

杭州安恒信息技术股份有限公司

审计报告及财务报表

2016年1月1日至2018年12月31日止

# 杭州安恒信息技术股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2016年1月1日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-129

# 审计报告

信会师报字[2019]第 ZF10134 号

杭州安恒信息技术股份有限公司全体股东:

## 一、 审计意见

我们审计了杭州安恒信息技术股份有限公司(以下简称安恒信息)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了安恒信息 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

关键审计事项是我们根据职业判断,认为分别对 2016 年度、2017 年度及 2018 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 应收账款的可收回性</b>	
<p>应收账款的会计政策详情及应收账款的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(二)。</p> <p>2018年12月31日，公司合并财务报表中应收账款的原值为19,278.23万元，坏账准备为1,406.59万元。</p> <p>2017年12月31日，公司合并财务报表中应收账款的原值为12,024.87万元，坏账准备为914.31万元。</p> <p>公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括合同信用期以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</li> <li>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</li> <li>3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</li> <li>4、按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款情况及销售情况；</li> <li>5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</li> </ol>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(二十三)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(二十八)。</p> <p>安恒信息已确认2018年营业收入为64,042.08万元，2017年营业收入为43,039.81万元。</p> <p>公司主营业务为销售网络安全产品及提供网络安全服务，针对不同业务模式，公司收入确认时点存在差异化。由于收入是安恒信息的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将安恒信息收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就评价收入确认相关的主要审计程序中包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们对安恒信息的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行了控制测试；</li> <li>2、检查主要客户的合同，确定与收货及安装验收有关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合销售模式对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、按照抽样原则选择报告年度的样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收、验收及安装等记录，检查安恒信息收入确认是否与披露的会计政策一致；</li> <li>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户签收、验收及安装等记录及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

安恒信息管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安恒信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安恒信息的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对安恒信息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安恒信息不能持续经营。

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

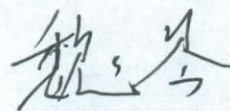
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

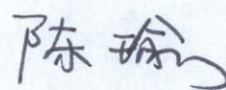
从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:魏琴  
(项目合伙人)




中国注册会计师:陈瑜



中国·上海

二〇一九年三月六日

  
 杭州安恒信息技术股份有限公司  
 合并资产负债表  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	397,765,319.63	215,881,469.81	84,503,161.45
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	(二)	178,831,885.30	111,105,669.01	89,045,326.16
预付款项	(三)	3,399,470.76	4,225,349.04	3,633,617.46
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	(四)	39,511,646.44	26,109,718.17	26,901,332.02
买入返售金融资产				
存货	(五)	46,756,929.00	28,177,284.77	26,553,608.70
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(六)	3,901,515.89	102,361,902.13	75,822,501.27
流动资产合计		670,166,767.02	487,861,392.93	306,459,547.06
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
可供出售金融资产	(七)			240,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(八)	21,205,914.23	23,602,566.30	14,510,977.28
投资性房地产				
固定资产	(九)	32,729,517.33	25,259,591.00	17,142,384.27
在建工程	(十)	152,282,506.89	70,156,019.44	35,560,160.70
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(十一)	8,318,784.24	10,033,696.00	13,058,291.13
开发支出				
商誉	(十二)	2,117,445.41	2,117,445.41	
长期待摊费用	(十三)	670,780.75	1,137,969.04	671,224.18
递延所得税资产	(十四)	4,679,235.01	2,490,279.21	3,146,199.01
其他非流动资产	(十五)	5,518,673.77	314,334.79	
非流动资产合计		227,522,857.63	135,111,901.19	84,329,236.57
资产总计		897,689,624.65	622,973,294.12	390,788,783.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:













杭州安恒信息技术股份有限公司  
合并资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注五	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动负债:				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	(十六)	99,877,695.62	64,114,730.53	51,114,700.68
预收款项	(十七)	53,548,480.26	31,984,706.05	36,359,907.81
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	(十八)	88,957,119.13	55,616,849.17	36,129,043.24
应交税费	(十九)	20,675,877.05	10,445,953.56	9,868,594.68
其他应付款	(二十)	25,779,874.63	8,708,910.58	633,903.28
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	(二十一)	5,430,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计		294,269,046.69	170,871,149.89	134,106,149.69
非流动负债:				
长期借款	(二十二)	81,300,000.00	10,230,000.00	2,650,000.00
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	(二十三)	4,826,166.70	7,526,227.32	16,754,635.71
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		86,126,166.70	17,756,227.32	19,404,635.71
负债合计		380,395,213.39	188,627,377.21	153,510,785.40
所有者权益:				
股本	(二十四)	55,555,556.00	55,555,556.00	50,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	(二十五)	309,109,201.04	311,484,049.28	200,527,690.55
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	(二十六)	16,103,854.12	5,799,207.61	2,858,554.07
一般风险准备				
未分配利润	(二十七)	136,266,025.08	61,946,138.05	-20,065,333.58
归属于母公司所有者权益合计		517,034,636.24	434,784,950.94	233,320,911.04
少数股东权益		259,775.02	-439,034.03	3,957,087.19
所有者权益合计		517,294,411.26	434,345,916.91	237,277,998.23
负债和所有者权益总计		897,689,624.65	622,973,294.12	390,788,783.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

胡利

印 范洲

报表 第 2 页  
3-2-1-8


李强

远戴印永

李强

远戴印永




  
 杭州安恒信息技术股份有限公司  
 资产负债表  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产:				
货币资金		379,432,795.58	195,662,121.99	80,440,702.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	(一)	183,494,432.26	114,679,911.97	87,976,315.58
预付款项		2,914,045.56	2,967,142.77	3,358,656.08
其他应收款	(二)	41,627,028.19	25,095,729.88	20,556,724.59
存货		45,318,087.76	27,763,461.28	25,877,863.99
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		3,057,410.55	101,575,818.80	75,402,308.65
流动资产合计		655,843,799.90	467,744,188.69	293,612,571.45
非流动资产:				
可供出售金融资产				240,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(三)	75,559,789.38	58,406,441.45	32,856,794.97
投资性房地产				
固定资产		31,172,442.07	24,182,668.22	16,690,460.92
在建工程		152,282,506.89	70,156,019.44	35,560,160.70
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		8,318,784.24	10,033,696.00	13,058,291.13
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		108,258.26	293,489.87	671,224.18
递延所得税资产		2,498,688.90	2,007,334.02	2,652,097.48
其他非流动资产		5,518,673.77	314,334.79	
非流动资产合计		275,459,143.51	165,393,983.79	101,729,029.38
资产总计		931,302,943.41	633,138,170.48	395,341,600.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





报表 第 3 页  
3-2-1-9









杭州安恒信息技术股份有限公司  
资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注十五	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动负债:				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款		98,551,428.90	63,066,435.63	51,065,610.68
预收款项		48,862,600.28	28,035,120.23	35,794,799.06
应付职工薪酬		80,039,825.15	49,671,441.24	32,544,459.54
应交税费		20,295,503.49	9,552,526.87	9,564,669.81
其他应付款		32,396,648.37	8,502,113.78	2,062,538.96
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		5,430,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计		285,576,006.19	158,827,637.75	131,032,078.05
非流动负债:				
长期借款		81,300,000.00	10,230,000.00	2,650,000.00
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		4,826,166.70	7,526,227.32	16,754,635.71
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		86,126,166.70	17,756,227.32	19,404,635.71
负债合计		371,702,172.89	176,583,865.07	150,436,713.76
所有者权益:				
股本		55,555,556.00	55,555,556.00	50,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		317,492,979.32	317,492,979.32	199,431,972.23
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		16,103,854.12	5,799,207.61	2,858,554.07
未分配利润		170,448,381.08	77,706,562.48	-7,385,639.23
所有者权益合计		559,600,770.52	456,554,305.41	244,904,887.07
负债和所有者权益总计		931,302,943.41	633,138,170.48	395,341,600.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





杭州安恒信息技术股份有限公司

合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、营业总收入		640,420,818.70	430,398,140.87	316,713,849.42
其中: 营业收入	(二十八)	640,420,818.70	430,398,140.87	316,713,849.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		619,245,702.80	423,257,131.38	350,338,320.37
其中: 营业成本	(二十八)	186,894,140.75	139,519,579.09	104,416,206.35
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	(二十九)	8,205,789.55	6,244,281.43	4,185,205.92
销售费用	(三十)	205,983,411.90	129,177,004.81	92,166,266.44
管理费用	(三十一)	59,387,592.03	50,301,972.45	80,675,376.54
研发费用	(三十二)	151,951,889.92	95,929,355.36	65,863,921.79
财务费用	(三十三)	-1,843,694.27	-298,096.05	488,586.78
其中: 利息费用				856,267.68
利息收入		1,949,532.61	367,448.11	426,644.12
资产减值损失	(三十四)	8,666,572.92	2,383,034.29	2,542,756.55
加: 其他收益	(三十五)	62,040,863.02	54,747,104.49	
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十六)	-594,695.01	-1,829,852.69	-266,641.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,846,652.07	-4,172,938.25	-1,730,077.20
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)	(三十七)	666.29	15,852.94	
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		82,621,950.20	60,074,114.23	-33,891,111.99
加: 营业外收入	(三十八)	1,486,401.32	8,415.78	40,004,068.27
减: 营业外支出	(三十九)	295,175.95	551,109.47	355,266.12
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		83,813,176.47	59,531,420.54	5,757,690.16
减: 所得税费用	(四十)	324,682.12	4,648,388.79	4,567,104.81
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		83,488,494.35	54,883,031.75	1,190,585.35
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		83,488,494.35	54,883,031.75	1,190,585.35
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		84,624,533.54	54,911,345.99	780,473.65
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-1,136,039.19	-28,314.24	410,111.70
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		83,488,494.35	54,883,031.75	1,190,585.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,624,533.54	54,911,345.99	780,473.65
归属于少数股东的综合收益总额		-1,136,039.19	-28,314.24	410,111.70
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.52	1.07	
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.52	1.07	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

*(Signature)*



主管会计工作负责人:

*(Signature)*



会计机构负责人:

*(Signature)*



杭州安恒信息技术股份有限公司

利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	(四)	629,027,100.65	424,893,957.37	314,223,307.27
减: 营业成本	(四)	196,256,505.92	142,763,285.23	109,377,515.03
税金及附加		7,850,665.88	6,086,035.13	4,084,748.48
销售费用		170,260,840.63	119,571,948.10	86,931,735.46
管理费用		49,057,285.12	43,245,172.25	76,897,917.17
研发费用		154,688,729.82	97,541,608.25	63,476,419.47
财务费用		-1,814,677.45	-275,211.16	727,044.43
其中: 利息费用				856,267.68
利息收入		1,949,532.61	367,448.11	426,644.12
资产减值损失		8,385,378.56	4,756,196.98	2,191,286.95
加: 其他收益		60,159,273.29	53,403,261.64	
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	-731,608.98	-1,791,868.50	-336,279.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,846,652.07	-4,172,933.25	-1,730,077.20
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)			15,852.94	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		103,770,036.48	62,832,168.67	29,799,639.15
加: 营业外收入		1,484,325.00	2,256.33	39,645,242.53
减: 营业外支出		203,374.14	327,747.33	355,112.30
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		105,050,987.34	62,811,677.87	9,490,491.08
减: 所得税费用		2,004,522.23	4,319,601.80	3,973,816.35
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		103,046,465.11	57,992,076.07	5,516,674.73
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		103,046,465.11	57,992,076.07	5,516,674.73
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		103,046,465.11	57,992,076.07	5,516,674.73
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.85	1.13	
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.85	1.13	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表 第 6 页  
3-2-1-12



杭州安恒信息技术股份有限公司

合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2018 年度	2017 年度	2016 年度
<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		673,890,038.94	463,559,804.39	364,115,733.13
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		42,432,873.99	33,825,980.43	23,748,004.13
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一)	49,644,829.79	34,916,484.75	22,582,767.32
经营活动现金流入小计		765,967,742.72	532,302,269.57	410,446,504.58
购买商品、接受劳务支付的现金		146,403,496.59	111,481,310.52	95,029,755.01
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		319,732,595.02	202,829,636.13	135,586,689.06
支付的各项税费		66,455,228.97	55,692,915.28	35,260,529.52
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	137,393,853.39	93,438,996.02	80,814,604.76
经营活动现金流出小计		669,985,173.97	463,432,857.95	346,691,578.35
经营活动产生的现金流量净额		95,982,568.75	68,869,411.62	63,754,926.23
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金		512,641,957.06	864,563,080.56	441,663,436.16
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,268,538.22	30,000.00	182,100.00
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	(四十一)	3,000.00	596,479.03	3,000,100.00
投资活动现金流入小计		515,913,495.28	865,189,559.59	444,845,636.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,239,423.19	48,917,776.31	31,656,856.42
投资支付的现金		410,450,000.00	898,642,180.00	416,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	(四十一)	1,424,799.61	778,863.32	5,900,000.00
投资活动现金流出小计		507,114,222.80	948,338,819.63	453,556,856.42
投资活动产生的现金流量净额		8,799,272.48	-83,149,260.04	-8,711,220.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金			150,500,000.00	21,088,806.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			500,000.00	
取得借款收到的现金		76,500,000.00	7,580,000.00	12,650,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		76,500,000.00	158,080,000.00	33,738,806.00
偿还债务支付的现金				30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,175,938.70	448,326.33	856,267.68
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	(四十一)	540,000.00	10,780,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		2,715,938.70	11,228,326.33	31,356,267.68
筹资活动产生的现金流量净额		73,784,061.30	146,851,673.67	2,382,538.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
		816.62	-2,368.69	6,247.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
加：期初现金及现金等价物余额		213,583,399.81	81,013,943.25	23,581,451.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
		392,150,118.96	213,583,399.81	81,013,943.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



报表 第 7 页  
3-2-1-13



杭州安恒信息技术股份有限公司

现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2018 年度	2017 年度	2016 年度
<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		668,204,256.78	450,215,262.43	359,870,929.68
收到的税费返还		42,429,163.62	33,825,980.43	23,748,004.13
收到其他与经营活动有关的现金		42,625,556.80	26,958,206.37	21,829,530.48
经营活动现金流入小计		753,258,977.20	510,999,449.23	405,448,464.29
购买商品、接受劳务支付的现金		167,319,690.71	116,923,836.00	98,985,612.97
支付给职工以及为职工支付的现金		283,189,533.76	185,928,502.99	127,216,491.55
支付的各项税费		62,931,275.36	54,171,450.87	34,449,809.78
支付其他与经营活动有关的现金		123,539,786.24	92,308,839.83	71,901,785.60
经营活动现金流出小计		636,980,286.07	449,332,629.69	332,553,699.90
经营活动产生的现金流量净额		116,278,691.13	61,666,819.54	72,894,764.39
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金		512,115,043.09	864,563,080.56	440,293,797.77
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,151,020.66	30,000.00	182,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			53,335.62	
收到其他与投资活动有关的现金		3,000.00		4,546,100.00
投资活动现金流入小计		515,269,063.75	864,646,416.18	445,021,997.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,354,230.01	47,473,929.75	31,422,675.28
投资支付的现金		429,460,000.00	907,997,180.00	421,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		1,424,799.61	778,863.32	6,050,000.00
投资活动现金流出小计		525,239,029.62	956,249,973.07	459,022,675.28
投资活动产生的现金流量净额		-9,969,965.87	-91,603,556.89	-14,000,677.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金			150,000,000.00	21,088,806.00
取得借款收到的现金		76,500,000.00	7,580,000.00	12,650,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		76,500,000.00	157,580,000.00	33,738,806.00
偿还债务支付的现金				30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,815,998.96	448,326.33	856,267.68
支付其他与筹资活动有关的现金		540,000.00	10,780,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		2,355,998.96	11,228,326.33	31,356,267.68
筹资活动产生的现金流量净额		74,144,001.04	146,351,673.67	2,382,538.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		816.62	-2,368.69	6,247.00
五、现金及现金等价物净增加额		180,453,542.92	116,412,567.63	61,282,872.20
加: 期初现金及现金等价物余额		193,364,051.99	76,951,484.36	15,668,612.16
六、期末现金及现金等价物余额		373,817,594.91	193,364,051.99	76,951,484.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





杭州安恒信息技术股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2018年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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、上年年末余额	55,555,556.00				311,484,049.28				5,799,207.61		61,946,138.05	-439,034.03	434,345,916.91
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、本年初余额	55,555,556.00				311,484,049.28				5,799,207.61		61,946,138.05	-439,034.03	434,345,916.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,374,848.24				10,304,646.51		74,319,887.03	698,809.05	82,948,494.35
(一) 综合收益总额											84,624,533.54	-1,136,039.19	83,488,494.35
(二) 所有者投入和减少资本					-2,374,848.24							1,834,848.24	-540,000.00
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					-2,374,848.24							1,834,848.24	-540,000.00
(三) 利润分配									10,304,646.51		-10,304,646.51		
1. 提取盈余公积									10,304,646.51		-10,304,646.51		
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	55,555,556.00				309,109,201.04				16,103,854.12		136,266,025.08	259,775.02	517,294,411.26



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

*胡利*



主管会计工作负责人:

*郭江*

报表 第9页  
3-2-1-15



会计机构负责人:

*郭江*



杭州安恒信息技术股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	归属于母公司所有者权益		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		减：库存股	其他综合收益						
一、上年年末余额	50,000,000.00				200,527,690.55				2,858,554.07		-20,065,333.58	3,957,087.19	237,277,998.23
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、本年年初余额	50,000,000.00				200,527,690.55				2,858,554.07		-20,065,333.58	3,957,087.19	237,277,998.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,555,556.00				110,956,358.73				2,940,653.54		82,011,471.63	-4,396,121.22	197,067,918.68
（一）综合收益总额											54,911,345.99	-28,314.24	54,883,031.75
（二）所有者投入和减少资本	5,555,556.00				140,997,137.91							-4,367,806.98	142,184,886.93
1. 股东投入的普通股	5,555,556.00				144,444,444.00							500,000.00	150,500,000.00
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					2,255,000.00								2,255,000.00
4. 其他					-5,702,306.09								
（三）利润分配									5,799,207.61		-5,799,207.61		
1. 提取盈余公积									5,799,207.61		-5,799,207.61		
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					-30,040,779.18				-2,858,554.07		32,899,333.25		
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					-30,040,779.18				-2,858,554.07		32,899,333.25		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	55,555,556.00				311,484,049.28				5,799,207.61		61,946,138.05	-439,034.03	434,345,916.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





杭州安恒信息技术股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2016年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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、上年年末余额	36,000,000.00				151,287,684.55				2,306,886.60		-20,294,139.76	3,546,975.49	172,847,406.88
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、本年年初余额	36,000,000.00				151,287,684.55				2,306,886.60		-20,294,139.76	3,546,975.49	172,847,406.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,000,000.00				49,240,006.00				551,667.47		228,806.18	410,111.70	64,430,591.35
（一）综合收益总额											780,473.65	410,111.70	1,190,585.35
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				58,240,006.00								63,240,006.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				16,088,806.00								21,088,806.00
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					42,151,200.00								42,151,200.00
4. 其他													
（三）利润分配									551,667.47		-551,667.47		
1. 提取盈余公积									551,667.47		-551,667.47		
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	9,000,000.00				-9,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,000,000.00				-9,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	50,000,000.00				200,527,690.55				2,858,554.07		-20,065,333.58	3,957,087.19	237,277,998.23

立信会计师事务所  
审核之章

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



杭州安恒信息技术股份有限公司

所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2018 年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	55,555,556.00				317,492,979.32				5,799,207.61	77,706,562.48	456,554,305.41
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	55,555,556.00				317,492,979.32				5,799,207.61	77,706,562.48	456,554,305.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									10,304,646.51	92,741,818.60	103,046,465.11
(一) 综合收益总额										103,046,465.11	103,046,465.11
(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									10,304,646.51	-10,304,646.51	
1. 提取盈余公积									10,304,646.51	-10,304,646.51	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	55,555,556.00				317,492,979.32				16,103,854.12	170,448,381.08	559,600,770.52

立信会计师事务所  
审核之章

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



报表 第 12 页

3-2-1-18

会计机构负责人:



杭州安恒信息技术股份有限公司  
所有者权益变动表(续)  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2017年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	50,000,000.00				199,431,972.23				2,858,554.07	-7,385,639.23	244,904,887.07
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	50,000,000.00				199,431,972.23				2,858,554.07	-7,385,639.23	244,904,887.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,555,556.00				118,061,007.09				2,940,653.54	85,092,201.71	211,649,418.34
(一)综合收益总额										57,992,076.07	57,992,076.07
(二)所有者投入和减少资本	5,555,556.00				148,101,786.27						153,657,342.27
1.股东投入的普通股	5,555,556.00				144,444,444.00						150,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,255,000.00						2,255,000.00
4.其他					1,402,342.27						1,402,342.27
(三)利润分配									5,799,207.61	-5,799,207.61	
1.提取盈余公积									5,799,207.61	-5,799,207.61	
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转					-30,040,779.18				-2,858,554.07	32,899,333.25	
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					-30,040,779.18				-2,858,554.07	32,899,333.25	
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	55,555,556.00				317,492,979.32				5,799,207.61	77,706,562.48	456,554,305.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




杭州安恒信息技术股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2016年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	36,000,000.00				150,191,966.23				2,306,886.60	-12,350,646.49	176,148,206.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	36,000,000.00				150,191,966.23				2,306,886.60	-12,350,646.49	176,148,206.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,000,000.00				49,240,006.00				551,667.47	4,965,007.26	68,756,680.73
（一）综合收益总额										5,516,674.73	5,516,674.73
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				58,240,006.00						63,240,006.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				16,088,806.00						21,088,806.00
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					42,151,200.00						42,151,200.00
（三）利润分配									551,667.47	-551,667.47	
1. 提取盈余公积									551,667.47	-551,667.47	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	9,000,000.00				-9,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,000,000.00				-9,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	50,000,000.00				199,431,972.23				2,858,554.07	-7,385,639.23	244,904,887.07

立信会计师事务所  
审核之章

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：





主管会计工作负责人：





报表 第 14 页

3-2-1-20

会计机构负责人：





## 杭州安恒信息技术股份有限公司 财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

杭州安恒信息技术股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“安恒信息”)是在原杭州安恒信息技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由范渊、沈仁妹、邵建雄、杨永清、姚纳新、杭州阿里创业投资有限公司、宁波润和兴源投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴市安恒投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波安恒投资合伙企业(有限合伙)、重庆麒厚西海股权投资管理有限公司、浙江东翰高投长三角投资合伙企业(有限合伙)、浙江瓯信创业投资有限公司、杭州千毓投资合伙企业(有限合伙)、杭州富春一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海展澎投资有限公司、上海舜佃投资管理中心(有限合伙)、深圳富海创新创业投资基金企业(有限合伙)、珠海富海华金创业投资基金(有限合伙)、上海梦元投资管理中心(有限合伙)、杭州海邦巨擎创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州九歌股权投资合伙企业(有限合伙)、杭州爵盛新千投资管理合伙企业(有限合伙)、共青城梦元盈信投资合伙企业(有限合伙)作为发起人,注册资本 55,555,556.00 元(每股面值人民币 1 元)。

公司于 2018 年 1 月 25 日取得杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913301086623011957 的企业法人营业执照。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司股本 55,555,556.00 元(每股面值人民币 1 元),具体股权结构如下:

股东名称	持有股数(股)	持股比例(%)
范渊	11,685,030.00	21.03
沈仁妹	623,317.00	1.12
邵建雄	649,960.00	1.17
杨永清	311,703.00	0.56
姚纳新	130,010.00	0.23
杭州阿里创业投资有限公司	8,008,337.00	14.42
宁波润和兴源投资合伙企业(有限合伙)	5,200,040.00	9.36
嘉兴市安恒投资管理合伙企业(有限合伙)	4,999,990.00	9.00
宁波安恒投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	9.00
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	1,666,603.00	3.00

股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）
浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）	1,624,990.00	2.92
浙江瓯信创业投资有限公司	1,300,010.00	2.34
杭州千毓投资合伙企业（有限合伙）	950,010.00	1.71
杭州富春一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	350,000.00	0.63
上海展澎投资有限公司	1,000,000.00	1.80
上海舜佃投资管理中心（有限合伙）	2,440,000.00	4.39
深圳富海创新创业投资基金企业（有限合伙）	925,000.00	1.67
珠海富海华金创业投资基金（有限合伙）	925,000.00	1.67
上海梦元投资管理中心（有限合伙）	2,292,592.00	4.13
杭州海邦引擎创业投资合伙企业（有限合伙）	710,000.00	1.28
杭州九歌股权投资合伙企业（有限合伙）	2,777,778.00	5.00
杭州爵盛新千投资管理合伙企业（有限合伙）	1,666,667.00	3.00
共青城梦元盈信投资合伙企业（有限合伙）	318,519.00	0.57
合计	55,555,556.00	100.00

本公司的实际控制人为范渊。

公司经营范围：服务：信息安全设备、网络安全设备、网络安全软件、计算机软硬件、系统集成的技术开发、技术服务、成果转让,成年人的非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批的项目除外），会展服务；生产、加工：信息安全设备、网络安全设备、计算机设备；批发、零售：电子产品、通讯设备、计算机软硬件；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）。（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）。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 3 月 6 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	公司简称	是否纳入合并财务报表范围		
		2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
广州安而又恒信息技术有限公司	广州安而又恒	是	是	是
上海四星安恒信息技术有限公司	上海四星安恒	是	是	是
成都安恒信息技术有限公司	成都安恒	是	是	是
南京网客安信息科技有限公司	南京网客安	否	否	是
武汉安恒信息科技有限公司	武汉安恒	是	是	是
北京神州安恒科技有限公司	北京神州安恒	是	是	是

子公司名称	公司简称	是否纳入合并财务报表范围		
		2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
贵州安恒信息技术有限公司	贵州安恒	否	否	是
郑州市安而又恒信息技术有限公司	郑州安而又恒	是	是	是
北京易安乾坤信息科技有限公司	北京易安乾坤	是	是	是
北京安恒网安科技有限公司	北京安恒网安	是	是	否
浙江军盾信息科技有限公司	浙江军盾	是	是	否
江苏安又恒信息科技有限公司	江苏安又恒	是	是	否
衢时代信安科技（衢州）有限公司	衢时代	是	否	否
湖北神州安恒信息技术有限公司	湖北安恒	是	否	否
杭州安又晟信息技术有限公司	杭州安又晟	是	否	否

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二） 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

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

### （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

**2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置

价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用

在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独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：

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

确定组合的依据	
无信用风险组合	回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项。
合并范围内的应收款项	合并范围内的应收账款、其他应收款。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无信用风险组合	经测试，不计提坏账
合并范围内的应收款项	经测试，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在建项目等。在建项目核算内容主要包括已运送至客户指定之特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的系统安装成本或系统整合成本、正在履行的其他义务所发生的成本及可归集到合同的已发生的直接人工和间接费用。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十三) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3、5	5	19.00、31.67

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期限
土地使用权	50 年	预计受益期限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费用等。

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### **2、 摊销年限**

装修费用，按房屋租赁协议约定的期限摊销。

#### **(二十) 职工薪酬**

##### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### **2、 离职后福利的会计处理方法**

###### **(1) 设定提存计划**

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



## (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十八)应付职工薪酬”。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司无其他长期职工福利。

## (二十一) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

## (二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条

件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十三) 收入

### 1、 一般原则

#### (1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 具体原则

本公司的营业收入分为标准化软件产品销售收入、客户化软件销售收入、安全服务收入、网络安全解决方案收入。

#### (1) 标准化软件产品销售收入

标准化软件产品是指经过工业和信息化部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装调试的标准化产品，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入。需要安装调试的标准化产品，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

#### (2) 客户定制化软件销售收入

客户定制化软件产品销售一般根据客户特别需求在对客户业务进行充分调查、分析的基础上，按客户实际需求进行专门的软件定制开发，由此开发的软件不具有通用性，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

#### (3) 安全服务收入

安全服务包括定期维护服务和其他服务，定期维护服务是在合同约定的服务期间为客户提供产品维护，其他服务则根据客户的需求和合同约定提供相应的信息安全服务。定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入，其他服务在经客户验收合格后确认收入。

#### (4) 网络安全解决方案是指以上几种业务组合而成的综合性业务

对于网络安全解决方案如果以上各类销售可以分别单独核算，则各类销售收入按以上方法分别确认；如果不能单独核算，则合并核算，并经客户验收合格后确认收入。在网络安全解决方案中涉及到的第三方采购销售收入：第三方采购销售一般由第三方提供安装，并经客户到货验收合格后确认收入。

### (二十四) 政府补助

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相

关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

#### (二十六) 租赁

##### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》、《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》及《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	2018 年受影响的报表	2017 年受影响的报表	2016 年受影响的报表
	项目名称和金额	项目名称和金额	项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。			调增税金及附加 4,185,205.92 元,调减营业税金及附加 4,185,205.92 元。
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。			调增税金及附加 303,252.30 元,调减管理费用 303,252.30 元。
(3) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。		列示持续经营净利润 本年金额 54,883,031.75 元。	列示持续经营净利润本年金额 1,190,585.35 元。
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助, 计入其他收益, 不再计入营业外收入。比较数据不调整。		其他收益: 54,747,104.49 元。	



会计政策变更的内容和原因	2018年受影响的报表	2017年受影响的报表	2016年受影响的报表
	项目名称和金额	项目名称和金额	项目名称和金额
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入\支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。		营业外收入减少 15,852.94元，重分类至资产处置收益。	
(6) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018年末金额178,831,885.30元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018年末金额99,877,695.62元。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2017年末金额111,105,669.01元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2017年末金额64,114,730.53元。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2016年末金额89,045,326.16元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2016年末金额51,114,700.68元。
(7) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”2018年金额151,951,889.92元，重分类至“研发费用”。	调减“管理费用”2017年金额95,929,355.36元，重分类至“研发费用”。	调减“管理费用”2016年金额65,863,921.79元，重分类至“研发费用”。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2018年度	2017年度	2016年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%、3%[注1]	17%、6%、3% [注1]	17%、6%、3% [注1]
城市维护建设税	按应缴纳流转税税额和免抵税额合计数计缴	7%	7%	7%
教育费附加	按应缴纳流转税税额和免抵税额合计数计缴	3%	3%	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税税额和免抵税额合计数计缴	2%、1.5%[注2]	2%、1.5%[注2]	2%、1.5%[注2]
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、10%[注3]	25%、20%、15%、10%[注3]	25%、20%、15%、10%[注3]

[注 1]子公司上海四星安恒、郑州安而又恒、北京易安乾坤、杭州安又晟截至 2018 年 12 月 31 日属于小规模纳税人，按照销售额的 3% 缴纳，母公司、其他分子公司为增值税一般纳税人，产品销售收入增值税税率为 17%，安全服务收入增值税税率为 6%。自 2018 年 5 月 1 日起，公司产品销售收入增值税税率由 17% 降为 16%。

[注 2]子公司武汉安恒、湖北安恒按照实际缴纳的增值税的 1.5% 缴纳地方教育附加，母公司、其他分子公司按照 2% 缴纳。

[注 3]母公司按应纳税所得额的 10% 计缴；子公司广州安而又恒、成都安恒按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司上海四星安恒、武汉安恒、郑州安而又恒、北京易安乾坤、北京安恒网安、浙江军盾、衢时代、湖北安恒按其所得 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳所得税；子公司丽水安恒、南京网客安、贵州安恒、北京神州安恒、江苏安又恒、杭州安又晟按应纳税所得额 25% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
杭州安恒信息技术股份有限公司	10%
广州安而又恒信息技术有限公司	15%
成都安恒信息技术有限公司	15%
上海四星安恒信息技术有限公司	20%
武汉安恒信息科技有限公司	20%
郑州市安而又恒信息技术有限公司	20%
北京易安乾坤信息科技有限公司	20%
北京安恒网安科技有限公司	20%
浙江军盾信息科技有限公司	20%
南京网客安信息科技有限公司	25%
北京神州安恒科技有限公司	25%
贵州安恒信息技术有限公司	25%
丽水安恒信息科技有限公司	25%
江苏安又恒信息科技有限公司	25%
衢时代信安科技（衢州）有限公司	20%
湖北神州安恒信息技术有限公司	20%
杭州安又晟信息技术有限公司	25%

## (一) 税收优惠

### 1、 增值税

公司于 2008 年 12 月 16 日被浙江省信息产业厅认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 公司销售自行开发并取得软件注册登记的软件产品, 对其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

(1) 根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部于 2016 年 5 月 4 日发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税【2016】49 号) 和财政部、国家税务总局发布的财税[2012]27 号文件《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定, 公司符合国家规划布局内重点软件企业的要求, 公司在 2016 年度、2017 年度、2018 年度可享受企业所得税 10% 的优惠税率。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局于 2014 年 9 月 29 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201433000505), 公司被认定为国家高新技术企业, 认证有效期为 3 年, 公司在 2016 年度可享受企业所得税 15% 的优惠税率; 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201733000374), 公司被认定为国家高新技术企业, 认证有效期为 3 年, 公司在 2017 年度、2018 年度可享受企业所得税 15% 的优惠税率。

(3) 根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和地方税务局于 2016 年 12 月 8 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201651000921), 子公司成都安恒被认定为国家高新技术企业, 认证有效期为 3 年, 公司在 2016 年度、2017 年度、2018 年度可享受企业所得税 15% 的优惠税率。

(4) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和地方税务局于 2016 年 12 月 9 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201644005432), 子公司广州安而又恒被认定为国家高新技术企业, 认证有效期为 3 年, 公司在 2016 年度、2017 年度、2018 年度可享受企业所得税 15% 的优惠税率。

(5) 子公司上海四星安恒、武汉安恒、郑州安而又恒、北京易安乾坤、北京安恒网安、浙江军盾、北京神州安恒、衢时代、湖北安恒系小型微利企业, 根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2017]43 号) 规定, 其企业所得税按照其所得 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	22,310.52	32,495.08	84,616.54
银行存款	392,127,808.44	213,550,904.73	80,929,326.71
其他货币资金	5,615,200.67	2,298,070.00	3,489,218.20
合计	397,765,319.63	215,881,469.81	84,503,161.45

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票保证金	1,583,662.50		2,166,159.00
保函保证金	4,031,538.17	2,298,070.00	1,323,059.20
合计	5,615,200.67	2,298,070.00	3,489,218.20

### (二) 应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据	115,425.00		
应收账款	178,716,460.30	111,105,669.01	89,045,326.16
合计	178,831,885.30	111,105,669.01	89,045,326.16

#### 1、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	期末余额	坏账准备	账面价值	期末余额	坏账准备	账面价值	期末余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	121,500.00	6,075.00	115,425.00						
合计	121,500.00	6,075.00	115,425.00						

注：对采用账龄分析法计提坏账准备的应收票据（商业承兑汇票），按账龄连续计算的原则对应收票据（商业承兑汇票）计提坏账准备。

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票			250,000.00		1,513,160.00	
合计			250,000.00		1,513,160.00	

(4) 本报告期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

2018 年 12 月 31 日

类别	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	192,782,349.12	100.00	14,065,888.82	7.30	178,716,460.30
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	192,782,349.12	100.00	14,065,888.82		178,716,460.30

2017 年 12 月 31 日

类别	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	120,248,741.11	100.00	9,143,072.10	7.60	111,105,669.01
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	120,248,741.11	100.00	9,143,072.10		111,105,669.01

2016 年 12 月 31 日

类别	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	96,658,749.61	100.00	7,613,423.45	7.88	89,045,326.16
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	96,658,749.61	100.00	7,613,423.45		89,045,326.16

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			2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	177,698,070.99	8,884,903.55	5.00	103,926,211.08	5,196,310.55	5.00	84,718,619.78	4,235,930.99	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	8,222,359.38	822,235.94	10.00	11,230,200.27	1,123,020.03	10.00	7,825,865.16	782,586.52	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	3,575,956.32	1,072,786.90	30.00	3,240,840.34	972,252.10	30.00	2,170,512.47	651,153.74	30.00
3 年以上	3,285,962.43	3,285,962.43	100.00	1,851,489.42	1,851,489.42	100.00	1,943,752.20	1,943,752.20	100.00
合计	192,782,349.12	14,065,888.82		120,248,741.11	9,143,072.10		96,658,749.61	7,613,423.45	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备	4,922,816.72	1,549,980.77	1,326,908.27

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
实际核销的应收账款		60,050.00	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国电信股份有限公司	9,902,254.69	5.14	736,810.04
大连市公安局	8,510,247.25	4.41	425,512.36
华为技术有限公司	8,441,499.66	4.38	422,074.98
中国移动通信集团浙江有限公司	5,235,714.30	2.72	261,785.72
东营市公安局	4,242,254.19	2.20	212,112.71
合计	36,331,970.09	18.85	2,058,295.81

2017 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新华三技术有限公司	10,102,083.49	8.40	505,104.17
中国电信股份有限公司	6,992,903.81	5.82	495,374.84
中国移动通信集团浙江有限公司	4,798,029.96	3.99	241,471.67
华为技术有限公司	4,050,946.54	3.37	202,547.33
中国铝业集团有限公司	2,982,000.00	2.48	149,100.00
合计	28,925,963.80	24.06	1,593,598.01



2016 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新华三技术有限公司	6,761,315.01	7.00	338,065.75
华为技术有限公司	4,551,666.95	4.71	227,583.35
郑州市数字城市办公室	4,479,600.00	4.63	223,980.00
国家安全生产监督管理局通信信息中心	3,850,000.00	3.98	192,500.00
中国电信股份有限公司	3,739,484.67	3.87	248,610.11
合计	23,382,066.63	24.19	1,230,739.21

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,314,271.56	97.49	4,162,769.37	98.52	3,633,617.46	100.00
1 至 2 年	85,199.20	2.51	62,579.67	1.48		
合计	3,399,470.76	100.00	4,225,349.04	100.00	3,633,617.46	100.00

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中财招商投资集团有限公司	533,158.15	15.68
杭州京安交通工程设施有限公司	406,073.87	11.95
杭州鸿儒广告有限公司	141,509.43	4.16
杭州天然气有限公司	127,647.00	3.75
河南新发展投资集团有限公司	127,157.08	3.74
合计	1,335,545.53	39.28

2017 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中财招商投资集团有限公司	718,716.82	17.01
南京科联信息系统有限公司	669,737.46	15.85
厦门易赞信息技术有限公司	286,792.44	6.79
南京倍优利电子科技有限公司	258,703.14	6.12
杭州京安交通工程设施有限公司	255,410.23	6.04
合计	2,189,360.09	51.81

2016 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中财招商投资集团有限公司	717,085.71	19.73
浙江飞佛科技有限公司	305,226.22	8.40
北京海天恒业科技发展有限公司	269,064.67	7.40
杭州京安交通工程设施有限公司	248,656.24	6.84
杭州中州航空票务有限公司	190,332.60	5.24
合计	1,730,365.44	47.61

(四) 其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
其他应收款	39,511,646.44	26,109,718.17	26,901,332.02
合计	39,511,646.44	26,109,718.17	26,901,332.02

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2018 年 12 月 31 日

种类	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	43,956,503.21	100.00	4,444,856.77	10.11	39,511,646.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,956,503.21	100.00	4,444,856.77		39,511,646.44

2017 年 12 月 31 日

种类	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	28,238,153.52	100.00	2,128,435.35	7.54	26,109,718.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	28,238,153.52	100.00	2,128,435.35		26,109,718.17

2016 年 12 月 31 日

种类	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	28,587,513.34	100.00	1,686,181.32	5.90	26,901,332.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	28,587,513.34	100.00	1,686,181.32		26,901,332.02

其他应收款种类的说明：

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 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			2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,576,722.50	778,836.13	5.00	10,025,624.14	501,281.21	5.00	19,398,043.06	969,902.15	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	5,123,984.60	512,398.46	10.00	8,106,036.42	810,603.64	10.00	2,100,941.81	210,094.18	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	6,463,757.27	1,939,127.18	30.00	671,515.00	201,454.50	30.00	740,949.97	222,284.99	30.00
3 年以上	1,214,495.00	1,214,495.00	100.00	615,096.00	615,096.00	100.00	283,900.00	283,900.00	100.00
合计	28,378,959.37	4,444,856.77		19,418,271.56	2,128,435.35		22,523,834.84	1,686,181.32	

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
增值税即征即退	15,577,543.84			8,819,881.96			6,063,678.50		
合计	15,577,543.84			8,819,881.96			6,063,678.50		

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018年度	2017年度	2016年度
计提坏账准备	2,316,421.42	442,254.03	636,480.34

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
保证金及押金	17,048,059.32	9,488,161.38	8,088,767.56
增值税即增即退款	15,577,543.84	8,819,881.96	6,063,678.50
关联方往来款	6,702,707.24	5,156,221.80	4,286,128.42
员工备用金及借款	2,988,022.11	4,001,712.94	9,773,507.91
其他	1,640,170.70	772,175.44	375,430.95
合计	43,956,503.21	28,238,153.52	28,587,513.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国家税务总局杭州 市滨江区税务局	增值税即增即退款	15,577,543.84	1年以内	35.44	
范渊	关联方往来款	6,698,873.64	1年以内 1,658,151.84元; 1-2年 968,261.53元; 2-3年 4,072,460.27元	15.24	1,401,471.83
浙江省公安厅	保证金及押金	1,372,500.00	1年以内 527,500.00元; 3年以上 845,000.00元	3.12	871,375.00
北京城建置业有限 公司	保证金及押金	1,231,309.19	1年以内 578,446.66元; 1-2年 652,862.53元	2.80	94,208.59
中共浙江省委网络 安全和信息化领导 小组办公室	保证金及押金	846,336.00	1年以内	1.93	42,316.80
合计		25,726,562.67		58.53	2,409,372.22

2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即增即 退款	8,819,881.96	1 年以内	31.23	
范渊	关联方往来款	5,043,721.80	1 年以内 970,093.38 元; 1-2 年 4,073,628.42 元	17.86	455,867.51
北京城建置业有限公司	保证金及押金	990,306.08	1 年以内	3.51	49,515.30
浙江省公安厅	保证金及押金	845,000.00	2-3 年 534,600.00 元; 3 年以上 310,400.00 元	2.99	470,780.00
杭州高新开发区(滨江) 物联网产业园建设指挥部	保证金及押金	569,800.00	1-2 年	2.02	56,980.00
合计		16,268,709.84		57.61	1,033,142.81

2016 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即增即 退款	6,063,678.50	1 年以内	21.21	
周丽萍	暂借款	5,460,111.79	1 年以内 5,340,111.79 元; 2-3 年 120,000.00 元	19.10	279,005.59
杭州微络科技有限公司	关联方往来款	4,072,460.27	1 年以内	14.25	203,623.01
浙江省公安厅	保证金及押金	845,000.00	1-2 年 534,600.00 元; 2-3 年 310,400.00 元	2.96	146,580.00
北京城建置业有限公司	保证金及押金	669,844.98	1 年以内 16,500.00 元; 1-2 年 653,344.98 元	2.34	66,159.50
合计		17,111,095.54		59.86	695,368.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

2018 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即征即退 款	15,577,543.84	1 年以内	2019 年 1 月取得；公司 2018 年 12 月销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。
合计		15,577,543.84		

2017 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即征即退款	8,819,881.96	1 年以内	2018 年 1 月取得；公司 2017 年 12 月销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。
合计		8,819,881.96		

2016 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即征即退款	6,063,678.50	1 年以内	2017 年 1 月取得；公司 2016 年 12 月销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。
合计		6,063,678.50		

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无以转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,079,047.52	1,803,372.70	17,275,674.82	17,748,979.40	1,153,882.19	16,595,097.21	13,537,899.14	903,347.52	12,634,551.62
库存商品	4,147,337.29		4,147,337.29	1,318,980.55		1,318,980.55	1,948,163.14		1,948,163.14
在建项目	25,333,916.89		25,333,916.89	10,263,207.01		10,263,207.01	11,970,893.94		11,970,893.94
合计	48,560,301.70	1,803,372.70	46,756,929.00	29,331,166.96	1,153,882.19	28,177,284.77	27,456,956.22	903,347.52	26,553,608.70



## 2、 存货跌价准备

项目	2015.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2016.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	271,899.20	634,367.94		2,919.62		903,347.52
合计	271,899.20	634,367.94		2,919.62		903,347.52

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	903,347.52	390,799.49		140,264.82		1,153,882.19
合计	903,347.52	390,799.49		140,264.82		1,153,882.19

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,153,882.19	1,421,259.78		771,769.27		1,803,372.70
合计	1,153,882.19	1,421,259.78		771,769.27		1,803,372.70

## (六) 其他流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣认证增值税进项	547,882.68	104,229.61	30,192.62
预缴企业所得税	3,353,633.21	1,867,672.52	202,308.65
理财产品		100,390,000.00	75,590,000.00
合计	3,901,515.89	102,361,902.13	75,822,501.27

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具							240,000.00		240,000.00
其中：按公允价值计量									
按成本计量							240,000.00		240,000.00
合计							240,000.00		240,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2017 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
杭州磐联科技有限公司	240,000.00		240,000.00							
合计	240,000.00		240,000.00							

2016 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
杭州磐联科技有限公司	240,000.00			240,000.00					10.00	
合计	240,000.00			240,000.00						

(八) 长期股权投资

被投资单位	2015.12.31	本期增减变动							2016.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
杭州弗兰科信息安全科技 有限公司	16,241,054.48			-1,730,077.20					14,510,977.28		
合计	16,241,054.48			-1,730,077.20					14,510,977.28		

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动							2017.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
杭州弗兰科信息安全科 技有限公司	14,510,977.28	11,862,180.00		-4,172,933.25				1,402,342.27	23,602,566.30		
合计	14,510,977.28	11,862,180.00		-4,172,933.25				1,402,342.27	23,602,566.30		

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动							2018.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
杭州弗兰科信息安全科技 有限公司	23,602,566.30			-4,768,949.89					18,833,616.41		
金华市数字经济信息技术 服务有限公司		2,450,000.00		-77,702.18					2,372,297.82		
合计	23,602,566.30	2,450,000.00		-4,846,652.07					21,205,914.23		

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
固定资产	32,729,517.33	25,259,591.00	17,142,384.27
合计	32,729,517.33	25,259,591.00	17,142,384.27

2、 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 2015.12.31	1,563,273.95	19,053,107.64	20,616,381.59
(2) 本期增加金额	231,219.02	6,990,997.48	7,222,216.50
—购置	231,219.02	6,990,997.48	7,222,216.50
—在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	285,571.00	334,672.66	620,243.66
—处置或报废	285,571.00	334,672.66	620,243.66
(4) 2016.12.31	1,508,921.97	25,709,432.46	27,218,354.43
2. 累计折旧			
(1) 2015.12.31	752,852.81	5,210,568.88	5,963,421.69
(2) 本期增加金额	261,068.57	4,302,850.89	4,563,919.46
—计提	261,068.57	4,302,850.89	4,563,919.46
(3) 本期减少金额	271,292.40	180,078.59	451,370.99
—处置或报废	271,292.40	180,078.59	451,370.99
(4) 2016.12.31	742,628.98	9,333,341.18	10,075,970.16
3. 减值准备			
(1) 2015.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 2016.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2016.12.31 账面价值	766,292.99	16,376,091.28	17,142,384.27
(2) 2015.12.31 账面价值	810,421.14	13,842,538.76	14,652,959.90

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.12.31	1,508,921.97	25,709,432.46	27,218,354.43
(2) 本期增加金额	426,173.00	14,728,275.71	15,154,448.71
—购置	396,323.00	13,994,983.50	14,391,306.50
—在建工程转入			
—企业合并增加	29,850.00	733,292.21	763,142.21
(3) 本期减少金额	145,100.00	444,325.27	589,425.27
—处置或报废	145,100.00	444,325.27	589,425.27
(4) 2017.12.31	1,789,994.97	39,993,382.90	41,783,377.87
2. 累计折旧			
(1) 2016.12.31	742,628.98	9,333,341.18	10,075,970.16
(2) 本期增加金额	255,421.79	6,745,343.08	7,000,764.87
—计提	255,421.79	6,458,197.07	6,713,618.86
—企业合并增加		287,146.01	287,146.01
(3) 本期减少金额	130,952.94	421,995.22	552,948.16
—处置或报废	130,952.94	421,995.22	552,948.16
(4) 2017.12.31	867,097.83	15,656,689.04	16,523,786.87
3. 减值准备			
(1) 2016.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 2017.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2017.12.31 账面价值	922,897.14	24,336,693.86	25,259,591.00
(2) 2016.12.31 账面价值	766,292.99	16,376,091.28	17,142,384.27

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 2017.12.31	1,789,994.97	39,993,382.90	41,783,377.87
(2) 本期增加金额	545,429.15	19,729,719.36	20,275,148.51
—购置	545,429.15	19,729,719.36	20,275,148.51
—在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	29,850.00	3,605,902.14	3,635,752.14
—处置或报废	29,850.00	3,605,902.14	3,635,752.14
(4) 2018.12.31	2,305,574.12	56,117,200.12	58,422,774.24
2. 累计折旧			
(1) 2017.12.31	867,097.83	15,656,689.04	16,523,786.87
(2) 本期增加金额	340,523.79	9,175,591.50	9,516,115.29
—计提	340,523.79	9,175,591.50	9,516,115.29
(3) 本期减少金额	20,733.76	325,911.49	346,645.25
—处置或报废	20,733.76	325,911.49	346,645.25
(4) 2018.12.31	1,186,887.86	24,506,369.05	25,693,256.91
3. 减值准备			
(1) 2017.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 2018.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2018.12.31 账面价值	1,118,686.26	31,610,831.07	32,729,517.33
(2) 2017.12.31 账面价值	922,897.14	24,336,693.86	25,259,591.00

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
在建工程	152,282,506.89	70,156,019.44	35,560,160.70
合计	152,282,506.89	70,156,019.44	35,560,160.70

2、 在建工程情况

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安恒产业大楼项目	114,356,213.16		114,356,213.16	70,156,019.44		70,156,019.44	35,560,160.70		35,560,160.70
展厅设备	10,777,326.91		10,777,326.91						
固定资产装修	27,148,966.82		27,148,966.82						
合计	152,282,506.89		152,282,506.89	70,156,019.44		70,156,019.44	35,560,160.70		35,560,160.70

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2015.12.31	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2016.12.31	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
安恒产业大楼项目	13,348.50	506,535.57	35,053,625.13			35,560,160.70	26.64	基础建 设中	1,280.72	1,280.72	4.61	金融机构 贷款、自有 资金
合计		506,535.57	35,053,625.13			35,560,160.70			1,280.72	1,280.72		



杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	2016.12.31	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2017.12.31	工程累计 投入占预算 比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
安恒产业大楼项目	13,348.50	35,560,160.70	34,595,858.74			70,156,019.44	52.56	办公楼 主体结 构封顶	450,887.77	449,607.05	4.39	金融机构 贷款、自有 资金
合计		35,560,160.70	34,595,858.74			70,156,019.44			450,887.77	449,607.05		

项目名称	预算数 (万元)	2017.12.31	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	2018.12.31	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
安恒产业大 楼项目	13,348.50	70,156,019.44	44,200,193.72			114,356,213.16	85.67	主体部分已完 成,配套工程持 续进行中,预计 完成 85.60%	2,266,886.73	1,815,998.96	4.69	金融机构贷 款、自有 资金
展厅设备	2,150.00		10,777,326.91			10,777,326.91	50.13	持续进行中,预 计完成 50.13%				自有资金
固定资产装修	4,900.00		27,148,966.82			27,148,966.82	55.41	持续进行中,预 计完成 55.41%				自有资金
合计		70,156,019.44	82,126,487.45			152,282,506.89			2,266,886.73	1,815,998.96		

4、 本报告期末无在建工程减值迹象。

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2015.12.31	5,433,138.00	17,611,116.16	23,044,254.16
(2) 本期增加金额		315,335.90	315,335.90
—购置		315,335.90	315,335.90
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额		109,059.83	109,059.83
—处置		109,059.83	109,059.83
(4) 2016.12.31	5,433,138.00	17,817,392.23	23,250,530.23
2. 累计摊销			
(1) 2015.12.31	27,165.69	7,079,250.84	7,106,416.53
(2) 本期增加金额	99,834.36	3,095,048.04	3,194,882.40
—计提	99,834.36	3,095,048.04	3,194,882.40
(3) 本期减少金额		109,059.83	109,059.83
—处置		109,059.83	109,059.83
(4) 2016.12.31	127,000.05	10,065,239.05	10,192,239.10
3. 减值准备			
(1) 2015.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2016.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2016.12.31 账面价值	5,306,137.95	7,752,153.18	13,058,291.13
(2) 2015.12.31 账面价值	5,405,972.31	10,531,865.32	15,937,837.63

截止 2016 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

项目	土地使用权	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.12.31	5,433,138.00	17,817,392.23	23,250,530.23
(2) 本期增加金额		19,339.62	19,339.62
—购置		19,339.62	19,339.62
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2017.12.31	5,433,138.00	17,836,731.85	23,269,869.85
2. 累计摊销			
(1) 2016.12.31	127,000.05	10,065,239.05	10,192,239.10
(2) 本期增加金额	101,600.04	2,942,334.71	3,043,934.75
—计提	101,600.04	2,942,334.71	3,043,934.75
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2017.12.31	228,600.09	13,007,573.76	13,236,173.85
3. 减值准备			
(1) 2016.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2017.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2017.12.31 账面价值	5,204,537.91	4,829,158.09	10,033,696.00
(2) 2016.12.31 账面价值	5,306,137.95	7,752,153.18	13,058,291.13

截止 2017 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 2017.12.31	5,433,138.00	17,836,731.85	23,269,869.85
(2) 本期增加金额		1,006,714.20	1,006,714.20

项目	土地使用权	专利权	合计
—购置		1,006,714.20	1,006,714.20
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2018.12.31	5,433,138.00	18,843,446.05	24,276,584.05
2. 累计摊销			
(1) 2017.12.31	228,600.09	13,007,573.76	13,236,173.85
(2) 本期增加金额	108,662.76	2,612,963.20	2,721,625.96
—计提	108,662.76	2,612,963.20	2,721,625.96
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2018.12.31	337,262.85	15,620,536.96	15,957,799.81
3. 减值准备			
(1) 2017.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2018.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2018.12.31 账面价值	5,095,875.15	3,222,909.09	8,318,784.24
(2) 2017.12.31 账面价值	5,204,537.91	4,829,158.09	10,033,696.00

截止 2018 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

### (十二) 商誉

#### 1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016.12.31	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2017.12.31
江苏安又恒信息科技有限公司		2,117,445.41		2,117,445.41
合计		2,117,445.41		2,117,445.41

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2018.12.31
江苏安又恒信息科技有限公司	2,117,445.41			2,117,445.41
合计	2,117,445.41			2,117,445.41

2、 本期不存在商誉减值准备。

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组组合包括子公司江苏安又恒信息科技有限公司以及相关技术所对应的资产。

4、 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据与子公司江苏安又恒相关资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率，预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照折现率 14.96% 折现后计算资产组的可收回价值。可回收价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。

5、 本期末不存在商誉减值测试的影响。

(十三) 长期待摊费用

项目	2015.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016.12.31
装修费	155,555.56	744,765.16	229,096.54		671,224.18
合计	155,555.56	744,765.16	229,096.54		671,224.18

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	671,224.18	921,250.00	454,505.14		1,137,969.04
合计	671,224.18	921,250.00	454,505.14		1,137,969.04

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	1,137,969.04	38,288.29	505,476.58		670,780.75
合计	1,137,969.04	38,288.29	505,476.58		670,780.75

#### (十四) 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		2016.12.31	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
	资产减值准备	20,067,077.10	2,033,164.30	12,289,663.06	1,235,721.60	9,823,165.35
政府补助	4,826,166.70	482,616.67	7,526,227.32	752,622.73	16,754,635.71	1,675,463.57
可抵扣亏损	8,041,091.48	1,612,318.14	3,838,942.96	501,934.88	3,253,944.19	485,577.60
内部交易未实现利润	5,131,714.20	551,135.90				
合计	38,066,049.48	4,679,235.01	23,654,833.34	2,490,279.21	29,831,745.25	3,146,199.01

##### 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
资产减值准备	253,116.19	135,726.58	379,786.94
可抵扣亏损	29,287,027.64	19,255,793.10	10,541,476.62
合计	29,540,143.83	19,391,519.68	10,921,263.56

#### (十五) 其他非流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预付软件款		314,334.79	
预付工程款	5,518,673.77		
合计	5,518,673.77	314,334.79	

#### (十六) 应付票据及应付账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付票据	5,278,875.00		6,283,080.00
应付账款	94,598,820.62	64,114,730.53	44,831,620.68
合计	99,877,695.62	64,114,730.53	51,114,700.68

## 1、 应付票据

种类	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	5,278,875.00		6,283,080.00
合计	5,278,875.00		6,283,080.00

## 2、 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内 (含 1 年)	94,207,643.30	63,175,431.92	43,288,047.60
1-2 年 (含 2 年)	115,219.57	572,121.53	1,531,388.08
2-3 年 (含 3 年)	184,384.75	364,817.08	2,360.00
3 年以上	91,573.00	2,360.00	9,825.00
合计	94,598,820.62	64,114,730.53	44,831,620.68

(2) 本报告期末无账龄超过一年的重要应付账款。

## (十七) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内 (含 1 年)	50,595,647.96	29,855,273.16	33,960,921.35
1-2 年 (含 2 年)	2,609,057.09	1,795,523.01	1,863,816.61
2-3 年 (含 3 年)	246,731.91	226,621.92	456,132.55
3 年以上	97,043.30	107,287.96	79,037.30
合计	53,548,480.26	31,984,706.05	36,359,907.81

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要预收款项。

## (十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	20,470,473.34	145,964,149.14	130,611,304.08	35,823,318.40
离职后福利-设定提存计划	448,792.22	4,724,941.48	4,868,008.86	305,724.84
辞退福利		410,225.01	410,225.01	
合计	20,919,265.56	151,099,315.63	135,889,537.95	36,129,043.24

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	35,823,318.40	213,868,824.60	194,912,658.98	54,779,484.02
离职后福利-设定提存计划	305,724.84	9,055,542.94	8,523,902.63	837,365.15
辞退福利		341,655.10	341,655.10	
合计	36,129,043.24	223,266,022.64	203,778,216.71	55,616,849.17

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	54,779,484.02	327,748,005.56	297,604,218.72	84,923,270.86
离职后福利-设定提存计划	837,365.15	23,673,527.22	20,477,044.10	4,033,848.27
辞退福利		545,256.75	545,256.75	
合计	55,616,849.17	351,966,789.53	318,626,519.57	88,957,119.13

## 2、 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	20,039,781.67	126,839,343.31	111,341,425.22	35,537,699.76
(2) 职工福利费		12,469,007.65	12,469,007.65	
(3) 社会保险费	371,427.82	3,411,060.49	3,531,618.29	250,870.02
其中：医疗保险费	324,724.89	3,021,985.09	3,122,492.88	224,217.10
工伤保险费	14,211.08	112,443.25	118,034.01	8,620.32
生育保险费	32,491.85	276,632.15	291,091.40	18,032.60
(4) 住房公积金		3,205,530.76	3,205,530.76	
(5) 工会经费和职工教育经费	59,263.85	39,206.93	63,722.16	34,748.62
合计	20,470,473.34	145,964,149.14	130,611,304.08	35,823,318.40

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	35,537,699.76	188,587,387.30	170,060,591.97	54,064,495.09
(2) 职工福利费		11,661,318.52	11,661,318.52	
(3) 社会保险费	250,870.02	6,781,774.48	6,457,453.83	575,190.67
其中：医疗保险费	224,217.10	6,149,281.05	5,856,631.16	516,866.99
工伤保险费	8,620.32	149,598.80	143,142.17	15,076.95
生育保险费	18,032.60	482,894.63	457,680.50	43,246.73
(4) 住房公积金		6,039,264.63	6,033,106.16	6,158.47
(5) 工会经费和职工教育经费	34,748.62	799,079.67	700,188.50	133,639.79
合计	35,823,318.40	213,868,824.60	194,912,658.98	54,779,484.02



项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	54,064,495.09	285,766,528.50	258,954,244.16	80,876,779.43
(2) 职工福利费		10,090,432.91	10,090,432.91	
(3) 社会保险费	575,190.67	15,847,992.88	13,300,390.02	3,122,793.53
其中：医疗保险费	516,866.99	14,040,448.54	11,826,757.04	2,730,558.49
工伤保险费	15,076.95	395,050.77	318,648.30	91,479.42
生育保险费	43,246.73	1,412,493.57	1,154,984.68	300,755.62
(4) 住房公积金	6,158.47	14,307,015.78	14,313,174.25	
(5) 工会经费和职工教育经费	133,639.79	1,736,035.49	945,977.38	923,697.90
合计	54,779,484.02	327,748,005.56	297,604,218.72	84,923,270.86

### 3、 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
基本养老保险	408,841.28	4,452,761.27	4,571,707.14	289,895.41
失业保险费	39,950.94	272,180.21	296,301.72	15,829.43
合计	448,792.22	4,724,941.48	4,868,008.86	305,724.84

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	289,895.41	8,693,537.98	8,174,004.57	809,428.82
失业保险费	15,829.43	362,004.96	349,898.06	27,936.33
合计	305,724.84	9,055,542.94	8,523,902.63	837,365.15

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	809,428.82	22,864,684.44	19,780,138.09	3,893,975.17
失业保险费	27,936.33	808,842.78	696,906.01	139,873.10
合计	837,365.15	23,673,527.22	20,477,044.10	4,033,848.27

### (十九) 应交税费

税费项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
增值税	17,336,479.58	7,107,130.82	6,482,874.90
企业所得税	17,760.81	113,168.11	62,759.71
个人所得税	898,977.25	1,814,144.92	865,564.34
城市维护建设税	1,361,038.24	793,818.83	1,406,749.34

税费项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
教育费附加	972,170.17	567,013.45	1,004,872.23
印花税	63,032.59	34,609.58	45,774.16
残疾人保障金	26,418.41	16,067.85	
合计	20,675,877.05	10,445,953.56	9,868,594.68

## (二十) 其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
其他应付款	25,779,874.63	8,708,910.58	633,903.28
合计	25,779,874.63	8,708,910.58	633,903.28

### 1、 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	2016.12.31
保证金、押金	25,098,307.27	7,677,370.94	255,500.00
代垫款	277,017.49	694,989.72	209,270.78
其他	404,549.87	336,549.92	169,132.50
合计	25,779,874.63	8,708,910.58	633,903.28

(2) 本报告期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
一年内到期的长期借款	5,430,000.00		
合计	5,430,000.00		

## (二十二) 长期借款

长期借款分类:

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
抵押借款	81,300,000.00	10,230,000.00	2,650,000.00
合计	81,300,000.00	10,230,000.00	2,650,000.00

(二十三) 递延收益

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31	形成原因
政府补助	16,242,661.10	11,011,100.00	10,499,125.39	16,754,635.71	收到与资产相关、与收益相关的政府补助
合计	16,242,661.10	11,011,100.00	10,499,125.39	16,754,635.71	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	16,754,635.71	4,064,890.00	13,293,298.39	7,526,227.32	收到与收益相关的政府补助
合计	16,754,635.71	4,064,890.00	13,293,298.39	7,526,227.32	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	7,526,227.32	2,269,275.00	4,969,335.62	4,826,166.70	收到与收益相关的政府补助
合计	7,526,227.32	2,269,275.00	4,969,335.62	4,826,166.70	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2015.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当前 损益金额	其他 变动	2016.12.31	与资产相关/ 与收益相关
开工奖励		3,300,000.00			3,300,000.00	与资产相关
“人才激励”资金	340,000.00		340,000.00			与收益相关
安恒 web 应用安全检测与防御 技术创新团队补助资金	8,798,976.61		2,956,140.34		5,842,836.27	与收益相关
下一代拟态安全网关关键技术 研究与设备研制补助资金	1,753,043.47		1,753,043.47			与收益相关
面向电子银行的 web 漏洞扫描 系统产品产业化补助资金	3,384,615.38		3,384,615.38			与收益相关
基于多维度分析的信息安全综 合管理平台补助资金	175,000.00		175,000.00			与收益相关
深度安全机理与体系架构研究 项目补助资金		211,100.00	6,809.70		204,290.30	与收益相关
数据库审计与风险控制产业化 项目补助资金	1,791,025.64		976,923.10		814,102.54	与收益相关

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

负债项目	2015.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当前 损益金额	其他 变动	2016.12.31	与资产相关/ 与收益相关
安恒信息智慧安全云省级重点企业研究院项目补助资金		7,500,000.00	906,593.40		6,593,406.60	与收益相关
合计	16,242,661.10	11,011,100.00	10,499,125.39		16,754,635.71	

负债项目	2016.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当前 损益金额	其他 变动	2017.12.31	与资产相关/ 与收益相关
开工奖励	3,300,000.00				3,300,000.00	与资产相关
安恒 web 应用安全检测与防御技术创新团队补助资金	5,842,836.27		2,956,140.33		2,886,695.94	与收益相关
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金		1,473,390.00	334,861.36		1,138,528.64	与收益相关
深度安全机理与体系架构研究项目补助资金	204,290.30	91,500.00	94,787.56		201,002.74	与收益相关
数据库审计与风险控制产业化项目补助资金	814,102.54		814,102.54			与收益相关
安恒信息智慧安全云省级重点企业研究院项目补助资金	6,593,406.60	2,500,000.00	9,093,406.60			与收益相关
合计	16,754,635.71	4,064,890.00	13,293,298.39		7,526,227.32	

负债项目	2017.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当前 损益金额	其他 变动	2018.12.31	与资产相关/ 与收益相关
开工奖励	3,300,000.00				3,300,000.00	与资产相关
安恒 web 应用安全检测与防御技术创新团队补助资金	2,886,695.94		2,886,695.94			与收益相关
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,138,528.64		803,667.27		334,861.37	与收益相关
深度安全机理与体系架构研究项目补助资金	201,002.74	97,400.00	171,788.50		126,614.24	与收益相关
基于网络空间的态势感知与防御云安全平台项目补助资金		1,300,000.00	866,666.67		433,333.33	与收益相关
大数据环境下的信息安全关键技术研究项目补助资金		871,875.00	240,517.24		631,357.76	与收益相关
合计	7,526,227.32	2,269,275.00	4,969,335.62		4,826,166.70	

(二十四) 股本

项目	2015.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)				2016.12.31	
		发行新股	送股	公积金转股	股权转让		小计
杭州阿里创业投资有限公司	12,406,669.60			3,101,667.40		3,101,667.40	15,508,337.00
范渊	9,348,024.00			2,337,006.00		2,337,006.00	11,685,030.00
宁波润和兴源投资合伙企业 (有限合伙)	4,160,032.00			1,040,008.00		1,040,008.00	5,200,040.00
嘉兴市安恒投资管理合伙企业 (有限合伙)	3,999,992.00			999,998.00		999,998.00	4,999,990.00
宁波安恒投资合伙企业 (有限合伙)		5,000,000.00				5,000,000.00	5,000,000.00
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	1,333,282.40			333,320.60		333,320.60	1,666,603.00
浙江东翰高投长三角投资合伙企业 (有限合伙)	1,299,992.00			324,998.00		324,998.00	1,624,990.00
浙江瓯信创业投资有限公司	1,040,008.00			260,002.00		260,002.00	1,300,010.00
浙江瓯联创业投资有限公司	1,040,008.00			260,002.00		260,002.00	1,300,010.00
邵建雄	519,968.00			129,992.00		129,992.00	649,960.00
沈仁妹	498,653.60			124,663.40		124,663.40	623,317.00
杨永清	249,362.40			62,340.60		62,340.60	311,703.00
姚纳新	104,008.00			26,002.00		26,002.00	130,010.00
小计:	36,000,000.00	5,000,000.00		9,000,000.00		14,000,000.00	50,000,000.00

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	股权转让	小计	
杭州阿里创业投资有限公司	15,508,337.00				-7,500,000.00	-7,500,000.00	8,008,337.00
范渊	11,685,030.00						11,685,030.00
宁波润和兴源投资合伙企业 (有限合伙)	5,200,040.00						5,200,040.00
嘉兴市安恒投资管理合伙企业 (有限合伙)	4,999,990.00						4,999,990.00
宁波安恒投资合伙企业 (有限合伙)	5,000,000.00						5,000,000.00
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	1,666,603.00						1,666,603.00
浙江东翰高投长三角投资合伙企业 (有限合伙)	1,624,990.00						1,624,990.00
浙江瓯信创业投资有限公司	1,300,010.00						1,300,010.00
浙江瓯联创业投资有限公司	1,300,010.00				-1,300,010.00	-1,300,010.00	
邵建雄	649,960.00						649,960.00
沈仁妹	623,317.00						623,317.00
杨永清	311,703.00						311,703.00
姚纳新	130,010.00						130,010.00
杭州九歌股权投资合伙企业 (有限合伙)		2,777,778.00				2,777,778.00	2,777,778.00
上海梦元投资管理中心 (有限合伙)		792,592.00			1,500,000.00	2,292,592.00	2,292,592.00
杭州爵盛新千投资管理合伙企业 (有限合伙)		1,666,667.00				1,666,667.00	1,666,667.00
共青城梦元盈信投资合伙企业 (有限合伙)		318,519.00				318,519.00	318,519.00
上海展澎投资有限公司					1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
上海舜佃投资管理中心 (有限合伙)					2,440,000.00	2,440,000.00	2,440,000.00

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016年度至2018年度  
财务报表附注

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	股权转让	小计	
深圳富海创新创业投资基金企业 (有限合伙)					925,000.00	925,000.00	925,000.00
珠海富海华金创业投资基金 (有限合伙)					925,000.00	925,000.00	925,000.00
杭州海邦巨擎创业投资合伙企业 (有限合伙)					710,000.00	710,000.00	710,000.00
杭州富春一号股权投资基金合伙企业 (有限合伙)					350,000.00	350,000.00	350,000.00
杭州千毓投资合伙企业 (有限合伙)					950,010.00	950,010.00	950,010.00
小计:	50,000,000.00	5,555,556.00				5,555,556.00	55,555,556.00

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	股权转让	小计	
杭州阿里创业投资有限公司	8,008,337.00						8,008,337.00
范渊	11,685,030.00						11,685,030.00
宁波润和兴源投资合伙企业 (有限合伙)	5,200,040.00						5,200,040.00
嘉兴市安恒投资管理合伙企业 (有限合伙)	4,999,990.00						4,999,990.00
宁波安恒投资合伙企业 (有限合伙)	5,000,000.00						5,000,000.00
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	1,666,603.00						1,666,603.00
浙江东翰高投长三角投资合伙企业 (有限合伙)	1,624,990.00						1,624,990.00
浙江瓯信创业投资有限公司	1,300,010.00						1,300,010.00
邵建雄	649,960.00						649,960.00
沈仁妹	623,317.00						623,317.00

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	股权转让	小计	
杨永清	311,703.00						311,703.00
姚纳新	130,010.00						130,010.00
杭州九歌股权投资合伙企业 (有限合伙)	2,777,778.00						2,777,778.00
上海梦元投资管理中心 (有限合伙)	2,292,592.00						2,292,592.00
杭州爵盛新千投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,666,667.00						1,666,667.00
共青城梦元盈信投资合伙企业 (有限合伙)	318,519.00						318,519.00
上海展澎投资有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00
上海舜佃投资管理中心 (有限合伙)	2,440,000.00						2,440,000.00
深圳富海创新创业投资基金企业 (有限合伙)	925,000.00						925,000.00
珠海富海华金创业投资基金 (有限合伙)	925,000.00						925,000.00
杭州海邦引擎创业投资合伙企业 (有限合伙)	710,000.00						710,000.00
杭州富春一号股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	350,000.00						350,000.00
杭州千毓投资合伙企业 (有限合伙)	950,010.00						950,010.00
小计:	55,555,556.00						55,555,556.00

**股本变化情况:**

(1) 2016 年 1 月 26 日, 公司股东会决议, 同意将资本公积 900.00 万元转增注册资本, 各股东按持股比例享有转增份额。公司注册资本增至 4,500.00 万元。2016 年 6 月 15 日, 浙江元鼎会计师事务所对本次资本公积转增注册资本进行了审验, 确认资本公积转增注册资本已实施完毕, 并出具了浙元鼎验字 (2016) 第 5 号《验资报告》。

(2) 2016 年 2 月 2 日, 公司股东会决议, 同意公司增加注册资本 500.00 万元, 宁波安恒以货币方式对公司投资 2,108.8806 万元, 其中新



增注册资本 500.00 万元，计入资本公积 1608.8806 万元。公司注册资本增至 5,000.00 万元。

(3) 2017 年 9 月 26 日，公司股东会决议，公司新增注册资本人民币 555.5556 万元，其中由上海梦元投资管理中心（有限合伙）货币认缴人民币 792,592.00 元，由杭州九歌股权投资合伙企业（有限合伙）货币认缴人民币 277.7778 万元，由杭州爵盛新千投资管理合伙企业（有限合伙）货币认缴人民币 166.6667 万元，由共青城梦元盈信投资合伙企业（有限合伙）货币认缴人民币 31.8519 万元。同意杭州阿里创业投资有限公司将其持有的公司 750.00 万元出资分别转让给上海展澎投资有限公司 100.00 万元、上海舜佃投资管理中心（有限合伙）244.00 万元、深圳富海创新创业投资基金企业（有限合伙）92.50 万元、珠海富海华金创业投资基金（有限合伙）92.50 万元、杭州海邦引擎创业投资合伙企业（有限合伙）71.00 万元、上海梦元投资管理中心（有限合伙）150.00 万元。同意浙江瓯联创业投资有限公司将其持有的公司 130.0010 万元出资分别转让给杭州千毓投资合伙企业（有限合伙）95.0010 万元、杭州富春一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）35.00 万元。该次验资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2017]第 ZF10896 号验资报告。

**(二十五) 资本公积**

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
资本溢价（股本溢价）	122,005,866.23	16,088,806.00	9,000,000.00	129,094,672.23
其他资本公积	29,281,818.32	42,151,200.00		71,433,018.32
合计	151,287,684.55	58,240,006.00	9,000,000.00	200,527,690.55

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	129,094,672.23	460,535,081.05	279,548,046.27	310,081,707.01
其他资本公积	71,433,018.32	3,657,342.27	73,688,018.32	1,402,342.27
合计	200,527,690.55	464,192,423.32	353,236,064.59	311,484,049.28

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	310,081,707.01		2,374,848.24	307,706,858.77
其他资本公积	1,402,342.27			1,402,342.27
合计	311,484,049.28		2,374,848.24	309,109,201.04

本期增减变动情况、变动原因说明：

2018 年度：

（1）本期因购买子公司江苏安又恒信息科技有限公司的少数股权 45.00% 新增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积 2,374,848.24 元。

2017 年度：

（1）根据公司 2017 年 9 月 26 日股东会决议，杭州九歌股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州爵盛新千投资管理合伙企业（有限合伙）、上海梦元投资管理中心（有限合伙）、共青城梦元盈信投资合伙企业（有限合伙）新增出资额 150,000,000.00 元，其中 5,555,556.00 元作为实收资本，144,444,444.00 元作为资本溢价计入资本公积。

（2）公司以 2017 年 9 月末为基准日整体变更设立为股份有限公司时净资产 371,646,193.05 元大于股本 55,555,556.00 元的部分 316,090,637.05 元（其中资本公积转出 346,131,416.23 元，盈余公积转出 2,858,554.07 元，未分配利润转出 -32,899,333.25 元）作为股本溢价计入资本公积。

（3）本期因购买子公司北京神州安恒科技有限公司的少数股权 49.50% 新增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积 7,104,648.36 元。

（4）本期公司出资 11,862,180.00 元收购合营企业杭州弗兰科信息技术有限公司其他股东路雷、吴学强股权，同时包松海、宁波梅山保税港区深流股权投资合伙企业（有限合伙）合计对杭州弗兰科信息技术有限公司增资 13,750,000.00 元。上述事项

构成一揽子交易，将按新的持股权比例计算应享有杭州弗兰科信息技术有限公司增资后净资产的份额 16,771,378.48 元与按原持股权比例计算应享有增资前净资产的份额 15,369,036.21 元进行比较，差额 1,402,342.27 元调整长期股权投资账面价值和资本公积（其他资本公积）。

（5）公司对公司员工周丽萍实施股权激励，本期确认资本公积 2,255,000.00 元。

2016 年度：

（1）2016 年 1 月 26 日，公司股东会决议，同意将资本公积 9,000,000.00 元转增注册资本，各股东按持股比例享有转增份额。公司注册资本增至 45,000,000.00 元。2016 年 6 月 15 日，浙江元鼎会计师事务所对本次资本公积转增注册资本进行了审验，确认资本公积转增注册资本已实施完毕，并出具了浙元鼎验字（2016）第 5 号《验资报告》。

（2）2016 年 2 月 2 日，公司股东会决议，同意公司增加注册资本 5,000,000.00 元，宁波安恒以货币方式对公司投资 21,088,806.00 元，其中新增注册资本 5,000,000.00 元，计入资本公积 16,088,806.00 元。

（3）公司对高管实施股权激励，本期确认资本公积 42,151,200.00 元。

#### （二十六）盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	2,306,886.60	551,667.47		2,858,554.07
合计	2,306,886.60	551,667.47		2,858,554.07

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	2,858,554.07	5,799,207.61	2,858,554.07	5,799,207.61
合计	2,858,554.07	5,799,207.61	2,858,554.07	5,799,207.61

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	5,799,207.61	10,304,646.51		16,103,854.12
合计	5,799,207.61	10,304,646.51		16,103,854.12

盈余公积报告期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：详见附注五（二十五）；

注 2：详见附注五（二十七）。

### (二十七) 未分配利润

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
调整前上期末未分配利润	61,946,138.05	-20,065,333.58	-20,294,139.76
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	61,946,138.05	-20,065,333.58	-20,294,139.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,624,533.54	54,911,345.99	780,473.65
减：提取法定盈余公积	10,304,646.51	5,799,207.61	551,667.47
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
净资产折股		-32,899,333.25	
期末未分配利润	136,266,025.08	61,946,138.05	-20,065,333.58

未分配利润的说明：

注 1：根据公司章程规定及股东大会决议，公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度按实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金；

注 2：详见附注五（二十五）。

### (二十八) 营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	640,420,818.70	186,894,140.75	430,398,140.87	139,519,579.09	316,651,349.42	104,353,706.35
其他业务					62,500.00	62,500.00
合计	640,420,818.70	186,894,140.75	430,398,140.87	139,519,579.09	316,713,849.42	104,416,206.35

### (二十九) 税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
营业税			7,298.55
城市维护建设税	4,282,257.62	3,187,338.63	2,260,276.72
教育费附加	3,044,443.01	2,285,665.49	1,614,378.35
残疾人保障金	649,354.11	438,590.14	126,032.33
印花税	219,724.81	232,587.17	110,486.64
土地使用税	10,010.00	100,100.00	66,733.33
合计	8,205,789.55	6,244,281.43	4,185,205.92

**(三十) 销售费用**

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	128,601,908.22	78,573,544.57	54,614,796.82
业务招待费	22,022,613.97	14,212,603.52	10,099,111.20
差旅费	17,668,476.28	10,718,168.64	7,525,278.75
会务费	9,830,711.33	5,819,527.54	3,962,140.37
租赁费	7,795,511.82	6,209,669.63	5,159,466.11
广告宣传费	4,915,570.77	3,030,949.34	2,073,273.08
折旧费	4,074,703.81	2,662,730.77	1,403,891.42
办公费	3,353,150.02	2,730,003.46	2,669,848.86
其他	7,720,765.68	5,219,807.34	4,658,459.83
合计	205,983,411.90	129,177,004.81	92,166,266.44

**(三十一) 管理费用**

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	32,021,760.49	24,755,649.16	20,763,970.23
差旅费	3,825,690.46	2,859,037.46	1,902,580.78
折旧费	3,069,921.94	2,524,317.15	2,203,997.08
租赁费	6,204,391.88	4,624,442.63	3,179,114.18
业务招待费	3,647,615.17	2,416,043.22	1,521,560.34
会务费	1,758,180.97	1,618,697.90	1,279,853.01
中介机构费	1,554,386.67	2,451,302.34	1,639,341.73
办公费	1,827,643.24	1,712,982.49	1,505,219.06
股份支付		2,255,000.00	42,151,200.00
其他	5,478,001.21	5,084,500.10	4,528,540.13
合计	59,387,592.03	50,301,972.45	80,675,376.54

**(三十二) 研发费用**

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	131,662,307.95	78,332,296.87	49,877,240.92
技术服务费	6,530,440.15	5,366,827.02	4,701,147.00
差旅费	2,534,146.59	2,389,811.25	1,940,826.78
认证费	2,354,322.75	2,055,703.72	1,576,087.43

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
折旧与摊销	4,471,109.40	4,106,522.69	3,692,229.64
培训费	1,371,405.83	948,129.59	900,153.48
其他	3,028,157.25	2,730,064.22	3,176,236.54
合计	151,951,889.92	95,929,355.36	65,863,921.79

### (三十三) 财务费用

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利息费用			856,267.68
减：利息收入	1,949,532.61	367,448.11	426,644.12
汇兑损益	-816.62	2,368.69	-6,247.00
其他	106,654.96	66,983.37	65,210.22
合计	-1,843,694.27	-298,096.05	488,586.78

### (三十四) 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
坏账损失	7,245,313.14	1,992,234.80	1,908,388.61
存货跌价损失	1,421,259.78	390,799.49	634,367.94
合计	8,666,572.92	2,383,034.29	2,542,756.55

### (三十五) 其他收益

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
增值税退税收入	49,190,535.87	36,582,183.89		与收益相关
安恒信息智慧安全云省级重点企业研究院项目补助资金		9,093,406.60		与收益相关
安恒 web 应用安全检测与防御技术创新团队补助资金	2,886,695.94	2,956,140.33		与收益相关
数据库审计与风险控制产业化项目补助资金		814,102.54		与收益相关
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	803,667.27	334,861.36		与收益相关
深度安全机理与体系架构研究项目补助资金	171,788.50	94,787.56		与收益相关

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
下一代拟态安全网关关键技术研究与设备研制项目补助资金		1,500,000.00		与收益相关
大数据环境下的信息安全关键技术研究项目补助资金	240,517.24			与收益相关
基于网络空间的态势感知与防御云安全平台项目补助资金	866,666.67			与收益相关
基于多维数据分析的工业安全态势感知平台项目补助资金	542,400.00			与收益相关
股改奖励资金	1,000,000.00			与收益相关
军民融合奖励	500,000.00			与收益相关
在杭创业创新项目资金	80,000.00			与收益相关
专利资助经费	639,073.00	29,500.00		与收益相关
年度瞪羚企业资助资金	2,052,700.00	1,168,700.00		与收益相关
水利建设基金退回		116,089.84		与收益相关
"人才激励"资金		441,584.00		与收益相关
稳定岗位补贴	123,008.53	126,176.68		与收益相关
品牌奖励资金	100,000.00	150,000.00		与收益相关
个税代扣代缴奖励		2,771.69		与收益相关
2018 年“西湖论剑”论坛经费	1,000,000.00			与收益相关
成都安恒火炬计划统计企业补贴专项资金	5,000.00	5,000.00		与收益相关
郑州安而又恒落户郑东新区办公奖励		300,000.00		与收益相关
研发经费补助	636,000.00	331,800.00		与收益相关
高新技术企业培育补助	400,000.00	700,000.00		与收益相关
信息安全产业专项资金补贴	342,800.00			与收益相关
电子科技大学联合研发科研项目	450,000.00			与收益相关
土地使用税返还	10,010.00			与收益相关
合计	62,040,863.02	54,747,104.49		

## 收到的与收益相关的政府补助：

### 2018 年度：

(1) 根据财政部、国家税务总局颁布的文件《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%、16% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，公司于 2018 年度应收增值税退税 49,186,825.50 元；子公司成都安恒信息技术有限公司于 2018 年度应收增值税退税 3,710.37 元；公司合计应收增值税退税 49,190,535.87 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入其他收益。

(2) 根据浙江省财政厅、中共浙江省委组织部、浙江省科学技术厅文件《浙江省财政厅中共浙江省委组织部浙江省科学技术厅关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2014 年补助奖励资金的通知》(浙财教[2014]214 号)，公司于 2015 年 4 月收到项目补助款 5,000,000.00 元；根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局文件《关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2015 年配套资助经费的通知》(杭科策[2015]105 号、杭财教会[2015]84 号)，公司于 2015 年 11 月收到研发补助款 2,500,000.00 元；根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2015 年区配套资助经费的通知》(区科技[2015]40 号、区财[2015]204 号)，公司于 2015 年 12 月收到研发补助款 2,500,000.00 元。公司收到补助共计 10,000,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，按研发项目期限进行计算摊销，共计入 2018 年其他收益的金额为 2,886,695.94 元，递延收益余额为 0.00 元。

(3) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅文件《浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达 2017 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(浙财教[2017]15 号)，公司于 2017 年 7 月收到项目补助款 1,473,390.00 元(实际收到补助 1,700,000.00 元，其中代收代付 226,610.00 元)，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，按研发项目期限进行计算摊销，共计入 2018 年其他收益的金额为 803,667.27 元，递延收益余额为 334,861.37 元。

(4) 根据工业和信息化部产业发展促进中心文件《关于国家重点研发计划网络空间安全重点专项 2016 年度项目立项的通知》(产发[2016]57 号)，公司分别于 2016 年 12 月收到项目补助款 211,100.00 元、2017 年 10 月收到项目补助款 91,500.00 元、2018 年 9 月收到项目补助款 79,800.00 元和 2018 年 10 月收到项目补助款 17,600.00 元，共计 400,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，按研发项目期限进行计算摊销，共计入 2018 年其他收益的金额为 171,788.50 元，递延收益余额为 126,614.24 元。



(5) 根据与北京天融信网络安全技术有限公司有关联合申报科技部国家重点研发计划前沿科技创新专项“大数据环境下的数据安全防护体系”项目的《联合申报合作协议书》，公司于 2018 年 5 月收到联合申报课题费 871,875.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，按研发项目期限进行计算摊销，共计入 2018 年其他收益的金额为 240,517.24 元，递延收益余额为 631,357.76 元。

(6) 根据浙江省财政厅文件《浙江省财政厅关于提前下达 2018 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(浙财科教[2017]28 号)，公司于 2018 年 3 月收到补助资金 1,300,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，按研发项目期限进行计算摊销，共计入 2018 年其他收益的金额为 866,666.67 元，递延收益余额为 433,333.33 元。

(7) 根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开大区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2018 年杭州市战略性新兴产业发展试点和基地建设专项资金的通知》(区发改〔2018〕123 号)，公司于 2018 年 12 月收到补助资金 542,400.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 542,400.00 元。

(8) 根据杭州高新区管委会、滨江区政府发布的新一轮“1+X”政策体系，公司作为区上市培育对象的企业，于 2018 年 12 月收到股改完成补助资金 1,000,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 1,000,000.00 元。

(9) 根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开大区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于兑现 2017 年度军民融合奖励政策的通知》(区发改〔2018〕60 号)，公司于 2018 年 7 月收到补助资金 500,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 500,000.00 元。

(10) 根据杭州市委办公室文件《关于印发<高层次留学回国人员(团队)在杭创业创新项目资助实施办法>和<杭州市大学生创业三年行动计划(2014-2016 年)>的通知》(市委办发〔2013〕84 号)和《杭州市高层次人才、创新创业人才及团队引进培养工作的若干意见操作细则》等文件，公司《基于智能大数据分析的高级威胁挖掘平台》项目被评为 2017 年度高层次留学回国人员(团队)在杭创业创新项目，公司于 2018 年 4 月收到补助资金 80,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 80,000.00 元。

(11) 根据杭州市人民政府办公厅文件《杭州市人民政府办公厅关于印发杭州市专利专项资金管理办法的通知》(杭政办函〔2015〕141 号)和杭州高新区(滨江)文件《关于进一步加强知识产权工作的实施意见》(杭高新〔2014〕9 号)，公司分别

于 2018 年 6 月、2018 年 9 月收到补助资金 90,700.00 和 200,000.00 元；根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达杭州高新区（滨江）2018 年第一季度专利资助经费的通知》（区科技〔2018〕27 号、区财〔2018〕76 号），公司于 2018 年 8 月收到补助资金 210,000.00 元；根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达杭州高新区（滨江）2018 年第三季度国内授权专利资助经费的通知》（区科技〔2018〕52 号、区财〔2018〕153 号），公司于 2018 年 12 月收到补助资金 30,000.00 元；根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达杭州高新区（滨江）2018 年第一季度专利资助经费的通知》（区科技〔2018〕26 号、区财〔2018〕75 号），公司于 2018 年 9 月收到补助资金 20,000.00 元；根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于下达杭州高新区（滨江）2017 年度区知识产权奖励资助资金的通知》（区科技〔2018〕65 号、区财〔2018〕170 号），公司于 2018 年 12 月收到补助资金 50,000.00 元；根据成都市知识产权、成都市科学技术局文件《关于印发〈成都市知识产权资助管理暂行办法〉的通知》（成知字〔2018〕9 号），子公司成都安恒信息技术有限公司分别于 2018 年 2 月、4 月、5 月、6 月、7 月、8 月、12 月收到成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局的关于专利补助的政府补助共计 38,373.00 元；公司共计收到补助款 639,073.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 639,073.00 元。

（12）根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2017 年瞪羚企业资助资金的通知》（区发改〔2018〕126 号），公司于 2018 年 7 月收到补助资金 2,052,700.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 2,052,700.00 元。

（13）根据杭州高新技术产业开发区人力资源和社会保障局、杭州市滨江区人力资源和社会保障局文件《关于申报 2017 年度企业稳定岗位补贴的通知》（区人社发〔2018〕22 号），公司于 2018 年 10 月收到补助资金 117,302.17 元；根据成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局文件《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》（成人社发〔2017〕16 号），子公司成都安恒信息技术有限公司于 2018 年 9 月收到政府补助 5,706.36 元；公司共计收到补贴 123,008.53 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 123,008.53 元。

(14) 根据杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局、杭州高新技术产业开发区（滨江）财政局文件《关于下达 2017 年度品牌奖励资金的通知》（杭高新市监〔2018〕41 号），公司于 2018 年 12 月收到补助资金 100,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 100,000.00 元。

(15) 根据杭州市人民政府办公厅文件《杭州市人民政府公文处理简复单》（府办简复第 B20180899 号），公司于 2018 年 9 月收到“西湖论剑”网络安全大会补助资金 1,000,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 1,000,000.00 元。

(16) 根据成都高新区科技局文件《成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金实施细则》，子公司成都安恒信息技术有限公司于 2018 年 12 月收到成都高新技术产业开发区科技局关于火炬计划统计企业补贴专项资金 5,000.00 元，系与收益相关，且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 5,000.00 元。

(17) 根据广州市科技创新委员会、广州市财政局文件《广州市科技创新委员会 广州市财政局关于下达广东省 2017 年度企业研究开发省级财政补助项目计划的通知》（穗科创字〔2018〕64 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司于 2018 年 4 月收到补助资金 268,800.00 元；根据广州市科技创新委员会文件《广州市企业研发经费投入后补助实施方案》，子公司广州安而又恒信息技术有限公司于 2018 年 9 月收到补助资金 67,200.00 元；根据《成都高新区推进“三次创业”支持科技创新的若干政策——高新技术企业、技术先进型服务企业资助实施细则》的通知，子公司成都安恒信息技术有限公司于 2018 年 6 月收到关于高新技术企业、技术先进型服务企业的政府补助 300,000.00 元；公司共计收到补助 636,000.00 元，系与收益相关，且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 636,000.00 元。

(18) 根据广州市科技创新委员会文件《广州市科技创新委员会关于下达 2018 年企业创新能哭建设计划项目经费(第二批)的通知》（穗科创字〔2018〕83 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司于 2018 年 4 月收到高新技术企业认定通过奖励 160,000.00 元；根据广州市人民政府办公厅文件《广州市人民政府办公厅关于印发广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育行动方案的通知》（穗府办函〔2015〕127 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司于 2018 年 6 月收到补助资金 240,000.00 元；公司共收到补助 400,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 400,000.00 元。

(19) 根据成都市 2018 年信息安全产业 6 个专项资金补贴项目申报文件（成财企〔2018〕68 号），子公司成都安恒信息技术有限公司于 2018 年 12 月收到成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局的政府补助 342,800.00 元，系与收益相关，且与日常活动相关的政府补助，计入 2018 年其他收益的金额为 342,800.00 元。

(20) 子公司成都安恒信息技术有限公司与电子科技大学联合研发科研项目, 于 2018 年 5 月收到电子科技大学的联合申报课题费 450,000.00 元, 系与收益相关, 且与日常活动相关的政府补助, 计入 2018 年其他收益的金额为 450,000.00 元。

(21) 根据杭州市地方税务局高新(滨江)税务分局税务事项通知书(杭地税高新通(2018)70039 号), 公司于 2018 年 12 月收到土地使用税返还款 10,010.00 元, 系与收益相关, 且与日常活动相关的政府补助, 计入 2018 年其他收益的金额为 10,010.00 元。

### **2017 年度:**

(1) 根据财政部、国家税务总局颁布的文件《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策, 公司于 2017 年度应收增值税退税 36,582,183.89 元, 计入其他收益。

(2) 根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2016 年省工业和信息化财政专项资金的通知》(区发改[2016]106 号、区财[2016]145 号), 公司于 2016 年 11 月收到研发补助款 5,000,000.00 元; 根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达省产业技术创新综合试点区财政配套资金的通知》(区发改[2016]151 号、区财[2016]232 号), 公司于 2016 年 12 月收到项目补助款 2,500,000.00 元; 根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2016 年前(含 2016 年)省级重点企业研究院建设经费区配套资助资金的通知》(区发改[2017]100 号、区财[2017]146 号), 公司于 2017 年 10 月收到项目补助款 1,250,000.00 元; 根据杭州市财政局、杭州市科学技术委员会、杭州市经济和信息化委员会、杭州市发展和改革委员会文件《关于下达 2015-2016 年度省级重点企业研究院建设项目市配套补助资金的通知》, 公司于 2017 年 11 月收到项目补助款 1,250,000.00 元; 公司收到补助共计 10,000,000.00 元, 系与收益相关且与日常活动相关的政府补助, 按研发项目期限进行计算摊销, 共计入 2017 年其他收益的金额为 9,093,406.60 元, 递延收益余额为 0.00 元。

(3) 根据浙江省财政厅、中共浙江省委组织部、浙江省科学技术厅文件《浙江省财政厅中共浙江省委组织部浙江省科学技术厅关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2014 年补助奖励资金的通知》(浙财教[2014]214 号), 公司于 2015 年 4 月收到项目补助款 5,000,000.00 元; 根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局文件《关于

下达首批浙江省领军型创新创业团队 2015 年配套资助经费的通知》(杭科策[2015]105 号、杭财教会[2015]84 号),公司于 2015 年 11 月收到研发补助款 2,500,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2015 年区配套资助经费的通知》(区科技[2015]40 号、区财[2015]204 号),公司于 2015 年 12 月收到研发补助款 2,500,000.00 元。公司收到补助共计 10,000,000.00 元,系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,按研发项目期限进行计算摊销,共计入 2017 年其他收益的金额为 2,956,140.33 元,递延收益余额为 2,886,695.94 元。

(4) 根据发改办高技[2012]1424 号《国家发展改革委办公厅关于 2011 年信息安全专项项目的复函》,公司分别于 2012 年 11 月、2013 年 7 月收到项目补助款 2,000,000.00 元和 2,500,000.00 元,共计 4,500,000.00 元,系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,按研发项目期限进行计算摊销,共计入 2017 年其他收益的金额为 814,102.54 元,递延收益余额为 0.00 元。

(5) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅文件《浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达 2017 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(浙财教[2017]15 号),公司于 2017 年 7 月收到项目补助款 1,473,390.00 元(实际收到补助 1,700,000.00 元,其中代收代付 226.610.00 元),系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,按研发项目期限进行计算摊销,共计入 2017 年其他收益的金额为 334,861.36 元,递延收益余额为 1,138,528.64 元。

(6) 根据工业和信息化部产业发展促进中心文件《关于国家重点研发计划网络安全重点专项 2016 年度项目立项的通知》(产发[2016]57 号),公司分别于 2016 年 12 月、2017 年 10 月收到项目补助款 211,100.00 元和 91,500.00 元,共计 302,600.00 元,系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,按研发项目期限进行计算摊销,共计入 2017 年其他收益的金额为 94,787.56 元,递延收益余额为 201,002.74 元。

(7) 根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局文件《关于下达 2017 年第一批杭州市重大科技创新项目(工业)和创新链产业链重大科技创新项目结转经费的通知》(杭科高[2017]102 号、杭财教会[2017]65 号),公司于 2017 年 10 月收到项目补助款 750,000.00 元;根据杭州市高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2017 年第一批杭州市重大科技创新结转项目(工业)配套资助经费的通知》(区科技[2017]40 号、区财[2017]176 号),公司于 2017 年 11 月收到项目补助款 750,000.00 元。公司收到补助共计 1,500,000.00 元,系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,共计入 2017 年其他收益的金额为 1,500,000.00 元。

(8) 根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达杭州高新区(滨江)2016 年第四季度专利资助经费的通知》(区科技[2017]9 号、区财[2017]36 号),公司于 2017 年 6 月收到资助资金 11,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于转拨杭州市 2016 年第四季度专利专项资助经费的通知》(区科技[2017]8 号、区财[2017]35 号),公司于 2017 年 6 月收到资助资金 6,500.00 元;根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局文件《关于转拨浙江省 2016 年国内发明专利授权补助的通知》(区科技[2017]30 号),公司于 2017 年 12 月收到补助资金 12,000.00 元;公司收到补助共计 29,500.00 元,系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,共计入 2017 年其他收益的金额为 29,500.00 元。

(9) 根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2016 年瞪羚企业资助资金的通知》(区发改[2017]61 号、区财[2017]58 号),公司于 2017 年 6 月收到资助资金 1,168,700.00 元,系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,计入 2017 年其他收益的金额为 1,168,700.00 元。

(10) 公司于 2017 年 6 月收到水利建设基金返还 116,089.84 元,系与收益相关,且与日常活动相关的政府补助,计入 2017 年其他收益的金额为 116,089.84 元。

(11) 根据中共杭州高新区(滨江)党委人才工作领导小组办公室、杭州高新技术产业开发区(滨江)科技局、杭州高新技术产业开发区(滨江)财政局文件《关于下达 2016 年度人才激励专项资金的通知》(区财企[2017]112 号),公司于 2017 年 8 月收到资助资金 441,584.00 元,系与收益相关,且与日常活动相关的政府补助,计入 2017 年其他收益的金额为 441,584.00 元。

(12) 公司于 2017 年 9 月收到稳定岗位补贴 121,905.52 元;根据成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局文件《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》(成人社发[2017]16 号),子公司成都安恒信息技术有限公司于 2017 年 11 月收到政府补助 4,271.16 元;公司收到补助共计 126,176.68 元,系与收益相关,且与日常活动相关的政府补助,计入 2017 年其他收益的金额为 126,176.68 元。

(13) 根据杭州高新技术产业开发区(滨江)市场监督管理局文件《关于发放 2015 年度品牌奖励资金的通知》,公司于 2017 年 3 月收到奖励资金 75,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区(滨江)市场监督管理局、杭州高新技术产业开发区(滨江)财政局文件《关于下达 2016 年度品牌奖励资金的通知》(杭高新市监[2017]45 号),公司于 2017 年 12 月收到奖励资金 50,000.00 元;公司于 2017 年 12 月收到市级年品牌奖励资助资金 25,000.00 元;公司收到补助共计 150,000.00 元,系与收益相关且与日常活动相关的政府补助,共计入 2017 年其他收益的金额为 150,000.00 元。

(14) 子公司成都安恒信息技术有限公司于 2017 年 6 月收到成都高新区地方税务局的“三代”手续费返还 2,771.69 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2017 年其他收益的金额为 2,771.69 元。

(15) 根据成都高新区科技局《成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金实施细则》，子公司成都安恒信息技术有限公司于 2017 年 6 月收到成都高新技术产业开发区科技局关于火炬计划统计企业补贴专项资金 5,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2017 年其他收益的金额为 5,000.00 元。

(16) 根据郑州市郑东新区管理委员会文件《杭州安恒信息技术（河南）有限公司项目入区协议书》，子公司郑州安而又恒信息技术有限公司于 2017 年 9 月收到落户办公奖励 300,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2017 年其他收益的金额为 300,000.00 元。

(17) 根据广州市科技创新委员会、广州市财政局文件《广州市科技创新委员会广州市财政局关于下达 2017 年企业研发经费投入后补助专项项目经费的通知》（穗科创字[2017]51 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司分别于 2017 年 3 月、2017 年 5 月收到财政补助 55,300.00 元和 55,300.00 元，共计 110,600.00 元；根据广州市科技创新委员会、广州市财政局文件《广州市科技创新委员会广州市财政局关于下达广东省 2016 年度企业研究开发省级财政补助项目计划的通知》（穗科创字[2017]50 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司于 2017 年 4 月收到财政补助 221,200.00 元；公司收到补助共计 331,800.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，计入 2017 年其他收益的金额为 331,800.00 元。

(18) 根据广州市科技创新委员会、广州市财政局文件《广州市科技创新委员会广州市财政局关于下达广东省高新技术企业培育库入库企业项目计划和资金的通知》（穗科创字[2017]99 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司于 2017 年 6 月收到补助 300,000.00 元；根据广州市科技创新委员会、广州市财政局文件《广州市科技创新委员会广州市财政局关于下达 2017 年高新技术企业培育与市科技创新小巨人企业奖补项目市级经费的通知》（穗科创字[2017]143 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司于 2017 年 6 月收到补贴 200,000.00 元；根据广州市人民政府办公厅文件《广州市人民政府办公厅关于印发广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育行动方案的通知》（穗府办函[2015]127 号），子公司广州安而又恒信息技术有限公司分别于 2017 年 7 月、2017 年 9 月收到补助 80,000.00 元和 120,000.00 元，共计 200,000.00 元；公司收到补助共计 700,000.00 元，系与收益相关，且与日常活动相关的政府补助，计入 2017 年其他收益的金额为 700,000.00 元。

### (三十六) 投资收益

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-4,846,652.07	-4,172,933.25	-1,730,077.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-146,373.42	
理财产品的投资收益	4,251,957.06	2,489,453.98	1,463,436.16
合计	-594,695.01	-1,829,852.69	-266,641.04

### (三十七) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
资产处置损益	666.29	15,852.94		666.29	15,852.94	
合计	666.29	15,852.94		666.29	15,852.94	

### (三十八) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置利得			13,227.33			13,227.33
政府补助			39,990,840.94			14,433,066.17
其他	1,486,401.32	8,415.78		1,486,401.32	8,415.78	
合计	1,486,401.32	8,415.78	40,004,068.27	1,486,401.32	8,415.78	14,446,293.50

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税收入			25,557,774.77	与收益相关
安恒信息智慧安全云省级重点企业研究院项目补助资金			906,593.40	与收益相关
安恒 web 应用安全检测与防御技术创新团队补助资金			2,956,140.34	与收益相关
下一代拟态安全网关关键技术研究及设备研制补助资金			1,753,043.47	与收益相关



补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
数据库审计与风险控制产业化项目补助资金			976,923.10	与收益相关
深度安全机理与体系架构研究补助资金			6,809.70	与收益相关
基于多维度分析的信息安全综合管理平台补助资金			175,000.00	与收益相关
面向电子银行的 web 漏洞扫描系统产品产业化补助资金			3,384,615.38	与收益相关
年度瞪羚企业资助资金			1,046,000.00	与收益相关
“人才激励”资金			1,475,134.00	与收益相关
水利建设基金退回			159,377.25	与收益相关
稳定岗位补贴			120,243.28	与收益相关
专利资助经费			85,300.00	与收益相关
2015 年第一批市级重大科技创新结转项目（工业）资助经费区配套资金			750,000.00	与收益相关
2015 年第二批杭州市信息服务业验收合格项目剩余资助资金			564,000.00	与收益相关
2015 年度现代服务业先进单位的通报			50,000.00	与收益相关
工伤保险退费			5,660.50	与收益相关
成都安恒火炬计划统计企业补贴专项资金			10,000.00	与收益相关
个税代扣代缴奖励			5,225.75	与收益相关
成都团建经费			3,000.00	与收益相关
合计			39,990,840.94	

**收到的与收益相关的政府补助：**

**2016 年度：**

（1）根据财政部、国家税务总局颁布的文件《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，公司于 2016 年度应收增值税退税 25,557,774.77 元，计入营业外收入。

（2）根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2016 年省工业和信息化财政专项资金的通知》（区发改[2016]106 号、区财[2016]145 号），

公司于 2016 年 11 月收到项目补助款 5,000,000.00 元；根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达省产业技术创新综合试点区财政配套资金的通知》（区发改[2016]151 号、区财[2016]232 号），公司于 2016 年 12 月收到项目补助款 2,500,000.00 元，共计 7,500,000.00 元，系与收益相关，按研发项目期限进行计算摊销，计入 2016 年营业外收入的金额为 906,593.40 元，递延收益余额为 6,593,406.60 元。

（3）根据浙江省财政厅、中共浙江省委组织部、浙江省科学技术厅文件《浙江省财政厅中共浙江省委组织部浙江省科学技术厅关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2014 年补助奖励资金的通知》（浙财教[2014]214 号），公司于 2015 年 4 月收到项目补助款 5,000,000.00 元；根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局文件《关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2015 年配套资助经费的通知》（杭科策[2015]105 号、杭财教会[2015]84 号），公司于 2015 年 11 月收到研发补助款 2,500,000.00 元；根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达首批浙江省领军型创新创业团队 2015 年区配套资助经费的通知》（区科技[2015]40 号、区财[2015]204 号），公司于 2015 年 12 月收到研发补助款 2,500,000.00 元。公司收到补助共计 10,000,000.00 元，系与收益相关且与日常活动相关的政府补助，按研发项目期限进行计算摊销，共计入 2016 年营业外收入的金额为 2,956,140.34 元，递延收益余额为 5,842,836.27 元。

（4）根据杭州市财政局文件《关于下达国家 2015 年产业技术研究与开发资金（高技术产业发展项目补助）的通知》（杭财企[2015]83 号），公司于 2015 年 11 月收到项目补助款 4,000,000.00 元，系与收益相关，按研发项目期限进行计算摊销，计入 2016 年营业外收入的金额为 3,384,615.38 元，递延收益余额为 0.00 元。

（5）根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2015 年工业与信息化发展专项资金的通知》（区发财[2015]142 号、区财[2015]166 号），公司于 2015 年 12 月收到项目补助款 200,000.00 元，系与收益相关，按研发项目期限进行计算摊销，计入 2016 年营业外收入的金额为 175,000.00 元，递延收益余额为 0.00 元。

（6）根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2014 年杭州市重大科技创新项目补助经费区配套资金的通知》（区科技[2015]2 号、区财[2015]9 号），公司于 2015 年 2 月收到项目补助款 1,750,000.00 元；根据杭州市科学技术委员会、

杭州市财政局文件《关于下达 2014 年杭州市重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计[2014]246 号、杭财教会[2014]416 号),公司于 2014 年 12 月收到项目补助款 1,750,000.00 元,共计 3,500,000.00 元,系与收益相关,按研发项目期限进行计算摊销,共计入 2016 年营业外收入的金额为 1,753,043.47 元,递延收益余额为 0.00 元。

(7) 根据工业和信息化部产业发展促进中心文件《关于国家重点研发计划网络空间安全重点专项 2016 年度项目立项的通知》(产发[2016]57 号),公司于 2016 年 12 月收到项目补助款 211,100.00 元,系与收益相关,按研发项目期限进行计算摊销,计入 2016 年营业外收入的金额为 6,809.70 元,递延收益余额为 204,290.30 元。

(8) 根据发改办高技[2012]1424 号《国家发展改革委办公厅关于 2011 年信息安全专项项目的复函》,公司分别于 2012 年 11 月、2013 年 7 月收到项目补助款 2,000,000.00 元和 2,500,000.00 元,共计 4,500,000.00 元,系与收益相关,按研发项目期限进行计算摊销,共计入 2016 年营业外收入的金额为 976,923.10 元,递延收益余额为 814,102.54 元。

(9) 根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于转拨浙江省 2014 年国内发明专利授权补助的通知》(区科技[2016]6 号、区财[2016]18 号),公司于 2016 年 3 月收到补助资金 16,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于转拨杭州市 2016 年第一季度第二批专利专项资助经费的通知》(区科技[2016]19 号、区财[2016]78 号),公司于 2016 年 7 月收到补助资金 10,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达杭州高新区(滨江)2016 年第一季度专利资助经费的通知》(区科技[2016]17 号、区财[2016]76 号),公司于 2016 年 7 月收到补助资金 20,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于转拨杭州市 2016 年第二季度专利专项资助经费的通知》(区科技[2016]34 号、区财[2016]165 号),公司于 2016 年 11 月收到补助资金 10,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于转拨浙江省 2015 年国内发明专利授权补助的通知》(区科技[2016]16 号、区财[2016]75 号),公司于 2016 年 7 月收到补助资金 6,000.00 元;根据杭州高新技术产业开发区

管理委员会文件《关于进一步加强知识产权工作的实施意见》（杭高新[2014]9 号），公司于 2016 年 9 月收到资助经费 2,700.00 元；子公司成都安恒信息技术有限公司于 2016 年 12 月收到成都高新技术产业开发区科技局知识产权资助金 600.00 元；公司收到补助共计 85,300.00 元，系与收益相关，共计入 2016 年营业外收入的金额为 85,300.00 元。

（10）根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2015 年瞪羚企业资助资金的通知》（区发改[2016]61 号、区财[2016]72 号），公司于 2016 年 6 月收到资助资金 1,046,000.00 元，系与收益相关，计入 2016 年营业外收入的金额为 1,046,000.00 元。

（11）公司于 2016 年 8 月收到水利建设基金返还 159,377.25 元，系与收益相关，计入 2016 年营业外收入的金额为 159,377.25 元。

（12）公司于 2016 年 8 月收到滨江区财政局产业人才激励专项资金 1,015,134.00 元，系与收益相关；公司于 2016 年 11 月收到“151”人才计划资金 120,000.00 元，系与收益相关；根据中共成都高新区工委文件《中共成都高新区工委 成都高新区管委会关于授予张涛等 33 位高层次人才创新创业人才奖的决定》（成高委发[2014]4 号），子公司成都安恒信息技术有限公司于 2014 年 5 月收到人才奖励资金 1,000,000.00 元，系与收益相关，按相关文件约定分期摊销，计入 2016 年营业外收入的金额为 340,000.00 元，递延收益余额为 0.00 元；公司收到补助共计 2,135,134.00 元，计入 2016 年营业外收入的金额为 1,475,134.00 元。

（13）根据杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局文件《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（杭人社发[2015]307 号），公司于 2016 年 10 月收到稳定岗位补贴 120,243.28 元，系与收益相关，计入 2016 年营业外收入的金额为 120,243.28 元。

（14）根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2015 年第一批市级重大科技创新结转项目（工业）资助经费区配套资金的通知》（区科技[2015]39 号、区财[2015]203 号），公司于 2016 年 2 月收到资助资金 750,000.00 元，系与收益相关，计入 2016 年营业外收入的金额为 750,000.00 元。

（15）根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会文件《关于下达 2015 年第二批杭州市信息服务业验收合格项目剩余资助资金的通知》（杭财企[2015]139 号），公司于 2016 年 2 月收到资助资金 564,000.00 元，系与收益相关，计入 2016 年营业外收入的金额为 564,000.00 元。

(16) 根据杭州市人民政府办公厅文件《杭州市人民政府办公厅关于表彰 2015 年度现代服务业先进单位的通报》(杭政办函[2016]39 号),公司于 2016 年 9 月收到奖励资金 50,000.00 元,系与收益相关,计入 2016 年营业外收入的金额为 50,000.00 元。

(17) 公司分别于 2016 年 11 月、12 月收到工伤保险退费 1,378.91 元和 4,281.59 元,共计 5,660.50 元,系与收益相关,计入 2016 年营业外收入的金额为 5,660.50 元。

(18) 根据成都高新区科技局文件《关于申报成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金通知》,子公司成都安恒信息技术有限公司于 2016 年 7 月收到专项资金 10,000.00 元,系与收益相关,计入 2016 年营业外收入的金额为 10,000.00 元。

(19) 子公司成都安恒信息技术有限公司于 2016 年 7 月收到个税返还 5,225.74 元,系与收益相关,计入 2016 年营业外收入的金额为 5,225.74 元。

(20) 子公司成都安恒信息技术有限公司于 2016 年 12 月收到中共成都高新区直属机关工作委员会"关于两新团组织"建设经费 3,000.00 元,系与收益相关,计入 2016 年营业外收入的金额为 3,000.00 元。

### (三十九) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损失	21,234.96	22,330.05		21,234.96	22,330.05	
对外捐赠	180,000.00	110,000.00	210,000.00	180,000.00	110,000.00	210,000.00
水利建设专项基金			145,112.30			
罚款支出	18,151.52	246,845.22		18,151.52	246,845.22	
其他	75,788.57	171,934.20	153.82	75,788.57	171,934.20	153.82
合计	295,175.05	551,109.47	355,266.12	295,175.05	551,109.47	210,153.82

### (四十) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	2,513,637.92	3,788,006.45	4,277,850.54
递延所得税费用	-2,188,955.80	860,382.34	289,254.27
合计	324,682.12	4,648,388.79	4,567,104.81

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利润总额	83,813,176.47	59,531,420.54	5,757,690.16
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	8,381,317.65	5,953,142.05	575,769.02
子公司适用不同税率的影响	-983,932.37	109,226.10	42,109.72
调整以前期间所得税的影响		1,009,544.08	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,361,590.74	1,890,485.17	5,553,464.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,532,904.95	1,121,313.57	1,023,878.27
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化			285,470.39
额外可扣除费用的影响	-10,967,198.85	-5,435,322.18	-2,913,587.23
所得税费用	324,682.12	4,648,388.79	4,567,104.81

## (四十一) 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	2016 年度
暂收款及收回暂付款	36,058,629.33	25,604,108.65	7,211,082.42
政府补助	10,150,266.53	8,936,512.21	14,945,040.78
银行存款利息收入	1,949,532.61	367,448.11	426,644.12
其他	1,486,401.32	8,415.78	
合计	49,644,829.79	34,916,484.75	22,582,767.32

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
暂付款与偿还暂收款	26,602,900.25	14,555,253.38	17,268,805.30
差旅费	24,028,313.33	15,967,017.35	11,368,686.31
研究开发费其他	5,382,480.00	4,785,767.94	4,752,323.97
业务招待费	25,670,229.14	16,628,646.74	11,620,671.54
会务费	11,588,892.30	7,438,225.44	5,241,993.38
租赁费	13,999,903.70	10,834,112.26	8,338,580.29
中介机构费	1,554,386.67	2,451,302.34	1,639,341.73
办公费	5,180,793.26	4,442,985.95	4,175,067.92

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
培训费	1,371,405.83	948,129.59	900,153.48
广告宣传费	4,915,570.77	3,030,949.34	2,073,273.08
其他费用	17,098,978.14	12,346,605.69	13,435,707.76
合计	137,393,853.39	93,428,996.02	80,814,604.76

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
取得子公司江苏安又恒收到的现金净额		596,479.03	
范渊	3,000.00		3,000,100.00
合计	3,000.00	596,479.03	3,000,100.00

### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
杭州微络科技有限公司			4,000,000.00
范渊	1,424,799.61	778,863.32	1,900,000.00
合计	1,424,799.61	778,863.32	5,900,000.00

### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
沈仁妹			500,000.00
收购子公司北京神州安恒少数股东股权款		10,780,000.00	
收购子公司江苏安又恒少数股东股权款	540,000.00		
合计	540,000.00	10,780,000.00	500,000.00

## (四十二) 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	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	83,488,494.35	54,883,031.75	1,190,585.35
加：资产减值准备	8,666,572.92	2,383,034.29	2,542,756.55
固定资产折旧	9,516,115.29	6,713,618.86	4,563,919.46
无形资产摊销	2,721,625.96	3,043,934.75	3,194,882.40

补充资料	2018 年度	2017 年度	2016 年度
长期待摊费用摊销	505,476.58	454,505.14	229,096.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	20,568.67	6,477.11	-13,227.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	-816.62	2,368.69	850,020.68
投资损失（收益以“-”号填列）	594,695.01	1,829,852.69	266,641.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,188,955.80	860,382.34	289,254.27
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）	-19,351,703.60	-1,561,446.93	-6,547,305.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,509,393.57	-23,974,898.51	-30,185,675.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	98,519,889.56	21,973,551.44	45,222,777.67
其他		2,255,000.00	42,151,200.00
经营活动产生的现金流量净额	95,982,568.75	68,869,411.62	63,754,926.23
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	392,150,118.96	213,583,399.81	81,013,943.25
减：现金的期初余额	213,583,399.81	81,013,943.25	23,581,451.96
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	178,566,719.15	132,569,456.56	57,432,491.29

注：其他系计入管理费用的股份支付金额。

## 2、本报告期支付的取得子公司的现金净额

	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		660,000.00	
其中：江苏安又恒信息科技有限公司		660,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		1,256,479.03	
其中：江苏安又恒信息科技有限公司		1,256,479.03	



	2018 年度	2017 年度	2016 年度
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
其中：江苏安又恒信息科技有限公司			
取得子公司支付的现金净额		-596,479.03	

### 3、 现金和现金等价物的构成

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	392,150,118.96	213,583,399.81	81,013,943.25
其中：库存现金	22,310.52	32,495.08	84,616.54
可随时用于支付的银行存款	392,127,808.44	213,550,904.73	80,929,326.71
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	392,150,118.96	213,583,399.81	81,013,943.25

#### (四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31	
货币资金	5,615,200.67	2,298,070.00	3,489,218.20	保函保证金、票据保证金
在建工程	114,356,213.16	70,156,019.44	35,560,160.70	抵押
无形资产	5,095,875.15	5,204,537.91	5,306,137.95	抵押
合计	125,067,288.98	77,658,627.35	44,355,516.85	

#### (四十四) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			20,237.38
其中：美元	2,948.68	6.8632	20,237.38

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			26,859.81
其中：美元	4,110.65	6.5342	26,859.81

2016 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			48,211.04
其中：美元	6,949.84	6.9370	48,211.04

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2016 年度未发生非同一控制下企业合并的情况。

2017 年度发生非同一控制下企业合并的情况：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏安又恒信息科技有限公司	2017-11-1	660,000.00	55.00	购买	2017-11-1	签订股权转让协议并全额支付股权转让款	4,661,564.03	588,878.38

2018 年度未发生非同一控制下企业合并的情况。

## 2、 合并成本及商誉

2017 年度

	江苏安又恒
合并成本	
—现金	660,000.00
合并成本合计	660,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,457,445.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,117,445.41

## 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	江苏安又恒	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	4,007,164.13	4,007,164.13
货币资金	1,256,479.03	1,256,479.03
应收款项	651,837.76	651,837.76
预付款项	965,359.97	965,359.97
存货	453,028.63	453,028.63
固定资产	475,996.20	475,996.20
递延所得税资产	204,462.54	204,462.54
负债：	6,657,064.88	6,657,064.88
应付款项	2,909,739.65	2,909,739.65
预收款项	2,767,516.51	2,767,516.51
应付职工薪酬	680,986.82	680,986.82
应交税费	298,821.90	298,821.90
净资产	-2,649,900.75	-2,649,900.75
减：少数股东权益		
取得的净资产	-2,649,900.75	-2,649,900.75

### (二) 其他原因的合并范围变动

2016 年 3 月，公司实际控制人范渊与公司签订股权转让协议，约定将范渊持有的北京易安乾坤信息科技有限公司 100% 的出资权转让给公司，从公司实际出资北京易安乾坤信息科技有限公司之日起，将其纳入合并报表范围。

2017 年 6 月，公司新设子公司北京安恒网安科技有限公司，从北京安恒网安科技有限公司设立之日起，将其纳入合并报表范围。

2017 年 7 月，公司新设子公司浙江军盾信息科技有限公司，从浙江军盾信息科技有限公司设立之日起，将其纳入合并报表范围。

2018 年 3 月，公司新设子公司衢时代信安科技（衢州）有限公司，从衢时代信安科技（衢州）有限公司设立之日起，将其纳入合并报表范围。

2018 年 8 月，公司新设子公司湖北神州安恒信息技术有限公司，从湖北神州安恒信息技术有限公司设立之日起，将其纳入合并报表范围。

2018 年 5 月，公司新设子公司杭州安又晟信息技术有限公司，从杭州安又晟信息技术有限公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

子公司丽水安恒信息技术有限公司已于 2016 年 8 月办理工商注销登记。

子公司南京网客安信息技术有限公司已于 2017 年 10 月办理工商注销登记。

子公司贵州安恒信息技术有限公司已于 2017 年 11 月办理工商注销登记。

## 七、 在其他主体中的权益

### （一） 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

2018 年 12 月 31 日

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	
广州安而又恒信息技术有限公司	广州	广州	计算机信息技术	100.00		投资设立
上海四星安恒信息技术有限公司	上海	上海	计算机信息技术	100.00		同一控制下企业合并
成都安恒信息技术有限公司	成都	成都	计算机信息技术	100.00		同一控制下企业合并
武汉安恒信息技术有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
北京神州安恒科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
郑州市安而又恒信息技术有限公司	郑州	郑州	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京易安乾坤信息科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		收购股权
北京安恒网安科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		投资设立

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

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	
浙江军盾信息科技有限 公司	杭州	杭州	计算机信息技术	85.07		投资设立
江苏安又恒信息科技有 限公司	南京	南京	计算机信息技术	100.00		非同一控制下 企业合并
衢时代信安科技(衢州) 有限公司	衢州	衢州	计算机信息技术	100.00		投资设立
湖北神州安恒信息技 术有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		投资设立
杭州安又晟信息技 术有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术		100.00	投资设立

2017 年 12 月 31 日

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	
广州安而又恒信息技 术有限公司	广州	广州	计算机信息技术	100.00		投资设立
上海四星安恒信息技 术有限公司	上海	上海	计算机信息技术	100.00		同一控制下企 业合并
成都安恒信息技 术有限公司	成都	成都	计算机信息技术	100.00		同一控制下企 业合并
武汉安恒信息技 术有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		非同一控制下 企业合并
北京神州安恒科技有 限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		非同一控制下 企业合并
郑州市安而又恒信息 技术有限公司	郑州	郑州	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京易安乾坤信息 技术有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		收购股权
北京安恒网安科技有 限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		投资设立
浙江军盾信息科技有 限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	85.07		投资设立
江苏安又恒信息科技 有限公司	南京	南京	计算机信息技术	55.00		非同一控制下 企业合并

2016 年 12 月 31 日

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	
广州安而又恒信息技术有限公司	广州	广州	计算机信息技术	100.00		投资设立
上海四星安恒信息技术有限公司	上海	上海	计算机信息技术	100.00		同一控制下企业合并
成都安恒信息技术有限公司	成都	成都	计算机信息技术	100.00		同一控制下企业合并
南京网客安信息科技有限公司	南京	南京	计算机信息技术	100.00		投资设立
武汉安恒信息技术有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
北京神州安恒科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	50.50		非同一控制下企业合并
贵州安恒信息技术有限公司	贵州	贵州	计算机信息技术	100.00		投资设立
郑州市安而又恒信息技术有限公司	郑州	郑州	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京易安乾坤信息科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		收购股权

## 2、 报告期内无重要的非全资子公司。

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### 1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

##### 2017 年度

公司以现金购买资产的方式，即由公司向梁其昌、周建新、王海泉共 3 名自然人合计支付现金 1,078.00 万元，购买神州安恒 49.50% 股权。交易完成后公司持有神州安恒 100% 的股权。

公司已与梁其昌、周建新、王海泉于 2017 年 11 月就神州安恒 49.50% 股权办理了股权过户和工商变更登记手续，截至 2017 年 11 月 15 日，公司已持有神州安恒 100% 的股权。

## 2018 年度

公司以现金购买资产的方式，即由公司向栾伽、王精华、施鹏飞共 3 名自然人合计支付现金 54.00 万元，购买江苏安又恒 45.00% 股权。交易完成后公司持有江苏安又恒 100% 的股权。

公司已与栾伽、王精华、施鹏飞于 2018 年 7 月就江苏安又恒 45.00% 股权办理了股权过户和工商变更登记手续，截至 2018 年 7 月 9 日，公司已持有江苏安又恒 100% 的股权。

## 2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

### 2018 年度

	江苏安又恒
购买成本/处置对价	
— 现金	540,000.00
购买成本/处置对价合计	540,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,834,848.24
差额	2,374,848.24
其中：调整资本公积	2,374,848.24
调整盈余公积	
调整未分配利润	

### 2017 年度

	北京神州安恒
购买成本/处置对价	
— 现金	10,780,000.00
购买成本/处置对价合计	10,780,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,675,351.64
差额	7,104,648.36
其中：调整资本公积	7,104,648.36
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 本期无重要的合营企业或联营企业。

(四) 本报告期无重要的共同经营。



**(五) 本报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。**

**八、与金融工具相关的风险**

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

**(2) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司不存在以美元计价的金融资产和金融负债，故不存在汇率风险。

**(三) 流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

名称	与本公司的关系
范渊	公司实际控制人

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	本公司的合营企业

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
沈仁妹	公司董事
张小孟	公司董事、副总经理
黄进	公司高级管理人员
王欣	公司监事
郑赳	公司监事
浙江数米科技有限公司	公司实际控制人曾实施重大影响的企业
金华天下互联科技有限公司	公司实际控制人曾实施重大影响的企业
杭州逍邦网络科技有限公司	公司实际控制人曾实施重大影响的企业
杭州微络科技有限公司	公司实际控制人曾实施控制的企业
阿里云计算有限公司	公司原董事胡晓明曾担任高管的企业
杭州数梦工场科技有限公司	公司原董事胡晓明担任高管的企业
淘宝（中国）软件有限公司	持有公司 14.42% 股份的股东杭州阿里创业投资有限公司的关联方
杭州瑞普基因科技有限公司	公司董事楼胜军亲属丁列明实施重大影响的企业
贝达药业股份有限公司	公司董事楼胜军亲属丁列明实施控制的企业
南京云安信息科技有限公司	公司董事肖力担任高管的企业
钉钉（中国）信息技术有限公司	持有公司 14.42% 股份的股东杭州阿里创业投资有限公司的关联方
杭州橙鹰数据技术有限公司	持有公司 14.42% 股份的股东杭州阿里创业投资有限公司的关联方
众安在线财产保险股份有限公司	公司原董事胡晓明担任董事的企业

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	采购	2,907,493.19	967,732.32	170,940.17
阿里云计算有限公司	采购	1,829,075.24	2,124,622.46	37,858.49
钉钉（中国）信息技术有限公司	采购	1,303,795.98		
淘宝（中国）软件有限公司	采购	438,320.56	913,944.54	385,855.31
浙江数米科技有限公司	采购		810,116.20	
杭州道邦网络科技有限公司	采购	116,572.38	402,262.13	289,515.11
众安在线财产保险股份有限公司	采购	248,831.16		
合计		6,844,088.51	5,218,677.65	884,169.08

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
阿里云计算有限公司	销售	10,899,560.18	2,722,934.39	761,641.59
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	销售	164,922.48	370,988.90	
杭州数梦工场科技有限公司	销售	758,150.67	94,861.54	958,162.40
南京云安信息科技有限公司	销售		64,698.11	
贝达药业股份有限公司	销售			19,164.75
杭州瑞普基因科技有限公司	销售			4,611,965.81
金华天下互联科技有限公司	销售			11,098.78
杭州橙鹰数据技术有限公司	销售	356,603.77		
众安在线财产保险股份有限公司	销售	13,635.85		
合计		12,192,872.95	3,253,482.94	6,362,033.33

### 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收入		
		2018 年度	2017 年度	2016 年度
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	办公室			62,500.00

### 3、 报告期内无关联担保情况。

### 4、 关联方资金拆借

债权人	债务人	期初	本期增加	本期减少	期末余额	年份
沈仁妹	安恒信息	500,000.00		500,000.00		2016 年
安恒信息	杭州微络科技有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00	2016 年
安恒信息	杭州微络科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		2017 年
安恒信息	范渊	1,100,000.00	1,900,000.00	3,000,100.00	-100.00	2016 年
安恒信息	范渊	-100.00	4,778,863.32		4,778,763.32	2017 年
安恒信息	范渊	4,778,763.32	1,424,799.61	3,000.00	6,200,562.93	2018 年
安恒信息	张小孟	50,000.00		50,000.00		2016 年
安恒信息	郑赳	70,000.00	10,000.00	70,000.00	10,000.00	2016 年
安恒信息	郑赳	10,000.00		10,000.00		2017 年
安恒信息	王欣		150,000.00	12,500.00	137,500.00	2016 年
安恒信息	王欣	137,500.00		30,000.00	107,500.00	2017 年
安恒信息	王欣	107,500.00		107,500.00		2018 年
安恒信息	黄进	125,000.00	65,000.00	125,000.00	65,000.00	2016 年
安恒信息	黄进	65,000.00		65,000.00		2017 年

注：杭州微络科技有限公司于 2017 年 8 月 10 日注销，范渊作为杭州微络科技有限公司法人代表及第一大股东，承诺相应债务由其承担。

本公司向公司董事沈仁妹参照同期人民银行贷款基准利率及资金实际占用天数计息，应付 2016 年度净资金占用费 20,677.40 元；

本公司向关联方杭州微络科技有限公司参照同期人民银行贷款基准利率及资金实际占用天数计息，应收 2016 年度净资金占用费 72,460.28 元；

本公司向公司实际控制人范渊参照同期人民银行贷款基准利率及资金实际占用天数计息，应收 2016 年度净资金占用费 1,268.15 元；

本公司向公司实际控制人范渊参照同期人民银行贷款基准利率及资金实际占用天数计息，应收 2017 年度净资金占用费 191,230.06 元；

本公司向公司实际控制人范渊参照同期人民银行贷款基准利率及资金实际占用天数计息，应收 2018 年度净资金占用费 233,352.23 元；

本公司向公司董事张小孟提供员工无息购房借款，2016 年不计息；

本公司向公司监事郑赳提供员工无息购房借款，2016 年、2017 年不计息；

本公司向公司监事王欣提供员工无息购房借款，2016 年、2017 年不计息；

本公司向公司高管黄进提供员工无息购房借款，2016 年、2017 年不计息。

## 5、 报告期内无关联方资产转让、债务重组情况。

## 6、 关键管理人员薪酬

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
关键管理人员薪酬	11,033,112.00	10,575,002.87	10,144,649.69

## 7、 其他关联交易

2016 年 3 月，公司实际控制人范渊与公司签订股权转让协议，约定将范渊持有的北京易安乾坤信息科技有限公司 100% 的出资权转让给公司，从公司实际出资北京易安乾坤信息科技有限公司之日起，将其纳入合并报表范围。

2019 年 1 月，公司实际控制人范渊确认自 2015 年 7 月 30 日起授权公司无偿使用其拥有的 dbappsecurity.com 域名。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	阿里云计算有限公司	2,253,147.24	112,657.36	1,217,785.99	60,889.30	551,415.72	27,570.79
	淘宝（中国）软件有限公司	558,565.45	27,928.27	764,644.55	38,232.23	156,982.70	7,849.14
	杭州弗兰科信息安全科技有限公司			121,750.57	6,087.53		
	杭州数梦工场科技有限公司	210,000.00	10,500.00			704,061.32	35,203.07
	金华天下互联科技有限公司					94,339.62	16,106.14
预付账款							
	杭州道邦网络科技有限公司					125,790.00	
其他应收款							
	阿里云计算有限公司	3,833.60	383.36	5,000.00	250.00		
	杭州微络科技有限公司					4,072,460.27	203,623.01

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	范渊	6,698,873.64	1,401,471.83	5,043,721.80	455,867.51	1,168.15	58.41
	黄进					65,000.00	3,250.00
	郑赳					10,000.00	500.00
	王欣			107,500.00	9,750.00	137,500.00	6,875.00

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付账款				
	浙江数米科技有限公司	21,600.00	562,543.38	
	杭州弗兰科信息安全科技有限公司	442,533.91	139,367.53	
	阿里云计算有限公司	163,572.67	271,462.61	869,948.61
	众安在线财产保险股份有限公司	27,336.97		
	钉钉（中国）信息技术有限公司	272,840.53		
预收账款				
	杭州数梦工场科技有限公司		151,410.26	
	杭州橙鹰数据技术有限公司		178,301.89	
	杭州弗兰科信息安全科技有限公司	68,487.93		
其他应付款				
	杭州数梦工场科技有限公司	14,500.00		

(七) 无关联方承诺。

## 十、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
公司确认的股份支付总额		2,255,000.00	42,151,200.00

## (二) 以权益结算的股份支付情况

(1) 根据 2016 年 6 月 19 日宁波安恒投资合伙企业（有限合伙）的变更决定书，全体合伙人一致同意马红军、郭金全等公司高管入伙。2016 年 6 月、7 月宁波安恒投资合伙企业（有限合伙）以货币方式对公司投资 2,108.8806 万元，其中新增注册资本 500.0000 万元，计入资本公积 1,608.8806 万元。根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》相关规定，上述股权激励属以权益结算的股份支付。根据银信资产评估有限公司出具的《杭州安恒信息技术有限公司股份支付涉及的股东全部权益价值评估项目评估报告》（银信财报字（2016）沪第 145 号），采用收益法对 2016 年 5 月 31 日公司市场价值进行评估，确定授予日权益工具公允价值，公司经评估后的股东全部权益价值为 63,400.00 万元，每股净资产 14.09 元，上述股权激励按股份支付处理，增加 2016 年管理费用 24,733,200.00 元，资本公积 24,733,200.00 元；同期，另有 107 人参与此次股权激励，与公司签订股权证书，但并未在持股平台反映股东信息，上述股权激励按股份支付处理，增加 2016 年管理费用 17,418,000.00 元，资本公积 17,418,000.00 元，合计增加 2016 年管理费用 42,151,200.00 元，资本公积 42,151,200.00 元。

(2) 根据 2017 年 3 月 1 日宁波安恒投资合伙企业（有限合伙）股权变更决定书，范渊将其持有宁波安恒投资合伙企业（有限合伙）的 2% 股权以 4.45 元/股转让给周丽萍。根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》相关规定，上述股权激励属以权益结算的股份支付。根据 2017 年 9 月杭州九歌股权投资合伙企业（有限合伙）、上海梦元投资管理中心（有限合伙）、杭州爵盛新千投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城梦元盈信投资合伙企业（有限合伙）增资时入股价格确定授予日权益工具公允价值，上述股权激励按股份支付处理，增加 2017 年管理费用 2,255,000.00 元，资本公积 2,255,000.00 元。

(三) 本报告期无以现金结算的股份支付情况。

(四) 本报告期无股份支付的修改、终止情况。

## 十一、政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
			2018 年度	2017 年度	2016 年度	
安恒大楼开工 奖励	3,300,000.00	递延收益				未开始摊销

### (二) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的项目
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	
增值税退税收入	49,190,535.87	36,582,183.89	25,557,774.77	2017 年、2018 年计入其他收益 /2016 年计入营业外收入
安恒信息智慧安全云省级重点 企业研究院项目补助资金		9,093,406.60	906,593.40	2017 年计入其他收益/2016 年计入 营业外收入
安恒 web 应用安全检测与防御 技术创新团队补助资金	2,886,695.94	2,956,140.33	2,956,140.34	2017 年、2018 年计入其他收益 /2016 年计入营业外收入
下一代拟态安全网关关键技术 研究与设备研制补助资金		1,500,000.00	1,753,043.47	2017 年计入其他收益/2016 年计入 营业外收入
数据库审计与风险控制产业化 项目补助资金		814,102.54	976,923.10	2017 年计入其他收益/2016 年计入 营业外收入
深度安全机理与体系架构研究 补助资金	171,788.50	94,787.56	6,809.70	2017 年、2018 年计入其他收益 /2016 年计入营业外收入
基于多维度分析的信息安全综 合管理平台补助资金			175,000.00	营业外收入
面向电子银行的 web 漏洞扫描 系统产品产业化补助资金			3,384,615.38	营业外收入
大数据环境下的信息安全关键 技术研究项目补助资金	240,517.24			其他收益
基于网络空间的态势感知与防 御云安全平台项目补助资金	866,666.67			其他收益
基于多维数据分析的工业安全 态势感知平台项目补助资金	542,400.00			其他收益
股改奖励资金	1,000,000.00			其他收益
军民融合奖励	500,000.00			其他收益
在杭创业创新项目资金	80,000.00			其他收益



杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	
2018 年“西湖论剑”论坛经费	1,000,000.00			其他收益
年度瞪羚企业资助资金	2,052,700.00	1,168,700.00	1,046,000.00	2017 年、2018 年计入其他收益 /2016 年计入营业外收入
“人才激励”资金		441,584.00	1,475,134.00	2017 年计入其他收益/2016 年计入 营业外收入
水利建设基金退回		116,089.84	159,377.25	2017 年计入其他收益/2016 年计入 营业外收入
稳定岗位补贴	123,008.53	126,176.68	120,243.28	2017 年、2018 年计入其他收益 /2016 年计入营业外收入
品牌奖励资金	100,000.00	150,000.00		其他收益
专利资助经费	639,073.00	29,500.00	85,300.00	2017 年、2018 年计入其他收益 /2016 年计入营业外收入
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	803,667.27	334,861.36		其他收益
2015 年第一批市级重大科技创新结转项目（工业）资助经费区配套资金			750,000.00	营业外收入
2015 年第二批杭州市信息服务业验收合格项目剩余资助资金			564,000.00	营业外收入
2015 年度现代服务业先进单位的通报			50,000.00	营业外收入
工伤保险退费			5,660.50	营业外收入
研发经费补助	636,000.00	331,800.00		其他收益
高新技术企业培育补助	400,000.00	700,000.00		其他收益
落户郑东新区办公奖励		300,000.00		其他收益
成都安恒火炬计划统计企业补贴专项资金	5,000.00	5,000.00	10,000.00	2017 年、2018 年计入其他收益 /2016 年计入营业外收入
个税代扣代缴奖励		2,771.69	5,225.75	2017 年计入其他收益/2016 年计入 营业外收入
成都团建经费			3,000.00	营业外收入
信息安全产业专项资金补贴	342,800.00			其他收益
电子科技大学联合研发科研项目	450,000.00			其他收益
土地使用税返还	10,010.00			其他收益
小计:	62,040,863.02	54,747,104.49	39,990,840.94	

(三) 本报告期无政府补助的退回情况。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、重要承诺

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司以权证号为《杭滨国用(2015)第 100063 号》原值为 5,433,138.00 元，净值为 5,095,875.15 元的土地使用权、编号为《地字第 330108201500028》的建设用地规划许可证、编号为《建字第 330108201600033 号》的建设工程规划许可证、编号为 330108201606020101 的建筑工程施工许可证为抵押，向工商银行杭州钱江支行取得了 86,730,000.00 元的长期借款。

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司存入杭州银行科技支行 2,914,554.00 元保证金存款，以 100%的保函比例开立了 2,914,554.00 元保函。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司存入中国银行滨江支行 62,706.00 元保证金存款，以 20%的保函比例开立了 313,530.00 元保函。

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司存入中国工商银行钱塘支行 1,054,278.17 元保证金存款，以 30%的保函比例开立了 3,514,260.55 元保函。

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司存入中国工商银行钱塘支行 1,583,662.50 元保证金存款，取得了 5,278,875.00 元的银行承兑汇票。

#### 2、公司没有需要披露的其他承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 无重要的非调整事项。

(一) 无利润分配情况。

(二) 无销售退回情况。

(三) 无划分为持有待售的资产和处置组。

(四) 无其他资产负债表日后事项说明。

#### 十四、其他重要事项

##### (一) 前期会计差错更正

报告期间前期会计差错更正详见《关于杭州安恒信息技术股份有限公司原始财务报表与申报财务报表的差异情况的专项审核报告》。

##### (二) 债务重组

本报告期无此事项。

##### (三) 资产置换

本报告期无此事项。

##### (四) 年金计划

本报告期无此事项。

##### (五) 终止经营

本报告期无此事项。

##### (六) 分部信息

本报告期无此事项。

##### (七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本报告期无此事项。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据	115,425.00		
应收账款	183,379,007.26	114,679,911.97	87,976,315.58
合计	183,494,432.26	114,679,911.97	87,976,315.58

## 1、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	期末余额	坏账准备	账面价值	期末余额	坏账准备	账面价值	期末余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	121,500.00	6,075.00	115,425.00						
合计	121,500.00	6,075.00	115,425.00						

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额
银行承兑汇票			250,000.00		1,513,160.00	
合计			250,000.00		1,513,160.00	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

2018年12月31日

类别	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	197,115,042.54	100.00	13,736,035.28	6.97	183,379,007.26
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	197,115,042.54	100.00	13,736,035.28		183,379,007.26

2017 年 12 月 31 日

类别	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	123,696,241.19	100.00	9,016,329.22	7.29	114,679,911.97
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	123,696,241.19	100.00	9,016,329.22		114,679,911.97

2016 年 12 月 31 日

类别	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	95,513,799.00	100.00	7,537,483.42	7.89	87,976,315.58
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	95,513,799.00	100.00	7,537,483.42		87,976,315.58

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			2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	172,932,600.28	8,646,630.01	5.00	103,091,959.47	5,154,597.97	5.00	83,658,719.17	4,182,935.96	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	8,016,559.38	801,655.94	10.00	11,169,310.27	1,116,931.03	10.00	7,813,015.16	781,301.52	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	3,559,956.32	1,067,986.90	30.00	3,198,369.34	959,510.80	30.00	2,098,312.47	629,493.74	30.00
3 年以上	3,219,762.43	3,219,762.43	100.00	1,785,289.42	1,785,289.42	100.00	1,943,752.20	1,943,752.20	100.00
合计	187,728,878.41	13,736,035.28		119,244,928.50	9,016,329.22		95,513,799.00	7,537,483.42	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并关联方款项	9,386,164.13			4,451,312.69					
合计	9,386,164.13			4,451,312.69					

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备	4,719,706.06	1,538,895.8	1,284,270.65

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
实际核销的应收账款		60,050.00	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018 年 12 月 31 日

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国电信股份有限公司	8,749,220.09	4.44	679,158.31
大连市公安局	8,510,247.25	4.32	425,512.36
华为技术有限公司	8,441,499.66	4.28	422,074.98
中国移动通信集团浙江有限公司	5,235,714.30	2.66	261,785.72
东营市公安局	4,242,254.19	2.15	212,112.71
合计	35,178,935.49	17.85	2,000,644.08

2017 年 12 月 31 日

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新华三技术有限公司	10,102,083.49	8.17	505,104.17
中国电信股份有限公司	6,992,903.81	5.65	495,374.84
中国移动通信集团浙江有限公司	4,798,029.96	3.88	241,471.67
华为技术有限公司	4,050,946.54	3.27	202,547.33
中国铝业集团有限公司	2,982,000.00	2.41	149,100.00
合计	28,925,963.80	23.38	1,593,598.01

2016 年 12 月 31 日

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新华三技术有限公司	6,761,315.01	7.08	338,065.75
华为技术有限公司	4,551,666.95	4.77	227,583.35
郑州市数字城市办公室	4,479,600.00	4.69	223,980.00
国家安全生产监督管理局通信信息中心	3,850,000.00	4.03	192,500.00
中国电信股份有限公司	3,739,484.67	3.92	248,610.11
合计	23,382,066.63	24.49	1,230,739.21

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
其他应收款	41,627,028.19	25,095,729.88	20,556,724.59
合计	41,627,028.19	25,095,729.88	20,556,724.59

### 1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2018 年 12 月 31 日

类别	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	45,901,784.64	100.00	4,274,756.45	9.31	41,627,028.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	45,901,784.64	100.00	4,274,756.45		41,627,028.19

2017 年 12 月 31 日

类别	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	27,132,148.61	100.00	2,036,418.73	7.51	25,095,729.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	27,132,148.61	100.00	2,036,418.73		25,095,729.88



2016 年 12 月 31 日

类别	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	21,882,232.74	100.00	1,325,508.15	6.06	20,556,724.59
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	21,882,232.74	100.00	1,325,508.15		20,556,724.59

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			2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	13,956,263.60	697,813.18	5.00	8,919,345.75	445,967.29	5.00	12,839,601.29	641,980.06	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	4,692,981.93	469,298.19	10.00	7,766,369.42	776,636.94	10.00	1,819,438.98	181,943.90	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	6,310,500.27	1,893,150.08	30.00	663,515.00	199,054.50	30.00	725,613.97	217,684.19	30.00
3 年以上	1,214,495.00	1,214,495.00	100.00	614,760.00	614,760.00	100.00	283,900.00	283,900.00	100.00
合计	26,174,240.80	4,274,756.45		17,963,990.17	2,036,418.73		15,668,554.24	1,325,508.15	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
增值税即征即退	15,577,543.84			8,819,881.96			6,063,678.50		
合并关联方款项	4,150,000.00			348,276.48			150,000.00		
合计	19,727,543.84			9,168,158.44			6,213,678.50		

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	2018年度	2017年度	2016年度
计提坏账准备	2,238,337.72	710,910.58	327,648.36

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
保证金及押金	15,381,921.23	8,919,089.35	7,878,974.58
增值税即增即退款	15,577,543.84	8,819,881.96	6,063,678.50
关联方往来款	10,848,873.64	5,499,498.28	4,436,128.42
员工备用金及借款	2,722,402.01	3,233,824.15	3,184,683.12
其他	1,371,043.92	659,854.87	318,768.12
合计	45,901,784.64	27,132,148.61	21,882,232.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即增即退款	15,577,543.84	1年以内	33.94	
范渊	关联方往来款	6,698,873.64	1年以内 1,658,151.84元; 1-2年 968,261.53元; 2-3年 4,072,460.27元	14.59	1,401,471.83
浙江省公安厅	保证金及押金	1,372,500.00	1年以内 527,500.00元; 3年以上 845,000.00元	2.99	871,375.00
中共浙江省委网络安全和信息化领导小组办公室	保证金及押金	846,336.00	1年以内	1.84	42,316.80
中共新疆维吾尔自治区委员会网络安全和信息化领导小组办公室	保证金及押金	783,000.00	1年以内	1.71	39,150.00
合计		25,278,253.48		55.07	2,354,313.63

2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即增即退款	8,819,881.96	1 年以内	32.51	
范渊	关联方往来款	5,043,721.80	1 年以内 970,093.38 元; 1-2 年 4,073,628.42 元	18.59	455,867.51
北京城建置业有限公司	保证金及押金	697,192.05	1 年以内	2.57	34,859.60
浙江省公安厅	保证金及押金	845,000.00	2-3 年 534,600.00 元; 3 年以上 310,400.00 元	3.11	470,780.00
杭州高新开发区(滨江)物联网产业园建设指挥部	保证金及押金	569,800.00	1-2 年	2.10	56,980.00
合计		15,975,595.81		58.88	1,018,487.11

2016 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即增即退款	6,063,678.50	1 年以内	27.71	
杭州微络科技有限公司	关联方往来款	4,072,460.27	1 年以内	18.61	203,623.01
浙江省公安厅	保证金及押金	845,000.00	1-2 年 534,600.00 元; 2-3 年 310,400.00 元	3.86	146,580.00
北京城建置业有限公司	保证金及押金	669,844.98	1 年以内 16,500.00 元; 1-2 年 653,344.98 元	3.06	66,159.50
杭州高新开发区(滨江)物联网产业园建设指挥部	保证金及押金	569,800.00	1 年以内	2.60	28,490.00
合计		12,220,783.75		55.84	444,852.51

(6) 涉及政府补助的应收款项

2018 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区 税务局	增值税即增即退款	15,577,543.84	1 年以内	2019 年 1 月取得；公司 销售自行开发生产的软 件产品，对其增值税实 际税负超过 3% 的部分 实行即征即退。
合计		15,577,543.84		

2017 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区 税务局	增值税即增即退款	8,819,881.96	1 年以内	2018 年 1 月取得；公司 销售自行开发生产的软 件产品，对其增值税实 际税负超过 3% 的部分 实行即征即退。
合计		8,819,881.96		

2016 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区 税务局	增值税即增即退款	6,063,678.50	1 年以内	2017 年 1 月取得；公司 销售自行开发生产的软 件产品，对其增值税实 际税负超过 3% 的部分 实行即征即退。
合计		6,063,678.50		

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 报告期无以转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

**(三) 长期股权投资**

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	54,694,357.99	340,482.84	54,353,875.15	35,144,357.99	340,482.84	34,803,875.15	18,345,817.69		18,345,817.69
对联营、合营企业投资	21,205,914.23		21,205,914.23	23,602,566.30		23,602,566.30	14,510,977.28		14,510,977.28
合计	75,900,272.22	340,482.84	75,559,789.38	58,746,924.29	340,482.84	58,406,441.45	32,856,794.97		32,856,794.97

### 1、 对子公司投资

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广州安而又恒信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海四星安恒信息技术有限公司	1,002,922.16			1,002,922.16		
成都安恒信息技术有限公司	751,435.83	2,000,000.00		2,751,435.83		
南京网客安信息科技有限公司	2,936,459.70			2,936,459.70		
丽水安恒信息科技有限公司	100,000.00		100,000.00			
武汉安恒信息科技有限公司	5,000.00	100,000.00		105,000.00		
北京神州迅科信息技术有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
贵州安恒信息技术有限公司		400,000.00		400,000.00		
郑州市安而又恒信息技术有限公司		850,000.00		850,000.00		
北京易安乾坤信息科技有限公司		2,200,000.00		2,200,000.00		
合计	12,895,817.69	5,550,000.00	100,000.00	18,345,817.69		

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广州安而又恒信息技术有限 公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海四星安恒信息技术有限 公司	1,002,922.16			1,002,922.16	340,482.84	340,482.84
成都安恒信息技术有限公司	2,751,435.83			2,751,435.83		
南京网客安信息科技有限公司	2,936,459.70		2,936,459.70			
武汉安恒信息科技有限公司	105,000.00	395,000.00		500,000.00		
北京神州安恒科技有限公司	5,100,000.00	10,780,000.00		15,880,000.00		
贵州安恒信息技术有限公司	400,000.00		400,000.00			
郑州市安而又恒信息技术有限 公司	850,000.00	1,250,000.00		2,100,000.00		
北京易安乾坤信息科技有限 公司	2,200,000.00	2,300,000.00		4,500,000.00		
北京安恒网安科技有限公司		1,900,000.00		1,900,000.00		
浙江军盾信息科技有限公司		2,850,000.00		2,850,000.00		
江苏安又恒信息科技有限公司		660,000.00		660,000.00		
合计	18,345,817.69	20,135,000.00	3,336,459.70	35,144,357.99	340,482.84	340,482.84

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广州安而又恒信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海四星安恒信息技术有限公司	1,002,922.16			1,002,922.16		340,482.84
成都安恒信息技术有限公司	2,751,435.83			2,751,435.83		
武汉安恒信息科技有限公司	500,000.00	1,500,000.00		2,000,000.00		
北京神州安恒科技有限公司	15,880,000.00			15,880,000.00		
郑州市安而又恒信息技术有限公司	2,100,000.00	2,900,000.00		5,000,000.00		
北京易安乾坤信息科技有限公司	4,500,000.00	1,000,000.00		5,500,000.00		
北京安恒网安科技有限公司	1,900,000.00	5,100,000.00		7,000,000.00		
浙江军盾信息科技有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00		
江苏安又恒信息科技有限公司	660,000.00	6,040,000.00		6,700,000.00		
衢时代信安科技(衢州)有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
湖北神州安恒信息技术有限公司		10,000.00		10,000.00		
合计	35,144,357.99	19,550,000.00		54,694,357.99		340,482.84



## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	2015.12.31	本期增减变动							2016.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
杭州弗兰科信息安全科技 有限公司	16,241,054.48			-1,730,077.20					14,510,977.28		
合计	16,241,054.48			-1,730,077.20					14,510,977.28		

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动							2017.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	其他			
1. 合营企业											
杭州弗兰科信息安全 科技有限公司	14,510,977.28	11,862,180.00		-4,172,933.25				1,402,342.27	23,602,566.30		
合计	14,510,977.28	11,862,180.00		-4,172,933.25				1,402,342.27	23,602,566.30		

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动							2018.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
杭州弗兰科信息安全科技有限 公司	23,602,566.30			-4,768,949.89					18,833,616.41		
金华市数字经济信息技术服务 有限公司		2,450,000.00		-77,702.18					2,372,297.82		
小计	23,602,566.30	2,450,000.00		-4,846,652.07					21,205,914.23		
合计	23,602,566.30	2,450,000.00		-4,846,652.07					21,205,914.23		

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	629,027,100.65	196,256,505.92	424,893,957.37	142,763,285.23	314,160,807.27	109,315,015.03
其他业务					62,500.00	62,500.00
合计	629,027,100.65	196,256,505.92	424,893,957.37	142,763,285.23	314,223,307.27	109,377,515.03

#### (五) 投资收益

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-4,846,652.07	-4,172,933.25	-1,730,077.20
处置长期股权投资产生的投资收益		37,984.19	-11,956.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		-146,373.42	
理财产品的投资收益	4,115,043.09	2,489,453.98	1,405,753.97
合计	-731,608.98	-1,791,868.50	-336,279.43

### 十六、 补充资料

#### (一) 非经常性损益明细表

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损益	-20,568.67	-6,477.11	13,227.33
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,850,327.15	18,164,920.60	14,433,066.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	233,352.23	191,230.06	53,051.03
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,251,957.06	2,343,080.56	1,463,436.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,212,461.23	-520,363.64	-210,153.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-2,255,000.00	-42,151,200.00
少数股东权益影响额	-53.11	-559.40	42.30
所得税影响额	-1,897,749.08	-2,094,168.70	-1,548,047.82
合计	16,629,726.81	15,822,662.37	-27,946,578.65

## (二) 净资产收益率及每股收益

2018 年 12 月 31 日	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	17.78	1.52	1.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.29	1.22	1.22

2017 年 12 月 31 日	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	18.33	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.05	0.76	0.76

杭州安恒信息技术股份有限公司  
2016 年度 至 2018 年度  
财务报表附注

2016 年 12 月 31 日	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	0.35		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.92		

杭州安恒信息技术股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年三月六日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U  
证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



证书序号: 0001247

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000194

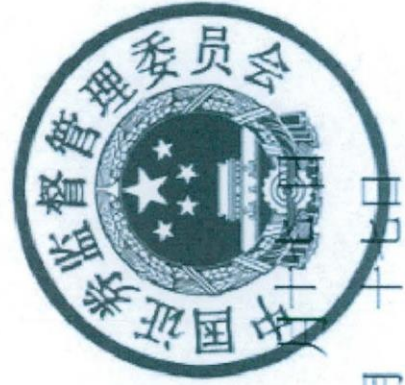
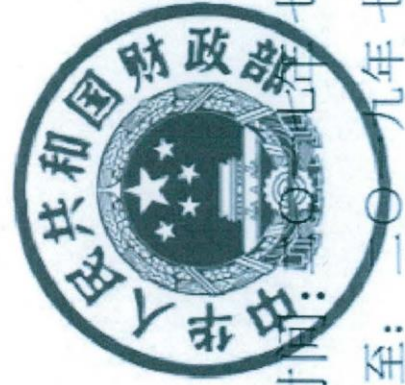
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日



仅限于杭州安恒信息技术有限公司上市申报

证书编号: 310000082223

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Issuing of CPAs: 04 22

发证日期: 年 月 日

No. of Certificate

姓名: 魏琴

Full name

性别: 女

Sex

出生日期: 1978-11-28


Date of birth

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所

Work Unit

身份证号码: 330104197811280720

Identity Card No.




年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

浙江注册会计师协会

2018

注册证/2018/28号

注册证号

年 月 日

年 月 日



姓名 陈彦  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1982-11-16  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 33108119821116004X  
Identify card No.

立信会计师事务所  
杭州分所



仅限于杭州安恒信息技术有限公司上市申报

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 310000062345  
No. of Certificate

发证日期: 2018年11月31日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书经验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书经验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

