



宏天信业

NEEQ : 837758

北京宏天信业信息技术股份有限公司

Beijing Macrosky Technology Co.,Ltd

半年度报告

2018

公司半年度大事记



为进一步提升公司的服务质量，完善公司的信息安全环境和制度，2018年上半年，公司组织全体员工学习《信息技术服务管理体系手册》和《信息安全管理手册》，并已通过 ISO20000 和 ISO27000 的一阶段审核。



感谢信

北京宏天信业信息技术股份有限公司：

中银富登村镇银行新数据中心搬迁项目组分别于2017年6月2日至3日、6月15日至6月18日分两批次进行办公环境及生产环境的设备搬迁及系统迁移工作，确保我行数据中心软硬件设备完成从旧生产中心到新生产中心的搬迁。经过累计超过60小时的艰苦奋战，在各方努力下，本项目圆满完成了各办公系统和生产系统迁移至新数据中心继续运行的项目目标，系统迁移后，行内及对外各业务系统均按照预期目标正常提供服务。

在此项目中，贵公司作为总账系统、查控平台、黑名单、综合前置系统服务商，为我行提供了周宇书、沈科迪、林磊等几位工程师，按照我行既定时间计划高质量地完成了总账系统、查控平台、黑名单、综合前置系统环境搭建及切换支持工作并通过验收；并且在之后的搬迁项目工作中，根据项目计划，进行了大量的技术支持和环境检查工作。贵公司人员在项目中加班加点、任劳任怨，以优秀的技术能力和良好的服务态度，向我行提供了高水平的技术服务，为本项目的成功奠定了坚实的基础，也让我们充分感受到了贵公司优秀的服务意识和敬业精神。

谨代表中银富登村镇银行，感谢贵公司的辛勤付出与专业服务，希望能与贵公司建立更加长久而愉快的合作关系，不断取得新的成功！

特此致函。



中银富登村镇银行新数据中心搬迁项目在两批次的办公环境及生产环境的搬迁及系统迁移过程中，公司项目组同事用超过60小时的艰苦奋战，表现出了他们优秀的专业态度、服务意识和敬业精神，客户对此表达了高度认可，特发来感谢信予以表扬。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、本公司、宏天信业	指	北京宏天信业信息技术股份有限公司
宏天有限	指	北京宏天信业信息技术有限公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
股东大会	指	北京宏天信业信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京宏天信业信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京宏天信业信息技术股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	北京宏天信业信息技术股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》

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。

公司负责人黄波、主管会计工作负责人王显辉及会计机构负责人（会计主管人员）刘春霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	（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）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京宏天信业信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Macrosky Technology Co., Ltd
证券简称	宏天信业
证券代码	837758
法定代表人	黄波
办公地址	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号中坤大厦 809 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王显辉
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-51663106
传真	010-82191731
电子邮箱	wang_xh@macrosky.com.cn
公司网址	www.macrosky.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号中坤大厦 809 室 100044
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

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 年 7 月 15 日
挂牌时间	2016 年 6 月 17 日
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
主要产品与服务项目	金融机构及相关企业应用软件产品的技术开发及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄波
实际控制人及其一致行动人	黄波，朱蓓

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	91110108692331352W	否
注册地址	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼市长大厦 8 层 0809 号	否
注册资本（元）	16,300,000	否
—		

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 9 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	46,087,892.43	34,620,643.10	33.12%
毛利率	26.84%	22.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,645,380.39	915,882.20	298.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,645,548.77	453,421.65	704.01%
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）	4.69%	1.60%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	4.69%	0.79%	-
基本每股收益	0.22	0.06	266.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	90,535,600.84	92,874,117.79	-2.52%
负债总计	10,919,897.44	16,903,794.78	-35.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,615,703.40	75,970,323.01	4.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.88	4.66	4.72%
资产负债率（母公司）	12.06%	18.20%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	8.13	5.40	-
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	-22,009,244.46	-18,228,262.53	-
应收账款周转率	1.33	4.00	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.52%	-13.75%	-
营业收入增长率	33.12%	48.86%	-
净利润增长率	298.02%	-65.41%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	16,300,000	16,300,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

宏天信业处于金融科技大数据分析细分行业，是具备优秀交付能力的软件解决方案开发商，也是经国家权威机构认证的高新技术企业和软件企业，拥有 CMMI 三级与信息系统集成三级资质，并被中关村企业信用促进会评定为“瞪羚企业”。公司在金融科技大数据应用领域拥有一支经验丰富的专业团队，以信用度高、投资额大的金融行业企业为重点客户，主要是银行及保险公司。公司向金融客户提供高技术附加值的金融软件产品和专业技术服务，为金融客户提供交易系统及管理决策支持系统。

目前公司的主要客户包括：中国银行、国家开发银行、中国国际航空有限公司、银联数据、中银通支付有限公司、中银富登村镇银行、法国兴业银行、唐山银行、海南银行、幸福人寿保险股份有限公司、天津恒安标准人寿保险有限公司、玖富集团、汇通金财等大中型金融企业。

公司主要通过自有销售渠道，销售公司拥有自主知识产权的应用软件产品。通过与金融机构在金融科技方向进行长期合作，并将过程中所获得的对行业和业务领域的知识和经验，通过产品研发工作的组织，把这些行业知识，加上对行业和业务领域、技术方向上的前瞻性设计，固化形成软件产品，并将这些软件产品，向客户进行销售。在这过程中，通过专业的业务、技术咨询服务，并结合客户实际需求形成针对客户专门的产品解决方案，取得软件产品销售以及专业的咨询服务、软件定制开发服务的商业机会。在后续，依据客户对产品、业务、系统持续优化、迭代的新需求，获得包括产品版本升级、新产品销售、业务咨询、专业技术支持服务在内的，长期的产品和服务销售的商业机会。因此“软件产品+系统运维服务+产品定制开发服务”构成了公司主要的业务收入来源。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营状况回顾

截至报告期末，公司资产总额为 9053.56 万元，同比增长 50.69%；营业收入为 4608.80 万元，同比增长 33.12%；实现净利润 364.54 万元，同比增长 298.01%。

报告期内，公司利用自身技术能力与交付能力的优势，与存量客户开展更加深入合作，增大了销售额与结算额，也实现了净利润的大幅增长。

2018 年上半年，公司努力拓展新的行业，扩大市场规模。鉴于未来市场规模扩大之后对资金的需求量加大，公司未雨绸缪，正在与中国银行北京分行申请 2000 万元的授信贷款额度，以支撑公司未来的发展。同时，公司还在考虑一些除了银行贷款之外的其他融资渠道，以适应公司发展的需要。

公司内部创业合伙人计划正在稳步推进之中，预计下半年将逐步落实。

（二）行业情况

行业总体发展比较稳定，在互联网时代，随着跨界竞争的加剧，金融行业对科技的依赖度越来越大，金融企业会逐渐减少实体网点，而转向依靠科技实现转型。因此未来金融企业对 IT 的投入会更大。

一些客户在做出投资决策方面会更加谨慎，决策流程会更加复杂，相应的立项周期会更长一些。公司对未来项目收入预测将采用更加谨慎的原则。

在整体经济形势不明朗的情况下，公司也在大力拓展新行业，重点选择信誉优质的客户，规避回款风险，同时提升业务价值。

三、 风险与价值

1、销售季节性风险

公司的主要客户是各类银行。银行对金融科技应用系统的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，并且银行客户对软件产品的验收和货款支付有较长的审核周期，第三、四季度尤其是年末通常是支付的高峰期。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入和收款主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。虽然公司目前现金流比较充足，但未来业务扩大时现金流入的波动可能导致公司在未来部分时段资金紧张，影响公司业务的拓展。以上季节性风险是由于银行业的 IT 系统建设特点造成，预计未来还将持续。

应对措施：报告期内，公司加强、坚持稳健的收款工作，实现合同及时回款。另外公司一直致力于与外部公司合作，将部分业务外包。外包业务的付款方式按照背靠背方式执行，可以减少公司对现金流不足的风险，对冲行业业务季节性波动导致的公司经营风险。同时，在适当的时候，公司会考虑做股权定向增发，增加公司现金流，这样可以减少部分项目外包，提高利润率。

2、市场竞争的风险

由于金融 IT 应用的复杂性及高成本，商业银行更换应用系统服务商较为慎重，公司拓展新客户面临着较为激烈的市场竞争。公司目前客户包括大中型银行业客户，但部分大型银行在金融科技方面更新换代技术要求越来越高，若公司需要进一步拓展大型银行客户，将会面临较大的市场营销和技术服务

压力。以上市场竞争风险客观存在，预计未来还将持续。

应对措施：公司正通过培训，不断提高管理能力，提升技术人员能力与素质；并通过自主产品自主研发，提供一系列增值服务，加大自主创新。从提升核心竞争力方面着手，通过金融科技手段帮助客户获取市场，从而提升公司在客户端的核心价值，增加客户黏性，提高市场占有率及抗风险能力，从而获得市场竞争优势。同时，公司将利用自身在金融行业大数据领域的技术经验积累，将业务拓展到其他相关行业，以提高抗风险能力。

3、核心人员流失的风险

公司属于知识密集型企业。公司产品和技术的更新换代、产品结构的调整，都需要以公司的核心技术人员和关键管理人员为主导；公司的各项核心技术，也是由以核心人员为主的团队，通过与同行和客户进行广泛的技术交流，消化吸收先进技术，经过多年的技术开发和行业实践而获得。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟，是公司能否在行业内保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。以上核心人员流失的风险是由于公司所处行业对于人才的竞争争夺而造成。

应对措施：报告期内，公司核心团队稳定，但考虑到核心团队的长期稳定，公司将进一步实施内部合伙人计划，提升激励机制，让员工把公司当成自己的创业平台。对贡献比较大的合伙人团队实施股权激励计划，通过建立良好的股权结构与治理机制，完善的绩效考核机制，提升企业对员工的凝聚力和向心力，稳定核心团队，降低核心人员流失与核心技术泄密的风险。

四、 企业社会责任

公司诚信经营，依法纳税，极吸纳就业，保障员工合法权益，竭力尽到一个企业对社会的企业责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、为避免与宏天信业发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人黄波与朱蓓出具了避免同业竞争的承诺函，公司其他持股 5%以上股东及其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员亦出具了避免同业竞争承诺函。

2、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司实际控制人黄波及朱蓓已出具承诺函，承诺：“本人及本人所控制的其他企业目前不存在违规占用公司的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用公司资金的情况。”

3、按照《业务规则》锁定股份的相关规定，公司实际控制人黄波与朱蓓承诺：“在满足其他法律法规关于股份锁定的条件下，其直接或间接持有的挂牌公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

4、公司高级管理人员出具声明，其本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。以上承诺均有效履行，报告期内未出现违反承诺的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	6,508,332	39.93%	0	7,841,664	48.11%
	其中：控股股东、实际控制人	2,540,666	15.59%	0	2,707,332	16.61%
	董事、监事、高管	2,374,000	14.56%	0	2,374,000	14.56%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,791,668	60.07%	0	8,458,336	51.89%
	其中：控股股东、实际控制人	7,458,334	45.76%	0	7,291,668	44.73%
	董事、监事、高管	7,125,000	43.71%	0	7,125,000	43.71%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		16,300,000	-	0	16,300,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄波	9,499,000	0	9,499,000	58.2761%	7,125,000	2,374,000
2	天津大隆企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,500,000	0	3,500,000	21.4724%	1,166,668	2,333,332
3	天津同创未来企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,800,000	0	2,800,000	17.1779%	0	2,800,000
4	朱蓓	500,000	0	500,000	3.0675%	166,668	333,332
5	郭琳	1,000	0	1,000	0.0061%	0	1,000
合计		16,300,000	0	16,300,000	100.00%	8,458,336	7,841,664

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东中，朱蓓为黄波之配偶，黄波为天津大隆企业管理咨询合伙企业的执行事务合伙人。除上述情况外，股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为公司法人黄波，其直接持有公司 949.9 万股股份，占公司股本总额的 58.28%，间接持有公司 74.20 万股股份，占公司股本总额的 4.55%。

控股股东基本情况如下：

黄波，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，拥有 MBA 硕士学位，高级工程师。1993 年 7 月至 1999 年 5 月，就职于广州南天电脑系统有限公司；1999 年 5 月至 2000 年 5 月，就职于北京南天电脑系统有限公司；2000 年 8 月至 2003 年 12 月，就职于北京高阳金信信息技术有限公司；2004 年 1 月至 2009 年 7 月，就职于北京市宏天信业科技发展有限公司；2009 年 8 月至 2015 年 12 月，在宏天有限任执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，在股份公司任董事长兼总经理，任期至 2018 年 12 月。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为黄波、朱蓓夫妇，黄波直接持有公司 949.9 万股股份，占公司股本总额的 58.28%，间接持有公司 74.20 万股股份，占公司股本总额的 4.55%；朱蓓直接持有公司 50 万股股份，占公司股本总额的 3.07%；二人合计持有公司 1,074.10 万股股份，占公司股本总额的 65.90%。

实际控制人基本情况如下：

黄波，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，拥有 MBA 硕士学位，高级工程师。1993 年 7 月至 1999 年 5 月，就职于广州南天电脑系统有限公司；1999 年 5 月至 2000 年 5 月，就职于北京南天电脑系统有限公司；2000 年 8 月至 2003 年 12 月，就职于北京高阳金信信息技术有限公司；2004 年 1 月至 2009 年 7 月，就职于北京市宏天信业科技发展有限公司；2009 年 8 月至 2015 年 12 月，在宏天有限任执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，在股份公司任董事长兼总经理，任期至 2018 年 12 月。

朱蓓，女，1977 年 10 月，大专学历，拥有 MBA 硕士学位，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月至 2001 年 6 月，就职于金鹰国际货运代理有限公司；2001 年 8 月至今，就职于北京高阳金信信息技术有限公司，目前任大客户经理。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄波	董事长/总经理	男	1972-10-27	硕士	2015年12月-2018年12月	是
王显辉	董事/董事会秘书/财务总监/副总经理	男	1974-4-4	本科	2015年12月-2018年12月	是
梁磊	董事	男	1982-11-11	本科	2015年12月-2018年12月	是
郝长全	董事	男	1981-6-25	本科	2015年12月-2018年12月	是
易伟	董事	男	1982-8-25	本科	2015年12月-2018年12月	是
李瑜	监事会主席	男	1974-1-8	本科	2015年12月-2018年12月	是
李凯	监事	男	1983-4-4	本科	2015年12月-2018年12月	是
孙煜	职工监事	男	1989-5-19	本科	2015年12月-2018年12月	是
何剑刚	副总经理	男	1970-9-18	本科	2015年12月-2018年12月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系，公司董监高与控股股东、实际控制人之间也不存在任何关联关系。

(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
黄波	董事长/总经理	9,499,000	0	9,499,000	58.28%	0
王显辉	董事/董事会秘书/财务总监/副总经理	0	0	0	0.00%	0
梁磊	董事	0	0	0	0.00%	0
郝长全	董事	0	0	0	0.00%	0
易伟	董事	0	0	0	0.00%	0
李瑜	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李凯	监事	0	0	0	0.00%	0
孙煜	监事	0	0	0	0.00%	0
何剑刚	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,499,000	0	9,499,000	58.28%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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
技术人员	219	223
行政管理人员	6	6
财务人员	3	3
销售人员	6	6
员工总计	234	238

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科	179	183
专科	47	47
专科以下	0	0
员工总计	234	238

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、人员变动

报告期内，公司员工从期初的 234 人，增加至期末的 238 人。

2、员工招聘

社招方面，公司与前程无忧建立了长期稳定的合作关系，基本满足公司的招聘需求。此外，根据公司的整体发展战略及年度人力资源规划，人力资源部会选择性参加高校的校园招聘，以满足人才库的储备需要。

3、员工培训

公司培训分为新员工培训和在岗培训：

(1) 新员工培训，公司新员工培训分为集中培训和专业培训。

集中培训是根据新员工入职数量，由人力资源部组织，统一为新员工介绍公司业务、企业文化、员工管理制度、职业礼仪等内容，以帮助新员工尽快适应公司环境。

专业培训是为了增加员工的专业知识，使员工掌握必备的岗位工作技能，为应届毕业生提供系统的专业技术培训，由人力资源部统一组织，各研发部门准备培训资料并派出资深技术人员作为讲师。

(2) 在岗培训，公司会根据业务发展需要和公司经营管理需要，为员工组织提供在岗培训。

在岗培训分为：公司内部培训，由公司统一组织或各部门根据需要自行组织；外部培训，公司为员工报名参加外部培训课程，费用由公司承担。

4、薪酬政策

公司采用基本工资、岗位津贴和绩效考核的方式综合确定员工薪酬。报告期内，公司薪酬政策稳定。

5、公司无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王显辉	董事会秘书、财务总监、副总经理	0
李瑜	高级技术经理	0
梁磊	金融事业一部总经理	0

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

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员在报告期内未发生变化。

三、报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、注释 1	45,400,481.32	67,415,024.78
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	-	-	-
应收票据及应收账款	五、注释 2	42,509,916.02	23,520,085.84
预付款项	五、注释 3	288,940.32	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、注释 4	532,451.40	266,915.58
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计		88,731,789.06	91,202,026.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、注释 5	1,401,479.38	1,401,479.38
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、注释 6	66,429.21	84,200.88
在建工程	-	-	-
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	五、注释 7	335,903.19	186,411.33
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,803,811.78	1,672,091.59
资产总计	-	90,535,600.84	92,874,117.79
流动负债：			
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	-	-	-
应付票据及应付账款	五、注释 8	9,289,200.01	11,382,964.92
预收款项	五、注释 9	-	3,397.00
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、注释 10	206,765.31	1,914,903.81
应交税费	五、注释 11	1,289,878.78	3,527,226.66
其他应付款	五、注释 12	134,053.34	75,302.39
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	-	-	-
流动负债合计		10,919,897.44	16,903,794.78
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计		10,919,897.44	16,903,794.78
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、注释 13	16,300,000.00	16,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、注释 14	23,978,618.42	23,978,618.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、注释 15	5,314,123.99	5,314,123.99
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、注释 16	34,022,960.99	30,377,580.60
归属于母公司所有者权益合计	-	79,615,703.40	75,970,323.01
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	79,615,703.40	75,970,323.01
负债和所有者权益总计	-	90,535,600.84	92,874,117.79

法定代表人：黄波

主管会计工作负责人：王显辉

会计机构负责人：刘春霞

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		46,087,892.43	34,620,643.10
其中：营业收入	五、注释 17	46,087,892.43	34,620,643.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		42,932,149.30	34,288,053.80
其中：营业成本	五、注释 17	33,716,848.28	26,939,744.71
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、注释 18	261,029.67	98,284.16
销售费用	五、注释 19	1,562,959.45	1,206,327.30
管理费用	五、注释 20	1,897,302.16	2,433,825.47
研发费用	五、注释 21	4,565,930.62	3,241,318.14
财务费用	五、注释 22	-68,533.29	-69,578.48
资产减值损失	五、注释 23	996,612.41	438,132.50
加：其他收益	五、注释 24	957,265.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	4,113,008.13	332,589.30
加：营业外收入	五、注释 25	-	528,632.47
减：营业外支出	五、注释 26	198.09	106.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,112,810.04	861,115.64
减：所得税费用	五、注释 27	467,429.65	-54,766.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,645,380.39	915,882.20
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	-	3,645,380.39	915,882.20
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	-	3,645,380.39	915,882.20
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)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	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,645,380.39	915,882.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	-	0.22	0.06
(二)稀释每股收益	-	0.22	0.06

法定代表人：黄波

主管会计工作负责人：王显辉

会计机构负责人：刘春霞

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,923,073.00	29,014,532.48
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	-	2,055,278.57	198,632.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、注释 28	472,103.49	690,967.93
经营活动现金流入小计	-	31,450,455.06	29,904,132.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,909,674.01	33,107,351.13
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	-	15,341,639.93	9,676,207.70
支付的各项税费	-	5,634,187.19	2,885,098.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、注释 28	2,574,198.39	2,463,737.74
经营活动现金流出小计	-	53,459,699.52	48,132,395.41
经营活动产生的现金流量净额	-	-22,009,244.46	-18,228,262.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,299.00	15,106.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,299.00	15,106.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,299.00	-15,106.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-22,014,543.46	-18,243,368.53
加：期初现金及现金等价物余额	-	67,415,024.78	62,889,282.50
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,400,481.32	44,645,913.97

法定代表人：黄波

主管会计工作负责人：王显辉

会计机构负责人：刘春霞

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

由于受到客户预算执行体系、客户阶段性验收及项目实施进度等因素的影响，公司的营业收入呈现上半年较低、集中在下半年较多实现的周期性特征。

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京宏天信业信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京宏天信业信息技术有限公司，于2015年12月9日召开股东会，通过了整体变更设立为股份有限公司的决议。公司于2015年12月7日召开股份公司创立大会，根据发起人协议及公司章程，北京宏天信业信息技术有限公司整体变更为北京宏天信业信息技术股份有限公司，注册资本为人民币1630万元，各发起人以其拥有的截至2015年10月31日止的净资产40,278,618.42元折股投入共折合为1630万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。于2015年12月24日办理了工商登记手续，并于2016年6月17日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。证券代码：837758。

截至2018年6月30日，本公司股本总数16,300,000股，注册资本为16,300,000.00元，注册地

址：北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼市长大厦 8 层 0809 号。法定代表人：黄波。公司的统一社会信用代码 91110108692331352W。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统集成；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品、电子产品；维修计算机。（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。）

按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司属于“软件和信息技术服务业”大类中的“软件开发”，主营业务为金融机构及相关企业应用软件产品的技术开发及技术服务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2）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；
- 3）属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期

损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负

债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100 万元以上

单项金额重大的应收款项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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合、质保金、备用金组合	不计提坏账准备

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2—3 年	100.00	80.00
3—4 年	100.00	90.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备

组合名称	计提方法
关联方组合、质保金、备用金组合	不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括采购成本与人工成本。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本和人工成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- (4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	平均年限法	3.00	5.00	31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十） 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(十二) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （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）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本公司的营业收入主要包括技术开发服务、技术服务收入、销售软件收入，收入确认原则如下：

① 技术开发服务

技术开发服务通常在按照合同约定提交软件开发成果并经客户验收后确认收入。该业务若存在分阶段多次验收情况，则按该业务完成各阶段工作并经客户验收时，分别确认相应阶段工作成果的收入。于期末，如果提供劳务交易的结果不能够可靠计量，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用；已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

② 为客户提供工时服务

根据合同按每月实际工作量（人/天）收费，经客户确认实际工作量后确认收入。

③ 销售软件

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。软件销售在公司收入

中占极小部分。

(十三) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（十五） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / （十一）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（十六）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照销售收入计算销项税	17%/16%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠政策及依据

（1）根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财务[2016]36 号），附件营业税改征增值税试点过渡政策的规定，纳税人技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。技术开发，是指开发者接受他人委托，就新技术、新产品、新工艺或者新材料及其系统进行研究开发的行为。

（2）本公司于 2015 年 9 月 8 日被认定为高新技术企业，可享受 15%的企业所得税税率，2018 年度本公司企业所得税适用税率为 15%。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,672.21	1,804.68

项目	期末余额	期初余额
银行存款	45,395,809.11	67,413,220.10
其他货币资金		
合计	45,400,481.32	67,415,024.78
其中：存放在境外的款项总额		

变动原因分析：因日常零星支出需要，现金增加

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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	44,747,280.02	100.00	2,237,364.00	5.00	42,509,916.02
组合 1（账龄）	44,747,280.02	100.00	2,237,364.00	5.00	42,509,916.02
组合 2（关联方、质保金、备用金）					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	44,747,280.02	100.00	2,237,364.00	5.00	42,509,916.02

续：

类别	期初余额				
	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	24,757,985.10	100.00	1,237,899.26	5.00	23,520,085.84
组合 1（账龄）	24,757,985.10	100.00	1,237,899.26	5.00	23,520,085.84
组合 2（关联方、质保金、备用金）					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,757,985.10	100.00	1,237,899.26	5.00	23,520,085.84

2. 应收账款分类说明

（1）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（%）

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	44,747,280.02	2,237,364.00	5.00
合计	44,747,280.02	2,237,364.00	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 999,464.74 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国银行股份有限公司	23,107,390.00	51.64	1,155,369.50
北京百达信通科技有限公司	6,600,000.00	14.75	330,000.00
银联数据服务有限公司	6,541,106.00	14.62	327,055.30
北京中电信联科技发展有限公司	1,900,000.00	4.25	95,000.00
北京汇通金财信息科技有限公司	1,384,788.96	3.09	69,239.45
合计	39,533,284.96	88.35	1,976,664.25

变动原因分析：上半年业务开展良好，销售收入增加，故应收账款增加

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	288,940.32	100.00		
合计	288,940.32	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	期末金额	占预付账款总额的 比例(%)	预付款时间	未结算原因
海南众合天下科技有限公司	288,940.32	100.00	2018 年 6 月	项目未到结算期
合计	288,940.32	100.00		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	534,442.00	100.00	1,990.60	0.37	532,451.40

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
组合 1（账龄）	39,812.00	7.45	1,990.60	5.00	37,821.40
组合 2（关联方、质保金、备用金）	494,630.00	92.55			494,630.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	534,442.00	100.00	1,990.60	0.37	532,451.40

续：

类别	期初余额				
	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	271,758.51	100.00	4,842.93	1.78	266,915.58
组合 1（账龄）	96,858.51	35.64	4,842.93	5.00	92,015.58
组合 2（关联方、质保金、备用金）	174,900.00	64.36			174,900.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	271,758.51	100.00	4,842.93	1.78	266,915.58

2. 其他应收款分类说明

（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	39,812.00	1,990.60	5.00
合计	39,812.00	1,990.60	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,852.33 元；本期无收回或转回坏账准备金额；

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	494,630.00	174,900.00
其他单位往来款	39,812.00	96,858.51
合计	534,442.00	271,758.51

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 期末余额的比 例(%)	坏账准备
					期末余额
中国人寿保险股份有限公司	保证金	281,200.00	一年以内	52.62	
大连万达（上海）金融集团有限公司	保证金	100,000.00	一年以内	18.71	
山东五洲电气股份有限公司潍坊招 标代理分公司	保证金	28,000.00	一年以内	5.24	
北京众合天下管理咨询有限公司	往来款	27,382.00	一年以内	5.12	1,369.10
重庆联合产权交易所集团股份有限 公司	保证金	24,000.00	一年以内	4.49	
合计		460,582.00		86.18	1,369.10

变动原因分析：上半年投标业务增加，导致投标保证金增加，故其他应收款增加

注释5. 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			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量						
按成本计量	1,401,479.38		1,401,479.38	1,401,479.38		1,401,479.38
其他						
合计	1,401,479.38		1,401,479.38	1,401,479.38		1,401,479.38

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股 比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海横琴麦伽玖创投资中心（有限合伙）	1.50	1,401,479.38			1,401,479.38
合计		1,401,479.38			1,401,479.38

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
珠海横琴麦伽玖创投资中心（有限合伙）					
合计					

注释6. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	电子设备	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	322,493.65	322,493.65
2. 本期增加金额	5,299.00	5,299.00
购置	5,299.00	5,299.00
3. 本期减少金额	3,909.00	3,909.00
处置或报废	3,909.00	3,909.00
4. 期末余额	323,883.65	323,883.65
二. 累计折旧		
1. 期初余额	238,292.77	238,292.77
2. 本期增加金额	22,875.22	22,875.22
本期计提	22,875.22	22,875.22
3. 本期减少金额	3,713.55	3,713.55
处置或报废	3,713.55	3,713.55
其他减少		
4. 期末余额	257,454.44	257,454.44
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
其他增加		
3. 本期减少金额		
处置或报废		
其他减少		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	66,429.21	66,429.21
2. 期初账面价值	84,200.88	84,200.88

注释7. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	2,239,354.60	335,903.19	1,242,742.19	186,411.33
合计	2,239,354.60	335,903.19	1,242,742.19	186,411.33

注释8. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
劳务服务款	9,289,200.01	11,382,964.92

项目	期末余额	期初余额
合计	9,289,200.01	11,382,964.92

注释9. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收服务费		3,397.00
合计		3,397.00

注释10. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,785,002.28	12,533,559.38	14,226,758.75	91,802.91
离职后福利-设定提存计划	129,901.53	948,229.23	963,168.36	114,962.40
辞退福利		289,400.00	289,400.00	
合计	1,914,903.81	13,771,188.61	15,479,327.11	206,765.31

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,680,487.70	11,141,881.64	12,822,369.34	
职工福利费		156,031.87	156,031.87	
社会保险费	102,594.58	699,571.87	710,363.54	91,802.91
其中：基本医疗保险费	91,602.00	624,187.01	633,822.41	81,966.60
工伤保险费	3,664.78	24,570.33	24,955.80	3,279.31
生育保险费	7,327.80	50,814.53	51,585.33	6,557.00
住房公积金	1,920.00	536,074.00	537,994.00	
合计	1,785,002.28	12,533,559.38	14,226,758.75	91,802.91

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	124,652.73	913,234.29	927,569.79	110,317.23
失业保险费	5,248.80	34,994.94	35,598.57	4,645.17
合计	129,901.53	948,229.23	963,168.36	114,962.40

变动原因分析：2017 年末计提员工年终奖，导致应付职工薪酬期初期末差异较大

注释11. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	968,742.17	1,201,505.57

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	91,358.30	2,085,627.41
个人所得税	105,008.93	90,018.48
城市维护建设税	72,782.14	87,543.87
教育费附加	31,192.34	37,518.80
地方教育费附加	20,794.90	25,012.53
合计	1,289,878.78	3,527,226.66

变动原因分析：2017 年末计提全年企业所得税，导致应交税费期末余额减少较多

注释12. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工社保费用	64,053.34	74,002.39
报销款		1,300.00
往来款	70,000.00	
合计	134,053.34	75,302.39

变动原因分析：本期收到北京康科达成科技发展有限公司往来款 70,000，故其他应付款增加

注释13. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,300,000.00						16,300,000.00

注释14. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	23,978,618.42			23,978,618.42
合计	23,978,618.42			23,978,618.42

注释15. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,314,123.99			5,314,123.99
合计	5,314,123.99			5,314,123.99

盈余公积说明：根据《公司法》、本公司章程的规定，按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定

盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

注释16. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	30,377,580.60	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	30,377,580.60	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,645,380.39	—
减：提取法定盈余公积		净利润的 10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	34,022,960.99	

注释17. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,087,892.43	33,716,848.28	34,620,643.10	26,939,744.71
其他业务				
合计	46,087,892.43	33,716,848.28	34,620,643.10	26,939,744.71

注释18. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	140,627.35	52,362.83
教育费附加	60,268.87	22,441.21
地方教育费附加	40,179.25	14,960.82

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	19,954.20	8,519.30
合计	261,029.67	98,284.16

注释19. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	948,946.71	882,666.71
交通差旅费	144,046.58	164,263.72
业务招待费	433,430.29	105,841.11
办公用品	32,519.87	49,951.70
通讯费	3,416.00	3,604.06
其他	600.00	
合计	1,562,959.45	1,206,327.30

注释20. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,004,654.84	1,237,152.05
中介机构费用	210,990.72	460,770.14
交通差旅费	250,804.21	429,646.65
办公费用	50,558.54	127,909.71
房屋租赁费	51,622.86	109,078.95
业务招待费	291,466.80	19,736.50
折旧摊销费	22,875.22	40,239.47
残疾人保证金	11,647.57	9,292.00
其他	2,681.40	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,897,302.16	2,433,825.47

注释21. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
企业服务总线		1,251,292.62
大数据平台		527,299.68
统一支付平台		709,963.49
数据库分析管理系统		752,762.35
信用评分平台	1,171,244.13	
监管报送平台	701,260.62	
防金融诈骗系统	955,014.92	
供应链金融系统	1,120,485.96	
移动开发平台	411,815.96	
微服务应用平台	206,109.43	
合计	4,565,930.62	3,241,318.14

注释22. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	73,827.20	73,278.54
加：银行手续费	5,293.91	3,700.06
合计	-68,533.29	-69,578.48

注释23. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	996,612.41	438,132.50
合计	996,612.41	438,132.50

注释24. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	957,265.00	
合计	957,265.00	

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	957,265.00		与收益相关
合计	957,265.00		与收益相关

注释25. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		528,632.47	
合计		528,632.47	

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌新三板补助		300,000.00	与收益相关
增值税即征即退		198,632.47	与收益相关
CMMI 证书补助		30,000.00	与收益相关
合计		528,632.47	与收益相关

注释26. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非常损失		106.13	
非流动资产毁损报废损失	195.45		195.45
保险滞纳金	2.63		2.63
其他	0.01		0.01
合计	198.09	106.13	198.09

注释27. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	616,921.51	
递延所得税费用	-149,491.86	-54,766.56
合计	467,429.65	-54,766.56

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,112,810.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	616,921.51
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-149,491.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	

项目	本期发生额
其他	
所得税费用	467,429.65

注释28. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	70,000.00	11,689.39
退回保证金	271,785.00	276,000.00
利息收入	74,430.52	73,278.54
备用金	39,431.40	
政府补助		330,000.00
其它	16,456.57	
合计	472,103.49	690,967.93

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	1,562,353.32	1,787,017.30
往来款	470,715.07	417,760.44
保证金	541,130.00	258,960.00
合计	2,574,198.39	2,463,737.74

注释29. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,645,380.39	915,882.20
加：资产减值准备	996,612.41	438,132.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,875.22	40,239.47
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）	195.45	
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）		

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-149,491.86	-54,766.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,540,918.73	-9,594,153.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,983.897.34	-9,973,597.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,009,244.46	-18,228,262.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	45,400,481.32	44,645,913.97
减：现金的期初余额	67,415,024.78	62,889,282.50
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	-22,014,543.46	-18,243,368.53

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,400,481.32	67,415,024.78
其中：库存现金	4,672.21	1,804.68
可随时用于支付的银行存款	45,395,809.11	67,413,220.109
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	45,400,481.32	67,415,024.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
黄波	58.28	58.28

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
朱蓓	股东（持股比例 3.07%）
天津同创未来企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东（持股比例 17.18%）
天津大隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东（持股比例 21.47%）
何剑刚	公司高管
王显辉	公司高管
深圳市梵美生物科技有限公司	持股股东（朱蓓）直接控股的企业，持股 50%
青岛淳信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人（黄波）参股的企业，持股比例 5.56%

(三) 关联方交易

1. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,249,922.82	1,138,263.80

八、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十、 其他重要事项说明

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

十一、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-195.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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		
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		

项目	金额	说明
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	-2.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-198.09	
减：所得税影响额	-29.71	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-168.38	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率（%）	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	4.69	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.22	0.22

北京宏天信业信息技术股份有限公司

（公章）

二〇一八年八月二十三日