



万德信息

NEEQ:838735

陕西万德信息科技股份有限公司
Shaanxi Seed Information Technology Co., Ltd.

年度报告

2018

公司年度大事记



1、2018年4月公司取得由北京中经科环质量认证有限公司颁发的“信息安全管理系统认证证书”，有效期三年。



2、2018年4月公司取得由北京中经科环质量认证有限公司颁发的“信息技术服务管理体系认证证书”，有效期三年。



3、公司获得由西安市政府西安市委颁发的改革开放四十周年“十佳服务贸易企业”证书。



4、公司 2018 年高新技术企业复审通过。

目录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 9 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 11 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第五节 | 重要事项 | 27 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 29 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 33 |
| 第九节 | 行业信息 | 36 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 37 |
| 第十一节 | 财务报告 | 42 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---------------|---|--------------------------------|
| 万德信息、公司、本公司 | 指 | 陕西万德信息科技股份有限公司 |
| 陕西万德信息 | 指 | 陕西万德信息科技股份有限公司 |
| 郑州分公司 | 指 | 陕西万德信息科技股份有限公司郑州分公司 |
| 北京万星云、万星云 | 指 | 北京万星云信息科技有限公司 |
| 西安万德奥星、万德奥星 | 指 | 西安万德奥星信息科技有限公司 |
| 股转系统、全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《陕西万德信息科技股份有限公司公司章程》 |
| 《股东大会》 | 指 | 股份公司股东大会 |
| 《董事会》 | 指 | 股份公司董事会 |
| 《监事会》 | 指 | 股份公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| “三会”议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 会计师事务所 | 指 | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 主办券商、国融证券 | 指 | 国融证券股份有限公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 股份公司/有限公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日 |
| 亚信集团 | 指 | 亚信科技(中国)有限公司及关联企业 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

注：亚信集团各公司名称如下：

| |
|----------------|
| 亚信科技（中国）有限公司 |
| 亚信科技（南京）有限公司 |
| 北京亚信智慧数据科技有限公司 |
| 北京亚信数据有限公司 |
| 亚信科技(成都)有限公司 |
| 杭州亚信云信息科技有限公司 |
| 亚信远航软件(北京)有限公司 |

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。

公司负责人周健、主管会计工作负责人李艳霞及会计机构负责人（会计主管人员）李艳霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|------------|---|
| 客户集中度较高的风险 | <p>公司主要从事信息技术服务业务和信息技术开发业务，其中技术服务业务的收入占比较高，其收入主要来源于亚信集团，虽然公司与亚信集团已建立长期稳定的合作关系，但自2018年上半年起，亚信集团内部结构调整，成立了新的技术开发和服务中心，培养和输送满足自身运营需求的部分项目技术人员，如果亚信集团与公司终止合同，且公司在新客户的开拓方面受阻，则对公司经营产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列措施应对：</p> <p>1. 努力拓展客户。自2017年以来，公司将拓展客户放在市场营销第一位，目前甘肃万维信息技术有限责任公司，中国电信集团系统集成有限责任公司陕西分公司两家客户的服务</p> |

| | |
|-----------|---|
| | <p>份额稳步提高，客户关注度进一步加强。此外，公司成立工作组开展三大运营商直单的投标工作，截止目前，运营商直单数量已增加至 3 家。</p> <p>2. 优化调整业务。公司过去面对大客户下属数十家公司，业务种类，地域面覆盖太大，应对起来非常困难，管理效率不高。今年以来，有意识压缩工作面，缩短战线，表面上业务有所萎缩，实际上，主要能力建设得到加强，核心竞争力得到体现。</p> <p>3. 创新突破。公司 2018 年投入人力，财力，精力在网络信息安全领域探索，目前已取得前期销售许可证</p> |
| 技术人员流失的风险 | <p>软件和信息技术服务行业为知识和技术密集型行业，核心技术人员是公司生存与发展的根本，亦是公司核心竞争力的重要来源。公司所涉业务所需技术复杂且难度系数较高，掌握这些技术需要经验和技術沉淀，因此对从业人员的专业性要求较高。经过数年的发展和积累，公司已拥有一批在项目实践中积累了丰富的开发和服务经验的人才，为公司的稳定发展奠定了基础。但软件行业企业在人力资源方面一般都面临人员流动性大，知识结构更新快等问题，高素质人才的争夺日趋激烈，如公司核心技术人员流失且人才引进未能满足需求，则会对公司经营造成不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司积极加强企业文化建设，加强公司内部聚力，维护公司人员尤其是核心技术人员的稳定。建立可靠的人才引入机制，扩宽人才输入渠道，加强与高校、科研单位等人才机构的合作与联系，同时优化员工培养体系，搭建公司内部持续学习平台，从外部、内部同时着手供应高级人才。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>软件和信息技术服务行业的竞争呈现激烈化态势。首先，软件行业所处市场为一个较为开放的市场，面对软件服务外包业务持续增长的需求，来自国内外同行的竞争日趋激烈；其次，国家政策的引导扶持，促进了软件和信息技术服务业的发展，</p> |

| | |
|-------------------------|---|
| | <p>企业数量基数大且不断增加，同时企业规模较小，行业集中度较低，并购重组频繁，竞争加剧。如公司未能准确分析市场发展规律并保持前瞻性，持续加强服务创新，提高市场开发能力，将对公司的经营发展产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将不断更新技术提高服务能力和服务质量，建立完善的制度，提升品牌影响力，取得更多客户群体的接受与认可，逐步扩大市场领域、提升市场份额，以应对激烈的市场竞争。</p> |
| <p>税收优惠政策变动风险</p> | <p>报告期内，公司享受的主要税收优惠为：</p> <p>所得税优惠：公司于 2018 年 10 月 29 日复审通过了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局共同颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，适用的所得税税率为 15%。</p> <p>增值税免征优惠：根据财税【2013】37 号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，公司提供技术转让、技术开发所取得的收入，经相关审批备案后免征增值税。</p> <p>若上述税收优惠政策发生变化，将会增加公司税收负担，进而对公司盈利产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，一方面，公司将继续投入政府所扶持技术项目，争取政府补助红利，充分利用政策扶持优势。另一方面，公司积极拓宽各类产品与服务，创新推动业务发展，提高公司的盈利能力。</p> |
| <p>产品和技术不能及时升级换代的风险</p> | <p>软件行业正处于快速发展阶段，产品和技术的更新换代快，用户需求不断提高。公司业务覆盖电信 BOSS/CRM、大数据、电子商务、电子政务、移动应用、自动化测试、SaaS 业务、云计算等多项业务领域，其生存和发展很大程度上取决于是否能够根据持续更新迭代的 IT 技术，匹配不断变化的客户需求。公司必须尽可能准确的把握新技术、新理论的发展趋势，及时</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>将先进的技术应用于软件开发、升级，才能在激烈的市场竞争中占得先机。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将导致公司的市场竞争能力下降，因而公司存在一定的技术风险。</p> <p>针对上述风险，公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势，密切关注新技术、新产品的发布与应用；设立市场调研小组，广泛调研客户的需求，评估对公司产品的影响和应用可行性等；适时提请公司自主立项，对新技术应用进行研究，以此不断开发和完善新品，满足市场需求。</p> |
| 公司与亚信集团结算风险 | <p>公司与主要客户亚信集团应收账款的结算模式，从 2015 年 6 月开始由月结改为季度结算(结算节点为 1、4、7、10 月份)，延缓了资金的回笼，给经营带来资金压力。虽然缩短库存周期，但季度结算带来的资金压力仍然存在。</p> <p>针对以上风险，公司已形成了一套有效催款机制，给收款工作带来了便利。</p> |
| 公司未来业绩下滑风险 | <p>在宏观经济下行，市场需求低迷、市场竞争激烈等外部环境影响下，软件开发与服务行业受制于季节性需求波动，公司整体经营和发展面临诸多挑战。受主要客户亚信集团内部结构调整影响，从 2017 年上半年开始，公司与亚信集团技术服务合同量大幅下降，将会对公司今后经营业绩产生影响。</p> <p>针对以上风险，公司将进一步加大市场开拓工作，更加重视新老客户新需求的挖掘，重视产品创新，持续加大研发投入力度。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

备注：由于股份公司成立时间已有三年，公司各项管理制度和内部控制体系已很健全，“三会”运行良好，公司也严格按照《公司法》和《公司章程》的规范进行风险管理。因此，本期已不存在公司治理和内部控制的风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 陕西万德信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shaanxi Seed Information Technology Co., Ltd. |
| 证券简称 | 万德信息 |
| 证券代码 | 838735 |
| 法定代表人 | 周健 |
| 办公地址 | 西安市高新区锦业路1号都市之门D座17层 |

二、联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 林斌 |
| 职务 | 董事、副总经理、信息披露负责人 |
| 电话 | 13788486666 |
| 传真 | - |
| 电子邮箱 | linbin@sxwdsoft.com |
| 公司网址 | http://www.sxwdsoft.com |
| 联系地址及邮政编码 | 西安市高新区锦业路1号都市之门D座17层 710065 |
| 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 | 公司董事会信息披露负责人处 |

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2月20日 |
| 挂牌时间 | 2016年8月9日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）--软件和信息技术服务业（I65）--软件开发（I6510） |
| 主要产品与服务项目 | 技术服务业务、技术开发业务和产品销售业务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 20,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 上海鹏携投资中心（有限合伙） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 周健 徐杰 |

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 | 91610000684765927W | 否 |
| 注册地址 | 西安市高新区高新路86号领先心城1单元10903室 | 否 |
| 注册资本 | 20,000,000.00 | 否 |

| |
|--|
| |
|--|

五、中介机构

| | |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商 | 国融证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 朱菁 曹爱民 |
| 会计师事务所办公地址 | 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层 |

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 86,690,095.90 | 96,639,009.22 | -10.29% |
| 毛利率% | 17.76% | 24.33% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 | -37.08% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -186,787.62 | 1,883,487.91 | -109.92% |
| 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） | 8.88% | 15.00% | - |
| 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） | -0.56% | 6.03% | - |
| 基本每股收益 | 0.15 | 0.23 | -34.78% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 47,373,405.69 | 42,177,974.04 | 12.32% |
| 负债总计 | 13,350,469.17 | 9,601,398.74 | 39.05% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 34,022,936.52 | 32,576,575.30 | 4.44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.70 | 1.63 | 4.29% |
| 资产负债率%（母公司） | 28.64% | 22.74% | - |
| 资产负债率%（合并） | 28.18% | 22.76% | - |
| 流动比率 | 3.37 | 6.08 | - |
| 利息保障倍数 | 40.76 | 11.93 | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,443,174.97 | 21,791,931.49 | -61.26% |
| 应收账款周转率 | 9.30 | 5.59 | - |
| 存货周转率 | 18.37 | 7.10 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | 12.32% | -25.47% | - |
| 营业收入增长率% | -10.29% | -11.98% | - |
| 净利润增长率% | -37.08% | -44.00% | - |

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 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | - |
| 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） | 2,901,320.11 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -199,818.01 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 979,954.73 |
| 非经常性损益合计 | 3,681,456.83 |
| 所得税影响数 | 548,307.99 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 3,133,148.84 |

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | 104,437.00 | - | - | - |
| 应收账款 | 9,981,960.55 | - | - | - |
| 应收票据及应收账款 | - | 10,086,397.55 | - | - |
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 382,214.50 | 382,214.50 | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - | - |
| 固定资产 | 1,694,068.35 | 1,694,068.35 | - | - |
| 应付票据 | 1,500,000.00 | - | - | - |
| 应付帐款 | 1,176,110.60 | - | - | - |
| 应付票据及应付帐款 | - | 2,676,110.60 | - | - |
| 应付利息 | - | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - | - |
| 其他应付款 | 76,861.30 | 76,861.30 | - | - |
| 管理费用 | 19,058,830.41 | 4,576,540.26 | - | - |
| 研发费用 | - | 14,482,290.15 | - | - |

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司处于软件与信息服务行业，致力于精细化 IT 技术管理与服务，主要从事自主知识产权软件研发和软件技术服务。公司定位于专业的技术服务合作与解决方案提供商、移动互联网产品和服务提供商，业务范围涵盖软件产品研发、信息技术服务、系统集成，提供面向政府、企业、通讯、教育等领域的专业技术产品和优质服务。凭借自身的 IT 服务技术优势，以“领先的软件技术服务及互联网运营平台服务商”为发展目标，目前万德信息已形成软件开发为核心的技术服务、互联网+政务软件产品开发二大业务体系，为客户提供即时、贴身、高效、优质的服务。

（一）产品与服务

1、软件开发为核心的技术服务

公司专注于电信运营商业务系统开发，基于多年的软件技术服务和实施经验，积累了大量的信息、通信和技术融合的面向服务的 IT 战略与 IT 规划等方面的咨询经验；拥有用户体验设计、业务场景设计、业务流程设计能力，通过向客户提供多年高端软件开发服务，积累了较多的行业经验及项目实施能力，公司所具备的高端软件技术服务优势能为客户提供量身定制的 IT 系统设计、软件开发和第三方产品交付实施。

公司通过对接通信行业核心业务系统的方式逐步扩大服务能力和服务范围，将这些与核心业务系统有关联的外延系统尽快纳入公司的业务范围内，扩大市场领域，提升市场份额，将技术服务业务拓展到金融保险等其他行业，全面提升营收能力。

2、互联网+政务软件产品开发

互联网+政务软件产品开发业务已形成“政务办公解决方案、12345 热线解决方案、政务服务解决方案、智慧党建解决方案、公共服务解决方案、社会综治解决方案”在内的六大解决方案及其产品体系，六大解决方案及产品体系取得 34 项软件著作权，覆盖西北五省、四川、山西、云南、贵州市场，积累了数百家政企客户。

（二）经营模式

公司充分发挥在技术、客户、经验、服务、人才等方面的优势，搭建了技术产品众创平台。该平台以公司专业技术团队为支撑，结合行业发展趋势，致力于发挥人才聚集优势，鼓励核心技术人才创新，为人才提供专属升值空间。

公司采用外延式发展策略，通过对接通信行业核心业务系统的方式，逐渐引导运营商开展 ITC 服

务并提升服务范围，将万德信息的互联网政务产品纳入运营商服务体系中，扩大市场领域，提升市场份额。

（三）客户类型

公司客户主要以政府部门及三大运营商为主的企业。

（四）关键资源

公司的关键资源：第一，拥有自主知识产权的软件著作权多项、拥有各类软件企业资质。第二、拥有自己的核心开发团队。

（五）销售渠道

公司主要通过上门洽谈及竞标方式进行相关业务的营销。销售渠道主要包括：1、通过了解行业需求的最新运态，切实为行业主管部门及政府部门的实际需求制定一系列解决方案，接洽并推动项目的实施；2、通过政府网站、招投标专门网站、自身信息搜索等市场公开渠道获取项目信息，以争取更多的项目参与机会；3、持续维护好现有客户，积极拓展现有客户的深度需求、服务及后期相关项目的发掘。

（六）收入模式

公司以向客户提供技术服务为主要收入来源，同时开展技术开发业务和产品销售业务，形成三大业务收入模式。经过与客户长期稳定的业务合作，并在合作中达成了共识，成为了紧密的战略合作伙伴，公司以客户业务需求为出发点形成系列产品，同时将“项目类新客户”转换为长期合作客户，在项目基础上开发衍生产品并提供其他增值服务，提升盈利能力。

报告期内，公司的商业模式较去年未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

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

报告期内，以移动互联网、社交网络、云计算、大数据为特征的第三代信息技术架构蓬勃发展，公司深刻理解行业趋势和客户的业务需求，不断增加 IT 投资，建立适应不同业务需求的云架构，打造

以软件定义为数据中心的基础设施，为更多行业领域提供专业的移动应用方案。

报告期内公司受主要客户亚信集团内部结构调整影响，承接的技术服务合同量大幅下降，全年共签订合同额 7,940.50 万元，对公司经营业绩产生影响。为此，公司将公司进一步加大市场开拓工作，更加重视新老客户新需求的挖掘，重视产品创新，公司核心团队、关键技术、供应商无重大变化。公司作为集软件设计、研发、销售为一体的高新技术企业，仍实行“自身营销团队+代理商代销+运营商渠道”的综合销售方式。

1、报告期内公司财务状况：

报告期末，公司资产总额 47,373,405.69 元，较上期增加 5,195,431.65 元，增幅为 12.32%；本期负债总额为 13,350,469.17 元，较上期增加 3,749,070.43 元，增幅为 39.05%。本期资产负债率为 28.18%，增幅为 5.42%。

报告期资产总额增加主要是货币资金增加影响。货币资金增加是因主要客户亚信集团为统筹规划资金使用，于报告期末提前支付了报告期第四季度已确认未开票订单项目货款。负债总额增加主要是应付职工薪酬增加，其原因是：技术服务业务量大幅下降，人员流失严重，公司为确保现有人才稳定性，对在职员工进行鼓励和奖励，同时进行评级加薪并增加年终奖激励额度，同时增加并提高各项福利标准。

截至报告期末，公司净资产 34,022,936.52 元，较上期增长 4.44%，主要是本期实现净利润 2,946,361.22 元，本期分红 1,500,000.00 元所致。

2、报告期内经营业绩情况：

报告期内公司实现营业收入 86,690,095.90 元，同比下降 10.29%，已完成计划目标。营业收入下降主要系亚信集团自 2017 年上半年开始内部结构调整，成立了新的技术开发和服务中心，培养和输送满足自身运营需求的部分项目技术人员，其对外采购需求量大幅下降，影响公司新增技术服务订单明显下滑，

从而影响本期营业收入下降。

报告期内公司营业成本为 71,293,933.08 元，同比下降 2.5%，毛利率为 17.76%，同比下降 6.57%，主要原因首先是技术服务业务量大幅下降，人员流失严重，公司为确保现有人才稳定性，对在职员工进行鼓励和奖励，同时进行评级加薪并增加年终奖激励额度，同时增加并提高各项福利标准，使得成

本增加，毛利下降；其次是技术服务业务中，代理类业务占比较上期增加，而代理类业务毛利率均不超过 10%，从而影响整体毛利率下降。

报告期内公司实现净利润 2,946,361.22 元，净利润率为 3.40%，净利润率同比下降 1.45%，主要原因是报告期内技术服务订单下降，营业收入下降影响。

3、报告期内现金流情况：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 8,443,174.97 元，较上期减少 13,348,756.52 元，降幅为 61.26%。主要原因是技术服务业务量下降，营业收入减少，本期销售商品收到的现金较上年同期大幅减值所致。

4、报告期内纳税情况：

报告期内公司实缴国地税各项税款共计 4,391,145.27 元，代扣代缴个税 1,382,096.92 元。

（二）行业情况

2019 年 2 月 1 日，工信部网站发布了《2018 年软件和信息技术服务业统计公报》，并提到，2018 年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，收入和效益保持较快增长，吸纳就业人数稳步增加。2018 年，我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 63061 亿元，同比增长 14.2%，实现软件出口 554.5 亿美元。软件产品收入快速增长，信息技术服务加快云化发展。在国家政策的大力支持下，伴随着产业升级和各行业信息化建设不断推进，软件开发需求得到大量释放，软件开发业务保持较快增长。

公司充分利用与三大运营商长期合作建立起来的品牌和信誉，并通过自身服务能力和完成质量的提升，逐步获取更多项目。

（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 | 16,356,401.28 | 34.53% | 4,816,273.11 | 11.42% | 239.61% |
| 应收票据与应收账款 | 7,228,732.27 | 15.26% | 10,086,397.55 | 23.91% | -28.33% |
| 存货 | 4,291,903.55 | 9.06% | 3,470,399.83 | 8.23% | 23.67% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|
| 固定资产 | 1,065,052.58 | 2.25% | 1,694,068.35 | 4.02% | -37.13% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | 3,000,000.00 | 7.11% | -100.00% |
| 预付账款 | 1,380,972.58 | 2.92% | 341,072.09 | 0.81% | 304.89% |
| 其他应收款 | 842,101.68 | 1.78% | 382,214.50 | 0.91% | 120.32% |
| 无形资产 | 565,105.96 | 1.19% | 36,111.95 | 0.09% | 1,464.87% |
| 长期待摊费用 | 279,618.71 | 0.59% | - | - | 100.00% |
| 递延所得税资产 | 443,038.68 | 0.94% | 287,248.79 | 0.68% | 54.24% |
| 应付职工薪酬 | 6,328,735.13 | 13.36% | 3,210,201.16 | 7.61% | 97.14% |
| 其他应付款 | 38,300.00 | 0.08% | 76,861.30 | 0.18% | -50.17% |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,000,000.00 | 6.33% | - | - | 100.00% |
| 其他流动资产 | 14,920,478.40 | 31.50% | 21,064,187.87 | 49.94% | -29.17% |
| 应付票据及应付账款 | 3,474,398.10 | 7.33% | 2,676,110.60 | 6.34% | 29.83% |
| 资产总计 | 47,373,405.69 | 100.00% | 42,177,974.04 | 100.00% | 12.32% |

资产负债项目重大变动原因：

本期资产负债项目较上期变化原因如下：

1、报告期末货币资金余额为16,356,401.28元，较期初增加11,540,128.17元，增幅为239.61%；系主要客户亚信集团为统筹规划资金使用，于报告期末提前支付了报告期第四季度已确认未开票订单项目货款，使得期末货币资金增加。

2、报告期末固定资产余额为1,065,052.58元，较期初减少629,015.77元，系上期购置了运输车辆影响。

3、长期借款减少、一年内到期的非流动负债增加的原因是，报告期内长期借款3,000,000.00元因于2019年11月9日到期，报告期末已重分类至一年内到期的非流动负债。

4、报告期末预付账款余额为1,380,972.58元，较期初增加1,039,900.49元，增幅为304.89%；主要系本期预付人力资源IT外包管理系统开发费590,000.00元，预付2019年办公地址房租143,000.00元，通过第三方代理机构缴纳社会统筹保险人数增加且基数调增，预付社会统筹保险金额增加。

5、报告期末其他应收款余额为842,101.68元，较期初增加459,887.18元，系本期4月1日与主要客户亚信科技（中国）有限公司签订技术合作框架协议，根据协议约定条款，本期公司支付300,000.00元作为技术合作合规保证金，另支付的其他项目投标保证金增加影响。

6、报告期末无形资产余额为565,105.96元，较期初增加528,994.01元，增幅为1,464.87%；主要系本期研发投入中有4个项目形成无形资产。

7、报告期末长期待摊费用为279,618.71元，系本期西安本部办公地址变更，新办公室装修费用按3年摊销。

8、报告期末递延所得税资产余额为443,038.68元，系本期部分应收账款无法收回，确认坏账金额增加影响。

9、报告期末应付职工薪酬余额为6,328,735.13元，较期初增加3,118,533.97元，增幅为97.14%；主要系技术服务业务量大幅下降，人员流失严重，公司为确保现有人才稳定性，对在职员工进行鼓励和奖励，同时进行评级加薪，增加年终奖激励额度及项目数量，同时增加并提高各项福利标准，其次社会统筹保险基数调增影响。

10、报告期末应收票据及应收账款余额为7,228,732.27元，较期初减少2,857,665.28元，降幅为28.33%；主要系主要客户亚信集团为统筹规划资金使用，于报告期末提前支付了报告期第四季度已确认未开票订单项目货款，同时系技术服务业务量大幅下降影响。

11、报告期末存货余额为4,291,903.55元，较期初增加821,503.72元，增幅为23.67%；主要系公司为确保现有人才稳定性，对在职员工进行鼓励和奖励，同时进行评级加薪，增加年终奖激励额度及项目数量，同时增加并提高各项福利标准，其次社会统筹保险基数调增，导致应付职工薪酬增加，而公司存货主要就是人工成本。

12、报告期末其他应付款余额为38,300.00元，较期初减少38,561.3元，降幅为50.17%；主要系上期新购置的车辆贷款是分期偿还的，其次上期有项目未确认收入，成本在其他应付款列示。

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 | 86,690,095.90 | - | 96,639,009.22 | - | -10.29% |
| 营业成本 | 71,293,933.08 | 82.24% | 73,125,373.58 | 75.67% | -2.50% |
| 毛利率 | 17.76% | - | 24.33% | - | -6.57% |
| 管理费用 | 5,791,528.60 | 6.68% | 4,576,540.26 | 4.74% | 26.55% |
| 研发费用 | 7,207,312.12 | 8.31% | 14,482,290.15 | 14.99% | -50.23% |
| 销售费用 | 1,658,297.14 | 1.91% | 1,550,124.12 | 1.60% | 6.98% |
| 财务费用 | 67,075.29 | 0.08% | 468,811.39 | 0.49% | -85.69% |
| 资产减值损失 | 1,043,296.76 | 1.20% | 95,489.35 | 0.10% | 992.58% |
| 其他收益 | 2,901,320.11 | 3.35% | 3,158,617.94 | 3.27% | -8.15% |
| 投资收益 | 979,954.73 | 1.13% | 167,392.38 | 0.17% | 485.42% |

| | | | | | |
|----------|--------------|-------|--------------|-------|----------|
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 3,032,848.05 | 3.50% | 5,185,433.32 | 5.37% | -41.51% |
| 营业外收入 | 389.40 | - | - | - | -100.00% |
| 营业外支出 | 200,207.41 | 0.23% | 33,074.26 | 0.03% | 505.33% |
| 净利润 | 2,946,361.22 | 3.40% | 4,682,766.79 | 4.85% | -37.08% |

项目重大变动原因：

1、报告期内公司毛利率为17.76%，同比下降6.57%，主要原因首先是技术服务业务量大幅下降，人员流失严重，公司为确保现有人才稳定性，对在职员工进行鼓励和奖励，同时进行评级加薪并增加年终奖激励额度，同时增加并提高各项福利标准，使得成本增加，毛利下降；其次是技术服务业务中，代理类业务占比较上期增加，而代理类业务毛利率均不超过10%，从而影响整体毛利率下降。

2、报告期内研发费用为7,207,312.12元，同比减少7,274,978.03元，降幅为50.23%，主要系技术订单量下降，市场需求较少，本期研发项目投入金额及规模减少影响。

3、报告期内财务费用为67,075.29元，同比减少401,736.10元，降幅为85.69%，主要系本期无短期借款，利息支出减少，影响财务费用下降。

4、报告期内资产减值损失为1,043,296.76元，同比增加947,807.41元，增幅为992.58%，主要系本期部分应收账款无法收回，确认坏账金额增加影响。

5、报告期内投资收益为979,954.73元，同比增加812,562.35元，增幅为485.42%，主要系本期赎回上期投资收益金额，本期购买了收益较高的定期理财产品，影响投资收益增加。

6、报告期内营业外支出为200,207.41元，较上期增加167,133.15元，增幅为505.33%；主要系本期新增捐赠支出200,000.00元影响。

7、报告期内营业利润为3,032,848.05元，较上期减少2,152,585.27元，降幅为41.51%；一是系本期技术服务业务量大幅下降，技术订单减少，营业额下降；二是系本期西安和北京搬迁及新增办公地，房租和物业费、水电费用增加；三是系本期部分应收账款无法收回，确认坏账金额增加；以上三点均是影响营业利润下降的主要原因。

8、报告期内管理费用为5,791,528.60元，较上期增加1,214,988.34元，增幅为26.55%，主要系公司为确保现有人才稳定性，对在职员工进行鼓励和奖励，同时进行评级加薪并增加年终奖激励额度，同时增加并提高各项福利标准，使得管理费用增加；其次公司变更了办公地址，改善办公环境租赁费增加；再次网络安全部在北京租赁办公场所影响，导致管理费用增加。

(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 | 86,690,095.90 | 96,639,009.22 | -10.29% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 71,293,933.08 | 73,125,373.58 | -2.50% |
| 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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 技术服务 | 83,190,407.92 | 95.96% | 89,090,820.18 | 92.19% |
| 技术开发 | 2,730,781.41 | 3.15% | 7,352,642.03 | 7.61% |
| 产品销售 | 768,906.57 | 0.89% | 195,547.01 | 0.20% |
| 合计 | 86,690,095.90 | 100.00% | 96,639,009.22 | 100.00% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

本期收入基本无变化。

(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 | 亚信集团 | 44,352,936.12 | 51.16% | 否 |
| 2 | 咪咕文化科技有限公司 | 10,982,900.04 | 12.67% | 否 |
| 3 | 中国电信集团系统集成有限责任公司 陕西分公司 | 9,111,226.44 | 10.51% | 否 |
| 4 | 甘肃万维信息技术有限责任公司 | 8,798,112.74 | 10.15% | 否 |
| 5 | 陕西公众信息产业有限公司 | 5,743,396.25 | 6.63% | 否 |
| | 合计 | 78,988,571.59 | 91.12% | - |

其中亚信集团明细如下：

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 亚信科技（中国）有限公司 | 24,636,377.69 | 28.42% | 否 |
| 2 | 亚信科技（南京）有限公司 | 16,521,176.37 | 19.06% | 否 |
| 3 | 北京亚信智慧数据科技有限公司 | 2,330,709.85 | 2.69% | 否 |
| 4 | 亚信科技（成都）有限公司 | 593,601.12 | 0.68% | 否 |
| 5 | 亚信远航软件（北京）有限公司 | 188,247.62 | 0.22% | 否 |
| 6 | 杭州亚信云信息科技有限公司 | 53,955.53 | 0.06% | 否 |
| 7 | 北京亚信数据有限公司 | 28,867.92 | 0.03% | 否 |
| | 合计 | 44,352,936.10 | 51.16% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 广州新顺广通科技有限公司 | 3,360,377.36 | 15.43% | 否 |
| 2 | 上海客舟软件技术中心 | 2,816,893.20 | 12.94% | 否 |
| 3 | 陕西金合信息科技股份有限公司 | 2,265,179.64 | 10.40% | 否 |
| 4 | 北京全智才科技有限公司 | 2,254,716.98 | 10.36% | 否 |
| 5 | 武汉英迈信息科技有限公司 | 1,970,000.00 | 9.05% | 否 |
| 合计 | | 12,667,167.18 | 58.18% | - |

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,443,174.97 | 21,791,931.49 | -61.26% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,168,203.20 | -12,335,610.85 | 150.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,571,250.00 | -9,184,200.10 | 82.89% |

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 8,443,174.97 元，较上期减少 13,348,756.52 元，降幅为 61.26%。主要原因是本期技术服务业务量下滑，营业收入下降，销售商品、提供劳务收到的金额下降影响。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 6,168,203.20 元，较上期增加 18,503,814.05 元，增幅为 150.00%。主要原因是本期资金需求下降，收回的大量投资款，在保证日常经营的情况下，购买的投资理财基金及产品较上期大幅增加。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-1,571,250.00 元，较上期增加 7,612,950.10 元，增幅为 82.89%。主要原因是本期技术服务业务下滑，人员减少，资金需求下降，本期无短期借款，同时利息支出减少影响。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截止报告期末，公司共有全资子公司 2 家。基本情况如下：

1、北京万星云信息科技有限公司

北京万星云信息科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元。2018 年北京万星云信息科技有限公司资产总额为 552,113.25 元，净利润-10,147.91 元。

2、西安万德奥星信息科技有限公司

西安万德奥星信息科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，2018 年西安万德奥星信息科技有限公司资产总额为 1,342,037.12 元，实现营业收入 1,509,433.92 元，净利润 22,578.04 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年全年委托理财明细

| 产品类型 | 申购金额 | 赎回金额 | 收益金额 |
|----------|---------------|---------------|------------|
| 博时现金收益 | 8,370,000.00 | 7,500,000.00 | 282,334.63 |
| 招商现金 A | 55,520,000.00 | 69,600,000.00 | 486,200.92 |
| 乾元丝路（特享） | 26,000,000.00 | 19,000,000.00 | 211,419.18 |
| 合计 | 89,890,000.00 | 96,100,000.00 | 979,954.73 |

为严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（施行）》及《公司章程》的相关规定，公司 2018 年第二次临时股东大会审议并通过《关于使用部分闲置资金进行现金管理》议案（公告编号：2018-025）。公司已申购的基金及理财产品属于安全性高、流动性极强的收益性银行基金产品，风险可控。不会对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面造成影响。

（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

1. 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报的报表项目及金额 |
|-------------------------|------------|--------------|---------------|--|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示 | 应收票据及应收账款 | 7,228,732.27 | 10,086,397.55 | 应收票据：104,437.00 元 应收账款：9,981,960.55 元 |
| 2. 应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示 | 其他应收款 | 842,101.68 | 382,214.50 | 应收利息：0 元 应收股利：0 元 其他应收款：382,214.50 元 |
| 3. 固定资产清理并入固定资产项目列示 | 固定资产 | 1,065,052.58 | 1,694,068.35 | 固定资产：1,694,068.35 元 固定资产清理：0 元 |
| 4. 应付票据和应付账款合并列示 | 应付票据及应付账款 | 3,474,398.10 | 2,676,110.60 | 应付票据：1,500,000.00 元 应付账款：1,176,110.60 元 |

| | | | | |
|-------------------------|-------|--------------|---------------|---|
| 5. 应付利息、应付股利并入其他应付款项目列示 | 其他应付款 | 38,300.00 | 76,861.30 | 应付利息：0 元 应付股利：0 元 其他应付款：76,861.30 元 |
| 6. 管理费用列报调整 | 管理费用 | 5,791,528.60 | 4,576,540.26 | 19,058,830.41 元 |
| 7. 研发费用单独列示 | 研发费用 | 7,207,312.12 | 14,482,290.15 | -- |

2. 会计估计变更

报告期公司无会计估计变更。

3. 前期重大会计差错更正

报告期公司无前期重大会计差错更正。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

2018 年公司响应国家号召，支持农村经济发展，在宜川县丹州镇西坪塬村采购小米、玉米、绿豆、核桃、枣等特产共计 12 万多。

三、持续经营评价

报告期内，虽受主要客户需求影响，技术服务业务量下滑，但公司主营业务未发生变化，业务明确，营业收入全部来自主营业务，公司具备较强的持续经营能力。

1、财务方面：报告期内营业收入为 86,690,095.90 元，因主要客户亚信集团调整内部结构，对技术服务业务需求下降，影响收入同比下降 10.29%；实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-186,787.62 元。本期实现净利润为 2,946,361.22 元，不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况。

2、经营方面：公司管理团队、核心技术团队稳定，同时加大对高素质人才、研发人员的培养，为提高公司整体业绩水平打下良好基础。

3、技术方面：借助于业务能力、客户关系、研发能力、管理能力等关键资源，公司未来期间将在继续保持现有软件技术服务业务健康发展的基础上，不断延伸并拓宽产品研发和应用领域，增强核心竞争力，致力于信息技术应用，促进用户价值提升，继续保持领先的软件技术和行业解决方案提供商的地位，实现公司可持续经营。

4、管理方面：公司还在不断完善内部的管理机制，提高管理水平，加大对外的宣传力度，促使公司的知名度得到不断提升。

报告期内，公司不存在下列事项：

- 1、营业收入低于100万元；
- 2、净资产为负；
- 3、连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- 4、存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- 5、实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- 6、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- 7、主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

综上所述，2018 整体经营状况稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、客户集中度较高的风险

公司主要从事信息技术服务业务和信息技术开发业务，其中技术服务业务的收入占比较高，其收入主要来源于亚信集团，虽然公司与亚信集团已建立长期稳定的合作关系，但自 2018 年上半年起，亚信集团内部结构调整，成立了新的技术开发和服务中心，培养和输送满足自身运营需求的部分项目技术人员，但如果亚信集团与公司终止合同，且公司在新客户的开拓方面受阻，则对公司经营产生不利影响。

针对上述风险，公司将采取下列措施应对：

1. 努力拓展客户。自 2017 年以来，公司将拓展客户放在市场营销第一位，目前甘肃万维信息技术有限责任公司，中国电信集团系统集成有限责任公司陕西分公司两家客户的服务份额稳步提高，客户关注度进一步加强。此外，公司成立工作组开展三大运营商直单的投标工作，截止目前，运营商直单数量已增加至 3 家。

2. 优化调整业务。公司过去面对大客户下属数十家公司，业务种类，地域面覆盖太大，应对起来非常困难，管理效率不高。今年以来，有意识压缩工作面，缩短战线，表面上业务有所萎缩，实际上，主要能力建设得到加强，核心竞争力得到体现。

3. 创新突破。公司 2018 年投入人力，财力，精力在网络信息安全领域探索，目前已取得销售许可

证书。

二、技术人员流失的风险

软件和信息技术服务行业为知识和技术密集型行业，核心技术人员是公司生存与发展的根本，亦是公司核心竞争力的重要来源。公司所涉业务所需技术复杂且难度系数较高，掌握这些技术需要经验和技术沉淀，因此对从业人员的专业性要求较高。经过数年的发展和积累，公司已拥有一批在项目实践中积累了丰富的开发和服务经验的人才，为公司的稳定发展奠定了基础。但软件行业企业在人力资源方面一般都面临人员流动性大，知识结构更新快等问题，高素质人才的争夺日趋激烈，如公司核心技术人员流失且人才引进未能满足需求，则会对公司经营造成不利影响。

针对上述风险，公司积极加强企业文化建设，加强公司内聚力，维护公司人员尤其是核心技术人员的稳定。建立可靠的人才引入机制，扩宽人才输入渠道，加强与高校、科研单位等人才机构的合作与联系，同时优化员工培养体系，搭建公司内部持续学习平台，从外部、内部同时着手供应高级人才。

三、市场竞争风险

软件和信息技术服务行业的竞争呈现激烈化态势。首先，软件行业所处市场为一个较为开放的市场，面对软件服务外包业务持续增长的需求，来自国内外同行的竞争日趋激烈；其次，国家政策的引导扶持，促进了软件和信息技术服务业的发展，企业数量基数大且不断增加，同时企业规模较小，行业集中度较低，并购重组频繁，竞争加剧。如公司未能准确分析市场发展规律并保持前瞻性，持续加强服务创新，提高市场开发能力，将对公司的经营发展产生不利影响。

针对上述风险，公司将不断更新技术提高服务能力和服务质量，建立完善的制度，提升品牌影响力，取得更多客户群体的接受与认可，逐步扩大市场领域、提升市场份额，以应对激烈的市场竞争。

四、税收优惠政策变动风险

报告期内，公司享受的主要税收优惠为：

所得税优惠：公司于 2018 年 10 月 29 日复审通过了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局共同颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，适用的所得税税率为 15%。

增值税免征优惠：根据财税【2013】37 号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，公司提供技术转让、技术开发所取得的收入，经相关审批备案后免征增值税。

若上述税收优惠政策发生变化，将会增加公司税收负担，进而对公司盈利产生不利影响。

针对上述风险，一方面，公司将继续投入政府所扶持技术项目，争取政府补助红利，充分利用政策

扶持优势。另一方面，公司积极拓宽各类产品与服务，创新推动业务发展，提高公司的盈利能力。

五、产品和技术不能及时升级换代的风险

软件行业正处于快速发展阶段，产品和技术更新换代快，用户需求不断提高。公司业务覆盖电信 BOSS/CRM、大数据、电子商务、电子政务、移动应用、自动化测试、SaaS 业务、云计算等多项业务领域，其生存和发展很大程度上取决于是否能够根据持续更新迭代的 IT 技术，匹配不断变化的客户需求。公司必须尽可能准确的把握新技术、新理论的发展趋势，及时将先进的技术应用于软件开发、升级，才能在激烈的市场竞争中占得先机。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将导致公司的市场竞争能力下降，因而公司存在一定的技术风险。

针对上述风险，公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势，密切关注新技术、新产品的发布与应用；设立市场调研小组，广泛调研客户的需求，评估对公司产品的影响和应用可行性等；适时提请公司自主立项，对新技术应用进行研究，以此不断开发和完善新品，满足市场需求。

六、公司与亚信集团结算风险

公司与主要客户亚信集团应收账款的结算模式，从 2015 年 6 月开始由月结改为季度结算（结算节点为 1、4、7、10 月份），延缓了资金的回笼，给经营带来资金压力。虽然缩短库存周期，但季度结算带来的资金压力仍然存在。

针对以上风险，公司已形成了一套有效催款机制，给收款工作带来了便利。

七、公司未来业绩下滑风险

在宏观经济下行，市场需求低迷、市场竞争激烈等外部环境影响下，软件开发与服务行业受制于季节性需求波动，公司整体经营和发展面临诸多挑战。受主要客户亚信集团内部结构调整影响，从去年同期开始，公司与亚信集团技术服务合同量大幅下降，将会对公司今后经营业绩产生影响。

针对以上风险，公司将进一步加大市场开拓工作，更加重视新老客户新需求的挖掘，重视产品创新，持续加大研发投入力度。

（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第五节二（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第五节二（二） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | - | - |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | 24,000.00 | 24,000.00 |

注：公司注册地址为西安市高新区高新路 86 号领先心城 1 单元 10903 室，面积 69.60 平方米，系实际控制人徐杰出租给公司使用。根据租赁合同约定及税务机关代开的房屋租赁发票，本期公司已支付徐杰租金 24,000.00 元。

上述议案已通过 2017 年年度股东大会审议并通过（公告编号：2018-011）。

（二）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 |
|-----------|--------------------|--------------|------------|------------|----------|
| 周健、徐杰、刘泽扬 | 周健、徐杰为公司有偿使用产业扶持引导 | 3,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2016年9月23日 | 2016-013 |

| | | | | | |
|----|---------------------------------|--------------|---|---|---|
| | 基金做房产抵押；周健、刘泽扬作为担保人，承担无限连带保证责任。 | | | | |
| 总计 | - | 3,000,000.00 | - | - | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2016年9月29日公司与西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限公司）签订了协议书，并于2016年11月10日放款，期限3年。实际控制人周健、徐杰为公司有偿使用产业扶持引导基金做2处房产抵押；周健、刘泽扬作为保证人，承担无限连带保证责任。公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司拟签订政府产业扶持引导基金有偿使用》的议案、审议通过了《关于公司共同实际控制人周健、徐杰及公司股东刘泽扬为公司提供担保》的议案。

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 | 12,333,332 | 61.67 | 4,666,668 | 17,000,000 | 85.00 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,083,332 | 50.42 | 4,666,668 | 14,750,000 | 73.75 |
| | 董事、监事、高管 | 250,000 | 1.25 | 0 | 250,000 | 1.25 |
| | 核心员工 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,666,668 | 38.33 | -4,666,668 | 3,000,000 | 15.00 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,916,668 | 34.58 | -4,666,668 | 2,250,000 | 11.25 |
| | 董事、监事、高管 | 750,000 | 3.75 | 0 | 750,000 | 3.75 |
| | 核心员工 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 |
| 总股本 | | 20,000,000 | 100.00 | 0 | 20,000,000 | 0.00 |
| 普通股股东人数 | | 5 | | | | |

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 上海鹏携投资中心（有限合伙） | 14,000,000 | 0 | 14,000,000 | 70.00 | 0 | 14,000,000 |
| 2 | 上海睿芒投资中心（有限合伙） | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 10.00 | 0 | 2,000,000 |
| 3 | 周健 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 8.50 | 1,275,000 | 425,000 |
| 4 | 徐杰 | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 | 6.50 | 975,000 | 325,000 |
| 5 | 刘泽扬 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 5.00 | 750,000 | 250,000 |
| 合计 | | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 100.00 | 3,000,000 | 17,000,000 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至年报签署之日，股东周健及徐杰系夫妻关系；周健、刘泽扬、郑智先为上海鹏携的出资人，出资比例分别为 36.36%、27.64%、36.00%，周健为执行事务合伙人；刘泽扬、郑智先为上海睿芒的合伙人，出资比例各为 50%，刘泽扬为执行事务合伙人。

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

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

上海鹏携投资中心(有限合伙)为公司控股股东,其基本情况如下:

企业名称上海鹏携投资中心(有限合伙)

工商登记机关:上海市金山区市场监督管理局

统一社会信用代码:91310116MA1J844U1F

企业住所:上海市金山区张堰镇花贤路69号1幢A4457室

执行事务合伙人:周健出资236.7036万元,占总股本的36.36%;刘泽扬出资179.9364万元,占总股本的27.64%;郑智先出资234.36万元,占总股本的36%。

企业类型:有限合伙企业

经营范围:投资、实业投资、投资管理(除金融、证券等国家专项审批项目),投资咨询(除经纪)。【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】

成立日期:2015年12月08日

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

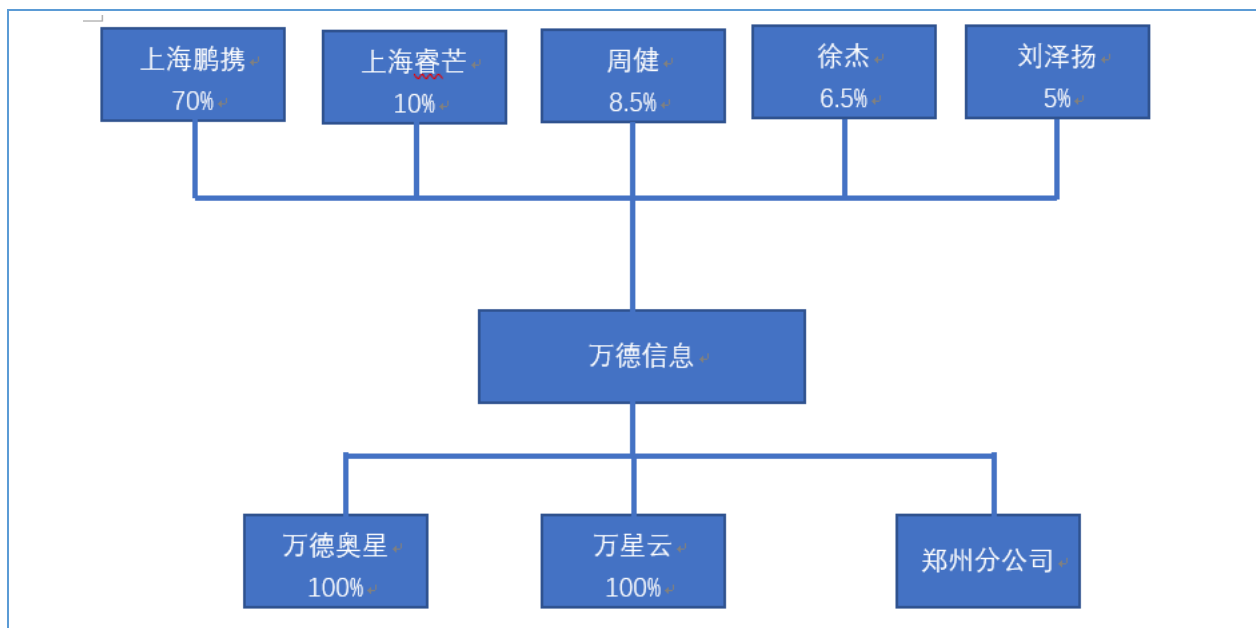
周健、徐杰系公司共同实际控制人。

(1)周健,男,1975年05月出生,中国国籍,汉族,本科学历,无境外永久居留权,身份证号码为:140202197505XXXXXX,登记住所:西安市雁塔区高新路XXXXXX。1998年07月至2000年04月担任清华同方科技股份有限公司天津软件基地项目经理;2000年05月至2002年02月担任西安文华软件有限公司总经理;2002年03月至2005年02月担任陕西时光软件有限公司产品总监;2005年03月至2009年01月担任西安文华信通科技股份有限公司软件事业部总经理;2009年02月至2016年03月担任万德软件监事;2016年03月至今担任公司董事长及法定代表人。

(2)徐杰,女,1979年09月出生,中国国籍,汉族,硕士学历,无境外永久居留权,身份证号码为:610502197909XXXXXX,登记住所:西安市雁塔区高新路XXXXXX。2009年07月至2016年03月担任万德软件执行董事、总经理、研发经理;2016年03月至今担任公司董事、研发经理。

报告期内实际控制人未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下:



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

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|-------|------------------------|--------------|-------|----------------------------|------|
| 债券性融资 | 西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,000,000.00 | 2.38% | 2016-11-10 至 2019-11-09 | 否 |
| 合计 | - | 3,000,000.00 | - | - | - |

2016年11月10日本公司与西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）（甲方）签订了XJR-2015-013号协议书。公司取得300万元有偿使用的产业扶持引导基金。此笔借款由本公司控制人徐杰、周健以其两处房产作为抵押；并且由本公司实际控制人周健、股东刘泽扬提供无限连带责任保证。

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每10股派现数（含税） | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|------------|-------------|---------|---------|
| 2018年5月18日 | 0.75 | 0 | 0 |
| 合计 | 0.75 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-----------------|----|------|----|-----------------------|-----------|
| 周健 | 董事长 | 男 | 44 | 本科 | 2016.03.16-2019.03.15 | 是 |
| 刘泽扬 | 董事、总经理 | 男 | 45 | 本科 | 2016.03.16-2019.03.15 | 是 |
| 徐杰 | 董事、研发经理 | 女 | 40 | 硕士 | 2016.03.16-2019.03.15 | 是 |
| 林斌 | 董事、副总经理、信息披露负责人 | 男 | 52 | 本科 | 2016.03.16-2019.03.15 | 是 |
| 郑智先 | 董事 | 男 | 45 | 硕士 | 2016.03.16-2019.03.15 | 否 |
| 卢丹宁 | 监事会主席 | 女 | 32 | 大专 | 2016.03.16-2019.03.15 | 是 |
| 张国莉 | 监事 | 女 | 34 | 大专 | 2017.12.21-2019.03.15 | 否 |
| 刘书海 | 监事 | 男 | 34 | 本科 | 2018.07.25-2019.03.15 | 否 |
| 李艳霞 | 财务负责人 | 女 | 38 | 大专 | 2016.03.16-2019.03.15 | 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：

周健系上海鹏携投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，且周健、刘泽扬、郑智先为上海鹏携投资中心（有限合伙）的出资人、刘泽扬系上海睿芒投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，且刘泽扬、郑智先为上海睿芒投资中心（有限合伙）的出资人，周健与徐杰为夫妻关系，其余人员都为独立自然人，除了工作之外彼此之间不存在其他关系。

(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 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 周健 | 董事长 | 1,700,000 | - | 1,700,000 | 8.50% | - |
| 徐杰 | 董事、研发经理 | 1,300,000 | - | 1,300,000 | 6.50% | - |
| 刘泽扬 | 董事、总经理 | 1,000,000 | - | 1,000,000 | 5.00% | - |
| 合计 | - | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 20.00% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|----------------|------|-----------------|------|
| 刘泽扬 | 董事、总经理、信息披露负责人 | 离任 | 董事、总经理 | 职位变动 |
| 任宁 | 副总经理 | 离任 | 无 | 职位变动 |
| 林斌 | 董事 | 新任 | 董事、副总经理、信息披露负责人 | 职位变动 |

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

林斌，男，1967年6月出生，大学本科，学士学位，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事会成员、副总经理、信息披露负责人，1989年2月至1992年6月担任中国储运西安公司副科长；1992年7月至1999年12月，担任中国机电设备西北公司科长；2000年1月至2003年5月，担任Cycad (Beijing)Co. CT0；2003年6月至2005年8月，担任深圳天际通科技有限公司总经理；2005年9月至2008年10月，担任西安文华信通科技有限公司总经理；2009年11月至2010年10月，担任陕西万德软件有限公司高级顾问；2010年11月至2014年12月担任中国电子西安产业园副总经理；2015年1月至2016年担任中国电子柳州产业园筹备组副组长；2016年3月至2018年4月担任陕西万德信息科技股份有限公司董事会成员；2018年4月15至今担任陕西万德信息科技股份有限公司董事会成员、副总经理、信息披露负责人。

二、员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 33 | 26 |
| 技术人员 | 447 | 453 |
| 销售人员 | 6 | 12 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 490 | 495 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

| | | |
|------|-----|-----|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 5 | 7 |
| 本科 | 245 | 257 |
| 专科 | 240 | 231 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 490 | 495 |

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：

（一）员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和万德信息公司相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括基本工资、岗位津贴、职务津贴及奖金等，公司依的国家有关法律、法规相关政策，为员工办理社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

（二）员工培训

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训项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训和专项技能培训等，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确实的保障。

（三）需公司承担费用的离退休职工人数

公司目前暂无需公司承担费用的离退休职工人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | √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

公司于2016年3月23日整体改制为股份公司，按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、2017年4月公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》等内部管理制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵守《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，规范召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的规定。公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规的规范性文件要求和内容控制制度的规定程序进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会讨论、审议通过。截止报告期末，没有出现公司董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥积极有效的作用。

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 | 4 | 第一届董事会第十二次会议审议并通过如下议案：《2017年度总经理工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算方案》、《2017年年度利润分配方案》、《2017年年度报告及其摘要》、《2017年审计报告》、《关于2018年日常性关联交易预计的议案》、《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》、《陕西万德信息科技股份有限公司会计差错更正的议案》、《关于聘任公司副总经理及信息披露负责人议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》第一届董事会第十三次会议审议并通过如下议案：《关于股东提名刘书海为公司监事的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》第一届董事会第十四次会议审议并通过如下议案：《陕西万德信息科技股份有限公司2018年半年度报告》、《关于使用部分闲置资金进行现金管理》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会》第一届董事会第十五次会议决议审议并通过如下议案：《关于公司取消设立西安万德协创软件有限公司》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会》、《公司向招商银行股份有限公司西安分行贷款并由公司关联方提供反担保》 |
| 监事会 | 2 | 第一届监事会第五次会议审议并通过以下议案：《2017年度监事会工作报告》、《2017 |

| | | |
|------|---|--|
| | | 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《2017 年年度利润分配方案》、《2017 年年度报告及其摘要》、《陕西万德信息科技股份有限公司会计差错更正的议案》第一届监事会第六次会议审议并通过以下议案：《陕西万德信息科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》 |
| 股东大会 | 4 | 2017 年年度股东大会审议并通过以下议案： 《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《2017 年度利润分配方案》、《2017 年年度报告及其摘要》、《关于 2018 年度日常性关联交易预计的议案》、《陕西万德信息科技股份有限公司会计差错更正的议案》 2018 年第一次临时股东大会审议并通过以下议案： 《关于股东提名刘书海为公司监事的议案》 2018 年第二次临时股东大会审议并通过以下议案： 《关于使用部分闲置资金进行现金管理的议案》 2018 年第三次临时股东大会审议并通过以下议案： 《公司向招商银行股份有限公司西安分行贷款并由公司关联方提供反担保的议案》 |

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

报告期内，公司三会会议的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整、文件齐全，相关会议文件均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会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。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。伴随着公司在资本市场的活跃度不断提高，广大投资者的关注和支持与日俱增，公司将做好信息的充分披露工作，公司通过电话、电子邮件、公司网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，在符合公司各项规章制度范围内答复有关问题，保持沟通渠道畅通，最大程度的保障公司股东的利益，确保投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

无

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具有完整的业务系统和面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

1、业务独立性：公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的的生产经营场所。公司从技术研发、服务体系构建、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上具有完全的独立性。

2、资产独立性：公司及其前身有限公司设立及历次增资时，各股东出资均已足额到位。公司具有公司业务运营所需的独立的固定资产、知识产权。股东个人名下未持有与公司业务相关的知识产权。报告期内公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为上述企业或人员提供担保的情况。公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。

3、人员独立性：公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、信息披露负责人等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书

等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立性：公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

5、机构独立性：公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理副总经理和信息披露负责人等高级管理人员；公司内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定内控管理制度，内控制度完善、合理、合法合规。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系；

3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立年度报告差错责任追究制度。该制度已经过公司第一届董事会第九次会议审议通过、经过2016年年度股东大会审议通过。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|------------|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |
| 审计报告编号 | 希会审字(2019)1173号 |
| 审计机构名称 | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层 |
| 审计报告日期 | 2019年3月28日 |
| 注册会计师姓名 | 朱菁 曹爱民 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2019)1173号

审计报告

陕西万德信息科技股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的陕西万德信息科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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并不涵盖其他信息，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。基于我们已经执行的工作，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

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

(四)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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五)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。

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十八日

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 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 16,356,401.28 | 4,816,273.11 |
| 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（二） | 7,228,732.27 | 10,086,397.55 |
| 预付款项 | 五（三） | 1,380,972.58 | 341,072.09 |
| 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（四） | 842,101.68 | 382,214.50 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五（五） | 4,291,903.55 | 3,470,399.83 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 五（六） | 14,920,478.40 | 21,064,187.87 |
| 流动资产合计 | - | 45,020,589.76 | 40,160,544.95 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 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（七） | 1,065,052.58 | 1,694,068.35 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 五（八） | 565,105.96 | 36,111.95 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 五（九） | 279,618.71 | - |
| 递延所得税资产 | 五（十） | 443,038.68 | 287,248.79 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 2,352,815.93 | 2,017,429.09 |
| 资产总计 | - | 47,373,405.69 | 42,177,974.04 |
| 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(十二) | 3,474,398.10 | 2,676,110.60 |
| 预收款项 | 五(十三) | 150,486.50 | 164,000.00 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五(十四) | 6,328,735.13 | 3,210,201.16 |
| 应交税费 | 五(十五) | 358,549.44 | 474,225.68 |
| 其他应付款 | 五(十六) | 38,300.00 | 76,861.30 |
| 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 | 五(十七) | 3,000,000.00 | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 13,350,469.17 | 6,601,398.74 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | 五(十八) | - | 3,000,000.00 |
| 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 | - | - | 3,000,000.00 |
| 负债合计 | - | 13,350,469.17 | 9,601,398.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 股本 | 五(十九) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五(二十) | 759,338.35 | 759,338.35 |
| 减：库存股 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五(二十一) | 1,631,299.82 | 1,337,906.71 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五(二十二) | 11,632,298.35 | 10,479,330.24 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 34,022,936.52 | 32,576,575.30 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 34,022,936.52 | 32,576,575.30 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 47,373,405.69 | 42,177,974.04 |

法定代表人：周健 主管会计工作负责人：李艳霞 会计机构负责人：李艳霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | - | 15,866,061.20 | 4,807,684.99 |
| 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 | 十四(一) | 7,171,177.90 | 10,024,145.71 |
| 预付款项 | - | 1,380,972.58 | 341,072.09 |
| 其他应收款 | 十四(二) | 836,883.30 | 420,535.29 |
| 存货 | - | 4,245,248.38 | 3,470,399.83 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 14,102,096.03 | 20,596,166.67 |
| 流动资产合计 | - | 43,602,439.39 | 39,660,004.58 |
| 非流动资产： | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 十四(三) | 2,074,091.39 | 824,091.39 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 1,065,052.58 | 1,694,068.35 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | 565,105.96 | 36,111.95 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 279,618.71 | - |
| 递延所得税资产 | - | 443,038.68 | 287,248.79 |

| | | | |
|------------------------|---|---------------|---------------|
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 4,426,907.32 | 2,841,520.48 |
| 资产总计 | - | 48,029,346.71 | 42,501,525.06 |
| 流动负债： | - | | |
| 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 | - | - | - |
| 应付票据及应付账款 | - | 3,474,398.10 | 2,676,110.60 |
| 预收款项 | - | 150,486.50 | 164,000.00 |
| 应付职工薪酬 | - | 6,273,944.31 | 3,210,201.16 |
| 应交税费 | - | 343,881.18 | 474,225.68 |
| 其他应付款 | - | 514,300.00 | 138,582.09 |
| 持有待售负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 3,000,000.00 | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 13,757,010.09 | 6,663,119.53 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | - | 3,000,000.00 |
| 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 | - | - | 3,000,000.00 |
| 负债合计 | - | 13,757,010.09 | 9,663,119.53 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 759,338.35 | 759,338.35 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 1,631,299.82 | 1,337,906.71 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 11,881,698.45 | 10,741,160.47 |
| 所有者权益合计 | - | 34,272,336.62 | 32,838,405.53 |

| | | | |
|------------|---|---------------|---------------|
| 负债和所有者权益合计 | - | 48,029,346.71 | 42,501,525.06 |
|------------|---|---------------|---------------|

(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 | - | 86,690,095.90 | 96,639,009.22 |
| 其中：营业收入 | 五(二十三) | 86,690,095.90 | 96,639,009.22 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 87,538,522.69 | 94,779,586.22 |
| 其中：营业成本 | 五(二十四) | 71,293,933.08 | 73,125,373.58 |
| 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(二十五) | 477,079.70 | 480,957.37 |
| 销售费用 | 五(二十六) | 1,658,297.14 | 1,550,124.12 |
| 管理费用 | 五(二十七) | 5,791,528.60 | 4,576,540.26 |
| 研发费用 | 五(二十八) | 7,207,312.12 | 14,482,290.15 |
| 财务费用 | 五(二十九) | 67,075.29 | 468,811.39 |
| 其中：利息费用 | 五(二十九) | 71,250.00 | 471,444.93 |
| 利息收入 | 五(二十九) | 13,487.70 | 12,965.00 |
| 资产减值损失 | 五(三十) | 1,043,296.76 | 95,489.35 |
| 加：其他收益 | 五(三十一) | 2,901,320.11 | 3,158,617.94 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(三十二) | 979,954.73 | 167,392.38 |
| 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） | - | 3,032,848.05 | 5,185,433.32 |
| 加：营业外收入 | 五(三十三) | 389.40 | - |
| 减：营业外支出 | 五(三十四) | 200,207.41 | 33,074.26 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 2,833,030.04 | 5,152,359.06 |
| 减：所得税费用 | 五(三十五) | -113,331.18 | 469,592.27 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | - |

| | | | |
|--------------------------|---|--------------|--------------|
| (一) 按经营持续性分类： | - | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | - | - |
| (二) 按所有权归属分类： | - | | |
| 1. 少数股东损益 | - | - | - |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | - | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | - | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 2. 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 | - | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 |
| 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 | - | 0.15 | 0.23 |
| (二) 稀释每股收益 | - | 0.15 | 0.23 |

法定代表人：周健

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：李艳霞

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四（四） | 85,180,661.98 | 96,639,009.67 |
| 减：营业成本 | 十四（五） | 70,256,197.26 | 73,125,373.58 |
| 税金及附加 | - | 475,163.28 | 480,957.37 |
| 销售费用 | - | 1,541,384.86 | 1,550,124.12 |
| 管理费用 | - | 5,621,427.23 | 4,578,100.89 |
| 研发费用 | - | 7,018,632.88 | 14,482,290.15 |
| 财务费用 | - | 66,552.51 | 467,869.49 |
| 其中：利息费用 | - | 71,250.00 | 471,444.93 |
| 利息收入 | - | 13,049.52 | 12,862.20 |

| | | | |
|----------------------------|-------|--------------|--------------|
| 资产减值损失 | - | 1,038,599.29 | 97,987.60 |
| 加：其他收益 | - | 2,901,320.11 | 3,158,617.94 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四（六） | 953,884.47 | 167,392.38 |
| 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） | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 3,017,909.25 | 5,182,316.79 |
| 加：营业外收入 | - | 389.40 | - |
| 减：营业外支出 | - | 200,207.41 | 30,242.01 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 2,818,091.24 | 5,152,074.78 |
| 减：所得税费用 | - | -115,839.85 | 409,324.55 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 2,933,931.09 | 4,742,750.23 |
| （一）持续经营净利润 | - | 2,933,931.09 | 4,742,750.23 |
| （二）终止经营净利润 | - | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | - | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 2. 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 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 2,933,931.09 | 4,742,750.23 |
| 七、每股收益： | - | - | - |
| （一）基本每股收益 | - | 0.15 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益 | - | 0.15 | 0.24 |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | - | - |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 93,610,743.46 | 116,023,272.91 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------------|--------|---------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(三十六) | 4,564,832.74 | 4,228,418.73 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 98,175,576.20 | 120,251,691.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 24,082,033.25 | 33,456,710.81 |
| 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 | - | 53,713,124.01 | 56,350,676.58 |
| 支付的各项税费 | - | 4,391,145.27 | 5,863,116.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(三十六) | 7,546,098.70 | 2,789,256.44 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 89,732,401.23 | 98,459,760.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 8,443,174.97 | 21,791,931.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | - | - |
| 收回投资收到的现金 | - | 6,980,000.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 979,954.73 | 167,392.38 |
| 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 | - | 7,959,954.73 | 167,392.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 991,751.53 | 1,093,003.23 |
| 投资支付的现金 | - | 800,000.00 | 11,410,000.00 |
| 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 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 1,791,751.53 | 12,503,003.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 6,168,203.20 | -12,335,610.85 |
| 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 | - | - | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 12,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,571,250.00 | 1,784,200.10 |
| 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 | - | 1,571,250.00 | 14,184,200.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -1,571,250.00 | -9,184,200.10 |
| 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 | - | 13,040,128.17 | 272,120.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 3,316,273.11 | 3,044,152.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 16,356,401.28 | 3,316,273.11 |

法定代表人：周健 主管会计工作负责人：李艳霞 会计机构负责人：李艳霞

（六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 92,010,743.46 | 115,755,756.37 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 4,993,793.93 | 4,778,315.93 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 97,004,537.39 | 120,534,072.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 22,915,626.81 | 33,456,710.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 53,586,999.83 | 56,350,676.58 |
| 支付的各项税费 | - | 4,390,751.07 | 5,844,654.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 7,223,666.41 | 3,252,389.13 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 88,117,044.12 | 98,904,431.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 8,887,493.27 | 21,629,640.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 6,530,000.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 953,884.47 | 167,392.38 |
| 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 | - | 7,483,884.47 | 167,392.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 991,751.53 | 1,093,003.23 |
| 投资支付的现金 | - | 1,250,000.00 | 11,250,000.00 |
| 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 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 2,241,751.53 | 12,343,003.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 5,242,132.94 | -12,175,610.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | - | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 12,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,571,250.00 | 1,784,200.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 1,571,250.00 | 14,184,200.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -1,571,250.00 | -9,184,200.10 |
| 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 | - | 12,558,376.21 | 269,830.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 3,307,684.99 | 3,037,854.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 15,866,061.20 | 3,307,684.99 |

(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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,337,906.71 | - | 10,479,330.24 | - | 32,576,575.30 |
| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,337,906.71 | - | 10,479,330.24 | - | 32,576,575.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | 293,393.11 | - | 1,152,968.11 | - | 1,446,361.22 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,946,361.22 | - | 2,946,361.22 |
| (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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 293,393.11 | - | -1,793,393.11 | - | -1,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 293,393.11 | - | -293,393.11 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,500,000.00 | - | -1,500,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---|---|---|------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,631,299.82 | - | 11,632,298.35 | - | 34,022,936.52 |

| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 863,631.69 | - | 7,570,838.47 | - | 29,193,808.51 |
| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 863,631.69 | - | 7,570,838.47 | - | 29,193,808.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 474,275.02 | - | 2,908,491.77 | - | 3,382,766.79 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,682,766.79 | - | 4,682,766.79 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 474,275.02 | - | -1,774,275.02 | - | -1,300,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 474,275.02 | - | -474,275.02 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,300,000.00 | - | -1,300,000.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,337,906.71 | - | 10,479,330.24 | - | 32,576,575.30 |

法定代表人：周健

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：李艳霞

(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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,337,906.71 | - | 10,741,160.47 | 32,838,405.53 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|---|---|---|------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---------------|
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,337,906.71 | - | 10,741,160.47 | 32,838,405.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 293,393.11 | - | 1,140,537.98 | 1,433,931.09 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,933,931.09 | 2,933,931.09 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 293,393.11 | - | -1,793,393.11 | -1,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 293,393.11 | - | -293,393.11 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,500,000.00 | -1,500,000.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,631,299.82 | - | 11,881,698.45 | 34,272,336.62 |

| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 863,631.69 | - | 7,772,685.26 | 29,395,655.30 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 863,631.69 | - | 7,772,685.26 | 29,395,655.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 474,275.02 | - | 2,968,475.21 | 3,442,750.23 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,742,750.23 | 4,742,750.23 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 474,275.02 | - | -1,774,275.02 | -1,300,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 474,275.02 | - | -474,275.02 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,300,000.00 | -1,300,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---|---|---|------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---------------|
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 759,338.35 | - | - | - | 1,337,906.71 | - | 10,741,160.47 | 32,838,405.53 |

财务报表附注

一、公司基本情况

陕西万德信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由陕西万德软件有限公司（以下简称“万德软件有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。

万德软件有限公司系自然人周健、徐杰出资设立的有限责任公司，于2009年2月20日在陕西省工商行政管理局注册登记，注册资本100.00万元，其中：周健出资70.00万元，占注册资本的70.00%，徐杰出资30.00万元，占注册资本的30.00%，出资形式为货币。2009年1月13日，中兴华会计师事务所有限责任公司陕西分所出具中兴华验字（2009）第013号验资报告对公司设立出资进行验证。

2012年12月19日，万德软件有限公司增资500.00万元，增资后注册资本为600.00万元，其中：周健出资300.00万元（货币出资120.00万元、知识产权出资180.00万元），占注册资本50.00%，刘泽扬出资270.00万元（货币出资50.00万元、知识产权出资220.00万元），占注册资本45.00%，徐杰货币出资30.00万元，占注册资本5.00%。2012年12月20日，陕西智翔联合会计师事务所（普通合伙）出具陕智翔验字（2012）第010号验资报告对公司本次出资进行验证。

2013年4月10日，万德软件有限公司增资500.00万元，增资后注册资本为1,100.00万元，其中：周健出资300.00万元（货币出资120.00万元、知识产权出资180.00万元），占注册资本27.27%，刘泽扬出资670.00万元（货币出资450.00万元、知识产权出资220.00万元），占注册资本60.91%，徐杰出资130.00万元（货币出资），占注册资本11.82%。2013年4月15日，陕西诚悦会计师事务所有限责任公司出具陕诚验字（2013）F-421号验资报告对公司本次出资进行验证。

2013年5月20日，万德软件有限公司增资900.00万元，增资后注册资本为2,000.00万元，其中：周健出资970.00万元（货币出资120.00万元、知识产权出资850.00万元），占注册资本48.50%，刘泽扬出资900.00万元（货币出资450.00万元、知识产权出资450.00万元），占注册资本45.00%，徐杰出资130.00万元（货币出资），占注册资本6.50%。2013年5月22日，陕西智翔联合会计师事务所（普通合伙）出具陕智翔验字（2013）第007号验资报告对公司本次出资进行验证。

2015年8月28日，股东徐杰、刘泽扬向股东周健转让出资69.55万元、261.50万元。此次出资转让后，周健出资1,301.05万元，占注册资本65.05%，刘泽扬出资638.50万元，占注册资本31.93%，徐杰出资60.45万元，占注册资本3.02%。

2015年8月28日，经万德软件有限公司股东会决议，公司减资1,070.00万元，其中：周健减少知识产权出资850.00万元，刘泽扬减少知识产权出资220.00万元。减资后注册资本为930.00万元，其中：周健货币出资451.05万元，占注册资本48.50%，刘泽扬出资418.50万元（货币出资188.50万元、知识产权出资230.00万元），占注册资本45.00%，徐杰货币资金出资60.45万元，占注册资本6.50%。

2015年12月8日，经万德软件有限公司股东会决议，股东周健向上海鹏携投资中心（有限合伙）转让出资372.00万元，股东刘泽扬向上海鹏携投资中心（有限合伙）、上海睿芒投资中心（有限合伙）分别转让出资279.00万元、93.00万元。此次出资转让后，上海鹏携投资中心（有限合伙）出资651.00

万元，占注册资本 70.00%，上海睿芒投资中心（有限合伙）出资 93.00 万元，占注册资本 10.00%，周健出资 79.05 万元，占注册资本 8.50%，刘泽扬出资 46.50 万元，占注册资本 5.00%，徐杰出资 60.45 万元，占注册资本 6.50%。

2016 年 3 月 23 日，经万德软件有限公司股东会决议，全体股东一致同意作为发起人，以 2015 年 12 月 31 日为基准日，以经审计的净资产折股，将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司。折股的净资产中，将净资产 20,759,338.35 元折合为股本 20,000,000.00 元，计入资本公积 759,338.35 元。

2016 年 7 月 26 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意陕西万德信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意公司股票在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）挂牌，2016 年 8 月 9 日起在全国股转系统挂牌公开转让，股票简称：万德信息，股票代码：838735。

公司现持有统一社会信用代码为 91610000684765927W 的营业执照，登记情况为：

住所：西安市高新区高新路 86 号领先心城 1 单元 10903 室

法定代表人：周健

注册资本：2000 万元

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营范围：计算机软件技术的开发与服务外包业务；IT 技术服务；IT 技术咨询服务；计算机系统集成；计算机软硬件产品的研发、生产、销售、维护；通信产品、机电设备、计算机网络设备的销售、服务；互联网信息服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。（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）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“三、重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和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

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日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加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对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，以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；经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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

2. 合并财务报表的范围：以控制为基础予以确定。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有其他证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

3. 合并财务报表的合并方法

合并财务报表时以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制，由本公司编制。同时本公司将统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与本公司保持一致。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将本公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并。

当子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。

本公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

(1) 对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

(1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

(4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“其他综合收益”列示。

(5) 利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(6) 利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产的分类及核算

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）、持有至到期投资、应收款项、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。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力和持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

(3) 应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，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。

(4) 可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、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非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产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，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

2. 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定

(1) 存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

(2) 不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 金融资产减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 应收款项减值损失的计量见本附注“(十一) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”所述。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（十一）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 坏账的确认标准

（1）债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

（2）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

（3）因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；

（4）其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

2. 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收款项（包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款）的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

3. 坏账准备的计提方法、计提比例

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 50 万元的应收款项为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。单独测试未发生减值的，归入账龄组合计提坏账准备。 |

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合分类 | 确定组合分类的依据 | 按组合计提坏账准备的方法 |
|------|---------------------|--------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

| 账 龄 | 计提比例（%） |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 0 |
| 1-2 年 | 5 |
| 2-3 年 | 10 |
| 3-4 年 | 30 |
| 4-5 年 | 50 |
| 5 年以上 | 100 |

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

（十二）存货

1. 本公司存货分为原材料、低值易耗品、生产成本等。存货取得按实际成本计价；生产成本包括购买的材料和服务、直接人工以及为项目发生的间接费用。存货发出时按加权平均法计价。

2. 本公司期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。可变现净值以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 企业发生的存货毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，已经就一项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。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十四) 长期股权投资

1. 重大影响、共同控制的判断标准

(1) 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重

要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

(2) 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

2. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

②对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

(3) 因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注“三、（六）合并财务报表的编制方法”进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，确认投资收益。

（2）对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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所有者权益。处置该项投资时，将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产主要包括：公司拥有的已出租建筑物、土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本公司投资性房地产如存在减值迹象，按《企业会计准则第 8 号-资产减值》进行减值测试，并计提相应减值准备。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

(十六) 固定资产

1. 本公司认为同时满足以下条件的，才能被确认为固定资产

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 使用寿命超过一个会计年度；
- (4) 该固定资产的成本能够可靠的计量。

2. 固定资产的计价方法

- (1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价；
- (2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- (4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

本公司固定资产售后回租交易认定为融资租赁。

4. 固定资产采用直线法计提折旧，具体分类折旧情况如下

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率（%） | 残值率（%） |
|--------|------|---------|--------|
| 运输设备 | 5年 | 19.00 | 5.00 |
| 电子设备 | 3年 | 31.67 | 5.00 |
| 办公设备 | 5年 | 19.00 | 5.00 |

5. 固定资产减值

本公司期末固定资产按固定资产净值（账面净值）与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）在建工程

本公司按固定资产新建、扩建、改建等发生的实际支出确认在建工程。为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后发生，作为财务费用计入当期损益。

本公司期末在建工程按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差

额开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将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。

(2) 一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十九) 无形资产

1. 无形资产同时满足以下条件，即可确认

(1) 能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；

(2) 源自合同性权益或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离；

(3) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(4) 该无形资产的成本能够可靠的计量。

2. 购入的无形资产，以实际支付的价款作为入账价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的规定确定；投资者投入的无形资产，以投资者各方确认的价值作为入账价值；通过债务重组取得的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第12号—债务重组》的规定确定；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第6号—无形资产》的第4条和第9条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整。无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

3. 无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销，经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按10年摊销。

无形资产的摊销，自无形资产可使用时起，至不再作为无形资产确认时止。无形资产的摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还要扣除已计提的减值准备累计金额。使

使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司定于期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，并按照《企业会计准则第8号—资产减值》计提无形资产减值准备。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

本公司开办费于发生时计入当期损益。

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

（二十二）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十四）收入确认原则

本公司收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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控制；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入的，在资产负债表日交易结果能够可靠估计，同时满足下列条件采用完工百分比法确认提供劳务收入：

- （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。

3. 让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：

- （1）相关的经济利益很可能流入企业；
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，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费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

5. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁会计处理

(1) 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) 公司出租资产所收取的租赁费，在扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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

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。

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

3. 售后回租会计处理

售后回租租入资产：售后回租交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。资产入账价值的确认及未确认的融资费用的摊销与融资租赁会计处理趋同。

(二十八) 重要会计政策和会计估计变更, 会计差错更正

1. 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会(2018)15 号的主要影响如下:

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报的报表项目及金额 |
|-------------------------|------------|--------------|---------------|---|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示 | 应收票据及应收账款 | 7,228,732.27 | 10,086,397.55 | 应收票据: 104,437.00 元 应收账款: 9,981,960.55 元 |
| 2. 应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示 | 其他应收款 | 842,101.68 | 382,214.50 | 应收利息: 0 元 应收股利: 0 元 其他应收款: 382,214.50 元 |
| 3. 固定资产清理并入固定资产项目列示 | 固定资产 | 1,065,052.58 | 1,694,068.35 | 固定资产: 1,694,068.35 元 固定资产清理: 0 元 |
| 4. 应付票据和应付账款合并列示 | 应付票据及应付账款 | 3,474,398.10 | 2,676,110.60 | 应付票据: 1,500,000.00 元 应付账款: 1,176,110.60 元 |
| 5. 应付利息、应付股利并入其他应付款项目列示 | 其他应付款 | 38,300.00 | 76,861.30 | 应付利息: 0 元 应付股利: 0 元 其他应付款: 76,861.30 元 |
| 6. 管理费用列报调整 | 管理费用 | 5,791,528.60 | 4,576,540.26 | 19,058,830.41 元 |
| 7. 研发费用单独列示 | 研发费用 | 7,207,312.12 | 14,482,290.15 | -- |

2. 会计估计变更

报告期公司无会计估计变更。

3. 前期重大会计差错更正

报告期公司无前期重大会计差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税 | 6%、17%、16% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税 | 2% |

| | | |
|-------|--------|-------------|
| 房产税 | 房产原值 | 1.2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 10%、15%、25% |
| 其他税费 | | 按政策计提缴纳 |

(二) 税收优惠及批文

1. 根据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税〔2013〕37号) 附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的规定, 本公司技术开发收入免征增值税。

2. 本公司完成高新技术企业资格复审并取得《高新技术企业证书》, 证书编号: GR201861000438, 发证日期为2018年10月29日, 有效期3年。2018年度至2020年度, 减按15%征收企业所得税。

3. 子公司西安万德奥星信息科技有限公司适用小型微利企业所得税优惠政策, 其所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税, 实际执行10%的企业所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

非特别指明外本附注“期末”指2018年12月31日, “年初”指2017年12月31日, “本期”指2018年度, “上期”指2017年度。(除另行注明外, 所有金额单位均以为人民币元为货币单位)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 16,356,401.28 | 3,316,273.11 |
| 其他货币资金 | | 1,500,000.00 |
| 合计 | 16,356,401.28 | 4,816,273.11 |
| 其中: 存放在境外款项总额 | | |

注: 本公司期末银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形, 无潜在不可收回风险。

(二) 应收票据及应收账款

1. 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 69,235.00 | 104,437.00 |
| 应收账款 | 7,159,497.27 | 9,981,960.55 |
| 合计 | 7,228,732.27 | 10,086,397.55 |

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | | |
|--------|--|-----------|------------|
| 银行承兑汇票 | | 69,235.00 | 104,437.00 |
| 合计 | | 69,235.00 | 104,437.00 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 877,500.00 | 10.41 | 877,500.00 | 100.00 | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 6,699,850.35 | 79.48 | 190,253.08 | 2.84 | 6,509,597.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 851,769.20 | 10.11 | 201,869.20 | 23.70 | 649,900.00 |
| 合计 | 8,429,119.55 | 100.00 | 1,269,622.28 | 15.06 | 7,159,497.27 |

(续表)

| 种类 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 10,209,161.07 | 100.00 | 227,200.52 | 2.23 | 9,981,960.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,209,161.07 | 100.00 | 227,200.52 | 2.23 | 9,981,960.55 |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 云南电信公众信息产业有限公司 | 877,500.00 | 877,500.00 | 100.00 | 回收困难 |
| 合计 | 877,500.00 | 877,500.00 | 100.00 | |

(3) 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 | | |
|----------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 6,027,167.03 | 89.96 | |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 222,532.50 | 3.32 | 11,126.63 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 118,949.30 | 1.78 | 11,894.93 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | 192,100.00 | 2.87 | 57,630.00 |
| 4 至 5 年(含 5 年) | 59,000.00 | 0.88 | 29,500.00 |
| 5 年以上 | 80,101.52 | 1.20 | 80,101.52 |
| 合 计 | 6,699,850.35 | 100.00 | 190,253.08 |

(续表)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|----------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 8,648,664.25 | 84.71 | |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 211,795.30 | 2.07 | 10,589.76 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 1,079,600.00 | 10.57 | 107,960.00 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | 189,000.00 | 1.85 | 56,700.00 |
| 4 至 5 年(含 5 年) | 56,301.52 | 0.55 | 28,150.76 |
| 5 年以上 | 23,800.00 | 0.23 | 23,800.00 |
| 合 计 | 10,209,161.07 | 100.00 | 227,200.52 |

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------------|------------|------------|----------|--|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 北京亚信数据有限公司 | 421,869.20 | 171,869.20 | 40.74 | 根据 2019 年签订的补充协议,北京亚信数据有限公司支付欠款 250,000.00 元,剩余部分不再支付,对剩余部分全额计提坏账准备。 |
| 陕西陕煤黄陵矿业有限公司 | 429,900.00 | 30,000.00 | 6.98 | 对方回函确认余额 399,900.00 元。剩余 30,000.00 元未予确认,未予确认部分回收困难,全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 851,769.20 | 201,869.20 | | |

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 期末坏账准备余额 |
|----------------|--------|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 甘肃万维信息技术有限责任公司 | 非关联方 | 2,830,000.00 | 1年以内 | 33.57 | |
| 亚信集团 | 非关联方 | 1,257,612.27 | 1年以内/1-2年/2-3年 | 14.92 | 171,869.20 |
| 陕西公众信息产业有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 11.86 | |
| 云南电信公众信息产业有限公司 | 非关联方 | 877,500.00 | 3-4年 | 10.41 | 877,500.00 |
| 上海汉得信息技术股份有限公司 | 非关联方 | 760,000.00 | 1年以内 | 9.02 | |
| 合计 | | 6,725,112.27 | | 79.78 | 1,049,369.20 |

注：亚信集团指亚信科技（中国）有限公司及其关联企业，亚信科技集团各公司的应收账款余额明细情况见下表：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 期末坏账准备余额 |
|----------------|--------------|-----------|---------------|------------|
| 亚信科技（南京）有限公司 | 683,500.00 | 1年以内 | 8.11 | |
| 北京亚信数据有限公司 | 421,869.20 | 1-2年/2-3年 | 5.00 | 171,869.20 |
| 亚信科技（成都）有限公司 | 133,882.42 | 1年以内 | 1.59 | |
| 亚信远航软件（北京）有限公司 | 18,360.00 | 1年以内 | 0.22 | |
| 北京亚信智慧数据科技有限公司 | 0.65 | 1年以内 | 0.00 | |
| 合计 | 1,257,612.27 | | 14.92 | 171,869.20 |

(6) 本期计提坏账准备 1,042,421.76 元，无收回或转回的坏账准备。

(7) 本期无实际核销的应收账款。

(三) 预付款项

1. 预付款项账龄

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,375,372.58 | 99.59 | 334,765.55 | 98.15 |
| 1至2年(含2年) | 5,600.00 | 0.41 | 6,306.54 | 1.85 |
| 2至3年(含3年) | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 1,380,972.58 | 100.00 | 341,072.09 | 100.00 |

2. 期末预付款项金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄 | 款项性质 |
|----------------|--------|------------|---------------|------|-------|
| 西安易才人力资源顾问有限公司 | 非关联方 | 633,856.86 | 45.90 | 1年以内 | 预付社保款 |

| | | | | | |
|---------------------|------|--------------|-------|------|---------|
| 拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司 | 非关联方 | 590,000.00 | 42.72 | 1年以内 | 预付技术开发费 |
| 王进 | 非关联方 | 143,000.00 | 10.36 | 1年以内 | 预付房租 |
| 延长壳牌石油有限公司 | 非关联方 | 8,515.72 | 0.62 | 1年以内 | 预付加油款 |
| 中国石化销售有限公司陕西西安石油分公司 | 非关联方 | 5,000.00 | 0.36 | 1-2年 | 预付加油款 |
| 合计 | | 1,380,372.58 | 99.96 | | |

（四）其他应收款

1. 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 842,101.68 | 382,214.50 |
| 合计 | 842,101.68 | 382,214.50 |

2. 其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 843,176.68 | 100.00 | 1,075.00 | 0.13 | 842,101.68 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 843,176.68 | 100.00 | 1,075.00 | 0.13 | 842,101.68 |

（续表）

| 种类 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|-------|--------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 382,414.50 | 45.35 | 200.00 | 0.05 | 382,214.50 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |

| | | | | | |
|-----|------------|-------|--------|------|------------|
| 合 计 | 382,414.50 | 45.35 | 200.00 | 0.05 | 382,214.50 |
|-----|------------|-------|--------|------|------------|

(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 | | |
|----------------|------------|--------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 831,676.68 | 98.64 | |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 9,500.00 | 1.13 | 475.00 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | | | |
| 3 至 4 年(含 4 年) | 2,000.00 | 0.24 | 600.00 |
| 4 至 5 年(含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合 计 | 843,176.68 | 100.00 | 1,075.00 |

(续表)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|----------------|------------|--------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 380,414.50 | 99.48 | |
| 1 至 2 年(含 2 年) | | | |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 2,000.00 | 0.52 | 200.00 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | | | |
| 4 至 5 年(含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合 计 | 382,414.50 | 100.00 | 200.00 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------------|
| 保证金 | 429,900.00 | 37,000.00 |
| 往来款 | 413,276.68 | 345,414.50 |
| 合 计 | 843,176.68 | 382,414.50 |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 期末坏账准备余额 |
|------|--------|------|----|-----------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | |
|---------------------|------|------------|------|-------|
| 亚信科技（中国）有限公司 | 非关联方 | 300,000.00 | 1年以内 | 35.58 |
| 北京安贞大厦物业管理有限责任公司 | 非关联方 | 30,678.86 | 1年以内 | 3.64 |
| 北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司 | 非关联方 | 30,500.00 | 1年以内 | 3.62 |
| 中煤招标有限责任公司 | 非关联方 | 30,000.00 | 1年以内 | 3.56 |
| 公诚管理咨询有限公司 | 非关联方 | 22,000.00 | 1年以内 | 2.61 |
| 合计 | | 413,178.86 | | 49.01 |

(5) 本期计提坏账准备 875.00 元，无收回或转回的坏账准备。

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(五) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 4,291,903.55 | | 4,291,903.55 | 3,470,399.83 | | 3,470,399.83 |
| 合计 | 4,291,903.55 | | 4,291,903.55 | 3,470,399.83 | | 3,470,399.83 |

2. 本公司存货无账面价值低于可变现净值的情形，故未计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 银行理财产品 | 14,520,000.00 | 20,700,000.00 |
| 待抵扣进项税额 | 18,382.37 | 18,021.20 |
| 预缴税费 | 382,096.03 | 346,166.67 |
| 合计 | 14,920,478.40 | 21,064,187.87 |

注：银行理财产品系在银行购买的非保本低风险的理财产品。

(七) 固定资产

1. 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,065,052.58 | 1,694,068.35 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,065,052.58 | 1,694,068.35 |

2. 固定资产情况

| 项目 | 运输设备 | 办公设备 | 电子设备 | 合计 |
|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------------|----------|--------------|--------------|
| 1. 年初余额 | 1,210,517.10 | 2,392.14 | 1,969,144.73 | 3,182,053.97 |
| 2. 本期增加金额 | | | 7,810.96 | 7,810.96 |
| (1) 购置 | | | 7,810.96 | 7,810.96 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,210,517.10 | 2,392.14 | 1,976,955.69 | 3,189,864.93 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 年初余额 | 402,288.05 | 631.29 | 1,085,066.28 | 1,487,985.62 |
| 2. 本期增加金额 | 188,275.80 | 757.56 | 447,793.37 | 636,826.73 |
| (1) 计提 | 188,275.80 | 757.56 | 447,793.37 | 636,826.73 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | 590,563.85 | 1,388.85 | 1,532,859.65 | 2,124,812.35 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 年初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末余额 | 619,953.25 | 1,003.29 | 444,096.04 | 1,065,052.58 |
| 2. 年初余额 | 808,229.05 | 1,760.85 | 884,078.45 | 1,694,068.35 |

3. 期末无暂时闲置的固定资产。

4. 期末无融资租赁租入的固定资产。

5. 期末无经营租赁租出的固定资产。

6. 期末无持有待售的固定资产。

7. 期末无用于抵押担保的固定资产。

8. 固定资产期末不存在可变现净值低于账面价值的情形，故不计提减值准备。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 著作权 | 软件 | 合计 |
|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 年初余额 | 2,307,666.66 | 72,928.44 | 2,380,595.10 |
| 2. 本期增加金额 | 564,512.57 | | 564,512.57 |
| (1) 购置 | | | |

| | | | |
|------------|--------------|-----------|--------------|
| (2) 开发支出转入 | 564,512.57 | | 564,512.57 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 2,872,179.23 | 72,928.44 | 2,945,107.67 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 年初余额 | 615,377.82 | 36,816.49 | 652,194.31 |
| 2. 本期增加金额 | 28,225.68 | 7,292.88 | 35,518.56 |
| (1) 计提 | 28,225.68 | 7,292.88 | 35,518.56 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 643,603.50 | 44,109.37 | 687,712.87 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 年初余额 | 1,692,288.84 | | 1,692,288.84 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,692,288.84 | | 1,692,288.84 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 536,286.89 | 28,819.07 | 565,105.96 |
| 2. 年初账面价值 | | 36,111.95 | 36,111.95 |

2. 开发支出转入系本公司资本化研发项目形成成果并验收合格后转入无形资产，具体明细如下：

| 项目 | 类别 | 入账价值 | 摊销年限 |
|--------------------|-----|------------|------|
| 数据交换与共享平台 V1.0 | 著作权 | 230,387.24 | 10 年 |
| 网站集约化平台管理软件 V1.0 | 著作权 | 109,614.90 | 10 年 |
| 网站群集约化移动客户端平台 V1.0 | 著作权 | 87,441.01 | 10 年 |
| 网站群常态化监测系统软件 V1.0 | 著作权 | 137,069.42 | 10 年 |
| 合计 | | 564,512.57 | |

(九) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期年增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----|------|------------|------------|-------|------------|
| 装修费 | | 419,428.00 | 139,809.29 | | 279,618.71 |
| 合计 | | 419,428.00 | 139,809.29 | | 279,618.71 |

(十) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产列示

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 443,038.68 | 2,953,591.19 | 287,248.79 | 1,914,991.90 |

| | | | | |
|-------|------------|--------------|------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 443,038.68 | 2,953,591.19 | 287,248.79 | 1,914,991.90 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 资产减值准备 | 9,394.93 | 4,697.46 |
| 可抵扣亏损 | 272,996.00 | 265,047.31 |
| 合计 | 282,390.93 | 269,744.77 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------------|
| 2021 | 265,047.31 | 265,047.31 |
| 2023 | 7,948.69 | |
| 合计 | 272,996.00 | 265,047.31 |

(十一) 资产减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 227,400.52 | 1,043,296.76 | | | 1,270,697.28 |
| 无形资产减值准备 | 1,692,288.84 | | | | 1,692,288.84 |
| 合计 | 1,919,689.36 | 1,043,296.76 | | | 2,962,986.12 |

(十二) 应付票据及应付账款

1. 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 | | 1,500,000.00 |
| 应付账款 | 3,474,398.10 | 1,176,110.60 |
| 合计 | 3,474,398.10 | 2,676,110.60 |

2. 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,500,000.00 |
| 合计 | | 1,500,000.00 |

3. 应付账款

(1) 应付账款账龄

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 3,369,398.10 | 1,159,110.60 |
| 1—2年(含2年) | 98,000.00 | 10,000.00 |
| 2—3年(含3年) | | 7,000.00 |
| 3年以上 | 7,000.00 | |
| 合计 | 3,474,398.10 | 1,176,110.60 |

(2) 期末应付账款前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 陕西金合信息科技股份有限公司 | 非关联方 | 2,170,625.10 | 1年以内 | 62.47 |
| 迪韵睿思(北京)科技有限公司 | 非关联方 | 700,000.00 | 1年以内 | 20.15 |
| 杭州东信北邮信息技术有限公司 | 非关联方 | 378,773.00 | 1年以内 | 10.90 |
| 北京仁信证科技有限公司 | 非关联方 | 120,000.00 | 1年以内 | 3.45 |
| 上海先诚律师事务所 | 非关联方 | 50,000.00 | 1-2年 | 1.44 |
| 合计 | | 3,419,398.10 | | 98.41 |

(十三) 预收款项

1. 预收款项账龄

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 150,486.50 | |
| 1—2年(含2年) | | 164,000.00 |
| 2—3年(含3年) | | |
| 3年以上 | | |
| 合计 | 150,486.50 | 164,000.00 |

2. 期末预收款项余额明细情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占预收款项总额的比例(%) | 款项性质 |
|--------------|--------|------------|------|---------------|---------|
| 亚信科技(中国)有限公司 | 非关联方 | 150,486.50 | 1年以内 | 100.00 | 预收技术服务费 |
| 合计 | | 150,486.50 | | 100.00 | |

(十四) 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 | 3,210,201.16 | 54,458,731.16 | 51,343,417.80 | 6,325,514.52 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,969,520.94 | 3,966,300.33 | 3,220.61 |
| 三、辞退福利 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,210,201.16 | 58,428,252.10 | 55,309,718.13 | 6,328,735.13 |

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 | 3,173,706.92 | 50,733,095.61 | 47,591,858.23 | 6,314,944.30 |
| 2. 职工福利费 | | 603,287.51 | 603,287.51 | |
| 3. 社会保险费 | | 2,028,429.10 | 2,027,625.33 | 803.77 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,795,518.85 | 1,794,785.91 | 732.94 |
| 工伤保险费 | | 81,309.60 | 81,280.68 | 28.92 |
| 生育保险费 | | 151,600.65 | 151,558.74 | 41.91 |
| 4. 住房公积金 | | 1,029,768.06 | 1,029,306.06 | 462.00 |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 36,494.24 | 64,150.88 | 91,340.67 | 9,304.45 |
| 合计 | 3,210,201.16 | 54,458,731.16 | 51,343,417.80 | 6,325,514.52 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额 |
|-----------|------|--------------|--------------|----------|
| 1. 基本养老保险 | | 3,833,563.17 | 3,832,381.35 | 1,181.82 |
| 2. 失业保险费 | | 135,957.77 | 133,918.98 | 2,038.79 |
| 合计 | | 3,969,520.94 | 3,966,300.33 | 3,220.61 |

(十五) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 增值税 | 250,655.49 | 321,885.97 |
| 城建税 | 17,545.89 | 22,532.02 |
| 企业所得税 | 2,508.67 | |
| 个人所得税 | 66,234.86 | 107,909.45 |
| 印花税 | 4,120.60 | 1,934.65 |
| 水利基金 | 4,951.16 | 3,869.29 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 12,532.77 | 16,094.30 |
| 合计 | 358,549.44 | 474,225.68 |

(十六) 其他应付款

1. 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|-----------|-----------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 38,300.00 | 76,861.30 |
| 合 计 | 38,300.00 | 76,861.30 |

2. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 1年以内(含1年) | 7,800.00 | 38,361.30 |
| 1—2年(含2年) | | 38,500.00 |
| 2—3年(含3年) | 30,500.00 | |
| 3年以上 | | |
| 合 计 | 38,300.00 | 76,861.30 |

(2) 其他应付款按款项性质列示情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|-----------|-----------|
| 往来款 | 7,800.00 | 38,361.30 |
| 押金 | 30,500.00 | 38,500.00 |
| 合计 | 38,300.00 | 76,861.30 |

(十七) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 3,000,000.00 | |
| 合 计 | 3,000,000.00 | |

2. 一年内到期的长期借款明细

| 借款单位 | 期末余额 | 利率 | 起始日 | 到期日 | 担保方式 |
|------------------------|--------------|--------|------------|-----------|---|
| 西安高新新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 3,000,000.00 | 2.375% | 2016-11-10 | 2019-11-9 | 1. 周健、徐杰的2处房产作为抵押 2. 公司的5项软件著作权质押 3. 周健、刘泽扬提供无限连带责任担保 |
| 合 计 | 3,000,000.00 | -- | -- | -- | -- |

(十八) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|--------------|
| 担保借款 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | | 3,000,000.00 |

(十九) 股本

1. 股本列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 上海鹏携投资中心（有限合伙） | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 上海睿芒投资中心（有限合伙） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 徐杰 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 周健 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 |
| 刘泽扬 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

2. 股本变动情况

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|----------------|---------------|---------|------|------|---------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 上海鹏携投资中心（有限合伙） | 14,000,000.00 | 70.00 | | | 14,000,000.00 | 70.00 |
| 上海睿芒投资中心（有限合伙） | 2,000,000.00 | 10.00 | | | 2,000,000.00 | 10.00 |
| 徐杰 | 1,300,000.00 | 6.50 | | | 1,300,000.00 | 6.50 |
| 周健 | 1,700,000.00 | 8.50 | | | 1,700,000.00 | 8.50 |
| 刘泽扬 | 1,000,000.00 | 5.00 | | | 1,000,000.00 | 5.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 100.00 | | | 20,000,000.00 | 100.00 |

(二十) 资本公积

1. 资本公积列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------------|
| 资本溢价 | 759,338.35 | 759,338.35 |
| 合计 | 759,338.35 | 759,338.35 |

2 资本公积变动情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价 | 759,338.35 | | | 759,338.35 |
| 合计 | 759,338.35 | | | 759,338.35 |

(二十一) 盈余公积

1. 盈余公积列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,631,299.82 | 1,337,906.71 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,631,299.82 | 1,337,906.71 |
|----|--------------|--------------|

2. 盈余公积变动情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,337,906.71 | 293,393.11 | | 1,631,299.82 |
| 合计 | 1,337,906.71 | 293,393.11 | | 1,631,299.82 |

(二十二) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 年初未分配利润 | 10,479,330.24 | 7,570,838.47 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 |
| 减：提取法定盈余公积 | 293,393.11 | 474,275.02 |
| 应付普通股股利 | 1,500,000.00 | 1,300,000.00 |
| 期末未分配利润 | 11,632,298.35 | 10,479,330.24 |

(二十三) 营业收入

1. 营业收入类别

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 86,690,095.90 | 96,639,009.22 |
| 合计 | 86,690,095.90 | 96,639,009.22 |

2. 主营业务收入明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 技术服务 | 83,190,407.92 | 89,090,820.18 |
| 技术开发 | 2,730,781.41 | 7,352,642.03 |
| 产品销售 | 768,906.57 | 195,547.01 |
| 合计 | 86,690,095.90 | 96,639,009.22 |

3. 本期前五名营业收入情况

| 客户名称 | 金额 | 占营业收入的比例 (%) |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 亚信集团 | 44,352,936.12 | 51.16 |
| 咪咕文化科技有限公司 | 10,982,900.04 | 12.67 |
| 中国电信集团系统集成有限责任公司陕西分公司 | 9,111,226.44 | 10.51 |
| 甘肃万维信息技术有限责任公司 | 8,798,112.74 | 10.15 |
| 陕西公众信息产业有限公司 | 5,743,396.25 | 6.63 |
| 合计 | 78,988,571.59 | 91.12 |

注：亚信集团指亚信科技（中国）有限公司及其关联企业，亚信科技集团各公司的营业收入明细情况见下表：

| 单位名称 | 金额 | 占营业收入的比例（%） |
|----------------|---------------|-------------|
| 亚信科技（中国）有限公司 | 24,636,377.63 | 28.42 |
| 亚信科技（南京）有限公司 | 16,521,176.33 | 19.06 |
| 北京亚信智慧数据科技有限公司 | 2,330,709.88 | 2.69 |
| 亚信科技（成都）有限公司 | 593,601.16 | 0.68 |
| 亚信远航软件（北京）有限公司 | 188,247.67 | 0.22 |
| 杭州亚信云信息科技有限公司 | 53,955.53 | 0.06 |
| 北京亚信数据有限公司 | 28,867.92 | 0.03 |
| 合计 | 44,352,936.12 | 51.16 |

（二十四）营业成本

1. 营业成本类别

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务成本 | 71,293,933.08 | 73,125,373.58 |
| 合计 | 71,293,933.08 | 73,125,373.58 |

2. 主营业务成本明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 技术服务 | 68,494,997.40 | 68,819,814.58 |
| 技术开发 | 2,141,581.73 | 4,277,899.84 |
| 产品销售 | 657,353.95 | 27,659.16 |
| 合计 | 71,293,933.08 | 73,125,373.58 |

（二十五）税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 261,854.81 | 262,581.87 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 187,039.14 | 187,558.48 |
| 印花税 | 27,225.75 | 29,537.02 |
| 车船使用税 | 960.00 | 1,280.00 |
| 合计 | 477,079.70 | 480,957.37 |

（二十六）销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,291,397.22 | 1,245,187.67 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 68,788.91 | 135,225.71 |
| 车辆费用 | 72,306.02 | 33,333.94 |
| 通讯费 | 3,172.32 | 3,705.50 |
| 办公费 | 49,449.64 | 94,664.02 |
| 其他 | 173,183.03 | 38,007.28 |
| 合 计 | 1,658,297.14 | 1,550,124.12 |

(二十七) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,505,174.20 | 2,184,602.23 |
| 折旧费 | 218,427.83 | 117,188.15 |
| 无形资产摊销 | 35,518.56 | 7,292.88 |
| 差旅费 | 162,600.08 | 162,575.60 |
| 车辆费用 | 151,515.63 | 165,191.58 |
| 通讯费 | 20,176.16 | 18,680.00 |
| 办公费 | 134,742.81 | 225,122.16 |
| 中介机构费 | 804,657.83 | 895,103.77 |
| 税费 | 35,640.68 | 152,391.99 |
| 招待费 | 540,492.31 | 413,269.39 |
| 租赁费 | 702,023.77 | 28,336.00 |
| 物业水电费 | 215,446.30 | 112,717.04 |
| 保险费 | 88,471.70 | 52,283.74 |
| 其它 | 176,640.74 | 41,785.73 |
| 合 计 | 5,791,528.60 | 4,576,540.26 |

(二十八) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|---------------|
| 直接人工 | 4,941,873.70 | 6,260,661.20 |
| 折旧费用 | 95,347.13 | 75,798.06 |
| 技术服务费 | 2,158,679.19 | 8,071,789.58 |
| 其他 | 11,412.10 | 74,041.31 |
| 合 计 | 7,207,312.12 | 14,482,290.15 |

(二十九) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|-----------|------------|
| 利息支出 | 71,250.00 | 471,444.93 |
| 减：利息收入 | 13,487.70 | 12,965.00 |
| 利息净支出 | 57,762.30 | 458,479.93 |
| 金融机构手续费 | 9,312.99 | 10,331.46 |
| 合 计 | 67,075.29 | 468,811.39 |

(三十) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|-----------|
| 坏账损失 | 1,043,296.76 | 95,489.35 |
| 合 计 | 1,043,296.76 | 95,489.35 |

(三十一) 其他收益

1. 其他收益列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,901,320.11 | 3,158,617.94 |
| 合 计 | 2,901,320.11 | 3,158,617.94 |

2. 政府补助明细

| 项目名称 | 拨款单位 | 金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|-------------------|--------------|-----------------|
| 新三板补贴 | 西安高新技术产业开发区信用服务中心 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2018年度西安市外向型经济发展专项资金 | 西安市财政局 | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 2018年度陕西省重大科技创新专项资金 | 陕西省科学技术厅 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2017年度技术转移输出方奖补 | 西安市科技局 | 25,400.00 | 与收益相关 |
| 贷款贴息 | 西安科技金融服务中心有限公司 | 83,300.00 | 与收益相关 |
| 再就业资金 | 西安市就业服务中心 | 56,656.98 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 西安市社保局 | 5,563.13 | 与收益相关 |
| 2017年度“三次创业”系列优惠政策补贴 | 西安高新技术产业开发区信用服务中心 | 1,059,400.00 | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项资金 | 西安市财政局 | 421,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | 2,901,320.11 | |

(三十二) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------------|------------|
| 银行理财产品投资收益 | 979,954.73 | 167,392.38 |
| 合 计 | 979,954.73 | 167,392.38 |

(三十三) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|--------|------|
| 其他 | 389.40 | |
| 合 计 | 389.40 | |

(三十四) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损失 | | 20,191.97 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 20,191.97 |
| 对外捐赠 | 200,000.00 | |
| 罚款及滞纳金支出 | | 900.00 |
| 其他 | 207.41 | 11,982.29 |
| 合 计 | 200,207.41 | 33,074.26 |

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|-------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 42,458.71 | 416,158.58 |
| 递延所得税调整 | -155,789.89 | 53,433.69 |
| 合 计 | -113,331.18 | 469,592.27 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 利润总额 | 2,833,030.04 | 5,152,359.06 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 424,954.51 | 772,853.86 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,269.13 | 28.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -257,714.01 | -47,921.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 62,339.18 | 24,746.54 |
| 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 | 2,536.98 | -624.56 |
| 研发支出加计扣除 | -343,178.71 | -279,490.20 |
| 所得税费用 | -113,331.18 | 469,592.27 |

注：调整以前期间所得税的影响系本公司 2017 年度企业所得税汇算清缴调整的所得税费用。

(三十六) 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 | 13,487.70 | 12,965.00 |
| 政府补助收入 | 2,901,320.11 | 3,158,617.94 |
| 其他营业外收入 | 389.40 | |
| 往来款项 | 1,649,635.53 | 1,056,835.79 |
| 合计 | 4,564,832.74 | 4,228,418.73 |

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 | 4,823,917.41 | 2,429,301.46 |
| 银行手续费支出 | 9,312.99 | 10,331.46 |
| 其他营业外支出 | 200,207.41 | 12,882.29 |
| 往来款项 | 2,512,660.89 | 336,741.23 |
| 合计 | 7,546,098.70 | 2,789,256.44 |

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 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 | 2,946,361.22 | 4,682,766.79 |
| 加: 资产减值准备 | 1,043,296.76 | 95,489.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 636,826.73 | 611,477.90 |
| 无形资产摊销 | 35,518.56 | 7,292.88 |
| 长期待摊费用摊销 | 139,809.29 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | 20,191.97 |
| 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) | 71,250.00 | 471,444.93 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -979,954.73 | -167,392.38 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -155,789.89 | 53,433.69 |
| 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) | -821,503.72 | 13,649,543.42 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 1,748,146.99 | 13,563,785.90 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 3,779,213.76 | -11,196,102.96 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,443,174.97 | 21,791,931.49 |
| 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 | 16,356,401.28 | 3,316,273.11 |
| 减: 现金的期初余额 | 3,316,273.11 | 3,044,152.57 |
| 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 | 13,040,128.17 | 272,120.54 |

2. 现金和现金等价物

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 16,356,401.28 | 3,316,273.11 |
| 其中: 库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 16,356,401.28 | 3,316,273.11 |
| 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 | 16,356,401.28 | 3,316,273.11 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

六、合并范围的变化

公司报告期末未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 序号 | 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 | |
| 1 | 北京万星云信息科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机软件的研发、销售、技术服务 | 100.00 | | 同一控制企业合并 |
| 2 | 西安万德奥星信息科技有限公司 | 西安市 | 西安市 | 计算机软件的研发、销售、技术服务 | 100.00 | | 设立 |

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司报告期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

（三）在合营企业或联营企业中的权益

公司报告期无在合营企业或联营企业中的权益。

（四）重要的共同经营

公司报告期无重要的共同经营。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策及风险管理目标如下所述。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是分析本公司所面临的各种风险，确定适当的风险承受底线，及时对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

1. 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司无以外币结算的业务，因此，不存在外汇风险。

2. 利率风险

利率风险指金融工具公允价值或未来现金流量变动而产生波动的风险。

（1）金融工具公允价值变动风险：目前，本公司金融工具均以历史成本计量，不存在公允价值变动带来的风险。

（2）未来现金流量变动风险：因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率的银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

应收账款前五名金额合计：6,725,112.27 元，占期末应收账款余额的 79.78%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

（三）流动性风险

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

流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

（一）母公司情况

| 母公司全称 | 公司类型 | 注册地 | 经营范围 | 对本公司投资额(万元) | 占本公司持股比例(%) | 占本公司表决权比例(%) |
|----------------|--------|-------------------------|--|-------------|-------------|--------------|
| 上海鹏携投资中心(有限合伙) | 有限合伙企业 | 上海市金山区张堰镇花贤路69号1幢A4457室 | 投资、实业投资、投资管理(除金融、证券等国家专项审批项目),投资咨询(除经纪)。 | 1,400.00 | 70.00 | 70.00 |

周健和徐杰系本公司实际控制人。

（二）本企业的子公司情况

详见本附注“五、企业合并及合并财务报表（一）子公司情况”。

（三）本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 刘泽扬 | 自然人股东 |
| 赵娜 | 自然人股东刘泽扬妻子 |

（四）关联交易情况

1. 关联租赁

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|--------|-----------|-----------|
| 徐杰 | 房屋租赁 | 24,000.00 | 24,000.00 |

2. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|------|--------------|------------|-----------|------------|
| 周健、徐杰 | 本公司 | 3,000,000.00 | 2016-11-10 | 2020-11-9 | 否 |
| 周健、刘泽扬 | 本公司 | 3,000,000.00 | 2016-11-10 | 2020-11-9 | 否 |

3. 关键管理人员报酬（单位：万元）

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 91.29 | 97.75 |

4. 公司报告期末未发生其他关联交易。

（五）关联方应收应付款项

公司报告期末无关联方应收应付款项余额。

十、或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

公司 2018 年 12 月 26 日与招商银行股份有限公司西安分行签订借款合同，借款金额 5,000,000.00 元，利率 5.0025%，期限自 2018 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 27 日。该笔借款的担保方式为：周健、刘泽扬提供无限连带责任担保；周健、徐杰、赵娜以 3 处房产提供抵押担保。该笔借款于 2019 年 1 月 2 日到账。

公司 2019 年 3 月 28 日召开第二届董事会第二次会议，通过了《2018 年度利润分配方案》，决定 2018 年度不进行利润分配。

十三、其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 69,235.00 | 104,437.00 |
| 应收账款 | 7,101,942.90 | 9,919,708.71 |
| 合计 | 7,171,177.90 | 10,024,145.71 |

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------|------------|
| 银行承兑汇票 | 69,235.00 | 104,437.00 |
| 合计 | 69,235.00 | 104,437.00 |

（2）期末公司无已质押的应收票据。

（3）期末公司无已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

（4）期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

（1）应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 877,500.00 | 10.49 | 877,500.00 | 100.00 | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 6,632,901.05 | 79.32 | 180,858.15 | 2.73 | 6,452,042.90 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 851,769.20 | 10.19 | 201,869.20 | 23.70 | 649,900.00 |
| 合计 | 8,362,170.25 | 100.00 | 1,260,227.35 | 15.07 | 7,101,942.90 |

(续表)

| 种类 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 10,142,211.77 | 100.00 | 222,503.06 | 2.19 | 9,919,708.71 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,142,211.77 | 100.00 | 222,503.06 | 2.19 | 9,919,708.71 |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|----------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 云南电信公众信息产业有限公司 | 877,500.00 | 877,500.00 | 100.00 | 回收困难 |
| 合计 | 877,500.00 | 877,500.00 | 100.00 | |

(3) 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 | | |
|-----------|--------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内(含1年) | 6,027,167.03 | 90.87 | |
| 1至2年(含2年) | 222,532.50 | 3.35 | 11,126.63 |
| 2至3年(含3年) | 55,000.00 | 0.83 | 5,500.00 |
| 3至4年(含4年) | 192,100.00 | 2.90 | 57,630.00 |

| | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|
| 4至5年(含5年) | 59,000.00 | 0.89 | 29,500.00 |
| 5年以上 | 77,101.52 | 1.16 | 77,101.52 |
| 合计 | 6,632,901.05 | 100.00 | 180,858.15 |

(续表)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|-----------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 8,648,664.25 | 85.27 | |
| 1至2年(含2年) | 147,846.00 | 1.46 | 7,392.30 |
| 2至3年(含3年) | 1,079,600.00 | 10.64 | 107,960.00 |
| 3至4年(含4年) | 189,000.00 | 1.86 | 56,700.00 |
| 4至5年(含5年) | 53,301.52 | 0.53 | 26,650.76 |
| 5年以上 | 23,800.00 | 0.24 | 23,800.00 |
| 合计 | 10,142,211.77 | 100.00 | 222,503.06 |

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|---------|--|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 北京亚信数据有限公司 | 421,869.20 | 171,869.20 | 40.74 | 根据2019年签订的补充协议,北京亚信数据有限公司支付欠款250,000.00元,剩余部分不再支付,对剩余部分全额计提坏账准备。 |
| 陕西陕煤黄陵矿业有限公司 | 429,900.00 | 30,000.00 | 6.98 | 对方回函确认余额399,900.00元,剩余30,000.00元未予确认。未予确认部分回收困难,全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 851,769.20 | 201,869.20 | | |

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 期末坏账准备余额 |
|----------------|--------|--------------|----------------|---------------|------------|
| 甘肃万维信息技术有限责任公司 | 非关联方 | 2,830,000.00 | 1年以内 | 33.84 | |
| 亚信集团 | 非关联方 | 1,257,612.27 | 1年以内/1-2年/2-3年 | 15.04 | 171,869.20 |
| 陕西公众信息产业有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 11.96 | |
| 云南电信公众信息产业有限公司 | 非关联方 | 877,500.00 | 3-4年 | 10.49 | 877,500.00 |

| | | | | | |
|----------------|------|--------------|------|-------|--------------|
| 上海汉得信息技术股份有限公司 | 非关联方 | 760,000.00 | 1年以内 | 9.09 | |
| 合计 | | 6,725,112.27 | | 80.42 | 1,049,369.20 |

注：亚信集团指亚信科技（中国）有限公司及其关联企业，亚信科技集团各公司的应收账款余额明细情况见下表：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 期末坏账准备余额 |
|----------------|--------------|-----------|---------------|------------|
| 亚信科技（南京）有限公司 | 683,500.00 | 1年以内 | 8.17 | |
| 北京亚信数据有限公司 | 421,869.20 | 1-2年/2-3年 | 5.04 | 171,869.20 |
| 亚信科技（成都）有限公司 | 133,882.42 | 1年以内 | 1.60 | |
| 亚信远航软件（北京）有限公司 | 18,360.00 | 1年以内 | 0.22 | |
| 北京亚信智慧数据科技有限公司 | 0.65 | 1年以内 | 0.00 | |
| 合计 | 1,257,612.27 | | 15.04 | 171,869.20 |

(6) 本期计提坏账准备 1,037,724.29 元，无收回或转回的坏账准备。

(7) 本期无实际核销的应收账款。

(二) 其他应收款

1. 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 836,883.30 | 420,535.29 |
| 合计 | 836,883.30 | 420,535.29 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 837,958.30 | 100.00 | 1,075.00 | 0.13 | 836,883.30 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 837,958.30 | 100.00 | 1,075.00 | 0.13 | 836,883.30 |

(续表)

| 种类 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|--------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 420,735.29 | 100.00 | 200.00 | 0.05 | 420,535.29 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 420,735.29 | 100.00 | 200.00 | 0.05 | 420,535.29 |

(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 | | |
|----------------|------------|--------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 826,458.30 | 98.63 | |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 9,500.00 | 1.13 | 475.00 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | | | |
| 3 至 4 年(含 4 年) | 2,000.00 | 0.24 | 600.00 |
| 4 至 5 年(含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 837,958.30 | 100.00 | 1,075.00 |

(续表)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|----------------|------------|--------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 418,735.29 | 99.52 | |
| 1 至 2 年(含 2 年) | | | |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 2,000.00 | 0.48 | 200.00 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | | | |
| 4 至 5 年(含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 420,735.29 | 100.00 | 200.00 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------------|
| 保证金 | 429,900.00 | 37,000.00 |
| 往来款 | 408,058.30 | 383,735.29 |
| 合计 | 837,958.30 | 420,735.29 |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 期末坏账准备余额 |
|---------------------|--------|------------|------|----------------|----------|
| 亚信科技(中国)有限公司 | 非关联方 | 300,000.00 | 1年以内 | 35.80 | |
| 北京安贞大厦物业管理有限责任公司 | 非关联方 | 30,678.86 | 1年以内 | 3.66 | |
| 北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司 | 非关联方 | 30,500.00 | 1年以内 | 3.64 | |
| 中煤招标有限责任公司 | 非关联方 | 30,000.00 | 1年以内 | 3.58 | |
| 公诚管理咨询有限公司 | 非关联方 | 22,000.00 | 1年以内 | 2.63 | |
| 合计 | | 413,178.86 | | 49.31 | |

(5) 本期计提坏账准备 875.00 元，无收回或转回的坏账准备。

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|----------------|------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 北京万星云信息科技有限公司 | 成本法 | 824,091.39 | 824,091.39 | | 824,091.39 |
| 西安万德奥星信息科技有限公司 | 成本法 | 1,250,000.00 | | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 |
| 合计 | -- | 824,091.39 | 824,091.39 | 1,250,000.00 | 2,074,091.39 |

(续表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 北京万星云信息科技有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 西安万德奥星信息科技有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(四) 营业收入

1. 营业收入类别

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 85,180,661.98 | 96,639,009.67 |
| 合计 | 85,180,661.98 | 96,639,009.67 |

2. 主营业务收入明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 技术服务 | 81,680,974.00 | 89,090,820.63 |
| 技术开发 | 2,730,781.41 | 7,352,642.03 |
| 产品销售 | 768,906.57 | 195,547.01 |
| 合计 | 85,180,661.98 | 96,639,009.67 |

3. 本期前五名营业收入情况

| 客户名称 | 金额 | 占营业收入的比例 (%) |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 亚信集团 | 44,352,936.12 | 52.07 |
| 咪咕文化科技有限公司 | 10,982,900.04 | 12.89 |
| 中国电信集团系统集成有限责任公司陕西分公司 | 9,111,226.44 | 10.70 |
| 甘肃万维信息技术有限责任公司 | 8,798,112.74 | 10.33 |
| 陕西公众信息产业有限公司 | 5,743,396.25 | 6.74 |
| 合计 | 78,988,571.59 | 92.73 |

注：亚信集团指亚信科技（中国）有限公司及其关联企业，亚信科技集团各公司的营业收入明细情况见下表：

| 单位名称 | 金额 | 占营业收入的比例 (%) |
|----------------|---------------|--------------|
| 亚信科技（中国）有限公司 | 24,636,377.63 | 28.92 |
| 亚信科技（南京）有限公司 | 16,521,176.33 | 19.40 |
| 北京亚信智慧数据科技有限公司 | 2,330,709.88 | 2.74 |
| 亚信科技（成都）有限公司 | 593,601.16 | 0.70 |
| 亚信远航软件（北京）有限公司 | 188,247.67 | 0.22 |
| 杭州亚信云信息科技有限公司 | 53,955.53 | 0.06 |
| 北京亚信数据有限公司 | 28,867.92 | 0.03 |
| 合计 | 44,352,936.12 | 52.07 |

（五）营业成本

1. 营业成本类别

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务成本 | 70,256,197.26 | 73,125,373.58 |
| 合计 | 70,256,197.26 | 73,125,373.58 |

2. 主营业务成本明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 技术服务 | 67,457,261.58 | 68,819,814.58 |
| 技术开发 | 2,141,581.73 | 4,277,899.84 |
| 产品销售 | 657,353.95 | 27,659.16 |
| 合计 | 70,256,197.26 | 73,125,373.58 |

(六) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------------|------------|
| 银行理财产品投资收益 | 953,884.47 | 167,392.38 |
| 合计 | 953,884.47 | 167,392.38 |

(七) 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 |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,933,931.09 | 4,742,750.23 |
| 加：资产减值准备 | 1,038,599.29 | 97,987.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 636,826.73 | 612,840.33 |
| 无形资产摊销 | 35,518.56 | 7,292.88 |
| 长期待摊费用摊销 | 139,809.29 | |
| 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） | | 18,259.72 |
| 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） | 71,250.00 | 471,444.93 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -953,884.47 | -167,392.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -155,789.89 | -14,698.14 |
| 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） | -774,848.55 | 13,649,543.42 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 1,729,965.37 | 13,319,668.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 4,186,115.85 | -11,108,056.50 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,887,493.27 | 21,629,640.99 |

| | | |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 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 | 15,866,061.20 | 3,307,684.99 |
| 减：现金的期初余额 | 3,307,684.99 | 3,037,854.95 |
| 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 | 12,558,376.21 | 269,830.04 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 15,866,061.20 | 3,307,684.99 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,866,061.20 | 3,307,684.99 |
| 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 | 15,866,061.20 | 3,307,684.99 |
| 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 | | |

十五、补充资料

1. 非经常性损益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | | -20,191.97 |
| 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） | 2,901,320.11 | 3,158,617.94 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -199,818.01 | -12,882.29 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 979,954.73 | 167,392.38 |
| 减：所得税影响额 | 548,307.99 | 493,657.18 |
| 合计 | 3,133,148.84 | 2,799,278.88 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|-------|-------|
| 净资产收益率（%） | 8.88 | 15.00 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | -0.56 | 6.03 |

| | | |
|--------------------|-------|------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.15 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后每股收益（元/股） | -0.01 | 0.09 |

十六、财务报表的批准报出

财务报表经公司董事会批准后报出。

陕西万德信息科技股份有限公司

2019年3月28日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会信息披露负责人处、公司财务部。