的议案；</p> <p>6、关于公司监事会换届选举暨提名韩爱萍为第四届监事会非职工代表监事候选人的议案；</p> <p>7、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次换届登记相关登记备案事宜的议案。</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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

除公司的实际控制人马建民、周梅英和王明胜之外，公司的其他股东韩爱萍担任公司的监事会主席，参与公司管理。

公司目前未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将一如既往地按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

### (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**

监事会对本年度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**

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司能够保持自主经营的能力。

**1、 业务独立**

公司业务结构完整，自主独立经营，不存在同业竞争情况。公司业务独立。控股股东马建民、周梅英和王明胜，虽分别任公司董事长兼总经理、财务总监和技术总监，但本着促进公司有效、持续经营发展的目标，公正、公允的行使相关的权利，未对公司的生产经营造成不利影响。

**2、 人员独立**

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

**3、 资产独立**

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的软件著作权等无形资产和知识产权。

**4、 机构独立**

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在混合经营、合署办公等情况。

**5、 财务独立**

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

**(三) 对重大内部管理制度的评价****1、 内部建设情况**

根据相关法律法规的要求，公司建立了《内部控制制度》，包括《研发内控制度》、《市场销售内控制度》、《资金内控制度》、《财务会计内控制度》以及行政人力资源相关管理制度。公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。公司目前无《内部审计制度》，但将继续加强公司内部控制制度的建设，适时将建立内部审计制度。

**2、 董事会关于内部控制的说明**

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，基本符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

**(1) 关于会计核算体系**

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

本年度内，公司在有效分析政策风险、经营风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

为了进一步提高公司的规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司的实际情况，公司于 2018 年度制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2018 年 4 月 17 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，该制度正式生效。

制度具体内容详见公司于 2018 年 4 月 18 日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）信息披露平台披露的《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2018-005）。

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。

## 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字(2019)第 202053 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	彭国栋、丛培红
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

#### 审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 202053 号

北京亿创网安科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京亿创网安科技股份有限公司(以下简称亿创科技公司)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、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了亿创科技公司 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现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于亿创科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

亿创科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括亿创科技公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

亿创科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估亿创科技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亿创科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿创科技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，根据获取的审计证据，就可能对亿创科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿创科技公司不能持续经营。

（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) 就亿创科技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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：彭国栋

中国注册会计师：丛培红

中国·北京

二〇一九年四月十七日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	392,352.60	25,415,611.45
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	5,406,578.00	6,023,520.00
预付款项	五、3	2,500.00	552,480.00
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、4	26,336.45	11,495.25
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	59,829.06	46,495.74
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	73,682.88	64,055.09
<b>流动资产合计</b>		<b>5,961,278.99</b>	<b>32,113,657.53</b>
<b>非流动资产：</b>			



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	7,806,878.15	8,504,635.51
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	140,000.04	210,000.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、9	115,035.79	110,833.99
其他非流动资产	五、10	18,360,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,421,913.98</b>	<b>8,825,469.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,383,192.97</b>	<b>40,939,127.03</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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、11	70,000.00	30,000.00
预收款项	五、12	-	552,495.90
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、13	415,271.64	314,430.71
应交税费	五、14	4,067.57	620,181.98
其他应付款	五、15	304,247.95	277,647.95
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		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>793,587.16</b>	<b>1,794,756.54</b>

<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		793,587.16	1,794,756.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	28,721,981.00	28,721,981.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	1,051.94	1,051.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,600,283.29	3,600,283.29
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、18	-733,710.42	6,821,054.26
归属于母公司所有者权益合计		31,589,605.81	39,144,370.49
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		31,589,605.81	39,144,370.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		32,383,192.97	40,939,127.03

法定代表人：马建民

主管会计工作负责人：周梅英

会计机构负责人：周梅英

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		370,313.86	25,211,699.72
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		5,406,578.00	6,023,520.00
预付款项		2,500.00	-
其他应收款		225,804.84	11,495.25

存货		59,829.06	46,495.74
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		4,166.76	-
<b>流动资产合计</b>		<b>6,069,192.52</b>	<b>31,293,210.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		7,806,878.15	8,504,635.51
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		140,000.04	210,000.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		112,303.80	108,102.00
其他非流动资产		18,360,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,419,181.99</b>	<b>8,822,737.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,488,374.51</b>	<b>40,115,948.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		70,000.00	30,000.00
预收款项		-	-
合同负债		-	-
应付职工薪酬		415,271.64	314,430.71
应交税费		4,067.57	617,551.04
其他应付款		28,000.00	1,400.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>517,339.21</b>	<b>963,381.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		517,339.21	963,381.75
<b>所有者权益：</b>			
股本		28,721,981.00	28,721,981.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,051.94	1,051.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,600,283.29	3,600,283.29
一般风险准备		-	-
未分配利润		-352,280.93	6,829,250.24
<b>所有者权益合计</b>		31,971,035.30	39,152,566.47
<b>负债和所有者权益合计</b>		32,488,374.51	40,115,948.22

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		6,686,627.23	15,288,990.49
其中：营业收入	五、19	6,686,627.23	15,288,990.49
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		14,245,593.71	10,441,724.69
其中：营业成本	五、19	2,002,306.15	5,055,746.44
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、20	89,635.74	87,171.37
销售费用	五、21	225,909.62	338,339.96
管理费用	五、22	2,306,672.28	2,275,717.87
研发费用	五、23	9,640,943.54	2,582,912.24
财务费用	五、24	-47,885.62	-71,147.70
其中：利息费用		-	-
利息收入	五、24	49,431.12	72,075.70
资产减值损失	五、25	28,012.00	172,984.51
信用减值损失		-	-
加：其他收益	五、26	-	243,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,558,966.48	5,090,265.80
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,558,966.48	5,090,265.80
减：所得税费用	五、27	-4,201.80	596,616.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,554,764.68	4,493,649.60
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）		-7,554,764.68	4,493,649.60
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		-7,554,764.68	4,493,649.60
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-7,554,764.68	4,493,649.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,554,764.68	4,493,649.60
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.26	0.16
（二）稀释每股收益		-0.26	0.16

法定代表人：马建民

主管会计工作负责人：周梅英

会计机构负责人：周梅英

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		6,160,440.66	14,226,400.13
减：营业成本		1,832,837.76	4,713,519.01
税金及附加		87,004.80	82,931.22
销售费用		225,909.62	327,239.96
管理费用		2,153,367.33	4,143,192.83
研发费用		9,067,615.24	-
财务费用		-48,573.12	-71,661.17
其中：利息费用		-	-
利息收入		49,431.12	72,075.70
资产减值损失		28,012.00	172,984.51
信用减值损失		-	-
加：其他收益		-	243,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,185,732.97	5,101,193.77
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,185,732.97	5,101,193.77
减：所得税费用		-4,201.80	599,348.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,181,531.17	4,501,845.58
（一）持续经营净利润		-7,181,531.17	4,501,845.58

(二) 终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-7,181,531.17	4,501,845.58
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.25	0.16
(二) 稀释每股收益		-0.25	0.16

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,812,783.00	14,115,517.45
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、29(1)	109,531.12	300,596.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,922,314.12</b>	<b>14,416,113.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,882,159.67	3,289,033.10

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		3,330,645.85	4,093,621.03
支付的各项税费		810,185.63	558,236.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、29(2)	7,562,581.82	2,271,881.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,585,572.97</b>	<b>10,212,772.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,663,258.85</b>	<b>4,203,341.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		-	15,879.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,515,879.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,360,000.00	10,834.19
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>18,360,000.00</b>	<b>10,834.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,360,000.00</b>	<b>1,505,045.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-25,023,258.85</b>	<b>5,708,386.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额		25,415,611.45	19,707,224.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>392,352.60</b>	<b>25,415,611.45</b>



法定代表人：马建民

主管会计工作负责人：周梅英

会计机构负责人：周梅英

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,812,783.00	13,010,525.65
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		79,408.62	300,369.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,892,191.62</b>	<b>13,310,895.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,882,159.67	3,289,033.10
支付给职工以及为职工支付的现金		3,330,645.85	4,093,621.03
支付的各项税费		752,305.09	530,318.21
支付其他与经营活动有关的现金		7,408,466.87	558,481.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,373,577.48</b>	<b>8,471,453.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,481,385.86</b>	<b>4,839,441.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		-	15,879.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,515,879.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,360,000.00	10,834.19
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>18,360,000.00</b>	<b>10,834.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,360,000.00</b>	<b>1,505,045.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-24,841,385.86	6,344,487.08
加：期初现金及现金等价物余额		25,211,699.72	18,867,212.64
六、期末现金及现金等价物余额		370,313.86	25,211,699.72

## (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	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	6,821,054.26	-	39,144,370.49
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	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	6,821,054.26	-	39,144,370.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,554,764.68	-	-7,554,764.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,554,764.68	-	-7,554,764.68
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	-733,710.42	-	31,589,605.81

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	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	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,150,098.73	-	2,777,589.22	-	34,650,720.89	

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,150,098.73	-	2,777,589.22	-	34,650,720.89
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	450,184.56	-	4,043,465.04	-	4,493,649.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,493,649.60	-	4,493,649.60
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	450,184.56	-	-450,184.56	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	450,184.56	-	-450,184.56	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	6,821,054.26	-	39,144,370.49

法定代表人：马建民

主管会计工作负责人：周梅英

会计机构负责人：周梅英

**（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	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	6,829,250.24	39,152,566.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	6,829,250.24	39,152,566.47
<b>三、本期增减变动金额（减）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,181,531.17	-7,181,531.17

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,181,531.17	-7,181,531.17	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	-352,280.93	31,971,035.30

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	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	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,150,098.73	-	2,777,589.22	34,650,720.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,150,098.73	-	2,777,589.22	34,650,720.89
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	450,184.56	-	-	4,051,661.02	4,501,845.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,501,845.58	4,501,845.58
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	450,184.56	-	-450,184.56	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	450,184.56	-	-450,184.56	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	28,721,981.00	-	-	-	1,051.94	-	-	-	3,600,283.29	-	6,829,250.24	39,152,566.47

### 三、 财务报表附注

#### 北京亿创网安科技股份有限公司

#### 2018 年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

北京亿创网安科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由北京亿创网安科技有限公司改制设立的股份有限公司，成立于2003年9月25日，首次出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
周 丽	500,000.00	50.00
王明胜	200,000.00	20.00
张全胜	100,000.00	10.00
赵 明	100,000.00	10.00
闫自忠	100,000.00	10.00
<b>合 计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本次出资业经北京天平会计师事务所审验，并出具天平验字（2003）1268号验资报告。

2007年8月1日，有限公司股东会决议增加注册资本，由马建民等以货币资金及非专利技术增资，增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
周 丽	2,400,000.00	24.00
马建民	2,100,000.00	21.00
王明胜	2,000,000.00	20.00
王云峰	1,500,000.00	15.00
韩爱萍	1,500,000.00	15.00
张全胜	500,000.00	5.00
<b>合 计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本次增资事项业经北京伯仲行会计师事务所审验，并出具京仲变验字（2007）0831Z-K号验资报告。

2009年8月1日，有限公司股东会决议增加注册资本，由各股东按比例以现金增资至1,500.00万元，增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
马建民	3,900,000.00	26.00
周梅英	3,600,000.00	24.00
王明胜	3,000,000.00	20.00
王云峰	2,250,000.00	15.00
韩爱萍	2,250,000.00	15.00
<b>合 计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本次增资事项业经北京隆盛会计师事务所有限责任公司审验，并出具隆盛验字（2009）第432号验资报告。

2009年8月31日，有限公司股东会决议整体变更为股份有限公司。2009年9月27日，公司在北京市工商局完成了变更登记，公司名称变更为：北京亿创网安科技股份有限公司，注册资本1,500.00万元。

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
马建民	3,900,000.00	26.00
周梅英	3,600,000.00	24.00
王明胜	3,000,000.00	20.00
王云峰	2,250,000.00	15.00
韩爱萍	2,250,000.00	15.00
<b>合 计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本次变更业经北京兴华会计师事务所有限公司审验，并出具（2009）京会兴验字第2-024号验资报告。

2011年4月14日，本公司年度股东大会决议增加注册资本，以未分配利润及资本公积，按各股东持股比例增资至2,022.00万元，增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
马建民	5,257,200.00	26.00
周梅英	4,812,360.00	23.80
王明胜	4,044,000.00	20.00
王云峰	3,033,000.00	15.00
韩爱萍	3,033,000.00	15.00
北京北达为新高科技有限公司	40,440.00	0.2
<b>合 计</b>	<b>20,220,000.00</b>	<b>100.00</b>

本次增资事项业经中准会计师事务所有限公司审验，并出具中准验字[2011]1015号验资报告。

2010年8月27日，深圳证券交易所报价转让系统工作小组同意本公司股份进入深圳证 券

交易所代办股份转让系统进行报价转让。证券简称：亿创科技；证券代码：430072；报价转让开始日期：2010年8月31日。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2013年4月12日出具股转系统函[2013]180号《关于同意北京亿创网安科技股份有限公司股票在全中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2013年4月22日，中国证券监督管理委员会核准本公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，并纳入非上市公众公司监管。

2015年7月21日，本公司临时股东大会决议，审议通过了《2015年上半年权益分派方案》和《关于增加注册资本的议案》，以总股本20,220,000.00股为基数，向全体股东每10股送1.613557股红股，派0.084925元人民币现金（含税）。此次权益分派后，公司注册资本增加至23,482,612.00元。公司于2015年10月30日取得由北京市工商行政管理局昌平分局换发的营业执照。

2016年5月9日，本公司2015年度股东大会决议公告，审议通过了《2015年度利润分配、资本公积金转增预案》；2016年7月12日，本公司2016年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于增加注册资本的议案》，以公司现有总股本23,482,612股为基数，向全体股东每10股送红股2.231170股。此次权益分派后，公司注册资本增加至28,721,981.00元。公司于2016年8月1日取得由北京市工商行政管理局昌平分局换发的营业执照。

2017年12月31日，本公司股份总量为28,721,981股，其中有限售条件流通股数量21,544,239股，占总股份比例为75%，无限售条件流通股数量7,177,742股，占总股份比例为25%。

截止2018年12月31日，本公司股份总量为28,721,981股，其中有限售条件流通股数量为21,544,239股，占总股份比例为75%，无限售条件流通股数量7,177,742股，占总股份比例为25%。

截止2018年12月31日，股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
马建民	8,388,722.00	29.21
周梅英	6,835,831.00	23.80
王明胜	5,744,396.00	20.00
王云峰	4,308,297.00	15.00
韩爱萍	3,387,291.00	11.79
北京北达为新高科技有限公司	57,444.00	0.20
<b>合计</b>	<b>28,721,981.00</b>	<b>100</b>

报告期内，公司的控股股东未发生变动。

2009年8月，公司股东马建民、周梅英、王明胜签署一致行动协议，有能力通过投票表

决的方式对 本公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，为公司控股股东。截至报告期末，控股股东持有公司 73.01%的股份。

## （二）公司基础信息

企业名称：北京亿创网安科技股份有限公司

法定代表人：马建民

注册资本：2872.198万人民币

成立日期：2003年09月25日

登记机关：北京市工商行政管理局海淀分局

统一社会信用代码：911101147552990556

住所：北京市海淀区西四环北路146号五层520室

经营范围：计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表经本公司董事会于2019年04月18日批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 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现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧



失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表

明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 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。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍

生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 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。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (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	余额为 200 万元以上的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

##### A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；不存在收回风险的关联方款项。

## B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
低信用风险组合	不计提坏账准备

## a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	10	10
1-2 年	15	15
2-3 年	20	20
3-4 年	80	80
4-5 年	90	90
5 年以上	100	100

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失

## (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

## 12、存货

## (1) 存货的分类



本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

#### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42

号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供

出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

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	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.5
运输设备	平均年限法	8	5	11.88
电子设备及其他	平均年限法	5	5	19
办公设备及其他	平均年限法	5	5	19

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。

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。

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 18、无形资产

本公司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。

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。

本公司期末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。

#### 19、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。

本公司相应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。

#### 20、长期待摊费用摊销方法

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。

#### 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养

老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、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：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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，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。

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。

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分



本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 25、收入的确认原则

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

能够可靠地计量。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。

### （3）让渡资产使用权

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

### （4）本公司具体收入确认政策：

公司现在收入主要系技术开发服务、销售及房屋租赁等收入。

A、技术开发收入：是指根据与用户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。技术开发收入：是指根据与用户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

B、技术服务收入：主要是指根据与委托方签订的技术服务合同，向委托方提供技术咨询、系统维护、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入根据合同中约定的合同总额与服务期间，委托方对服务进度进行确认，经委托方确认后，公司开出结算票据或已取得收款的依据时，确认收入。

C、商品销售收入：主要是功能软件销售以及外购软硬件销售，不需要安装的商品销售以产品交付并经购货方签收后确认收入，需要安装调试的商品销售业务在安装调试完成并经购货方验收合格后确认收入。

D、房屋租赁收入：房租租赁收入主要为子公司收入，按照合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损

的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

## 28、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：A、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；B、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：A、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；B、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。

## 29、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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

## (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

## (2) 套期会计

无

## (3) 回购股份

无

## (4) 资产证券化

无

## 31、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

## ① 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-6,023,520.00
	应收票据及应收账款	6,023,520.00
2	应收利息	
	应收股利	
	其他应收款	
3	固定资产	
	固定资产清理	
4	在建工程	
	工程物资	
5	应付票据	
	应付账款	-30,000.00

	应付票据及应付账款	30,000.00
6	应付利息	
	应付股利	
	其他应付款	277,647.95
7	专项应付款	
	长期应付款	
8	管理费用	-2,582,912.24
	研发费用	2,582,912.24

## ② 其他会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

**四、税项**

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、17、16
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、25

## 2、优惠税负及批文

## (1) 增值税

财税字[1999]273号文规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过6%的部分实行即征即退政策。

财税[2000]25号文又进一步规定，对软件企业征收增值税后实际税负超过3%的部分予以退税。

根据财税〔2018〕32号关于《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》，对纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

## (2) 企业所得税

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于2016年12月22日联合颁发的GR201611005005号《高新技术企业证书》，本公司被认定为

高新技术企业，执行 25%税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018 年 1 月 1 日】，期末指【2018 年 12 月 31 日】，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 1、货币资金

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
库存现金	4,663.78	31,520.12
银行存款	387,688.82	25,384,091.33
其他货币资金		
合 计	392,352.60	25,415,611.45

公司期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据及应收账款

种 类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收票据		
应收账款	5,406,578.00	6,023,520.00
合 计	5,406,578.00	6,023,520.00

#### (1) 应收票据情况

无

#### (2) 应收账款情况

##### ① 应收账款风险分类

类 别	2018. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	6,155,270.00	100.00	748,692.00	12.16	5,406,578.00
组合 2					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>6,155,270.00</b>	<b>100.00</b>	<b>748,692.00</b>	<b>12.16</b>	<b>5,406,578.00</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合1	6,744,200.00	100.00	720,680.00	10.69	6,023,520.00
组合2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>6,744,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>720,680.00</b>	<b>10.69</b>	<b>6,023,520.00</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,417,170.00	71.76	441,717.00	10.00	5,819,000.00	86.28	581,900.00	10.00
1至2年	812,900.00	13.21	121,935.00	15.00	925,200.00	13.72	138,780.00	15.00
2至3年	925,200.00	15.03	185,040.00	20.00				
3年以上								
<b>合计</b>	<b>6,155,270.00</b>	<b>100.00</b>	<b>748,692.00</b>		<b>6,744,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>720,680.00</b>	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

② 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款					
账准备	720,680.00	95,135.00		67,123.00	748,692.00

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的



2018年1-12月收回坏账准备金额67,123.00元

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

本期未发生应收账款核销的情况

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,893,970.00元，占应收账款期末余额合计数的比例95.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额714,097.00元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
华夏银行股份有限公司	3,955,970.00	1年以内	64.27	395,597.00
北京海岸信息技术有限责任公司	1,280,000.00	1-2年、2-3年	20.80	236,800.00
华夏银行股份有限公司济南分行	294,000.00	1年以内	4.78	29,400.00
兴业银行股份有限公司	250,000.00	1-2年	4.06	37,500.00
华夏银行股份有限公司南昌分行	114,000.00	1年以内、1-2年	1.85	14,800.00
<b>合计</b>	<b>5,893,970.00</b>		<b>95.75</b>	<b>714,097.00</b>

本报告期按欠款方归集的期初余额前五名应收账款汇总金额6,195,450.00元，占应收账款期初余额合计数的比例91.86%，相应计提的坏账准备期初余额汇总金额664,345.00元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
华夏银行股份有限公司	3,292,450.00		48.82	329,245.00
北京海岸信息技术有限责任公司	1,280,000.00		18.98	172,800.00
兴业银行股份有限公司	1,125,000.00		16.68	112,500.00
华夏银行股份有限公司南昌分行	342,000.00		5.07	34,200.00
华夏银行股份有限公司无锡分行	156,000.00		2.31	15,600.00
<b>合计</b>	<b>6,195,450.00</b>		<b>91.86</b>	<b>664,345.00</b>

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,500.00	100.00	552,480.00	100.00
1至2年				
2至3年				

3年以上				
<b>合 计</b>	<b>2,500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>552,480.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄
北京中服美华物业管理 有限公司	非关联方	2,500.00	100.00	1年以内
<b>合 计</b>		<b>2,500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,336.45	11,495.25
<b>合 计</b>	<b>26,336.45</b>	<b>11,495.25</b>

(1) 应收利息情况

无

(2) 应收股利情况

无

(3) 其他应收款情况

① 其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏 账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款	26,336.45	100.00			26,336.45
其中：组合 1					
组合 2	26,336.45	100.00			26,336.45
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>26,336.45</b>	<b>100.00</b>			<b>26,336.45</b>

(续)

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,495.25	100.00			11,495.25
其中：组合1					
组合2	11,495.25	100.00			11,495.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>11,495.25</b>	<b>100.00</b>			<b>11,495.25</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

无

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备	计提比例	确认依据
组合2	26,336.45	0.00	11,495.25	0.00	不计提坏账	关联方、备用金及保证金

② 坏账准备

关联方、备用金及保证金无需计提坏账。

③ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
李双双	是	备用金	6,336.45	1年以内	24.06	
长安国际信托股份有限公司	否	保证金	20,000.00	1年以内	75.94	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>26,336.45</b>	<b>—</b>	<b>100.00</b>	

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	59,829.06		59,829.06
合 计	59,829.06		59,829.06

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

#### 6、其他流动资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
其他流动资产		
待抵扣进项税	73,682.88	64,055.09
合 计	73,682.88	64,055.09

#### 7、固定资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
固定资产	7,806,878.15	8,504,635.51
固定资产清理		
合 计	7,806,878.15	8,504,635.51

#### (1) 固定资产及累计折旧

##### ① 固定资产情况

项 目	房屋 及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	9,606,384.61	1,887,890.00	407,575.38	1,559,606.75	13,461,456.74
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	9,606,384.61	1,887,890.00	407,575.38	1,559,606.75	13,461,456.74
二、累计折旧					
1、年初余额	1,787,187.69	1,509,046.35	242,515.99	1,418,071.20	4,956,821.23
2、本年增加金额	456,303.34	179,349.48	35,431.80	26,672.74	697,757.36

项 目	房屋 及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合 计
(1) 计提	456,303.34	179,349.48	35,431.80	26,672.74	697,757.36
(2) 企业合并增加					
(3) 本期在建工程 转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	2,243,491.03	1,688,395.83	277,947.79	1,444,743.94	5,654,578.59
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	7,362,893.58	199,494.17	129,627.59	114,862.81	7,806,878.15
2、年初账面价值	7,819,196.92	378,843.65	165,059.39	141,535.55	8,504,635.51

## 8、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	软件	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	7,700,000.00			7,700,000.00
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	7,700,000.00			7,700,000.00
二、累计摊销				
1、年初余额	7,490,000.00			7,490,000.00
2、本年增加金额				

项 目	软件	非专利技术	商标权	合计
(1) 摊销	69,999.96			69,999.96
(2) 内部研发				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	7,559,999.96			7,559,999.96
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	140,000.04			140,000.04
2、年初账面价值	210,000.00			210,000.00

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

#### 9、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	112,303.80	748,692.00	108,102.00	720,680.00
可抵扣亏损	2,731.99		2,731.99	10,927.97
<b>合计</b>	<b>115,035.79</b>	<b>748,692.00</b>	<b>110,833.99</b>	<b>731,607.97</b>

公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认将公司可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	12,342,430.38	2,731.99
<b>合 计</b>	<b>12,342,430.38</b>	<b>2,731.99</b>

##### (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	2018. 12. 31	2017. 12. 31	备注
2023	12,342,430.38	2,731.99	
2022	2,731.99		
2021			
2020			
2019			
<b>合 计</b>	<b>12,342,430.38</b>	<b>2,731.99</b>	

## 10、其他非流动资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
智慧城市服务管理平台建设	9,600,000.00	
智慧医疗管理平台建设	8,760,000.00	
<b>合 计</b>	<b>18,360,000.00</b>	

## 11、应付票据及应付账款

种 类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付票据		
应付账款	70,000.00	30,000.00
<b>合 计</b>	<b>70,000.00</b>	<b>30,000.00</b>

## (1) 应付账款情况

## ① 应付账款列示

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
1 年以内	70,000.00	30,000.00
1—2 年（含 2 年）		
2—3 年（含 3 年）		
3—4 年（含 4 年）		
4—5 年（含 5 年）		
5 年以上		
<b>合 计</b>	<b>70,000.00</b>	<b>30,000.00</b>

## ② 账龄超过 1 年的重要应付账款

本公司无账龄超过一年的重要应付账款。

## 12、预收款项

## (1) 预收款项列示

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
房屋出租款		552, 495. 90
<b>合 计</b>		<b>552, 495. 90</b>

## 13、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	314, 430. 71	4, 621, 895. 04	4, 521, 054. 11	415, 271. 64
二、离职后福利-设定提存计划		189, 383. 23	189, 383. 23	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>314, 430. 71</b>	<b>4, 811, 278. 27</b>	<b>4, 710, 437. 34</b>	<b>415, 271. 64</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	308, 975. 72	4, 257, 406. 78	4, 151, 110. 86	415, 271. 64
2、职工福利费		60, 272. 73	60, 272. 73	
3、社会保险费		131, 338. 52	131, 338. 52	
其中：医疗保险费		119, 454. 36	119, 454. 36	
工伤保险费		3, 961. 76	3, 961. 76	
生育保险费		7, 922. 40	7, 922. 40	
4、住房公积金	5, 454. 99	172, 877. 01	178, 332. 00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>314, 430. 71</b>	<b>4, 621, 895. 04</b>	<b>4, 521, 054. 11</b>	<b>415, 271. 64</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		183, 329. 19	183, 329. 19	
2、失业保险费		6, 054. 04	6, 054. 04	
3、企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>189, 383. 23</b>	<b>189, 383. 23</b>	



## 14、应交税费

税 项	2018. 12. 31	2017. 12. 31
增值税		55,341.49
企业所得税		544,597.24
代扣代缴个人所得税	4067.57	17,612.31
城市维护建设税		1,315.47
教育费附加		789.28
地方教育费附加		526.19
其他		
<b>合 计</b>	<b>4,067.57</b>	<b>620,181.98</b>

## 15、其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	304,247.95	277,647.95
<b>合 计</b>	<b>304,247.95</b>	<b>277,647.95</b>

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
报销款	28,000.00	
保证金	276,247.95	276,247.95
个人生育津贴		1,400.00
<b>合 计</b>	<b>304,247.95</b>	<b>277,647.95</b>

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京清华同衡规划设计研究院	276,247.95	押金及保证金
<b>合 计</b>	<b>276,247.95</b>	

## 16、股本

项 目	2018. 01. 01	本期变动增 (+) 减 (-)					2018. 12. 31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	28,721,981.00						28,721,981.00

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司股份总量为 28,721,981 股，其中有限售条件流通股数量为 21,544,239 股，占总股份比例为 75%，无限售条件流通股数量为 7,177,742 股，占总股份比例为 25%。

#### 17、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	1,051.94			1,051.94
其他资本公积				
<b>合 计</b>	<b>1,051.94</b>			<b>1,051.94</b>

#### 18、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,821,054.26	
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	6,821,054.26	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-7,554,764.68	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-733,710.42</b>	

#### 19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,160,440.66	1,832,837.76	14,226,400.13	4,713,519.01
其他业务	526,186.57	169,468.39	1,062,590.36	342,227.43
<b>合 计</b>	<b>6,686,627.23</b>	<b>2,002,306.15</b>	<b>15,288,990.49</b>	<b>5,055,746.44</b>

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下:

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本

软件服务业	6,160,440.66	1,832,837.76	14,226,400.13	4,713,519.01
<b>合计</b>	<b>6,160,440.66</b>	<b>1,832,837.76</b>	<b>14,226,400.13</b>	<b>4,713,519.01</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术开发、服务收入	5,644,088.78	1,770,227.96	14,184,519.80	4,698,689.95
产品销售收入	516,351.88	62,609.80	41,880.33	14,829.06
<b>合计</b>	<b>6,160,440.66</b>	<b>1,832,837.76</b>	<b>14,226,400.13</b>	<b>4,713,519.01</b>

## 20、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	7,735.55	2,547.34
教育费附加	3,530.79	1,455.15
地方教育附加	2,370.47	970.1
印花税	3,192.80	2,773.90
房产税	71,814.72	78,343.34
土地使用税	991.41	1,081.54
<b>合计</b>	<b>89,635.74</b>	<b>87,171.37</b>

## 21、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资福利及保险	89,751.00	149,399.67
交通及差旅费	72,094.42	116,053.54
业务招待费	12,592.00	16,758.76
汽油费	36,624.00	34,629.00
其他	14,848.20	21,498.99
<b>合计</b>	<b>225,909.62</b>	<b>338,339.96</b>

## 22、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资福利及保险	1,243,206.03	1,025,304.87
办公费	53,801.63	73,633.12
房租及物业费	96,449.00	81,836.23
交通及差旅费	31,079.31	43,030.90
汽车相关费用	26,763.00	7,115.49
业务招待费	22,489.67	13,694.00

折旧费	331,576.23	159,767.07
中介机构及咨询费	233,282.70	59,735.85
设计费		698,113.21
其他	129,024.71	113,487.13
装修费	139,000.00	
<b>合 计</b>	<b>2,306,672.28</b>	<b>2,275,717.87</b>

## 23、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
人员工资	1,347,615.24	2,582,912.24
外包费	8,293,328.30	
<b>合 计</b>	<b>9,640,943.54</b>	<b>2,582,912.24</b>

## 24、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用		
减：利息收入	49,431.12	72,075.70
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	1,545.50	928.00
<b>合 计</b>	<b>-47,885.62</b>	<b>-71,147.70</b>

## 25、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	28,012.00	172,984.51
<b>合 计</b>	<b>28,012.00</b>	<b>172,984.51</b>

## 26、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
中关村科技园区管理委员会 (创新基金)		240,000.00
信用补贴款		3,000.00
其他		
<b>合 计</b>		<b>243,000.00</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与资产相关：		
与收益相关：		243,000.00
<b>合 计</b>		<b>243,000.00</b>

## 27、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用		625,295.87
递延所得税费用	-4,201.80	-28,679.67
<b>合 计</b>	<b>-4,201.80</b>	<b>596,616.20</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度
利润总额	-7,558,966.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,133,844.97
子公司适用不同税率的影响	-37,323.35
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,349.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除影响额	-751,737.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,917,354.32
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-4,201.80

## 28、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
利息收入	49,431.12	56,196.25
往来款	60,100.00	1,400.00
政府补助款		243,000.00

合 计	109,531.12	300,596.25
-----	------------	------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
付现费用	8,247,846.88	1,688,473.21
手续费	1,545.50	928.00
往来款	1,045,149.14	582,480.00
合 计	9,294,541.52	2,271,881.21

## 29、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-7,554,764.68	4,493,649.60
加：资产减值准备	28,012.00	172,984.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	697,757.36	723,085.26
无形资产摊销	69,999.96	536,667.16
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,201.80	-28,679.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,333.32	-46,495.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,152,080.80	-1,842,177.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-497,002.45	240,169.59
其他	-541,806.72	-45,861.17
经营活动产生的现金流量净额	-6,663,258.85	4,203,341.61
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	2018 年度	2017 年度
.....		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	392,352.60	25,415,611.45
减：现金的期初余额	25,415,611.45	19,707,224.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,023,258.85	5,708,386.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	392,352.60	25,415,611.45
其中：库存现金	4,663.78	31,520.12
可随时用于支付的银行存款	387,688.82	25,384,091.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,352.60	25,415,611.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、合并范围的变更

本公司本报告期内，合并范围未发生变动

## 七、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	
北京亿创网安软件有限公司	北京	北京	技术开发	100.00		设立

## (2) 重要的非全资子公司

无

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

无

**八、关联方及其交易**

## 1、本公司的母公司情况

公司无母公司，实际控制人为马建民、周梅英、王明胜，

2009年8月，公司股东马建民、周梅英、王明胜签署一致行动协议，有能力通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，为公司控股股东。截至报告期末，控股股东持有公司73.01%的股份。

姓名	职位	持股数	持股比例
马建民	董事长、法定代表人、总经理、商务总监	8,388,722.00	0.29
周梅英	副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书	6,835,831.00	0.24
王明胜	董事、副总经理、技术总监	5,744,396.00	0.20
合计		20,968,949.00	0.73

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、



## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的 关系
韩爱萍	本公司股东、监事会主席
王云峰	本公司股东
马建民	股东、董事长、法定代表人、 总经理、商务总监
周梅英	副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书
王明胜	股东、董事、技术 总监
周永宏	董事
吴志刚	董事
段换换	监事
李双双	监事
北京北达为新高科技有限公司	控股股东公司
北京亿创网安软件有限公司	控股子公司
北京亿方云天科技有限公司	控股股东公司

## 5、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

## ① 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
北京亿创网安软件有限公司	房屋	526,186.57	1,062,590.36

## ② 本公司作为承租方：

无

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 关键管理人员报酬

项 目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	2,772,045.00	2,622,045.00
合计	2,772,045.00	2,622,045.00

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

无

## 7、关联方承诺

无

**九、承诺及或有事项**

截至 2018 年 12 月 31 日本公司无应在本附注中披露的承诺事项或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截至 2019 年 4 月 18 日本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项**

截至 2018 年 12 月 31 日本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

**十二、母公司财务报表主要项目注释**

## 1、应收票据及应收账款

种 类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收票据		
应收账款	5,406,578.00	6,023,520.00
合 计	5,406,578.00	6,023,520.00

## (1) 应收票据情况

无

## (2) 应收账款情况

## ① 应收账款按风险分类

类 别	2018. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	6,155,270.00	100.00	748,692.00	12.16	5,406,578.00
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>6,155,270.00</b>	<b>100.00</b>	<b>748,692.00</b>	<b>12.16</b>	<b>5,406,578.00</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	6,744,200.00	100.00	720,680.00	10.69	6,023,520.00
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>6,744,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>720,680.00</b>	<b>10.69</b>	<b>6,023,520.00</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,417,170.00	71.76	441,717.00	10.00	5,819,000.00	86.28	581,900.00	10%
1—2 年	812,900.00	13.21	121,935.00	15.00	925,200.00	13.72	138,780.00	15%
2—3 年	925,200.00	15.03	185,040.00	20.00				
3—4 年		-		80.00				
4—5 年								
5 年以上								
<b>合 计</b>	<b>6,155,270.00</b>	<b>100.00</b>	<b>748,692.00</b>		<b>6,744,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>720,680.00</b>	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以

及坏账准备的计提比例。

② 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	720,680.00	95,135.00		67,123.00	748,692.00

A、其中本年坏账准备收回或转回金额重要的

2018年1-12月收回坏账准备金额67,123.00元。

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

本期无实际核销的应收账款情况

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,893,970.00元，占应收账款期末余额合计数的比例95.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额714,097.00元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
华夏银行股份有限公司	3,955,970.00	1年以内	64.27	395,597.00
北京海岸信息技术有限公司	1,280,000.00	1-2年、2-3年	20.80	236,800.00
华夏银行股份有限公司 济南分行	294,000.00	1年以内	4.78	29,400.00
兴业银行股份有限公司	250,000.00	1-2年	4.06	37,500.00
华夏银行股份有限公司 南昌分行	114,000.00	1年以内、1-2年	1.85	14,800.00
合 计	5,893,970.00		95.75	714,097.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	225,804.84	100.00			225,804.84
其中：组合 1					
组合 2	225,804.84	100.00			225,804.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>225,804.84</b>	<b>100.00</b>			<b>225,804.84</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,495.25	100.00			11,495.25
其中：组合 1					
组合 2	11,495.25	100.00			11,495.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>11,495.25</b>	<b>100.00</b>			<b>11,495.25</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2) 坏账准备

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备	计提比例	确认依据
组合 2	225,804.84	0.00	11,495.25	0.00	不计提坏账	关联方、备用金及保证金

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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

李双双	是	备用金	6,336.45	1年以内	2.81
北京亿创网安软件有限公司	是	关联往来款	199,468.39	1年以内	88.34
长安国际信托股份有限公司	否	保证金	20,000.00	1年以内	8.86
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>225,804.84</b>	<b>—</b>	<b>100.00</b>

(续)

单位名称	是否为关联方	款项性质	期初余额	账龄	占其他应收款期初余额合计数的比例(%)	坏账准备期初余额
冯思源	否	备用金	6,000.00	1年以内	52.20	
李双双	是	备用金	5,495.25	1年以内	47.80	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>11,495.25</b>	<b>—</b>	<b>100.00</b>	

## (4) 涉及政府补助的应收款项

本期未存在涉及政府补助的应收款项。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

截至本期末，本公司尚未向子公司注资。

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,160,440.66	1,832,837.76	14,226,400.13	4,713,519.01
其他业务				
<b>合计</b>	<b>6,160,440.66</b>	<b>1,832,837.76</b>	<b>14,226,400.13</b>	<b>4,713,519.01</b>

## (2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
软件行业	6,160,440.66	1,832,837.76	14,226,400.13	4,713,519.01
<b>合计</b>	<b>6,160,440.66</b>	<b>1,832,837.76</b>	<b>14,226,400.13</b>	<b>4,713,519.01</b>

## (3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术开发、服务收入	5,644,088.78	1,770,227.96	14,184,519.80	4,698,689.95
产品销售收入	516,351.88	62,609.80	41,880.33	14,829.06
<b>合 计</b>	<b>6,160,440.66</b>	<b>1,832,837.76</b>	<b>14,226,400.13</b>	<b>4,713,519.01</b>

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

本期不存在非经常性损益

#### 2、净资产收益率及每股收益

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	-21.36	-0.26	-0.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-21.36	-0.26	-0.26

北京亿创网安科技股份有限公司

2019年4月18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：

公司董事会秘书室