



珠海鸿瑞

NEEQ : 839036

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

1、报告期内，公司获得了两项实用新型专利（专利号：ZL201820633938.0、ZL201820633932.3），五项计算机软件著作权（登记号：2018SR232922、2018SR232926、2018SR232930、2018SR1039634、2018SR1039136），申请了一项发明专利（申请号：201810405643.2）及一项实用新型专利（申请号：201820633937.6）。公司在自主知识产权、产品创新、技术积累等方面一直迈着稳健的步伐。

2、报告期内，公司因扩大业务的战略发展需要，向珠海清华科技园创业投资有限公司购买位于清华科技园（珠海）（二期）之大湾区科创园 4 栋 12 层，总面积 2,105.22 平方米，本次购买资产的总价为人民币 25,894,500.00 元（其中包含购买资产的交易价格（含税）24,150,000.00 元，孵化服务费 1,020,000.00 元，契税 724,500.00 元）。

3、报告期内，公司产品“配网远动通信安全网关”、“安全网络隔离装置”、“网络安全防火墙”、“电力系统专用拨号安全服务器”取得公安部网络安全保卫局颁发的公安部销售许可证（证书号为：XKC60006、0402180076、0402180348、0402180595。）公司产品得到有关权威部门认可，为公司更好地开拓市场，迈出了关键性的一步。

4、报告期内，公司新产品“电力监控系统网络安全监测装置（II 型）”、“网络安全监测装置数据采集软件（Linux 版）”、“网络安全监测装置数据采集软件（Windows 版本）”通过了中国电力科学研究院信息安全实验室的检测（报告号为：CEPRI-ZD1(S)-2017-476、CEPRI-TX2-2018-257、CEPRI-TX2-2018-219、CEPRI-TX2-2018-890、CEPRI-TX2-2018-889）；公司多项产品通过了公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心的检测（报告号为：公计检 180418、公计检 180626、公计检 181058）；公司产品远动通信安全网关（终端型）通过了许昌开普实验室、国家继电保护及自动化设备质量监督检验中心电磁兼容检测（报告及证书号为：JW181072、201810513）。公司在产品研发上的创新能力得到进一步提升，为开拓新的市场领域及公司持续性发展提供了技术储备、保障和支持。

5、报告期内，参加了国内大型电力自动化厂家东方电子股份有限公司 2018 年供应链合作伙伴交流会，被评定为优质供应商。

6、报告期内，公司积极参与国内国有大型企业的招投标活动，其中新产品网络安全监测装置成功中标的有：国家电网有限公司 2018 年第二次信息化设备招标采购项目、国家电网有限公司 2018 年第三次信息化设备招标采购、国网浙江省电力有限公司 2018 年第二批设备采购项目等。网络安全服务系列成功中标的有：国网湖北省电力有限公司 2018 年第三批零星工程与服务招标采购项目、广西电力监控系统网络安全综合服务项目等。加密认证设备系列成功中标的有：许继电气公司 2018 年第 4 批城镇配电网建设改造项目等。记录审计系列成功中标的有：变电站综合自动化系统网络信息安全异常感知与 apt 攻击预警技术研究及应用项目等。

7、报告期内，公司再次被认定为广东省“守合同重信用”企业。

8、报告期内，公司完成了 2018 年度权益分派实施方案，以公司现有总股本 30,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.666667 元人民币。

目 录

第一节	声明与提示	7
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目	指	释义
珠海鸿瑞、股份公司、本公司、公司	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司
鸿瑞软件、控股股东	指	珠海市鸿瑞软件技术有限公司
《公司章程》、章程	指	《珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
工业控制系统	指	Industrial Control Systems 是由各种自控组件以及对实时数据进行采集、监测的过程控制组件，共同构成的确保工业基础设施自动化运行、过程控制与监控的业务流程管控系统，本文当中也称“工控系统”。
电力二次系统	指	对一次设备进行控制、调节、保护和监测的设备组成的系统。其中，一次设备（也称主设备）是指电力系统的包含直接生产、输送和分配电能的设备。
电力监控系统	指	用于监视和控制电力生产及供应过程的、基于计算机及网络技术的业务系统及智能设备，以及做为基础支撑的通信及数据网络等。在电力行业内部称其为“电力二次系统”，为便于公众理解，发改委 2014 年第 14 号令《电力监控系统安全防护规定》采用了“电力监控系统”的名称，本文当中出现上述两个名称，其含义是相同的。
电力监控系统安全防护	指	按照“安全分区，网络专用，横向隔离，纵向认证”安全防护策略，实现对电力生产控制系统及调度数据网络的安全保护，尤其是智能电网中控制过程的安全保护。
工控系统网络安全防护	指	保护工业控制系统中的数据不因偶然或者恶意原因而遭受到破坏、更改、泄露以及保护网络数据通信能实时可靠运行的技术手段。
工控网络隔离	指	用于控制系统与信息系统之间具有双机非网结构、支持多种控制功能并能确保一种或多种协议实现应用数据交换（单向或双向）的网络安全技术。
国密型号认证	指	由国家密码管理局检测通过、经国家密码管理机构批准、指定生产单位生产的商用密码产品的品种和型号。
公安部信息安全销售许可	指	由公安部检测通过并颁发的计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可。
电磁兼容性检测	指	针对“设备和系统在其电磁环境中能正常工作且不对环境中任何事物构成不能承受的电磁骚扰的能力”的

		检测，我国已出台与 CISPR 系列标准和 IEC 系列标准相对应的电磁兼容性检测标准。
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	国家工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

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。

公司负责人陈良汉、主管会计工作负责人黄凤萍及会计机构负责人（会计主管人员）黄凤萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
（一）政策风险	目前工控信息安全行业尚处于发展初期，相关政策对我国工控信息安全市场的发展起到了极大的推动作用，行业发展对政策的依赖程度较高。然而行业政策的实施细则、强制性执行规范等具体实施性文件尚不完善，政策落实的时间、进度有快有慢，实际执行的力度参差不齐。政策执行力度与倾斜方向对行业发展的影响较大。
（二）技术风险	企业产品的技术先进性、成熟性、稳定性和可靠性，直接影响企业的经营效果。公司经过多年的电力二次系统安全防护领域的技术研究，在系统总体方案设计及关键核心技术方面取得了一定的成果。但是，鉴于通用工控系统现场环境要求的多变性及特殊性，信息安全产品难以一步到位并完全成熟稳定。企业如果不能针对工控系统不同行业的差异进行持续性开发以及个性化定制相关配套产品研发，将难以持续占据市场份额。
（三）行业竞争加剧的风险	工控信息安全行业对国家工业安全具有重要意义，是国家重点支持的行业。目前，工控信息安全行业还处在发展初期。随着行业政策实施的不断深化、各类行业标准的相继实施，工

	控信息安全产品技术将逐渐走向成熟。在高市场利润的驱动下，将会有越来越多的企业相继涌入，工控系统信息安全领域市场竞争会愈发激烈。公司如不能保持技术特色和产品创新，将存在市场占有率降低的风险。
(四) 人才流失的风险	工控网络信息安全行业的对应市场为工业中的各行各业，技术人员除具备相关软件开发专业知识外，还需了解对应市场行业的运行网络系统和行业特质。因而，高水平、经验丰富的研发技术服务人员对于企业保持市场竞争力尤为重要。由于工控网络信息安全行业发展初期，专业复合型人才相对稀缺，所以企业争相招揽人才的情况下，可能会使公司面临潜在的人才流失风险。
(五) 公司治理风险	公司于 2016 年 9 月 2 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。挂牌前已经建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于挂牌时间较短，各项管理、控制制度的执行需要较长时间的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在挂牌初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。
(六) 供应商集中度较高的风险	2018 年公司向前五大原材料供应商的采购金额占当期采购总额的 43.47%，较上年度下降 7.79%，供应商集中度有所下降。未来如果供应商改变销售政策，提升原材料价格或者减少原材料供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在原材料供应商集中度较高的风险。
(七) 公司产品研发失败的风险	软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化较快，行业内企业是否能在研发方面紧跟技术进步，快速响应客户需求直接关系公司未来的成长。公司目前研发投入较大，如果近期新产品技术研发进程较慢，市场认可度达不到预期效果，将对公司盈利水平造成一定影响。
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	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai hongrui information technology Co.,Ltd
证券简称	珠海鸿瑞
证券代码	839036
法定代表人	刘智勇
办公地址	珠海市唐家湾镇大学路 101 号清华科技园创业大楼 A 座 605 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘芝秀
职务	董事会秘书
电话	0756-3611096
传真	0756-3612902
电子邮箱	zhuhailzx@outlook.com.cn
公司网址	www.hrssoft-china.com
联系地址及邮政编码	珠海市唐家湾镇大学路 101 号清华科技园创业大楼 A 座 605 室 519080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 11 月 23 日
挂牌时间	2016 年 9 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）——软件和信息技术服务（I65）——软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	公司的主营业务为工控信息安全技术综合应用方案的解决与服务，包括工控信息安全技术软件的开发与销售、硬件销售、技术支持和后续服务等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	珠海市鸿瑞软件技术有限公司
实际控制人及其一致行动人	刘智勇

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	914404006682472145	否
注册地址	珠海市唐家湾镇大学路 101 号清华科技园创业大楼 A 座 605	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号 长安兴融中心西楼 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	庞安然、王耀华
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

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	138,074,343.34	67,022,480.01	106.01%
毛利率%	52.28%	54.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	50,272,794.55	21,149,725.04	137.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,976,743.56	19,469,497.88	146.42%
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）	51.54%	30.21%	-
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）	49.19%	27.81%	-
基本每股收益	1.68	0.70	140.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	136,329,283.89	82,221,199.13	65.81%
负债总计	20,983,325.32	9,148,034.11	129.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,345,958.57	73,073,165.02	57.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.84	2.44	57.38%
资产负债率%（母公司）	15.39%	11.13%	-
资产负债率%（合并）	15.39%	11.13%	-
流动比率	5.29	8.87	-
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	39,671,508.08	10,648,068.24	272.57%
应收账款周转率	6.34	8.09	-
存货周转率	37.79	15.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	65.81%	16.53%	-
营业收入增长率%	106.01%	63.96%	-
净利润增长率%	137.70%	52.31%	-

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	30,000,000	30,000,000	0%
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
计入当期损益的政府补助	2,109,839.20
委托他人投资或管理资产的损益	592,397.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000.00
非经常性损益合计	2,701,236.46
所得税影响数	405,185.47
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,296,050.99

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	15,322,753.80	0		
应收票据	2,451,559.00	0		

应收票据及应收账款	0	17,774,312.80		
应付账款	1,768,375.87	0		
应付票据及应付账款		1,768,375.87		
管理费用	13,667,131.76	2,181,501.65		
研发费用	0	11,485,630.11		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司致力于工业控制系统信息安全防护行业十几年，专注于为工控信息安全技术综合应用提供解决方案与服务，包括工控信息安全技术软硬件的开发与销售、项目集成、技术支持和后续服务等，在工控信息安全防护行业具有较高的认可度。公司以技术为核心竞争力，以专业人才为依托，致力于改变我国工控网络安全领域技术较为落后的局面，为工业控制系统又快又好的发展保驾护航。

公司是国家高新技术企业、软件企业，历来重视创新，注重研发，拥有嵌入式软件、硬件开发及网络安全等研发团队，技术力量雄厚，产品经验丰富。公司坚持大力推进自主创新，增强企业的核心竞争力，已获得了5项发明专利、11项实用新型专利、27项软件著作权、4项广东省高新技术产品、以及6项软件登记证书，尚有6项发明专利正在申请中，能很好地满足电力及工业控制系统信息安全的建设需要。公司推出了一系列引领电力及工业控制信息安全领域的产品，包括安全隔离装置、身份认证装置、远动通信安全网关及模块、网络安全监测装置、网络安全态势感知装置及主站、堡垒机、入侵检测、防火墙等系列产品，以及公司正加大力度开发人工智能安全监测系统、边缘计算安全网关等前瞻性产品。公司产品应用范围包括但不限于电力、石油化工、冶金、轨道交通、水务、烟草、智能制造等国家重点行业，上述领域的工业控制系统属于国家关键信息基础设施，是承载国家经济发展、维护社会稳定的重要基础。

报告期内，公司稳步推进在电力系统配电网网络安全防护、石化化工信息安全、政府政务网信息安全等方面有取得一定的成果。围绕公司的发展战略目标，加大了研发力度，强化销售策略，并已建立了一套系统、完善、灵活、高效的管理机制，促进了公司稳健持续性的发展。

报告期内，公司主营业务明确且未发生重大变化。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

目前，珠海鸿瑞已建成三条主流产品线：传统型、发展型、拓展型，包括有二十多类品种，近百款不同型号的产品，公司的网络安全隔离装置始终保持着我国市场的领先地位，另外，公司的网络安全监测装置和配电网加密设备产品在 2018 年正处于小规模应用阶段，预计在未来三年是相关产品的一个快速发展时期。珠海鸿瑞积极响应国家政策要求，通过发现网络安全隐患从而抵御因网络安全而导致工业控制系统可靠性下降的风险，为工业控制系统的安全稳定运行提供了有力的保障。特别是近几年公司研制的网络安全监测装置，已通过了中国电力科学研究院信息安全实验室的检测，成功列入国家电网公司的合格供应商名单，并参与了 2018 年国家电网公司组织的多批次集中招标网络安全监测装置项目，取得了中标三省一市（江苏省电网公司、湖北省电网公司、内蒙电网公司、上海市电网公司）的佳绩，同时也参与了国网浙江省电力有限公司 2018 年第二批设备、材料招标采购项目招标，成功中标五十多个变电站项目。目前，中标项目陆续在现场开始实施并运行，已投入运行的项目得到了用户的高度评价。通过对当前国内工业控制领域信息安全防护市场的调研和分析，了解到我国工控信息安全市场领域正处于一个快速上升的趋势，特别是我公司应用于电力行业中的配电网加密认证装置和网络安全监测装置等二款产品，是当前电力系统二次安全防护中最为重要和明确要求的安全防护产品，也是国家电网公司近几年要大力部署的目标任务之一。

基于公司发展情况的分析，当前生产场地已不能满足公司未来发展需要，产能是目前发展的瓶颈，为此，公司已于 2018 年 6 月与珠海清华科技园创业投资有限公司签订了研发场地转让合同，购买位于清华科技园（珠海）（二期）之大湾区科创园 4 栋 12 层，总面积 2,105.22 平方米，交易合同总价款为人民币 24,150,000.00 元，另需支付契税 724,500.00 元。报告期内已支付购房款 24,150,000.00 元，目前已能满足扩大业务的战略发展需要。

截至报告期末，公司已获得了 5 项发明专利、11 项实用新型专利、27 项软件著作权、4 项广东省高新技术产品、以及 6 项软件登记证书，尚有 6 项发明专利正在申请中。

回顾 2018 年，公司发展势头稳定，各项经济技术指标均做到稳固的增长，几项主要经济指标超额完成。公司全年实现营业收入 13,807.43 万元，净利润 5,027.28 万元，同比增长率达到 106.01%和 137.70%。

（一）财务业绩情况

1、报告期末公司资产总计 13,632.93 万元，年初资产总计 8,222.12 万元，增长 65.81%，原因是本年实现营业收入 13,807.43 万元、净利润 5,027.28 万元，同比增长率达到 106.01%和 137.70%，从而带动应收账款、货币资金等资产科目余额增加。

2、报告期末公司负债总计 2,098.33 万元，年初负债总计 914.80 万元，增长 129.38%，原因是报告期内营业收入增长使购买的原材料明显增加，而部分长期合作的供应商账期延长，导致应付账款增加。

3、本年营业收入 13,807.43 万元，上年营业收入 6,702.25 万元，同比增长 106.01%，原因是 2017 年 6 月 1 日，全国人大发布的《网络安全法》开始实施；2017 年 6 月 15 日，工信部发布《工业控制系统信息安全事件应急管理工作指南》；2017 年 10 月十九大报告中指明了国家未来网络安全建设的思想和方向，网络空间主权维护推动国家投入，技术升级推动主动防御和态势感知投入，数据安全和应用安全初步放量，因此网络安全行业 2018 年迎来了新的转折点，使公司主营业务收入快速增长，继续保持着较强的盈利能力。

4、本年净利润 5,027.28 万元，上年净利润 2,114.97 万元，同比增长 137.70%，主要原因是营业收入快速增长导致净利润同步增长。

5、本年经营活动产生的现金流量净额 3,967.15 万元，上年经营活动产生的现金流量净额 1,064.81 万元，同比增长 272.57%，主要原因为报告期内公司营业收入增加，销售商品收到的现金流入增加。

6、本年投资活动产生的现金流量净额-5,858.56 万元，上年投资活动产生的现金流量净额 1,600.29 万元，投资活动产生的现金流量净额大幅度下降，主要原因是报告期内已付购房款 2,415.00 万元用于购买位于清华科技园（珠海）（二期）之大湾区科创园 4 栋 12 层的研发场地，总面积 2,105.22 平方米；另外，本期购买短期理财产品投资支付现金 7,300 万元，收回理财产品投资 4,000 万元，本期末尚有 3,300 万元理财产品未到期。

综上所述，公司整体发展趋势良好，但因项目签订时间与实施时间不同步，以上增长率不宜依此推测公司业绩长期发展态势。

（二）销售业务相关情况

报告期内公司依据企业年度规划有序开展各项工作，对于原来存在的管理问题进行了改进。首先在销售管理方面严格采用内部管理系统申报进行审批及归档项目，完善了精细化业务管理流程，提升了销售管理执行力度；其次在市场拓展方面，采用直销与渠道相结合的方式开展市场工作，对全国各个地区和不同领域进行了全面梳理，取得了阶段性的进展。公司上半年业务拓展基本情况如下：

第一，在产品拓展方面，坚持以国家政策为指南、以电力网络安全行业为中心并向通用工业控制领

域积极拓展。根据国家能源局发布的《配电网建设改造行动计划（2015—2020 年）》，明确提出在 2015—2020 年，配电网建设改造投资不低于 2 万亿元，“十三五”期间累计投资不低于 1.7 万亿元，本项政策对配电网信息安全防护建设的推进具有重要意义。目前，公司生产的远动通信安全网关系列产品已在上海、重庆、福建、安徽、山东、河南、河北、湖南、甘肃、宁夏、广东、广西及云南等地区配电网安全防护方面取得了阶段性进展，鉴于该产品需求场景多样和批次采购量大，为保障满足客户需要，公司已就此产品方面扩大了产能，达到 1000 台（块）/月的生产规模。随着配电网安全防护建设的开展，网络隔离装置和身份认证装置等供货量也在逐步提升，变电站运维监管装置及网络安全监测系统应用市场在国家相关政策的推动下已逐步形成，已在江苏省电网公司、湖北省电网公司、内蒙电网公司、上海市电网公司及山西、辽宁、河南、甘肃、宁夏、辽宁、安徽、四川、陕西等地区上百家电厂应用，近三年将形成一个快速增长的时期。公司密切关注石油石化行业已有五年多，同电力行业并行列入本年度工控领域的重点开拓领域，在 2016 年就已取得中石化、中石油和中海油集团公司的合格供应商资格。

第二，渠道建设情况：首先加强了同国内知名自动化厂家的合作，并同珠海许继电气有限公司、积成电子股份有限公司、南京南瑞继保工程技术有限公司、东方电子集团有限公司等自动化厂家保持着长期合作的态势；另外，进一步加强了国内各地区本地化企业的合作，为更加快捷及时地为用户提供优质服务奠定了基础。

（三）研究开发相关情况

在原产品基础上新开发了配网安全防护一体化终端装置系统软件、远动通信安全终端、配网远动安全防护模块、网络安全监测装置、配电专用安全接入网关、配电加密认证装置、网络安全态势感知装置及主站；

2018 年 1 月 19 日 “配网远动通信安全网关 HR YD-3000/V2.0.0” 获得公安部网络安全保卫局颁发的销售许可证（证书编号：XKC60006）；

2018 年 4 月 8 日 “网络安全监测软件 V1.0”、“配电通信安全网关及认证软件 V1.10”、“数据隔离组件软件 V1.0” 获得了中华人民共和国国家版权局颁发的软件著作权登记证书（登记号：2018SR232922、2018SR232926、2018SR232930）；

2018 年 4 月 27 日 “电力监控系统网络安全监测装置（II 型）” 通过了中国电力科学研究院信息安全实验室的检测（报告编号：CEPRI-ZD1(S)-2017-476）；

2018 年 6 月 5 日 “远动通信安全网关（终端型）” 获得了国家继电保护及自动化设备质量监督检验中心颁发的电磁兼容证书（证书号：201810513）；

2018 年 6 月 6 日 “远动通信安全网关（终端型）” 通过了国家继电保护及自动化设备质量监督检

验中心的检测（报告编号：JW181072）；

2018年6月2日“安全网络隔离装置”通过了公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心的检测（报告编号：公计检180418）；

2018年6月25日“网络安全防火墙”通过了公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心的检测（报告编号：公计检180626）；

2018年7月6日“安全网络隔离装置”获得公安部网络安全保卫局颁发的销售许可证（证书编号：0402180076）；

2018年7月20日“网络安全监测装置数据采集软件（Linux版）”“网络安全监测装置数据采集软件（Windows版本）”通过了中国电力科学研究院有限公司检测（报告编号：CEPRI-TX2-2018-219、CEPRI-TX2-2018-257）；

2018年8月24日“网络安全防火墙 HR FW-3000/V1.0”获得公安部网络安全保卫局颁发的销售许可证（证书编号：0402180348）；

2018年9月19日“电力系统专用拨号安全服务器”通过了公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心的检测（报告编号：公计检181058）；

2018年10月28日“电力系统专用拨号安全服务器 HR FW-3000V”获得公安部网络安全保卫局颁发的销售许可证（证书编号：0402180595）；

2018年11月12日“网络安全监测装置数据采集软件（Linux版）”、“网络安全监测装置数据采集软件（Windows版本）”通过了中国电力科学研究院有限公司检测（报告编号：CEPRI-TX2-2018-889、CEPRI-TX2-2018-890）；

2018年12月4日“电力数据公网安全通信系统”“电力专用加密通信安全模块”获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的实用新型专利证书（专利号：ZL201820633938.0、ZL201820633932.3）；

2018年12月19日“网络安全监测装置数据采集软件 V1.03”、“网络安全态势感知系统 V1.0”获得了中华人民共和国国家版权局颁发的软件著作权登记证书（登记号：2018SR1039136、2018SR1039634）；

2018年12月28日“远动通信安全终端”、“电力监控系统网络安全监测软件”、获得了广东省高新技术企业协会颁发的广东省高新技术产品证书（证书编号：201837586、201837587）。

（二） 行业情况

2016年11月，全国人大通过《中华人民共和国网络安全法》，并于2017年6月1日开始实施，强调了金融、能源、交通、电子政务等行业在网络安全等级保护制度的建设。2016年12月，国家互联网

信息办公室发布《国家网络空间安全战略》，是我国第一次向全世界系统、明确地宣示和阐述对于网络空间发展和安全的立场和主张。2017年1月，工信部制定印发了《信息通信网络与信息安全规划（2016-2020年）》，紧扣“十三五”期间行业网络与信息安全工作面临的重大问题，对“十三五”期间行业网络与信息安全工作进行统一谋划、设计和部署。这一系列政策落实，进一步说明我国对工业信息安全的高度重视。2018年5月发布的《中国工业信息安全产业发展白皮书》显示，2017年我国工业信息安全市场规模较2016年增长53.6%。以工业防火墙、工业网络隔离设备、应用白名单为代表的防护类产品市场规模达2.47亿元，占总额的44%，预计2018年国内工业信息安全市场年增长率将接近55.4%。

2019年，公司已对工控行业作出新的调整部署，划入重要经营领域有：电力、石油化工、轨道交通、水务；同时亟待拓展的行业有：冶金、烟草、智能制造等，为应对更好地拓展新市场、推广新产品，公司抽调专业技术人员组建系统集成部。根据对市场的调研，了解到今年电力行业对监控系统网络安全监测装置及网络安全态势感知装置开始进行重要部署，其应用覆盖到调度主站、变电站、电厂等诸多领域，需求非常广泛。近几年，国家电网公司和南方电网公司对配电网加密通信相继出台了一些的相关规范要求，配电网加密通信的市场已逐渐形成，据统计对终端加密设备的需要将形成一个以万为单位来计的巨大市场，这也为我们在打造电力市场的基础上，更加有信心去拓展其他工业控制领域的信息安全市场。

我国的工业信息安全，尚处于发展早期，成长空间巨大。据查询的公开资料整理显示，2019年至2022年我国信息安全行业市场增长速度将保持平稳增长的势头，2019年信息安全市场规模达到713.7亿元，之后三年，预计每年将保持10%左右的增幅。预计在2022年将超过967.53亿元。电力行业是我国各个工业领域中信息安全防护建设得最早且最为完善的行业，珠海鸿瑞在电力行业深耕细作已多年，对工控信息安全领域有着更深刻的认识 and 了解，我们将紧随我国工控信息安全发展的步伐，为我国工控信息安全事业做出应有的贡献。

（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	34,103,727.10	25.02%	61,017,855.15	74.21%	-44.11%
应收票据与应收账款	39,456,522.10	28.94%	16,994,585.11	20.67%	132.17%
存货	2,366,602.98	1.74%	1,120,300.91	1.36%	111.25%
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	22,819,417.12	16.74%	948,211.78	1.15%	2,306.57%
在建工程	2,029,111.83	1.49%			
短期借款					
长期借款					
应付票据及应付账款	8,290,151.14	6.08%	1,768,375.87	2.15%	368.80%
预收款项	4,473,950.84	3.28%	2,886,650.00	3.51%	54.99%
应付职工薪酬	5,118,882.00	3.75%	3,046,380.50	3.71%	68.03%
应交税费	2,794,123.14	2.05%	1,360,189.99	1.65%	105.42%
其他应付款	303,368.48	0.22%	86,437.75	0.11%	250.97%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金变动原因: 报告期内已付购房款 2,415.00 万元用于购买位于清华科技园(珠海)(二期)之大湾区科创园 4 栋 12 层的研发场地, 总面积 2,105.22 平方米; 另外, 本报告期末尚有 3,300 万元短期理财产品未到期。

应收票据及应收账款变动原因: 报告期内增加很多新客户, 其中直接跟最终用户(供电局)签订的项目, 基本上是项目实施验收之后才能支付 90%的货款, 余款一年之后付清, 同时也增加了部分大型自动化厂家, 付款周期基本上是半年内, 使报告期末应收账款明显增加。

存货变动原因: 2018 年营业收入大幅度增长, 原材料采购也相应增加。

固定资产变动原因: 报告期内已付购房款 2,415.00 万元用于购买位于清华科技园(珠海)(二期)之大湾区科创园 4 栋 12 层的研发场地, 总面积 2,105.22 平方米, 该办公楼已于 2018 年 8 月办理交接手续。

在建工程变动原因: 新办公楼于 2018 年 8 月开始装修, 报告期内已支付部分装修工程款。

应付票据及应付账款变动原因: 报告期营业收入增长, 原材料采购额增加, 供应商账期未到。

预收款项变动原因: 报告期内新增加的客户, 公司要求客户在合同项目执行前预付部分或全部货款, 待合同项目执行后确认收入。

应付职工薪酬变动原因: 公司规模不断扩大, 人员增加; 报告期业绩增长, 支付的薪酬也相应增长。

应交税费变动原因: 报告期营业收入增长, 利润总额增加, 造成应交企业所得税增加。

其他应付款变动原因: 主要包含技术服务费和新办公楼装修工程款, 待合同项目完成后支付款项。

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
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	138,074,343.34	-	67,022,480.01	-	106.01%
营业成本	65,890,333.21	47.72%	30,212,310.13	45.08%	118.09%
毛利率%	52.28%	-	54.92%	-	-
管理费用	4,171,806.91	3.02%	2,181,501.65	3.25%	91.24%
研发费用	15,679,240.90	11.36%	11,485,630.11	17.14%	36.52%
销售费用	7,118,334.89	5.16%	4,037,055.96	6.02%	76.32%
财务费用	-2,583,242.82	-1.87%	-147,990.26	-0.22%	-
资产减值损失	867,080.35	0.63%	703,712.29	1.05%	23.22%
其他收益	9,714,326.65	7.04%	5,082,458.89	7.58%	91.13%
投资收益	592,397.26	0.43%	897,920.54	1.34%	-34.03%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	55,701,095.72	40.34%	23,834,947.63	35.56%	133.70%
营业外收入	920,000.00	0.67%	14,522.40	0.02%	6,235.04%
营业外支出	1,000.00	0%	4,808.45	0.01%	-79.20%
净利润	50,272,794.55	36.41%	21,149,725.04	31.56%	137.70%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期营业收入同比增长 106.01%，原因是报告期内公司积极参与国内国有大型企业的招投标活动，其中成功中标的有：国家电网有限公司 2018 年第二次信息化设备招标采购项目、国家电网有限公司 2018 年第三次信息化设备招标采购项目、国网浙江省电力有限公司 2018 年第二批设备采购项目、国网湖北省电力有限公司 2018 年第三批零星工程与服务招标采购项目、广西电力监控系统网络安全综合服务项目、许继电气公司 2018 年第 4 批城镇配电网建设改造项目、变电站综合自动化系统网络信息安全异常感知与 apt 攻击预警技术研究及应用项目等。参加国内大型电力自动化厂家东方电子股份有限公司 2018 年供应链合作伙伴交流会，被评定为优质供应商。报告期内大型自动化厂家烟台东方华瑞电气有限公司、南京南瑞继保工程技术有限公司、积成电子股份有限公司的销售额明显增长。

2、营业成本：本期营业成本同比增长 118.09%，原因是公司营业收入增加，营业成本相应增加。

3、管理费用：本期管理费用同比增长 91.24%，原因是公司规模不断扩大，管理人员工资及福利费增加 66.62 万元，支付清华科技园区孵化服务费 96.23 万元。

4、研发费用：本期研发费用同比增长 36.52%，原因是本报告期共有 7 个研发项目，其中电力监控系统网络安全监测装置、数据隔离组件软件、网络安全态势感知系统软件是本期新增加的三个研发项目，相应的研发投入增加。

5、销售费用：本期销售费用同比增长 76.32%，原因是公司销售额大幅增加，销售费用也相应增长，其中销售人员薪酬及差旅费增加 148.73 万元，业务招待费增加 48.31 万元，技术服务费增加 70.99 万元。

6、财务费用：本期财务费用下降 243.53 万元，大幅度下降的原因是收回银行定期存款，利息收入 243.03 万元。

7、其他收益：本期其他收益同比增长 91.13%，原因是收到增值税即征即退税费增加 451.11 万元，收到政府研发费用补助增加 52.86 万元。

8、投资收益：本期投资收益同比下降 34.03%，原因是本期末尚有 3300 万元理财产品未到期收回。

9、营业利润：本期营业利润同比增长 133.70%，原因是销售规模扩大，营业收入增长 106.01%，其他收益增长 91.13%，因此导致公司营业利润增长。

10、营业外收入：本期营业外收入发生额 92 万元，主要是收到政府补助高新技术企业奖励金 90 万元，知识产权资助资金 2 万元。

11、净利润：本期净利润同比增长 137.70%，原因是公司在技术方面持续创新，销售市场逐渐扩大，报告期内销售收入大幅上升所致。

(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	138,074,343.34	67,022,480.01	106.01%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	65,890,333.21	30,212,310.13	118.09%
其他业务成本	0	0	

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%
安全隔离装置类	31,937,448.95	23.13%	25,450,658.73	37.97%
加密认证设备类	79,594,403.90	57.65%	37,519,230.21	55.98%
记录审计设备类	24,923,114.54	18.05%	727,194.89	1.09%
网络安全服务类	1,619,375.95	1.17%	3,325,396.18	4.96%
合计	138,074,343.34	100.00%	67,022,480.01	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

按产品进行分类的收入情况变化：安全隔离装置类本期收入 3,193.74 万元，上期收入 2,545.07 万元，收入上升了 25.49%；加密认证设备类本期收入 7,959.44 万元，上期收入 3,751.92 万元，收入上升了 112.14%。以上数据上升原因是：2016 年起，我国政府部门出台系列信息安全政策，为工控信息安全防护大规模部署创造了条件，加大了市场需求量，销售规模扩大。记录审计设备类本期收入 2,492.31 万元，上期收入 72.72 万元，收入大幅增长 2,419.59 万元，原因是记录审计设备类产品由于上期处于研发阶段，本报告期开始进入试销阶段；网络安全服务类本期收入 161.94 万元，上期收入 332.54 万元，收入下降 51.30%，原因是报告期内公司签订的三个系统集成服务项目未完工，本期按项目完工百分比计提收入，未完工部分计入下年收入。

(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	烟台东方华瑞电气有限公司	16,196,999.70	11.73%	否
2	广州穗帆信息技术有限公司	9,479,836.44	6.87%	否
3	南京南瑞继保工程技术有限公司	9,258,941.93	6.70%	否
4	积成电子股份有限公司	7,023,736.31	5.09%	否
5	国网浙江省电力有限公司物资分公司	4,905,930.72	3.55%	否
合计		46,865,445.10	33.94%	-

(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	兴唐通信科技有限公司	8,384,707.46	13.17%	否
2	北京中电昱邦技术有限公司	5,821,453.18	9.14%	否
3	国电南瑞科技股份有限公司	4,950,000.00	7.77%	否
4	南京合为电气科技有限公司	4,884,137.97	7.67%	否
5	深圳市思诺康科技有限公司	3,646,390.92	5.72%	否
合计		27,686,689.53	43.47%	-

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	39,671,508.08	10,648,068.24	272.57%
投资活动产生的现金流量净额	-58,585,635.13	16,002,890.23	-
筹资活动产生的现金流量净额	-8,000,001.00	-10,000,000.00	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年上升 272.57%，主要原因是本期销售收入明显增长，销售商

品收到的现金增长 86.17%，收到的税费返还增长 143.36%。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年下降 466.09%，主要原因是本报告期购买位于清华科技园（珠海）（二期）之大湾区科创园 4 栋 12 层的研发场地，支付购房款 2,415.00 万元；本报告期末尚有 3,300 万元短期理财产品未收回。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年上升 20%：原因是本年为股东分配利润支付现金 800 万元，上年为股东分配利润支付现金 1,000 万元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

为了充分利用闲置资金，实现公司资产的保值增值，报告期内公司累计购买中国建设银行珠海市分行海滨支行人民币 7300 万元低风险的理财产品，收益 592,397.26 元，截止 2018 年 12 月 31 日尚有 3300 万元理财产品未到期收回。

（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

1、重要会计政策变更：执行《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 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	受影响的报表项目名称和金额
（1）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”，本期金额 39,456,522.10 元，上期金额 16,994,585.11 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 8,290,151.14 元，上期金额 1,768,375.87 元；
（2）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	调减“管理费用”本期金额 4,171,806.91 元，上期金额 2,181,501.65 元，重分类至“研发费用”。

息收入”项目。比较数据相应调整。

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

2018年4月公司参与了珠海市慈善总会开展的“关爱童行·安全知识进校园”公益捐赠书籍活动，通过捐书活动，让安全教育形成一种文化、理念，让师生在安全文化的氛围中认识生命的意义、掌握安全知识、懂得自救和施救及避险，通过安全文化的不断教育和升华，潜移默化地让师生在生活和学习中形成一整套有利于生命安全的积极意识。2018年22号超强台风“山竹”，2018年9月16日在广东登陆，为抗台风保供电，珠海鸿瑞9月15日派出三名技术骨干人员，分别驻守茂名供电局、珠海供电局，应付通道中断特殊情况。台风无情人有情，大灾面前有大爱，珠海鸿瑞公司继续秉承着为“社会创造财富，来实现自身价值”的理念，勇担企业责任，感恩回馈社会。

三、 持续经营评价

2018年，公司持续经营能力得到进一步提升，主要体现为：

1、2018年公司总资产增长率为65.81%、营业收入增长率为106.01%、净利润增长率为137.70%。

公司各项经济指标稳定增长。

2、公司已于2018年6月与珠海清华科技园创业投资有限公司签订了研发场地转让合同，购买位于清华科技园（珠海）（二期）之大湾区科创园4栋12层，总面积2,105.22平方米，已能满足扩大业务的战略发展需要。

3、公司新产品网络安全监测装置已经投入小批量生产，成为公司新的经济增长点。

4、公司发展稳定，资金利润情况良好，2018年主营业务收入中本公司研发的工业控制系统信息安全产品的营业收入为13,645.50万元，上年同期为6,369.71万元，比上年同期增长114.22%。本年实现净利润5,027.28万元，与上年同比增长137.70%，以上数据显示公司可持续经营能力较好。

5、2019年，公司已对工控行业作出新的调整部署，划入重要经营领域有：电力、石油化工、轨道交通、水务；同时亟待拓展的行业有：冶金、烟草、智能制造等，为应对更好地拓展新市场、推广新产品，公司抽调专业技术人员组建系统集成部。根据对市场的调研，了解到今年电力行业对监控系统网络

安全监测装置及网络安全态势感知装置开始进行重要部署，其应用覆盖到调度主站、变电站、电厂等诸多领域，需求非常广泛。

综上所述，公司能稳健持续性的发展。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 政策风险

目前工控信息安全行业尚处于发展初期，相关政策对我国工控信息安全市场的发展起到了极大的推动作用，行业发展对政策的依赖程度较高。然而行业政策的实施细则、强制性执行规范等具体实施性文件尚不完善，政策落实的时间、进度有快有慢，实际执行的力度参差不齐。政策执行力度与倾斜方向对行业发展的影响较大。

风险应对措施：我国工控信息安全政策执行的进度与深度尚不明确，此种情形下，公司将积极与相关的政策职能部门展开合作，全力配合政策的宣传工作，通过形象直观的工控实验平台，向用户展现工控安全隐患带来的危害及安全措施防护效果，提升用户对国家工控信息安全建设的重要性认识。同时，企业在宣传过程中主动把握市场机会，推广技术产品，从而降低政策执行进度与深度相对落后的风险。

(二) 技术风险

企业产品的技术先进性、成熟性、稳定性和可靠性，直接影响企业的经营效果。公司经过多年的电力二次系统安全防护领域的技术研究，在系统总体方案设计及关键核心技术方面取得了一定的成果。但是，鉴于通用工控系统现场环境要求的多变性及特殊性，信息安全产品难以一步到位并完全成熟稳定。企业如果不能针对工控系统不同行业的差异进行持续性开发以及个性化定制相关配套产品研发，将难以持续占据市场份额。

风险应对措施：公司将保持新产品的研发投入，同时确保现有产品性能的不断改进，以适应客户需求。公司将不断提高软硬件设计水平、降低成本，并根据市场的需求对产品进行模块化、小型化改良，以适用工控系统的不同环境，并根据市场动态以及不同行业的环境特点调整产品结构，提高产品技术含量，提高产品档次，适应市场迅速发展的需要。

(三) 行业竞争加剧的风险

工控信息安全行业对国家工业安全具有重要意义，是国家重点支持的行业。目前，工控信息安全行

业还处在发展初期。随着行业政策实施的不断深化、各类行业标准的相继实施，工控信息安全产品技术将逐渐走向成熟。在高市场利润的驱动下，将会有越来越多的企业相继涌入，工控系统信息安全领域市场竞争会愈发激烈。公司如不能保持技术特色和产品创新，将存在市场占有率降低的风险。

风险应对措施：公司将采用风险控制制度，实时捕获竞争对手的信息资料进行分析，以决策出最佳的应对方案，同时在现行营销制的基础上进一步加强与自动化厂商的合作，提高行业竞争力，拓展和稳定市场，加强与客户的沟通与联系，根据客户需求及时调整产品结构、产品设计和市场推广策略。公司将在产品安全、稳定及可靠性方面确保产品的质量，提升产品的竞争力，扩大公司的市场份额。另外，公司将突出性价比优势与市场协同服务优势，在保证产品质量的同时，大力控制成本，提高生产效率，提升产品的综合竞争实力。

（四）人才流失的风险

工控网络信息安全行业的对应市场为工业中的各行各业，技术人员除具备相关软件开发专业知识外，还需了解对应市场行业的运行网络系统和行业特质。因而，高水平、经验丰富的研发技术服务人员对于企业保持市场竞争力尤为重要。由于工控网络信息安全行业发展初期，专业复合型人才相对稀缺，所以企业争相招揽人才的情况下，可能会使公司面临潜在的人才流失风险。

风险应对措施：公司的核心技术人员均为公司的股东，此外公司还建立健全的绩效考核等员工管理制度，稳定了公司核心经营管理团队，保证了技术团队的稳定性，有效降低了人才流失的风险。此外，公司还将适时引进战略性人才，提高福利待遇，增加员工培训机会，不断提升公司竞争力。

（五）公司治理风险

公司于 2016 年 9 月 2 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。挂牌前已经建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于挂牌时间较短，各项管理、控制制度的执行需要较长时间的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在挂牌初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。

风险应对措施：公司将进一步建立健全相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。

（六）供应商集中度较高的风险

2018 年公司向前五大原材料供应商的采购金额占当期采购总额的 43.47%，较上年度下降 7.79%，供应商集中度有所下降。未来如果供应商改变销售政策，提升原材料价格或者减少原材料供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在原材料供应商集中度较高的风险。

风险应对措施：公司原材料采购主要重视产品质量、供货能力、交货期和供应服务，符合以上条件之下再权衡价格，甚至可以调整或更换供应商。

（七）公司产品研发失败的风险

软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化较快，行业内企业是否能在研发方面紧跟技术进步，快速响应客户需求直接关系公司未来的成长。公司目前研发投入较大，如果近期新产品技术研发进程较慢，市场认可度达不到预期效果，将对公司盈利水平造成一定影响。

风险应对措施：在新产品研发的过程中，如发现研发难度较大、时间过长，主动放弃该产品开发计划或改变产品开发目标，从而达到规避风险。

（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	五. 二、(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二、(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二、(三)
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

（二） 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

2018年6月13日,公司召开2018年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司购买资产的议案》。公司因扩大业务的战略发展需要,向珠海清华科技园创业投资有限公司购买位于清华科技园(珠海)(二期)之大湾区科创园4栋12层,总面积2,105.22平方米,交易合同总价款为人民币24,150,000.00元,另需支付契税724,500.00元。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人共同签署了《避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了相应承诺，没有违背行为。

2、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东共同签署了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺其及其所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制的企业发生不必要的关联交易。在报告期内以上人员均严格遵守了相关承诺。

3、公司控股股东、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。

在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。

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	11,692,500	38.98%	6,465,000	18,157,500	60.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,420,000	21.40%	6,420,000	12,840,000	42.80%	
	董事、监事、高管	1,822,500	6.08%	45,000	1,867,500	6.23%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,307,500	61.02%	-6,465,000	11,842,500	39.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,840,000	42.80%	-6,420,000	6,420,000	21.40%	
	董事、监事、高管	5,467,500	18.22%	-45,000	5,422,500	18.08%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							22

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	珠海市鸿瑞软件技术有限公司	19,260,000	0	19,260,000	64.20%	6,420,000	12,840,000
2	陈良汉	1,956,000	0	1,956,000	6.52%	1,467,000	489,000
3	占小斌	1,512,000	0	1,512,000	5.04%	1,134,000	378,000
4	安新林	1,260,000	0	1,260,000	4.20%	945,000	315,000
5	陈敏超	816,000	0	816,000	2.72%	567,000	249,000
合计		24,804,000	0	24,804,000	82.68%	10,533,000	14,271,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至年报披露日，公司上述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

股东珠海市鸿瑞软件技术有限公司，成立于 1999 年 11 月 16 日，法定代表人为刘智勇，统一社会信用代码为 9144040071931705XX。鸿瑞软件占本公司 64.20%的股份，合计 1926 万股，其持有的股份占股份公司股本总额 50%以上，是公司的控股股东。

(二) 实际控制人情况

刘智勇直接持有珠海市鸿瑞软件技术有限公司 58%的股份，在珠海市鸿瑞软件技术有限公司担任法定代表人、执行董事兼总经理，并在本公司担任法定代表人、董事长，对本公司的经营决策等制度能产生实质性影响，为公司的实际控制人。

刘智勇先生，董事长，1967 年出生，中国国籍，有境外居留权，本科学历。1995 年 12 月至 1999 年 10 月于珠海市鸿瑞软件技术研究所任总经理；1999 年 11 月至今于珠海市鸿瑞软件技术有限公司任法定代表人、执行董事兼总经理；2007 年 12 月任珠海市鸿瑞信息技术有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，现任公司法定代表人兼董事长。

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 11 月 9 日	2.666667	0	0
合计	2.666667	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
刘智勇	董事长	男	1967年6月	本科	2018年9月 -2021年9月	否
陈良汉	董事兼总经理	男	1979年12月	本科	2018年9月 -2021年9月	是
占小斌	董事兼副总经理	男	1973年12月	本科	2018年9月 -2021年9月	是
陈敏超	董事兼副总经理	男	1981年1月	本科	2018年9月 -2021年9月	是
刘芝秀	董事兼董事会秘书	女	1965年1月	专科	2018年9月 -2021年9月	是
安新林	监事会主席	男	1982年7月	专科	2018年9月 -2021年9月	是
蒋劲松	职工代表监事	男	1978年10月	本科	2018年9月 -2021年9月	是
王菁	监事	女	1970年9月	硕士	2018年9月 -2021年9月	是
黄凤萍	财务总监	女	1965年7月	中专	2018年10月 -2021年10月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

刘智勇与刘芝秀为姐弟关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘智勇	董事长	-	0	-	-	0
陈良汉	董事兼总经理	1,956,000	0	1,956,000	6.52%	0
占小斌	董事兼副总经理	1,512,000	0	1,512,000	5.04%	0
陈敏超	董事兼副总经	816,000	0	816,000	2.72%	0

	理					
刘芝秀	董事兼董事会 秘书	600,000	0	600,000	2.00%	0
安新林	监事会主席	1,260,000	0	1,260,000	4.20%	0
蒋劲松	职工代表监事	756,000	0	756,000	2.52%	0
王菁	监事	0	0	0	0.00%	0
黄凤萍	财务总监	390,000	0	390,000	1.30%	0
合计	-	7,290,000	0	7,290,000	24.30%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	5	9
研发人员	56	48
销售人员	15	16
管理人员	6	8
工程人员	0	19
其他人员	3	10
员工总计	85	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	55	60
专科	26	42
专科以下	1	5
员工总计	85	110

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司依据《劳动法》等相关规定，与员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付酬。

2、培训计划

报告期内，公司通过多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导能力培训等。同时，公司还组织开展丰富多彩的业务文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(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	0	12
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

2018年4月9日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于提名核心员工的议案》，提名黄勇建、陈昱坤、李焕强、刘长盛、彭程、常涛、龙华兵、杜伟、贺常明、杨清林、吴选聪、王菁12名员工为公司的核心员工，于2018年4月10日在全国中小企业股份转让系统指定官方披露网站披露了《关于拟认定核心员工进行公示并征求意见的公告》；2018年4月16日，公司分别召开2018年第一次职工代表大会和第一届监事会第六次会议，并于2018年5月2日召开2017年年度股东大会，均审议通过了《关于提名核心员工的议案》。报告期内，公司的核心员工增加为12名。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。分别有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，本年度在原有制度基础上建立了《防范大股东及其他关联方资金占用管理制度》，《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》四项管理制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够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

报告期内，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，结合所处行业的业务特点，建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《对外担保决策管理办法》等各项内部管理制度，完善了法人治理结构，建立了规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制

能为所有股东提供相应的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项均按照《公司章程》等法律法规及公司内部控制制度进行决策，履行了相应的决策程序。公司重大事项均按照规定通过了公司董事会、监事会和股东大会审议，没有出现董事会、监事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改的情况。

(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	5	1、2018年4月9日审议通过《2017年度报告及其摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《关于召开2017年年度股东大会的议案》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配预案》、《关于提名核心员工的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》； 2、2018年5月28日审议通过《关于公司购买资产的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》； 3、2018年8月9日审议通过《2018年半年度报告》议案、《信息披露管理制度》议案； 4、2018年9月13日审议通过《关于公司董事

		<p>会换届选举并提名公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于公司 2018 年半年度权益分派预案的议案》、《关于提请公司召开 2018 年的第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2018 年 10 月 8 日审议通过《关于选举第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、2018 年 4 月 9 日审议通过《2017 年度报告及其摘要》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》；</p> <p>2、2018 年 4 月 16 日审议通过《关于提名核心员工的议案》；</p> <p>3、2018 年 8 月 9 日审议通过《2018 年半年度报告》议案；</p> <p>4、2018 年 9 月 13 日审议通过《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于公司 2018 年半年度权益分派预案的议案》；</p> <p>5、2018 年 10 月 8 日审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年 5 月 2 日审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于提名核心员工的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》；</p>

		<p>2、2018年6月13日审议通过《关于公司购买资产的议案》；</p> <p>3、2018年9月28日审议通过《关于公司董事会换届选举并提名公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于公司2018年半年度权益分派预案的议案》。</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

1、股东大会：截止报告期末，公司有22名股东，其中21名自然人股东，1名法人股东，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截止报告期末，公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。公司除控股股东和实际控制人外的股东大多为公司高级管理人员和核心技术员工，能参与公司的经营管理决策，公司通过不断完善现有的治理机制以有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，使所有股东得到合理保护及充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利的保证，同时便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。今后公司在实际运行中会通过管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机

制的有效运行。 公司无职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内， 为了加强公司与投资者之间的信息沟通， 有效贯彻落实对投资者关系的管理， 公司制定了《投资者关系管理制度》， 详细规定投资者关系管理的原则、 内容负责人及工作职责等内容。 公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作， 在全面深入了解公司运作和管理、 经营状况、 发展战略等情况下， 负责策划、 安排和组织各类投资者关系管理活动。 公司投资者关系管理工作应遵循充分披露信息、 合规披露信息、 投资者机会均等、 诚实守信、 高效低耗、 互动沟通等原则， 通过信息沟通、 定期会议等多种方式及时披露公司的发展战略、 经营方针等信息， 保障所有投资者的合法权益。

(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

报告期内， 监事会依法独立运作， 认真履行监督职责， 未发现公司存在重大风险事项， 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、 自主经营能力的说明

报告期内， 公司坚持按照法律法规规范运作， 建立健全法人治理结构， 在业务、 资产、 人员、 机构和财务方面均与控股股东、 实际控制人及其控制的其他企业相互独立， 具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、 业务的独立性

公司具有独立的采购、 生产、 销售业务体系和相应的工作机构， 依法独立对外开展业务活动并独立承担责任， 在生产经营及管理上没有依赖于股东及其他关联方的情形。 公司不存在与控股股东及其控制的其他企业间有影响公司独立性的同业竞争的情况。 公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的业务体系。

2、 资产的独立性

公司资产权属清晰、完整，拥有与生产经营相关的生产系统、配套设备，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况；公司具有独立的原材料采购体系，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员的独立性

公司已按法律、法规之规定与全体员工订立了劳动合同并依法办理社保账户。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，并无在控股股东、实际控制人控制的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司在人员方面独立。

4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况。公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和办理社会保险。

5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

1、公司治理体系

公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。

2、财务管理体系

公司建立了独立的会计核算体系，并严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。

3、内控管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理，从企业规范角度持续完善内控管理体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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相关制度，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	信会师报字[2019]第 ZC50036 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4	
审计报告日期	2019 年 4 月 9 日	
注册会计师姓名	庞安然、王耀华	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2019]第 ZC50036 号

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司全体股东：

二、 审计意见

我们审计了珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司（以下简称珠海鸿瑞）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了珠海鸿瑞 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

三、 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，我们独立于珠海鸿瑞，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。

四、 其他信息

珠海鸿瑞管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括珠海鸿瑞 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。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估珠海鸿瑞的持续经营能力，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。

治理层负责监督珠海鸿瑞的财务报告过程。

六、 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，就可能对珠海鸿瑞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珠海鸿瑞不能持续经营。

(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。

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
王耀华

中国注册会计师：
庞安然

中国·上海

二〇一九年四月九日

七、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	34,103,727.10	61,017,855.15
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	五、(二)	39,456,522.10	16,994,585.11
预付款项	五、(三)	416,760.27	1,198,940.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	654,584.12	705,886.21
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	2,366,602.98	1,120,300.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	34,018,760.17	74,318.61
流动资产合计		111,016,956.74	81,111,886.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	22,819,417.12	948,211.78
在建工程	五、(八)	2,029,111.83	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	210,926.12	38,290.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十)	252,872.08	122,810.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,312,327.15	1,109,312.45
资产总计		136,329,283.89	82,221,199.13

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十一)	8,290,151.14	1,768,375.87
预收款项	五、(十二)	4,473,950.84	2,886,650.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)	5,118,882.00	3,046,380.50
应交税费	五、(十四)	2,794,123.14	1,360,189.99
其他应付款	五、(十五)	303,368.48	86,437.75
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		2,849.72	
流动负债合计		20,983,325.32	9,148,034.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		20,983,325.32	9,148,034.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十六)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十七)	13,685,404.89	13,685,404.89
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十八)	9,501,019.35	4,473,739.90
一般风险准备			
未分配利润	五、(十九)	62,159,534.33	24,914,020.23
归属于母公司所有者权益合计		115,345,958.57	73,073,165.02
少数股东权益			
所有者权益合计		115,345,958.57	73,073,165.02
负债和所有者权益总计		136,329,283.89	82,221,199.13

法定代表人：刘智勇

主管会计工作负责人：黄凤萍

会计机构负责人：黄凤萍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		138,074,343.34	67,022,480.01
其中：营业收入	五、(二十)	138,074,343.34	67,022,480.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,679,971.53	49,167,911.81
其中：营业成本	五、(二十)	65,890,333.21	30,212,310.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十一)	1,536,418.09	695,691.93
销售费用	五、(二十二)	7,118,334.89	4,037,055.96
管理费用	五、(二十三)	4,171,806.91	2,181,501.65
研发费用	五、(二十四)	15,679,240.90	11,485,630.11
财务费用	五、(二十五)	-2,583,242.82	-147,990.26
其中：利息费用			
利息收入		2,598,507.19	162,011.71
资产减值损失	五、(二十六)	867,080.35	703,712.29
加：其他收益	五、(二十七)	9,714,326.65	5,082,458.89
投资收益（损失以“一”号填列）	五、(二十八)	592,397.26	897,920.54
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,701,095.72	23,834,947.63
加：营业外收入	五、（二十九）	920,000.00	14,522.40
减：营业外支出	五、（三十）	1,000.00	4,808.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,620,095.72	23,844,661.58
减：所得税费用	五、（三十一）	6,347,301.17	2,694,936.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,272,794.55	21,149,725.04
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）		50,272,794.55	21,149,725.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		50,272,794.55	21,149,725.04
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		50,272,794.55	21,149,725.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,272,794.55	21,149,725.04
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.68	0.70
（二）稀释每股收益		1.68	0.70

法定代表人：刘智勇

主管会计工作负责人：黄凤萍

会计机构负责人：黄凤萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,135,894.99	66,677,545.64
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		9,766,059.33	4,013,355.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	4,984,731.88	3,366,000.23
经营活动现金流入小计		138,886,686.20	74,056,901.41
购买商品、接受劳务支付的现金		58,736,618.04	39,826,686.00
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		11,211,892.39	7,414,695.80
支付的各项税费		20,263,988.92	9,244,546.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	9,002,678.77	6,922,904.70
经营活动现金流出小计		99,215,178.12	63,408,833.17
经营活动产生的现金流量净额		39,671,508.08	10,648,068.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	40,500,000.00
取得投资收益收到的现金		592,397.26	897,920.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,592,397.26	41,397,920.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,178,032.39	395,030.31
投资支付的现金		73,000,000.00	25,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		99,178,032.39	25,395,030.31
投资活动产生的现金流量净额		-58,585,635.13	16,002,890.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,000,001.00	10,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,000,001.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,000,001.00	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-26,914,128.05	16,650,958.47
加：期初现金及现金等价物余额		61,017,855.15	44,366,896.68
六、期末现金及现金等价物余额		34,103,727.10	61,017,855.15

法定代表人：刘智勇

主管会计工作负责人：黄凤萍

会计机构负责人：黄凤萍

(四) 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	30,000,000.00				13,685,404.89				4,473,739.90		24,914,020.23		73,073,165.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				13,685,404.89				4,473,739.90		24,914,020.23		73,073,165.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,027,279.45		37,245,514.10		42,272,793.55
（一）综合收益总额											50,272,794.55		50,272,794.55
（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													

	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	10,000,000.00				33,685,404.89				2,358,767.40		15,879,267.69		61,923,439.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				33,685,404.89				2,358,767.40		15,879,267.69		61,923,439.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				-20,000,000.00				2,114,972.50		9,034,752.54		11,149,725.04
（一）综合收益总额											21,149,725.04		21,149,725.04
（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									2,114,972.50		-12,114,972.50		-10,000,000.00

1. 提取盈余公积								2,114,972.50		-2,114,972.50		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	20,000,000.00				-20,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,000,000.00				-20,000,000.00							
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、本年期末余额	30,000,000.00				13,685,404.89			4,473,739.90		24,914,020.23		73,073,165.02

法定代表人：刘智勇

主管会计工作负责人：黄凤萍

会计机构负责人：黄凤萍

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为珠海市鸿瑞信息技术有限公司,于2007年11月23日由珠海市工商行政管理局批准设立,2015年10月13日经广东省珠海市工商行政管理局批准,珠海市鸿瑞信息技术有限公司以2015年7月31日经审计的净资产43,685,404.89元中的10,000,000.00元折合股份1000万股(每股面值1元),净资产折合股本后的余额33,685,404.89元计入资本公积,整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码:914404006682472145。2016年9月2日,本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,股票简称:珠海鸿瑞,证券代码:839036。

根据本公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《2017年半年度利润分配及资本公积金转增股本的决议》及修改后章程规定,以总股本10,000,000.00股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增20股,转增后股份总额为30,000,000.00股,股本30,000,000.00元。

截止2018年12月31日,本公司累计发行股本总数3000万股,注册资本为3000万元。

本公司注册地:珠海市唐家湾镇大学路101号清华科技园创业大楼A座605。

本公司法定代表人:刘智勇。

本公司的母公司:珠海市鸿瑞软件技术有限公司。

本公司的实际控制人:刘智勇。

本公司经营范围:计算机系统软、硬件的开发、销售及提供信息系统集成服务、信息技术咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月6日批准报出。

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

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 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。

(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) 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。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(八) 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:应收账款金额在 100 万元以上;其他应收款金额在 100 万元以上。

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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法:账龄分析法

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—4 年 (含 4 年)	65	65
4—5 年 (含 5 年)	90	90
5 年以上	100	100

计提坏账准备的说明: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、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:有客观证据表明可能发生了减值,如债务人出现撤

销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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) 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。

(十一) 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。

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。

(十二) 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	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

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。

（十三） 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。

(十四) 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。

(十五) 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
办公软件	2年	预计可使用年限
专利权	20年	预计可使用年限

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

使用寿命不确定的无形资产,应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

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

披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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、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。

(十七) 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。

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

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

(十八) 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

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。

(十九) 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）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。

(二十一)收入

1、 销售商品收入确认

(1) 一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试，安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

2、 劳务收入的确认

本公司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的劳务收入，提供的劳务交易结果能够可靠估计的条件如下：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供的劳务收入。

3、 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

一是相关的经济利益很可能流入企业；

二是收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，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。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 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。

2、 确认时点

在取得政府补助文件，并实际收到政府补助款项时按照到账的实际金额确认和计量。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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《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 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	受影响的报表项目名称和金额
(1) 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”；	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 39,456,522.10 元，上期金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
“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。	16,994,585.11元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额8,290,151.14元，上期金额1,768,375.87元；
(2) 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”本期金额4,171,806.91元，上期金额2,181,501.65元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%（2018年5月1日起为16%）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

1、企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2018年2月1日下发的《关于广东省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2018〕25号），本公司通过2017年第一批高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002330），有效期3年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），本公司自2017年（含2017年）起至2019年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

2、增值税

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),本公司自行开发生产的软件产品销售收入,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%的部分享受即征即退优惠政策。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,969.54	30,185.37
银行存款	34,101,757.56	60,987,669.78
其他货币资金		
合计	34,103,727.10	61,017,855.15
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无受限的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	10,439,783.40	2,451,559.00
应收账款	29,016,738.70	14,543,026.11
合计	39,456,522.10	16,994,585.11

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,225,455.40	2,451,559.00
商业承兑汇票	1,214,328.00	
合计	10,439,783.40	2,451,559.00

(2) 本报告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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,108,220.00	
合计	6,108,220.00	

(4) 本报告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

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	30,654,206.94	100.00	1,637,468.24	5.34	29,016,738.70	15,322,753.80	100.00	779,727.69	5.09	14,543,026.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	30,654,206.94	100.00	1,637,468.24	5.34	29,016,738.70	15,322,753.80	100.00	779,727.69	5.09	14,543,026.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,875,049.19	1,443,752.46	5.00
1 至 2 年	1,700,157.75	170,015.78	10.00
2 至 3 年	79,000.00	23,700.00	30.00
合计	30,654,206.94	1,637,468.24	

(2) 本期计提坏账准备金额 857,740.55 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
国网浙江省电力有限公司物资分公司	3,040,127.81	9.92	152,006.39
国网江苏省电力有限公司	2,235,621.60	7.29	111,781.08
榆林供电局	1,930,400.00	6.30	96,520.00
积成电子股份有限公司	1,913,620.18	6.24	95,681.01
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	1,250,470.72	4.08	62,523.54
合计	10,370,240.31	33.83	518,512.02

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

(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。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	416,760.27	100.00	1,198,940.69	100.00
合计	416,760.27	100.00	1,198,940.69	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
李艺 (租金)	78,000.00	18.72
北京科东电力控制系统有限责任公司	58,000.00	13.92
冯建国 (租金)	50,138.40	12.03
广州晶东贸易有限公司	47,042.00	11.29
西安益众达信息技术有限公司	31,770.00	7.62
合计	264,950.40	63.58

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	654,584.12	705,886.21
合计	654,584.12	705,886.21

1、 本报告期末无应收利息。

2、 本报告期末无应收股利。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	702,929.77	100.00	48,345.65	6.88	654,584.12	744,892.06	100.00	39,005.85	5.24	705,886.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	702,929.77	100.00	48,345.65	6.88	654,584.12	744,892.06	100.00	39,005.85	5.24	705,886.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	558,646.52	27,932.33	5.00
1至2年	114,358.25	11,435.83	10.00
2至3年	29,925.00	8,977.49	30.00
合计	702,929.77	48,345.65	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,339.80 元；本期未收回或转回坏账准备。

(3) 本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	期末账面余额	年初账面余额
投标保证金	217,803.59	445,638.00
履约保证金	324,368.25	172,168.25
检测费		47,420.00
押金	131,792.15	40,716.73
其他	28,965.78	38,949.08
合计	702,929.77	744,892.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备期 末余额
国网山东省电力公司物资公司	履约保证金	175,000.00	1年以内	24.90	8,750.00
重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司电网改造项目管理分公司	履约保证金	113,168.25	1-2年	16.10	11,316.83
深圳力合物业管理有限公司珠海分公司	押金	87,577.15	1年以内	12.46	4,378.86
云南电网物资有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	8.54	3,000.00
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	7.11	2,500.00
合计		485,745.40		69.11	29,945.69

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无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	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	977,653.67		977,653.67	358,178.32		358,178.32
在产品	329,895.94		329,895.94	78,675.87		78,675.87
库存商品	917,498.30		917,498.30	656,895.24		656,895.24
发出商品	141,555.07		141,555.07	26,551.48		26,551.48
合计	2,366,602.98		2,366,602.98	1,120,300.91		1,120,300.91

2、 报告期，本公司无存货跌价的情况。

3、 本公司存货期末余额无借款费用资本化金额的情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	33,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	1,015,575.33	74,318.61
预缴增值税	3,184.84	
合计	34,018,760.17	74,318.61

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	22,819,417.12	948,211.78
固定资产清理		
合计	22,819,417.12	948,211.78

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额		96,746.24	584,556.42	734,531.75	1,415,834.41
(2) 本期增加金额	21,954,545.24	9,205.00		180,391.57	22,144,141.81
— 购置	21,954,545.24	9,205.00		180,391.57	22,144,141.81
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额	21,954,545.24	105,951.24	584,556.42	914,923.32	23,559,976.22
2. 累计折旧					
(1) 年初余额		49,585.99	90,742.95	327,293.69	467,622.63
(2) 本期增加金额		19,508.88	124,244.52	129,183.07	272,936.47
— 计提		19,508.88	124,244.52	129,183.07	272,936.47
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额		69,094.87	214,987.47	456,476.76	740,559.10
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,954,545.24	36,856.37	369,568.95	458,446.56	2,819,417.12
(2) 年初账面价值		47,160.25	493,813.47	407,238.06	948,211.78

3、 本报告期无暂时闲置的固定资产

4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	21,954,545.24	已申请暂未审批

7、 本报告期无固定资产清理

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
办公楼装修工程	2,029,111.83	
合计	2,029,111.83	

2、 在建工程情况

项目	期末余额			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
办公楼装修工程	2,029,111.83		2,029,111.83			
合计	2,029,111.83		2,029,111.83			

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金 额	本期其 他 减少金 额	期末余额	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
新厂房装修工 程	2,464,336.65		2,029,111.83			2,029,111.83	82.34%	82.34%				自筹
合计	2,464,336.65		2,029,111.83			2,029,111.83	82.34%	82.34%				

4、 本报告期无计提在建工程减值准备情况

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	办公软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	47,950.69	47,950.69
(2) 本期增加金额	189,655.20	189,655.20
—购置	189,655.20	189,655.20
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	237,605.89	237,605.89
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	9,660.05	9,660.05
(2) 本期增加金额	17,019.72	17,019.72
—计提	17,019.72	17,019.72
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	26,679.77	26,679.77
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	210,926.12	210,926.12
(2) 年初账面价值	38,290.64	38,290.64

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	1,685,813.89	252,872.08	818,733.54	122,810.03
合计	1,685,813.89	252,872.08	818,733.54	122,810.03

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	8,290,151.14	1,768,375.87
合计	8,290,151.14	1,768,375.87

1、 本报告期末无应付票据。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	8,236,652.74	1,755,475.87
1-2年(含2年)	53,498.40	
2-3年		12,900.00
合计	8,290,151.14	1,768,375.87

(2) 本报告期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	4,361,450.84	2,844,450.00
1至2年	112,500.00	42,200.00
合计	4,473,950.84	2,886,650.00

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,046,380.50	12,889,850.75	10,817,349.25	5,118,882.00
离职后福利-设定提存计划		394,543.14	394,543.14	
合计	3,046,380.50	13,284,393.89	11,211,892.39	5,118,882.00

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,040,028.50	12,085,035.00	10,014,629.50	5,110,434.00
(2) 职工福利费		491,301.58	491,301.58	
(3) 社会保险费		228,068.17	228,068.17	
其中：医疗保险费		207,234.95	207,234.95	
工伤保险费		1,989.22	1,989.22	
生育保险费		18,844.00	18,844.00	
(4) 住房公积金	6,352.00	85,446.00	83,350.00	8,448.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,046,380.50	12,889,850.75	10,817,349.25	5,118,882.00

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		384,271.42	384,271.42	
失业保险费		10,271.72	10,271.72	
合计		394,543.14	394,543.14	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	442,373.57	272,989.41
企业所得税	2,128,786.54	1,024,139.01
个人所得税	17,318.62	26,824.44
城市维护建设税	74,828.07	20,154.83
教育费附加	32,069.17	8,637.78
地方教育费附加	21,379.45	5,758.52
印花税	15,495.00	1,686.00
房产税	61,472.72	
土地使用税	400.00	
合计	2,794,123.14	1,360,189.99

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	303,368.48	86,437.75
合计	303,368.48	86,437.75

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
技术服务费	111,701.00	21,701.00
房租	89,775.00	58,353.75
新办公楼消防工程款	68,000.00	
创新人才奖励	19,541.48	
员工住房补贴	9,600.00	6,300.00
标书费	2,920.00	
其他	1,831.00	83.00
合计	303,368.48	86,437.75

(2) 本期无账龄超过一年的重要其他应付款

(十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)						期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	增资	其他	小计	
股份总额	30,000,000.0							30,000,000.0
合计	30,000,000.0							30,000,000.0

(十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	13,685,404.89			13,685,404.89
合计	13,685,404.89			13,685,404.89

(十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,473,739.90	5,027,279.45		9,501,019.35
合计	4,473,739.90	5,027,279.45		9,501,019.35

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	24,914,020.23	15,879,267.69
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	24,914,020.23	15,879,267.69
加:本期净利润	50,272,794.55	21,149,725.04
减:提取法定盈余公积	5,027,279.45	2,114,972.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,000,001.00	10,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	62,159,534.33	24,914,020.23

(二十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,074,343.34	65,890,333.21	67,022,480.01	30,212,310.13
合计	138,074,343.34	65,890,333.21	67,022,480.01	30,212,310.13

2、 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	138,074,343.34	65,890,333.21	67,022,480.01	30,212,310.13
合计	138,074,343.34	65,890,333.21	67,022,480.01	30,212,310.13

3、 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
加密认证设备类	79,594,403.90	40,647,674.68	37,519,230.21	17,505,979.21
安全隔离装置类	31,937,448.95	13,002,521.77	25,450,658.73	11,784,433.38
记录审计设备类	24,923,114.54	11,758,759.26	727,194.89	582,690.26
网络安全服务类	1,619,375.95	481,377.50	3,325,396.18	339,207.28
合计	138,074,343.34	65,890,333.21	67,022,480.01	30,212,310.13

(二十一)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	828,942.14	393,437.30
教育费附加	355,260.92	168,615.97
地方教育费附加	236,840.61	112,410.66
印花税	53,501.70	21,228.00
房产税	61,472.72	
城镇土地使用税	400.00	
合计	1,536,418.09	695,691.93

(二十二)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,118,334.89	4,037,055.96
其中主要项目包括：		
工资	2,675,686.00	1,565,391.50
业务招待费	1,327,765.02	844,630.25
差旅费	802,444.66	425,410.83
技术服务费	709,947.67	0.00
邮递费	450,459.28	275,706.44
中标服务费	235,683.71	58,639.00
租赁费	235,506.34	201,773.30

(二十三)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,171,806.91	2,181,501.65

项目	本期发生额	上期发生额
其中主要项目包括：		
工资	1,200,872.00	787,569.00
科技园区孵化服务费	962,264.12	
福利费	492,186.58	309,302.50
租赁费	211,763.79	149,529.61
电话费	190,013.34	114,215.33
折旧费	182,949.71	137,390.46

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	15,679,240.90	11,485,630.11
其中主要项目包括：		
工资	6,616,957.00	5,033,625.30
原材料	4,890,397.40	3,936,588.00
调研费	1,569,926.52	750,413.50
检测费	985,327.22	388,391.13
租赁费	968,045.88	895,730.94
社保费	359,519.53	278,151.42
折旧费	89,986.76	57,893.95

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,598,507.19	162,011.71
汇兑损益		
手续费	15,264.37	14,021.45
合计	-2,583,242.82	-147,990.26

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	867,080.35	703,712.29
合计	867,080.35	703,712.29

(二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税费	8,524,487.45	4,013,355.54	与收益相关
新三板挂牌奖励		500,000.00	与收益相关
研发费用补贴	1,071,700.00	543,100.00	与收益相关
生育津贴		7,040.00	与收益相关
高校毕业生社保补贴	5,562.20	14,681.60	与收益相关
失业保险稳定岗位补贴	5,577.00	4,281.75	与收益相关
集成资质认证奖励	100,000.00		与收益相关
中小微企业服务券	7,000.00		与收益相关
合计	9,714,326.65	5,082,458.89	

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	592,397.26	897,920.54
合计	592,397.26	897,920.54

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	920,000.00	14,000.00	920,000.00
其他		522.40	
合计	920,000.00	14,522.40	920,000.00

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		4,808.45	
公益性捐赠支出	1,000.00		1,000.00
合计	1,000.00	4,808.45	1,000.00

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,477,363.22	2,800,493.38
递延所得税费用	-130,062.05	-105,556.84
合计	6,347,301.17	2,694,936.54

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	56,620,095.72
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	8,493,014.36
调整以前期间所得税的影响	-1,163,879.20
非应税收入的影响	-1,093,352.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	111,518.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	6,347,301.17

(三十二) 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	本期发生额	上期发生额
投标保证金	196,700.80	728,259.00
利息收入	2,598,507.19	162,011.71
政府补贴	2,102,839.20	1,083,103.35
往来款项		1,392,543.03
代收代支款	45,682.96	
其他	41,001.73	83.14
合计	4,984,731.88	3,366,000.23

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	944,034.47	3,852,863.78
销售费用	4,307,744.97	3,032,922.12
手续费支出	15,264.37	9,683.40
往来款项		27,435.40
制造费用	131,324.70	
研发费用	3,508,933.11	
押金	95,377.15	
合计	9,002,678.77	6,922,904.70

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	50,272,794.55	21,149,725.04
加：资产减值准备	867,080.35	703,712.29
固定资产折旧	272,936.47	195,284.41
无形资产摊销	17,019.72	5,412.19
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）		4,808.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-592,397.26	-897,920.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-130,062.05	-105,556.84
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）	-1,246,302.07	1,617,414.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,495,534.83	-12,536,881.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,705,973.20	512,069.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,671,508.08	10,648,068.24
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	34,103,727.10	61,017,855.15
减：现金的期初余额	61,017,855.15	44,366,896.68
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	-26,914,128.05	16,650,958.47

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	34,103,727.10	61,017,855.15
其中：库存现金	1,969.54	30,185.37
可随时用于支付的银行存款	34,101,757.56	60,987,669.78
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	34,103,727.10	61,017,855.15

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
珠海市鸿瑞软件技术有限公司	珠海市	制造业	1000万元	64.20	64.20

注：本公司实际控制人为刘智勇。

(二) 关联交易情况

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,214,192.00	2,206,800.00

(三) 本报告期无关联方应收应付款项

七、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

报告期内，本公司无与资产相关的政府补助。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	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
----	----	----------------------	-----------------

		本期发生额	上期发生额	用损失的项目
增值税即征即退税费	8,524,487.45	8,524,487.45		其他收益
新三板挂牌奖励				其他收益
研发费用补贴	1,071,700.00	1,071,700.00		其他收益
生育津贴				其他收益
高校毕业生社保补贴	5,562.20	5,562.20		其他收益
失业保险稳定岗位补贴	5,577.00	5,577.00		其他收益
集成资质认证奖励	100,000.00	100,000.00		其他收益
中小微企业服务券	7,000.00	7,000.00		其他收益
高新技术企业奖励金	900,000.00	900,000.00		营业外收入
知识产权资助资金	20,000.00	20,000.00		营业外收入
合计	10,634,326.65	10,634,326.65		

八、 承诺及或有事项

本报告期无需披露的承诺事项及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日期后事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	2,109,839.20	
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	592,397.26	
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	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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	-1,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	405,185.47	
合计	2,296,050.99	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	51.54%	1.68	1.68
扣除非经常性损益后的净利润	49.19%	1.60	1.60

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月九日

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：

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司董事会办公室