

证券代码：834249

证券简称：神鹰城讯

主办券商：华林证券



神鹰城讯

NEEQ : 834249

北京神鹰城讯科技股份有限公司

( BeiJingShenYingChengXunTechnologyCo.,Ltd )

年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 一、2018 年1月召开了2017 年年度总结会，对2017年的业绩，市场、管理、团队等相关内容进行了总结并对2018 年的目标进行了展望。
- 二、2018 年3月召开了2018 年战略会议，细化了具体的目标和战略方针。
- 三、2018 年4月升级公司的管理体系引入KSF（关键成功指标）管理系统；推推微聊新产品上线。
- 四、2018 年5月修订全国代理商相关制度，加大代理商发展力度。
- 五、2018 年 6 月进行了半年总结和第二次战略会议，确定的下半年的工作重点。
- 六、2018 年 8 针对品牌公寓业务进行了产品创新，推出针对租赁行业专门优化的产品线。
- 七、2018 年 12 月新获得 7 项软件著作权，对新业务进行了更好的知识产权保护。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、神鹰股份、神鹰城讯公司、本公司、股份公司、神鹰股份、神鹰城讯	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司
主办券商、华林证券	指	华林证券股份有限公司
律师、海润	指	北京市海润律师事务所
会计师、瑞华	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司章程	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司章程
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人和公司董事会认定的其他人员
tuitui99、推推 99	指	推推九九房地产中介服务系统 V1.0
董事会	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人余细香、主管会计工作负责人夏薇及会计机构负责人（会计主管人员）汤惠杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.税收优惠政策改变风险	本公司享受的税收优惠政策包括：1、增值税优惠政策。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)和《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)规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品,按 17%/16%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。”2016 年至 2018 年公司享受的增值税退税金额分别为、318.43 万元、320.95 万元、227.37 万元。 2、所得税优惠政策。根据《企业所得税法》的规定,公司作为高新技术企业,报告期内享受减免按 15%的所得税税率征收企业所得税的优惠政策。公司可能存在因国家税收优惠政策调整或自身条件变化而导致不再享受税收优惠的风险。
2.技术研发风险	公司作为高新技术企业拥有多项计算机软件著作权,并已成功将

	<p>各项专利技术进行成果转化并运用于房地产软件服务业中。但目前软件系统行业正处于快速发展阶段,软件产品更新换代快,用户对产品的技术要求不断提高。若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断,对现有技术、产品不能及时更新和优化,在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握,将导致公司的市场竞争能力下降,对公司持续经营带来不利影响。</p>
<p>3.人才流失的风险</p>	<p>软件系统行业属于知识密集型行业,对高水平的技术人才及管理人才具有较强的依赖性,能否维持管理团队和技术团队的稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司能否在行业保持现有市场地位并持续发展的关键。如公司的人才培养和引进不能满足发展需要,发生管理人员和技术人员流失的情况,则会对公司经营产生负面影响。</p>
<p>4.知识产权被侵害的风险</p>	<p>公司所处软件系统行业是信息化时代代表性产业,是近些年国家重点鼓励发展并增长速度最快的高技术行业之一。公司拥有的计算机软件著作权在报告期内暂未发生被盗版及侵权事件。但鉴于软件易于复制的特点,公司的产品存在被盗版的风险。如果公司的软件遭受较大范围的盗版、仿冒,将会对公司的盈利水平产生不利影响。公司在产品开发中所形成的软件技术都及时申请专利或计算机软件著作权;在日常生产经营中,制定相应规定和保密制度避免软件核心代码遭到泄露或剽窃;与核心员工签订保密协议或竞业禁止协议以保护公司知识产权不受侵害。公司通过前述措施将知识产权被侵害的风险降至最低。公司所处软件系统行业是信息化时代代表性产业,是近些年国家重点鼓励发展并增长速度最快的高技术行业之一。公司拥有的计算机软件著作权在报告期内暂未发生被盗版及侵权事件。但鉴于软件易于复制的特点,公司的产品存在被盗版的风险。如果公司的软件遭受较大范围的盗版、仿冒,将会对公司的盈利水平产生不利影响。公司在产品开发中所形成的软件技术都及时申请专利或计</p>

	<p>计算机软件著作权;在日常生产经营中,制定相应规定和保密制度避免软件核心代码遭到泄露或剽窃;与核心员工签订保密协议或竞业禁止协议以保护公司知识产权不受侵害。公司通过前述措施将知识产权被侵害的风险降至最低。</p>
5.信息安全风险	<p>信息安全及运营安全是软件及信息技术行业不可避免的问题。公司数据库若未做好一定的防护措施,存在被黑客入侵的可能。若公司网络安全和运营安全方面工作不得当,公司业务开展可能受到不利影响。</p>
6.公司治理风险	<p>2018 年公司在新的股份公司体制下运行了 3 年多的时间。运行期间公司严格按照公司章程、“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外投资管理制度等内控管理制度执行。公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立期间还未进行资本运作相关的操作,因此公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程,存在一定的公司治理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京神鹰城讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJingShenYingChengXunTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	神鹰城讯
证券代码	834249
法定代表人	余细香
办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 8 号 61 幢威地科技大厦 9 层 902 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	夏薇
职务	董秘
电话	010-62169187
传真	010-62169167
电子邮箱	xiaweibeijing@163.com
公司网址	www.bjsycx.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村南大街甲 8 号 61 幢威地科技大厦 9 层 902 室 100193
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 11 月 4 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业 (I65)
主要产品与服务项目	公司现有以房产中介服务人员为核心用户而设计的 3 大类产品,分别为:可提升房产经纪人个人工作效率的“推推 99”(含店长管理平台、推推微店);专门用于帮助房产经纪公司店长的软件产品“智能刷新系统”;针对房产经纪公司区域销售经理等高层管理者的工具软件,用于管理人员了解市场竞争情况的“雪泉情报系统”。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本(股)	6,000,000.00
优先股总股本(股)	0



做市商数量	0
控股股东	余细香
实际控制人及其一致行动人	余细香

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108696329129Y	否
注册地址	北京市海淀区中关村南大街甲 8 号 61 幢威地科技大厦 9 层 902 室	是
注册资本（元）	6,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	深圳市福田区民田路 178 号华融大厦 6 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王宇桥、孟俊峰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3-4 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,836,336.48	23,187,637.21	-18.77%
毛利率%	77.87%	74.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-186,917.01	1,671,386.95	-111.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-496,116.12	1,423,381.19	-134.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.68%	16.16%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.46%	13.68%	-
基本每股收益	-0.03	0.28	-110.71%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,116,332.93	15,036,957.78	-6.12%
负债总计	3,081,896.20	3,809,679.02	-19.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,993,706.49	11,180,623.50	-1.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.86	-1.13%
资产负债率%（母公司）	20.76%	24.10%	-
资产负债率%（合并）	21.83%	25.34%	-
流动比率	3.67	3.05	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	34,080.74	571,920.21	-94.04%
应收账款周转率	42.01	33.17	-
存货周转率	-	-	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.12%	2.87%	-
营业收入增长率%	-18.77%	-4.99%	-
净利润增长率%	-111.67%	-39.00%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,938.10
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,516.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,292.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	291,328.19
<b>非经常性损益合计</b>	<b>309,199.11</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>309,199.11</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司的主营业务是为房产经纪企业及从业人员提供房产大数据云服务。公司通过自主开发的拥有核心专利和自主知识产权的技术，帮助客户实现房产信息的大数据营销，极大提升客户的工作效率。

神鹰城讯专注房产经纪行业信息和管理工作近 9 年，积累了丰富的房产经纪行业的经验。在深入了解行业特性的基础上，神鹰城讯推出了推推 99、雪泉情报系统、智能刷新等软件，为客户提供专业、精准的信息和管理服务，帮助客户全面提升企业运营效率。

凭借多年行业经验，神鹰城讯软件系统实现了房产经纪企业信息化、透明化、普及化、迅捷化四位一体，协同管理，在业务操作过程中施加控制管理以及数据信息采集，从而实现科学的决策分析。神鹰城讯软件基于自主开发的平台构建，为房产经纪企业提供了满足不同发展阶段、个性化需求的解决方案。

公司根据行业特点和客户应用需求建立了一套标准化与个性化结合的产品服务策略。标准化方案就是提供给客户一套体现行业共性的整体解决方案，包括房源收集、房源推送、人员配比、门店分布、价格比较等管理解决方案，个性化方案就是根据每个房产经纪人不同的习惯设定方案。

公司主要通过直销方式将产品销售给客户，目前公司取得发明专利 2 项，软件著作权 20 项，软件产品认证 19 项，每日活跃客户达到 10 万人次，公司同麦田地产、丽兹行、中原地产、裕丰地产、乐有家地产等知名企业签订合作框架协议。

公司的主要商业模式如下：

#### （1）采购模式

公司系一家软件开发、销售为主的高新技术企业，主要采购项目为网络带宽、机房租赁、服务器、办公电脑及相关配件、办公用品等。公司在产品和设备采购上综合供应商市场品牌、产品价格、性能等多方面进行综合评价并最终选择供应商。所有的采购工作由人事行政部门管理。

#### （2）盈利模式

神鹰城讯作为通过研究、开发、销售计算机软件，为房地产经纪行业提供实时信息服务的高新技术企业。目前，公司的主要创收软件为“推推 99”，公司采取月授权的形式进

行销售。

客户注册“推推 99”的使用账号后，即可登陆软件后台，使用一部分免费功能。当需要使用付费功能时，客户通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购一定期限内授权，购买后即可获得“推推 99”相应期限内的使用权。

### （3）销售模式

公司销售中心负责产品的销售和市场开发，制定年度、季度、月度营销计划，制定营销策略，策划公司产品的市场推广方案，负责货款的催收回笼工作等。

公司目前主要销售采取直销模式，公司在全国一二线城市设置办事处，并配备了专业的销售团队。公司目前有华北地区（北京为中心）、华南地区（广州为中心）、华东地区（上海为中心）、中西部地区（成都为中心）等四个地区销售中心，以四大城市为中心点，向周边城市进行辐射性发展。

除了直销模式之外，公司在少数二线地市采用了代理模式。与代理商签订产品代理协议，确定代理区域、产品采购价格、年度业绩要求等内容。

公司销售模式有利于公司更好地管理整个销售工作，使公司更好地把握市场脉络。

### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2 月各部门制度调整。

3 月召开董事会发布 2018 年年报及公告。

4 月开始推推 99X 产品的研发。

5 月与其他行业企业合作推出新产品及服务，系统架构优化及升级。

6 月新品推向市场，增加平台运营业务。

7 月全国进行巡回沟通，提升公司内部管理运营水平。

8 月提升运营效率增加平台收入。

11 月第二次全国性销售及产品沟通。

12 月年终总结及下一年战略规划。

## (二) 行业情况

2018 年国家对于房地产行业进行了有效的控制和调整，一方面控制金融杠杆和融资渠道，另外一方面通过有针对性的限购限制交易等政策控制市场交易量。这些手段的推出非常有效的稳住了房价，对房产经纪人行业也造成了较大的影响。一线城市交易量的下滑非常明显因此造成行业从业人员的数量和收入下降。这个行业变化对本公司的业务也产生了一些影响，原定的发展和业绩增长计划也因此调整为保守的成本控制及可持续发展计划，全年的收入下降了 18.77%左右，营业利润也受到了影响，较去年出现下降。

未来行业的发展一定会继续沿着稳定，有序，健康的方向前进。政策的调整只是对过去生长模式的一种管理和优化。随着市场逐渐走向正轨相信房产服务行业一定会开始新周期的繁荣。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,780,527.90	69.29%	10,198,893.15	67.83%	-4.10%
应收票据与应收账款	415,606.95	2.94%	436,234.21	2.90%	-4.73%
存货	0.00	-	0.00	-	-
投资性房地产	0.00	-	0.00	-	-
长期股权投资	0.00	-	0.00	-	-
固定资产	591,713.93	4.19%	744,427.15	4.95%	-20.51%
在建工程	0.00	-	0.00	-	-
短期借款	0.00	-	0.00	-	-
长期借款	0.00	-	0.00	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

应收账款同比去年下降 4.73%，主要因缩短客户回款周期。

固定资产同比去年下降 20.51%，主要因 2018 年折旧计提减少固定资产净值。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	18,836,336.48	-	23,187,637.21	-	-18.77%
营业成本	4,168,065.52	22.13%	5,824,726.30	25.12%	-28.44%
毛利率%	77.87%	-	74.88%	-	-
管理费用	2,446,379.22	12.99%	2,429,261.66	10.48%	0.70%
研发费用	6,562,336.77	34.84%	6,246,293.86	26.94%	5.06%
销售费用	8,136,389.80	43.20%	10,033,705.50	43.27%	-18.91%
财务费用	75,407.48	0.40%	96,246.44	0.42%	-21.65%
资产减值损失	-1,085.65	0.01%	-27,662.48	0.12%	96.08%
其他收益	2,293,489.24	12.18%	3,209,515.10	13.84%	-28.54%
投资收益	271,494.45	1.44%	302,201.90	1.30%	-10.16%
公允价值变动收益	0.00				
资产处置收益	-2,938.10	0.02%			
汇兑收益	0.00				
营业利润	-357,840.30	-1.86%	1,668,824.24	7.20%	-120.94%
营业外收入	32,125.60	0.86%	24,329.55	0.10%	32.04%
营业外支出	4,000.00	0.02%	26,855.00	0.12%	-85.11%
净利润	-192,842.03	-1.02%	1,653,091.03	7.13%	-111.67%

#### 项目重大变动原因：

资产减值损失同比下降 96.08%，主要因公司应收账款减少所致。

营业利润同比去年下降 120.94%，主要因公司收入下降所致。

营业外收入同比去年增长 32.04%，主要因本年收到 2016 年企业所得税退税所致。

营业外支出同比去年下降 85.11%，主要因非经常性发生项目支出减少。

净利润同比去年下降 111.67%，主要因销售额的下降以及营业成本的增加所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	18,705,624.67	23,018,639.88	-18.74%
其他业务收入	130,711.81	168,997.33	-22.65%
主营业务成本	4,051,024.27	5,667,826.30	-28.53%
其他业务成本	117,041.25	156,900.00	-25.40%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
Tuitui99	18,020,051.40	95.67%	22,192,002.56	95.71%
雪泉情报系统	685,573.27	3.64%	826,637.32	3.56%
其他	130,711.81	0.69%	168,997.33	0.73%
合计	18,836,336.48	100.00%	23,187,637.21	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

-

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	2,598,587.83	13.80%	否
2	客户 2	1,589,863.20	8.44%	否
3	客户 3	607,906.72	3.23%	否
4	客户 4	473,909.68	2.52%	否
5	客户 5	296,519.67	1.57%	否
合计		5,566,787.10	29.56%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	867,600.00	33.23%	否
2	供应商 2	147,600.00	5.65%	否
3	供应商 3	121,200.00	4.64%	否
4	供应商 4	73,950.00	2.83%	否
5	供应商 5	61,740.00	2.36%	否
合计		1,272,090.00	48.71%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	34,080.74	571,920.21	-94.04%



投资活动产生的现金流量净额	-452,445.99	-286,528.45	-57.91%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额同比去年下降 94.04%，主要因销售额的下降以及预收账款减少。

投资活动产生的现金流量净额同比下降 57.91%，主要 2018 年购买固定资产减少。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至到报告期末，公司设立北京家燕科技有限公司、成都神鹰城讯科技有限公司两家公司，其中北京家燕科技有限公司为全资子公司。

成都神鹰城讯科技有限公司 2012 年 7 月 23 日，注册资金 50.00 万人民币，住所：成都市武侯区一环路南二段 17 号 1 幢 2 层 33 号；法定代表人：黄震中；统一社会信用代码：510107000531078；经营范围：计算机软硬件开发、销售；计算机网络工程设计、施工；计算机系统集成；计算机技术开发、技术服务、技术转让；计算机维修；国内商务信息咨询。（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）。

报告期内，成都神鹰城讯有限公司实现营业收入 103.35 万元，净利润-1.21 万元。

北京家燕科技有限公司 2014 年 07 月 24 日，注册资本 100.00 万人民币，住所：北京市海淀区中关村南大街甲 8 号 61 幢 8 层 805 室；法定代表人：丁晓东；统一社会信用代码：91110108306563762K；经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发。（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。）

报告期内，北京家燕科技有限公司实现营业收入 13.07 万元，净利润-14.36 万元。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

本年累计委托银行理财产品 2970 万元，共获得理财投资收益 27.15 万元，本年年末委托银行理财产品本金还有 55 万未收回。

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、安全生产、注重环保，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。积极吸纳就业，支持所在地区经济发展恪守职责，竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。

### 三、持续经营评价

目前对持续经营能力有重大影响的事项主要集中在政策影响方面。今年国家出台了一系列限购，限贷，限外政策。国家相关部门对中介在互联网上发布的信息也做了严格的要求。受这些政策影响我们在 2019 年的整体业绩并不会提升，而且由于创新投入的增加 2019 年的利润可能相对 2018 年会有更大的降低。我们判断目前的政策被调整前不会造成交易量的突变，但随着目前房产市场的供需矛盾的激化不排除政策层面在局部地区发生调整的可能。

目前针对政策影响的解决方案有两个。一个是通过技术和产品创新寻找房地产行业外的技术应用市场以增加收入来源，第二个是增加现有产品覆盖的地区，利用国内各级地市房地产行业发展的阶段差异为更多无限购且有去库存需求的城市提供服务，为此我们在 2018 年拓展了可服务城市的范围，同时重新开始了加盟代理模式的销售，希望这些调整措施可以在 2019 年起到收入支撑作用。

公司的主要客户是房产经纪公司及从业人员，从大方向上看随着国内城市化进程的推进和现有新房逐渐转为存量房，存量房交易行业的规模，正规性和分布正在不断发展。随着国家对传统行业互联网+的发展方向的确定。传统存量房交易行业越来越多的需要网络营销工具的支持。存量房交易行业本身也在不断发展，存量房交易行业的发展的趋势是品牌连锁和大型公司越来越成为市场主流，中小公司也在逐渐通过连锁经营方式形成品牌抗衡大公司。行业企业越来越重视网络营销类工具的使用。

总之未来的发展是可持续的但可能出现受政策性影响的阶段性收入降低。公司需要在现有业务基础上改变营销策略并通过产品创新来降低政策风险带来的负面影响。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

##### (一) 行业发展趋势

###### 1. 行业宏观介绍

###### (1) 软件行业发展

2018 年，全行业实现软件产品收入 19353 亿元，同比增长 12.1%，占全行业比重为 30.7%。其中，信息安全和工业软件产品实现收入 1698 和 1477 亿元，分别增长 14.8%和 14.2%，为支撑信息系统安全和工业领域的自主可控发展发挥重要作用。

###### (2) 互联网房产信息服务业

互联网房产信息服务业是由房地产服务业的发展催生出的新的“互联网+”形式的行业，将传统的房地产经纪行业与互联网相结合，一方面提供先进的信息处理和管理系统，一方面实现即时通讯和信息共享。

因此，互联网房产信息服务业的发展与房地产交易服务业和存量房交易市场息息相关。在互联网信息时代，互联网房产信息服务业是房产经纪行业火热发展的必然结果，房产经纪行业的发展也为互联网信息服务业带来了更大的发展空间。同时，房产经纪行业的发展依赖于存量房市场的规模，相对不对称的房产信息以及火热的存量房市场是房产经纪行业得以发展的重要因素。

###### 2. 行业现状及发展趋势

信息化建设与应用给企业生产、经营、管理带来了积极的变化。调查显示通过信息化，77.5%的企业降低了成本；67%的企业变短了生产周期和作业时间；64.6%的企业扩大了产品销售收入；66.3%的企业提高了流动资金周转率；36.7%的企业提高了按期交货能力。目前我国中小企业信息化程度较低，信息化效果较差，仍需要加强中小企业信息化建设。国家对于与此相关的行业会继续给予政策扶持。同时较落后的企业信息化程度也为向企业提供服务的软件及信息技术行业带来良好的发展空间。对于以信息为核心竞争力的房地产中介行业，在“互联网+”概念的席卷下，房产中介企业的信息化建设显得尤为重要。不仅可以降低成本，提升效率，同时与房源信息宣传相结合。

大数据引领产业技术革命信息时代的快速发展带来了数据信息的爆炸式增长，对海量数据进行存储和技术分析的市场需求也在飞速提升。越来越多的行业公司开始重视大数据的采集和使用，公司面向大数据服务领域增加了研发投入。这些投入在未来会对公司的行业影响力和服务能力提供良好的影响。

### 3. 影响行业的因素

#### (1) 有利因素

##### 良好的产业政策环境

信息产业是国民经济的支柱产业之一，软件与信息技术服务业又是信息产业的核心，我国政府对软件与信息技术服务业给予了高度的重视，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，国家产业政策的大力支持为软件行业的发展建立了优良的政策环境。

##### 城镇化推动市场发展

房地产信息服务业的发展主要归功于房地产消费市场的不断扩大，其成长动力来自以下三点：第一，在“十二五”规划保障房建设和城镇化的政策影响下，城市人口增长，房地产消费市场扩大将产生巨大的消费需求。2011年，中国城镇化率首次超过50%，达到51.27%，与欧美发达国家相比仍有很大上升空间。预计到2020年，中国城镇化水平将达60%左右，期间将以平均每年1%的速度持续增长，城镇化率提高而增加的大量城镇化人口将产生巨大的住房需求，从而推动房地产电子商务服务业的发展。

##### 房地产业分工程度加深，细分市场份额上升空间较大

随着房地产行业的快速发展、行业竞争程度的加剧，未来各种房屋信息平台会出现，这将加大房产中介行业的工作量及工作难度。

#### (2) 不利因素

##### 房产行业受政策影响过大

近年来，房地产业是国家进行宏观调控的重点产业。房地产中介服务企业的发展态势，从一定程度上受到房地产行业的整体运行情况的影响。房地产行业属于周期性行业，在房地产行业发展的不同阶段，国家会出台不同的宏观政策促进房地产市场的持续健康发展，这些宏观政策通过影响房地产行业进而间接影响房地产中介服务行业。如果公司不能及时准确理解国家这些政策对房地产中介服务行业的影响，采取积极有效的应对措施，公司业务的开展可能受到不利影响。

##### 技术更新较快

软件及信息服务行业技术更新快，新的编程语言、操作系统、服务平台层出不穷，而且近年来涌现出了云计算、大数据等诸多新技术。同时，为了应对市场和客服的需求，需要不断开发新的产品、提供新服务。这就要求企业不断加大研发力度，一方面紧跟自身所处的行业的发展潮流，另一方面把脉用户需求，提供更加体验好、稳定性好、实用性强的服务。如果公司不能及时更新自身研发技术，所提供的技术不能很好的满足用户的需求，公司的业务开展可能受到不利影响。

## （二） 公司发展战略

公司的经营目标是成为国内房产信息服务行业的品牌企业，不断开拓业务领域，向行业的上下游发展，努力推行诚信信息服务。公司努力不断扩大业务收入与服务客户数量，为中国的房产信息诚信、真实作出应有的贡献。

同时公司计划用 1 年左右的时间实现现有业务整合，推出新领域的业务，并将现有业务的地域拓展到 3-4 线城市，努力扩大市场规模和占有份额，避免现有产品线公司业务收

## （三） 经营计划或目标

公司计划 1 年内推出更加符合企业需要的定制化房产信息服务产品，为大型企业客户解决内部成本效率问题，提升客户企业的行业竞争力。

具体内容：

### 1、服务全国

公司未来 1 年内将扩大自身品牌的影响力，推动公司业务向全国发展，覆盖全国 300 个以上的城市。

### 2、引进人才

随着公司业务规模的不断扩大，公司为满足发展战略需要，中长期人才培养和引进重点会坚持以“大数据技术+产品管理+行业顾问”为人才建设核心，配以“互联网营销人才、中高端管理人才”两个发展重心。

### 3、募集资金

公司为保证产品的创新性和核心竞争力，保持公司业务规模快速发展，需要扩展全国市场和加大研发方面的投入。因此公司今年可能在全国中小企业股份转让系统通过定向增发的方式募集资金。

以上计划该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 不确定性因素

无

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 税收优惠政策改变风险

本公司享受的税收优惠政策包括：1、增值税优惠政策。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）和《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）规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。”2016 年至 2018 年公司享受的增值税退税金额分别为 318.43 万元, 320.95 万元和 229.35 万元。

2、所得税优惠政策。根据《企业所得税法》的规定，公司作为高新技术企业，报告期内享受减免按 15%的所得税税率征收企业所得税的优惠政策。公司可能存在因国家税收优惠政策调整或自身条件变化而导致不再享受税收优惠的风险。

##### 2. 技术研发风险

公司作为高新技术企业拥有多项计算机软件著作权，并已成功将各项专利技术进行成果转化并运用于房地产软件服务业中。但目前软件系统行业正处于快速发展阶段，软件产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对现有技术、产品不能及时更新和优化，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降，对公司持续经营带来不利影响。

##### 3. 人才流失的风险

软件系统行业属于知识密集型行业，对高水平的技术人才及管理人才具有较强的依赖性，能否维持管理团队和技术团队的稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司能否在行业保持现有市场地位并持续发展的关键。如公司的人才培养和引进不能满足发展需要，发生管理人员和技术人员流失的情况，则会对公司经营产生负面影响。

#### 4. 知识产权被侵害的风险

公司所处软件系统行业是信息化时代代表性产业，是近些年国家重点鼓励发展并增长速度最快的高技术行业之一。公司拥有的计算机软件著作权在报告期内暂未发生被盗版及侵权事件。但鉴于软件易于复制的特点，公司的产品存在被盗版的风险。如果公司的软件遭受较大范围的盗版、仿冒，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

公司在产品开发中所形成的软件技术都及时申请专利或计算机软件著作权；在日常生产经营中，制定相应规定和保密制度避免软件核心代码遭到泄露或剽窃；与核心员工签订保密协议或竞业禁止协议以保护公司知识产权不受侵害。公司通过前述措施将知识产权被侵害的风险降至最低。

#### 5. 信息安全风险

信息安全及运营安全是软件及信息技术行业不可避免的问题。公司数据库若未做好一定的防护措施，存在被黑客入侵的可能。若公司网络安全和运营安全方面工作不得当，公司业务开展可能受到不利影响。

#### 6. 公司治理风险

2018 年公司在新的股份公司体制下运行了 3 年多的时间。运行期间公司严格按照公司章程、“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外投资管理制度等内控管理制度执行。

公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立期间还没有进行资本运作相关的操作，因此公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程，存在一定的公司治理风险。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	6,000,000	100.00%		6,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,249,000	54.15%		3,249,000	54.15%
	董事、监事、高管	2,166,000	36.10%		2,166,000	36.10%
	核心员工					
总股本		6,000,000	-	0.00	6,000,000.00	-
普通股股东人数						5

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余细香	3,249,000	0	3,249,000	54.15%	3,249,000	0
2	丁晓东	1,026,000	0	1,026,000	17.10%	1,026,000	0
3	蒙飞	855,000	0	855,000	14.25%	855,000	0
4	黄震中	285,000	0	285,000	4.75%	285,000	0
5	北京天盈众合 科技中心(普通合伙)	585,000	0	585,000	9.75%	585,000	0
合计		6,000,000	0	6,000,000	100%	6,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东丁晓东是北京天盈众合科技中心（普通合伙）的事务执行人，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

控股股东为自然人余细香持股数量 324.9 万股，占股比例为 54.15%，无其他对外投资。公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争关系。控股股东无控制的其他企业，即公司与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争。

余细香，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月至 2015 年 7 月在中国社会报社任编辑；2015 年 7 月至今在中国社会出版社图书出版部任图书编辑。同时，自神鹰城讯成立以来一直担任公司董事长兼法定代表人。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人为自然人余细香持股数量 324.9 万股，占股比例为 54.15%，无其他对外投资。公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争关系。控股股东无控制的其他企业，即公司与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争。

余细香，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月至 2015 年 7 月在中国社会报社任编辑；2015 年 7 月至今在中国社会出版社图书出版部任图书编辑。同时，自神鹰城讯成立以来一直担任公司董事长兼法定代表人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
余细香	董事长	女	1972 年 9 月	本科	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 5 日	否
丁晓东	董事、总经理	男	1975 年 1 月	硕士	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 5 日	是
黄震中	董事、副总经理	男	1982 年 10 月	本科	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 5 日	是
夏薇	董事、财务总监、董事会秘书	女	1985 年 9 月	大专	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 5 日	是
段威	董事	男	1975 年 10 月	博士	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 5 日	是
蒙飞	监事会主席	男	1974 年 12 月	本科	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 5 日	否
陈超	职工代表监事	女	1980 年 2 月	大专	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 5 日	是
刘宾	职工代表监事	男	1975 年 6 月	大专	2018 年 12 月 5 日至 2021 年 12 月 5 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长余细香与董事夏薇为妯娌关系，其他董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有本公司股份。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
余细香	董事长	3,249,000	0	3,249,000	54.15%	3,249,000
黄震中	董事、副总经理	285,000	0	285,000	4.75%	285,000
丁晓东	董事、总经理	1,026,000	0	1,026,000	17.10%	1,026,000
夏薇	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
段威	董事	-	-	-	-	-
蒙飞	监事会主席	855,000	0	855,000	14.25%	855,000
陈超	职工代表监事	-	-	-	-	-
刘宾	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	5,415,000	0.00	5,415,000	90.25%	5,415,000

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
余细香	董事长	换届	董事长	换届
丁晓东	董事、总经理	换届	董事、总经理	换届
黄震中	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	换届
段威	董事	换届	董事	换届
夏薇	董事、财务总监、董事会秘书	换届	董事、财务总监、董事会秘书	换届
蒙飞	监事会主席	换届	监事会主席	换届
陈超	职工代表监事	换届	职工代表监事	换届
谢海龙	职工代表监事	新任	职工代表监事	新任
田鑫	职工代表监事	离任	职工代表监事	离任
刘宾	职工代表监事	离任	职工代表监事	离任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

谢海龙，男，汉族，中国国籍，党员，无境外永久居留权，2009年9月至2012年7月就读于河北机电职业技术学院电气工程系，大专学历；2012年11月至2013年2月，任北京汇品传媒广告有限公司销售专员；2013年3月至2014年10月，任北京神鹰城讯科技股份有限公司上海分部销售专员；2014年11月至2017年8月，任北京神鹰城讯科技股份

有限公司上海分部销售主管；2017年9月至今，任北京神鹰城讯科技股份有限公司华东区销售总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	5
客服人员	12	10
销售人员	65	55
技术人员	34	29
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>123</b>	<b>103</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	1	2
本科	36	29
专科	60	56
专科以下	25	16
<b>员工总计</b>	<b>123</b>	<b>103</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### (一) 人员变动

公司人员相对较为稳定，并未因行业的变动造成员工的较大流失。

#### (二) 薪酬政策

公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金。

#### (三) 培训

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	24	18
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

## 核心人员的变动情况

核心人员由 24 人减少为 18 人，主要因员工正常离职。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

公司所属行业为软件和信息技术服务业(I65)，在这个大的行业科目下，公司主要针对的是面向房产经纪机构及经纪人服务的房产信息技术服务类细分市场。



## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内, 公司各重大事项的表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求, 未出现违法、违规现象, 相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度, 公司通过电话、邮件, 以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作, 能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护, 确保所有股东, 特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司发生的重大决策事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》和公司制定并公告的相关制度要求进行。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项 (简要描述)
董事会	4	2018年3月12日公司召开了第一届董事

		<p>会第八次会议。审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。2018年3月28日公司召开了第一届董事会第九次会议。审议通过《2017年度总经理工作报告议案》、《2017年度董事会工作报告议案》、《关于2017年年度报告及摘要议案》、《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用专项审核报告议案》、《2017年度财务决算报告议案》、《2018年度财务预算报告议案》、《2017年度利润分配方案议案》、《续聘会计师事务所议案》、《提议召开2017年年度股东大会议案》。2018年8月16日公司召开了第一届董事会第十次会议。审议通过了《2018年半年度报告的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。2018年9月6日召开了第二届董事会第一次会议。审议通过了《关于选举余细香女士继续担任公司董事长的议案》、《关于选举丁晓东先生继续担任公司总经理的议案》、《关于选举黄震中先生继续担任公司副总经理的议案》、《关于选举夏薇女士继续担任公司财务总监的议案》、《关于选举夏薇女士继续担任公司董事会秘书的议案》。</p>
监事会	4	<p>2018年3月12日公司召开了第一届监事会第六次会议。审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。2018年3月28日公司召开了第一届监事会第七次会议。审议通过</p>

		<p>过《2017 年度监事会工作报告议案》、《关于 2017 年年度报告及摘要议案》、《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用专项审核报告议案》、《2017 年度财务决算报告议案》、《2018 年度财务预算报告议案》、《2017 年度利润分配方案议案》、《续聘会计师事务所议案》。2018 年 8 月 16 日公司召开了第一届监事会第八次会议。审议通过了《2018 年半年度报告的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。2018 年 9 月 6 日召开了第二届监事会第一次会议。审议通过了《关于选举蒙飞先生为公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	2	<p>2018 年 4 月 20 日召开了 2017 年年度股东大会。审议并通过了《2017 年年度报告摘要》、《2017 年年度报告》、《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用专项审核报告》、《2017 年董事会工作报告》、《2017 年监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《关于继续聘任会计事务所》。2018 年 9 月 6 日召开了 2018 年第一次临时股东大会。审议并通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，

会议程序规范。

### (三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。现有治理机制和内部控制制度基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险。公司管理层未引进职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过电话、邮箱、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通，在此过程中严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《信息披露管理制度》的相关规定。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算 和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公

司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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

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

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 7 层
审计报告日期	
注册会计师姓名	王宇桥、孟俊峰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

瑞华审字【2019】01210103 号

北京神鹰城讯科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的北京神鹰城讯科技股份有限公司（以下简称“神鹰城讯公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神鹰城讯公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于神鹰城讯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

神鹰城讯公司管理层对其他信息负责。其他信息包括神鹰城讯公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估神鹰城讯公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算神鹰城讯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神鹰城讯公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

\_\_\_\_\_

王宇桥

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

孟俊峰

2019 年 3 月 28 日



## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	9,780,527.90	10,198,893.15
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	六、2	415,606.95	436,234.21
预付款项	六、3	149,420.59	221,103.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	224,231.85	375,312.65
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	742,326.33	379,711.26
<b>流动资产合计</b>		<b>11,312,113.62</b>	<b>11,611,254.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	六、6	591,713.93	744,427.15
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、7	2,209,651.77	2,677,845.93
开发支出	六、8		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	2,853.61	3,429.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,804,219.31</b>	<b>3,425,703.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,116,332.93</b>	<b>15,036,957.78</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
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	六、10	19,440.00	833.08
预收款项	六、11	1,728,834.77	2,082,408.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、12	1,019,990.79	1,498,869.19
应交税费	六、13	310,717.64	210,747.18
其他应付款	六、14	2,913.00	16,821.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,081,896.20</b>	<b>3,809,679.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>3,081,896.20</b>	<b>3,809,679.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、15	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、16	287,754.10	287,754.10
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、17	529,675.63	529,675.63
一般风险准备			
未分配利润	六、18	4,176,276.76	4,363,193.77
归属于母公司所有者权益合计		10,993,706.49	11,180,623.50
少数股东权益		40,730.24	46,655.26
<b>所有者权益合计</b>		<b>11,034,436.73</b>	<b>11,227,278.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>14,116,332.93</b>	<b>15,036,957.78</b>

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,695,729.97	9,246,186.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	412,999.45	506,184.26
预付款项		107,315.59	192,619.30
其他应收款	十三、2	193,480.21	367,128.35
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		165,686.76	361,855.72
<b>流动资产合计</b>		<b>10,575,211.98</b>	<b>10,673,974.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,255,000.00	1,255,000.00
投资性房地产			
固定资产		568,251.02	693,713.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,209,651.77	2,677,845.93
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		2,853.61	3,429.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		4,035,756.40	4,629,989.06
<b>资产总计</b>		14,610,968.38	15,303,963.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		19,440.00	
预收款项		1,710,657.00	2,048,530.00
应付职工薪酬		988,904.60	1,436,895.19
应交税费		310,701.14	201,603.10
其他应付款		2,913.00	1,471.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		3,032,615.74	3,688,499.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		3,032,615.74	3,688,499.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		287,754.10	287,754.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		529,675.63	529,675.63
一般风险准备			

未分配利润		4,760,922.91	4,798,034.41
<b>所有者权益合计</b>		11,578,352.64	11,615,464.14
<b>负债和所有者权益合计</b>		14,610,968.38	15,303,963.43

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		18,836,336.48	23,187,637.21
其中：营业收入	六、19	18,836,336.48	23,187,637.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		21,756,222.37	25,030,529.97
其中：营业成本	六、19	4,168,065.52	5,824,726.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、20	368,729.23	427,958.69
销售费用	六、21	8,136,389.80	10,033,705.50
管理费用	六、22	2,446,379.22	2,429,261.66
研发费用	六、23	6,562,336.77	6,246,293.86
财务费用	六、24	75,407.48	96,246.44
其中：利息费用			
利息收入		4,945.25	6,302.83
资产减值损失	六、25	-1,085.65	-27,662.48
加：其他收益	六、26	2,293,489.24	3,209,515.10
投资收益（损失以“-”号填列）	六、27	271,494.45	302,201.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、28	-2,938.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-357,840.30	1,668,824.24
加：营业外收入	六、29	32,125.60	24,329.55
减：营业外支出	六、30	4,000.00	26,855.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-329,714.70	1,666,298.79

减：所得税费用	六、31	-136,872.67	13,207.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-192,842.03	1,653,091.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-192,842.03	1,653,091.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-5,925.02	-18,295.92
2.归属于母公司所有者的净利润		-186,917.01	1,671,386.95
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		-192,842.03	1,653,091.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-186,917.01	1,671,386.95
归属于少数股东的综合收益总额		-5,925.02	-18,295.92
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.03	0.28
(二)稀释每股收益		-0.03	0.28

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	18,055,334.67	22,246,475.84
减：营业成本	十三、4	4,045,167.96	5,653,461.31
税金及附加		366,935.85	424,449.36
销售费用		7,708,879.08	9,455,836.77
管理费用		2,039,242.58	2,173,064.73

研发费用		6,562,336.77	6,246,293.86
财务费用		73,134.46	93,734.44
其中：利息费用			
利息收入		4,125.20	5,492.26
资产减值损失		-3,842.30	-27,405.24
加：其他收益		2,293,489.24	3,209,515.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	251,175.45	275,701.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,938.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-194,793.14	1,712,257.11
加：营业外收入		24,808.97	14,865.50
减：营业外支出		4,000.00	26,855.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-173,984.17	1,700,267.61
减：所得税费用		-136,872.67	4,110.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-37,111.50	1,696,156.83
（一）持续经营净利润		-37,111.50	1,696,156.83
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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		-37,111.50	1,696,156.83
<b>六、综合收益总额</b>		-37,111.50	1,696,156.83
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.006	0.28
（二）稀释每股收益		-0.006	0.28

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,481,660.52	26,681,933.84
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		2,273,655.50	3,209,515.10
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	1,192,096.67	342,346.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>24,947,412.69</b>	<b>30,233,795.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,186,611.78	681,313.81
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		16,427,478.07	19,174,779.13
支付的各项税费		2,782,980.39	4,295,874.50
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	4,516,261.71	5,509,907.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>24,913,331.95</b>	<b>29,661,875.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、33	<b>34,080.74</b>	<b>571,920.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		271,494.45	302,201.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,430.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	六、32	29,150,000.00	34,450,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>29,423,924.45</b>	<b>34,752,201.90</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,370.44	588,730.35
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、32	29,700,000.00	34,450,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>29,876,370.44</b>	<b>35,038,730.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-452,445.99</b>	<b>-286,528.45</b>



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、33	-418,365.25	285,391.76
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	10,198,893.15	9,913,501.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、33	<b>9,780,527.90</b>	<b>10,198,893.15</b>

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,788,329.50	25,736,672.36
收到的税费返还		2,273,655.50	3,209,515.10
收到其他与经营活动有关的现金		1,233,485.37	285,685.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>24,295,470.37</b>	<b>29,231,873.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,098,677.28	522,163.81
支付给职工以及为职工支付的现金		15,933,171.88	18,600,251.48
支付的各项税费		2,766,410.53	4,239,349.32
支付其他与经营活动有关的现金		4,124,902.46	5,278,432.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,923,162.15</b>	<b>28,640,196.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>372,308.22</b>	<b>591,676.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		251,175.45	275,701.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,430.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金		27,200,000.00	31,200,000.00

<b>投资活动现金流入小计</b>		27,453,605.45	31,475,701.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,370.44	586,380.35
投资支付的现金			0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金		27,200,000.00	31,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,376,370.44	31,786,380.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		77,235.01	-310,678.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		449,543.23	280,997.44
加：期初现金及现金等价物余额		9,246,186.74	8,965,189.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,695,729.97	9,246,186.74

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	529,675.63	0.00	4,363,193.77	46,655.26	11,227,278.76
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	529,675.63	0.00	4,363,193.77	46,655.26	11,227,278.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-186,917.01	-5,925.02	-192,842.03
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-186,917.01	-5,925.02	-192,842.03
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>287,754.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>529,675.63</b>	<b>0.00</b>	<b>4,176,276.76</b>	<b>40,730.24</b>	<b>11,034,436.73</b>	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	360,059.95	0.00	2,861,422.50	64,951.18	9,574,187.73
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	360,059.95	0.00	2,861,422.50	64,951.18	9,574,187.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,615.68	0.00	1,501,771.27	-18,295.92	1,653,091.03
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,671,386.95	-18,295.92	1,653,091.03
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,615.68	0.00	-169,615.68	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,615.68	0.00	-169,615.68	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>287,754.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>529,675.63</b>	<b>0.00</b>	<b>4,363,193.77</b>	<b>46,655.26</b>	<b>11,227,278.76</b>	

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	529,675.63	0.00	4,798,034.41	11,615,464.14
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	529,675.63	0.00	4,798,034.41	11,615,464.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-37,111.50	-37,111.50
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-37,111.50	-37,111.50
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>287,754.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>529,675.63</b>	<b>0.00</b>	<b>4,760,922.91</b>	<b>11,578,352.64</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	360,059.95	0.00	3,271,493.26	9,919,307.31
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	287,754.10	0.00	0.00	0.00	360,059.95	0.00	3,271,493.26	9,919,307.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,615.68	0.00	1,526,541.15	1,696,156.83
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,696,156.83	1,696,156.83
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,615.68	0.00	-169,615.68	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,615.68	0.00	-169,615.68	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>287,754.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>529,675.63</b>	<b>0.00</b>	<b>4,798,034.41</b>	<b>11,615,464.14</b>

**北京神鹰城讯科技股份有限公司**  
**2018年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

公司名称：北京神鹰城讯科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司法定代表人：余细香

统一社会信用代码：91110108696329129Y

公司注册资本：600.00万元

公司住所：北京市海淀区中关村南大街甲8号61幢威地科技大厦9层902室

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

经营期限：2009年11月4日至长期

### 2、公司历史沿革

公司于2009年11月4日成立，由丁晓东、黄震中、蒙飞和余细香四名自然人股东共同出资设立，注册资本500万元。根据公司章程规定由全体股东分二期于2011年10月27日之前缴足。第一期货币出资人民币200万元，已于2009年10月28日出资完毕，并经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验，并出具了京润（验）字[2009]-212373号验资报告。第二期知识产权出资300万元，已于2011年9月16日办妥财产转移手续，并经北京伯仲行会计师事务所有限公司审验，并出具了京仲变验字[2011]0905Z-X号验资报告。验资报告显示，上述各股东的出资已全部到位。非专利技术作价出资均已经北京市捷宾资产评估有限责任公司进行评估，并出具京捷海评报字（2011）第022号评估报告。

股权结构如下所示：

股东名称	第一期出资 货币（万元）	第二期出资 知识产权（万元）	合计	出资比例（%）
余细香	114.00	171.00	285.00	57.00
丁晓东	46.00	69.00	115.00	23.00
蒙飞	30.00	45.00	75.00	15.00
黄震中	10.00	15.00	25.00	5.00
合计	200.00	300.00	500.00	100.00

2011年9月22日，经公司第3届第1次股东会决议通过，新增北京天盈众合科技中心（普通合伙）（以下简称“天盈众合”）为股东，并增加注册资本26.30万元，由天盈众合以货币出资缴纳。同时，股东丁晓东与天盈众合签订《出资转让协议》，丁晓东将其所持公司25万元股权转让给天盈众合。本次增资后公司注册资本变更为526.30万元。

2015年6月30日，北京神鹰城讯科技有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意北京神鹰城讯科技有限公司整体改制变更为北京神鹰城讯科技股份有限公司，并以2015年4月30日经审计的净资产为基础，整体改制为股份有限公司按照1:0.95的比例折合为股份有限公司股份，拟折合股份数为600万股，股份有限公司注册资本为600万元。

2015年8月4日，股份公司取得北京市海淀区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

经上述增资及股权变更后，截至2018年12月31日，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
余细香	324.90	54.15
丁晓东	102.60	17.10
蒙飞	85.50	14.25
黄震中	28.50	4.75
北京天盈众合科技中心（普通合伙）	58.50	9.75
合计	600.00	100.00

3、本公司实际控制人：余细香。

4、截至2018年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

5、本财务报表业经本公司董事会于2019年3月28日决议批准报出。

6、本公司及子公司成都神鹰城讯科技有限公司主要从事研究、开发计算机及移动终端应用软件，通过互联网为房产信息服务行业提供实时信息服务的高新技术企业。子公司北京家燕科技有限公司主要从事房屋租赁业务。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司成都神鹰城讯科技有限公司主要从事研究、开发计算机及移动终端应用软件，通过互联网为房产信息服务行业提供实时信息服务的高新技术企业。子公司北京家燕科技有限公司主要从事房屋租赁业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“收入”、10“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

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

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资

方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

## (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、8“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、8、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **5、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **6、金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### **（2）金融资产的分类、确认和计量**

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的



减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

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

## （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
①非关联方账龄分析法组合	除②③以外，以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
②关联方组合	与本公司的关联关系
③押金、备用金及保证金组合	款项性质

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
非关联方账龄分析法组合	按账龄分析法计提
关联方组合	单独测试无特别风险的不计提
押金、备用金及保证金组合	单独测试无特别风险的不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按会计准则的相关会计政策处理。

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

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

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

## 9、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和期折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧期限（期）	残值率（%）	期折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4	3	24.25
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

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

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

## (4) 其他说明

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

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

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

## 10、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行

复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

### 11、长期资产减值

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

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



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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

## 13、收入

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

根据以上原则，本公司收入确认具体方法如下：

本公司主要在自己研发的产品平台上为客户提供信息收集、发布等相关服务作为主营收入，自为客户开通软件平台使用端口起，在客户使用期限内按月确认收入。

### （3）让渡资产使用权收入

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 14、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），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）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 16、租赁

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

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## 17、重要会计政策、会计估计的变更

本公司 2018 年度无应披露的重要会计政策、会计估计变更事项。

## 18、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判

断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

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

#### （3）折旧和摊销

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

#### （4）递延所得税资产

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

#### （5）所得税

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%/16%、6%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税税率：	
纳税主体名称	所得税税率
北京神鹰城讯科技股份有限公司	15%
北京家燕科技有限公司	20%
成都神鹰城讯科技有限公司	20%

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税税收优惠政策说明

根据《财政部 国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2014〕71号)规定：为进一步加大对小微企业的税收支持力度，经国务院批准，自2014年10月1日起至2015年12月31日，对月销售额2万元(含本数，下同)至3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税；对月营业额2万元至3万元的营业税纳税人，免征营业税。根据《财政部 国家税务总局关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2015〕96号)规定：为继续支持小微企业发展、推动创业就业，经国务院批准，《财政部 国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2014〕71号)规定的增值税和营业税政策继续执行至2017年12月31日。2017年9月27日国务院常务会议决定将小微企业借款合同免征印花税、月销售额不超过3万元的小微企业免征增值税两项政策优惠期限延长至2020年。本公司的子公司北京家燕科技有限公司2018年度享受该项优惠政策。

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》及海国税批(2013)808009号《北京市海淀区(县)国家税务局税务事项通知书》的通知内容，本公司的软件产品推推九九房地产信息智能刷新软件V1.0、推推九九房地产中介服务系统V1.0、雪泉房产情报分析系统V1.0符合财税[2011]100号规定的软件产品，享受增值税即征即退的政策(即按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)。自2013年8月1日起执行。

### (2) 企业所得税税收优惠政策说明

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2008】172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》的相关规定，本公司经北京市科技委员会、北京市财政局、北

京市国家税务局、北京市地方税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201611000794，发证时间：2016年12月1日，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2016年至2018年）享受企业所得税15%的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局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）的相关规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司北京家燕科技有限公司及成都神鹰城讯科技有限公司享受该项优惠政策。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日；“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	28,210.93	18,463.51
银行存款	9,523,135.79	10,007,853.71
其他货币资金	229,181.18	172,575.93
合 计	9,780,527.90	10,198,893.15

### 2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	415,606.95	436,234.21
合 计	415,606.95	436,234.21

#### (1) 应收账款

##### ①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备	437,481.00	100.00	21,874.05	5.00	415,606.95

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	437,481.00	100.00	21,874.05	5.00	415,606.95

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	459,193.91	100.00	22,959.70	5.00	436,234.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	459,193.91	100.00	22,959.70	5.00	436,234.21

## A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	437,481.00	21,874.05	5.00
合计	437,481.00	21,874.05	5.00

注：确定该组合依据见附注四、6（2）“坏账准备的计提方法”。

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 21,874.05 元；本年无核销坏账准备。

## ③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 339,548.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 77.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 16,977.40 元。

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	149,420.59	100.00	221,103.47	100.00
合 计	149,420.59	100.00	221,103.47	100.00

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 119,243.81 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 79.80%。

## 4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	224,231.85	375,312.65
合 计	224,231.85	375,312.65

## (1) 其他应收款

## ①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	224,231.85	100.00			224,231.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	224,231.85	100.00			224,231.85

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	375,312.65	100.00			375,312.65

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	375,312.65	100.00			375,312.65

## ②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金及备用金	224,231.85	375,312.65
合计	224,231.85	375,312.65

## ③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国兽医药品监察所	押金	150,000.00	1年之内	66.90	
深圳房租/陈士军	押金	18,000.00	2-3年	8.03	
上海上泵(集团)有限公司	押金	12,800.00	1-2年	5.71	
市场拓展部房租/陈浩	押金	3,000.00	1-2年	1.34	
上海宽带	押金	1,200.00	1-2年	0.54	
合计		185,000.00		82.52	

## 5、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交所得税	578.35	361,794.04
可抵扣增值税	191,747.98	17,917.22
其他	550,000.00	
合计	742,326.33	379,711.26

## 6、固定资产

项目	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,401,624.26	593,220.51	1,800.00	1,996,644.77
2、本年增加金额	151,755.55			151,755.55
(1) 购置	151,755.55			151,755.55
3、本年减少金额	143,934.59			143,934.59
(1) 处置或报废	143,934.59			143,934.59

项 目	电子设备	运输设备	其他	合 计
4、年末余额	1,409,445.22	593,220.51	1,800.00	2,004,465.73
二、累计折旧				
1、期初余额	1,032,028.91	218,484.26	1,704.45	1,252,217.62
2、本年增加金额	209,912.00	89,099.57	89.10	299,100.67
(1) 计提	209,912.00	89,099.57	89.10	299,100.67
3、本年减少金额	138,566.49			138,566.49
(1) 处置或报废	138,566.49			138,566.49
4、年末余额	1,103,374.42	307,583.83	1,793.55	1,412,751.80
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	306,070.80	285,636.68	6.45	591,713.93
2、年初账面价值	369,595.35	374,736.25	95.55	744,427.15

### 7、无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、年初余额		4,681,940.95	4,681,940.95
2、本年增加金额			
(1) 内部研发			
3、本年减少金额			
4、年末余额		4,681,940.95	4,681,940.95
二、累计摊销			
1、年初余额		2,004,095.02	2,004,095.02
2、本年增加金额		468,194.16	468,194.16
(1) 计提		468,194.16	468,194.16
3、本年减少金额			
4、年末余额		2,472,289.18	2,472,289.18
三、减值准备			
1、年初余额			

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值		2,209,651.77	2,209,651.77
2、年初账面价值		2,677,845.93	2,677,845.93

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为35.92%。

### 8、开发支出

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
微房产 VR 拍摄定制版 IOS 版软件 V1.0		875,993.13		875,993.13	
推推微聊软件 V1.0		1,096,182.85		1,096,182.85	
看房宝宝软件 V1.0		780,281.85		780,281.85	
房源屋软件 V1.0		586,072.46		586,072.46	
雪泉情报-房产经纪人门店分析软件 V1.0		1,088,302.20		1,088,302.20	
雪泉情报-雪泉极速推送大数据软件 V1.0		1,306,529.71		1,306,529.71	
靠谱经纪人房屋中介系统		828,974.57		828,974.57	
合 计		6,562,336.77		6,562,336.77	

### 9、递延所得税资产

#### (1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,024.05	2,853.61	22,866.35	3,429.96
合 计	19,024.05	2,853.61	22,866.35	3,429.96

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,850.00	93.35
可抵扣亏损	4,603,669.93	204,040.16

项 目	年末余额	年初余额
合 计	4,606,519.93	204,133.51

注：由于本公司及下属子公司北京家燕有限公司、成都神鹰城讯科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而出于谨慎性考虑没有确认为可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损所产生的递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2021	175,048.79	175,048.79	
2022	28,991.37	28,991.37	
2023	4,399,629.77		
合 计	4,603,669.93	204,040.16	

## 10、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	19,440.00	833.08
合 计	19,440.00	833.08

### (1) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
房租	19,440.00	833.08
合 计	19,440.00	833.08

本公司年末无账龄超过 1 年以上的重要的应付账款。

## 11、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
软件销售款	1,728,834.77	2,057,645.17
房租		24,763.40
合 计	1,728,834.77	2,082,408.57

## 12、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,434,665.07	14,963,456.30	15,429,135.99	968,985.38
二、离职后福利-设定提存计划	64,204.12	985,143.37	998,342.08	51,005.41
合 计	1,498,869.19	15,948,599.67	16,427,478.07	1,019,990.79

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,390,804.22	12,312,489.14	12,770,819.30	932,474.06
2、职工福利费		1,672,910.66	1,672,910.66	
3、社会保险费	43,860.85	670,578.90	677,928.43	36,511.32
其中：医疗保险费	39,134.18	596,891.23	603,414.81	32,610.60
工伤保险费	1,603.70	21,136.13	21,439.59	1,300.24
生育保险费	3,122.97	50,622.39	51,144.88	2,600.48
补充保险		1,929.15	1,929.15	
4、住房公积金		307,477.60	307,477.60	
5、工会经费和职工教育经费				
6、其他短期薪酬				
合 计	1,434,665.07	14,963,456.30	15,429,135.99	968,985.38

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	61,654.29	948,425.52	961,130.85	48,948.96
2、失业保险费	2,549.83	36,717.85	37,211.23	2,056.45
合 计	64,204.12	985,143.37	998,342.08	51,005.41

## 13、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	278,313.54	169,838.29
城市维护建设税	18,835.31	18,517.40
企业所得税		9,096.98
教育费附加	8,072.26	7,936.02
地方教育费附加	5,381.53	5,290.69
其他	115.00	67.80
合 计	310,717.64	210,747.18

## 14、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,913.00	16,821.00
合 计	2,913.00	16,821.00

## 其他应付款

按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
房租押金		15,350.00
其他	2,913.00	1,471.00
合 计	2,913.00	16,821.00

## 15、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

## 16、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	287,754.10			287,754.10
其他资本公积				
合 计	287,754.10			287,754.10

## 17、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	529,675.63			529,675.63
合 计	529,675.63			529,675.63

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 18、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	4,363,193.77	2,861,422.50
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	4,363,193.77	2,861,422.50
加：本年归属于母公司股东的净利润	-186,917.01	1,671,386.95
减：提取法定盈余公积		169,615.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的未分配利润		
转作资本公积的未分配利润		

项 目	本 年	上 年
年末未分配利润	4,176,276.76	4,363,193.77

**19、营业收入和营业成本**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,705,624.67	4,051,024.27	23,018,639.88	5,667,826.30
其他业务	130,711.81	117,041.25	168,997.33	156,900.00
合 计	18,836,336.48	4,168,065.52	23,187,637.21	5,824,726.30

**20、税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	198,295.07	247,572.20
教育费附加	84,980.44	106,102.38
地方教育费附加	56,653.64	70,734.91
印花税	1,570.80	3,549.20
其他	27,229.28	
合 计	368,729.23	427,958.69

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**21、销售费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,566,093.16	8,902,566.97
市场费	380,776.68	936,372.71
办公费	47,667.03	31,890.50
差旅费	20,408.92	53,888.09
业务招待费	8,381.70	9,762.50
其他	113,062.31	99,224.73
合 计	8,136,389.80	10,033,705.50

**22、管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,136,993.45	1,156,943.87
租赁费	742,904.18	700,158.68
中介服务费	121,405.83	211,410.85
折旧及摊销费用	120,488.62	85,502.77
办公用品	12,009.57	16,626.29



项 目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	17,696.00	16,613.10
市内交通及汽车费	54,243.22	18,551.06
差旅费	5,295.94	768.94
信息费	18,950.00	15,039.98
其他	216,392.41	207,646.12
合 计	2,446,379.22	2,429,261.66

**23、研发费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,755,329.18	4,481,998.87
通信服务费	1,100,317.17	989,210.97
租赁费	453,002.38	568,010.63
中介服务费	31,343.40	36,915.33
折旧及摊销费用	124,977.41	117,607.77
办公用品	25,639.39	14,701.81
业务招待费	3,000.00	108.00
市内交通及汽车费	3,269.39	18,209.94
信息费	361.00	
差旅费	13,765.26	1,928.00
其他	51,332.19	17,602.54
合 计	6,562,336.77	6,246,293.86

**24、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	4,945.25	6,302.83
手续费及其他	80,352.73	102,549.27
合 计	75,407.48	96,246.44

**25、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,085.65	-27,662.48
合 计	-1,085.65	-27,662.48

**26、其他收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
增值税即征即退	2,273,655.50	3,209,515.10	
个人所得税手续费返还	19,833.74		19,833.74
合 计	2,293,489.24	3,209,515.10	19,833.74

**27、投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品投资收益	271,494.45	302,201.90
合 计	271,494.45	302,201.90

**28、资产处理收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置收益	-2938.10	
合 计	-2938.10	

**29、营业外收入**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	15,516.59	12,970.12	15,516.59
免征增值税额	7,316.58	9,463.83	
其他	9,292.43	1,895.60	9,292.43
合 计	32,125.60	24,329.55	24,809.02

**30、营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
著作赔偿款		25,000.00	
其他	4,000.00	1,855.00	4,000.00
合 计	4,000.00	26,855.00	4,000.00

**31、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-137,449.02	9,096.98
递延所得税费用	576.35	4,110.78
合 计	-136,872.67	13,207.76

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	-329,714.70	1,666,298.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-49,457.20	249,944.82
子公司适用不同税率的影响	-7,786.53	1,698.44
调整以前期间所得税的影响	-137,449.02	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,285.74	152,216.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本年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	671,536.45	3,667.92
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		
额外可扣除费用的影响	- 687,002.11	-394,320.08
所得税费用	-136,872.67	13,207.76

## 32、现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	1,142,508.66	321,178.03
营业外收入	24,809.02	14,865.72
利息收入	4,945.25	6,302.83
其他	19,833.74	
合 计	1,192,096.67	342,346.58

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
市场费	380,776.68	936,372.71
往来款	1,005,335.86	1,051,845.74
租赁费、水电费	1,330,088.07	2,441,977.13
办公费、差旅费、业务招待费	215,667.36	235,395.34
市内交通及汽车费用	28,454.70	37,689.37
通讯费及短信服务费	9,536.79	31,512.73
低值易耗品	21,715.59	9,691.77
研发费	1,182,992.76	520,608.97

项 目	本年发生额	上年发生额
财务费用-银行手续费	80,352.73	102,549.27
其他	261,341.17	142,264.84
合 计	4,516,261.71	5,509,907.87

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品	29,150,000.00	34,450,000.00
合 计	29,150,000.00	34,450,000.00

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品	29,700,000.00	34,450,000.00
合 计	29,700,000.00	34,450,000.00

**33、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-192,842.03	1,653,091.03
加：资产减值准备	-1,085.65	-27,662.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,100.67	272,992.95
无形资产摊销	468,194.16	396,588.45
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-271,494.45	-302,201.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	576.35	4,110.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	440,645.55	728,935.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-709,013.86	-2,153,933.78

补充资料	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,080.74	571,920.21
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	9,780,527.90	10,198,893.15
减：现金的年初余额	10,198,893.15	9,913,501.39
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-418,365.25	285,391.76

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	9,780,527.90	10,198,893.15
其中：库存现金	28,210.93	18,463.51
可随时用于支付的银行存款	9,523,135.79	10,007,853.71
可随时用于支付的其他货币资金	229,181.18	172,575.93
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	9,780,527.90	10,198,893.15

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**34、政府补助**

## 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税额	2,273,655.50	其他收益	2,273,655.50
稳岗补贴	12,516.59	营业外收入	12,516.59
中关村企业信用促进会补助	3,000.00	营业外收入	3,000.00
合 计	2,289,172.09	营业外收入	2,289,172.09

## 七、合并范围的变更

本年没有需要披露的合并范围变动及其相关情况。

## 八、在其他主体中的权益

## 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京家燕科技有限公司	北京	北京	服务	100.00		新设
成都神鹰城讯科技有限公司	成都市	成都市	销售	51.00		新设

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
成都神鹰城讯科技有限公司	49.00	-5,925.02		40,730.24

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都神鹰城讯科技有限公司	167,308.00	23,462.91	190,770.91	107,647.96		107,647.96

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都神鹰城讯科技有限公司	188,193.79	50,713.98	238,907.77	143,692.95		143,692.95

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都神鹰城讯科技有限公司	1,033,512.29	-12,091.87	-12,091.87	-93,050.18

(续)

子公司名称	上年发生额
-------	-------

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都神鹰城讯科技 有限公司	1,237,412.41	-37,338.62	-37,338.62	16,378.22

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为余细香。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

于 2019 年 3 月 28 日，本公司第二届董事会召开第二次会议，批准 2018 年度利润分配预案，结合本公司 2018 年度经营业绩及日后发展规划，提请董事会对本年度可供股东分配的利润，不进行现金分红及支付股东股利，不转增股本，留存的利润供公司以后发展。

### 2、其他重要的资产负债表日后事项

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十二、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	412,999.45	506,184.26
合 计	412,999.45	506,184.26

#### (1) 应收账款

##### ①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	432,023.50	100.00	19,024.05	4.40	412,999.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	432,023.50	100.00	19,024.05	4.40	412,999.45

(续)

类 别	年初余额
-----	------



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	529,050.61	100.00	22,866.35	4.32	506,184.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	529,050.61	100.00	22,866.35	4.32	506,184.26

## A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	380,481.00	19,024.05	5.00%
合 计	380,481.00	19,024.05	5.00%

## B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	51,542.50		
押金、备用金及保证金组合			
合 计	51,542.50		

## ②按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 340,590.50 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 78.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 17,029.53 元。

## 2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	193,480.21	367,128.35
合 计	193,480.21	367,128.35

## (1) 其他应收款

## ①其其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,480.21	100.00			193,480.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	193,480.21	100.00			193,480.21

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	367,128.35	100.00			367,128.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	367,128.35	100.00			367,128.35

## A、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	30,000.00		
押金、备用金及保证金组合	163,480.21		
合计	193,480.21		

## ②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	30,000.00	
备用金及押金	163,480.21	367,128.35
合计	193,480.21	367,128.35

## ③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中国兽医药品监察所	押金	90,000.00	1年之内	46.52	
北京家燕科技有限公司	往来款	30,000.00	1年之内	15.51	
深圳房租/陈士军	押金	18,000.00	2-3年	9.30	
上海上泵(集团)有限公司	押金	12,800.00	1-2年	6.62	
市场拓展部房租/陈浩	押金	3,000.00	1-2年	1.55	
合计		153,800.00		79.50	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,255,000.00		1,255,000.00	1,255,000.00		1,255,000.00
合计	1,255,000.00		1,255,000.00	1,255,000.00		1,255,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京家燕科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
成都神鹰城讯科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
合计	1,255,000.00			1,255,000.00		

### 4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,055,334.67	4,045,167.96	22,246,475.84	5,653,461.31
合计	18,055,334.67	4,045,167.96	22,246,475.84	5,653,461.31

### 5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品投资收益	251,175.45	275,701.40
合计	251,175.45	275,701.40

## 十四、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

项 目	2018 年	说明
非流动性资产处置损益	-2,938.10	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,516.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,292.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	291,328.19	
小 计	309,199.11	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		

## 报表附注

项 目	2018 年	说明
合 计	309,199.11	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.68	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.46	-0.11	-0.11

北京神鹰城讯科技股份有限公司  
2018 年 3 月 28 日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室

北京神鹰城讯科技股份有限公司

2019 年 3 月 28 日