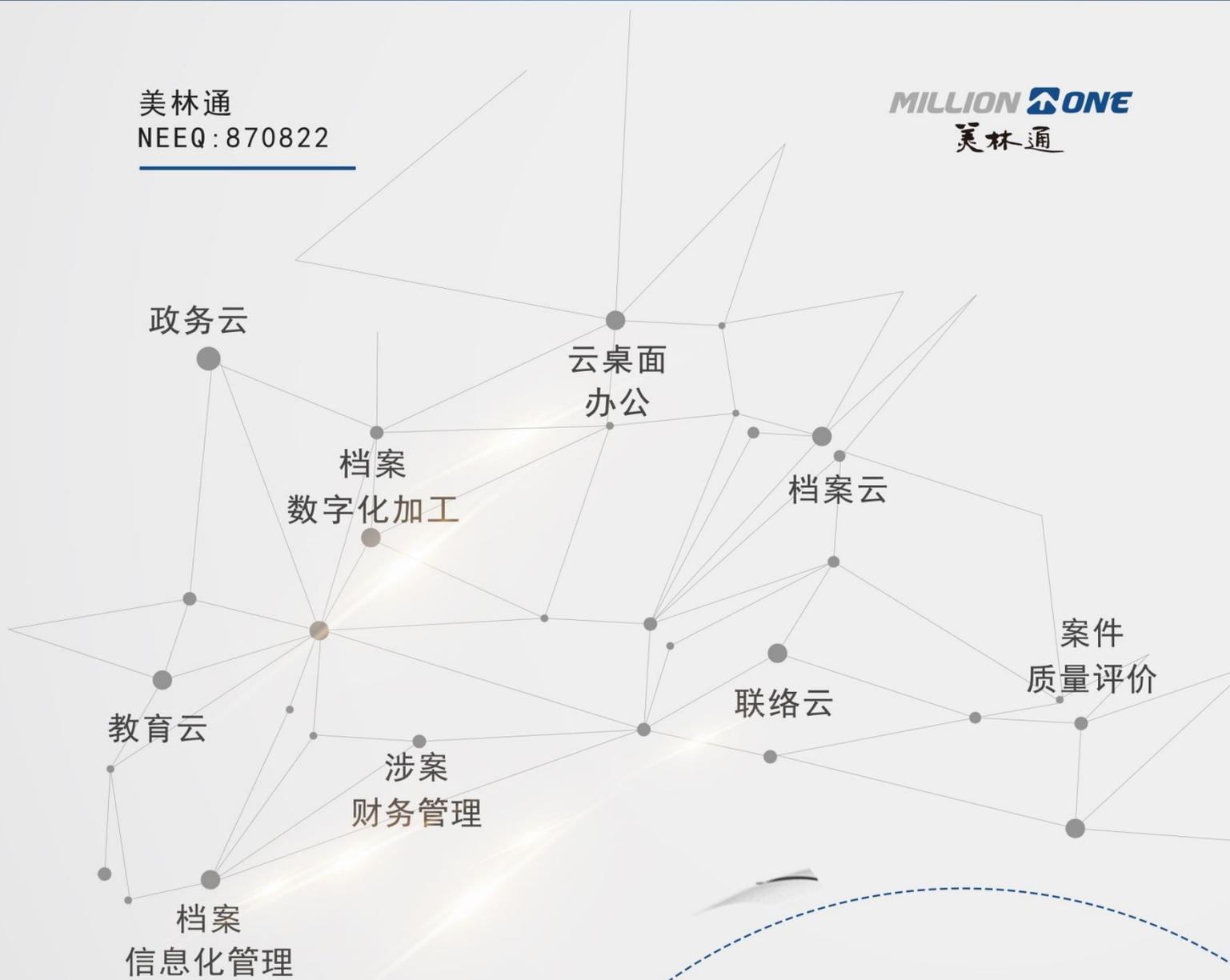


美林通  
NEEQ:870822

MILLION ONE  
美林通



年度报告  
—2018—

郑州美林通科技股份有限公司  
Zhengzhou Million Tone Technology Co.,Ltd.



# 美林通2018年大事记

2月

公司荣获“信息技术服务管理体系认证”



3月

1. 郑州地区法院上线《法院智能卷宗利用系统》
2. 公司荣获“2017年度河南省优秀软件企业”称号
3. “美林通检察机关案件评查系统 V2.0”荣获“2017年度河南省优秀软件产品”证书



4月

公司获得1项“实用新型”专利



5月

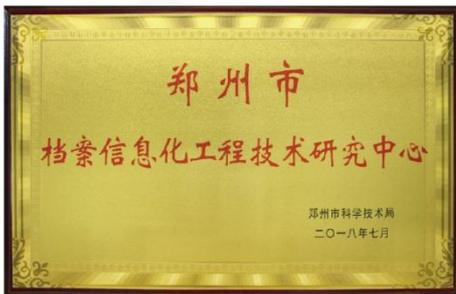
“服务器虚拟化技术在档案信息化建设中的应用研究”荣获“2018年度河南省档案局科技项目计划”

6月

1. 成立控股子公司“河南美林通大数据技术研究院有限公司”
2. 简化公司住所并修改经营范围及公司章程，完成工商变更

7月

公司入选郑州市科学技术局2018年度郑州市工程技术研究中心名单（社发领域），具体名称：郑州市档案信息化工程技术研究中心



9月

公司荣获河南省“高新技术企业”资质



## 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 .....	13
第五节	重要事项 .....	26
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
公司、本公司、股份公司、美林通	指	郑州美林通科技股份有限公司
股东大会	指	郑州美林通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州美林通科技股份有限公司董事会
监事会	指	郑州美林通科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
澳讯商贸	指	郑州澳讯商贸有限公司
米云网络	指	郑州米云网络科技有限公司
美林通研究院	指	河南美林通大数据技术研究院有限公司
无锡云动	指	无锡云动科技发展有限公司
四川美林通	指	四川美林通科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 12 月 31 日
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《郑州美林通科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
本行业	指	I65 软件和信息技术服务业
元/万元	指	人民币元/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。

公司负责人张学现、主管会计工作负责人苏红霞及会计机构负责人（会计主管人员）苗佩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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
公司治理风险	股份公司设立后，公司进一步健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展需要的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，未来公司经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
控股股东、实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人张学现直接持有的股份达公司总股本的 52%，并担任公司董事长兼总经理。公司控股股东、实际控制人张学现能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董事、监事及高级管理人员变动和业务发展目标产生重要影响。若公司控股股东、实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能会损害公司及少数股东利益。
行业政策变动风险	近年来，随着现代社会信息化进程的加快和档案信息化意识的增强，政府将档案信息化行业归类为鼓励类产业，促进了档案信息化行业的快速发展。整体上，我国的档案信息化建设的财政投入呈现稳步增长的趋势，档案信息化行业发展迅速。

	但是，如果中国未来的宏观经济增速大幅下降或者国家对档案信息化行业的扶持政策发生变化，则会对档案信息化行业造成不利影响。
技术风险	档案信息化涉及到图像处理技术、物联网技术、云计算技术等先进的技术，这些技术决定了档案信息化进程的速度。目前，我国正处于信息技术快速发展的时期，图像处理技术、物联网技术、云计算技术等档案数字化所用技术更新较快，在一定程度上，影响了档案信息化的进程。未来，随着档案信息化水平的不断提升，图像处理技术、物联网技术、云计算技术等档案数字化所用技术若出现结构性变化，可能影响档案信息化行业的发展。
市场竞争风险	国内档案信息化市场特别是档案收集整理市场是一个开放程度较高的市场。近年来，随着信息化进程的不断加快，我国档案信息化行业的市场竞争日益激烈。目前，公司业务收入主要来源于河南省内多个地市、县、区的检察院和法院。未来，公司若因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的风险。
档案馆数字化发展速度不及预期风险	数字档案馆具有馆藏资源数字化、信息组织与传输网络化、服务范围扩大化、信息资源共享化、信息检索便捷化等诸多特点。目前，中国数字化档案馆建设工程已进入具体实施阶段。随着人们对资源有效配置意识的提升，数字档案馆将是档案馆未来发展的主要趋势。未来，如果档案数字化发展速度不及预期，则会影响到档案信息化行业的发展速度。
不能持续取得相关经营资质风险	截至报告期末，公司拥有《软件企业认定证书》、《河南省档案中介服务机构备案证书》、《信息安全管理体系认证证书》、《信息技术服务管理体系认证证书》、《高新技术企业证书》、《国家秘密载体印刷资质证书》等档案信息化业务相关的资质，可以开展公司经营范围内的各项业务。虽然依照目前行业资质标准，公司在可预见的未来会持续符合相关资质标准，但是如果资质标准发生变化或者有关部门颁布新的资质标准，公司存在不能持续取得相关经营资质的风险，进而存在不能开展档案信息化相关业务的风险。
客户行业集中度较高风险	报告期内，公司来自于各级检察院及法院的服务收入为 18,093,058.99 元，占当期主营业务收入的 76.63%，客户行业集中度较高。如果我国司法系统领域推进政务信息化、档案管理数字化的方式发生重大变化，则会对公司经营产生重大影响。
公司业务规模较小风险	报告期内，公司营业收入为 23,630,331.77 元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总

	<p>资产为 43,908,404.23 元，净资产为 37,052,475.02 元，公司资产规模及收入规模均较小，如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响，存在抵御市场风险能力较弱的风险。</p>
流动性风险	<p>报告期内，公司处于发展扩张阶段，资金需求不断增加。受下游客户支付的影响，公司服务款通常会在下半年尤其是集中在第四季度收回，而公司的项目贯穿于全年，报告期末未收回的应收款项大幅增加。公司为解决日常生产经营所需，主要通过银行借款方式进行融资。未来随着业务发展进程的加快，如果不能及时获得资金补充，正常生产经营将受到影响，存在流动性风险。</p>
税收优惠政策变动风险	<p>公司 2015 年 8 月 3 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201541000186，有效期 3 年。该资质于 2018 年 8 月到期，报告期内，公司于 2018 年 9 月继续取得高新技术企业资质，证书编号：GR201841000329，有效期 3 年。公司 2018 年度至 2021 年度均享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，2021 年 1-8 月（在其高新技术企业资格有效期内）暂按 15% 的税率预缴。如果国家有关高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或其他原因导致公司不再符合高新技术企业认定条件，公司的净利润将受到一定影响。</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	郑州美林通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Million Tone Technology Co.,Ltd.
证券简称	美林通
证券代码	870822
法定代表人	张学现
办公地址	郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2101 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈帅杭
职务	董事、董事会秘书
电话	0371-66334800
传真	0371-66334802
电子邮箱	mlt@meilintong.com
公司网址	http://www.meilintong.com
联系地址及邮政编码	联系地址：郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2101 号； 邮政编码：450000
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	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 3 月 26 日
挂牌时间	2017 年 3 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业 -I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务
主要产品与服务项目	档案信息化相关软件的研发、销售及档案信息化服务
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
控股股东	张学现
实际控制人及其一致行动人	张学现，无一致行动人

### 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	91410104799186933N	否
注册地址	郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2101 号	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金路 4108 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	叶旭、张志访
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

## 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	23,630,331.77	22,151,581.02	6.68%
毛利率%	48.67%	57.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,195,923.40	2,039,256.85	56.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-638,512.22	39,607.05	-1,712.12%
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）	9.15%	5.89%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.83%	0.12%	-
基本每股收益	0.11	0.07	61.76%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,908,404.23	40,770,007.11	7.70%
负债总计	6,855,929.21	6,961,813.43	-1.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,519,339.07	33,323,415.67	9.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.11	9.91%
资产负债率%（母公司）	14.85%	16.95%	-
资产负债率%（合并）	15.61%	17.08%	-
流动比率	4.25	3.59	-
利息保障倍数	11.90	28.09	-

#### 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	18,533.05	-5,059,583.98	100.37%
应收账款周转率	1.22	1.70	-
存货周转率	6.65	16.48	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.70%	6.61%	-
营业收入增长率%	6.68%	-17.56%	-
净利润增长率%	50.31%	-61.17%	-

#### 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	0.00%
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
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）	4,554,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,189.31
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,513,710.69</b>
所得税影响数	677,531.14
少数股东权益影响额（税后）	1,743.93
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,834,435.62</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

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
应付利息	9,375.00	0.00	-	-
其他应付款	102,136.54	111,511.54	-	-
管理费用	11,493,756.60	9,512,349.23	-	-

研发费用	0.00	1,981,407.37	-	-
------	------	--------------	---	---

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家集研发、销售、服务于一体化的现代化档案信息化企业，属于软件和信息技术服务业；同时，公司也向客户提供其所需要的档案信息化相关硬件。自成立以来，公司主要从事档案信息化相关软件的研发、销售及档案信息化服务，致力于成为一家综合性的档案信息化解决方案供应商。

#### 1、研发模式

在充分的市场调研基础上，公司根据客户需求确定档案信息化相关软件产品的研发方向，做出具体的需求分析，通过对用户使用环境进行现场调研设计最终软件产品。产品投入使用后，公司根据客户反馈进行软件产品的优化和维护，持续跟踪软件的使用情况。

#### 2、采购模式

公司按照ISO9001质量管理体系要求建立了严格的采购流程和合格供应商甄选管理制度。随着公司采购模式的逐步成熟，公司通过合理预算、采购，根据市场价格波动进行合理备货，在保证日常经营需求的同时，合理控制库存和减少资金占用。

#### 3、销售模式

针对小额合同，公司主要通过市场调查对市场需求进行详细分析，在市场需求分析的基础上，与潜在客户洽谈并达成一致购销意向，签订购销合同。而针对大额政府采购项目，公司主要通过参与项目需求方招标签订购销合同，根据购销合同向客户提供档案信息化相关软件及服务。为扩展公司的业务范围，公司仍将积极采取互联网宣传、目标客户上门洽谈、参与客户招投标等营销手段，获取目标客户订单，扩大公司产品的市场份额。

#### 4、质量控制模式

公司建立了完善的质量管理体系与严格的质量控制标准，并通过了ISO9001:2008管理体系认证。针对档案信息化相关软件及服务，从研发、销售到售后，公司制定了完备的管理制度。同时，通过定期质量培训，提高全员质控意识，不断提高生产过程的质控水平。

#### 5、售后服务模式

为提升售后服务水平和客户对公司产品和服务的满意度，从前期市场调研到中端销售，再到后期终端售后服务，公司积极处理客户的咨询、反馈、投诉等事宜，提升公司产品质量和服务水平，塑造公司品牌形象。

#### 6、盈利模式

公司主要通过档案信息化相关软件的研发、销售及档案信息化服务来实现盈利。作为一家专业的档案信息化企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，不断改进技术，提升公司软件产品的质量及服务水平，持续增加客户群体，提高销售收入，扩大市场份额，实现公司盈利最大化。

报告期内及报告期后至年度报告披露日，公司云桌面办公系统业务推广已完成应用试点建立，仍处于培育期，因此公司的商业模式尚未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司紧紧围绕“管理提升”和“质量效率提升”主题，深入贯彻落实管理架构优化和加强技术研发和产品创新，注重产品满足用户需求的导向性开发。2018 年公司业务收入 23,630,331.77 元，同比增长 6.68%。公司在管理、发展、市场和产品的定位上，脉络清晰，破壁立新，克难攻坚，在公司架构、管理体系、市场策略和产品规划上都做出了较大革新，并将在 2019 年继续加强和变革，以实现公司的未来发展战略。

#### 1、管理架构优化，精简管理岗位，优化研发及生产服务岗位。

2018 年 6 月 2 日，公司召开《人事工作会议》。一是就“公司人才战略和人力资源发展方向”提出了明确的要求和标准；二是按照“行政业务一体化”的改革思路对行政和业务等部门持续进行整合；三是通过了“薪酬体系改革方案”。按照“管理规范化公司员工的职场标准”中关于“职业素养”和“职业技能”的要求，对每个工作岗位从知识结构、专业技能和工作能力三个方面细化指标，实行双职级（管理岗、专业岗）并行的薪酬制度，不同岗位和职责要建立相适应的有竞争力的薪酬标准，让员工在不同层级都有薪酬上升空间。公司将以岗定人，实现人岗匹配，薪酬与能力相匹配。

#### 2、加强市场平台化策略的搭建，构建全新业务生态。

2018 年，在保持固有的市场之外，公司围绕市场平台化策略，积极在档案信息化领域和云桌面领域

建设相互融合的业务体系，以提升公司的市场领导力和竞争力，形成业务优势，提升平台对业务达成的影响力。

### 3、围绕市场和用户需求，不断技术创新，开发更加契合应用的产品。

在云桌面产品上，公司不断完善虚拟化产品解决方案，做到针对不同行业特点提供最适合应用场景的产品，完成了法院卷宗智能化识别归目挂接系统、基于电子标签的法院随案服务和归档服务系统。

公司不断拓宽技术和产品合作，与无锡云动、深信服、锐捷等云桌面行业先驱者建立良好的技术合作关系，与浪潮、宝德、华科云等中大型集团公司达成产品定制开发协议，保证美林通的产品在技术上、质量上都达到一流的产品品质。

## (二) 行业情况

2018年4月，首届数字中国建设峰会在福建省福州市举行，峰会主题为“以信息化驱动现代化，加快建设数字中国”。习近平同志在致首届数字中国建设峰会的贺信中强调：“加快数字中国建设，就是要适应我国发展新的历史方位，全面贯彻新发展理念，以信息化培育新动能，用新动能推动新发展，以新发展创造新辉煌。”当前，信息化、大数据、数字经济……一个个高频词正在勾画出数字中国建设的宏伟图景。

2018年9月，最高人民法院党组书记、院长、网络安全和信息化领导小组组长周强主持召开最高人民法院网络安全和信息化领导小组2018年第二次全体会议并讲话。会议审议并原则通过《全国法院电子卷宗随案同步生成和深度应用工作情况汇报》、《2019年信息化建设需求》、《最高人民法院智慧法院重点实验室管理办法》、《最高人民法院智慧法院技术创新中心暂行管理办法》以及15项法院信息化标准。周强指出，全面建设智慧法院，任务艰巨繁重，要齐心协力、狠抓落实，推动人民法院信息化建设迈上新台阶。要紧紧抓住电子卷宗随案同步生成和深度应用这一“牛鼻子”工程，加快试点研究以电子归档为主、纸质归档为辅的案件归档模式，统筹推进相关工作，促进审判更加智能化。

为科学应对检察信息化遇到的新问题，进一步细化《最高人民检察院关于深化智慧检务建设的意见》第二阶段工作任务，2018年7月，最高人民检察院制定印发《全国检察机关智慧检务行动指南(2018-2020年)》(下称《行动指南》)，进一步完善智慧检务建设顶层设计工作，指明检察信息化工作发展方向。根据《行动指南》，到2020年底，检察机关将全面构建应用层、支撑层、数据层有机结合的新时代智慧检务生态，推进大数据、人工智能等前沿科技在刑事、民事、行政、公益诉讼等检察工作中的应用。

在“数字中国”、“智慧法院”、“智慧检务”等信息化建设的进程中，我们深刻的感受到传统的档案管理工作方法与信息化时代发展客观需求之间的矛盾在日益加剧。现实档案管理工作中的怎么解决

未来“档多库少”的矛盾，如何高效便捷地满足人民群众不断增长的对诉讼档案的利用需求，如何将法院、检察院大量的档案大数据信息与服务审判、服务上层决策相互融合？一直都是司法行政机关档案管理者在不断思考和探索的难题。

档案大数据具有数据量巨大、数据类型繁多、价值密度低、处理速度快的特点。档案大数据的产生不仅包括档案部门通过人工填写、录入、搜集归类后转为档案数据，还包括各审判执行部门通过审判系统、办公自动化系统、人事管理系统、执行系统、督查督办系统、司法查控和鉴定拍卖系统、司法政务系统等产生的所有数据。以往的人工逐本阅卷，摘抄档案信息，人工检索、分类等办法不仅效率低下，且数据不全面、不准确，给档案编研成果大了折扣。未来智慧法院的大数据档案信息，通过科技手段构建连接器，把存储多元化的数据统一处理成结构化信息后，就能快速达到对大数据敏捷分析和利用，瞬间按照模板完成各项统计分析和档案编研工作。

司法行政机关必须加强信息化顶层设计，建立“公、检、法、司档案信息共享平台”，打通相互间的信息壁垒，减少各部门间的重复投入，提高司法便民水平，高效服务审判。未来，法院会将审判过程中直接产生的大量电子档案和录音、录像和档案室形成的影像卷等类型的电子诉讼档案整合利用，实现立案、审判、执行、人事、财务、基建、司法政务、督查督办等档案全业务、全流程的覆盖，通过存储数字化、管理智能化、利用网络化的法院档案信息平台，真正建立起保障律师及当事人各项权利的档案利用体系，努力践行司法为民的宗旨。

### （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	1,531,114.85	3.49%	4,735,046.54	11.61%	-67.66%
应收票据与应收账款	21,783,037.11	49.61%	15,091,666.43	37.02%	44.34%
存货	3,138,594.17	7.15%	506,956.66	1.24%	519.11%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	13,513,692.44	30.78%	14,459,042.86	35.46%	-6.54%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,100,000.00	7.06%	5,000,000.00	12.26%	-38.00%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金变动分析：报告期末货币资金余额较上期末下降 67.66%，主要原因是公司客户主要集中在检察院和法院系统，资金来源于财政拨款，支付周期较长，随着营业收入增长回款并未明显增加，但公司日常经营过程中需及时支付职工薪酬、各种税金及费用、到期银行借款等，导致报告期末货币资金余额大幅减少。

2、应收账款变动分析：报告期末应收账款余额较上期增长 44.34%，主要原因是公司客户主要集中在检察院和法院等政府部门，客户多为财政预算单位，有一定支付周期，加上项目验收集集中在下半年，导致报告期末应收账款余额大幅度增加。

3、存货变动分析：报告期末存货余额较上期增长 519.11%，主要原因是公司报告期收入增长，未结算的在建项目劳务成本和库存商品存量增加，导致报告期末存货余额大幅度增加。

4、短期借款变动分析：报告期末短期借款余额较上期末下降 38.00%，主要原因是公司报告期内按期还银行贷款 5,000,000.00 元，据经营需要向银行贷款 3,100,000.00 元，导致短期借款余额下降。

## 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	23,630,331.77	-	22,151,581.02	-	6.68%
营业成本	12,128,864.20	51.33%	9,394,185.99	42.41%	29.11%
毛利率%	48.67%	-	57.59%	-	-
管理费用	7,215,880.28	30.54%	9,512,349.23	42.94%	-24.14%
研发费用	2,873,581.84	12.16%	1,981,407.37	8.94%	45.03%
销售费用	904,914.13	3.83%	739,075.24	3.34%	22.44%
财务费用	330,775.69	1.40%	72,899.21	0.33%	353.74%
资产减值损失	884,491.28	3.74%	213,756.15	0.96%	313.79%
其他收益	3,955,000.00	16.74%	2,149,041.65	9.70%	84.04%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,042,927.29	12.88%	2,209,450.69	9.97%	37.72%
营业外收入	600,238.24	2.54%	213,020.12	0.96%	181.78%
营业外支出	41,527.55	0.18%	7,112.96	0.03%	483.83%
净利润	3,244,281.34	13.73%	2,158,436.15	9.74%	50.31%

项目重大变动原因：

1、研发费用变动分析：报告期研发费用较上期增长 45.03%，主要原因是报告期内公司加大对研发项目投入，增加研发人员，提高研发人员薪酬，加强外部合作，导致报告期研发费用增加。

2、其他收益变动分析：报告期收到与经营活动相关的政府补助的项目和金额较上期有较大增加，导致报告期计入当期损益的其他收益大幅增长。

3、营业利润变动分析：报告期营业利润较上期增长 37.72%，主要原因是本期营业收入增长幅度高于营业总成本的增长幅度，再加上本期收到的与经营活动相关的政府补助金额有较大增长，综合导致营业利润较上期增长 37.72%。

4、净利润变动分析：报告期净利润较上期增长 50.31%，主要原因是报告期营业利润较上期增长 37.72%，加上营业外收入金额增加的原因，导致净利润较上期增长 50.31%。

## (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	23,612,149.95	22,133,563.00	6.68%
其他业务收入	18,181.82	18,018.02	0.91%
主营业务成本	12,115,265.18	9,380,586.97	29.15%
其他业务成本	13,599.02	13,599.02	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%
档案信息化服务	17,521,809.42	74.15%	21,476,186.91	96.95%
档案信息化相关的软硬件销售	6,090,340.53	25.77%	657,376.09	2.97%
其他业务收入	18,181.82	0.08%	18,018.02	0.08%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变动。

## (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	郑州高新技术产业开发区人民法院	3,410,274.19	14.43%	否
2	郑州市金水区人民法院	2,916,408.49	12.34%	否
3	郑州市郑东新区龙子湖街道办事处	1,823,756.37	7.72%	否
4	郑州市中级人民法院	1,147,031.52	4.85%	否
5	许昌市纪检监察警示教育基地	1,042,608.07	4.41%	否

合计	10,340,078.64	43.75%	-
----	---------------	--------	---

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市宝德计算机系统有限公司	2,323,314.30	18.97%	否
2	河南启恒科技有限公司	889,104.83	7.26%	否
3	河南广之讯电子科技有限公司	400,521.00	3.27%	否
4	河南丰图美晟电子科技有限公司	390,000.00	3.19%	否
5	河南八益实业有限公司	330,200.00	2.70%	否
合计		4,333,140.13	35.39%	-

## 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	18,533.05	-5,059,583.98	100.37%
投资活动产生的现金流量净额	-987,580.24	-2,589,188.21	61.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,234,884.50	1,416,211.55	-257.81%

## 现金流量分析：

1、经营活动产生现金净流量变动分析：报告期经营活动产生的现金流量净额增长 100.37%，主要原因是报告期由于支付的中介机构服务费、办公费等费用减少，收到的政府补助较上期增加，导致经营活动产生的现金流量净额较上期增加。

2、投资活动产生现金净流量变动分析：报告期公司购买固定资产支付的金额 897,580.24 元，较上期支付的金额 2,499,188.21 元减少，导致报告期较上期投资活动产生的现金流量净额减少。

3、筹资活动产生现金净流量变动分析：报告期筹资活动产生的现金流量净额下降 257.81%，原因是公司报告期通过金融机构筹资 3,100,000.00 元，同时偿还到期贷款 5,000,000.00 元，导致报告期较上期筹资活动产生的现金流量净额减少。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

**控股子公司：**截至报告期末，公司拥有2家控股子公司。

**(1) 郑州米云网络科技有限公司：**2016年6月，米云网络公司成立。米云网络由美林通和自然人张强以货币方式出资设立，其中美林通占股51%。基本情况如下：

统一社会信用代码：91410104MA3XAX8U3K

名称：郑州米云网络科技有限公司

注册地址：郑州市管城区郑汴路76号3单元21层2109号

注册资本：人民币50万元

经营范围：计算机软件开发；计算机技术服务、技术咨询；电子产品的技术开发；计算机系统集成；计算机网络技术服务；档案技术服务；销售：计算机软硬件及辅助设备、电子产品；从事货物和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

报告期内，米云网络营业收入 505.75 万元，净利润 9.87 万元，占公司净利润 3.04%。该控股子公司投资收益对公司的净利润影响不超过 10%。

**(2) 河南美林通大数据技术研究院有限公司：**2018 年 6 月，河南美林通大数据技术研究院有限公司成立。美林通研究院由美林通、无锡云动和自然人李惊雷、汪松明以货币方式出资设立，其中美林通占股 70%。基本情况如下：

统一社会信用代码：91410104MA45BHD16P

名称：河南美林通大数据技术研究院有限公司

注册地址：郑州市管城区郑汴路76号3单元21层2102号

注册资本：人民币6000万元

经营范围：大数据技术开发、技术服务、技术咨询；云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；传感网信息服务；物联网信息服务；数据处理和存储服务；计算机软件开发；电子产品的技术开发；计算机信息系统集成服务；信息安全服务（涉密系统除外）；信息技术咨询；销售：计算机及辅助设备、电子产品。（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，美林通大数据技术研究院营业收入 0 万元，净利润-0.12 万元，占公司净利润 0.00%。该控股子公司投资收益对公司的净利润影响不超过 10%。

**参股公司：**截至报告期末，公司拥有 1 家参股公司。

**(1) 四川美林通科技有限公司：**2017 年 6 月，四川美林通成立。四川美林通由美林通和自然人贾凤菊、张强以货币方式出资设立，其中美林通占股 18%。基本情况如下：

统一社会信用代码：91510100MA6CTD9W10

名称：四川美林通科技有限公司

住所：成都高新区盛和一路 88 号 1 栋 2 单元 22 层 2205 号

法定代表人：贾凤菊

注册资本：人民币 100 万元

经营范围：计算机软件开发；计算机技术服务、技术咨询；电子产品技术开发；计算机系统集成；

综合档案管理服务、数据处理及存储服务；销售办公用品。（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）。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （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

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额（元）	上期重述金额（元）	上期列报的报表项目及金额（元）
1、应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	169,210.54	111,511.54	应付利息：9,375.00 其他应付款：102,136.54
2、管理费用列报调整	管理费用	7,215,880.28	9,512,349.23	11,493,756.60
3、研发费用单独列示	研发费用	2,873,581.84	1,981,407.37	-

#### 2、重要会计估计变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2018 年 6 月，河南美林通大数据技术研究院有限公司成立，公司占股 70%。报告期公司合并报表范围由米云网络增至包括米云网络、美林通研究院 2 家控股子公司。

### （八） 企业社会责任

报告期内，公司依法合规经营，按时足额支付员工工资，缴纳社会保险，切实维护员工利益；注重

产品质量，履行合同，切实保障客户及供应商的合法权益；公司经营良好，信息披露及时，保障股东的利益不受损害。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司资产规模和收入水平稳定提升，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有自己的产品和商业模式，公司知名度不断提高，市场认可程度和整体实力都在不断增强。公司不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，具有良好的持续经营能力。

### 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

##### 1、公司治理风险

股份公司设立后，公司进一步健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展需要的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，未来公司经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司董事、监事及高级管理人员将加强对相关管理制度和法律法规的学习，提高规范经营意识和管理水平，以降低公司治理风险。

##### 2、控股股东、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人张学现直接持有的股份达公司总股本的 52%，并担任公司董事长兼总经理。公司控股股东、实际控制人张学现能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董事、监事及高级管理人员变动和业务发展目标产生重要影响。若公司控股股东、实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能会损害公司及少数股东利益。

应对措施：未来，公司进一步完善公司的内控制度，加强监督，以降低控股股东、实际控制人不当控制风险。

### 3、行业政策变动风险

近年来，随着现代社会信息化进程的加快和档案信息化意识的增强，政府将档案信息化行业归类为鼓励类产业，促进了档案信息化行业的快速发展。整体上，我国的档案信息化建设的财政投入呈现稳步增长的趋势，档案信息化行业发展迅速。但是，如果中国未来的宏观经济增速大幅下降或者国家对档案信息化行业的扶持政策发生变化，则会对档案信息化行业造成不利影响。

应对措施：尽管宏观经济政策和市场环境变化可能存在不利影响，公司提供的软件产品和服务在成本、技术、品牌等方面具有较强的竞争优势；近年来，在巩固现有市场的同时，公司积极采取了开发客户、拓宽产品应用领域、开发新产品等措施，以尽可能降低国家宏观经济的变化对公司产生的不利影响。

### 4、技术风险

档案信息化涉及到图像处理技术、物联网技术、云计算技术等先进的技术，这些技术决定了档案信息化进程的速度。目前，我国正处于信息技术快速发展的时期，图像处理技术、物联网技术、云计算技术等档案数字化所用技术更新较快，在一定程度上，影响了档案信息化的进程。未来，随着档案信息化水平的不断提升，图像处理技术、物联网技术、云计算技术等档案数字化所用技术若出现结构性变化，可能影响档案信息化行业的发展。

应对措施：未来，公司不仅通过技术培训以提升核心技术人员的研发能力，而且也将招募经验丰富的技术人员以提高公司的自主创新能力。同时，公司也将采取一定的激励措施，以保障公司核心技术人员的稳定性。

### 5、市场竞争风险

国内档案信息化市场特别是档案收集整理市场是一个开放程度较高的市场。近年来，随着信息化进程的不断加快，我国档案信息化行业的市场竞争日益激烈。目前，公司业务收入主要来源于河南省内多个地市、县、区的检察院和法院。未来，公司若因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的风险。

应对措施：未来，公司将不断增强创新能力，致力于制造高技术含量的档案信息化系统，同时，公司也将积极参加更多的招投标活动，以承接更多的档案数字化项目，扩大公司的市场份额，降低公司的市场竞争风险。

### 6、档案馆数字化发展速度不及预期风险

数字档案馆具有馆藏资源数字化、信息组织与传输网络化、服务范围扩大化、信息资源共享化、信息检索便捷化等诸多特点。目前，中国数字化档案馆建设工程已进入具体实施阶段。随着人们对资源有效配置意识的提升，数字档案馆将是档案馆未来发展的主要趋势。未来，如果档案数字化发展速度不及

预期，则会影响到档案信息化行业的发展速度。

应对措施：为避免受档案数字化发展速度不及预期的严重影响，公司将拓宽公司业务的应用领域，开拓不同行业的客户群体。

#### 7、不能持续取得相关经营资质风险

截至报告期末，公司拥有《软件企业认定证书》、《河南省档案中介服务机构备案证书》、《信息安全管理体系认证证书》、《信息技术服务管理体系认证证书》、《高新技术企业证书》、《国家秘密载体印刷资质证书》等档案信息化业务相关的资质，可以开展公司经营范围内的各项业务。虽然依照目前行业资质标准，公司在可预见的未来会持续符合相关资质标准，但是如果资质标准发生变化或者有关部门颁布新的资质标准，公司存在不能持续取得相关经营资质的风险，进而存在不能开展档案信息化相关业务的风险。

应对措施：未来，公司将积极地参加档案信息化业务相关证书的年审工作，并申请新的业务资质证书，以保障公司拥有业务相关的经营资质证书。

#### 8、客户行业集中度较高风险

报告期内，公司来自于各级检察院及法院的服务收入为 18,093,058.99 元，占当期主营业务收入的 76.63%，客户行业集中度较高。如果我国司法系统领域推进政务信息化、档案管理数字化的方式发生重大变化，则会对公司经营产生重大影响。

应对措施：公司将密切关注司法领域政务信息化、档案管理数字化方面的最新动向与新趋势，更新换代研发新产品及提高服务质量和水准，持续保持该领域的竞争力，此外，公司正在积极开发其他行业客户，逐渐降低对司法系统的依赖。

#### 9、公司业务规模较小风险

报告期内，公司营业收入为 23,630,331.77 元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 43,908,404.23 元，净资产为 37,052,475.02 元，公司资产规模及收入规模均较小，如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响，存在抵御市场风险能力较弱的风险。

应对措施：公司所处行业正处于发展期，国内市场需求在逐步加大，公司业务规模目前仍处于快速增长阶段。虽然公司自成立以来一直致力于软件的研发和服务质量的提升，但其收入的提升和规模的扩大仍然需要一定的时间。

#### 10、流动性风险

报告期内，公司处于发展扩张阶段，资金需求不断增加。受下游客户支付的影响，公司服务款通常会在下半年尤其是集中在第四季度收回，而公司的项目贯穿于全年，报告期末未收回的应收款项大幅增

加。公司为解决日常生产经营所需，主要通过银行借款方式进行融资。未来随着业务发展进程的加快，如果不能及时获得资金补充，正常生产经营将受到影响，存在流动性风险。

应对措施：公司后期将首先使用以自有房产抵押取得短期银行借款形式解决临时资金需求。目前公司积极开发其他行业客户，尽可能改变目前经营活动现金流量现状，必要时将通过定向增发引入新股东、取得长期借款来满足公司的长期资金需求。

#### 11、税收优惠政策变动风险

公司 2015 年 8 月 3 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201541000186，有效期 3 年。该资质于 2018 年 8 月到期，报告期内，公司于 2018 年 9 月继续取得高新技术企业资质，证书编号：GR201841000329，有效期 3 年。公司 2018 年度至 2021 年度均享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，2021 年 1-8 月（在其高新技术企业资格有效期内）暂按 15% 的税率预缴。如果国家有关高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或其他原因导致公司不再符合高新技术企业认定条件，公司的净利润将受到一定影响。

应对措施：公司通过调整市场战略，逐步稳定现有市场份额的基础上，积极开发其他行业客户，通过研发创新及市场拓展不断的增强盈利能力，进而促进销售收入及利润的增长，进一步降低对税收优惠的依赖。

## （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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	20,000.00	20,000.00

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张学现	关联方为公司银行借款提供担保	2,800,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 17 日	2018-012
张学现 张现营	关联方为公司银行借款提供担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 10 月 10 日	2018-026
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员薪酬	1,054,719.96	已事后补充履行	2019 年 4 月 12 日	2019-011
张学现	关联方为公司银行借款提供担保	300,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 12 日	2019-012

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、根据公司发展需求，公司向华夏银行股份有限公司郑州分行申请流动资金贷款 280 万元，贷款期限 12 个月。同时以本公司坐落于郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2108 号-2113 号，总建筑面积 502.70 平方米房产提供抵押担保，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理张学现提供连带责任保证。

该事项经 2018 年 4 月 13 日召开的第一届董事会第十次会议审议通过，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《美林通：关于关联方为公司银行借款提供担保的关联交易公告》（公告编号：2018-012）的公告内容。同时该事项经 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。

本次关联交易有助于补充公司流动资金，是公司日常经营所需，具有必要性和合理性，有利于改善公司的财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

2、公司在中国银行股份有限公司郑州文化支行的 500 万元贷款于 2018 年 10 月 22 日到期。根据公司发展需求，公司继续向中国银行股份有限公司郑州文化支行申请续贷，贷款金额 300 万元，贷款期限 12 个月。同时以本公司坐落于郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2101 号、2103 号、2105 号，总建筑面积 374.64 平方米房产提供抵押担保，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理张学现，股东、董事兼副总经理张现营提供连带责任保证。

该事项经 2018 年 10 月 8 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过，具体内容详见公司于 2018 年 10 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《美林通：关于关联方为公司续贷提供担保的关联交易公告》（公告编号：2018-026）的公告内容。同时该事项经 2018 年 10 月 26 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

本次关联交易有助于补充公司流动资金，是公司日常经营所需，具有必要性和合理性，有利于改善公司的财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

3、公司与关键管理人员签订劳动合同，按时发放薪酬，是法律规定的义务，同时有利于公司吸引人才，稳定管理团队，提高公司管理水平，有其必要性。

该事项经 2019 年 4 月 10 日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《美林通：关于补充确认公司关键管理人员薪酬的公告》（公告编号：2019-011）的公告内容。同时该事项将提请 2018 年年度股东大会审议。

该关联交易不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

4、公司于 2018 年 12 月 27 日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司向银行申请贷款的议案》，具体内容：“为日常经营需要，公司拟向深圳前海微众银行申请不超过 300 万元信用借款，实际借款额度以最终银行审批为准。”经审批，该笔借款终审额度为 30 万元，但在办理借款的过程中，应借款方要求，由公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理张学现提供连带责任保证。

该关联担保事项经 2019 年 4 月 10 日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《美林通：关于补充确认关联方担保的公告》（公告编号：2019-012）的公告内容，同时该事项将提请 2018 年年度股东大会审议。

本次关联交易有助于补充公司流动资金，是公司日常经营所需，具有必要性和合理性，有利于改善公司的财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

#### （四） 承诺事项的履行情况

##### 1、折股涉税承诺

2016 年 8 月 17 日，股份公司创立大会召开并做出决议，同意有限公司以基准日 2016 年 6 月 30 日经审计的账面净资产值折股，采取发起设立方式整体变更为股份有限公司。针对此次净资产折股所涉及盈余公积、未分配利润转增股本事项，公司已于 2016 年 12 月 20 日在主管税务部门郑州市管城回族区地方税务局办理了分期缴纳备案手续，发起人股东（除澳讯商贸外）承诺在 2016 年 12 月、2017 年 12 月、2018 年 12 月、2019 年 12 月、2020 年 12 月分五期缴纳完毕相关税款。公司控股股东、实际控制人张学现承诺：“本人作为公司的控股股东、实际控制人将督促其他股东按照税务机关要求缴纳个人所得税，并承担连带责任。如因股东未及时缴纳导致公司遭受处罚或其他损失的，由本人承担公司损失。”

发起人股东（除澳讯商贸外）已按期缴纳相应税款。报告期内，公司未被任何有权机构追缴上述税款，未因此受到任何处罚或损失的情况。

## 2、补交社会保险金、住房公积金或其他费用承诺

公司股东张学现、澳讯商贸、苏东风、张现营、阎峻、肖巍共同做出承诺，若因任何原因导致公司被要求为员工补交社会保险金、住房公积金或由此发生的其他费用，将无条件承担对公司的补偿责任，包括但不限于补交款项、滞纳金、罚款和赔偿金等，以及相关的仲裁、诉讼费用等，保证公司不因此发生损失。

报告期内，公司未发生被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金，并因此受到任何处罚或损失的情况。

## 3、避免同业竞争承诺

为避免出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司持股 5%以上的自然人股东以及公司所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司其他所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均严格执行《避免同业竞争承诺函》，未出现违反上述承诺的情形。

## 4、减少并规范关联交易承诺

为规范关联交易，公司持股5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具《减少并规范关联交易承诺函》。

报告期内，①关联方张学现为公司借款提供担保事项，已经第一届董事会第十次会议审议并提交 2017 年年度股东大会审议；②关联方张学现为公司借款提供担保事项，已经第一届董事会第十四次会议审议，将提交 2018 年年度股东大会审议；③关联方张学现、张现营为公司借款提供担保事项，已经第一届董事会第十二次会议审议并提交 2018 年第二次股东大会审议。执行审议时已执行回避程序，未有损害公司利益的情形。

## 5、任职资格承诺

2016 年 10 月 25 日，法人股东郑州澳讯商贸有限公司的法定代表人陈帅杭出具承诺“郑州澳讯商贸有限公司为本人控制的企业，截至本承诺出具之日，郑州澳讯商贸有限公司尚未实际开展业务。本人将在澳讯商贸实际开展业务之前辞去澳讯商贸的总经理职务，以确保本人有充足的精力来保证在郑州美林通科技股份有限公司的任职工作。”

报告期内，澳讯商贸未实际开展业务，因此未出现违反承诺的情况。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	3,976,370.00	9.06%	用于抵押贷款
总计	-	<b>3,976,370.00</b>	<b>9.06%</b>	-

## 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	8,320,000	27.73%	1,840,000	10,160,000	33.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,900,000	13.00%	0	3,900,000	13.00%	
	董事、监事、高管	2,100,000	7.00%	0	2,100,000	7.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,680,000	72.27%	-1,840,000	19,840,000	66.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,700,000	39.00%	0	11,700,000	39.00%	
	董事、监事、高管	6,300,000	21.00%	0	6,300,000	21.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							6

#### (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	张学现	15,600,000	-	15,600,000	52.00%	11,700,000	3,900,000
2	澳讯商贸	6,000,000	-	6,000,000	20.00%	1,840,000	4,160,000
3	苏东风	3,750,000	-	3,750,000	12.50%	2,812,500	937,500
4	张现营	3,600,000	-	3,600,000	12.00%	2,700,000	900,000
5	阎峻	600,000	-	600,000	2.00%	450,000	150,000
合计		29,550,000	0	29,550,000	98.50%	19,502,500	10,047,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、张学现与张现营为兄弟关系。
- 2、张学现为澳讯商贸股东，出资比例为 25.00%。

### 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

报告期内，张学现直接持有公司 52.00% 的股份，通过澳讯商贸间接持有公司 5.00% 的股份，系公司控股股东。张学现一直担任公司董事长兼总经理，通过其所持股份及任职所享有的表决权已足以对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，可以实质影响公司的经营方针、重大决策和经营管理层的任免。根据《公司法》第二百一十六条第（三）项的规定，以及《公司章程》及相关管理制度对实际控制人作出的界定，认定张学现为公司的实际控制人。

张学现，男，汉族，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于天津师范大学，专科学历。1993 年 6 月至 1996 年 3 月就职于郑州客车厂，历任技术员、助理工程师；1996 年 4 月至 2009 年 2 月就职于郑州恒久广告有限公司，任执行董事兼总经理；2007 年 3 月至 2016 年 8 月就职于郑州美林通信息技术有限公司，任执行董事兼总经理；2016 年 9 月至今就职于美林通，任董事长兼总经理；2018 年 6 月至今就职于河南美林通大数据技术研究院有限公司，任执行董事兼总经理。

报告期内至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国银行股份有限公司郑州文化支行	5,000,000.00	6.75%	2017.10.23-2018.10.22	否
短期借款	华夏银行股份有限公司郑州分行	2,800,000.00	7.1775%	2018.09.26-2019.09.26	否
短期借款	深圳前海微众银行股份有限公司	300,000.00	18.00%	2018.12.27-2019.12.27	否
合计	-	8,100,000.00	-	-	-

#### 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
张学现	董事长、总经理	男	1971.10.11	专科	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
张现营	董事、副总经理	男	1975.10.25	本科	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
苏东风	董事、副总经理	男	1973.10.13	本科	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
陈帅杭	董事、董事会秘书	男	1988.03.29	研究生	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
阎峻	董事	男	1972.03.29	本科	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
肖巍	监事会主席	女	1971.10.15	大专	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
周云祥	监事	男	1963.04.19	博士	2018年2月3日至 2019年9月7日	否
苗佩	职工代表监事	女	1985.09.05	本科	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
郭景辉	职工代表监事	男	1989.04.04	本科	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
苏红霞	财务负责人	女	1976.10.15	大专	2016年9月8日至 2019年9月7日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						4
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:

张学现与张现营为兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (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
张学现	董事长、总经理	15,600,000	-	15,600,000	52.00%	-
张现营	董事、副总经理	3,600,000	-	3,600,000	12.00%	-

苏东风	董事、副总经理	3,750,000	-	3,750,000	12.50%	-
陈帅杭	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
阎峻	董事	600,000	-	600,000	2.00%	-
肖巍	监事会主席	450,000	-	450,000	1.50%	-
周云祥	监事	-	-	-	-	-
苗佩	职工代表监事	-	-	-	-	-
郭景辉	职工代表监事	-	-	-	-	-
苏红霞	财务负责人	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>24,000,000</b>	<b>0</b>	<b>24,000,000</b>	<b>80.00%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周云祥	-	新任	监事	规范公司管理，增加监事会人数

#### 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

周云祥，男，汉族，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于美国管理技术大学，博士学历。2001年1月至今就职于郑州市东周实业有限责任公司，任监事；2006年1月至今就职于河南五州汇富实业有限公司，任法定代表人、董事长兼总经理；2006年4月就职于河南五州汇富物业管理有限公司，任法定代表人、执行董事兼总经理；2012年11月至今就职于河南卓商置业有限公司，任董事；2016年10月至今就职于河南东周文化发展有限公司，任法定代表人、执行董事兼总经理；2016年10月至2012年8月就职于郑州市郑东新区五州汇富社区居委会，任居委会主任；2017年3月至今就职于郑州山海碑博物馆，任法定代表人、理事长；2018年2月至今就职于美林通，任监事。

## 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	21	21
生产人员	141	225
销售人员	18	21

技术人员	22	25
财务人员	5	5
员工总计	207	297

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	54	67
专科	115	175
专科以下	37	52
员工总计	207	297

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人才引进

报告期内，公司各类人才的主要来源有以下途径：

(1) 自主培养：以公司培训中心为依托，通过技能培训、技能竞赛和岗位换轮等方法培养公司发展所需要的技术性人才，并依据人才战略规划目标需求，确定专项培训经费，与高等院校进行产学研合作，促进人才交流，全面推荐人才培养。

(2) 社会招聘：根据公司战略发展需要，适时引进懂管理、善经营的中高级人才。

##### 2、薪酬制度

公司根据劳动法和当地最低收入水平的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、物价水平等市场因素，设定公司各系统及各级员工的薪资水平。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效工资构成。公司根据郑州市人力资源和社会保障局的相关规定为员工缴纳社会保险。

##### 3、培训计划

公司每年由人力资源部组织制定并下发本年度培训计划，报公司总经理办公会通过实施，并按照年度培训规划进行，由各部门负责人进行考核。

报告期内，需公司承担费用的离退休人员 1 人。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控管理体系，确保公司规范运作。2018 年度，公司继续贯彻执行《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》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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，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。

公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，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，提高公司的经营效率、实现经营目标。随着国家法律法规的逐步深化，结合公司经营的实际需求，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

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

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律法规和《公司章程》、议事规则及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大

股东享有平等权利。

公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、 公司章程的修改情况

2018年2月3日，2018年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，因增加监事席位，《公司章程》第一百三十七条第一款中规定的监事会人数由3人变更为4人。修改后的《公司章程》第一百三十七条第一款：“公司设监事会。监事会由4名监事组成，设监事会主席1名，由全体监事过半数选举产生。监事会主席不能履行职权时，由该主席指定一名监事代行其职权。”

2018年5月8日，2017年年度股东大会审议通过《关于简化公司住所并修改经营范围及公司章程的议案》，因简化公司住所并修改经营范围相应修改公司章程。修改后的《公司章程》第四条：“公司住所：郑州市管城回族区郑汴路76号3单元21层2101号。”；第十二条第一款：“经公司登记机关核准，公司经营范围是：计算机软件开发；计算机技术服务、技术咨询；电子产品的技术开发；计算机系统集成；计算机网络技术服务；档案技术服务；档案及电子卷宗整理、咨询；档案数据处理；档案扫描；计算机及通讯设备的维修；智能化工程设计、施工；安全技术防范工程设计、施工、维修；电子档案与电子卷宗管理系统软硬件技术开发与销售；档案数据库建设；从事货物和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；销售：计算机软硬件及辅助设备、电子产品；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内	经审议的重大事项（简要描述）
------	------	----------------

	会议召开的次数	
董事会	5	<p><b>1、2018 年 1 月 16 日，第一届董事会第九次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>(2)《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>2、2018 年 4 月 13 日，第一届董事会第十次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>(2)《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>(3)《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>(4)《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>(5)《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>(6)《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>(7)《关于公司审计报告的议案》；</p> <p>(8)《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>(9)《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>(10)《关于公司向银行申请抵押贷款及关联方提供担保的关联交易议案》；</p> <p>(11)《关于简化公司住所并修改经营范围及公司章程的议案》；</p> <p>(12)《关于补充确认公司关键管理人员薪酬的议案》；</p> <p>(13)《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>(14)《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p><b>3、2018 年 8 月 13 日，第一届董事会第十一次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司&lt;2018 年半年度报告&gt;的议案》。</p> <p><b>4、2018 年 10 月 8 日，第一届董事会第十二次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司申请续贷及关联方为公司续贷提供担保的关联交易议案》；</p> <p>(2)《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>5、2018 年 12 月 27 日，第一届董事会第十三次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司向银行申请贷款的议案》。</p>
监事会	3	<p><b>1、2018 年 1 月 16 日，第一届监事会第四次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于提名周云祥为公司第一届监事会监事的议案》；</p> <p>(2)《关于修改&lt;郑州美林通科技股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》。</p> <p><b>2、2018 年 4 月 13 日，第一届监事会第五次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>(2)《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>(3)《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>(4)《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>(5)《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>(6)《关于公司审计报告的议案》；</p> <p>(7)《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>(8)《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>(9)《关于补充确认公司关键管理人员薪酬的议案》；</p> <p>(10)《关于会计政策变更的议案》。</p> <p><b>3、2018 年 8 月 13 日，第一届监事会第六次会议审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司&lt;2018 年半年度报告&gt;的议案》。</p>
股东大会	3	<p><b>1、2018 年 2 月 3 日，2018 年第一次临时股东大会审议通过：</b></p>

	<p>(1)《关于提名周云祥为公司第一届监事会监事的议案》；</p> <p>(2)《关于修改&lt;郑州美林通科技股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》；</p> <p>(3)《关于修改公司章程的议案》。</p> <p><b>2、2018 年 5 月 8 日，2017 年年度股东大会审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>(2)《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>(3)《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>(4)《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>(5)《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>(6)《关于公司审计报告的议案》；</p> <p>(7)《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>(8)《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>(9)《关于公司向银行申请抵押贷款及关联方提供担保的关联交易议案》；</p> <p>(10)《关于简化公司住所并修改经营范围及公司章程的议案》；</p> <p>(11)《关于补充确认公司关键管理人员薪酬的议案》；</p> <p>(12)《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>(13)《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》。</p> <p><b>3、2018 年 10 月 26 日，2018 年第二次临时股东大会审议通过：</b></p> <p>(1)《关于公司申请续贷及关联方为公司续贷提供担保的关联交易议案》。</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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。今后，公司仍将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，在未来工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制订了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定，指定董事会秘书具体负责接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、

完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

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

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在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。董事会对定期报告的编制和审核程序符合有关法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定，报告真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

**1、业务独立性**

公司组织结构完整，公司拥有独立的生产经营场所，并具有独立的采购、研发、生产和销售系统，并且拥有自主的与其业务相关的商标、软件著作权及经营资质，具有独立完整的业务体系和面向市场开展业务的能力，拥有完整的法人财产权。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司相同或相似的业务，公司在业务上完全独立于股东和其他关联方，不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联交易。公司业务独立。

**2、资产独立性**

自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司合法拥有与其生产经营有关的办公设备、房产及商标、软件著作权等资产的所有权。股份公司成立时，各发起人将生产经营性资产、相关的生产技术和配套设施全部投入公司，该等财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被控股股东占用的情形，也

不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

### 3、人员独立性

公司现有股东6名，董事会由5名董事组成，监事会由3名监事组成，2018年2月3日召开2018年第一次临时股东大会，会议审议通过将监事会席位增至4席。公司的高级人员由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等构成，均按照《公司法》及《公司章程》规定的程序由股东大会、职工代表大会、董事会选举或聘任合法产生，不存在超越董事会和股东大会权限的人事任免决定。公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务情形，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司建立了劳动人事管理制度和独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与公司员工签订了劳动合同。公司人员独立。

### 4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

### 5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司与控股股东不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

### 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公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理、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。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等违反年度报告重大差错责任追究制度情况。

## 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	中天运[2019]审字第 90476 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	叶旭、张志访
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

郑州美林通科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了郑州美林通科技股份有限公司（以下简称美林通公司）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 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，我们独立于美林通公司，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

美林通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年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

美林通公司管理层（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，管理层负责评估美林通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美林通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美林通公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

和事项。

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：叶旭

中国注册会计师：张志访

中国·北京

二〇一九年四月十日

## 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	第十一节、五、1	1,531,114.85	4,735,046.54
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	第十一节、五、2	21,783,037.11	15,091,666.43
预付款项	第十一节、五、3	1,909,155.36	3,462,143.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十一节、五、4	221,880.04	214,623.22
买入返售金融资产			
存货	第十一节、五、5	3,138,594.17	506,956.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第十一节、五、6	544,709.77	971,300.12
<b>流动资产合计</b>		<b>29,128,491.30</b>	<b>24,981,736.23</b>
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第十一节、五、7	180,000.00	90,000.00
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	第十一节、五、8	13,513,692.44	14,459,042.86
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第十一节、五、10	879,448.90	1,165,218.10
递延所得税资产	第十一节、五、11	206,771.59	74,009.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,779,912.93</b>	<b>15,788,270.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>43,908,404.23</b>	<b>40,770,007.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第十一节、五、12	3,100,000.00	5,000,000.00
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	第十一节、五、13	997,973.51	57,922.74
预收款项	第十一节、五、14	600,000.00	201,800.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十一节、五、15	1,296,955.40	1,349,955.90
应交税费		691,789.76	240,623.25
其他应付款	第十一节、五、16	169,210.54	111,511.54
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>6,855,929.21</b>	<b>6,961,813.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>6,855,929.21</b>	<b>6,961,813.43</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第十一节、五、18	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	第十一节、五、19	1,489,410.68	1,489,410.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十一节、五、20	758,123.18	443,444.01
一般风险准备			
未分配利润	第十一节、五、21	4,271,805.21	1,390,560.98
归属于母公司所有者权益合计		36,519,339.07	33,323,415.67
少数股东权益		533,135.95	484,778.01
<b>所有者权益合计</b>		<b>37,052,475.02</b>	<b>33,808,193.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>43,908,404.23</b>	<b>40,770,007.11</b>

法定代表人：张学现

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机构负责人：苗佩

**(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		1,463,977.69	4,701,216.83
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	第十一节、十二、1	21,783,037.11	15,091,666.43
预付款项		1,898,117.23	3,447,032.96
其他应收款	第十一节、十二、2	186,177.23	191,835.77
存货		2,345,138.19	297,586.45

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		544,618.75	967,854.71
<b>流动资产合计</b>		<b>28,221,066.20</b>	<b>24,697,193.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		180,000.00	90,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节、十二、3	255,000.00	255,000.00
投资性房地产			
固定资产		12,797,888.76	13,542,249.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		879,448.90	1,165,218.10
递延所得税资产		206,251.81	73,710.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,318,589.47</b>	<b>15,126,178.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,539,655.67</b>	<b>39,823,371.32</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,100,000.00	5,000,000.00
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		1,590,615.66	755,481.24
预收款项		600,000.00	201,800.00
应付职工薪酬		536,955.40	549,955.90
应交税费		427,183.30	151,089.61
其他应付款		64,258.83	91,193.76
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>6,319,013.19</b>	<b>6,749,520.51</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>6,319,013.19</b>	<b>6,749,520.51</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		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		1,489,410.68	1,489,410.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		758,123.18	443,444.01
一般风险准备			
未分配利润		3,973,108.62	1,140,996.12
<b>所有者权益合计</b>		<b>36,220,642.48</b>	<b>33,073,850.81</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>42,539,655.67</b>	<b>39,823,371.32</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>23,630,331.77</b>	<b>22,151,581.02</b>
其中：营业收入	第十一节、五、22	23,630,331.77	22,151,581.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>24,542,404.48</b>	<b>22,091,171.98</b>
其中：营业成本	第十一节、五、22	12,128,864.20	9,394,185.99
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	第十一节、五、23	203,897.06	177,498.79
销售费用	第十一节、五、24	904,914.13	739,075.24
管理费用	第十一节、五、25	7,215,880.28	9,512,349.23
研发费用	第十一节、五、26	2,873,581.84	1,981,407.37

财务费用	第十一节、五、27	330,775.69	72,899.21
其中：利息费用		330,533.75	89,163.45
利息收入		8,402.76	24,458.09
资产减值损失	第十一节、五、28	884,491.28	213,756.15
加：其他收益	第十一节、五、29	3,955,000.00	2,149,041.65
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,042,927.29</b>	<b>2,209,450.69</b>
加：营业外收入	第十一节、五、30	600,238.24	213,020.12
减：营业外支出	第十一节、五、31	41,527.55	7,112.96
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,601,637.98</b>	<b>2,415,357.85</b>
减：所得税费用	第十一节、五、32	357,356.64	256,921.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,244,281.34</b>	<b>2,158,436.15</b>
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）		3,244,281.34	2,158,436.15
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		48,357.94	119,179.30
2.归属于母公司所有者的净利润		3,195,923.40	2,039,256.85
<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>		<b>3,244,281.34</b>	<b>2,158,436.15</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,195,923.40	2,039,256.85
归属于少数股东的综合收益总额		48,357.94	119,179.30
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	第十一节、十六	0.11	0.07

(二) 稀释每股收益	第十一节、十六	0.11	0.07
------------	---------	------	------

法定代表人：张学现

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机构负责人：苗佩

## (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>	第十一节、十二、4	<b>23,630,331.77</b>	<b>22,151,581.02</b>
减：营业成本	第十一节、十二、4	13,459,809.34	11,442,597.04
税金及附加		163,784.67	129,299.05
销售费用		904,914.13	739,055.24
管理费用		6,054,378.30	7,851,847.26
研发费用		2,873,581.84	1,981,407.37
财务费用		330,467.72	73,457.41
其中：利息费用		330,533.75	89,163.45
利息收入		7,765.73	23,132.29
资产减值损失		883,611.52	212,996.81
加：其他收益		3,955,000.00	2,149,041.65
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,914,784.25</b>	<b>1,869,962.49</b>
加：营业外收入		594,216.78	208,563.78
减：营业外支出		40,251.49	7,055.96
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,468,749.54</b>	<b>2,071,470.31</b>
减：所得税费用		321,957.87	156,257.22
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,146,791.67</b>	<b>1,915,213.09</b>
（一）持续经营净利润			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>3,146,791.67</b>	<b>1,915,213.09</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,473,101.91	18,452,996.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、33	11,911,414.49	2,543,496.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,384,516.40</b>	<b>20,996,492.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,654,955.01	5,356,274.25
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		13,692,631.76	13,663,898.26
支付的各项税费		1,204,757.55	3,033,680.94
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、33	8,813,639.03	4,002,223.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,365,983.35</b>	<b>26,056,076.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	第十一节、五、34	<b>18,533.05</b>	<b>-5,059,583.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		897,580.24	2,499,188.21
投资支付的现金		90,000.00	90,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>987,580.24</b>	<b>2,589,188.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-987,580.24</b>	<b>-2,589,188.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,100,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	654,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		334,884.50	2,929,788.45
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,334,884.50</b>	<b>3,583,788.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,234,884.50</b>	<b>1,416,211.55</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,203,931.69</b>	<b>-6,232,560.64</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,735,046.54	10,967,607.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,531,114.85</b>	<b>4,735,046.54</b>

法定代表人：张学现

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机构负责人：苗佩

**(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		18,473,101.91	18,452,946.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,770,524.36	2,468,514.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,243,626.27</b>	<b>20,921,460.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,120,776.36	13,896,386.25
支付给职工以及为职工支付的现金		8,795,043.07	6,793,007.39
支付的各项税费		1,019,608.61	2,344,303.14
支付其他与经营活动有关的现金		8,322,972.63	3,750,939.39

经营活动现金流出小计		30,258,400.67	26,784,636.17
经营活动产生的现金流量净额		-14,774.40	-5,863,175.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		897,580.24	1,581,930.72
投资支付的现金		90,000.00	90,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		987,580.24	1,671,930.72
投资活动产生的现金流量净额		-987,580.24	-1,671,930.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,100,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,100,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	654,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		334,884.50	2,929,788.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,334,884.50	3,583,788.45
筹资活动产生的现金流量净额		-2,234,884.50	1,416,211.55
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		-3,237,239.14	-6,118,894.39
加：期初现金及现金等价物余额		4,701,216.83	10,820,111.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,463,977.69	4,701,216.83

## (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	30,000,000.00				1,489,410.68				443,444.01		1,390,560.98	484,778.01	33,808,193.68
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				1,489,410.68				443,444.01		1,390,560.98	484,778.01	33,808,193.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									314,679.17		2,881,244.23	48,357.94	3,244,281.34
（一）综合收益总额											3,195,923.40	48,357.94	3,244,281.34
（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								314,679.17	-314,679.17			
1. 提取盈余公积								314,679.17	-314,679.17			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>			<b>1,489,410.68</b>				<b>758,123.18</b>	<b>4,271,805.21</b>	<b>533,135.95</b>		<b>37,052,475.02</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	30,000,000.00				1,489,410.68				251,922.70		2,392,825.44	365,598.71	34,499,757.53
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				1,489,410.68				251,922.70		2,392,825.44	365,598.71	34,499,757.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								191,521.31			-1,002,264.46	119,179.30	-691,563.85
（一）综合收益总额											2,039,256.85	119,179.30	2,158,436.15
（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								191,521.31			-3,041,521.31		-2,850,000.00
1. 提取盈余公积								191,521.31			-191,521.31		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,850,000.00		-2,850,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>1,489,410.68</b>			<b>443,444.01</b>		<b>1,390,560.98</b>	<b>484,778.01</b>	<b>33,808,193.68</b>	

法定代表人：张学现

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机构负责人：苗佩

## (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	30,000,000.00				1,489,410.68				443,444.01		1,140,996.12	33,073,850.81
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00			1,489,410.68				443,444.01		1,140,996.12	33,073,850.81	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								314,679.17		2,832,112.50	3,146,791.67	
(一)综合收益总额										3,146,791.67	3,146,791.67	
(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								314,679.17		-314,679.17		
1. 提取盈余公积								314,679.17		-314,679.17		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>1,489,410.68</b>				<b>758,123.18</b>		<b>3,973,108.62</b>	<b>36,220,642.48</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	30,000,000.00				1,489,410.68				251,922.70		2,267,304.34	34,008,637.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,489,410.68				251,922.70		2,267,304.34	34,008,637.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									191,521.31		-1,126,308.22	-934,786.91
（一）综合收益总额											1,915,213.09	1,915,213.09
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								191,521.31		-3,041,521.31		-2,850,000.00
1. 提取盈余公积								191,521.31		-191,521.31		
2. 提取一般风险准备										-2,850,000.00		-2,850,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>1,489,410.68</b>			<b>443,444.01</b>		<b>1,140,996.12</b>		<b>33,073,850.81</b>

# 郑州美林通科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、基本情况

郑州美林通科技股份有限公司（以下简称“美林通”）成立于 2007 年。由张学现、张现营于 2007 年 3 月 26 日出资设立，并经郑州市工商行政管理局管城分局核准登记，设立时公司名称：郑州美林通信息技术有限公司。统一社会信用代码：91410104799186933N。公司注册地址：郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2101。法定代表人：张学现。注册资本为 1,000,000.00 元，实收资本 1,000,000.00 元，其中张学现以货币出资 850,000.00 元，占注册资本的比例为 85.00%；张现营以货币出资 150,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%。

2011 年 6 月 24 日，公司召开临时股东会，会议决议变更注册资本、实收资本。变更后的注册资本为人民币 2,000,000.00 元，实收资本为人民币 2,000,000.00 元，其中张学现以货币出资 1,700,000.00 元，占注册资本的比例为 85.00%；张现营以货币出资 300,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%。

2011 年 8 月 15 日，公司召开股东会并作出决议：股东张学现将其持有的 1,700,000.00 元出资额中的 200,000.00 元出资额转让给钟见声。转让双方签订了《股权转让协议》，并办理了相关工商变更登记手续。本次股权转让后，本公司注册资本为人民币 2,000,000.00 元，实收资本为人民币 2,000,000.00 元，其中张学现以货币出资 1,500,000.00 元，占注册资本的比例为 75.00%；张现营以货币出资 300,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%；钟见声以货币出资 200,000.00 元，占注册资本的比例为 10.00%。

2012 年 6 月 29 日，公司召开股东会并作出决议：会议决议变更注册资本、实收资本。变更后的注册资本为人民币 5,100,000.00 元，实收资本为人民币 5,100,000.00 元，其中张学现以货币出资 4,135,000.00 元，占注册资本的比例为 81.08%；张现营以货币出资 765,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%；钟见声以货币出资 200,000.00 元，占注册资本的比例为 3.92%。

2012 年 8 月 29 日，公司召开股东会并作出决议：股东钟见声将其持有的 200,000.00 元出资额全部转让给张学现。转让双方签订了《股权转让协议》，并办理了相关工商变更登记

手续。本次股权转让后，公司注册资本为人民币 5,100,000.00 元，实收资本为人民币 5,100,000.00 元，其中张学现以货币出资 4,335,000.00 元，占注册资本的比例为 85.00%；张现营以货币出资 765,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%。

2014 年 12 月 25 日，公司召开股东会并作出决议：股东张学现将其持有的 4,335,000.00 元出资额中的 765,000.00 元出资额转让给苏东风，转让双方签订了《股权转让协议》，并办理了相关工商变更登记手续。本次股权转让后，公司注册资本为人民币 5,100,000.00 元，实收资本为人民币 5,100,000.00 元，其中张学现以货币出资 3,570,000.00 元，占注册资本的比例为 70.00%；张现营以货币出资 765,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%；苏东风以货币出资 765,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%。

2016 年 6 月 20 日，公司召开股东会并作出决议：会议决议变更注册资本、实收资本。变更后的注册资本为人民币 27,600,000.00 元，实收资本为人民币 27,600,000.00 元，其中张学现以货币出资 19,320,000.00 元，占注册资本的比例为 70.00%；张现营以货币出资 4,140,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%；苏东风以货币出资 4,140,000.00 元，占注册资本的比例为 15.00%。

2016 年 6 月 30 日，公司召开股东会并作出决议：股东张学现将其 19,320,000.00 元出资额中的 5,520,000.00 元出资额转让给郑州澳讯商贸有限公司；股东张现营将其 4,140,000.00 元出资额中的 276,000.00 元、552,000.00 元出资额分别转让给张学现、阎峻；股东苏东风将其 4,140,000.00 元出资额中的 276,000.00 元、414,000.00 元出资额分别转让给张学现、肖巍；转让各方签订了《股权转让协议》，并办理了相关工商变更登记手续。本次股权转让后，公司注册资本为人民币 27,600,000.00 元，实收资本为人民币 27,600,000.00 元，其中张学现以货币出资 14,352,000.00 元，占注册资本的比例为 52.00%；张现营以货币出资 3,312,000.00 元，占注册资本的比例为 12.00%；苏东风以货币出资 3,450,000.00 元，占注册资本的比例为 12.50%；郑州澳讯商贸有限公司以货币出资 5,520,000.00 元，占注册资本的比例为 20.00%；阎峻以货币出资 552,000.00 元，占注册资本的比例为 2.00%；肖巍以货币出资 414,000.00 元，占注册资本的比例为 1.50%。

2016 年 8 月 17 日，郑州美林通信息技术有限公司净资产折股整体变更为郑州美林通科技股份有限公司，改制基准日为 2016 年 6 月 30 日。有限公司股东即股份公司发起人根据有限公司经审计的净资产 31,489,410.68 元，按 1.0496: 1 比例折股折合为股份公司股本 30,000,000.00 元。本次变更后股东出资情况如下：

名称	出资方式	实缴注册资本
----	------	--------

		实缴金额（元）	占注册资本比例（%）
张学现	净资产折股	15,600,000.00	52.00
张现营	净资产折股	3,600,000.00	12.00
苏东风	净资产折股	3,750,000.00	12.50
郑州澳讯商贸有限公司	净资产折股	6,000,000.00	20.00
阎峻	净资产折股	600,000.00	2.00
肖巍	净资产折股	450,000.00	1.50
<b>合计</b>		<b>30,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2017 年 1 月 19 日，公司取得全国股份转让系统同意挂牌函，2017 年 3 月 17 日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：870822，证券简称：美林通。

本公司经营范围：计算机软件开发；计算机技术服务、技术咨询；电子产品的技术开发；计算机系统集成；计算机网络技术服务；档案技术服务；档案及电子卷宗整理、咨询；档案数据处理；档案扫描；计算机及通讯设备的维修；智能化工程设计、施工；安全技术防范工程设计、施工、维修；电子档案与电子卷宗管理系统软硬件技术开发与销售；档案数据库建设；从事货物和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；销售：计算机软硬件及辅助设备、电子产品；房屋租赁。

经营期限：长期。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，新增 1 户，河南美林通大数据研究院有限公司，详见“本附注七、在其他主体中的权益第（一）在子公司中的权益之 1、企业集团构成”。

本公司及子公司主要从事软件和信息技术服务行业。

本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 4 月 10 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 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等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）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。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理

###### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲

减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被

购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### **（七）合营安排**

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

##### **1、共同经营的会计处理方法**

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共

同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

## 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

#### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （十）金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或

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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### （十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在50.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条件收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

##### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据	计提方法
组合 1	账龄组合	账龄分析法
组合 2	性质组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	2.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，应收关联方款项划分为性质组合，不计提坏账。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品及未完工的项目已发生的成本。

### 2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价。原材料发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本；低值易耗品发出时采用一次摊销法计价；项目成本于取得完工验收单时结转营业成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

### （十三）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获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；③出售极可能发生，即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

### （十四）长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对

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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (十五) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5.00	2.38
运输设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5.00	19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转

移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## （十六）在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本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。

### 2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

#### **4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

#### **（十九）长期资产减值**

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等资产。

##### **1、长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

## 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

### （二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十一）职工薪酬

### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## （二十二）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十三）收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 4、本公司收入具体确认方法

公司目前的收入包括档案信息化服务收入和档案信息化相关软件及硬件销售收入。

公司向客户提供档案信息化服务，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，在合同服务期限内，经客户确认验收后确认劳务收入。

公司销售档案信息化相关软件及硬件，公司在将产品移交给买方时，在会计上按照销售商品收入确认标准确认本业务的收入：公司在已将主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与使用权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠计量时，确认收入实现。

## （二十四）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政

贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

## （二十七）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	169,210.54 元	111,511.54 元	应付利息：9,375.00 元 其他应付款：102,136.54 元
2.管理费用列报调整	管理费用	7,215,880.28 元	9,512,349.23 元	11,493,756.60 元
3.研发费用单独列示	研发费用	2,873,581.84 元	1,981,407.37 元	—

### 2、重要会计估计变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
----	------	-----

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17/16/6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15/25

## （二）税收优惠及批文

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201541000186），发证时间 2015 年 8 月 3 日，有效期 3 年，公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度适用的企业所得税税率为 15%。2018 年 9 月 12 日通过高新复审取得新取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201841000329），有效期 3 年，公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。子公司郑州米云网络科技有限公司未取得高新技术企业证书，企业所得税税率为 25%。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,196.30	44,482.21
银行存款	1,484,918.55	4,690,564.33
其他货币资金		
合计	1,531,114.85	4,735,046.54

### 2、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	21,783,037.11	15,091,666.43
合计	21,783,037.11	15,091,666.43

#### （1）应收账款

##### 1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,111,513.54	100.00	1,328,476.43	5.75	21,783,037.11
其中：账龄组合	23,071,513.54	99.83	1,328,476.43	5.75	21,743,037.11
性质组合	40,000.00	0.17			40,000.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	23,111,513.54	100.00	1,328,476.43	5.75	21,783,037.11

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,565,654.58	100.00	473,988.15	3.04	15,091,666.43
其中：账龄组合	15,545,654.58	99.87	473,988.15	3.04	15,071,666.43
性质组合	20,000.00	0.13			20,000.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,565,654.58	100.00	473,988.15	3.04	15,091,666.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	13,711,533.64	274,230.67	2.00
1 至 2 年	8,177,502.24	817,750.23	10.00
2 至 3 年	1,182,477.66	236,495.53	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>23,071,513.54</b>	<b>1,328,476.43</b>	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	13,507,216.34	270,144.33	2.00
1 至 2 年	2,038,438.24	203,843.82	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>15,545,654.58</b>	<b>473,988.15</b>	

**按性质组合计提坏账准备的应收账款情况：**

名称单位	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
郑州澳讯商贸有限公司	40,000.00	-	-	关联方往来不计提坏账
<b>合计</b>	<b>40,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>—</b>

**2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 854,488.28 元。

**3) 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	占应收账款期末余额合 计数比例(%)	相应计提坏账准 备期末余额
1.郑州高新技术产业开发区人民法院	6,986,785.00	30.23	408,645.30
2.郑州市金水区人民法院	3,091,393.00	13.38	61,827.86
3.管城区人民法院	1,835,038.00	7.94	183,503.80
4.许昌市纪检监察警示教育基地	1,168,765.00	5.06	23,375.30
5.郑州市中级人民法院	1,215,853.41	5.26	24,317.07
合计	14,297,834.41	61.87	701,669.33

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,135,254.58	59.46	2,912,919.26	84.14
1至2年	224,676.78	11.77	549,224.00	15.86
2至3年	549,224.00	28.77		
3年以上				
合计	1,909,155.36	100.00	3,462,143.26	100.00

#### (2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)	未结算原因
1.无锡云动科技发展有限公司	737,432.66	38.63	未到结算期
2.河南启恒科技有限公司	400,905.17	21.00	未到结算期
3.河南南太行电子商务有限公司	200,000.00	10.48	未到结算期
4.河南泽腾科技有限公司	198,835.00	10.41	未到结算期
5.郑州市酒汇馆商贸有限公司	171,000.00	8.96	未到结算期
合计	1,708,172.83	89.48	—

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	221,880.04	214,623.22
合计	221,880.04	214,623.22

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	250,494.79	92.61	28,614.75	11.42	221,880.04
其中：账龄组合	250,494.79	92.61	28,614.75	11.42	221,880.04
性质组合					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	7.39	20,000.00	100.00	
合计	270,494.79	100.00	48,614.75	17.97	221,880.04

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	233,234.97	100.00	18,611.75	7.98	214,623.22
其中：账龄组合	233,234.97	100.00	18,611.75	7.98	214,623.22
性质组合					

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	233,234.97	100.00	18,611.75	7.98	214,623.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	126,694.79	6,334.75	5.00
1 至 2 年	24,800.00	2,480.00	10.00
2 至 3 年	99,000.00	19,800.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	250,494.79	28,614.75	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	114,234.97	5,711.75	5.00
1 至 2 年	109,000.00	10,900.00	10.00
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	233,234.97	18,611.75	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况：

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
巩义市政府采购中心	10,000.00	10,000.00	100%	预计以后无法收回
太康县政府采购中心	5,000.00	5,000.00	100%	预计以后无法收回
正阳县公共资源交易服务中心	5,000.00	5,000.00	100%	预计以后无法收回
合计	20,000.00	20,000.00	—	—

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 30,002.99 元；

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	192,620.00	186,600.00
社保	49,574.79	35,034.97
押金	28,300.00	8,600.00
备用金		3,000.00
合计	270,494.79	233,234.97

## 4) 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	款项的性质	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
1.郑州市人民检察院	保证金	99,000.00	2 至 3 年	42.54	19,800.00
2.洛阳市老城区人民检察院	保证金	21,000.00	1 至 2 年	9.02	2,100.00
3.四川省交通运输厅	保证金	17,800.00	1 年以内	7.65	890.00
4.芦山县公共资源交易服务中心	保证金	17,600.00	1 年以内	7.56	880.00
5.巩义市政府采购中心	保证金	10,000.00	3 至 4 年	4.30	10,000.00
合计		165,400.00		71.07	33,670.00

## 5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	140,658.04		140,658.04			
劳务成本	2,997,936.13		2,997,936.13	506,956.66		506,956.66
合计	3,138,594.17		3,138,594.17	506,956.66		506,956.66

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	28,230.57	383,836.56
待认证进项税	21,687.73	
预缴企业所得税	494,791.47	587,463.56
合计	544,709.77	971,300.12

## 7、可供出售金融资产

## 1)、可供出售金融资产情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	180,000.00		180,000.00	90,000.00		90,000.00
合计	180,000.00		190,000.00	90,000.00		90,000.00

## 2)、期末按成本计量的可供出售金融资产情况：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川美林通科技术有限公司	90,000.00	90,000.00		180,000.00					18.00	
合计	90,000.00	90,000.00		180,000.00					18.00	

## 8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	13,513,692.44	14,459,042.86
固定资产清理		
合计	13,513,692.44	14,459,042.86

## (1) 固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其 他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,284,244.04	4,010,831.82	2,595,541.49	776,450.13	17,667,067.48
2.本期增加金额			733,241.90	33,920.70	767,162.60
(1) 购置					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	10,284,244.04	4,010,831.82	3,328,783.39	810,370.83	18,434,230.08
二、累计折旧					
1.期初余额	447,793.09	1,115,271.09	1,509,779.79	135,180.64	3,208,024.62
2.本期增加金额					
(1) 计提	244,250.76	721,470.24	596,403.76	150,388.26	1,712,513.02
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	692,043.85	1,836,741.33	2,106,183.55	285,568.90	4,920,537.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其 他	合计
1.期末账面价值	9,592,200.19	2,174,090.49	1,222,599.84	524,801.93	13,513,692.44
2.期初账面价值	9,836,450.95	2,895,560.73	1,085,761.70	641,269.49	14,459,042.86

## 9、开发支出

研究开发项目	期初余 额	本期增加金额		本期减少金额			期末余 额
		内部开发支出	其 他	确认为无 形资产	转入当期损益	其 他	
法院卷宗智能化识别归目 挂接系统 V1.0		280,780.95			280,780.95		
河南检察文库 V1.0		531,220.18			531,220.18		
美林通档案信息化管理系 统 V4.5		4,339.69			4,339.69		
美林通档案信息化管理系 统 V5.0		493,726.32			493,726.32		
美林通云办公系统		1,392,537.57			1,392,537.57		
民生检察平台 V1.0		170,977.13			170,977.13		
合计		2,873,581.84			2,873,581.84		

## 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,165,218.10		285,769.20		879,448.90
合计	1,165,218.10		285,769.20		879,448.90

## 11、递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,377,091.17	206,771.59	492,599.90	74,009.92
合计	1,377,091.17	206,771.59	492,599.90	74,009.92

## 12、短期借款

**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,800,000.00	5,000,000.00
信用借款	300,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,100,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

注：①本公司与中国银行股份有限公司郑州文化支行签订贷款合同，贷款金额 5,000,000.00 元，借款日期为 2017/10/23 至 2018/10/22，利率为 6.75%。由张学现、张现营提供连带责任担保，并由本公司提供房产抵押。截止 2018 年 12 月 31 日，已还清。

②本公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订贷款合同，贷款金额 2,800,000.00 元，借款日期为 2018/09/26 至 2019/09/26，利率为 7.1775%。由张学现提供连带责任担保，并由本公司提供房产抵押。

③本公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订贷款合同，贷款金额 300,000.00 元，借款日期为 2018/12/27 至 2020/12/27 日，日利率为 0.05%，按借款的实际天数计息。该贷款性质为在贷款期限内等额还本付息，额度期限内，额度可循环使用。

**13、应付票据及应付账款**

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	997,973.51	57,922.74
<b>合 计</b>	<b>997,973.51</b>	<b>57,922.74</b>

**(1) 应付账款列示：**

项目	期末余额	期初余额
材料款	997,973.51	57,922.74
<b>合计</b>	<b>997,973.51</b>	<b>57,922.74</b>

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**14、预收款项****(1) 预收款项列示：**

项 目	期末余额	期初余额
技术服务费	600,000.00	201,800.00
<b>合计</b>	<b>600,000.00</b>	<b>201,800.00</b>

无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 15、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,349,955.90	12,968,205.76	13,021,206.26	1,296,955.40
二、离职后福利-设定提存计划		778,512.98	778,512.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,349,955.90</b>	<b>13,746,718.74</b>	<b>13,799,719.24</b>	<b>1,296,955.40</b>

### (2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,349,955.90	12,046,600.11	12,099,600.61	1,296,955.40
2、职工福利费		475,821.68	475,821.68	
3、社会保险费		360,851.80	360,851.80	
其中：医疗保险费		309,556.60	309,556.60	
工伤保险费		12,904.62	12,904.62	
生育保险费		38,390.58	38,390.58	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		84,932.17	84,932.17	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,349,955.90</b>	<b>12,968,205.76</b>	<b>13,021,206.26</b>	<b>1,296,955.40</b>

### (3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		753,534.68	753,534.68	
2、失业保险费		24,978.30	24,978.30	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>778,512.98</b>	<b>778,512.98</b>	

**16、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	563,277.90	182,215.77
企业所得税	27,877.90	
城市维护建设税	39,064.04	12,755.27
教育费附加	16,741.73	5,466.58
地方教育费附加	11,161.15	3,644.39
房产税	20,885.95	20,885.95
印花税	4,929.49	3,113.48
代扣代缴个人所得税	7,851.60	12,541.81
<b>合计</b>	<b>691,789.76</b>	<b>240,623.25</b>

**17、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,024.25	9,375.00
应付股利		
其他应付款	164,186.29	102,136.54
<b>合计</b>	<b>169,210.54</b>	<b>111,511.54</b>

**(1) 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,024.25	9,375.00
<b>合计</b>	<b>5,024.25</b>	<b>9,375.00</b>

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
代扣社保		44,866.54
关爱基金	113,950.00	57,270.00
往来款	50,236.29	
<b>合计</b>	<b>164,186.29</b>	<b>102,136.54</b>

无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 18、股本

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

### 19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,489,410.68			1,489,410.68
合计	1,489,410.68			1,489,410.68

### 20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	443,444.01	314,679.17		758,123.18
合计	443,444.01	314,679.17		758,123.18

注：本年母公司实现净利润 3,146,791.67 元，按净利润的 10.00% 计提盈余公积，提取盈余公积 314,679.17。

### 21、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,390,560.98	2,392,825.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,390,560.98	2,392,825.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,195,923.40	2,039,256.85
减：提取法定盈余公积	314,679.17	191,521.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,850,000.00
转作股本的普通股股利		
股改转增股本		
期末未分配利润	4,271,805.21	1,390,560.98

## 22、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	23,612,149.95	12,115,265.18	22,133,563.00	9,380,586.97
其他业务	18,181.82	13,599.02	18,018.02	13,599.02
合计	23,630,331.77	12,128,864.20	22,151,581.02	9,394,185.99

## 2) 主营业务（分产品）：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
档案信息化服务	17,521,809.42	10,360,492.31	21,476,186.91	9,004,518.61
档案信息化相关软件及硬件销售	6,090,340.53	1,754,772.87	657,376.09	376,068.36
合计	23,612,149.95	12,115,265.18	22,133,563.00	9,380,586.97

## 3) 其他业务（分产品）：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房屋租赁收入	18,181.82	13,599.02	18,018.02	13,599.02
合计	18,181.82	13,599.02	18,018.02	13,599.02

## 4) 收入前五名客户情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
郑州高新技术产业开发区人民法院	3,410,274.19	14.43
郑州市金水区人民法院	2,916,408.49	12.34
郑州市郑东新区龙子湖街道办事处	1,823,756.37	7.72
郑州市中级人民法院	1,147,031.52	4.85
许昌市纪检监察警示教育基地	1,042,608.07	4.41
合计	10,340,078.64	43.75

## 23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,861.64	43,306.58
教育费附加	24,369.25	18,560.00
地方教育费附加	16,246.16	12,373.33
印花税	8,536.21	12,935.08
车船税	14,340.00	6,780.00
房产税	83,543.80	83,543.80
合计	203,897.06	177,498.79

**24、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	659,656.70	437,650.77
广告费	58,950.00	199,465.69
办公费	7,815.03	7,873.29
差旅费	94,486.39	29,622.00
招待费	70,063.45	59,905.80
服务费	10,600.00	
交通费		
车辆费	3,166.86	4,050.00
其他	175.70	507.69
合计	904,914.13	739,075.24

**25、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,877,491.63	4,785,157.38
办公费	514,031.86	838,183.49
差旅费	94,545.83	73,815.46
服务费	379,039.40	1,806,375.89
业务招待费	541,432.22	388,811.56
低值易耗品	18,543.99	

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	1,051,177.97	877,952.11
车辆费	210,316.75	382,807.38
装修费摊销	285,769.20	247,403.60
租赁费	95,080.00	93,920.00
财产保险费	792.45	11,782.36
其他	111,896.57	6,140.00
会议费	24,892.41	
维修费	10,870.00	
合计	7,215,880.28	9,512,349.23

**26、研发费用**

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
研发人员薪酬	1,841,398.51	1,473,545.95
研发设备、测试费	323,821.47	114,420.22
折旧及摊销	334,866.03	381,161.89
委托外部研发费	292,932.48	
办公费	7,782.61	7,692.31
差旅费	14,284.00	
其他	58,496.74	4,587.00
合计	2,873,581.84	1,981,407.37

**27、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	330,533.75	89,163.45
减：利息收入	8,402.76	24,458.09
手续费	8,644.70	8,193.85
合计	330,775.69	72,899.21

**28、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	884,491.28	213,756.15
<b>合计</b>	<b>884,491.28</b>	<b>213,756.15</b>

**29、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
四上企业奖励金	80,000.00	
科技型企业研发经费后补助专项款	370,000.00	
智能培育奖补资金	3,000,000.00	
研究开发补助财政专项资金	95,000.00	
郑州市管城回族区工商管理和质量技术监督局关于“第五届区长质量奖”补助	200,000.00	
郑州市商务局 2017 年上半年中小开项目补助资金	210,000.00	
郑州市技术研究与开发经费支持项目		600,000.00
电子信息产业基地建设资金		200,000.00
新三板挂牌奖励金		1,200,000.00
贷款贴息		149,041.65
<b>合计</b>	<b>3,955,000.00</b>	<b>2,149,041.65</b>

**30、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	599,900.00	206,500.00	599,900.00
违约金			
其他	338.24	6,520.12	338.24
<b>合计</b>	<b>600,238.24</b>	<b>213,020.12</b>	<b>600,238.24</b>

**与企业日常活动无关的政府补助：**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
河南省财政厅给予大学生就业补助款	485,800.00	206,500.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
郑州社保局稳岗补贴款	15,400.00		与收益相关
河南省人力资源和社会保障厅就业见习款	98,700.00		与收益相关
合计	599,900.00	206,500.00	

### 31、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
对外捐赠	34,000.00	6,655.96	34,000.00
税收滞纳金	1,881.60	400.00	1,881.60
罚款支出	5,625.06	57.00	5,625.06
其他	20.89		20.89
合计	41,527.55	7,112.96	41,527.55

### 32、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	490,118.31	289,061.05
递延所得税费用	-132,761.67	-32,139.35
合计	357,356.64	256,921.70

#### (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	3,601,637.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	540,245.70
子公司适用不同税率的影响	13,588.85
调整以前期间所得税的影响	21,128.70
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	238,433.02
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	-132,761.67
其他事项的影响	-323,277.96
所得税费用	357,356.64

### 33、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
政府补助	4,554,900.00	2,355,541.65
利息收入	8,402.76	24,458.09
往来款	7,241,870.57	163,496.80
其他	106,241.16	
<b>合计</b>	<b>11,911,414.49</b>	<b>2,543,496.54</b>

#### (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
管理费用付现	1,162,090.08	3,590,053.78
销售费用付现	235,950.11	301,424.47
银行手续费	8,644.70	8,193.85
往来款	7,250,676.00	68,682.21
其他	156,278.14	33,868.82
<b>合计</b>	<b>8,813,639.03</b>	<b>4,002,223.13</b>

### 34、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,244,281.34	2,158,436.15
加：资产减值准备	884,491.28	213,756.15
固定资产折旧	1,712,513.02	1,419,338.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	285,769.20	247,403.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收		

项目	本期金额	上期金额
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)	330,533.75	89,163.45
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-132,761.67	-32,139.35
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)	-2,631,637.51	125,953.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,444,369.42	-8,146,069.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,769,713.06	-1,135,426.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,533.05	-5,059,583.98
<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>		
现金的期末余额	1,531,114.85	4,735,046.54
减：现金的期初余额	4,735,046.54	10,967,607.18
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	-3,203,931.69	-6,232,560.64

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	1,531,114.85	4,735,046.54
其中：库存现金	46,196.30	44,482.21
可随时用于支付的银行存款	1,484,918.55	4,690,564.33
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	1,531,114.85	4,735,046.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

### 35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	3,976,370.00	用于抵押贷款
合计	3,976,370.00	---

注：公司向华夏银行股份有限公司郑州分行贷款 2,800,000.00 万元，借款日期为 2018/9/26 至 2019/9/26，利率为 7.1775%。以本公司坐落于郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2108 号-2113 号，总建筑面积 502.7 平方米房产提供抵押担保。

## 六、合并范围的变更

2017 年 12 月 27 日，公司召开第四次临时股东大会会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》。2018 年 6 月 6 日，经郑州市管城区市场监督管理局核准登记，成立河南美林通大数据技术研究院有限公司，统一社会信用代码：91410104MA45BHD16P，公司注册地址：郑州市管城回族区郑汴路 76 号 3 单元 21 层 2102 号。法定代表人：张学现。注册资本为 60,000,000.00 元，其中公司出资人民币 42,000,000.00 元，占注册资本的 70%。经营范围：大数据技术开发、技术服务、技术咨询；云平台服务，云基础设施服务等。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）、在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权	取得
-------	-------	-----	------	---------	-----	----

				直接	间接	比例(%)	方式
郑州米云网络科技有限公司	郑州市东明路东、郑汴路北绿都广场办公楼	郑州	档案技术服务	51.00		51.00	投资设立
河南美林通大数据技术研究院有限公司	郑州市管城区郑汴路76号3单元21层2102号	郑州	大数据技术开发	70.00		70.00	投资设立

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
郑州米云网络科技有限公司	49.00	49.00	48,357.94		533,135.95	

注：河南美林通大数据技术研究院有限公司 2018 年 6 月新成立，报告期内仅发生一笔管理费用，金额 1,200.00 元，无收入，故本期不把它列为重要的非全资子公司。

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州米云网络科技有限公司	1,500,067.25	716,323.46	2,216,390.71	1,128,358.17		1,128,358.17

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州米云网络科技有限公司	1,036,356.34	917,092.71	1,953,449.05	964,106.18		964,106.18

## 重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	本期发生额
-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州米云网络科技有限公司	5,057,458.35	98,689.67	98,689.67	33,307.45

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州米云网络科技有限公司	8,338,120.64	243,223.06	243,223.06	803,591.24

## 八、关联方及关联交易

### （一）实际控制人

关联方名称	关联关系	2018.12.31		2017.12.31	
		股本	比例（%）	股本	比例（%）
张学现	董事长兼总经理、法定代表人、控股股东	15,600,000.00	52.00	15,600,000.00	52.00

### （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之（一）在子公司中权益。

### （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例（%）
郑州澳讯商贸有限公司	法人股东	20.00
苏东风	自然人股东，董事兼副总经理	12.50
张现营	自然人股东，董事兼副总经理	12.00
阎峻	自然人股东，董事	2.00
肖巍	自然人股东，监事会主席	1.50
陈帅杭	法人股东的控股股东、法人执行董事兼总经理；董事会秘书	
郑州红印广告有限公司	股东张学现、张现营（执行董事兼总经理）参股公司	
郑州密丽药业有限公司	股东苏东风参股公司	
新密市青屏东风农产品经销店	股东苏东风参股公司	
郑州福特新材料有限公司	股东苏东风参股公司	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例 (%)
郑州澳美进出口贸易有限公司	公司董事兼董事会秘书陈帅杭持股比例为 70%	
神通售电有限公司	公司董事兼董事会秘书陈帅杭持股比例为 70%，担任监事	
河南和德园教育信息咨询有限公司	公司董事兼董事会秘书陈帅杭持股比例为 70%，担任执行董事兼总经理	
张建营	实际控制人及股东兄弟	
四川美林通科技有限公司	本公司参股公司，持股 18%	
郭景辉	职工代表监事	
苗佩	职工代表监事	
苏红霞	财务负责人	

#### (四) 关联交易情况

##### 1、关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑州澳讯商贸有限公司	房屋	18,181.82	18,018.02
合计		18,181.82	18,018.02

##### 2、关联担保情况

###### 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张学现、张现营	5,000,000.00	2017-10-23	2018-10-23	是
张学现	2,800,000.00	2018-9-26	2019-9-26	否
张学现	300,000.00	2018-12-27	2020-12-27	否

##### 3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,054,719.96	955,483.41

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
房屋租金	郑州澳讯商贸有限公司	40,000.00		20,000.00	

## 九、承诺及或有事项

### （一）重要的承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

### （二）或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

2019年1月4日，公司与中国银行股份有限公司郑州文化支行签订短期借款合同，借款金额：人民币3,000,000.00元；借款期限：2019年1月4日至2019年11月20日；由张学现、张现营提供最高额保证担保，由本公司位于郑州市管城回族区郑汴路76号3单元21层2101号、2103号、2105号房产做抵押。

## 十一、其他重要事项

报告期内本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	21,783,037.11	15,091,666.43
合计	21,783,037.11	15,091,666.43

### （1）应收账款

#### 1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,111,513.54	100.00	1,328,476.43	5.75	21,783,037.11
其中：账龄组合	23,071,513.54	99.83	1,328,476.43	5.75	21,743,037.11
性质组合	40,000.00	0.17			40,000.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>23,111,513.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,328,476.43</b>	<b>5.75</b>	<b>21,783,037.11</b>

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,565,654.58	100.00	473,988.15	3.04	15,091,666.43
其中：账龄组合	15,545,654.58	99.87	473,988.15	3.04	15,071,666.43
性质组合	20,000.00	0.13			20,000.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>15,565,654.58</b>	<b>100.00</b>	<b>473,988.15</b>	<b>3.04</b>	<b>15,091,666.43</b>

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：**

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	13,711,533.64	274,230.67	2.00
1 至 2 年	8,177,502.24	817,750.23	10.00
2 至 3 年	1,182,477.66	236,495.53	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>23,071,513.54</b>	<b>1,328,476.43</b>	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	13,507,216.34	270,144.33	2.00
1 至 2 年	2,038,438.24	203,843.82	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>15,545,654.58</b>	<b>473,988.15</b>	

**按性质组合计提坏账准备的应收账款情况：**

名称单位	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
郑州澳讯商贸有限公司	40,000.00	-	-	关联方往来不计提坏账
<b>合计</b>	<b>40,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>—</b>

**2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 854,488.28 元。

**3) 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	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
1.郑州高新技术产业开发区人民法院	6,986,785.00	30.23	408,645.30

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
2.郑州市金水区人民法院	3,091,393.00	13.38	61,827.86
3.管城区人民法院	1,835,038.00	7.94	183,503.80
4.许昌市纪检监察 教育基地	1,168,765.00	5.06	23,375.30
5.郑州市中级人民法院	1,215,853.41	5.26	24,317.07
合计	14,297,834.42	—	701,669.33

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	186,177.24	191,835.77
合计	186,177.24	191,835.77

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	212,712.88	94.91	26,535.64	11.40	186,177.24
其中：账龄组合	212,712.88	91.41	26,535.64	11.40	186,177.24
性质组合					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	8.59	20,000.00	100.00	
合计	232,712.88	100.00	46,535.64	19.99	186,177.24

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	209,248.18	100.00	17,412.41	8.32	191,835.77
其中：账龄组合	209,248.18	100.00	17,412.41	8.32	191,835.77
性质组合					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	209,248.18	100.00	17,412.41	8.32	191,835.77

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	92,712.88	4,635.64	5.00
1 至 2 年	21,000.00	2,100.00	10.00
2 至 3 年	99,000.00	19,800.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	212,712.88	26,535.64	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	90,248.18	4,512.41	5.00
1 至 2 年	109,000.00	10,900.00	10.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	209,248.18	17,412.41	

**单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况：**

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
巩义市政府采购中心	10,000.00	10,000.00	100%	预计以后无法收回
太康县政府采购中心	5,000.00	5,000.00	100%	预计以后无法收回
正阳县公共资源交易服务中心	5,000.00	5,000.00	100%	预计以后无法收回
合计	20,000.00	20,000.00	—	—

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 29,123.24 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	192,620.00	186,600.00
社保	25,592.88	19,648.18
押金、备用金	14,500.00	3,000.00
合计	232,712.88	209,248.18

**(4) 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	款项的性质	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

1.郑州市人民检察院	保证金	99,000.00	2至3年	42.54	19,800.00
2.洛阳市老城区人民检察院	保证金	21,000.00	1至2年	9.02	2,100.00
3.四川省交通运输厅	保证金	17,800.00	1年以内	7.65	890.00
4.芦山县公共资源交易服务中心	保证金	17,600.00	1年以内	7.56	880.00
5.巩义市政府采购中心	保证金	10,000.00	3至4年	4.30	10,000.00
<b>合计</b>		<b>165,400.00</b>		<b>71.07</b>	<b>33,670.00</b>

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郑州米云网络科技有限公司	255,000.00		255,000.00	255,000.00		255,000.00
<b>合计</b>	<b>255,000.00</b>		<b>255,000.00</b>	<b>255,000.00</b>		<b>255,000.00</b>

注：郑州米云网络科技有限公司情况详见本附注七、关联方及关联方交易（二）本企业的子公司情况。

### 4.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	23,612,149.95	13,446,210.32	22,133,563.00	11,428,998.02
其他业务	18,181.82	13,599.02	18,018.02	13,599.02
<b>合计</b>	<b>23,630,331.77</b>	<b>13,459,809.34</b>	<b>22,151,581.02</b>	<b>11,442,597.04</b>

#### 2) 主营业务（分产品）：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
档案信息化服务	17,521,809.42	11,691,437.45	21,476,186.91	9,796,006.68
档案信息化相关软件及硬件销售	6,090,340.53	1,754,772.87	657,376.09	1,632,991.34
<b>合计</b>	<b>23,612,149.95</b>	<b>13,446,210.32</b>	<b>22,133,563.00</b>	<b>11,428,998.02</b>

#### 3) 其他业务（分产品）：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房屋租赁收入	18,181.82	13,599.02	18,018.02	13,599.02
合计	18,181.82	13,599.02	18,018.02	13,599.02

## 4) 收入前五名客户情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
郑州高新技术产业开发区人民法院	3,410,274.19	14.43
郑州市金水区人民法院	2,916,408.49	12.34
郑州市郑东新区龙子湖街道办事处	1,823,756.37	7.72
郑州市中级人民法院	1,147,031.52	4.85
许昌市纪检监察警示教育基地	1,042,608.07	4.41
合计	10,340,078.64	43.75

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	4,554,900.00	该部分为收到的科技型企业研发经费补助、智能培育补助、四上企业补助、中小开项目补助、以及大学生就业见习补助和社保稳岗补贴等，均为企业不可控收入。
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		

项目	金额	说明
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	-41,189.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	4,513,710.69	
所得税影响额	67,7531.14	
少数股东权益影响额	1,743.93	
合计	3,834,435.62	

### 1、净资产收益率及每股收益

2018 年度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	9.15	0.107	0.107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.83	-0.021	-0.021

## 2017 年度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	5.89	0.068	0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.001	0.001

## 十七、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 10 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

郑州美林通科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 12 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：

董事会办公室