



诺君安

NEEQ : 832267

北京诺君安信息技术股份有限公司

Beijing NJA Information Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018 年 4 月，公司召开了 2017 年年度股东大会，本次股东大会审议通过了《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》等六项议案。

2018 年 7 月，公司中标中华人民共和国上海海事局船员考试系统改造工程海员证制作和管理系统建设项目，是继电子护照项目后的又一个高端防伪国际旅行证件项目；2018 年 9 月，公司作为牵头人与北京金辰西维科安全印务有限公司联合中标交通运输部海事局新版海员证空白本制作项目，为交通运输部海事局提供了从海员证空白本设计、印刷、制作以及最后制证、国际接轨一体化的解决方案。上述项目的中标与顺利实施，扩大了公司的品牌知名度与影响力，促进了公司的综合实力和市场竞争能力，进一步巩固了公司的行业地位。

2018 年度公司新发行股份 421 万股，募集资金人民币 1263 万元。

公司共拥有软件著作权 69 项，2018 年新申请 17 项；公司全资子公司广东环天电子技术发展有限公司共拥有软件著作权 36 项，2018 年新申请 9 项。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、本公司、诺君安	指	北京诺君安信息技术股份有限公司
诺君安有限	指	北京诺君安信息技术有限公司
广东环天	指	广东环天电子技术发展有限公司（公司全资子公司）
西安诺君安	指	西安诺君安信息技术有限公司（公司全资子公司）
香港诺君安	指	香港诺君安信息技术股份有限公司（公司全资子公司）
帮你签	指	帮你签（北京）科技有限公司（公司控股子公司）
诺君创安	指	北京诺君创安咨询有限公司（公司股东）
股东大会	指	北京诺君安信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京诺君安信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京诺君安信息技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	北京诺君安信息技术股份有限公司章程
三会议事规则	指	《北京诺君安信息技术股份有限公司股东大会议事规则》、 《北京诺君安信息技术股份有限公司董事会议事规则》、《北京诺君安信息技术股份有限公司监事会议事规则》
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责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、华林证券	指	华林证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度
外交部	指	中华人民共和国外交部
外办	指	各省、自治区、直辖市、新疆生产建设兵团外事办公室简称
自办单位	指	拥有因公出国审批权的中央部委、央企及各地方厅局、国有企业
APEC 业务	指	亚太经合组织通用的一种商务旅行卡
ICAO	指	国际民用航空组织
ISO	指	国际标准化组织

## 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。

公司负责人韩小西、主管会计工作负责人陈志刚及会计机构负责人（会计主管人员）陈志刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、税收优惠风险	公司作为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，公司作为软件企业，软件产品享受增值税即征即退政策。如果国家税收优惠政策变化或者公司不再是高新技术企业，将对公司的经营成果产生一定的影响。
2、收入波动风险	公司目前的收入大多来源于政府客户的收入，政府需求会受到财政经费额度及政府采购计划的影响，从而导致公司收入波动。
3、行业技术研发及技术革新风险	公司所处的行业是高科技含量的产业，具有技术发展快、产品和服务的开发及升级频繁、行业标准不断推陈出新等特点。一旦企业的技术研发跟不上行业的发展，就有可能使得企业现有的产品服务的竞争力减弱，从而影响企业的发展。
4、研发风险	为了提高核心竞争力，公司投入资金及人力物力用于新产品开发并予以资本化，形成了一定数量的无形资产，但是如果未来技术研发不能满足市场日益变化的要求，则已经形成的无形资产将面临减值的风险，从而对公司未来业绩造成一定压力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京诺君安信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing NJA Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	诺君安
证券代码	832267
法定代表人	韩小西
办公地址	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 1012 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	韩小西
职务	董事长、总经理及信息披露负责人
电话	010-62969991
传真	010-88570610
电子邮箱	nuojunan@bjnja.com
公司网址	<a href="http://www.bjnja.com/">http://www.bjnja.com/</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 1012 室；100081
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 30 日
挂牌时间	2015 年 4 月 8 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-软件和信息技术服务业-信息系统集成
主要产品与服务项目	软件开发与技术服务、系统运行维护、信息系统集成服务
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	25,360,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	韩小西
实际控制人及其一致行动人	韩小西

#### 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	91110108764212599Q	否
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 1012 室	否
注册资本（元）	25,360,000	否
<p>2018 年 12 月 10 日，全国股份转让系统公司就 421 万股定向发行向公司出具了《关于北京诺君安信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》，前述股份于 2019 年 1 月 29 日在全国股份转让系统挂牌并公开转让，公司于 2019 年 1 月办理完成了相关工商登记手续，注册资本由 2115 万元变更为 2536 万元。</p>		

#### 五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道 1-1 号君泰国际 B 栋一层 3 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张磊 李晓斐
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

<p>报告期末至年度报告披露日，公司股本、注册资本发生了变更。2018 年 12 月 10 日，全国股份转让系统公司就 421 万股定向发行向公司出具了《关于北京诺君安信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》，2019 年 1 月，公司完成了新增股份挂牌、登记及工商变更相关工作，公司普通股总股本由 2115 万股变更为 2536 万股，注册资本由 2115 万元变更为 2536 万元。</p>
---

### 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	80,165,674.24	44,003,077.11	82.18%
毛利率%	44.11%	54.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,313,690.07	5,651,911.00	47.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,586,973.96	5,361,366.15	41.51%
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)	14.12%	10.89%	-
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)	12.89%	10.33%	-
基本每股收益	0.39	0.27	44.44%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	127,797,828.43	78,816,151.38	62.15%
负债总计	51,517,685.34	23,200,070.23	122.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,363,348.29	54,712,111.05	38.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.97	2.59	14.67%
资产负债率%(母公司)	41.67%	29.21%	-
资产负债率%(合并)	40.31%	29.44%	-
流动比率	1.58	1.79	-
利息保障倍数	29.55	110.87	-

#### 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	108,326.31	9,485,844.85	-
应收账款周转率	3.38	4.05	-
存货周转率	11.40	7.20	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	62.15%	33.51%	-
营业收入增长率%	82.18%	97.45%	-
净利润增长率%	47.70%	1448.43%	-

**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	25,360,000.00	21,150,000.00	-
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
非流动性资产处置损益	90.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	823,200.00
委托他人投资或管理资产的损益	52,083.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,484.28
<b>非经常性损益合计</b>	<b>785,889.13</b>
所得税影响数	105,308.52
少数股东权益影响额（税后）	-46,135.50
<b>非经常性损益净额</b>	<b>726,716.11</b>

**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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是专业从事外事信息系统解决方案的提供商，为外事业务客户提供专业化的信息系统服务、系统开发、专业性产品以及项目技术开发和后期的运维服务。

公司客户包括外交部，以及受因公出国政策影响的所有国家部委、政府机关、企事业单位等各类外事单位及部门，客户群体广泛。业务类型包括了电子护照、领事认证、APEC 业务等各类外事业务，拥有对外事信息化业务有较深理解和把控的一批业务专家，在外事系统拥有较好的口碑。公司为上述客户提供外事业务的各类信息化的解决方案，为客户外事业务的办理提供便利，同时提升外事管理的整体业务水平。

本公司拥有高端电子证件、信息安全、生物特征及大数据等方面独特的核心技术，形成了电子证卡类项目的全套解决方案。随着电子证卡项目向高端发展，前景看好。

目前，公司主要通过直销的方式进行产品、解决方案以及服务的推广和销售，业务收入包括了产品销售、系统定制化开发、系统集成、系统运维服务等多种类型。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

#### 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，公司外事行业项目在外办、自办单位方面的业务保持了良好的发展势头，在传统外事领域维持领先优势。外办业务软件平台升级之后，经过在外办的实施推广，软件在稳定完善的同时进一步趋于产品化，在客户群中有广阔的推广前景。

公司证照自动检测设备相关产品的研发取得成果，形成多个产品并取得相应的资质，在海外使领馆、边检口岸等相关场所推广并形成良好收益。

报告期内，公司中标了新版海员证制作项目，随着该项目的实施，有助于增强公司的市场竞争力，对公司未来经营业绩的提升、市场拓展及品牌影响力产生积极影响。

报告期内，海外电子护照项目持续推进，保持海外项目的合作渠道，加深了公司在海外的市场潜力。

公司进行技术产品的研发，不断提升竞争力，进一步加强自主知识产权的保护。公司高度关注行业监管政策变化，合理调整人员结构、进一步完善公司的管理体系。

报告期内，公司实现营业收入 8,016.57 万元，较上年同期增加 3,616.26 万元，同比上涨 82.18%；归属于母公司的净利润 831.36 万元，较上年同期增加 66.18 万元，同比上涨 47.09%；总资产本期年末 12779.78 万元，较上年同期增加 4,898.17 万元；总负债本期年末 5,151.77 万元，较上年同期增加 2,831.77 万元；净资产本期年末 7,561.32 万元，较上期年末 5471.21 万元增加 2,090.11 万元；本期经营活动产生的现金流量净额为 10.83 万元，比上期减少 937.75 万元；本期投资活动产生的现金流量净额为-758.65 万元，较上期-1085.22 万元增加 326.57 万元；筹资活动产生的现金流量净额本期为 1445.09 万元，较上期增加 1,258.52 万元。

## （二） 行业情况

公司从事的业务是为全国外事单位及部门提供针对外事业务特点的信息化技术服务，公司所处子行业为政务信息化服务行业，公司在政务信息化服务行业中所处细分行业为外事信息化服务业。

国家对软件和信息技术服务业近年来非常重视，从行业引导、税收优惠、专项资金投入和政府采购等多个方面进行大力支持和扶持。政务信息化服务业作为软件和信息技术服务业的一个重要方向，近几年发展比较迅速。

根据 2016 年 12 月国务院《“十三五”国家信息化规划》等文件的指导精神，电子政务的发展需要突出表现几个特征：一是强调基础资源的集约化建设与利用，以及管理层面的统筹规划与高效协同，积极构建“整体政府”；二是强化政府数据开放，着力打造“开放政府”；三是积极推动云计算、物联网、移动互联网、大数据等新技术新应用，加快建设“智慧政府”。结合公司所处行业与业务的实际情况来看，以前护照、签证、领事认证、外国人来华管理等独立的业务正逐渐进行整合；公司倡导的授权公网的业务逐渐扩展，信息更开放，网上办理更便捷；借助移动互联网技术，推出了移动外事办理平台，实现了移动审批等功能。满足了公共服务、社会管理、市场监管和宏观调控各项政务目标的需要，促进了行政体制改革和服务型政府建设。

相对于其他电子政务细分行业来说，外事行业的信息化建设起步较晚，业务独立性较强，业务门槛高。目前，其信息化业务和服务主要由长期专注于该领域的少数企业提供，由于国家对信息技术国产化的保护，国际信息系统提供商很难进入政务信息化市场，所以目前外事信息化市场主要由少数本土企业竞争，同时经过多年发展，该领域已形成了较高的进入壁垒，即便其他规模较大的软件企业短期内也很难进入并参与竞争。随着国家电子政务的发展，外事信息化的建设也在加速，未来外事信息化的整体市场正逐步扩大。

2015 年国家启动“一带一路”战略，致力于亚欧非大陆及附近海洋的互联互通，建立和加强沿线各国互联互通伙伴关系，构建全方位、多层次、复合型的互联互通网络，实现沿线各国多元、自主、平衡、可持续发展。报告期内，公司继续结合在高端电子证件、信息安全、生物特征及大数据等方面独特的核心技术，已经形成高端电子证件领域整体解决方案，在“一带一路”各国推广电子护照、电子身份证项目具有明显的竞争优势。

公司竞争优势分析：

### 1、技术优势

公司在以电子护照为代表的高端电子证件领域经过十余年的努力和发展，在电子证件、信息安全、生物特征等方面形成了具有核心技术的核心产品。在项目推广过程中，积累了丰富的项目实施经验。公司在芯片技术及生物特征信息采集上的技术优势获得业界的认可，公司牵头起草了我国《公用生物特征识别交换格式框架第 1 部分：数据元素规范》国家标准，同时参与了《中国金融集成电路（IC）卡规范第 17 部分：借记/贷记应用安全增强规范》的起草。公司董事长、总经理韩小西博士是国际标准化组织 ISO/IEC JTC1 SC17 和 SC37 专家，是国际民航组织 ICAO PKD 的中方技术联系人，是全国信息技术标准化技术委员会委员。

### 2、行业业务优势

公司立足于外事行业，以外事信息化领域的业务为基础，在技术、产品和运维服务多方面持续深耕，保持并发展在外事信息化方面的优势。经过多年的努力及发展，公司的产品及核心技术已遍布整个外事信息化行业，其核心技术实现的产品和系统可以与国际互联互通，已经应用在实际的业务中，目前是不可替代的。公司技术人才由技术支持人员、研发人员、实施人员、运维人员以及专家组成，人员结构合理。

### 3、口碑优势

公司多年来专注于政务信息化行业，得到了客户的一致认可，形成了良好的口碑。

## (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	21,697,889.25	16.98%	13,163,264.45	16.70%	64.84%
应收票据与应收账款	33,788,401.77	26.44%	13,620,123.99	17.28%	148.08%
存货	4,040,217.61	3.16%	3,819,721.72	4.85%	5.77%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	799,118.37	0.63%	644,895.61	0.82%	23.91%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	3.91%	2,855,000.00	3.62%	75.13%
长期借款	-	-	-	-	-
开发支出	12,745,267.59	9.97%	11,897,168.28	15.09%	-
商誉	16,105,989.97	12.60%	16,105,989.97	20.43%	0.00%
应付账款	28,986,115.74	22.68%	12,082,417.02	15.33%	139.90%
其他应付款	8,515,336.94	6.66%	2,133,847.06	2.71%	299.06%
资产总计	127,797,828.43	100%	78,816,151.38	100%	62.15%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期货币资金相对上期上涨 64.84%，增加 8,534,624.80 元，主要原因为本期营业额扩大，另外公司加大应收账款的回款力度。

2. 应收账款：本期相对上期上涨 148.08%，增加 20,168,277.78 元，主要为本期收入相对上期增加 36,162,597.13 元收入，收入增涨 82.18%。

3. 存货：本期相对上期增长 5.77%，增加 220,495.89 元，主要为本期收入增加，相应的营业成本增加，库存也相应增加。

4. 开发支出：本期开发支出相对上期增加，增长 32.53%，随着公司海外市场的进一步跟进，以及国内市场的扩大，公司继续增加研发投入。

5. 短期借款：本期短期借款相对上期上涨 75.13%，主要为本期从北京银行增加借款 500 万元，随着公司规模的扩大，研发投入的增加，公司适当增加借款，增加资产负债率，可为公司股东实现权益最大化。

6. 应付账款：本期应付账款相对上期增加 16,903,698.72 元，主要为公司采购 I600 所欠的货款。

7. 其他应付款：本期相对上期应付账增加 299.06%增加 6,381,489.88 元，主要原因是本期收入增加设备采购，需投入更多资金，借入往来款。

## 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	80,165,674.24	-	44,003,077.11	-	82.18%
营业成本	44,806,266.56	55.89%	19,834,361.20	45.07%	125.90%
毛利率%	44.11%	-	54.93%	-	-
管理费用	12,426,355.59	15.50%	7,812,070.52	17.75%	59.07%
研发费用	6,221,883.97	7.76%	4,586,985.38	10.42%	35.64%
销售费用	8,346,706.85	10.41%	5,637,620.91	12.81%	48.05%
财务费用	261,786.73	0.33%	70,968.32	0.16%	268.88%
资产减值损失	761,914.95	0.95%	154,347.45	0.35%	393.64%
其他收益	2,929,354.35	3.65%	756,815.62	1.72%	287.06%
投资收益	52,083.41	0.06%	55,365.44	0.13%	-5.93%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	90.00	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,342,438.01	11.65%	6,179,191.71	14.04%	51.19%
营业外收入	39,230.01	0.05%	347,369.18	0.79%	-88.71%
营业外支出	128,714.29	0.16%	4,945.63	0.01%	2502.59%
净利润	8,326,514.77	10.39%	5,637,420.06	12.81%	47.70%

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期营业收入相对上期增加 36,162,597.13 元，主要原因为本期 I600 销售在全国开始销售，另外公司技术服务及其他软件和信息集成业务也在增长。

2. 营业成本：本期相对上期营业成本增加 24,971,905.36 元，增长 125.90%，主要原因为：（1）本期 I600 开始在全国销售，公司投入的人工成本较多，另外硬件成本也增加；（2）本期相对上期运维收入占比降低，而运维收入中主要为人工成本，硬件成本较低，所以本期相应的信息集成收入增加，其中硬件成本和人工成本也相应增加。

3. 管理费用：本期销售费用相对上期增加 4,614,285.07 元，主要为公司扩大市场，公司加大人工成本及管理成本增加的投入。

4. 研发费用：本期研发费用相对上期增加 1634898.62 元，主要是因为公司扩大市场，公司研发投入相对增加。

5. 销售费用：本期销售费用相对上期增加 2,709,085.94 元，主要为公司扩大市场，公司加大人工成本、营销费用的投入。

6. 财务费用：本期相对上期财务费用增加 190,818.41 元，主要原因为公司本年增加银行贷款，相应利息有所增加。

7. 营业利润：本期随着公司营业额的增加，营业利润比上期增长 51.19%，主要原因为本期利润相对上期为 3,163,246.30 元。

8. 营业外收入：本期相对上期降低-88.71%，主要原因为本期增值税即征即退的政府补助调整到其他受益科目，不在营业外收入反映导致。

9. 净利润：本期净利润较上期增加 2,689,094.71 元，增长 47.70%，主要为公司市场扩大，营业收入增长 82.18%，公司营业利润增长 51.19%。

## (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	80,165,674.24	44,003,077.11	82.18%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	44,806,266.56	19,834,361.20	125.90%
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%
外事信息系统业务	48,320,536.19	60.28%	26,884,027.72	61.10%
运行维护	10,561,363.35	13.17%	10,824,980.00	24.60%
技术服务	6,884,781.41	8.59%	3,092,139.38	7.03%
技术开发	14,398,993.29	17.96%	3,201,930.01	7.28%
合计	80,165,674.24	100.00%	44,003,077.11	100.00%

说明：根据公司主营业务情况，2108 年对主营业务重新进行细化分类，较 2017 年产品分类更细化，更精准。

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因：

本年度公司收入增长幅度较大，外事信息系统业务增长 79.74%，运行维护增长-2.44%，技术服务增长 122.65%及其他技术开发增长 349.70%。

1. 外事信息系统业务增长较大，主要原因为公司信息集成传统业务保持稳定增长，另外今年新增的 I600 业务增长迅猛，2018 年海事局船员证项目 1126 万合同落地，同时船员证空白本销售合同 605 万，使得外事信息系统业务增长较快。

2. 运行维护收入随着运维项目的趋于稳定，今年较去年收入上下波动较小。

3. 技术服务收入增长较大，主要原因是公司对外交部领事信息系统国密算法升级项目提供服务的原因

4. 技术开发收入增长较大，主要原因是公司开拓新客户使业务增长较高。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	9,907,195.90	12.36%	否
2	中华人民共和国上海海事局	9,711,517.24	12.11%	否
3	航天信息股份有限公司	5,730,377.28	7.15%	否
4	中华人民共和国外交部	3,913,445.04	4.88%	否
5	交通运输部海事局	3,021,681.04	3.77%	否
合计		32,284,216.50	40.27%	-

## (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	深圳市雄帝科技股份有限公司	5,282,559.41	15.47%	否
2	北京五洲东方科技发展有限公司	11,909,677.06	34.88%	否
3	北京信城通数码科技有限公司	10,225,150.92	29.95%	否
4	北京数字认证股份有限公司	1,982,758.62	5.81%	否
5	北京网捷网络信息技术有限公司	1,382,931.04	4.05%	否
合计		30,783,077.05	90.16%	-

## 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	108,326.31	9,485,844.85	-98.85%
投资活动产生的现金流量净额	-7,586,529.11	-10,852,184.85	-
筹资活动产生的现金流量净额	14,450,932.92	1,865,715.44	674.55%

## 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 9377518.54 元，主要原因为经营活动产生现金流入 76,689,824.01 元，相对上期增加 25,707,313.85 元，其中主要为销售商品、提供劳务收到的现金相对上期增加 19,011,215.56 元；经营活动产生的现金流出为 76,581,497.7 元，相对上去增加 35,084,832.39 元。

2. 投资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 3,265,655.74 元，主要原因为投资活动现金流入相对上期增加 5,704,607.97 元，投资活动现金流出相对上期增加 2,438,952.23 元，主要为公司当期投资支付的现金增加，主要增加为购入理财产品。

3. 筹资活动产生现金流量净额：本期较上期增加 12,585,217.48 元，主要原因为本期定向增发股票吸收投资收到的现金 12,630,000.00 元，为取得借款收到的现金 7,006,000.00 元

## (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，公司拥有三家全资子公司和一家控股子公司。

**1. 全资子公司****(1) 广东环天电子技术发展有限公司**

主营业务为：计算机软、硬件及网络系统的开发、设计及技术服务；计算机系统集成；销售：计算机及配件，电子产品，办公设备，音响设备，五金、交电，百货，通讯设备(不含广播电视发射设备、接收设施)；打字服务，计算机技术服务及培训；短期人身意外伤害保险兼业代理业务（有效期至 2019 年 1 月 16 日）。该公司成立于 1996 年 11 月，注册资本 1000 万元人民币，住所：广东省广州市荔湾区沙面大街 64 号 201 房，诺君安持有其 100% 的股权。

广东环天截至 2018 年 12 月 31 日，总资产 12,838,022.17 元，总负债 1,024,462.68 元，股东权益合计 11,813,559.49 元，2018 年营业收入 15,812,277.02 元，净利润 3,821,458.19 元。

**(2) 香港诺君安信息技术股份有限公司**

香港诺君安成立于 2017 年 10 月，公司地址：香港湾仔骆克道 300 号侨阜商业大厦 20 楼 A 室。

**(3) 西安诺君安信息技术有限公司**

主营业务为：计算机信息技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机系统集成；电脑动画设计；电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、通讯设备、五金交电销售；货物与技术进出口经营；商用密码产品生产、销售。（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）。西安诺君安成立于 2017 年 11 月，注册资本 500 万元人民币，住所：西安高新区软件新城天谷八路 528 号国家电子商务示范基地西区 619，法定代表人：韩小西，经营期限：长期。

**2. 控股子公司一帮你签（北京）科技有限公司**

主营业务为：技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；计算机系统服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口；经济贸易咨询；入境旅游服务；国内旅游业务；旅游信息咨询；计算机技术培训（不得面向全国招生）；会议服务。该公司成立于 2015 年 5 月，注册资本 500 万元人民币，住所地北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 1011 室，诺君安持有其 51% 的股权。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

产品名称	投资金额	预期收益率%（年化）
招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划	380 万元	2.3%-2.9%
中银日积月累一日计划	780 万元	3%

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融

入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

### 三、 持续经营评价

公司自成立以来，坚持依法合规、规范管理。公司按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，严格建立规范的公司法人治理结构和三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，不断完善公司治理，保障了公司的合规稳健经营和持续健康发展。公司在业务、人员、资产、财务上保持独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司严格按照相关规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，以确保所有投资者能够及时、公平地获取公司信息。

报告期内，公司经营情况仍然保持健康持续成长，不存在下列事项：

1. 债券违约、债务无法按期偿还；
2. 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
3. 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
4. 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。

公司经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 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、 税收优惠风险

公司作为高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，公司作为软件企业，软件产品享受增值税即征即退政策。如果国家税收优惠政策变化或者公司不再是高新技术企业，将对公司的经营成果产生一定的影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，不断开发新产品、提升公司产品竞争力，积极拓展新客户、提高公司利润水平，降低税收政策变动带来的风险。

##### 二、 收入波动风险

公司目前的收入大多为来源于政府客户的收入，政府需求会受到财政经费额度及政府采购计划的影响，从而导致公司收入波动。

应对措施：随着国家对信息化投入的逐年增加以及公司技术水平的提高，公司会不断开拓新的政府客户及企业客户，从而避免收入波动风险。

##### 三、 行业技术研发及技术革新风险

公司所处的行业是高科技含量的产业，具有技术发展快、产品和服务的开发及升级频繁、行业标准不断推陈出新等特点。一旦企业的技术研发跟不上行业的发展，就有可能使得企业现有的产品服务的竞争力减弱，从而影响企业的发展。

应对措施：公司未来将继续加大研发投入，整合新技术，进一步提升公司外事产品性能的完备性与兼容性，使公司的技术保持领先水平。

##### 四、 研发风险

为了提高核心竞争力，公司投入资金及人力物力用于新产品开发并予以资本化，形成了一定数量的无形资产，但是如果未来技术研发不能满足市场日益变化的要求，则已经形成的无形资产将面临减值的风险，从而对公司未来业绩造成一定压力。

应对措施：公司积极通过市场分析把握用户需求的变化和市场发展动向，不断提高自身技术水平，并快速实现行业内技术升级；公司制定了较为完善的研发风险控制制度，在研发立项阶段，公司制订了完整的研发立项审核流程，包括充分的市场可行性分析与技术可行性分析，实现了在研发初期的项目控制，减少不必要的项目对研发资金的消耗；公司重视在研发中期的项目考核，适时停止不必要研发项目，节省研发经费，集中攻克对公司发展具有重点意义的重点项目。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
韩小西	关联方向公司提供借款	7,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月31日	2018-019
韩小西及其配偶陶惠侠	关联方为公司向银行贷款提供反担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月2日	2018-040

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1. 为支持公司业务发展，补充公司经营性流动资金，公司控股股东、实际控制人韩小西向北京银行股份有限公司五棵松支行申请总额 700 万元的借款，该笔银行借款全部用于补充公司经营性流动资金，公司按照同等的银行本金和利息支付韩小西。公司与关联方的关联交易行为，是支持公司业务发展，补充公司的流动资金，不存在损害公司利益的情形，对公司业务发展有积极作用。

2. 为支持公司业务的发展，公司向北京银行股份有限公司五棵松支行申请金额为人民币肆佰万元整、期限 24 个月的综合授信融资，并委托北京中小企业信用再担保有限公司为上述融资进行连带责任保证担保。公司控股股东、实际控制人韩小西先生之配偶陶惠侠女士以其名下房产为该笔授信融资向北京中小企业信用再担保有限公司提供抵押反担保。公司控股股东、实际控制人韩小西先生及其配偶陶惠侠女士为该笔授信融资向北京中小企业信用再担保有限公司提供个人无限连带责任保证反担保。

关联方为公司贷款提供担保是为了保障公司顺利获得贷款而保证公司运营获取必要的流动资金，不存在损害公司利益的情况。

## **(二) 承诺事项的履行情况**

公司挂牌前，公司持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签署了《避免同业竞争承诺函》，截至本报告披露之日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

## 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	12,611,400	59.63%	2,140,000	14,751,400	58.17%
	其中：控股股东、实际控制人	2,104,000	9.95%	-	2,104,000	8.30%
	董事、监事、高管	2,656,200	12.56%	880,000	3,536,200	13.94%
	核心员工	-	-	1,260,000	1,260,000	4.97%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,538,600	40.37%	2,070,000	10,608,600	39.70%
	其中：控股股东、实际控制人	6,312,000	29.84%	-	6,312,000	24.89%
	董事、监事、高管	8,538,600	40.37%	2,070,000	10,608,600	41.83%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		21,150,000	-	4,210,000	25,360,000.00	-
<b>普通股股东人数</b>		<b>46</b>				

2018年12月10日，全国股份转让系统公司就421万股定向发行向公司出具了《关于北京诺君安信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》，2019年1月，公司完成了新增股份挂牌、登记及工商变更相关工作，公司普通股总股本由2115万股变更为2536万股。为了保持全文统一，公司2018年年度报告中涉及董事、监事、高级管理人员及股东持股情况的部分，公司以2019年1月31日股东名册作为计算依据。

#### (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	韩小西	8,416,000	-	8,416,000	33.19%	6,312,000	2,104,000
2	北京诺君安咨询 有限公司	3,400,000	-	3,400,000	13.41%	-	3,400,000
<b>合计</b>		<b>11,816,000</b>	<b>0</b>	<b>11,816,000</b>	<b>46.60%</b>	<b>6,312,000</b>	<b>5,504,000</b>
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明： 公司持股10%以上股东间无关联关系。							

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东和实际控制人均为自然人韩小西。

韩小西，男，1971年6月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于中国科学院软件研究所，博士研究生学历。1992年7月至1994年2月，任西安宇航设备公司计算机中心助理工程师；1994年3月至1994年7月，任加拿大北方电讯中国公司实施工程师；1994年8月至1997年5月，在中国人民解放军装甲兵工程学院求学；1997年5月至2006年12月，在中国人民解放军装甲兵工程学院任讲师（期间，于2000年9月至2006年12月，在中国科学院软件研究所求学）；2007年2月至2014年11月，历任北京诺君安信息技术有限公司总经理、执行董事；其中受诺君安有限指派，2007年7月至2010年11月兼任中钞海思信息技术（北京）有限公司董事、技术总监；2010年3月至2014年10月，历任神州融安科技（北京）有限公司执行董事、董事；2014年9月至今，任北京诺君创安咨询有限公司监事；股份公司成立后，任公司董事长兼总经理；2015年5月至今，任帮你签（北京）科技有限公司执行董事；2016年12月至今，兼任公司信息披露负责人；2017年10月至今，任香港诺君安信息技术股份有限公司董事；2017年11月至今，任西安诺君安信息技术有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年9月17日	2019年1月29日	3.00	4,210,000	12,630,000	7	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

公司 2018 年度股票定向发行募集资金 12,630,000 元，募集资金用途：公司补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金实际使用情况如下：

募集资金总额	12,630,000.00
利息收入	7,410.25
具体用途	
1. 支付供应商款项	3,077,976.60
2. 日常经营性支出	1,197,807.34
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金净余额	8,361,626.31

公司不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情况。

### 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	利率%	存续时间	是否违约
流动资金贷款	北京银行五棵松支行	2,000,000	5.4375%	2018.3.15-2019.3.15	否

流动资金贷款	北京银行五棵松支行	4,000,000	5.22%	2018.11.16-2019.11.16	否
合计	-	6,000,000	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
韩小西	董事长、总经理、 信息披露负责人	男	1971 年 6 月	博士	2014 年 11 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日	是
冉光峰	董事	女	1964 年 4 月	专科	2016 年 09 月 21 日至 2017 年 11 月 17 日	否
陈建华	董事	男	1972 年 7 月	硕士	2017 年 03 月 30 日至 2017 年 11 月 17 日	是
	副总经理				2017 年 03 月 14 日至 2017 年 11 月 17 日	
陈志刚	董事	男	1969 年 1 月	本科	2014 年 11 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日	是
	副总经理、代理财 务总监				2017 年 03 月 14 日至 2017 年 11 月 17 日	
胡广宇	董事	男	1974 年 6 月	本科	2017 年 03 月 09 日至 2017 年 11 月 17 日	是
姜浩	董事	男	1976 年 12 月	本科	2014 年 11 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日	是
张志刚	董事	男	1970 年 12 月	本科	2017 年 03 月 30 日至 2017 年 11 月 17 日	是
	副总经理				2017 年 03 月 14 日至 2017 年 11 月 17 日	
安仲宝	监事会主席	男	1987 年 8 月	本科	2017 年 03 月 09 日至 2017 年 11 月 17 日	是
樊玉娟	监事	女	1982 年 7 月	本科	2017 年 03 月 09 日至 2017 年 11 月 17 日	是
马韶华	职工代表监事	女	1990 年 6 月	本科	2017 年 11 月 06 日至 2017 年 11 月 17 日	是
<b>董事会人数：</b>						<b>7</b>
<b>监事会人数：</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数：</b>						<b>4</b>

2019 年 3 月 16 日，经公司 2019 年第二次临时股东大会表决通过，由韩小西、陈建华、陈志刚、胡广宇、姜浩、潘荻泓、张志刚任公司第二届董事会董事；由安仲宝、樊玉娟任非职工代表监事，与经公司 2019 年第一次职工代表大会选举出的职工代表监事马韶华共同组成第二届监事会。同日，公司召开第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议，会议分别通过由韩小西任公司董事长、总经理，陈建华、陈志刚、潘荻泓、张志刚任公司副总经理；由安仲宝任公司监事会主席。

#### 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：

韩小西为公司控股股东和实际控制人。其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
韩小西	董事长、总经理、 信息披露负责人	8,416,000	-	8,416,000	33.19%	-
冉光峰	董事	605,000	-150,000	455,000	1.79%	-

陈建华	董事、副总经理	749,300	500,000	1,249,300	4.93%	-
陈志刚	董事、副总经理 代理财务总监	745,300	500,000	1,245,300	4.91%	-
胡广宇	董事	429,000	400,000	829,000	3.27%	-
姜浩	董事	250,200	200,000	450,200	1.78%	-
张志刚	董事、副总经理	-	1,350,000	1,350,000	5.32%	-
安仲宝	监事会主席	-	-	-	-	-
樊玉娟	监事	-	-	-	-	-
马韶华	职工代表监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	<b>11,194,800</b>	<b>2,800,000</b>	<b>13,994,800</b>	<b>55.19%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	12
销售人员	22	16
技术人员	111	113
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>149</b>	<b>146</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	9	8
本科	88	86
专科	41	40
专科以下	9	11
<b>员工总计</b>	<b>149</b>	<b>146</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1. 人员变动：报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

2. 人才引进与招聘：报告期内，公司通过社会招聘和校园招聘等多种方式吸收和储备了一批符合公司长远利益、适合企业用人政策的人才，补充了公司成长需要的新鲜血液、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了充实的人才储备。

3. 培训：公司历来重视员工的培训和发展，集合岗位特点，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括：新员工入职培训、公司企业文化培训、保密管理、体系管理、岗位技能培训、专业技术培训等，致力于打造学习型企业，培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务可持续发展。

4. 薪酬政策：公司的发展必须依靠人才的优势。因此，公司在参考行业平均薪酬水平和公司及公司各子公司注册地基本薪酬标准的基础上，制定了更加具有吸引力的薪酬体系，凝聚优秀人才，提高整体素质，进一步巩固了人力资源储备，强化了公司的人才优势。

5. 无需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	5	5

**核心人员的变动情况**

报告期内，公司新增核心员工 2 名，于 2018 年 10 月 8 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于提名公司核心员工的议案》，新增核心员工具体情况如下：

韩志伟，男，1971 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，毕业于石家庄师范专科学校，数学专业，大专学历。1993 年 9 月至 1999 年 10 月，任石家庄化肥集团有限责任公司职工；2000 年 2 月至 2004 年 6 月，任北京科泰康技术开发有限公司项目经理；2005 年 1 月至 2010 年 12 月，任中钞海思信息技术(北京)有限公司技术支持；2011 年 1 月至 2014 年 2 月，任 Watchdata Technologies Pte. Ltd. (握奇新加坡分公司)资深高级工程师；2014 年 2 月至 2015 年 4 月，任深圳西龙同辉技术股份有限公司北方区技术经理；2017 年 4 月至今，任诺君安高级工程师。

杨扬，女，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，毕业于首都体育学院运动训练专业，本科学历。2011 年 8 月至 2014 年 10 月，任北京盈信未来科技有限公司销售经理；2014 年 11 月至 2015 年 1 月，任北京信联云通科技有限公司销售经理；2015 年 2 月至 2017 年 1 月任北京中字万通科技股份有限公司营销中心销售总监；2017 年 1 月至今，任诺君安总经理助理。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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，逐步建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

公司建立健全内部管理和控制制度，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度。公司董事会、监事会和高级管理人员均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。公司人事变动、关联交易、对外投资等事项均规范操作，未出现违法违规情况。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年10月31日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意对《公司章程》第四章 第二节 第四十五条、第五章 第二节 第一百二十二条进行修改。

上述对《公司章程》的修改均已在公司注册地工商行政管理局备案。

**(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	7	2017 年年度报告及相关工作报告； 2018 年半年度报告；提名公司核心员工； 2018 年第一次股票发行；变更公司注册资本；修改公司章程的议案等。
监事会	3	2017 年年度报告；2018 年半年度报告；对提名公司核心员工发表意见等。
股东大会	5	2017 年年度报告及相关工作报告；认定公司核心员工； 2018 年第一次股票发行；变更公司注册资本；修改公司章程的议案等。

**2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司董事会、监事会、高级管理人员符合相关法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

**(三) 公司治理改进情况**

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

**(四) 投资者关系管理情况**

《公司章程》和《信息披露事务管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。公司董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，统筹投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，统筹各类投资者关系管理活动。信息披露负责人负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

#### 1. 业务独立情况

公司拥有独立的业务体系，在业务上完全独立于其他关联方，不存在被实际控制人或其他关联方影响业务独立性的情况。

#### 2. 人员独立情况

公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。

#### 3. 资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施，不存在资产、资金被实际控制人占用而损害公司利益的情况。

#### 4. 机构独立情况

公司设立了健全的组织架构，独立行使经营管理职权。

#### 5. 财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并配备了财务人员，公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司在银行独立开户，依法纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2. 关于财务管理体系

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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，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。

公司现行的内控制度均依据《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规及《公司章程》编制、执行，在执行过程中未发现存在重大缺陷。公司将根据自身情况，密切关注并持续改进相关制度，确保公司经营健康、平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》和

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，编制并发布公司年度报告。

报告期内，公司年度报告未出现重大差错。

## 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 <span style="float: right;"> <input type="checkbox"/> 强调事项段  <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落         </span>
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 211062 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019-3-27
注册会计师姓名	张磊 李晓斐
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

### 审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 211062 号

北京诺君安信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京诺君安信息技术股份有限公司（以下简称北京诺君安公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京诺君安公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

北京诺君安公司管理层对其他信息负责。其他信息包括北京诺君安公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估北京诺君安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北京诺君安公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京诺君安公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京诺君安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北京诺君安公司不能持续经营。

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

(6) 就北京诺君安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、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张磊

中国注册会计师：李晓斐

2019年3月27日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	21,697,889.25	13,163,264.45
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

应收票据及应收账款	五、2	33,788,401.77	13,620,123.99
预付款项	五、3	7,208,997.00	686,555.86
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	3,071,829.82	5,376,865.60
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	4,040,217.61	3,819,721.72
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	11,654,330.54	4,918,040.70
<b>流动资产合计</b>	-	81,461,665.99	41,584,572.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	799,118.37	644,895.61
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	16,205,229.59	8,063,644.39
开发支出	五、9	12,745,267.96	11,897,168.28
商誉	五、10	16,105,989.97	16,105,989.97
长期待摊费用	五、11	195,039.77	426,536.44
递延所得税资产	五、12	285,516.78	93,344.37
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	46,336,162.44	37,231,579.06
<b>资产总计</b>	-	127,797,828.43	78,816,151.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	5,000,000.00	2,855,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、14	28,986,115.74	12,082,417.02
预收款项	五、15	480,066.00	422,261.25

合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	1,808,243.56	1,369,145.24
应交税费	五、17	6,727,923.10	4,337,399.66
其他应付款	五、18	8,515,336.94	2,133,847.06
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	51,517,685.34	23,200,070.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	51,517,685.34	23,200,070.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	25,360,000.00	21,150,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	33,866,361.76	25,738,814.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	1,139,658.52	597,750.39
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	14,997,328.01	7,225,546.07
归属于母公司所有者权益合计	-	75,363,348.29	54,712,111.05
少数股东权益	-	916,794.80	903,970.10
<b>所有者权益合计</b>	-	76,280,143.09	55,616,081.15
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	127,797,828.43	78,816,151.38

法定代表人：韩小西

主管会计工作负责人：陈志刚

会计机构负责人：陈志刚

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	18,722,553.51	11,074,914.91
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	32,374,040.15	12,429,754.78
预付款项	五、3	7,191,297.00	534,755.86
其他应收款	五、4	2,988,785.93	5,146,246.49
存货	五、5	4,040,217.61	3,819,721.72
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	3,800,000.00	-
<b>流动资产合计</b>		<b>69,116,894.20</b>	<b>33,005,393.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	25,020,000.00	21,290,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	364,390.07	454,493.56
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	14,467,890.94	6,131,962.51
开发支出	五、9	10,064,417.76	11,897,168.28
商誉	五、10	-	-
长期待摊费用	五、11	166,775.93	426,536.44
递延所得税资产	五、12	183,092.50	72,945.39
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>50,266,567.20</b>	<b>40,273,106.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>119,383,461.40</b>	<b>73,278,499.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	5,000,000.00	2,000,000.00

交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、14	28,082,677.34	11,559,493.42
预收款项	五、15	480,066.00	394,861.25
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	1,226,074.31	1,147,074.03
应交税费	五、17	6,499,255.87	4,184,998.24
其他应付款	五、18	8,463,086.46	2,116,400.06
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>49,751,159.98</b>	<b>21,402,827.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>49,751,159.98</b>	<b>21,402,827.00</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、19	25,360,000.00	21,150,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	33,866,361.76	25,738,814.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	1,139,658.52	597,750.39
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	9,266,281.14	4,389,107.96
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>69,632,301.42</b>	<b>51,875,672.94</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>119,383,461.40</b>	<b>73,278,499.94</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、23	80,165,674.24	44,003,077.11
其中：营业收入	-	80,165,674.24	44,003,077.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	73,804,763.99	38,636,066.46
其中：营业成本	五、23	44,806,266.56	19,834,361.20
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、24	979,849.34	539,712.68
销售费用	五、25	8,346,706.85	5,637,620.91
管理费用	五、26	12,426,355.59	7,812,070.52
研发费用	五、27	6,221,883.97	4,586,985.38
财务费用	五、28	261,786.73	70,968.32
其中：利息费用	-	324,067.08	59,284.56
利息收入	-	16,596.82	8,218.69
资产减值损失	五、29	761,914.95	154,347.45
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	五、30	2,929,354.35	756,815.62
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	52,083.41	55,365.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	90.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	9,342,438.01	6,179,191.71
加：营业外收入	五、33	39,230.01	347,369.18
减：营业外支出	五、34	128,714.29	4,945.63
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号</b>	-	9,252,953.73	6,521,615.26

填列)			
减：所得税费用	五、35	926,438.96	884,195.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	8,326,514.77	5,637,420.06
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）	-	8,326,514.77	5,637,420.06
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	-	12,824.70	-14,490.94
2.归属于母公司所有者的净利润	-	8,313,690.07	5,651,911.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	8,326,514.77	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,313,690.07	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	12,824.70	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	-	0.39	0.27
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：韩小西

主管会计工作负责人：陈志刚

会计机构负责人：陈志刚

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	五、23	61,520,436.70	31,697,936.49
减：营业成本	五、23	36,333,430.50	14,250,460.67
税金及附加	五、24	924,122.59	464,343.85
销售费用	五、25	7,327,018.00	4,622,487.66
管理费用	五、26	10,593,473.49	7,108,599.16
研发费用	五、27	1,196,687.65	962,046.54
财务费用	五、28	341,289.45	60,375.31
其中：利息费用	-	322,987.70	56,300.60
利息收入	-	12,745.80	-
资产减值损失	五、29	734,314.05	127,963.95
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	五、30	2,225,594.00	755,507.93
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	-	11,833.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	6,295,694.97	4,869,000.41
加：营业外收入	五、33	39,229.71	-
减：营业外支出	五、34	365.82	4,620.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	6,334,558.86	4,864,379.99
减：所得税费用	五、35	915,477.55	307,080.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,419,081.31	4,557,299.47
（一）持续经营净利润	-	5,419,081.31	4,557,299.47
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	5,419,081.31	-
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	62,241,134.66	43,229,919.10
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	2,106,154.35	756,815.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	12,342,535.00	6,995,775.44
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	76,689,824.01	50,982,510.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,905,897.91	8,609,356.13
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,919,126.20	15,204,983.65
支付的各项税费	-	4,617,444.27	2,833,412.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	18,139,029.32	14,848,913.20
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	76,581,497.70	41,496,665.31

经营活动产生的现金流量净额	-	108,326.31	9,485,844.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	14,050,000.00
取得投资收益收到的现金	-	52,083.41	55,365.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	90.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、36	19,757,800.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	19,809,973.41	14,105,365.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,056,502.52	5,047,550.29
投资支付的现金	-	-	18,960,000.00
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	-	-	950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、36	26,340,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	27,396,502.52	24,957,550.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,586,529.11	-10,852,184.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	12,630,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,006,000.00	3,156,291.94
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	8,300,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	27,936,000.00	3,156,291.94
偿还债务支付的现金	-	4,861,000.00	1,231,291.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	324,067.08	59,284.56
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	c	8,300,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	13,485,067.08	1,290,576.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	14,450,932.92	1,865,715.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	1,893.68	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	6,974,623.80	499,375.44
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	13,055,464.45	12,556,089.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、37	20,030,088.25	13,055,464.45

法定代表人：韩小西

主管会计工作负责人：陈志刚

会计机构负责人：陈志刚

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金	-	44,699,868.08	31,246,246.10
收到的税费返还	-	2,105,594.00	755,507.93
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	16,866,167.63	5,314,735.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	63,671,629.71	37,316,489.53
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,789,229.55	4,514,160.72
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,690,621.91	9,043,823.02
支付的各项税费	-	4,165,384.26	1,475,933.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	22,776,481.69	13,060,167.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	65,421,717.41	28,094,085.39
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,750,087.70	9,222,404.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	3,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	11,833.13
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	五、36	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	3,811,833.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	47,087.00	4,956,818.06
投资支付的现金	-	3,730,000.00	4,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、36	3,800,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	7,577,087.00	9,956,818.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,577,087.00	-6,144,984.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	12,630,000.00	-
取得借款收到的现金	-	6,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	8,300,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	26,930,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	322,987.70	56,300.60
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	8,300,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	11,622,987.70	986,300.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	15,307,012.30	1,013,699.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	5,979,837.60	4,091,118.61
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	11,074,914.91	6,983,796.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、37	17,054,752.51	11,074,914.91

## (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	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	597,750.39	-	7,225,546.07	903,970.10	55,616,081.15
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	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	597,750.39	-	7,225,546.07	903,970.10	55,616,081.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,210,000.00	-	-	-	8,127,547.17	-	-	-	541,908.13	-	7,771,781.94	12,824.70	20,664,061.94
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,313,690.07	12,824.70	8,326,514.77
(二) 所有者投入和减少资本	4,210,000.00	-	-	-	8,127,547.17	-	-	-	-	-	-	-	12,337,547.17
1. 股东投入的普通股	4,210,000.00	-	-	-	8,420,000.00	-	-	-	-	-	-	-	12,630,000.00
2. 其他权益工具持有	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-292,452.83	-	-	-	-	-	-	-	-292,452.83
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	541,908.13	-	-541,908.13	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	541,908.13	-	-541,908.13	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,360,000.00	-	-	-	33,866,361.76	-	-	-	1,139,658.52	-	14,997,328.01	916,794.80	76,280,143.09

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	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	435,916.94	-	1,735,468.52	918,461.04	49,978,661.09
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	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	435,916.94	-	1,735,468.52	918,461.04	49,978,661.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	161,833.45	-	5,490,077.55	-14,490.94	5,637,420.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,651,911.00	-14,490.94	5,637,420.06
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	161,833.45	-	-161,833.45	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	161,833.45	-	-161,833.45	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	597,750.39	-	7,225,546.07	903,970.10	55,616,081.15
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	------------	---	--------------	------------	---------------

法定代表人：韩小西

主管会计工作负责人：陈志刚

会计机构负责人：陈志刚

## (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	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	597,750.39	-	4,389,107.96	51,875,672.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	597,750.39	-	4,389,107.96	51,875,672.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,210,000.00	-	-	-	8,127,547.17	-	-	-	541,908.13	-	4,877,173.18	17,756,628.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,419,081.31	5,419,081.31
(二) 所有者投入和减少资本	4,210,000.00	-	-	-	8,127,547.17	-	-	-	-	-	-	12,337,547.17
1. 股东投入的普通股	4,210,000.00	-	-	-	8,420,000.00	-	-	-	-	-	-	12,630,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额												
4. 其他	-	-	-	-	-292,452.83	-	-	-	-	-	-	-292,452.83
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	541,908.13	-	-541,908.13	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	541,908.13	-	-541,908.13	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,360,000.00	-	-	-	33,866,361.76	-	-	-	1,139,658.52	-	9,266,281.14	69,632,301.42

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	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	435,916.94	-	-6,358.06	47,318,373.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	435,916.94	-	-6,358.06	47,318,373.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	161,833.45	-	4,395,466.02	4,557,299.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,557,299.47	4,557,299.47
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	161,833.45	-	-161,833.45	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	161,833.45	-	-161,833.45	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	21,150,000.00	-	-	-	25,738,814.59	-	-	-	597,750.39	-	4,389,107.96	51,875,672.94	

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京诺君安信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京诺君安信息技术有限公司，由韩小西、陶惠侠等人于2004年6月30日共同出资设立并于2014年11月26日变更为股份有限公司。于2015年4月在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：诺君安，证券代码：832267），现持有统一社会信用代码为91110108764212599Q的营业执照。

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数2,536.00万股，注册资本为2,536.00万元，注册地址：北京市海淀区中关村南大街17号3号楼1012室，总部地址：北京市海淀区中关村南大街17号3号楼1012室，实际控制人为韩小西。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于信息传输、软件和信息技术服务-软件和信息技术服务业-信息系统集成。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年3月27日批准报出。

#### (四) 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共4户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广州环天电子技术发展有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
帮你签（北京）科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
西安诺君安信息技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
香港诺君安信息技术股份有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注七“在其他主体中的权益，本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化，本公司及各子公司主要从事技术服务业、咨询服务。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的

一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企

业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计

量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企

业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11 “长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；② 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③ 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9、应收款项

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

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元及以上的应收款项
------------------	--------------------

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

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

## A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
低信用风险组合	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
低信用风险组合	不计提坏账准备

## a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

## (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价。对于不能替代使用的存货，以及为特定项目专门购入或制造的存货，一般采用个别计价法确定发出存货的成本。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

## 11、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

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

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

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资

资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩

余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 12、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	15	5.00	6.33
电子设备及其他	年限平均法	2-5	5.00	19.00-47.50

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 13、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

#### 14、无形资产

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

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

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

#### 15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

#### 16、长期待摊费用摊销方法

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

#### 17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 18、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支

付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

#### 19、收入的确认原则

##### （1）销售商品

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

##### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量，已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本公司收入的确认原则：

(1) 外事信息系统集成收入

本公司提供的外事信息系统服务，项目开始与完成在同一会计期间内的，按照项目上线时间及合同金额确认收入；项目开始和完成分属不同会计期间的，且在资产负债表日项目收入能够可靠地计量、与交易相关的经济利益很可能流入公司、项目的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量的前提下采用完工百分比法确认相关项目收入。在资产负债表日根据已经发生的成本占估计总成本的比例，确定未完工项目的完工进度，并按完工进度确认项目收入。

(2) 运行维护收入

公司提供的运行维护服务，根据合同的规定在服务期间内按照直线法（固定价格合同）或按工作量法（按工作量收取费用）确认收入。

(3) 技术服务及其他软件收入

公司其他服务及其他软件业务比较分散，根据合同规定的具体内容，在符合收入的一般确认原则的情况下确认收入。

## 20、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费

用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### 22、所得税

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

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以

下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 23、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

## ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-14,166,568.08
	应收票据及应收账款	+14,166,568.08
2	应收利息	
	应收股利	
	其他应收款	
3	固定资产	
	固定资产清理	
4	在建工程	
	工程物资	
5	应付票据	
	应付账款	-12,082,417.02
	应付票据及应付账款	+12,082,417.02
6	应付利息	
	应付股利	
	其他应付款	
7	专项应付款	
	长期应付款	
8	管理费用	-4,586,985.38
	研发费用	+4,586,985.38

## (2) 会计估计变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	母公司-北京诺君安信息技术股份有限公司、广州环天电子技术发展有限公司的应纳税所得额	15

企业所得税	公司所属子公司-帮你签（北京）科技有限公司、西安诺君安信息技术有限公司的应纳税所得额	25
资本利得税	公司所属子公司-香港诺君安信息技术股份有限公司	16.50

## 2、优惠税负及批文

### （1）增值税

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2018]32号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》的规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%，税率分别调整为16%，本通知自2018年5月1日起执行。

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品包括地方外办领事业务管理系统V1.0、边界安全认证业务处理系统V1.0、因公电子护照面部图像处理系统V1.0、对称密钥管理系统V1.0、电子护照生物特征采集传输系统V1.0、电子护照生物特征集成采集系统V2.0等，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### （2）企业所得税

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2006]88号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》的规定，按照高新技术企业税收优惠政策，按15%的税率缴纳所得税，公司高新技术企业期限从2016年12月22日至2019年12月22日。根据财政部、国家税务总局下发的财税[2018]77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额按20%的税率缴纳企业所得税，其所属子公司广州环天电子技术发展有限公司按15%的税率缴纳所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	15,100.42	5,421.73
银行存款	20,014,987.83	13,050,042.72
其他货币资金	1,667,801.00	107,800.00
合 计	21,697,889.25	13,163,264.45
其中：存放在境外的款项额	1,661,934.82	

说明：其中存放在境外的款项为子公司香港诺君安信息技术股份有限公司存放于香港恒生银行的银行存款。其他货币资金为在北京银行五棵松支行开具的履约保函，其中与中华人民共和国上海海事局签订的《船员考试系统改造工程海员证制作和管理系统建设项目》中约

定本公司须提供合同总价的 10%即 1,126,536.00 元作为履约保证金,直至 2020 年 7 月 1 日;  
与交通运输部海事局签订的《新版海员证空白本制作项目采购合同》中约定本公司须提供合同总价的 10%即 541,265.00 元履约保证金,直至 2019 年 12 月 31 日。

其中受限资金:

项 目	2018.12.31	2017.12.31
履约保函	1,667,801.00	107,800.00
<b>合计</b>	<b>1,667,801.00</b>	<b>107,800.00</b>

## 2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	33,788,401.77	13,620,123.99
<b>合计</b>	<b>33,788,401.77</b>	<b>13,620,123.99</b>

(1) 应收票据: 无

(2) 应收账款情况

① 应收账款风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,953,662.49	100.00	1,165,260.72	3.33	33,788,401.77
其中: 账龄组合	34,953,662.49	100.00	1,165,260.72	3.33	33,788,401.77
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>34,953,662.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,165,260.72</b>	<b>3.33</b>	<b>33,788,401.77</b>

(续)

类 别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,086,568.08	99.44	466,444.09	3.31	13,620,123.99
其中：账龄组合	14,086,568.08	99.44	466,444.09	3.31	13,620,123.99
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	80,000.00	0.56	80,000.00	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>14,166,568.08</b>	<b>100.00</b>	<b>546,444.09</b>		<b>13,620,123.99</b>

## B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	28,250,541.14	80.82			12,124,686.11	86.07		
1至2年	4,934,673.38	14.12	493,467.34	10.00	627,651.00	4.46	62,765.10	10.00
2至3年	606,097.00	1.73	121,219.40	20.00	787,038.97	5.59	157,407.79	20.00
3至4年	764,183.00	2.19	305,673.20	40.00	410,220.00	2.91	164,088.00	40.00
4至5年	383,167.97	1.10	229,900.78	60.00	136,972.00	0.97	82,183.20	60.00
5年以上	15,000.00	0.04	15,000.00	100.00				
<b>合计</b>	<b>34,953,662.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,165,260.72</b>		<b>14,086,568.08</b>	<b>100.00</b>	<b>466,444.09</b>	

## ②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	546,444.09	699,145.73		80,329.10	1,165,260.72

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	83,291.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
大唐	软件开发款	80,000.00	多次联系仍无法收回	会议决议通过	否
客户签证费	签证费	3,144.00	经办业务员已离职，无法收回	审批核销	否
保险费	保险费	147.00	经办业务员已离职，无法收回	审批核销	否
<b>合计</b>		<b>83,291.00</b>			

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,414,121.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 392,500.00 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	10,117,872.00	1 年以内	28.95	
中华人民共和国上海海事局	7,885,752.00	1 年以内	22.56	
天津颐佰科技有限公司	3,925,000.00	1 至 2 年	11.23	392,500.00
上海密特印制有限公司	2,359,527.80	1 年以内	6.75	
航天信息股份有限公司	2,125,970.00	1 年以内	6.08	
<b>合计</b>	<b>26,414,121.80</b>		<b>75.57</b>	<b>392,500.00</b>

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018. 12. 31		2017. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	7,182,743.00	99.64	686,555.86	100.00
1 至 2 年	26,254.00	0.36		
2 至 3 年				
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>7,208,997.00</b>	<b>100.00</b>	<b>686,555.86</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	是否 为关 联方	金 额	占预付账 款总额的 比例%	账龄	未结算 原因
北京中宏恒远科技有限公司	否	7,000,000.00	97.10	1 年以内	货未收到
广州像素数据技术开发有限公司	否	100,000.00	1.39	1 年以内	项目尚未 完结
深圳市中硕通信技术有限公司	否	49,666.00	0.69	1 年以内 31,563.00 1-2 年 18,103.00	货未收到
北京三未信安科技发展有限公司	否	23,500.00	0.33	1 年以内	货未收到
广东科友商务集团有限公司 高企咨询服务	否	17,000.00	0.24	1 年以内	货未收到
<b>合计</b>		<b>7,190,166.00</b>	<b>99.75</b>		

#### 4、其他应收款

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,071,829.82	5,376,865.60
<b>合计</b>	<b>3,071,829.82</b>	<b>5,376,865.60</b>

(1) 应收利息情况：无

(2) 应收股利情况：无

(3) 其他应收款情况

## ①其他应收款按风险分类

类 别	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3, 209, 129. 84	100. 00	137, 300. 02	4. 28	3, 071, 829. 82
其中：账龄组合	1, 653, 607. 49	51. 53	137, 300. 02	8. 30	1, 516, 307. 47
低信用风险组合	1, 555, 522. 35	48. 47			1, 555, 522. 35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>3, 209, 129. 84</b>	<b>100. 00</b>	<b>137, 300. 02</b>	<b>4. 28</b>	<b>3, 071, 829. 82</b>

(续)

类 别	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2, 258, 578. 60	41. 35			2, 258, 578. 60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3, 203, 347. 80	58. 65	85, 060. 80	5. 66	3, 118, 287. 00
其中：账龄组合	1, 578, 657. 30	28. 90	85, 060. 80	5. 39	1, 493, 596. 50
低信用风险组合	1, 624, 690. 50	29. 75			1, 624, 690. 50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5, 461, 926. 40</b>	<b>100. 00</b>	<b>85, 060. 80</b>	<b>1. 56</b>	<b>5, 376, 865. 60</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018. 12. 31				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比 例%
1 年以内	1, 099, 742. 34	66. 50	-		1, 107, 880. 30	70. 18		
1 至 2 年	231, 038. 15	13. 97	23, 103. 82	10. 00	238, 400. 00	15. 10	23, 840. 00	10. 00

2 至 3 年	141,400.00	8.55	28,280.00	20.00	158,650.00	10.05	31,730.00	20.00
3 至 4 年	114,700.00	6.94	45,880.00	40.00	73,727.00	4.67	29,490.80	40.00
4 至 5 年	66,727.00	4.04	40,036.20	60.00				
合计	1,653,607.49	100.00	137,300.02		1,578,657.30	100.00	85,060.80	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
中华人民共和国外交部保证金	1,212,000.00	1,212,000.00
备用金	343,522.35	412,690.50
合计	1,555,522.35	1,624,690.50

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款	85,060.80	62,769.22		10,530.00	137,300.02
坏账准备					

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	135,706.89

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
李境	备用金垫付款	57,306.89	已离职	会议决议通过	否
刘承珍	房租及押金	58,000.00	已退租，多次联系不予退还	会议决议通过	否
北京京豫宏天商贸有限公司	房租押金	16,000.00	已退租，多次联系不予退还	会议决议通过	否
宣武门办公室押金	押金	4,000.00	多次联系仍无法收回	会议决议通过	否
水桶押金	押金	400.00	多次联系仍无法收回	会议决议通过	否
合计		135,706.89			

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
------	------------	------------

保证金	2,626,568.20	4,352,997.20
备用金	260,894.29	676,740.33
暂借款		389,823.00
其他	321,667.35	42,365.87
<b>合计</b>	<b>3,209,129.84</b>	<b>5,461,926.40</b>

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,031,970.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,600.00 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
外交部	否	质保金	1,212,000.00	1-2 年	39.46	
航天信息股份有限公司	否	保证金/押金	346,500.00	1 年以内	11.28	
中国交通进出口有限公司	否	保证金/押金	200,000.00	1 年以内	6.51	
深圳出入境边防检查总站	否	保证金/押金	157,470.00	1 年以内	5.13	
安徽合肥公共资源交易中心	否	保证金	116,000.00	1-2 年	3.78	11,600.00
<b>合计</b>			<b>2,031,970.00</b>		<b>66.16</b>	<b>11,600.00</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,020,827.64		4,020,827.64
委托加工物资	16,208.94		16,208.94
发出商品	3,181.03		3,181.03
<b>合计</b>	<b>4,040,217.61</b>		<b>4,040,217.61</b>

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,627,281.37		3,627,281.37
发出商品	6,777.56		6,777.56
委托加工物资	185,662.79		185,662.79
<b>合计</b>	<b>3,819,721.72</b>		<b>3,819,721.72</b>

## 6、其他流动资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
理财产品	11,600,000.00	4,910,000.00
待认证进项税	54,330.54	8,040.70
<b>合计</b>	<b>11,654,330.54</b>	<b>4,918,040.70</b>

## 7、固定资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
固定资产	799,118.37	644,895.61
<b>合计</b>	<b>799,118.37</b>	<b>644,895.61</b>

## (1) 固定资产及累计折旧

## ①固定资产情况

项 目	办公电子设备	运输工具	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	1,698,473.21	463,543.65	2,162,016.86
2、本年增加金额	395,181.04		395,181.04
(1) 购置	395,181.04		395,181.04
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额	35,779.00		35,779.00
(1) 处置或报废	35,779.00		35,779.00
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	2,057,875.25	463,543.65	2,521,418.90
二、累计折旧			
1、年初余额	1,291,235.77	225,885.48	1,517,121.25
2、本年增加金额	203,306.81	29,357.76	232,664.57
(1) 计提	203,306.81	29,357.76	232,664.57
(2) 企业合并增加			

项 目	办公电子设备	运输工具	合 计
3、本年减少金额	27,485.29		27,485.29
(1) 处置或报废	27,485.29		27,485.29
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	1,467,057.29	255,243.24	1,722,300.53
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	590,817.96	208,300.41	799,118.37
2、年初账面价值	407,237.44	237,658.17	644,895.61

## 8、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	著作权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	9,583,828.09	8,020,000.00	17,603,828.09
2、本年增加金额	9,176,438.28		9,176,438.28
(1) 购置			
(2) 内部研发	9,176,438.28		9,176,438.28
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	18,760,266.37	8,020,000.00	26,780,266.37
二、累计摊销			
1、年初余额	1,520,183.70	8,020,000.00	9,540,183.70
2、本年增加金额	1,034,853.08		1,034,853.08
(1) 摊销	1,034,853.08		1,034,853.08
(2) 企业合并增加			

项 目	著作权	非专利技术	合 计
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	2,555,036.78	8,020,000.00	10,575,036.78
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	16,205,229.59		16,205,229.59
2、年初账面价值	8,063,644.39		8,063,644.39

## 9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
电子证照管理信息系统	2,900,987.02	1,248,309.06	666,168.21		3,483,127.87
证照智能核验系统	1,271,647.01	1,361,244.85	1,315,144.36		1,317,747.50
政法类管理信息系统	529,592.54	2,118,144.65			2,647,737.19
外事管理信息平台系统	7,194,941.71	3,037,281.91	7,195,125.71		3,037,097.91
海外证照及应用信息平台		2,259,557.49			2,259,557.49
合计	11,897,168.28	10,024,537.96	9,176,438.28		12,745,267.96

## 10、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东环天电子技术发展有限公司	16,105,989.97			16,105,989.97
合计	16,105,989.97			16,105,989.97

## 11、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	2018.12.31
租入房屋装修费	426,536.44	73,224.27	304,720.94	195,039.77
<b>合计</b>	<b>426,536.44</b>	<b>73,224.27</b>	<b>304,720.94</b>	<b>195,039.77</b>

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	195,384.12	1,302,560.74	93,344.37	631,504.89
内部交易未实现利润	90,132.66	600,884.42		
<b>合计</b>	<b>285,516.78</b>	<b>1,903,445.16</b>	<b>93,344.37</b>	<b>631,504.89</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	9,209.10	9,209.10
可抵扣亏损	2,798,100.21	1,529,583.51
<b>合计</b>	<b>2,807,309.31</b>	<b>1,538,792.61</b>

## ①未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2018.12.31	2017.12.31	备注
2020 年度	616,232.72	616,232.72	
2021 年度	465,236.50	465,236.50	
2022 年度	448,114.29	448,114.29	
2023 年度	1,268,516.70		
<b>合计</b>	<b>2,798,100.21</b>	<b>1,529,583.51</b>	

## 13、短期借款

## (1) 短期借款分类：

借款类别	2018.12.31	2017.12.31
信用借款	5,000,000.00	855,000.00
保证借款		2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>2,855,000.00</b>

说明：公司于 2018 年 3 月 12 日自北京银行股份有限公司五棵松支行取得流动资金贷款人民币 200 万元，期限一年，为信用借款，无抵押担保，已于 2018 年 12 月 13 日还款人民币 100 万元。公司于 2018 年 11 月 12 日自北京银行股份有限公司五棵松支行取得流动资金贷款人民币 400 万元，期限一年，为信用借款，无抵押担保。

#### 14、应付票据及应付账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	28,986,115.74	12,082,417.02
合计	28,986,115.74	12,082,417.02

(1) 应付票据情况：无

(2) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
货款	28,986,115.74	12,082,417.02
合计	28,986,115.74	12,082,417.02

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京五洲东方科技发展有限公司	2,668,635.85	未结算
北京中字万通科技有限公司	411,400.00	未结算
合计	3,080,035.85	

#### 15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
货款	480,066.00	422,261.25
合计	480,066.00	422,261.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无

#### 16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,300,479.36	27,566,389.80	27,140,539.33	1,726,329.83

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	68,665.88	1,279,899.30	1,266,651.45	81,913.73
三、辞退福利	-	511,935.42	511,935.42	-
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,369,145.24</b>	<b>29,358,224.52</b>	<b>28,919,126.20</b>	<b>1,808,243.56</b>

## (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,248,473.18	25,670,081.87	25,241,399.62	1,677,155.43
2、职工福利费		349,528.95	349,528.95	
3、社会保险费	47,626.18	906,877.98	905,329.76	49,174.40
其中：医疗保险费	40,228.80	824,806.92	820,331.72	44,704.00
工伤保险费	4,179.25	16,921.98	20,207.15	894.08
生育保险费	3,218.13	65,149.08	64,790.89	3,576.32
4、住房公积金	4,380.00	629,151.00	633,531.00	
5、工会经费和职工教育经费		10,750.00	10,750.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,300,479.36</b>	<b>27,566,389.80</b>	<b>27,140,539.33</b>	<b>1,726,329.83</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	65,964.14	1,231,221.43	1,218,154.42	79,031.15
2、失业保险费	2,701.74	48,677.87	48,497.03	2,882.58
<b>合计</b>	<b>68,665.88</b>	<b>1,279,899.30</b>	<b>1,266,651.45</b>	<b>81,913.73</b>

## 17、应交税费

税 项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	4,603,511.79	3,413,084.47
城市维护建设税	524,817.64	240,526.46
教育费附加	224,921.84	103,082.76
地方教育费附加	149,947.89	68,721.85
企业所得税	1,115,871.36	326,275.11
个人所得税	108,852.58	185,689.01
印花税		20.00
<b>合计</b>	<b>6,727,923.10</b>	<b>4,337,399.66</b>

## 18、其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,515,336.94	2,133,847.06
<b>合计</b>	<b>8,515,336.94</b>	<b>2,133,847.06</b>

(1) 应付利息情况：无

(2) 应付股利情况：无

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
股东借款及利息	7,193,484.57	
社保公积金	41,674.54	
保证金及押金	9,000.00	768,342.00
暂收待付款	1,063,395.83	
备用金	115,309.00	
股权转让款		1,111,905.07
其他	92,473.00	253,599.99
<b>合计</b>	<b>8,515,336.94</b>	<b>2,133,847.06</b>

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆特网络技术公司	126,160.00	尾款未结算
北京东岸杉木广告有限公司	70,000.00	尾款未结算
北京工业大学	50,000.00	专项资金
<b>合计</b>	<b>246,160.00</b>	

## 19、股本

项目	2018. 01. 01	本期增减					2018. 12. 31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,150,000.00	4,210,000.00					25,360,000.00

## 20、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	25,738,814.59	8,420,000.00	292,452.83	33,866,361.76
合计	25,738,814.59	8,420,000.00	292,452.83	33,866,361.76

说明：根据公司 2018 年 10 月 8 日 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于〈2018 年第一次股票发行方案〉的议案》。现就认购事宜安排如下：本次股票发行对象为公司股东、董事、高级管理人员、核心员工，发行总股数为 4,210,000.00 股，每股 3 元，股本溢价 8,420,000.00 元，股票发行费 292,452.83 元。

#### 21、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	498,685.84	541,908.13		1,040,593.97
任意盈余公积	99,064.55			99,064.55
合计	597,750.39	541,908.13		1,139,658.52

#### 22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,225,546.07	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,225,546.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,313,690.07	
减：提取法定盈余公积	541,908.13	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,997,328.01	

#### 23、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,165,674.24	44,806,266.56	44,003,077.11	19,834,361.20
合计	80,165,674.24	44,806,266.56	44,003,077.11	19,834,361.20

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	48,320,536.19	28,271,165.21	26,884,027.72	11,467,104.63
运行维护	10,561,363.35	5,896,698.87	10,824,980.00	5,118,430.55
技术服务	6,884,781.41	5,699,636.77	3,092,139.38	2,169,819.64
技术开发	14,398,993.29	4,938,765.71	3,201,930.01	1,079,006.38
合计	80,165,674.24	44,806,266.56	44,003,077.11	19,834,361.20

(3) 主营业务收入及成本（分区）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	34,167,806.11	23,911,040.75	411,755.77	167,657.27
东北	1,709,831.45	357,702.34	24,380,688.46	13,249,421.13
华东	18,304,580.41	8,555,335.85	6,217,971.95	1,462,217.69
中南	20,720,926.57	9,796,822.60	1,585,409.69	724,050.01
西南	1,300,314.58	196,747.07	2,139,263.07	357,419.01
西北	3,962,215.13	1,988,617.96	9,267,988.17	3,873,596.08
合计	80,165,674.24	44,806,266.56	44,003,077.11	19,834,361.20

## 24、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	551,075.73	311,789.29
教育费附加	236,175.30	133,623.95
车船使用税	1,204.40	1,150.00
印花税	33,943.70	4,066.80
地方教育费附加	157,450.21	89,082.64
合计	979,849.34	539,712.68

## 25、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,753,097.31	2,650,851.00
福利费	39,373.32	3,602.00
办公费	602,436.27	772,105.54
差旅费	2,170,093.28	702,177.09
业务招待费	755,191.76	523,545.90
交通费	196,601.79	427,844.48
投标费	146,932.15	111,248.44
广告费和业务宣传费	60,300.00	105,157.23
咨询顾问费	132,100.00	4,600.00
其他	490,580.97	336,489.23
合计	8,346,706.85	5,637,620.91

## 26、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资及社保	4,576,121.24	3,038,803.10

福利费	171,589.95	24,237.52
租赁费	2,293,594.96	1,333,393.60
中介机构服务费	1,367,742.48	1,038,391.84
无形资产摊销	1,034,853.08	775,789.52
办公费	1,558,308.07	663,589.44
差旅费	453,513.34	214,518.27
固定资产折旧	147,362.47	174,096.09
业务招待费	152,253.99	46,330.80
其他	671,016.01	502,920.34
<b>合计</b>	<b>12,426,355.59</b>	<b>7,812,070.52</b>

## 27、研发费用

## (1) 按项目分类

项 目	2018 年度	2017 年度
电子证照管理信息系统	1,173,621.73	947,964.23
外事管理信息平台系统	5,028,473.12	3,631,096.15
证照智能核验系统	1,800.20	-
政法类管理信息系统	17,988.92	7,925.00
<b>合计</b>	<b>6,221,883.97</b>	<b>4,586,985.38</b>

## (2) 按费用类别列示

项 目	2018 年度	2017 年度
工资薪金	5,125,967.57	3,933,976.19
五险一金	487,624.31	352,914.92
研发活动直接消耗	210,438.94	
折旧费	69,692.96	55,115.02
差旅费、会议费	212,092.08	196,979.25
代理费及其他费用	116,068.11	48,000.00
<b>合计</b>	<b>6,221,883.97</b>	<b>4,586,985.38</b>

## 28、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用	324,067.08	59,284.56
减：利息收入	16,596.82	8,218.69

承兑汇票贴息		
汇兑损失	99,506.87	888.53
减：汇兑收益	176,341.22	
手续费	31,150.82	19,013.92
<b>合计</b>	<b>261,786.73</b>	<b>70,968.32</b>

## 29、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	761,914.95	154,347.45
<b>合计</b>	<b>761,914.95</b>	<b>154,347.45</b>

## 30、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,929,354.35	756,815.62
<b>合计</b>	<b>2,929,354.35</b>	<b>756,815.62</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
高新技术企业认定通过奖励	500,000.00	
海淀区标准化实施专项资金	120,000.00	
研究开发省级财政补助	203,200.00	
增值税软件退税收入	2,106,154.35	756,815.62
<b>合计</b>	<b>2,929,354.35</b>	<b>756,815.62</b>

## 31、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
理财产品收益	52,083.41	55,365.44
<b>合计</b>	<b>52,083.41</b>	<b>55,365.44</b>

## 32、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利			
其中：固定资产处置利得	90.00		90.00
<b>合计</b>	<b>90.00</b>		<b>90.00</b>

## 33、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		300,000.00	
其他	39,230.01	47,369.18	39,230.01
<b>合计</b>	<b>39,230.01</b>	<b>347,369.18</b>	<b>39,230.01</b>

## 34、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	165.82	1,520.42	165.82
滞纳金	200.00	3.68	200.00
核销往来坏账	128,138.79		128,138.79
其他	209.68	3,421.53	209.68
<b>合计</b>	<b>128,714.29</b>	<b>4,945.63</b>	<b>128,714.29</b>

## 35、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	1,118,521.37	894,007.67
递延所得税费用	-192,172.41	-9,812.47
<b>合计</b>	<b>926,438.96</b>	<b>884,195.20</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,252,953.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,387,943.06
子公司适用不同税率的影响	-201,850.41
调整以前期间所得税的影响	2,740.01
非应税收入的影响	
研发费用加计扣除影响	-703,333.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	123,810.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	317,129.18

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	926,438.96

## 36、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
往来款及其他	9,396,583.83	6,687,556.75
政府补助	2,929,354.35	300,000.00
利息收入	16,596.82	8,218.69
<b>合计</b>	<b>12,342,535.00</b>	<b>6,995,775.44</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
日常经营费用	9,576,847.43	7,379,071.70
往来款	6,893,971.21	7,020,222.26
营业外支出	409.68	449,619.24
履约保证金	1,667,801.00	
<b>合计</b>	<b>18,139,029.32</b>	<b>14,848,913.20</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
理财产品	19,757,800.00	
<b>合计</b>	<b>19,757,800.00</b>	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
理财产品	26,340,000.00	
<b>合计</b>	<b>26,340,000.00</b>	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
收到股东借款	8,300,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,300,000.00</b>	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
归还股东借款	8,300,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,300,000.00</b>	

## 37、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,326,514.77	5,637,420.06
加：资产减值准备	761,914.95	154,347.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,664.57	239,704.12
无形资产摊销	1,034,853.08	775,789.52
长期待摊费用摊销	304,720.94	285,264.00
资产处置损失（收益以“-”号填列）	90.00	1,520.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	165.82	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	247,232.73	59,284.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,083.41	-55,365.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-192,172.41	-9,812.47
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）	-220,495.89	-2,127,055.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,447,355.64	-8,262,878.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,359,509.53	12,787,626.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	108,326.31	9,485,844.85
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	20,030,088.25	13,055,464.45

减：现金的期初余额	13,055,464.45	8,706,089.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		3,850,000.00
现金及现金等价物净增加额	6,974,623.80	499,375.44

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	20,030,088.25	13,055,464.45
其中：库存现金	15,100.42	5,421.73
可随时用于支付的银行存款	20,014,987.83	13,050,042.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,030,088.25	13,055,464.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 39、所有权或使用权受到限制的资产：

项 目	2018.12.31	2017.12.31
履约保函	1,667,801.00	107,800.00
合计	1,667,801.00	107,800.00

## 40、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港元	20,338.22	0.8781	17,858.99
欧元	209,241.83	7.8573	1,644,075.83
合计	229,580.05	0.8781	1,661,934.82

## (2) 境外经营实体说明

2017 年 10 月，本公司投资设立香港诺君安信息技术股份有限公司（Hong Kong

NJAInformation Technology Co., Limited)，香港诺君安信息技术股份有限公司注册资本 10,000.00 港元，本公司对其持有其 100% 的股权。截至 2018 年 12 月 31 日本公司实际出资 0 元。香港诺君安信息技术股份有限公司，公司编号：2591928，主要经营地址为：香港湾仔骆克道 300 号侨阜商业大厦 20 楼 A 室，根据《会计法》选择使用人民币为记账本位币。

#### 41、政府补助

##### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
增值税即征即退	2,106,154.35				2,106,154.35			是
省企业研究开发省级财政补助	203,200.00				203,200.00			是
高新技术企业认定通过奖励	500,000.00				500,000.00			是
海淀区标准化实施专项资金	120,000.00				120,000.00			是
<b>合计</b>	<b>2,929,354.35</b>				<b>2,929,354.35</b>			

##### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税即征即退	与收益相关	2,106,154.35		
省企业研究开发省级财政补助	与收益相关	203,200.00		
高新技术企业认定通过奖励	与收益相关	500,000.00		
海淀区标准化实施专项资金	与收益相关	120,000.00		
<b>合计</b>		<b>2,929,354.35</b>		

##### (3) 本期退回的政府补助情况：无

#### 六、合并范围的变更：无

#### 七、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东环天电子技术发展有限公司	广州	广州	技术服务业	100%		非同一控制下企业合并
帮你签（北京）科技有限公司	北京	北京	咨询服务业	51%		出资设立
西安诺君安信息技术有限公司	西安	西安	技术服务业	100%		出资设立
香港诺君安信息技术有限公司	香港	香港	技术服务业	100%		出资设立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
帮你签（北京）科技有限公司	49.00	12,824.70		916,794.80

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
帮你签（北京）科技有限公司	1,055.34	3,050,004.46	3,051,059.80	1,180,050.00		1,180,050.00

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
帮你签（北京）科技有限公司	126,859.94	3,407,996.99	3,534,856.93	1,180,020.00		1,180,020.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
帮你签（北京）科技有限公司		-483,827.13			62,895.00	-29,573.34		-265.81

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营企业或联营企业中的权益：无

4、重要的共同经营：无

## 八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方情况

本公司的最终控制方为韩小西，截至 2018 年 12 月 31 日持股比例为 39.79%。

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
北京诺君创安咨询有限公司	持股 5%以上股东
陈志刚	股东、董事、副总经理、代理财务总监
胡广宇	股东、董事、广东环天法定代表人、广东环天总经理
陈建华	股东、董事，副总经理
张志刚	董事、副总经理
姜浩	股东、董事
冉光峰	股东、董事
安仲宝	监事会主席
樊玉娟	监事
马韶华	监事

## 4、关联方交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- (3) 关联租赁情况：无
- (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
韩小西	7,000,000.00	2018-6-21	2019-6-21	否

说明：此笔担保为韩小西以与北京银行股份有限公司五棵松支行签订个人授信合同，借款 700 万元整，款项用途为补充经营性流动资金。陶惠侠以住宅房产为韩小西提供 700 万元以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金、担保物保管/维护/维修的费用、实现债权和担保权益的费用及其他应付款项。北京诺君安信息技术股份有限公司为韩小西提供连带责任保证。

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京中小企业信用再担保有限公司	4,000,000.00	2018-11-12	2019-11-11	否

## (5) 关联方资金拆借：

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入：			
韩小西	7,000,000.00	2018-6-21	2019-6-21

说明：此笔借款为韩小西以与北京银行股份有限公司五棵松支行签订个人授信合同，借款 700 万元整，款项用途为补充经营性流动资金。此借款陶惠侠以住宅房产为韩小西提供 700 万元以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金、担保物保管/维护/维修的费用、实现债权和担保权益的费用及其他应付款项。北京诺君安信息技术股份有限公司为韩小西提供连带责任保证。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易：无

5、关联方应收应付款项：无

(1) 应收项目：无

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018. 12. 31	2017. 12. 31
		账面余额	账面余额
其他应付款	韩小西	7,193,484.57	

6、关联方承诺：无

九、股份支付：无

十、承诺及或有事项：

截至资产负债表日公司无承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 3 月 27 日公司无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项：

截至资产负债表日本公司无其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收票据		

应收账款	32,374,040.15	12,429,754.78
<b>合计</b>	<b>32,374,040.15</b>	<b>12,429,754.78</b>

(1) 应收票据：无

(2) 应收账款情况

① 应收账款风险分类

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,476,398.77	100.00	1,102,358.62	3.29	32,374,040.15
其中：账龄组合	32,296,398.77	96.48	1,102,358.62	3.41	31,194,040.15
低信用风险组合	1,180,000.00	3.52			1,180,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>33,476,398.77</b>	<b>100.00</b>	<b>1,102,358.62</b>	<b>3.29</b>	<b>32,374,040.15</b>

(续)

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,851,086.57	100	421,331.79	3.28	12,429,754.78
其中：账龄组合	11,671,086.57	90.82	421,331.79	3.61	11,249,754.78
低信用风险组合	1,180,000.00	9.18			1,180,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>12,851,086.57</b>	<b>100</b>	<b>421,331.79</b>	<b>3.28</b>	<b>12,429,754.78</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

## B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018. 12. 31				2017. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	25,863,682.42	80.08			9,800,967.60	83.98		
1 至 2 年	4,752,740.38	14.72	475,274.04	10.00	607,760.00	5.21	60,776.00	10.00
2 至 3 年	606,097.00	1.94	121,219.40	20.00	787,038.97	6.74	157,407.79	20.00
3 至 4 年	692,311.00	2.08	276,924.40	40.00	410,220.00	3.51	164,088.00	40.00
4 至 5 年	381,567.97	1.18	228,940.78	60.00	65,100.00	0.56	39,060.00	60.00
5 年以上								
合计	32,296,398.77	100.00	1,102,358.62		11,671,086.57	100.00	421,331.79	

## C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## ②坏账准备

项目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少		2018. 12. 31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	421,331.79	681,026.83			1,102,358.62

## ③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,414,121.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 78.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 392,500.00 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	10,117,872.00	1 年以内	30.22
中华人民共和国上海海事局	7,885,752.00	1 年以内	23.56
天津颐佰科技有限公司	3,925,000.00	1-2 年	11.72
上海密特印制有限公司	2,359,527.80	1 年以内	7.05
航天信息股份有限公司	2,125,970.00	1 年以内	6.35
合计	26,414,121.80		78.90

## 2、其他应收款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收利息		
应收股利		

其他应收款	2,988,785.933	5,146,246.49
<b>合计</b>	<b>2,988,785.93</b>	<b>5,146,246.49</b>

(1) 应收利息情况：无

(2) 应收股利情况：无

(3) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,107,043.95	100.00	118,258.02	3.81	2,988,785.93
其中：账龄组合	1,362,323.94	43.85	118,258.02	8.68	1,244,065.92
低信用风险组合	1,744,720.01	56.15			1,744,720.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>3,107,043.95</b>	<b>100.00</b>	<b>118,258.02</b>	<b>3.83</b>	<b>2,988,785.93</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,470,578.60	66.60			3,470,578.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,740,638.69	33.40	64,970.80	3.73	1,675,667.89
其中：账龄组合	1,209,147.54	69.47	64,970.80	5.37	1,144,176.74
低信用风险组合	531,491.15	30.53			531,491.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,211,217.29</b>	<b>100.00</b>	<b>64,970.80</b>	<b>1.25</b>	<b>5,146,246.49</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018. 12. 31				2017. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	988,878.79	72.58			888,320.54	73.46		
1 至 2 年	60,618.15	4.45	6,061.82	10.00	131,400.00	10.87	13,140.00	10.00
2 至 3 年	131,400.00	9.65	26,280.00	20.00	119,700.00	9.90	23,940.00	20.00
3 至 4 年	114,700.00	8.42	45,880.00	40.00	69,727.00	5.77	27,890.80	40.00
4 至 5 年	66,727.00	4.90	40,036.20	60.00				
合计	1,362,323.94	100.00	118,258.02		1,209,147.54	100.00	64,970.80	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：无

②坏账准备

项 目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少		2018. 12. 31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	64,970.80	53,287.22			118,258.02

A、其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：无

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
外交部	否	保证金/押金	1,212,000.00	1-2 年	38.66	121,200.00
航天信息股份有限公司	否	保证金/押金	346,500.00	1 年以内	11.05	
中国交通进出口有限公司	否	保证金/押金	200,000.00	1 年以内	6.38	
深圳出入境边防检查总站	否	保证金/押金	157,470.00	1 年以内	5.02	
西安诺君安信息技术有限公司	是	往来款	117,636.65	1-2 年	3.75	
合计			2,033,606.65		64.86	121,200.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
-----	--------------	--------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,020,000.00		25,020,000.00	21,290,000.00		21,290,000.00
<b>合计</b>	<b>25,020,000.00</b>		<b>25,020,000.00</b>	<b>21,290,000.00</b>		<b>21,290,000.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
帮你签（北京）科技有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00
广东环天电子技术发展有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00
西安诺君安信息技术有限公司	250,000.00	3,730,000.00		3,980,000.00
<b>合计</b>	<b>21,290,000.00</b>	<b>3,730,000.00</b>		<b>25,020,000.00</b>

(3) 对联营、合营企业投资：无

(4) 长期股权投资减值准备：无

## 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,520,436.70	36,333,430.50	31,697,936.49	14,250,460.67
其他业务				
<b>合计</b>	<b>61,520,436.70</b>	<b>36,333,430.50</b>	<b>31,697,936.49</b>	<b>14,250,460.67</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	42,907,908.30	23,863,243.16	9,409,541.29	8,942,776.41
运行维护	6,761,839.67	4,623,672.71	6,791,500.69	1,638,591.9
技术服务	5,148,762.77	5,022,299.25	1,356,120.74	162,735.85
技术开发	6,701,925.96	2,824,215.38	14,140,773.77	3,506,356.51
<b>合计</b>	<b>61,520,436.70</b>	<b>36,333,430.50</b>	<b>31,697,936.49</b>	<b>14,250,460.67</b>

(3) 主营业务收入及成本（分区）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	26,762,721.09	19,912,672.20	53,758.06	9,926.16
东北	166,112.54	48,002.53	20,215,935.01	11,252,114.38
华东	16,063,014.69	8,281,563.68	4,772,453.34	825,332.99

中南	14,020,333.95	6,023,587.92	1,251,239.12	576,816.95
西南	1,112,231.56	133,632.56	2,042,093.26	314,606.72
西北	3,396,022.87	1,933,971.62	3,362,457.70	1,271,663.48
合计	61,520,436.70	36,333,430.50	31,697,936.49	14,250,460.67

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	90.00	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	823,200.00	
委托他人投资或管理资产的损益	52,083.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,484.28	
非经常性损益总额	785,889.13	
减：非经常性损益的所得税影响数	105,308.52	
非经常性损益净额	680,580.61	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-46,135.50	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	726,716.11	

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.12	0.39	0.39
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.89	0.36	0.36

北京诺君安信息技术股份有限公司

2019年3月27日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

北京诺君安信息技术股份有限公司

2019 年 3 月 28 日