

证券代码：872399

证券简称：城安科技

主办券商：恒泰证券



城安科技

NEEQ : 872399

城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司

ChengAnShengBang（BeiJing）Network Technology Co.,Ltd.



年度报告

2017

### 公司年度大事记



全国中小企业股转系统最新公告显示，2017 年 11 月 13 日，城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司（股票代码：872399）成功挂牌新三板上市。



城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司全资子公司秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司于 2017 年 4 月 20 日被河北省软件与信息服务业协会评定为软件企业。



城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司全资子公司秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司于 2017 年 11 月 30 日获批河北省高新技术企业。

## 目 录

公司年度大事记 .....	2
第一节 声明与提示.....	6
第二节 公司概况 .....	8
第三节 会计资料和财务指针摘要 .....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项 .....	29
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.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	35
第九节 行业信息 .....	39
第十节 公司治理及内部控制.....	40
第十一节 财务报告 .....	45
城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司全体股东： .....	45
一、审计意见 .....	45
二、形成审计意见的基础.....	45
三、其他信息 .....	45
四、管理层和治理层对财务报表的责任 .....	46
五、注册会计师对财务报表审计的责任 .....	46

一、公司基本情况.....	66
（一）公司注册地、组织形式和总部地址.....	66
二、财务报表的编制基础.....	70
三、遵循企业会计准则的声明 .....	71
四、重要会计政策和会计估计 .....	71
五、税项.....	95
六、合并财务报表项目注释 .....	97
七、在其他主体中的权益.....	116
八、关联方及关联交易 .....	119
九、承诺及或有事项 .....	121
十、资产负债表日后事项.....	122
十一、其他重要事项 .....	122
十二、母公司财务报表主要项目注释.....	122
十三、补充资料 .....	128

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、城安科技	指	城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司
有限公司	指	城安盛邦（北京）网络科技有限公司
共创合伙	指	秦皇岛共创科技合伙企业（有限合伙）
秦皇岛城安盛邦	指	秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司
广州城安盛邦	指	广州城安盛邦数据服务有限公司
南京城安盛邦	指	城安盛邦南京数据服务有限公司
北京城安盛邦	指	城安盛邦（北京）数据服务有限公司
天津城安盛邦	指	城安盛邦（天津）数据服务有限公司
全盈消防检测	指	河北全盈消防检测有限公司
城安消防网络	指	秦皇岛市城安消防网络有限公司
秦泽消防	指	秦皇岛秦泽消防检测科技有限公司
城安凤凰安全技术	指	城安凤凰（北京）安全技术有限公司
青岛城安智能消防	指	青岛城安智慧消防服务有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013 年 12 月 30 日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（实行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商/恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人严志明、主管会计工作负责人王兰及会计机构负责人（会计主管人员）王兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
市场竞争风险	目前，智慧消防仍处于发展初期阶段，尚缺乏相应的标准和规范。因此，涉及的公司较多，技术的全面性和对行业专业度还需要甄别。在全国范围内有成熟技术和成熟的区域应用案例较少。作为智慧城市和智慧小区的重要组成部分，随着消防行业的发展和智慧城市的推进，越来越多的智能安防产品制造商关注公司产品所在行业。如果公司不能充分利用对行业深度理解的先发优势和加强技术研发能力，快速树立品牌影响力，公司的现有竞争优势将可能被削弱。
政策波动风险	消防行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、产业政策、行业竞争格局变化等因素密切相关。如果宏观经济下行导致国家对相关产业政策进行调整，将对行业的发展产生极大的不利影响，未来的发展将存在不确定性。
存货较高的风险	截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货金额为 3,390,402.35 元，存货金额较高，一方面占用了较多的企业资金，使企业付出更大的持有成本，降低企业的运营效率，而且会增加与存货有关的各项开支，影响企业获利能力的提高。另一方面，在市场噢过年货供求发生变化时，一旦价格发生下跌，企业将蒙受较大损失，同时存货过多，一旦技术升级，涉及变更，则容易发生物料呆滞乃至失效等情况。
税收优惠政策变动风险	公司为软件企业，根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》财税

	<p>[2018]1 号档，公司实行增值税即征即退政策。所退还的增值税，用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未能满足税收优惠条件，则公司无法继续享受增值税、企业所得税优惠政策，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。</p>
公司实际控制人不当控制的风险	<p>公司的实际控制人为严志明和严汉超父子，直接持有公司 74.00% 的股份，通过秦皇岛共创科技合伙企业（有限合伙）简介持有公司 8.80% 的股份，合计共持有公司 82.80% 的股份。虽然公司通过制定股东大会、董事会、监事会等议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施影响，可能会给公司和其他股东带来风险。</p>
公司治理风险	<p>公司建立了三会治理机构、三会议事规则以及其他内控制度。新的治理机构和规章制度对公司治理的要求比有限公司阶段高。由于股份公司设立至今时间较短，公司管理层的治理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需熟悉。因此，公司存在一定的治理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	ChengAnShengBang(BeiJing) Network Technology Co.,Ltd.
证券简称	城安科技
证券代码	872399
法定代表人	严志明
办公地址	北京市朝阳区北苑路 168 号 1 号楼 2006 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	严志明
职务	董事会秘书
电话	13313356650
传真	010-58246619
电子邮箱	cfsyzm@126.com
公司网址	www.cfs119.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区北苑路 168 号中安盛业大厦 2006 号 100101
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	2009-3-27
挂牌时间	2017-11-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	城市智能消防、消防物联网系统软硬件的研发、生产、销售、运营服务和全面解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	严志明
实际控制人	严志明、严汉超

### 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	91110105687643909Y	否
注册地址	北京市朝阳区北苑路 168 号 1 号楼 2006 号	否
注册资本	150,000,00.00 元	否

## 五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区刺勒川大街东方君座 D 座大银行办公楼 14-18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	皇甫少卿、李晖
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号楼东塔楼 2320 室

## 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 01 月 15 日，公司股票交易方式由协议转让改为集合竞价交易方式。

### 第三节 会计资料和财务指针摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,222,410.27	23,825,860.08	1.66
毛利率%	71.00	78.28	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,339,799.76	4,089,069.35	6.13
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,208,523.81	5,026,839.59	-16.28
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）	10.58	12.37	-
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）	10.26	14.8	-
基本每股收益	0.29	0.27	7.41

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,252,013.39	44,510,032.74	10.65
负债总计	6,046,020.19	5,643,839.30	7.13
归属于挂牌公司股东的净资产	43,205,993.20	38,866,193.44	11.17
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.88	2.59	11.20
资产负债率%（母公司）	14.49	10.40	-
资产负债率%（合并）	12.28	12.68	-
流动比率	6.34	6.07	-
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	3,061,962.09	18,098,501.39	-83.08
应收账款周转率	1.82	1.70	-
存货周转率	2.25	2.15	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.65	29.94	-
营业收入增长率%	1.66	-33.61	-
净利润增长率%	6.13	-79.03	-

#### 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	15,000,000	15,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	165,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,970.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>150,029.66</b>
所得税影响数	18,753.71
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>131,275.95</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家国家级高新技术企业，多年来，公司专注于消防行业，致力于为客户提供全面的智慧消防、企业消防物联网解决方案。报告期内，公司主要通过销售消防监控管理系统软件及相关硬件产品获取收入和利润。同时，公司在通过战略合作伙伴和各地的消防主管部门进行对接，进行全国化战略性的消防物联网的布局。公司主要商业模式可细分为采购模式、生产模式、销售模式、研发模式、盈利模式。

#### （一）采购模式

公司原材料除留存有最低库存量外，一般采取“以销定购”的采购方式。公司及秦皇岛城安盛邦采购的原材料主要包括主板、电源板、机壳、路由器、数据传输单元等，供货商通常选择长期开展合作的公司，包括唐山共兴电子有限公司、沧州向荣电子机箱设备有限公司等，采购方式主要是向供货商进行直接询价，就主要产品参数、采购价款双方确定后签署采购合同进行采购。针对不同类型原材料的价格和用量特点，公司及秦皇岛城安盛邦制定了差异化的采购模式，以降低公司的采购成本并提高效率。对于电子元器件、模块、线材等单价较低、需求量较大的生产类原材料，会进行一定数量的采购备货；而对于价格较高的生产类原材料，则会按照实际生产计划并结合库存情况进行适当采购。

#### （二）生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，平时为避免客户急需而无货的情况，会存在少量的产成品库存。公司在获取客户订单后，会针对订货规模、交期等因素参考自身生产情况，制定并调整生产计划。秦皇岛城安盛邦注重对产品生产的质量控制，主要产品组成元器件（如线路板、机箱、液晶显示屏等）由长期合作的供货商按公司的技术要求进行定制化生产；公司根据产品的生产需求安排工人按照研发部和技术部提供的《装配图》和《工序卡》进行组装；产品组装完善后，由专职的测试人员按照《生产组装作业指导书》的要求对组装的每台产品进行检测，检测合格后方可入库进行对外销售。

#### （三）销售模式

公司的软件及硬件产品主要应用于消防产业，大中型企事业单位和各级消防部门是公司产品的最终用户。消防维保公司、系统集成公司、消防工程公司、消防检测公司等参与消防工程、消防监控系统建设招投标项目中，将会从市场上采购相关消防产品，公司作为

其供货商提供消防监控系统软件及相关硬件产品。部分消防部门在消防监控系统的更新换代或系统升级过程中，会直接向市场发出消防监控系统设备的采购，公司作为设备供货商直接向其提供消防监控系统软件及相关硬件产品。

公司一是通过网站、广告等各种媒体或参加展销会的，以多种形式宣传公司产品建立销售管道；二是公司业务人员通过电话、传真、会谈等方式与顾客沟通，了解顾客对产品的要求和期望，在与顾客达成初步意向后，为顾客提供产品宣传数据、解答顾客提出的问题、安排顾客来公司考察，引导顾客正确选用产品；三是因消防的主管单位系各地的消防支队或消防总队，公司通过定期向各地消防支队或消防总队寄送公司业务宣传册的方式进行宣传。另，报告期内公司建立完善的 CFS 潜在客户跟踪项目数据库，以便于在后续跟踪的过程中，及时了解客户实际需求及提供应对的解决方案。

#### （四）研发模式

公司及秦皇岛城安盛邦均设有研发部，配备了专业的研发人员，并始终坚持独立自主的研发模式。在向客户提供服务的过程中，各业务部门会及时发现、收集、汇总客户的不同需求，并定期向研发部门进行回馈。研发部在收到前述回馈建议后，针对客户对产品的不同需求，及时制作研发计划，组织研发小组开展研发工作。在具体的研发工作结束后，研发部下属的测试部将对新研发的硬件或软件产品进行测试、验证，并根据测试结果提出针对性的建议，由研发小组进行完善。完善后的产品则进入试用阶段，试用通过后，研发小组则对负责现场调试的人员进行技术培训，最终出具《设计确认报告》。除了根据客户的需求进行研发外，公司研发人员还持续关注消防物联网行业发展动态，不断对现有产品进行完善、升级，以保持公司产品的技术优势，同时也为客户提供更好的产品和服务。

#### （五）盈利模式

目前，公司主要通过销售公司研发的软件产品、嵌入软件的硬件产品、配套的或根据客户需求提供的其他硬件产品、及提供技术服务获取利润。同时，也在通过战略合作伙伴和各地的消防主管部门进行对接，进行全国化战略性的消防物联网的布局。未来，随着越来越多的机构和公司增强消防物联网的意识和观念，及公司产品的广泛应用，经利用公司自有的软件技术和信息系统平台为客户提供消防监控数据相关的分析及运维服务。目前，公司已独立研发出一款与消防监控管理系统衔接的 APP 软件，该软件可说明客户在手机上随时随地查询周边的消防信息，具有较强的便捷性和实用性，未来，公司将通过收取使用费的方式来增强盈利能力。

**报告期内变化情况：**

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

**二、 经营情况回顾****(一) 经营计划**

2017 年度，全国智慧城市的建设进入快速发展期，智慧消防、消防物联网做为智慧城市建设的重要组成部分，得到各级政府及消防监管部门的高度认可。公安部消防局 2017 年工作要点，对智慧消防的建设提出明确的要求，“加快构建基于大数据，依托“智能城市”、综治网格的社会化消防安全治理平台，推动“智慧城市”建设试点全部将消防管理纳入建设内容”，“指导直辖市、省会市、计划单列市和有条件的城市运用物联网技术建立消防远程监控系统，建成后 70%以上的火灾高危单位接入系统”，公司凭借 2017 年承建的北京市消防物联网建设的样板示范工程优势，将城市消防物联网项目推向全国市场，分别中标了山西榆林消防物联网、厦门消防物联网、厦门湖里区消防物联网、重庆铜梁消防物联网等项目，签订了国内最大的小区“贵阳花果园”消防集控系统项目，并得到了公安部领导的高度赞扬。

报告期内，公司营业收入 24,222,410.27 元，较上年同期增长 1.66%，实现净利润 4,339,799.76 元，比上年同期增长 6.13%；截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 49,252,013.39 元，比上年同期增长 10.65%。

报告期内，公司业务、产品、服务等未发生重大变化，重要研发项目进展正常，核心团队稳定，主要供货商和客户未发生变化，公司严格执行了公司既定的市场营销、人力资源等方面的经营计划，经营平稳。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2018 年，公司将根据文件精神积极调整策略，加大开发投入，拓展市场，整理资源，与智慧城市运营商合作，借助公司在消防物联网市场的品牌优势，进一步提供公司的智慧消防、消防物联网市场占有率。

## （二） 行业情况

我国城镇化进程推动伴随着我国农村人口不断流向城镇，城镇人口的增加使得相应的城市建筑、写字楼、民宅等都需要进行新建、扩建、改建，而消防工程投入会随之进入增长态势，因此未来几年城镇化水平的提升仍是消防行业发展的重要契机。近年来，随着社会经济发展与各类恶性火灾的不断发生，消防安全责任制度的逐步推行，消防法制的日益健全以及消防宣传和管理力度的加大，居民生活水平提高和对生命财产安全的重视，社会整体消防意识逐步提高。人们对消防安全保障的需求不断提高，消防产品的市场需求和设施配置正逐渐从被动式需求向主动式需求转变。目前，中国已成为继美国之后全球第二大消防市场。

近年来我国的消防安全形势异常严峻，虽有消防部门和社会各方面持续不断地进行排查整治，但火灾风险和发生几率仍然居高不下。传统的以人防为主的管理机制已经不能满足现实的需要。消防物联网是物联网技术在消防领域的实际应用与具体体现，它通过物联网等信息传感与通信技术，将社会化消防监督管理和消防灭火救援涉及的各类要素所需的消防信息链接起来，构建高感度的消防基础环境，实现实时、动态、互动、融合的消防信息采集、传递和处理，能全面促进与提高社会化消防监督与管理水平，显著增强消防灭火救援能力。

## （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	9,646,414.70	19.59	15,777,552.55	35.45	-38.86
应收账款	12,715,448.39	25.82	12,104,829.75	27.20	5.04
存货	3,390,402.35	6.88	2,862,960.77	6.43	18.42
长期股权投资	4,868,293.51	9.88	4,520,340.40	10.16	7.70
固定资产	1,699,078.56	3.45	1,406,052.19	3.16	20.84
在建工程					
短期借款					
长期借款					
资产总计	49,252,013.39	-	44,510,032.74	-	10.65

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金减少：报告期内货币资金为 9,646,414.70 元，比去年同期减少 6,131,137.85 元，减少的原因为报告期 11 月公司购买 800 万理财产品，主要系为提高闲置资金的收益率，从而使货币资金大幅度减少。

2、固定资产增加：2016 年公司固定资产原值 2,749,036.17 元,2017 年固定资产原值 3,589,433.73 元，比 2016 年增加 840,397.56 元，主要增加固定资产为车辆一台，型号：梅赛德斯-奔驰牌 BJ7205HXL，金额 487,752.49 元；拼接屏一套，金额 105,418.80 元，其余为增加电脑等电子设备及操作台等其他设备。2017 年当期计提折旧金额 547,371.19 元，2017 年较之 2016 年固定资产净值增加 293,026.37 元

3、存货增加：新增北京大唐高鸿数据网络技术有限公司签订关于海淀、天津总队项目合同，金额约为 590 万元，所以采购原材料等备货生产。导致存货中电路板、模块等原材料比去年有所增加。

**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	24,222,410.27	-	23,825,860.08	-	1.66
营业成本	7,024,173.72	29.00	5,176,089.23	21.72	35.70
毛利率%	71.00	-	78.28	-	-
管理费用	11,349,930.12	46.86	11,248,895.46	47.21	0.90
销售费用	3,006,543.54	12.41	4,868,940.55	20.44	-38.25
财务费用	-102,410.31	-0.42	-16,942.79	-0.07	504.45
营业利润	4,681,441.34	19.33	2,327,709.94	9.77	101.12
营业外收入	173,616.19	0.72	2,470,597.30	10.37	-92.97
营业外支出	23,586.53	0.10	39,241.64	0.16	-39.89
净利润	4,339,799.76	17.92	4,089,069.35	17.16	6.13

**项目重大变动原因：**

1、营业利润增加：2016 年软件增值税即征即退等退税收入 2,270,597.30 元，计入了营业外收入科目，2017 年退税收入 2,065,438.25 元，审计由营业外收入调整至其他收益科目计算营业利润，导致营业利润增加。

2、营业外收入减少：2016 年软件增值税即征即退等退税收入 2,270,597.30 元，计入了营业外收入科目，2017 年退税收入 2,065,438.25 元，审计调整至其他收益科目计算营业利润，导致营业外收入减少。

3、营业费用：报告期内营业费用为 3,006,543.54，比去年同期减少 1,862,397.01，减少原因为我公司 17 年广告费和展会费用分别为 878,281.60 元、70,425.66 元；16 年广告费和展会费用分别为 2,331,796.52 元、429,386.76 元，较上年广告费减少 1,453,514.92 元，展会费用减少 358,961.10 元。

4、营业外支出减少：公司 2017 年营业外支出 23,586.53 元，比去年同期减少了 39.89%，供应商未纳税，所以 2016 年我司做进项税转出，缴纳相关滞纳金，造成 2017 年营业外支出减少。

5、财务费用：公司 2017 年财务费用-102,410.31 元，比去年同期增加了 504.45%，因我公司于 2016 年 12 月购买大额存单 1200 万，银行存款大幅增加，产生利息收入为 11 万，从而使财务费用大幅度降低所致。

6、营业成本差异大：公司 2017 年营业成本 7,024,173.72 元，比去年同期增加了 35.70%，技术人员紧张，远途项目委托其他单位进行销售后的安装调试，导致成本增加。

## (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	24,222,410.27	23,825,860.08	1.66
其他业务收入			
主营业务成本	7,024,173.72	5,176,089.23	35.70
其他业务成本			

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件产品	3,671,444.23	15.16	3,724,313.05	15.63
硬件产品	20,357,444.6	84.04	20,035,222.5	84.09
技术服务费	193,521.44	0.80	66,324.53	0.28

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

我公司主要销售消防类软件产品、硬件产品及提供相关的技术维护服务，2017 年公司销售收入 24,222,410.27 元，比上年增加 396,550.19 元，其中 CFS-119NET 城市消防物联网远程监控管理系统软件等软件产品销售收入为 3,671,442.23 元，比上年下降 1.42%，CFS-JK8000 用户信息传输装置等硬件产品销售收入 20,357,444.6 元，比上年增加 1.61%。由于技术维护业务增加，技术服务费较之上年增长 191.78%。

## (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	北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	5,993,577.78	24.74	否
2	贵阳宏益房地产开发有限公司	1,413,564.10	5.84	否
3	厦门市公安消防支队	1,398,290.60	5.77	否
4	厦门市公安消防支队湖里区大队	1,084,817.95	4.48	否
5	北京安立泰信息科技有限公司	1,347,671.79	5.56	否
合计		<b>11,237,922.22</b>	<b>46.39</b>	-

## (4) 主要供货商情况

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	青县尚坤电子机箱制造有限公司	5,371,017.40	53.61%	否
2	唐山共兴电子有限公司	2,371,311.65	23.67%	否
3	北京威德士通讯科技有限公司	557,110.00	5.56%	否
4	海康威视数字技术股份有限公司石家庄分公司	440,322.00	4.40%	否
5	深圳市精诚显示技术有限公司	376,608.85	3.76%	否
合计		<b>9,116,369.90</b>	<b>91.00%</b>	-

## 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	3,061,962.09	18,098,501.39	-83.08
投资活动产生的现金流量净额	-9,243,012.57	-5,195,009.14	77.92
筹资活动产生的现金流量净额		400,000.00	-100.00

## 现金使用分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1,503.65 万元，变动比例为 83.08%，主要系本期公司及子公司采购商品及预付货款支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量金额较上年减少 404.80 万元，变动比例为 77.92%，主要系公司出资进行投资理财。

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少了 40 万元，变动比例为 100.00%，主要系 2017 年未发生筹资事项。

## （四）投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有四家全资子公司，即秦皇岛城安盛邦、北京城安盛邦、广州城安盛邦和南京城安盛邦。广州城安盛邦于 2017 年 6 月 24 日已进行税务注销，正在办理工商注销手续。

#### （一）秦皇岛城安盛邦

##### 1、基本情况

公司名称	秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司
统一社会信用代码	91130301055459695T
地址	秦皇岛市经济技术开发区淮河道1号弘正大厦102
法定代表人	严志明
注册资本	1,000.00万
成立日期	2012年10月10日
公司类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	一般经营项目（项目中属于禁止经营和许可经营的除外）：城市消防 远程监控管理系统、数据信息采集传输管理系统、消防报警监控系统的开发、生产、销售及安装服务；计算机系统集成；建筑消防设施的安装、维修及维护保养；安全技术防范系统的设计、施工、维修**

##### 2、股权变动情况

#### （1）2012 年 10 月，秦皇岛城安盛邦设立

2012年9月24日，秦皇岛经济技术开发区工商行政管理局向秦皇岛城安盛邦核发了（冀秦）登记内名预核字[2012]第3242号的《企业名称预先核准通知书》核准名称为“秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司”。

2012年9月26日，秦皇岛城安盛邦形成股东决定：同意注册资本为100.00万元；同意经营范围为“一般经营项目：城市消防远程监控管理系统，数据信息采集传输管理系统，消防报警监控系统的开发、生产、销售及安装服务，计算机系统集成，建筑消防设施的安装、维修及维护保养，安全防范系统的设计、施工、维修；不设董事会，设执行董事一名，由严志明担任；不设监事会，设监事一名，由孙守宽担任；经理由严志明担任。”

同日，秦皇岛城安盛邦的唯一股东有限公司签署了《秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司章程》

同日，秦皇岛盛祥会计师事务所（特殊普通合伙）出具了盛祥设字[2012]第12126号《验资报告》截至2012年9月26日，秦皇岛城安盛邦已收到股东以货币缴纳的注册资本（实收资本）合计100.00万元。

2012年10月10日，秦皇岛经济技术开发区工商行政管理局核发了注册号为130301000028486《企业法人营业执照》。

#### （2）2013 年 6 月，第一次增资、股权转让 2013 年 6 月 27 日，秦皇岛城安盛邦

网络科技有限公司形成股东会决议：同意有限公司将其持有的 100.00 万元出资额中的 58.00 万元和 12.00 万元分别转让给新股东严志明、孙守宽；同意将注册资本由 100.00 万元增加到 500.00 万元，新增的 400.00 万元由严志明出资 352.00 万元，孙守宽出资 48.00 万元；同意将公司类型变更为有限责任公司（自然人投资或控股）；同意新制定的章程。同日，有限公司分别与严志明、孙守宽签署了《股权转让协议书》，约定有限公司将其持有的 100.00 万元出资额中的 58.00 万元和 12.00 万元货币分别转让给严志明和孙守宽。

同日，秦皇岛城安盛邦新一届股东签署了新的《秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司章程》。

同日，秦皇岛盛祥会计师事务所（特殊普通合伙）出具了盛祥变字[2013] 第 13020 号《验资报告》：截至 2013 年 6 月 27 日，秦皇岛城安盛邦已收到全体股东以货币缴纳的新增注册资本合计 400.00 万元，变更后的累计注册资本（实收资本）共 500.00 万元。

2013 年 6 月 27 日，秦皇岛经济技术开发区工商行政管理局核发了注册号为 130301000028486《企业法人营业执照》。

### （3）2015 年 1 月，第二次增资

2014 年 12 月 24 日，秦皇岛城安盛邦形成股东会决议：同意新增股东严汉超、刘大为、王林才；同意将注册资本由 500.00 万元增加到 1,000.00 万元，新增的 500.00 万元由严汉超出资 310.00 万元，严志明出资 100.00 万元，孙守宽出资 60.00 万元，有限公司出资 10.00 万元，刘大为出资 10.00 万元，王林才出资 10.00 万元；同意新制定的章程。

同日，秦皇岛城安盛邦及其法定代表人针对上述事项签署了《秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司章程修正案》，明确本次增资的出资时间为 2022 年 10 月 9 日前。截至 2016 年 3 月 10 日，各股东已将相应的增资款项通过银行转账的方式支付给公司。

2015 年 1 月 4 日，秦皇岛经济技术开发区工商行政管理局核发了注册号为 130301000028486《企业法人营业执照》。

### （4）2016 年 4 月，第二次股权转让

2016 年 3 月 30 日，秦皇岛城安盛邦形成股东会决议：同意将严志明、严汉超、孙守宽、王林才、刘大为持有的秦皇岛城安盛邦的全部股权转让给有限公司；同意将公司类型变更为有限责任公司（法人独资）；同意新制定的章程。

同日，严志明、严汉超、孙守宽、王林才、刘大为分别与有限公司签署了《股

权转让协议书》，约定严志明、严汉超、孙守宽、王林才、刘大为分别将其持有的秦皇岛城安盛邦 510.00 万元、310.00 万元、120.00 万元、10.00 万元、10.00 万元出资额转让给有限公司。

同日，秦皇岛城安盛邦及其法定代表人签署了新的《秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司章程》。

2016 年 4 月 5 日，秦皇岛经济技术开发区工商行政管理局核发了统一社会信用代码为 91130301055459695T 的《营业执照》。

## （二）北京城安盛邦

### 1、基本情况

公司名称	城安盛邦（北京）数据服务有限公司
统一社会信用代码	91110105335426353P
地址	北京市朝阳区北苑路168号1号楼20层2006
法定代表人	严志明
注册资本	100.00万
成立日期	2015年03月18日
公司类型	有限责任公司(法人独资)
经营范围	专业承包；数据处理；软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（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、股权变动情况

#### （1）2015 年 3 月，北京城安盛邦设立

2014 年 11 月 28 日，北京市工商行政管理局朝阳分局向北京城安盛邦核发了（京朝）名称预核（内）字[2014]第 0280436 号的《企业名称预先核准通知书》，同意核准企业名称为“城安盛邦（北京）数据服务有限公司”。

北京城安盛邦的全体股东共同签署了《城安盛邦（北京）数据服务有限公司章程》。

2015 年 3 月 18 日，北京市工商行政管理局朝阳分局向北京城安盛邦核发了统一社会信用代码为 110105018765282 的《营业执照》。

#### （2）2016 年 1 月，第一次股权转让

2015 年 12 月 11 日，李崖峰与严志明签署了《转让协定》，约定李崖峰将其认缴的北京城安盛邦 10.00 万元出资额转让给严志明。

同日，北京城安盛邦及其法定代表人签署了新的《城安盛邦（北京）资料服务有限公司章程》。

2016 年 1 月 14 日，北京市工商行政管理局朝阳分局向北京城安盛邦核发了

统一社会信用代码为 91110105335426353P 的《营业执照》。

### （3）2017 年 3 月，第二次股权转让

2017 年 1 月 3 日，北京城安盛邦形成股东会决议：同意增加新股东城安科技；同意原股东严志明、严汉超、高麟、孙守宽分别将其持有的 65.00 万元、15.00 万元、10.00 万元、10.00 万元出资额转让给城安科技，并退出股东会；同意修改章程。

严志明、严汉超、高麟、孙守宽分别与城安科技签署了《转让协议》，约定严志明、严汉超、高麟、孙守宽分别将其持有的 65.00 万元、15.00 万元、10.00 万元、10.00 万元出资额转让给城安科技。

北京城安盛邦及其法定代表人签署了新的《城安盛邦（北京）资料服务有限公司章程》。

2017 年 3 月 16 日，北京市工商行政管理局朝阳分局核发了统一社会信用代码为 91110105335426353P 的《营业执照》。

### （三）广州城安盛邦

#### 1、基本情况

公司名称	广州城安盛邦数据服务有限公司
统一社会信用代码	91440106MA59BQWM97
地址	广州市天河区五山路141号之一802房
法定代表人	刘金铭
注册资本	500.00万
成立日期	2016年02月04日
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；网络技术的研究、开发；工程和技术研究和试验发展；工程和技术基础科学研究服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；消防检测技术研究、开发；卫星通信技术研究、开发；信息电子技术服务；软件服务；软件测试服务；软件批发；软件零售；软件开发；市场调研服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业管理咨询服务；投资咨询服务；投资管理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品信息咨询业务；数据处理和存储服务。

#### 2、股权变动情况

##### （1）2016 年 2 月，广州城安盛邦设立

2016 年 1 月 18 日，广州市工商行政管理局越秀分局向广州城安盛邦核发了穗名核内字【2016】第 04201601180118 号的《企业名称预先核准通知书》，核准名称为“广州城安盛邦数据服务有限公司”。

2016 年 2 月 3 日，广州城安盛邦全体股东签署了《广州城安盛邦数据服务有限公司章程》。

2016年2月4日，广州市天河区工商行政管理局向广州城安盛邦核发了统一社会信用代码为91440106MA59BQWM97的《营业执照》。

广州城安盛邦于2017年6月24日已进行税务注销。

2017年9月8日，在广州国营经济报刊登了清算公告，正在办理工商注销手续。

#### （四）南京城安盛邦

##### 1、基本情况

公司名称	城安盛邦南京数据服务有限公司
统一社会信用代码	91320102MA1MHYH88F
地址	南京市玄武区珠江路88号1幢1102室
法定代表人	孙元兵
注册资本	500.00万
成立日期	2016年04月14日
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	计算机数据处理和存储服务；计算机软件开发、销售、技术服务；从事计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术服务；电子、通信与自动控制技术研发；市场调查；企业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### 2、股权变动情况

###### （1）2016年4月，南京城安盛邦设立

2016年3月24日南京市工商行政管理局向南京城安盛邦核发了（01192001）名称预先登记[2016]第03230812号的《名称预先核准通知书》核准名称为“城安盛邦南京数据服务有限公司”。

2016年4月11日，南京城安盛邦形成股东会决议：通过章程；同意选举孙元兵为执行董事、孙守宽为监事。

2016年4月11日，南京城安盛邦全体股东签署了《城安盛邦南京数据服务有限公司章程》。

2016年4月14日，南京市玄武区市场监督管理局向南京城安盛邦核发了统一社会信用代码为91320102MA1MHYH88F的《营业执照》。

###### （2）2017年6月，第一次股权转让

2017年6月19日，南京城安盛邦形成股东会决议：同意孙元兵将其持有的50.00万元出资额转让给南京城安盛邦。同日，孙元兵与南京城安盛邦签署了《股权转让协定》，约定孙元兵将其持有的南京城安盛邦50.00万元出资额转让给南京城安盛邦。同日，南京城安盛邦针对上述事项签署了章程修正案。

2017年6月20日，南京城安盛邦获取南京市玄武区市场监督管理局核发的新的营业执照。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年 11 月 8 日公司购买中国建设银行“乾元-特享型 2017-134 理财产品” 8,000,000.00 元，期限为 2017 年 11 月 8 日至 2018 年 2 月 22 日，共计 105 天，预期年化收益率为 4.60%。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，在致力于经营发展不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供货商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作、沟通与交流，实现股东、员工、供货商、客户等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定的健康发展。

1、保护股东的合法权益，促进公司健康发展公司严格按照《公司法》、《证券法》和全国中小企业股份转让系统等部门颁布的有关公司治理的法律、法规要求，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的各司其职、相互制衡的组织结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》等相关规章制度，并在实际运营过程中，不断修订和完善，使之成为一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系。

2、公司本着公平对待所有投资者的原则，积极建立与投资者双向交流的机制，保持与投资者之间相互信任、利益一致的关系，公司指定董事会秘书负责公司投资者关系工作的全面统筹、协调与安排，广泛听取广大投资者对于公司经营及未来发展的意见和建议。

3、保护员工合法权益，促进公司和谐发展，公司始终把员工作为企业生存和发展的首要资源，坚持“以人为本”的企业文化不断改善员工的工作环境和员工福利并通过多种途径和培训方式提高员工综合能力，为员工创造并提供良好的发展平台和施展个人才华的机会。公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，为员工提供健康、安全的工作和生活环境，切实维护员工的切身利益。

4、保护供货商、客户等利益相关者的权益为促进公司的协调发展，公司以诚信为基础，与供货商和客户建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护供货商和客户的合法权益。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

#### 1、盈利能力方面

公司2015年度、2016年度、2017年度实现营业收入分别为35,888,467.20元、23,825,860.08元、24,222,410.27元，净利润分别为19,495,535.18元、4,089,069.35元、4,339,799.76元。其中，2015年销售收入主要依托于与北京大唐高鸿数据网络技术有限公司的业务往来。2016、2017年与大唐高鸿合同金额有所下降，但关系稳定，业务仍持续进行；另外2017年新增厦门市公安消防支队湖里区大队、厦门市公安消防支队等业务，公司发展势头良好，公司盈利能力较强。

#### 2、偿债能力方面

报告期末公司资产负债率为12.28%，公司的偿债能力较强，因此，不存在由于偿债能力弱对公司持续经营产生影响的情况。

#### 3、现金流量方面

公司货币资金期末余额9,646,414.70元，可以满足未来一定时期的现金需求，因此不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。

#### 4、人员结构方面

研发人员稳定，高端人才较多技术优势明显，公司为了吸引高端人才，为他们提供了有竞争力的薪酬，提供宽松工作环境的同时，未来会逐步推出期权激励制度，以保证研发团队的稳定。同时公司和业内顶级专家建立了密切的合作关系，积极引进先进技术，并制定了一系列的培训计划与人才培育项目，以保证产品技术的领先。

#### 5、业务体系方面

报告期内，公司紧紧围绕主营业务，同时加强子公司的管理，通过相关子公司，发挥

其在各自领域的市场盈利能力，为公司贡献更多的收益。

综上，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 一、市场竞争风险

目前，智慧消防、消防物联网做为智慧城市建设的重要组成部分，得到各级政府及消防监管部门的高度认可，由于项目仍属于建设初期，尚缺乏相应的标准和规范。因此，涉及的公司较多，技术的全面性和对行业专业度还需要甄别。在全国范围内有成熟技术和成熟的区域应用案例较少。作为智慧城市和智慧小区的重要组成部分，随着物联网行业的发展和智慧城市的推进，越来越多的智能安防产品制造商关注公司产品所在行业。如果公司不能充分利用对行业深度理解的先发优势和加强技术研发能力，快速树立品牌影响力，公司的现有竞争优势将可能被削弱。

应对措施：公司通过加大市场拓展、技术改进与创新，增强核心竞争力，树立行业品牌，不断地加大市场份额。同时，积极与意图进入本行业的大型企业展开研发、生产和营销等项目合作，化被动为主动，争取在市场竞争中保持相对优势的地位。

##### 二、政策波动风险

消防行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、产业政策、行业竞争格局变化等因素密切相关。如果宏观经济下行导致国家对相关产业政策进行调整，将对行业的发展产生极大的不利影响，未来的发展将存在不确定性。

特别是公安部消防局整建制转入新成立的国家应急管理部，现役编制全部转为行政编制，消防监管的模式和要求将会有很大的调整，公司要顺应形势的变化，积极调整发展战略，在应急消防领域重新规划公司的发展方向。

应对措施：公司通过加大市场拓展、技术改进与创新，增强核心竞争力，树立行业品牌，不断地加大市场份额。同时，积极关注行业政策变化，根据公司自身优势和行业变动

情况，调整公司的主营产品和核心技术。

### 三、存货较高风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货金额为 3,390,402.35 元，存货金额较高，一方面占用了较多的企业资金，使企业付出更大的持有成本，降低企业的运营效率，而且会增加与存货有关的各项开支，影响企业获利能力的提高。另一方面，在市场噢过年供求发生变化时，一旦价格发生下跌，企业将蒙受较大损失，同时存货过多，一旦技术升级，涉及变更，则容易发生物料呆滞乃至失效等情况。

应对措施：首先公司采购部门将详细掌握企业各种存货的数量成本，避免盲目采购带来新的压力，其次公司生产计划以及采购计划将严格按照销售预测制定，对于现有存货进行未来价值的预测，对跌价风险较大的存货将及时进行清理，降低存货库存量，加速资金周转，完善存货管理制度，发挥存货内部控制制度的作用，责任到人，强化存货的事前管理与控制。

### 四、税收优惠政策变动风险

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司及秦皇岛城安盛邦报告期内软件产品享受即征即退的政策，按照17%增值税征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

公司为软件企业，根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》财税[2008]1号档，公司实行增值税即征即退政策。所退还的增值税，用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），北京市国家税务局同意公司作为软件企业进行备案登记，自获利年度（2014年）起，2014年、2015年免征企业所得税，2016年、2017年、2018年度减半征收企业所得税，按照12.5%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，报告期内公司作为高新技术企业享受15%的优惠税率。

如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未能满足税收优惠条件，则公司无法继续享受增值税、企业所得税优惠政策，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司不断的丰富公司产品，同时继续注重对软硬件的研发投入、技术人才的引进及不断开拓节能服务市场，提高公司持续的盈利水平。

#### 五、公司实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为严志明和严汉超父子，直接持有公司 74.00%的股份，通过秦皇岛共创科技合伙企业（有限合伙）间接持有公司 8.80%的股份，合计共持有公司 82.80%的股份。虽然公司通过制定股东大会、董事会、监事会等议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施影响，可能会给公司和其他股东带来风险。

应对措施：针对以上风险，公司将积极建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，以避免控股股东不当控制的风险。

#### 六、公司治理风险

公司建立了三会治理机构、三会议事规则以及其他内控制度。新的治理机构和规章制度对公司治理的要求比有限公司阶段高。由于股份公司设立至今时间较短，公司管理层的治理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需熟悉。因此，公司存在一定的治理风险。

应对措施：针对以上风险，公司将进一步建立健全相关内部控制制度，大力加强内控制度执行力度，强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项内部控制规定规范运行，保证公司的各项内部控制制度能够得到切实有效地执行。

### (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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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）

是 否

#### （一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陕西城安盛邦网络科技有限公司	消防设备及配件	46,153.84	是	2018年4月23日	2018-016
海南城安信熙安全技术有限公司	消防设备及配件	40,386.30	是	2018年4月23日	2018-016
秦皇岛市城安消防网络有限公司	消防设备及配件	948,717.95	是	2018年4月23日	2018-016
青岛城安智慧消防服务有限公司	消防设备及配件	131,735.03	是	2018年4月23日	2018-016
重庆城安智慧消防科技有限公司	消防设备及配件	270,425.65	是	2018年4月23日	2018-016
城安盛邦（天津）数据技术服务有限公司	消防设备及配件	561,880.28	是	2018年4月23日	2018-016
<b>总计</b>	-	<b>1,999,299.05</b>	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向关联方销售消防设备及配件，发生的偶发性关联交易均严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，不会对公司产生不利影响。

## （二） 承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺其或其控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

2. 公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺》，承诺“尽量减少并规范公司与关联方之间的关联交易及资金往来，对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及股东（特别是中小股东）的合法权益；杜绝向关联方拆借资金、杜绝发生与公司经营业务无关的投资活动。”

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

3. 公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于竞业禁止的承诺函》：“未在中华人民共和国境内外对除公司以外的其他公司负有竞业禁止义务，未签订任何竞业禁止的协议或条款，与任何公司在技术、经营、劳动、保密等方面不存在任何纠纷和潜在纠纷；自行承担因涉及保密义务和/或竞业禁止义务而导致的任何法律责任；如因其对承担的保密义务和/或竞业禁止义务而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由其承担一切法律责任；其自愿承担公司因该等事宜而遭受的任何损失。”

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

## 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000	100.00		15,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	11,100,000	74.00		11,100,000	74.00
	董事、监事、高管	2,400,000	16.00		2,400,000	16.00
	核心员工					
总股本		<b>15,000,000</b>	-	0	<b>15,000,000</b>	-
普通股股东人数						<b>7</b>

## (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	严志明	7,650,000	0	7,650,000	51.00	7,650,000	0
2	严汉超	3,450,000	0	3,450,000	23.00	3,450,000	0
3	孙守宽	1,800,000	0	1,800,000	12.00	1,800,000	0
4	共创合伙	1,500,000	0	1,500,000	10.00	1,500,000	0
5	高麟	300,000	0	300,000	2.00	300,000	0
合计		<b>14,700,000</b>	0	<b>14,700,000</b>	<b>98.00</b>	<b>14,700,000</b>	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：严志明和严汉超系父子关系，严志明是共创合伙普通合伙人及执行事务合伙，严汉超、孙守宽是共创合伙有限合伙人。

## 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

#### （一） 控股股东情况

2015 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 29 日，严志明持有有限公司 82.00% 的股权，为有限公司在该阶段的控股股东；2016 年 5 月 30 日至 2016 年 12 月 28 日，严志明直接持有有限公司 51.00% 的股权，通过共创合伙间接持有有限公司 6.50% 的股权，合计共持有有限公司 57.50% 的股权，为有限公司在该阶段的控股股东；2016 年 12 月 29 日至今，严志明直接持有股份公司 51.00% 的股权，并通过共创合伙间接持有股份公司 6.50% 的股权，合计共持有股份公司 57.50% 的股权，为股份公司的控股股东。

综上，自 2015 年 1 月 1 日至今，公司的控股股东一直为严志明，未发生过变化。

严志明，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 7 月出生，本科学历。1986 年 7 月至 1987 年 6 月，就职于湖北华中光学精密仪器厂，任技术员；1987 年 6 月至 1989 年 6 月，就职于秦皇岛市机车车辆厂，任助理工程师；1989 年 6 月至 1995 年 5 月，就职于秦皇岛国际游艇俱乐部，任行政主管；1995 年 5 月至 1997 年 3 月，就职于秦皇岛开发区海湾安全技术有限公司，任项目策划部主管；1997 年 3 月至 1999 年 12 月，就职于秦皇岛开发区海湾报警网络有限公司，任法定代表人、总经理、执行董事；2000 年 1 月至 2011 年 7 月，就职于海湾消防网络有限公司，任法定代表人、执行董事、总经理；2011 年 8 月至 2011 年 10 月，未在单位任职；2011 年 11 月至 2012 年 4 月，就职于秦皇岛润泽电子科技有限公司，任销售经理；2012 年 4 月至 2012 年 7 月，就职于有限公司，任董事长、经理、法定代表人；2012 年 7 月至 2016 年 12 月，就职于有限公司，任执行董事、经理、法定代表人；2012 年 10 月至今，就职于秦皇岛城安盛邦，任执行董事、总经理、法定代表人；2015 年 3 月至今，就职于北京城安盛邦，任执行董事、总经理、法定代表人；2015 年 2 月至今，就职于城安凤凰安全技术，任总经理；2015 年 6 月至今，就职于杭州特灵资讯工程有限公司，任董事；2016 年 4 月至今，就职于共创合伙，任执行事务合伙人；2016 年 10 月至今，就职于城安盛邦（河北）网络科技有限公司，任董事；2017 年 1 月至今，就职于股份公司，任董事长、总经理、法定代表人、董事会秘书。

#### （二） 实际控制人情况

报告期内公司实际控制人为自然人严志明、严汉超，严志明直接持有股份公司 51.00% 的股权，并通过共创合伙间接持有股份公司 6.50% 的股权，合计共持有股份公司 57.50% 的

股权。严汉超直接持有股份公司 23.00%的股权，并通过共创合伙间接持有股份公司 3.50%的股权，合计共持有股份公司 26.50%的股权。

严汉超直接持有股份公司 23.00%的股权，并通过共创合伙间接持有股份公司 2.30%的股权，合计共持有股份公司 25.30%的股权。

严志明的基本情况参见本节之“（一）控股股东情况”。

严汉超，中国国籍，无境外永久居留权，1991年12月出生，本科学历。2015年5月至2016年5月，就职于 ADT Security，任销售代表；2016年6月至2017年8月，自由职业；2017年9月，入职股份有限公司，任职总经理助理。

## 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、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
严志明	董事长兼总经理	男	53	本科	2017.1.5-2020.1.4	是
孙守宽	副董事长兼副总经理	男	45	本科	2017.1.5-2020.1.4	是
高麟	董事兼副总经理	男	40	专科	2017.1.5-2020.1.4	是
刘大为	董事兼副总经理	男	37	本科	2017.1.5-2020.1.4	是
王林才	董事兼副总经理	男	41	本科	2017.1.5-2020.1.4	是
王兰	财务总监	女	38	专科	2017.1.5-2020.1.4	是
高树林	监事会主席	男	38	本科	2017.1.5-2020.1.4	是
宋佳奇	职工监事	男	31	专科	2017.1.5-2020.1.4	是
张丹	职工监事	男	29	本科	2017.1.5-2020.1.4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 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：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
严志明	董事长兼总经理	7,650,000	0	7,650,000	51.00	0
严汉超	-	3,450,000	0	3,450,000	23.00	0
孙守宽	副董事长兼副总经理	1,800,000	0	1,800,000	12.00	0
高麟	董事兼副总经理	300,000	0	300,000	2.00	0
刘大为	董事兼副总经理	150,000	0	150,000	1.00	0

王林才	董事兼副总经理	150,000	0	150,000	1.00	0
合计	-	13,500,000	0	13,500,000	90.00	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

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	9	9
生产人员	10	8
研发技术人员	49	43
采购人员	2	2
销售人员	21	16
财务人员	3	3
行政人员	10	10
运维人员	9	8
员工总计	113	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	59	51
专科	47	42
专科以下	7	6
员工总计	113	99

### 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：

#### 1、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国 劳动法》和地方相关法规、规范性档，公司与员工签订《劳动合同书》。按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险。公司重视内部员工培养，公司致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技

术管理人员。针对这部分人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。公司制订了严谨的薪酬管理制度，对员工的工作能力和工作态度进行定期绩效考核，依据员工的绩效考核结果来评定相应的薪资级别，实现公平、公正、公开，有效激发员工潜能。

## 2、员工培训情况

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，培训内容包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训，新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

## （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
刘大为	硬件开发部总监	150,000
王林才	软件开发部总监	150,000
张立新	高级软件工程师	
高树林	方案设计部总监	
张向楠	测试工程师	
马郑昊	技术测试	
时建辉	运营管理部经理	

### 核心人员的变动情况：

公司无核心员工，有核心技术人员 7 人，分别是：刘大为、王林才、张立新、高树林、张向楠、马郑昊、时建辉。报告期内核心技术人员无变动。

刘大为，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 6 月出生，本科学历。2004 年 7 月至 2011 年 8 月，就职于海湾消防网络有限公司，任硬件研发专员；2011 年 9 月至 2016 年 12 月，就职于有限公司，任技术副总经理；2017 年 1 月至今，就职于股份公司，任董事、副总经理。

王林才，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 7 月出生，本科学历。2001 年 7 月至 2008 年 7 月，就职于中国联通有限公司秦皇岛分公司，任技术主办；2008 年 8 月至 2009 年 9 月，就职于北京驰波信息工程有限公司，任项目经理；2009 年 10 月至 2012 年 5

月，就职于北京南天软件有限公司，任项目经理；2012年6月至2016年12月，就职于有限公司，任软件开发总监；2017年1月至今，就职于股份公司，任董事、副总经理。

张立新，中国国籍，无境外永久居留权，1987年10月出生，本科学历。2007年7月至2008年3月，就职于秦皇岛佳联科技发展有限公司，任JAVA程序员；2008年4月至2010年2月，就职于北京金航网信息技术服务有限公司，任研发经理；2010年2月至2011年12月，就职于北京宠讯科技发展有限公司，任高级软件工程师；2012年1月至2013年4月，就职于河北晟荣数据股份有限公司，任高级软件工程师；2013年4月至2016年12月，就职于有限公司，任高级软件工程师；2017年1月至今，就职于股份公司，任高级软件工程师。

高树林，中国国籍，无境外永久居留权，1980年2月出生，本科学历。1999年8月至2004年8月，就职于秦皇岛市奥世科技发展有限公司，历任技术员、技术主管；2004年9月至2012年6月，就职于海湾电气工程工程有限公司，任设计专员；2012年6月至2016年12月，就职于秦皇岛城安盛邦，任方案设计经理；2017年1月至今，就职于股份公司，任方案设计经理、监事会主席。

张向楠，中国国籍，无境外永久居留权，1987年2月出生，本科学历。2011年9月至2016年3月，就职于有限公司，任测试工程师；2016年4月至今，就职于秦皇岛城安盛邦，任测试工程师。

马郑昊，中国国籍，无境外永久居留权，1989年4月出生，本科学历。2012年7月至2017年4月，就职于秦皇岛城安盛邦，任测试员；2017年5月至今，就职于股份公司，任技术测试员。

时建辉，中国国籍，无境外永久居留权，1986年9月出生，本科学历。2012年10月至2016年12月，就职于有限公司，历任技术员、运营部经理；2017年1月至今，就职于股份公司，任运营管理部经理。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，按照《公司法》等法律法规的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和总经理及其他高级管理人员组成的治理结构；同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用公司资金制度》、《对外投资融资管理制度》等重要的规章制度。

报告期内，股份公司召开的三会会议均按照《公司法》和《公司章程》的规定，形成了通知、表决、决议等相关文件，前述会议文件由公司专门人员进行保管，会议形成的决议也得到了及时有效的执行。

##### 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

公司股东大会、董事会、监事会的召开均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运作。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，力保股东的利益不被侵害。公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供平等的保护，能够保障股东充分行使知情权、参与权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司治理机制执行情况良好，公司股东大会、董事会和监事会均能遵循《公司章程》和三会议事规则等要求进行运作，公司制定的相关制度均能得到有效实施，公司股东权利

得到了有效保障。股份公司成立至今，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的相关规定，按时召开股东大会、董事会和监事会。股份公司三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运作，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

#### 4、 公司章程的修改情况

无

### （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	3	<p>第一届董事会第三次会议：</p> <p>（1）审议《关于 2016 年董事会工作报告的议案》</p> <p>（2）审议《关于 2016 年总经理工作报告及 2017 年工作计划的议案》</p> <p>（3）审议、《关于 2016 年度财务决算和 2017 年财务预算的议案》</p> <p>（4）审议《关于 2016 年度财务报告的议案》</p> <p>（5）审议《关于 2016 年度利润分配方案的议案》</p> <p>（6）审议《关于公司 2017 年度财务审计机构的议案》</p> <p>（7）审议《关于股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>（8）审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》</p> <p>（9）审议《关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让时股份转让方式的议案》</p> <p>（10）审议《关于拟收购自然人股东所持公司控股子公司城安盛邦南京资料服务有限公司股权的议案》</p> <p>（11）审议《关于召开 2016 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第四次会议：</p> <p>（1）审议《关于注销控股子公司广州城安盛邦资料服务有限公司的议案》</p> <p>第一届董事会第五次会议：</p> <p>（1）审议《关于&lt;城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司章程（草案）&gt;的议案》</p> <p>（2）审议《关于&lt;子公司管理制度&gt;的议案》</p>

		(3) 《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》
监事会	1	第一届监事会第二次会议： (1) 审议《关于 2016 年监事会工作报告的议案》 (2) 审议《关于 2016 年度财务决算和 2017 年财务预算的议案》 (3) 审议《关于 2016 年度财务报告的议案》 (4) 审议《关于 2016 年度利润分配方案的议案》 (5) 审议《关于公司 2017 年度财务审计机构的议案》
股东大会	3	2016 年年度股东大会： (1) 审议股份公司《关于 2016 年董事会工作报告的议案》 (2) 审议股份公司《关于 2016 年监事会工作报告的议案》 (3) 审议股份公司《关于 2016 年度财务决算和 2017 年财务预算的议案》 (4) 审议股份公司《关于 2016 年度利润分配方案的议案》 (5) 审议股份公司《关于公司 2017 年度财务审计机构的议案》 (6) 审议股份公司《关于股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》 (7) 审议股份公司《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》 (8) 审议股份公司《关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让时股份转让方式的议案》 2017 年第一次临时股东大会： (1) 审议股份公司《关于注销控股子公司广州城安盛邦资料服务有限公司的议案》 2017 年第二次临时股东大会： (1) 审议股份公司《关于<城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司章程（草案）>的议案》

## 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

2017 年度，公司共召开 3 次临时股东大会，3 次董事会，1 次监事会，公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议

事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行。截止报告期末，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。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，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。

### （四） 投资者关系管理情况

为加强公司与投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化，公司根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，并结合公司的实际情况，专门制定了《投资者关系管理制度》。其中对投资者关系管理的目的和原则、内容与方式、负责人及工作职责、信息披露方面作出了详细规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自挂牌以来，严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司成立至今，严格按照公司各级管理制度执行，能够按照公司制度规范运作，决策程序、决策内容合法有效，运行良好。公司管理层将加深规范运作的意识，不断学习新的法律法规及相关细则的规定，保障公司的正常良性发展。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益。

## 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	无
审计报告编号	中兴华审字（2018）第 010850 号
审计机构名称	中兴华会计事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东塔楼 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	皇甫少卿、李晖
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字（2018）第 010850 号

城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司（以下简称“城安盛邦公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了城安盛邦公司 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母公司的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，我们独立于城安盛邦公司，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

城安盛邦公司管理层对其他信息负责。其他信息包括城安盛邦 2017 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

城安盛邦公司管理层（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，管理层负责评估城安盛邦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城安盛邦公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督城安盛邦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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，就可能对城安盛邦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用户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城安盛邦公司不能持续经营。

（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）就城安盛邦公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：皇甫少卿

中国·北京

中国注册会计师：李晖

2018 年 4 月 20 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	六、1	9,646,414.70	15,777,552.55
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	12,715,448.39	12,104,829.75
预付款项	六、3	1,916,956.49	1,210,501.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	2,630,594.36	1,726,044.93
买入返售金融资产			
存货	六、5	3,390,402.35	2,862,960.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	8,056,164.98	563,247.32
<b>流动资产合计</b>		<b>38,355,981.27</b>	<b>34,245,136.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产	六、7	150,000.00	150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	4,868,293.51	4,520,340.40
投资性房地产			
固定资产	六、9	1,699,078.56	1,406,052.19
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	354,660.05	364,503.57
其他非流动资产	六、11	3,824,000.00	3,824,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,896,032.12</b>	<b>10,264,896.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>49,252,013.39</b>	<b>44,510,032.74</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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、12	1,337,606.74	961,748.08
预收款项	六、13	1,814,655.00	1,912,877.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	1,126,611.65	907,426.73
应交税费	六、15	1,060,670.97	1,169,366.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、16	706,475.83	692,420.68
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>6,046,020.19</b>	<b>5,643,839.30</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			
专项应付款			
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>		<b>6,046,020.19</b>	<b>5,643,839.30</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	18,739,564.73	18,739,564.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	2,502,354.73	2,193,683.19
一般风险准备			
未分配利润	六、20	6,964,073.74	2,932,945.52
归属于母公司所有者权益合计		43,205,993.20	38,866,193.44
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>43,205,993.20</b>	<b>38,866,193.44</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>49,252,013.39</b>	<b>44,510,032.74</b>

法定代表人：严志明

主管会计工作负责人：王兰

会计机构负责人：王兰

**(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		3,855,077.83	2,191,603.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	28,914,904.88	25,840,291.16
预付款项		659,923.87	265,076.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	1,174,598.11	1,188,359.96
存货		725,148.88	584,688.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			228,500.00
<b>流动资产合计</b>		<b>35,329,653.57</b>	<b>30,298,519.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		150,000.00	150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	13,041,535.96	12,693,582.85
投资性房地产			
固定资产		681,710.23	342,311.26
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		291,115.92	302,922.69
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,164,362.11</b>	<b>13,488,816.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>49,494,015.68</b>	<b>43,787,336.26</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,861,413.75	181,583.04
预收款项		1,090,685.00	1,853,277.01
应付职工薪酬		790,006.17	748,500.55
应交税费		844,515.20	1,137,195.25
应付利息			

应付股利			
其他应付款		585,101.49	631,201.76
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>7,171,721.61</b>	<b>4,551,757.61</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			
专项应付款			
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>		<b>7,171,721.61</b>	<b>4,551,757.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,566,322.28	20,566,322.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		675,597.18	366,925.64
一般风险准备			
未分配利润		6,080,374.61	3,302,330.73
<b>所有者权益合计</b>		<b>42,322,294.07</b>	<b>39,235,578.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>49,494,015.68</b>	<b>43,787,336.26</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		<b>24,222,410.27</b>	<b>23,825,860.08</b>
其中：营业收入	六、21	24,222,410.27	23,825,860.08
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>21,677,120.58</b>	<b>21,434,707.98</b>
其中：营业成本	六、21	7,024,173.72	5,176,089.23
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	六、22	311,556.23	409,764.19
销售费用	六、23	3,006,543.54	4,868,940.55
管理费用	六、24	11,349,930.12	11,248,895.46
财务费用	六、25	-102,410.31	-16,942.79
资产减值损失	六、26	87,327.28	-252,038.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、27	70,713.40	-63,442.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、28	2,065,438.25	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,681,441.34</b>	<b>2,327,709.94</b>
加：营业外收入	六、29	173,616.19	2,470,597.30
减：营业外支出	六、30	23,586.53	39,241.64
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,831,471.00</b>	<b>4,759,065.60</b>
减：所得税费用	六、31	491,671.24	669,996.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,339,799.76</b>	<b>4,089,069.35</b>
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			
2.终止经营净利润			
(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		4,339,799.76	4,089,069.35
<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)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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>		<b>4,339,799.76</b>	<b>4,089,069.35</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,339,799.76	4,089,069.35
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	十三、2	0.29	0.27
（二）稀释每股收益	十三、2	0.29	0.38

法定代表人：严志明

主管会计工作负责人：王兰

会计机构负责人：王兰

**（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>	十二、4	<b>16,651,193.30</b>	<b>23,930,096.35</b>
减：营业成本	十二、4	5,883,121.01	9,075,136.90
税金及附加		194,276.45	307,060.51
销售费用		1,893,107.84	3,318,856.77
管理费用		6,504,312.98	7,946,505.58
财务费用		6,520.69	-14,885.69
资产减值损失		-78,711.82	112,738.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-142,046.89	-183,659.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-142,046.89	-183,659.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,283,841.13	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,390,360.39</b>	<b>3,001,024.36</b>
加：营业外收入		165,221.50	2,013,581.04
减：营业外支出		19,104.40	115.41
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,536,477.49</b>	<b>5,014,489.99</b>
减：所得税费用		449,762.07	578,802.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,086,715.42</b>	<b>4,435,687.98</b>
（一）持续经营净利润		3,086,715.42	4,435,687.98

（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>3,086,715.42</b>	<b>4,435,687.98</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		27,342,572.81	30,101,516.66
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		965,978.51	1,710,786.98
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	3,058,063.74	15,427,080.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,366,615.06</b>	<b>47,239,384.34</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		7,118,906.16	11,263,838.18
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		6,295,028.57	4,942,152.10
支付的各项税费		3,334,000.42	3,965,613.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	11,556,717.82	8,969,279.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>28,304,652.97</b>	<b>29,140,882.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,061,962.09</b>	<b>18,098,501.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			700,000.00
取得投资收益收到的现金		212,760.29	
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	六、32	30,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,212,760.29</b>	<b>700,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		965,772.86	1,086,411.74
投资支付的现金		490,000.00	4,704,000.00
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	六、32	38,000,000.00	104,597.40
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>39,455,772.86</b>	<b>5,895,009.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,243,012.57</b>	<b>-5,195,009.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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>10,000,000.00</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	六、32		9,600,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>9,600,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>400,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、33	<b>-6,181,050.48</b>	<b>13,303,492.25</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	15,512,854.01	2,209,361.76

六、期末现金及现金等价物余额	六、33	9,331,803.53	15,512,854.01
----------------	------	--------------	---------------

法定代表人：严志明

主管会计工作负责人：王兰

会计机构负责人：王兰

**(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		20,693,511.29	22,329,528.37
收到的税费返还		892,305.27	1,311,734.78
收到其他与经营活动有关的现金		1,455,969.96	7,060,992.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,041,786.52</b>	<b>30,702,255.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,533,267.36	12,301,752.49
支付给职工以及为职工支付的现金		4,113,226.11	2,906,418.45
支付的各项税费		2,505,760.71	2,714,326.37
支付其他与经营活动有关的现金		5,180,018.53	7,765,712.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,332,272.71</b>	<b>25,688,209.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,709,513.81</b>	<b>5,014,045.96</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		605,952.36	261,049.53
投资支付的现金		490,000.00	14,304,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,095,952.36</b>	<b>14,565,049.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,095,952.36</b>	<b>-14,565,049.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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>10,000,000.00</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>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>10,000,000.00</b>
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		<b>1,613,561.45</b>	<b>448,996.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,926,905.21	1,477,908.78
六、期末现金及现金等价物余额		<b>3,540,466.66</b>	<b>1,926,905.21</b>

## (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	15,000,000.00				18,739,564.73				2,193,683.19		2,932,945.52		38,866,193.44
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	15,000,000.00				18,739,564.73				2,193,683.19		2,932,945.52		38,866,193.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									308,671.54		4,031,128.22		4,339,799.76
（一）综合收益总额											4,339,799.76		4,339,799.76
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								308,671.54	-308,671.54			
1. 提取盈余公积								308,671.54	-308,671.54			
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. 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>	15,000,000.00				18,739,564.73			2,502,354.73	6,964,073.74			43,205,993.20

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				4,700,000.00	300,000.00			2,125,230.76		16,535,893.33	-11,437.47	28,049,686.62
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	5,000,000.00				4,700,000.00	300,000.00			2,125,230.76		16,535,893.33	-11,437.47	28,049,686.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				14,039,564.73	-300,000.00			68,452.43		-13,602,947.81	11,437.47	10,816,506.82
（一）综合收益总额											4,089,069.35		4,089,069.35
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				-3,584,000.00	-300,000.00							6,716,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00												10,000,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,116,000.00								1,116,000.00
4. 其他				-4,700,000.00	-300,000.00							-4,400,000.00
(三) 利润分配							443,568.80	-443,568.80				
1. 提取盈余公积							443,568.80	-443,568.80				
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				19,450,322.28			-375,116.37	-19,075,205.91	11,437.47			11,437.47
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）				375,116.37			-375,116.37					
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他				19,075,205.91				-19,075,205.91	11,437.47			11,437.47
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他				-1,826,757.55						1,826,757.55		
四、本期末余额	15,000,000.00			18,739,564.73				2,193,683.19		2,932,945.52		38,866,193.44

法定代表人：严志明

主管会计工作负责人：王兰

会计机构负责人：王兰

## (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	15,000,000.00				20,566,322.28				366,925.64		3,302,330.73	39,235,578.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				20,566,322.28				366,925.64		3,302,330.73	39,235,578.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									308,671.54		2,778,043.88	3,086,715.42
(一) 综合收益总额											3,086,715.42	3,086,715.42

(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								308,671.54		-308,671.54		
1. 提取盈余公积								308,671.54		-308,671.54		
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	15,000,000.00				20,566,322.28				675,597.18		6,080,374.61	42,322,294.07
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	------------	--	--------------	---------------

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	5,000,000.00								2,125,230.76		18,385,417.46	25,510,648.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00								2,125,230.76		18,385,417.46	25,510,648.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				1,491,116.37				-1,758,305.12		-15,083,086.73	13,724,930.43
（一）综合收益总额											4,435,687.98	4,435,687.98
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				1,116,000.00							11,116,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00											10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,116,000.00							1,116,000.00
4. 其他												
（三）利润分配									-1,383,188.75		-443,568.8	-1,826,757.55
1. 提取盈余公积									443,568.80		-443,568.80	

2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他								-1,826,757.55			-1,826,757.55
（四）所有者权益内部结转				375,116.37				-375,116.37		-19,075,205.91	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）				375,116.37				-375,116.37			
3. 盈余公积弥补亏损										-19,075,205.91	
4. 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>	<b>15,000,000.00</b>			<b>20,566,322.28</b>				<b>366,925.64</b>		<b>3,302,330.73</b>	<b>39,235,578.65</b>

## 城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司

### 2017 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”），其前身为城安盛邦（北京）网络科技有限公司，于 2009 年 3 月 27 日经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，企业法人营业执照注册号：91110105687643909Y，住所：北京市朝阳区北苑路 168 号 1 号楼 2006 号。经营范围：技术推广服务;软件开发;计算机系统服务;企业管理咨询;投资咨询;市场调查;销售电子产品、计算机、软件及辅助设备。（（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。））

##### （二）历史沿革

###### 1、2009 年 3 月设立及首次出资

公司 2009 年 3 月设立，初始注册资本 100.00 万元，由白翠岩、韩冬、许辉民、张永青、周翠香、周艳军出资设立。首次出资经北京东胜瑞阳会计师事务所于 2009 年 3 月 24 日出具的东胜瑞阳（验）字【2009】第 C1633 号验资报告验证，并领取《企业法人营业执照》。设立时，股权情况如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	实缴出资(万元)	出资比例%
白翠岩	12.00	6.00	12.00
韩冬	12.00	6.00	12.00
许辉民	5.00	2.50	5.00
张永青	51.00	25.50	51.00
周翠香	16.00	8.00	16.00
周艳军	4.00	2.00	4.00
合计	100.00	50.00	100.00

###### 2、2011 年 3 月第二期出资

根据协议、章程规定，公司申请登记注册资本为人民币 100.00 万元，应由全体股东分二期于 2011 年 3 月 23 日之前缴足。本次出资额为人民币 50.00 万元，由张永青、周翠香、白翠岩、韩冬、许辉民、周艳军于 2011 年 3 月 17 日之前缴足，公司新增实收资本人民币 50 万元，股东以货币出资。已经北京润鹏冀能会计师事务所于 2011 年 3 月 17 日出具的京润（验）字【2011】第 206276 号验资报告验证。股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (万元)	实缴出资 (万元)	实缴出资比例
白翠岩	12.00	12.00	12.00
韩冬	12.00	12.00	12.00
许辉民	5.00	5.00	5.00
张永青	51.00	51.00	51.00
周翠香	16.00	16.00	16.00
周艳军	4.00	4.00	4.00
合计	100.00	100.00	100.00

### 3、2011 年 6 月，第一次股权变更

2011 年 6 月 22 日，第一届第三次股东会议决议：白翠岩将所持有公司股份 12.00 万元转让给贾艳荣；张永青将所持有公司股份 5 万元转让给刘宏宇。股权结构变更为：

股东名称	出资额 (万元)	出资比例%
韩冬	12.00	12.00
贾艳荣	12.00	12.00
刘宏宇	5.00	5.00
许辉民	5.00	5.00
张永青	46.00	46.00
周翠香	16.00	16.00
周艳军	4.00	4.00
合计	100.00	100.00

### 4、2011 年 11 月，第二次股权变更

2011 年 11 月 1 日，第三届第一次股东会决议：贾艳荣将所持有公司股份 12.00 万元转让给张永青；许辉民将所持有公司股份 5 万元转让给张永青；韩冬将所持有公司股份 12 万元转让给张永青；周翠香将所持有公司股份 16 万元转让给张永青；同意周艳军将所持有公司股份 4 万元转让给张永青。股权结构变更为：

股东名称	出资额 (万元)	出资比例%
刘宏宇	5.00	5.00
张永青	95.00	95.00
合计	100.00	100.00

### 5、2012 年 1 月，第一次增资

根据股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 400.00 万元，由股东张永青、刘宏宇以货币资金实缴，变更后的注册资本为人民币 500.00 万元。已经北京润鹏冀能会计师事务所于 2012 年 1 月 6 日出具的京润（验）字【2012】第 200200 号验资报告验

证。股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例%
张永青	475.00	95.00
刘宏宇	25.00	5.00
合计	500.00	100.00

#### 6、2012年4月,第三次股权变更

张永青将所持有公司股份 475.00 万元分别转让给严志明 335.00 万、韩冬 60.00 万、孙守宽 60.00 万、赵维庆 20.00 万, 股权结构变更为:

股东名称	出资额(万元)	出资比例%
严志明	335.00	67.00
韩冬	60.00	12.00
孙守宽	60.00	12.00
刘宏宇	25.00	5.00
赵维庆	20.00	4.00
合计	500.00	100.00

#### 7、2012年7月,第四次股权变更

2012年7月5日,第四届第二次股东会决议:刘宏宇将所持有公司股份 25.00 万元转让给孙守宽,赵维庆将所持有公司股份 20.00 万元转让给孙守宽。公司股权结构变更为:

股东名称	出资额(万元)	出资比例%
韩冬	60.00	12.00
孙守宽	105.00	21.00
严志明	335.00	67.00
合计	500.00	100.00

#### 8、2012年11月,第五次股权变更

2012年11月1日,第二届第二次股东会决议:韩冬将所持有公司股份 60.00 万元转让给秦皇岛城安。公司股权结构变更为:

股东名称	出资额(万元)	出资比例%
秦皇岛城安盛邦网络科技有限 公司	60.00	12.00
孙守宽	105.00	21.00
严志明	335.00	67.00
合计	500.00	100.00

#### 9、2014年3月,第六次股权变更

2014 年 3 月 31 日, 第三届第二次股东会决议: 孙守宽将所持有公司股份 45.00 万元转让给严志明; 秦皇岛城安将所持有公司股份 30.00 万元转让给严志明。公司股权结构变更为:

股东名称	出资额 (万元)	出资比例%
秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司	30.00	6.00
孙守宽	60.00	12.00
严志明	410.00	82.00
合计	500.00	100.00

#### 10、2016 年 5 月, 第七次股权变更、第二次增资

2016 年 5 月 3 日, 经第三届第三次股东大会决议, 秦皇岛城安将其持有公司股份 30 万元转让给秦皇岛共创科技企业(有限合伙)。根据股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本人民币 1000.00 万元, 由股东严志明、严汉超、孙守宽、高麟、刘大为、王林才、秦皇岛共创科技企业(有限合伙)以货币资金实缴, 变更后的注册资本为人民币 1500.00 万元。已经北京中金华会计师事务所有限公司于 2017 年 6 月 2 日出具的中金华验字[2017]第 026 号验资报告验证。公司股权结构变更为:

股东名称	出资额 (万元)	出资比例%
严志明	765.00	51.00
严汉超	345.00	23.00
孙守宽	180.00	12.00
高麟	30.00	2.00
刘大为	15.00	1.00
王林才	15.00	1.00
秦皇岛共创科技企业(有限合伙)	150.00	10.00
合计	1,500.00	100.00

#### 11、2016 年 12 月, 有限公司整体变更为股份公司

2016 年 12 月股份公司成立, 公司的股权结构如下:

股东名称	出资额 (万元)	出资比例%
严志明	765.00	51.00
严汉超	345.00	23.00
孙守宽	180.00	12.00
高麟	30.00	2.00
刘大为	15.00	1.00

王林才	15.00	1.00
秦皇岛共创科技合伙企业（有限合伙）	150.00	10.00
合计	1,500.00	100.00

### （三）公司的业务性质和主要经营活动

城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司是一家专业从事城市智慧消防、消防物联网系统的研究、开发、销售、运营服务和全面解决方案的国家级双软高新技术企业，中国消防协会会员单位，公司通过 ISO9001 质量体系认证，拥有多项专利及软件著作权。公司致力于为客户提供全面的城市智慧消防、企业消防物联网解决方案，公司的产品主要有消防监控管理系统软件及相关硬件产品。公司业务的管理型分类为 I6520-信息系统集成服务，投资型分类为 17101111-物联网技术与服务；根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2013 版），公司属于 2.3.2 信息技术服务-物联网应用服务。公司产品和服务应用于消防产业。

### （四）财务报告的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2018 年 4 月 20 日决议批准报出。

### （五）合并报表范围

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

本公司纳入合并财务报表范围的包括 4 家子公司，4 家子公司分别为秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司（以下简称秦皇岛城安盛邦）、城安盛邦（北京）资料服务有限公司（以下简称城安盛邦（北京）资料）、广州城安盛邦资料服务有限公司（以下简称广州城安盛邦数据）、城安盛邦南京数据服务有限公司（以下简称城安盛邦南京数据）。合并财务报表范围及其变化情况，详见本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

目前公司主要进行企业消防物联网综合监控信息管理系统、城市消防物联网监控管理系统和综合管理系统的软件研发和除公司销售的城市消防远程监控产品中需进行国家强制性认证的硬件外的其他相关硬件研发和销售业务。公司重要子公司秦皇岛城安盛邦主要进行城市消防远程监控产品中需进行国家强制性认证的产品-用户信息传输装置硬件及相关的城市消防物联网监控管理软件、企业消防物联网综合监控信息管理软件的研发、生产和销售业务。北京城安盛邦、南京城安盛邦将在后期根据公司的战略发展需求和公司产品在市场中的销售情况进行相关消防监控数据、消防监控设备的运维和分析服务，同时拟注销广州城安盛邦。目前南京城安盛邦尚未开始运营,广州城安盛邦已办理完税务注销手续。

## 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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报, 本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事企业消防物联网综合监控信息管理系统、城市消防物联网监控管理系统和综合管理系统的软件研发和除公司销售的城市消防远程监控产品中需进行国家强制性认证的硬件外的其他相关硬件研发和销售业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注四、19“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

### 1、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。

### 2、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。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、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（参见本附注四、5（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四、13“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)。

## 5、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及吸收合并下的被合并方,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。

公司内所有重大往来余额、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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（2）④）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。

## 6、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，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”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。

## 7、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现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

## 9、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。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经

调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## (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档已载明，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。

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的控制。

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，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。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。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收款项余额前五名的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
按账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

不计提坏账准备的组合	根据业务性质, 认定无信用风险, 主要包括合并范围内关联方
------------	-------------------------------

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
按账龄分析法组合	账龄分析法
不计提坏账准备的组合	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)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由: 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

#### (3) 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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、持有待售资产

本公司若主要通过出售(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的, 则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件: 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; 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。其中, 处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产, 以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的, 该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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。对于处置组, 所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值, 再按比例抵减该处置组内适用《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》

(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 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持有待售准则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, 并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值; 已抵减的商誉账面价值, 以及适用持有待售准则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将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。

### 13、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四、9“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。

### 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,按本附注四、5、(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。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、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。

#### **16、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### **17、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、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。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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,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与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。

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,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,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品具体确认原则:①销售给企业的产品为组装销售,以对方单位签章验收单后确认收入;②软件销售以按照与客户签订的销售合同向用户交付软件产品,客户签署验收即确认收入。

### (2) 提供劳务收入

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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司提供技术服务具体确认原则:按与客户验收确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、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和非货币性资产,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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府档明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府档中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。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,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损

失的,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;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

## **21、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际

发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 23、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

##### A、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日,财政部以财会[2017]13 号发布了《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》,自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日,财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》,自 2017 年 6 月 12 日起实施。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日(2017 年 5 月 28 日)存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之前,本公司将取得的政府补助计入营业外收入;与资产相关的政府补助确认为递延收益,在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之后,对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支;与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

B、按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目。

(单位:元)

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日影响金额
1	执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之后,对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入	其他收益	2,065,438.25
		营业外收入	-2,065,438.25

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日影响金额
	营业外收支。		

## (2) 会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

## 24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

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

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	销售商品收入和提供劳务收入按17%、6%税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人按3%计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的增值税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴,享受优惠政策后按税12.5%、15%税率计缴%。

A. 增值税: 本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税, 主要商品的增值税税率为 17%; 本公司提供的技术服务收入, 增值税税率为 6%; 子公司秦皇岛城安盛邦为一般纳税人, 主要商品增值税税率为 17%, 提供的技术服务收入增值税税率为 6%; 子公司城安盛邦(北京)资料、广州城安盛邦资料、城安盛邦南京数据是小规模纳税人, 按销售商品或提供劳务的收入额计缴增值税, 主要商品的增值税税率为 3%。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 本公司与子公司秦皇岛城安盛邦销售公司自行开发生生产的软件产品, 按 17% 的税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

B. 企业所得税: 本公司自 2014 年 1 月 1 日起执行二免三减半税收优惠政策, 本期所得税按 12.5% 的税率计缴; 子公司秦皇岛城安盛邦 2016 年按 25% 的税率计缴企业所得税, 2017 年 11 月 30 日被批复为高新技术企业, 所得税按 15% 税率计缴。

## 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号), 北京市国家税务局同意本公司作为软件企业进行备案登记, 自获利年度(2014 年)起, 2014 年、2015 年免征企业所得税, 2016 年、2017 年、2018 年度减半征收企业所得税, 按照 12.5% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。本公司已在税务局办理企业所得税减免备案手续同, 文号京地税朝减备企字(2016)001406。

本公司于 2016 年 12 月 22 日取得北京市科学技术委员会核发的高新技术企业证书, 证书号 GR201611002679, 有效期三期。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定, 高新技术企业享受 15% 的优惠税率。本公司 2017 年度按照 12.5% 计缴企业所得税。

本公司依据北京市朝阳区国家税务局朝国税通(2012)200443 号文, 同意本公司软件产品(批次号 14626854), 享受增值税即征即退的政策, 自 2011 年 6 月 3 日开始执行。

本公司依据北京市朝阳区国家税务局朝国税通(2013)200160 号文, 同意本公司软件产品(批次号 81369897), 享受增值税即征即退的政策, 自 2013 年 7 月 15 日开始执行。

本公司依据北京市朝阳区国家税务局朝国税通(2013)200114 号文, 同意本公司软件产品(批次号 93064862), 享受增值税即征即退的政策, 自 2013 年 6 月 3 日开始执行。

本公司依据北京市朝阳区国家税务局朝国税软字通(2015)20150311050004 号文, 同意本公司软件产品《城安 CFS-BH200 雷击浪涌保护器软件 V1.0》享受增值税即征即退的政策, 自 2015 年 3 月 1 日起执行。

本公司依据北京市朝阳区国家税务局朝国税软字通(2015)20150311050005 号文, 同意本公司软件产品《城安 CFS-MK100 智能协议转换器软件 V1.0》享受增值税即征即退的政策, 自 2015 年 3 月 1 日起执行。

子公司秦皇岛城安盛邦于 2017 年 11 月 30 日取得河北省科学技术厅核发的高新技术企

业证书,证书号 GR201713001540,有效期三期。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定,高新技术企业享受15%的优惠税率。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指2017年1月1日,期末指2017年12月31日,本期指2017年度,上期指2016年度。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,996.85	58,805.37
银行存款	9,328,806.68	15,454,048.64
其他货币资金	314,611.17	264,698.54
合计	9,646,414.70	15,777,552.55

注:报告期期末,其他货币资金314,611.17元为保函保证金,属于使用用途受限的货币资金。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				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	13,611,098.67	100.00	895,650.28	6.58	12,715,448.39
按账龄分析法组合	13,611,098.67	100.00	895,650.28	6.58	12,715,448.39
不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,611,098.67	100.00	895,650.28	6.58	12,715,448.39

(续)

类别	年初余额
----	------

	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	13,016,019.67	100.00	911,189.92	7.00	12,104,829.75
按账龄分析法组合	13,016,019.67	100.00	911,189.92	7.00	12,104,829.75
不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账					
合计	13,016,019.67	100.00	911,189.92	7.00	12,104,829.75

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,595,190.75	479,759.54	5.00
1 至 2 年	3,872,908.47	387,290.85	10.00
2 至 3 年	142,999.45	28,599.89	20.00
合计	13,611,098.67	895,650.28	6.58

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,808,240.99	390,412.05	5.00
1 至 2 年	5,207,778.68	520,777.87	10.00
合计	13,016,019.67	911,189.92	7.00

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账情况

本年转回的坏账准备金额 15,539.64 元。

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的

## 应收账款

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	98,481.70	款项已收回
广东奔潮科技发展有限公司	8,171.00	款项已收回

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广西桂冠电力股份有限公司	3,046.60	款项已收回
北京安立泰信息科技有限公司	3,500.00	款项已收回
合计	113,199.30	

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	账龄
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	5,571,401.00	51.21	278,570.05	1年以内
	1,398,300.00		139,830.00	1-2年
北京市朝阳区公安消防支队	1,762,600.00	12.95	176,260.00	1-2年
北京华盾瑞安科技有限公司	739,580.00	6.41	36,979.00	1年以内
	133,235.00		13,323.50	1-2年
西安市公安消防支队	620,700.00	4.56	31,035.00	1年以内
北京海利达机电工程有限公司	559,000.00	4.11	27,950.00	1年以内
合计	10,784,816.00	79.24	703,947.55	

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,760,667.43	91.85	1,210,501.26	100.00
1至2年	156,289.06	8.15		
合计	1,916,956.49	100.00	1,210,501.26	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
唐山共兴电子有限公司	371,470.57	19.38
秦皇岛中锐安安全技术有限公	220,000.00	11.48

单位名称	期末余额	占预付帐款期末余额合计数的比例 (%)
司		
王瑞存	207,300.00	10.81
深圳市精诚显示技术有限公司	199,599.27	10.41
首都信息发展股份有限公司	150,000.00	7.82
<b>合计</b>	<b>1,148,369.84</b>	<b>59.90</b>

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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	2,972,079.43	100.00	341,485.07	11.49	2,630,594.36
按账龄分析法组合	2,972,079.43	100.00	341,485.07	11.49	2,630,594.36
不计提坏账准备的其他应收款					
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>2,972,079.43</b>	<b>100.00</b>	<b>341,485.07</b>	<b>11.49</b>	<b>2,630,594.36</b>

(续)

类别	年初余额				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	1,964,663.08	100.00	238,618.15	12.15	1,726,044.93
按账龄分析法组合	1,964,663.08	100.00	238,618.15	12.15	1,726,044.93
不计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,964,663.08	100.00	238,618.15	12.15	1,726,044.93

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,034,457.43	101,722.87	5.00
1 至 2 年	717,622.00	71,762.20	10.00
2 至 3 年	15,000.00	3,000.00	20.00
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00
4 至 5 年	200,000.00	160,000.00	80.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	2,972,079.43	341,485.07	11.49

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,448,763.08	72,438.15	5.00
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00
2 至 3 年	255,900.00	51,180.00	20.00
3 至 4 年	200,000.00	100,000.00	50.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	1,964,663.08	238,618.15	12.15

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账情况

本期计提坏账准备 102,866.92 元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金		10,000.00
押金、保证金	1,852,168.98	1,337,522.00
代付员工保险	20,450.71	55,294.82

增值税即征即退税款	1,099,459.74	561,846.26
合计	2,972,079.43	1,964,663.08

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
北京大唐高鸿数据 网络技术有限公司	押金、保证 金	1,368,910.48	1年以内 672,7 54.48元,1至2 年 681,156.00 元,2-3年 15,0 00.00元	46.06	104,753.32
秦皇岛经济技术开 发区国家税务局	增值税即征 即退税款	707,923.88	1年以内	23.82	35,396.19
北京市朝阳区国家 税务局	增值税即征 即退税款	391,535.86	1年以内	13.17	19,576.79
秦皇岛海蓝科技开 发有限公司	押金、保证 金	200,000.00	4至5年	6.73	160,000.00
厦门市公安消防支 队湖里区大队	押金、保证 金	62,707.00	1年以内	2.11	3,135.35
合计	—	2,731,077.22	—	91.89	322,861.65

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,731,673.06		1,731,673.06
原材料	1,658,729.29		1,658,729.29
合计	3,390,402.35		3,390,402.35

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,667,287.97		1,667,287.97
原材料	1,195,672.80		1,195,672.80
合计	2,862,960.77		2,862,960.77

**6、其他流动资产**

项目	期末余额	年初余额
房租物业费	56,164.98	294,500.00
理财产品	8,000,000.00	
待抵扣进项税		268,747.32
合计	8,056,164.98	563,247.32

**7、可供出售金融资产**

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	150,000.00		150,000.00
其中：按公允价值计量			
按成本计量	150,000.00		150,000.00
合计	150,000.00		150,000.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	150,000.00		150,000.00
其中：按公允价值计量			
按成本计量	150,000.00		150,000.00
合计	150,000.00		150,000.00

## (2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资项目	期末账面价格	期初账面价值	在被投资项 目持股比例	被投资项目本 期利润额	本期现金红 利
青岛城安智慧消防 服务有限公司	150,000.00	150,000.00	5.00	-973,574.68	
合计	150,000.00	150,000.00	5.00	-973,574.68	

**8、长期股权投资**

## (1) 对联营公司投资

被投资项目	期初余额	本期追加 投	本期减少投 资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整
秦皇岛市城安消防 网络有限公司	2,266,340.40			1,262.34	

被投资项目	期初余额	本期追加 投	本期减少投 资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整
秦皇岛秦泽消防检测科技有限公司	2,254,000.00			-131,973.18	
河北全盈消防检测有限公司		490,000.00		-11,336.05	
合计	4,520,340.40	490,000.00		-142,046.89	

(续)

被投资项目	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他	期末余额	减值准备 期末余额
秦皇岛市城安消防网络有限公司				2,267,602.74	
秦皇岛秦泽消防检测科技有限公司				2,122,026.82	
河北全盈消防检测有限公司				478,663.95	
合计				4,868,293.51	

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	650,702.93	2,022,320.00	30,433.33	45,579.91	2,749,036.17
2、本期增加金额	330,960.68	487,752.49	12,840.42	8,843.97	840,397.56
(1) 购置	330,960.68	487,752.49	12,840.42	8,843.97	840,397.56
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	981,663.61	2,510,072.49	43,273.75	54,423.88	3,589,433.73
二、累计折旧					
1、年初余额	253,538.45	1,065,076.64	10,213.76	14,155.13	1,342,983.98
2、本期增加金额	199,104.96	332,497.98	6,989.92	8,778.33	547,371.19

项目	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
(1) 计提	199,104.96	332,497.98	6,989.92	8,778.33	547,371.19
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	452,643.41	1,397,574.62	17,203.68	22,933.46	1,890,355.17
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	529,020.20	1,112,497.87	26,070.07	31,490.42	1,699,078.56
2、年初账面价值	397,164.48	957,243.36	20,219.57	31,424.78	1,406,052.19

#### 10、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,237,135.35	185,570.31	1,149,808.07	197,103.57
内部交易未实现利润	11,264.96	1,689.74		
股份支付	1,116,000.00	167,400.00	1,116,000.00	167,400.00
合计	2,364,400.31	354,660.05	2,265,808.07	364,503.57

#### 11、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付土地款及保证金	3,824,000.00	3,824,000.00
合计	3,824,000.00	3,824,000.00

注：2012年12月28日，秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司与秦皇岛海蓝科技开发有

限公司签订北京大学(秦皇岛)科技产业园《入园合同》，由秦皇岛海蓝科技开发有限公司负责与秦皇岛开发区管理委员会沟通，保证公司的土地使用权，并且力争在 2013 年将上述土地批复给公司，并且根据秦皇岛开发区管理委员会统一安排为公司(注册的入园企业)代办独立的国有土地使用权证；2013 年 6 月 25 日，秦皇岛市国土资源局经济技术开发区分局向秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司出具《工业用地预申请接受通知书》，同意接受公司的用地申请。2013 年 7 月 1 日秦皇岛城安盛邦向秦皇岛市国土资源局经济技术开发区分局支付土地保证金及预付款 3,824,000.00 元。截止财务报告报出日，土地出让金合同、金额及支付期限尚未确定。

## 12、应付帐款

### (1) 应付帐款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	1,282,606.74	623,448.08
服务费	55,000.00	338,300.00
合计	1,337,606.74	961,748.08

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付帐款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
秦皇岛墨缘彩印有限公司	49,250.00	尚未结算
北京鑫科程丰科技发展有限公司	14,152.15	尚未结算
合计	63,402.15	

## 13、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	1,814,655.00	1,912,877.01
合计	1,814,655.00	1,912,877.01

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未结转的原因
陕西中恒天润环境科技有限公司	200,000.00	尚未结算
泉州市丰泽区中安消防安全职业培训学校	150,000.00	尚未结算
李亚利	150,000.00	尚未结算
安徽智伦机电安装有限公司	80,000.00	尚未结算
合计	580,000.00	

## 14、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	907,426.73	6,071,068.20	5,851,883.28	1,126,611.65
二、离职后福利-设定提存计划		409,452.52	409,452.52	
合计	907,426.73	6,480,520.72	6,261,335.80	1,126,611.65

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	907,426.73	5,791,986.93	5,572,802.01	1,126,611.65
2、职工福利费				
3、社会保险费		264,281.12	264,281.12	
其中：医疗保险费		233,053.71	233,053.71	
工伤保险费		17,372.25	17,372.25	
生育保险费		13,855.16	13,855.16	
4、住房公积金		14,800.15	14,800.15	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	907,426.73	6,071,068.20	5,851,883.28	1,126,611.65

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		394,326.19	394,326.19	
2、失业保险费		15,126.33	15,126.33	
合计		409,452.52	409,452.52	

## 15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
应交增值税	599,527.79	434,223.36
应交所得税	365,422.59	680,747.35
应交城市维护建设税	54,492.43	31,658.14
应交个人所得税	123.79	125.00
印花税	2,181.20	
教育费及附加	23,353.90	14,730.16
地方教育费及附加	15,569.27	7,882.79
合计	1,060,670.97	1,169,366.80

## 16、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
职工待报销款	72,626.70	81,876.09
往来款	633,849.13	610,544.59
合计	706,475.83	692,420.68

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未还款原因
严志明	504,218.79	尚未核对
合计	504,218.79	

## 17、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.000						15,000,000.00

## (1) 公司的股权结构如下:

股东名称	出资额 (万元)	出资比例%
严志明	765.00	51.00
严汉超	345.00	23.00
孙守宽	180.00	12.00
高麟	30.00	2.00
刘大为	15.00	1.00
王林才	15.00	1.00
秦皇岛共创科技合伙企业 (有限合伙)	150.00	10.00
合计	1,500.00	100.00

## 18、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	17,623,564.73			17,623,564.73
其他资本公积	1,116,000.00			1,116,000.00
合计	18,739,564.73			18,739,564.73

## 19、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,193,683.19	308,671.54		2,502,354.73

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,193,683.19	308,671.54		2,502,354.73

注: 根据公司法、章程的规定, 本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金, 本期增加额是根据税后利润提取 10% 的法定盈余公积。

## 20、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	2,932,945.52	18,203,053.55
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-1,667,160.22
调整后期初未分配利润	2,932,945.52	16,535,893.33
加: 本期归属于母公司股东的净利润	4,339,799.76	4,089,069.35
减: 提取法定盈余公积	308,671.54	443,568.80
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
未分配利润转增资本		19,075,205.91
加: 其他		1,826,757.55
期末未分配利润	6,964,073.74	2,932,945.52

## 21、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,222,410.27	7,024,173.72	23,825,860.08	5,176,089.23
其他业务				
合计	24,222,410.27	7,024,173.72	23,825,860.08	5,176,089.23

### (1) 主营业务 (分业务)

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件	3,671,444.23		3,724,313.05	
硬件	20,357,444.60	7,024,173.72	20,035,222.50	5,176,089.23
技术服务	193,521.44		66,324.53	
合计	24,222,410.27	7,024,173.72	23,825,860.08	5,176,089.23

### (2) 本公司 2017 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	5,993,577.78	24.74

贵阳宏益房地产开发有限公司	1,413,564.10	5.84
厦门市公安消防支队	1,398,290.60	5.77
北京安立泰信息科技有限公司	1,347,671.79	5.56
厦门市公安消防支队湖里区大队	1,084,817.95	4.48
合计	11,237,922.22	46.39

**22、税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	179,442.95	237,764.70
教育费附加	76,624.89	103,061.54
地方教育费附加	51,083.29	66,770.39
印花税	4,405.10	2,167.56
合计	311,556.23	409,764.19

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**23、销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	968,540.26	854,116.82
产品宣传图册印刷制作	878,281.60	2,331,796.52
运费	582,148.45	707,480.00
差旅费	106,467.60	59,552.70
装卸费、仓储费	92,890.00	
包装费	89,351.33	179,340.17
会展及中标服务费	70,425.66	429,386.76
租赁费	55,765.80	16,000.00
折旧	41,335.00	26,806.05
车辆费用	34,117.82	92,047.78
办公费	28,141.75	172,413.75
售后服务费	3,544.33	
其他	55,533.94	
合计	3,006,543.54	4,868,940.55

**24、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,176,975.09	1,696,331.59
研发支出	6,199,816.35	4,458,782.84

项目	本期金额	上期金额
办公费	1,527,173.04	1,098,028.59
中介机构费	635,010.07	1,774,767.91
房租物业	597,159.57	427,306.86
折旧	359,817.69	396,593.81
差旅费	328,519.49	114,699.69
车辆交通费	167,487.97	44,285.75
装修费	114,492.40	
业务招待费	101,298.34	64,269.22
残疾人保障金	46,576.16	57,829.20
股份支付		1,116,000.00
其他	95,603.95	
合计	11,349,930.12	11,248,895.46

**25、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减: 利息收入	119,341.90	32,584.41
银行手续费	16,931.59	15,641.62
合计	-102,410.31	-16,942.79

**26、资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	87,327.28	-252,038.66
合计	87,327.28	-252,038.66

**27、投资收益**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-142,046.89	-183,659.50
处置长期股权投资产生的投资收益		120,217.34
理财产品收益	212,760.29	
合计	70,713.40	-63,442.16

**28、其他收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,065,438.25		
合计	2,065,438.25		

其中, 政府补助明细如下:

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退收入	2,065,438.25		与收益相关
合计	2,065,438.25		

### 29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	165,000.00	2,470,597.30	165,000.00
其他	8,616.19		8,616.19
合计	173,616.19	2,470,597.30	173,616.19

其中, 政府补助明细如下:

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
北京科技委员会补贴款	165,000.00		与收益相关
城市消防监督管理整体平台研发建设补贴		140,000.00	
增值税即征即退收入		2,270,597.30	
物联网远程监控管理系统项目补贴		60,000.00	
合计	165,000.00	2,470,597.30	

### 30、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	23,386.53	39,241.64	23,386.53
罚款	200.00		200.00
合计	23,586.53	39,241.64	23,586.53

**31、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	481,827.72	763,112.76
递延所得税费用	9,843.52	-93,116.51
合计	491,671.24	669,996.25

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	4,831,471.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	603,933.88
子公司适用不同税率的影响	3,161.09
调整以前期间所得税的影响	-18,963.68
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,892.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-147,844.23
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	-418.35
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	24,632.35
当期税率与递延税率差异影响金额	1,967.80
合并报表产生递延所得税额	-1,689.74
所得税费用	491,671.24

**32、现金流量表项目**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	119,341.90	32,584.41
押金保证金	270,000.00	937,312.70
补贴收入	165,000.00	200,000.00
往来款	2,503,721.84	14,257,183.59
合计	3,058,063.74	15,427,080.70

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	7,668,700.53	7,798,726.19
往来款	2,055,054.12	

项目	本期金额	上期金额
押金保证金	728,089.61	1,170,553.04
合计	10,451,844.26	8,969,279.23

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回理财产品	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	38,000,000.00	
不再纳入合并范围的子公司转让时点的货币资金		104,597.40
合计	38,000,000.00	104,597.40

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
同一控制下合并收购股权		9,600,000.00
合计		9,600,000.00

**33、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	4,339,799.76	4,089,069.35
加: 资产减值准备	87,327.28	-252,038.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	547,371.19	496,780.70
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
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)	-70,713.40	63,442.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,843.52	-93,116.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少(增加以“-”号填列)	-527,441.58	-906,851.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,807,810.94	13,894,363.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	483,586.26	-309,146.78
其他		1,116,000.00
经营活动产生的现金流量净额	3,061,962.09	18,098,501.39
<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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	9,331,803.53	15,512,854.01
减: 现金的期初余额	15,512,854.01	2,209,361.76
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	-6,181,050.48	13,303,492.25

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,331,803.53	15,512,854.01
其中: 库存现金	2,996.85	58,805.37
可随时用于支付的银行存款	9,328,806.68	15,454,048.64
可随时用于支付的其他货币资金		
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	9,331,803.53	15,512,854.01
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		

**34、政府补助**

## 1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关	是否实际收
------	----	-------	-------	-------

		递延 收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外收 入	冲减成 本费用	到
北京科技 委员会补 贴款	165,000.00					165,000.00		收到
增值税即 征即退收 入	2,065,438.25				2,065,438.25			收到 965,97 8.51 元
合计	2,230,438.25				2,065,438.25	165,000.00		—

## 2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收 入	冲减成本费用
北京科技委员会补 贴款	补贴		165,000.00	
增值税即征即退收 入	返还		2,065,438.25	
合计	—		2,230,438.25	

## 3、本期退回的政府补助情况

无

## 35、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	314,611.17	保证金
合计	314,611.17	

## 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	
秦皇岛城安盛邦网络 科技有限公司	秦 皇 岛	秦皇岛	软件开发	100.00		同一控制下 合并
城安盛邦(北京)数 据服务有限公司	北京	北京	数据处理; 软件开发; 计算机系统服务	100.00		设立
城安盛邦南京数据服	南京	南京	数据处理; 软件开发;	100.00		设立

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	
务有限公司			计算机系统服务			
广州城安盛邦数据服务有限公司	广州	广州	消防检测技术研究、开发	90.00		设立

注：①城安盛邦南京数据服务有限公司未开始运营，截止 2017 年 12 月 31 日，报表数据为零。

②本公司与广州城安盛邦数据服务有限公司的股东刘金铭签有书面协议，在公司盈利之前，公司所需承担的一切费用均由本公司支付。本年度按 100% 持股比例合并广州城安盛邦数据服务有限公司报表。截止 2017 年 12 月 31 日，广州城安盛邦数据服务有限公司资产合计 685.00 元，负债合计 30,000.00 元，所有者权益合计-29,315.00 元，未分配利润-29,315.00 元。公司已停止运营，2017 年 9 月已办理完毕税务注销手续，目前正在办理工商注销手续。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
秦皇岛市城安消防网络有限公司	秦皇岛	秦皇岛	消防网络	49.00		权益法
秦皇岛秦泽消防检测科技有限公司	秦皇岛	秦皇岛	消防检测	49.00		权益法
河北全盈消防检测有限公司	河北	秦皇岛	消防检测	49.00		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额			年初余额/上期金额		
	秦皇岛市城安消防网络有限公司	秦皇岛秦泽消防检测科技有限公司	河北全盈消防检测有限公司	秦皇岛市城安消防网络有限公司	秦皇岛秦泽消防检测科技有限公司	河北全盈消防检测有限公司
流动资产	2,565,333.49	3,812,173.14	449,087.7	2,374,268.92	4,274,920.69	1,219,224.65
非流动资产	1,180,273.18	220,556.25	600,000.00	1,422,726.86	231,375.05	
资产合计	3,745,606.67	4,032,729.39	1,049,087.7	3,796,995.78	4,506,295.74	1,219,224.65

项目	期末余额/本期金额			年初余额/上期金额		
	秦皇岛市城 安消防网络 有限公司	秦皇岛秦泽 消防检测科 技有限公司	河北全盈消 防检测有限 公司	秦皇岛市城 安消防网络 有限公司	秦皇岛秦泽 消防检测科 技有限公司	河北全盈消 防检测有限 公司
流动负债	1,440.90	-33,105.72	74,304.99	55,406.22	67,562.93	388,266.72
非流动负债						
负债合计	1,440.90	-33,105.72	74,304.99	55,406.22	67,562.93	388,266.72
少数股东权益	1,834,641.23	1,992,259.20	477,643.53	1,833,378.88	2,174,979.08	407,169.39
归属于母公司股东 权益	1,909,524.54	2,073,575.91	497,139.18	1,908,210.68	2,263,753.73	423,788.54
按持股比例计算的 净资产份额	1,834,641.22	1,992,259.20	477,643.53	1,833,378.88	2,174,979.08	
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现 利润						
—其他						
对联营企业权益投 资的账面价值	2,267,602.74	1,992,259.20	478,663.95	2,266,340.40	2,254,000.00	
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值						
营业收入	1,431,320.59	818,410.01	252,982.48	653,468.65	607,417.27	
净利润	2,576.21	-269,333.02	-23,134.79	-374,815.30	-406,985.65	-2,082.50
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	2,576.21	-269,333.02	-23,134.79	-374,815.30	-406,985.65	-2,082.50
本期收到的来自联 营企业的股利						

## (3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

下述股权投资尚未实缴,未来需要实际出资金额合计为817.00万元.

单位	实收资本 (万元)	公司持股 比例%	公司应缴 金额(万 元)	公司已实 缴金额 (万元)	出资期限约定	2017年度净 利润(万元)
城安凤凰(北京)安全技术有限公司	200.00	50.00	100.00		2024/12/31	-2.08
城安盛邦河北网络科技有限公司	1000.00	25.00	250.00		2035/6/1	-4.57
杭州特灵资讯工程有限公司	100.00	25.00	25.00		2015/7/31	未运营
陕西城安盛邦网络科技有限公司	500.00	20.00	100.00		2025/11/3	-117.31
海南城安信熙安全技术有限公司	160.00	20.00	32.00		2020/12/31	-48.70
济南城安盛邦数据服务有限公司	500.00	20.00	100.00		2036/12/31	未运营
城安盛邦(天津)数据技术服务有限公司	500.00	18.00	90.00		2064/11/10	-131.80
重庆城安智慧消防科技有限公司	500.00	10.00	50.00		2017/6/18 出资2% 2018/6/20 出资3% 2019/6/20 出资3% 2020/6/18 出资2%	12.39
青岛城安智慧消防服务有限公司	900.00	5	45.00	15.00	2017/12/30	-97.36
天津盛融景鸿科技有限公司	500.00	8%	40.00		已停止运营	联系不到

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的控股股东情况

本公司控股股东为自然人严志明,共同实际控制人为严志明和严汉超父子。

**2、本公司的子公司情况**

详见附注七、1、在子公司中的权益。

**3、本公司的合营企业和联营企业情况**

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、在合营企业或联营企业中的权益。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司的关系
秦皇岛市城安消防网络有限公司	公司持股 49.00%
海南城安信熙安全技术有限公司	公司持股 20.00%
城安盛邦(天津)数据技术服务有限公司	公司持股 18.00%
陕西城安盛邦网络科技有限公司	公司持股 20.00%
青岛城安智慧消防服务有限公司	公司持股 5.00%
重庆城安智慧消防科技有限公司	公司持股 10.00%

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
严志杰	控股股东妹妹
孙守宽	公司股东、公司董事
高麟	公司股东、公司董事
刘大为	公司股东、公司董事
王林才	公司股东、公司董事
高树林	监事会主席
宋佳奇	职工监事
张丹	职工监事
王兰	财务总监

**(5) 关键管理人员报酬**

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	966,412.44	780,288.10

**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****① 出售商品/提供劳务情况**

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕西城安盛邦网络科技有限公司	消防设备及配件	46,153.84	150,941.89

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
公司			
海南城安信熙安全技术有限 公司	消防设备及配件	40,386.30	
秦皇岛市城安消防网络有限 公司	消防设备及配件	948,717.95	531,717.10
青岛城安智慧消防服务有限 公司	消防设备及配件	131,735.03	292,787.16
重庆城安智慧消防科技有限 公司	消防设备及配件	270,425.65	39,335.89
城安盛邦(天津)数据技术服 务有限公司	消防设备及配件	561,880.28	178,106.84
合计		1,999,299.05	1,192,888.88

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
重庆城安智慧消防科技有限公司	362,421.00	20,422.20	46,023.00	2,301.15
城安盛邦(天津)数据技术服务有限公司	137,500.00	6,875.00		
海南城安信熙安全技术有限公司	24,376.00	1,218.80		
合计	524,297.00	28,516.00	46,023.00	2,301.15

### (2) 应付专案

项目名称	期末余额	期初余额
预收账款		
海南城安信熙安全技术有限公司		22,876.00
合计		22,876.00
其他应付款:		
严志明	504,218.79	455,418.79
合计	504,218.79	455,418.79

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的承诺事项。

**2、或有事项**

截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截止财务报告批准报出日, 本公司无需要披露的资产负债日后事项。

**十一、其他重要事项****1、重要的承诺事项**

截至 2018 年 4 月 20 日, 本公司不存在应披露的承诺事项。

**十二、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款**

(1) 应收账款分类披露,

类别	期末余额				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	29,657,688.20	100.00	742,783.32	2.50	28,914,904.88
按账龄分析法组合	10,857,296.17	36.61	742,783.32	6.84	10,114,512.85
不计提坏账准备的应收账款	18,800,392.03	63.39			18,800,392.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,657,688.20	100.00	742,783.32	2.50	28,914,904.88

(续)

类别	年初余额				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	26,628,193.63	100.00	787,902.47	2.96	25,840,291.16

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法组合	11,691,607.67	43.91	787,902.47	6.74	10,903,705.20
不计提坏账准备的应收账款	14,936,585.96	56.09			14,936,585.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,628,193.63	100.00	787,902.47	2.96	25,840,291.16

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,063,710.50	353,185.53	5.00
1 至 2 年	3,691,193.47	369,119.35	10.00
2 至 3 年	102,392.20	20,478.44	20.00
合计	10,857,296.17	742,783.32	6.84

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,625,165.87	381,258.29	5.00
1 至 2 年	4,066,441.80	406,644.18	10.00
合计	11,691,607.67	787,902.47	6.74

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回账准备金额 45,119.15 元。

本期坏账准备转回金额重要的

## 应收账款

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	50,925.45	收到款项
北京市朝阳区公安消防支队	88,130.00	收到款项
合计	139,055.45	

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司	18,800,392.03	63.39	
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	5,009,820.00	16.89	320,406.00
北京市朝阳区公安消防支队	1,762,600.00	5.94	176,260.00
北京华盾瑞安科技有限公司	739,580.00	2.49	36,979.00
西安市公安消防支队	620,700.00	2.09	31,035.00
合计	26,933,092.03	90.80	564,680.00

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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	1,256,587.54	100.00	81,989.43	6.52	1,174,598.11
按账龄分析法组合	1,199,587.54	95.46	81,989.43	7.72	1,117,598.11
不计提坏账准备的应收账款	57,000.00	4.54			57,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,256,587.54	100.00	81,989.43	6.52	1,174,598.11

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年初余额				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	1,303,942.06	100.00	115,582.10	8.86	1,188,359.96
按账龄分析法组合	1,303,942.06	100.00	115,582.10	8.86	1,188,359.96
不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,303,942.06	100.00	115,582.10	8.86	1,188,359.96

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	879,386.54	43,969.33	5.00
1 至 2 年	300,201.00	30,020.10	10.00
2 至 3 年	15,000.00	3,000.00	20.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	1,199,587.54	81,989.43	6.84

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,023,475.41	51,173.77	5.00
1 至 2 年	37,900.00	1,895.00	10.00
2 至 3 年	212,566.65	42,513.33	20.00
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	1,303,942.06	115,582.10	8.86

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回坏账准备金额 33,592.67 元。

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的

其他应收款

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京市朝阳区国家税务局	8,515.52	收回款项
江苏策诚工程咨询有限公司苏北分公司	2,500.00	收回款项
北京易诚金软科技有限公司	1,600.00	收回款项
富盛科技股份有限公司	4,000.00	收回款项
合计	16,615.52	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人借款		13,790.00
保险	9,893.68	8,204.80
待返增值税退税	391,535.86	561,846.26
质保金	779,658.00	720,101.00
押金	18,500.00	
往来款	57,000.00	
合计	1,256,587.54	1,303,942.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	质保金、保证金	614,710.00	1年以内 329,975.00元,1至2年 269,735.00元,2至3年 15,000.00元	48.92	46,472.25
北京市朝阳区国家税务局	即征即退增值税款	391,535.86	1年以内	31.16	19,576.79
厦门市公安消防支队湖里区大队	质保金、保证金	62,707.00	1年以内	4.99	3,135.35
城安盛邦(北京)数据服务有限公司	往来款	57,000.00	1年以内	4.54	
北京市密云区公安消防支队	质保金、保证金	36,958.00	1年以内	2.94	1,847.90

单位名称	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
合计	—	1,162,910.86	—	92.55	71,886.04

## (5) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市朝阳区国家税务局	增值税即征即退收入	391,535.86	1 年以内	预计收取时间 2018 年 3 月 31 日前, 金额 391,535.86 元
合计		391,535.86		

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,173,242.45		8,173,242.45	8,173,242.45		8,173,242.45
对联营、合营企业投资	4,868,293.51		4,868,293.51	4,520,340.40		4,520,340.40
合计	13,041,535.96		13,041,535.96	12,693,582.85		12,693,582.85

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
秦皇岛城安盛邦网络科技有限公司	8,173,242.45			8,173,242.45		
合计	8,173,242.45			8,173,242.45		

## 4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,651,193.30	6,175,047.68	23,930,096.35	9,075,136.90
其他业务				
合计	16,651,193.30	6,175,047.68	23,930,096.35	9,075,136.90

## (1) 主营业务(分行业)

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入	16,512,655.66	6,175,047.68	23,930,096.35	9,075,136.90
技术服务收入	138,537.64			
合 计	16,651,193.30	6,175,047.68	23,930,096.35	9,075,136.90

## (2) 本公司 2017 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京大唐高鸿数据网络技术 有限公司	3,086,769.23	18.54
贵阳宏益房地产开发有限公 司	1,413,564.10	8.49
厦门市公安消防支队	1,398,290.60	8.40
厦门市公安消防支队湖里区 大队	1,084,817.95	6.51
北京安立泰信息科技有限公 司	673,302.56	4.04
合计	7,656,744.44	45.98

## 十三、补充资料

## 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准档, 或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	165,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,970.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	150,029.66	
所得税影响额	18,753.71	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	131,275.95	

## 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	10.58	0.2893	0.2893
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.26	0.2806	0.2806

城安盛邦（北京）网络科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

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档的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司董事会秘书办公室