



# 安证通

NEEQ : 830910

北京安证通信息科技股份有限公司  
Beijing Ambition Stone Information



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018 年 7 月 4 日，公司获得“客户端安全服务软件”著作权，该著作权的获得，主要是为用户业务系统提供基于数字证书的应用开发接口，主要包括身份认证接口、数字签名与验签接口、加密解密接口、数字信封开发接口以及对 USBKEY 的读写接口。



2018 年 8 月 5 日，公司获得“文档防泄密软件”著作权，该著作权软件包含了文件透明加解密、文件外发管理、服务器白名单等功能，从根本上保护企业内部数据的安全使用，让文档脱离可控环境后不可读，环境内操作可审计。



2018 年 7 月 4 日，公司获得“文档外发控制软件”著作权，该项著作权的获得，使文档外发控制软件有效的控制外发文件的风险，保护机密数据和敏感信息二次扩散。



2018 年 7 月 4 日，公司获得“客户端安全服务软件”著作权，主要是解决多 CA 通道数字证书颁发和多 USBKEY 设备适配问题，可以将任意一家 CA 的数字证书颁发到任意的 USBKEY 设备中，从而给用户带来极致的产品体验和让用户的项目可控，（不再受限某一家 CA 公司和一种

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 24 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 26 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 28 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 30 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 33 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 34 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 38 |

## 释义

| 释义项目           |   | 释义   |
|----------------|---|--|
| 1. 电子签章系统      | 指 | 电子签章是电子签名的一种表现形式，利用图像处理技术将电子签名转化为与纸质文件盖章相同的可视效果，同时利用电子签名技术保障电子信息的真实性、完整性以及签名人的不可否认性。电子签章系统一般包含了电子签章客户端软件和电子印章管理系统两部分。电子签章客户端软件负责对各类电子文档进行加密处理以达到可视化签章的效果，电子印章管理系统负责对印章的申请、制作、授权、审计等操作。 |
| 2. 一签通         | 指 | 是一签通云服务平台的简称，一签通是一款基于互联网提供在线的电子签名认证服务、身份鉴证服务、电子合同服务、数据保全服务的综合性服务平台。  |
| 3. 云鉴证         | 指 | 属于一签通云服务平台的一个子模块，是基于互联网大数据，对各类数据进行整合，提供各类实名认证、身份认证的在线服务，包括公民身份证认证、银联卡认证、活体认证、第三方数字证书认证等。   |
| 4. 云合同         | 指 | 属于一签通云服务平台的一个子模块，提供在线电子合同签订服务，针对不同行业提供了不同的电子合同签约室，如旅游电子合同签约室、股东签约室、互联网金融签约室、商务合同签约室、劳务合同签约室和个人签约室。   |
| 5. 云保全         | 指 | 属于一签通云服务平台的一个子模块，提供第三方数据保全服务。同时与国家认可的电子数据司法鉴定机构协作，提供在线的电子数据验证服务和相关法律服务。  |
| 6. 数字化交付       | 指 | 工程设计图将纸质图纸审核转变为全流程电子化审核，涵盖电子图纸比较、CAD 批量转 PDF，图纸电子签名等功能。  |
| 7. 电子税务局       | 指 | 利用电子信息技术、特别是互联网技术构建可以完成传统税务局各项管理与服务职能，并为纳税人提供更加方便、快捷、安全服务的电子化的税务机构。  |
| 8. 报告期         | 指 | 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日  |
| 9. 东兴证券        | 指 | 东兴证券股份有限公司   |
| 10. 报告期末       | 指 | 2018 年 12 月 31 日   |
| 11. 公司、本公司、安证通 | 指 | 北京安证通信息科技股份有限公司  |
| 12. 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |

## 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。

公司负责人周晓华、主管会计工作负责人杨辉玉及会计机构负责人（会计主管人员）汪榴英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（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真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称   | 重要风险事项简要描述   |
|------------|--|
| 1. 市场波动风险： | 随着互联网+的高速发展，互联网在各行业的广泛普及，公司的行业商机不断涌现，市场对电子签名的广泛应用及增值服务需求大大增加，巨大的市场容量及旺盛的市场需求，吸引了各路资本竞相投资电子合同、电子签名领域。这也导致现有的竞争者或潜在竞争者进入公司的细分市场，与公司展开激烈竞争。   |
| 2. 行业政策风险： | 软件产业作为国家战略性新兴产业，以高附加值、高科技水平的特点，渗透到国民经济和社会生产生活的各个方面，是国民经济和社会信息化的重要基础。国家对其的发展，施以较高的监管标准，包括从投资融资、税收、产业技术、软件企业认定、知识产权保护等多个环节上制定一系列的扶持和监管政策。若国家的相关行业政策发生变化，将可能影响整个行业竞争态势发生新的变化，从而影响本公司生产经营。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。未来国家的政策也同样会助推公司的业绩爆发性增长。 |
| 3. 市场竞争风险： | 公司同时在“电子签章系统与解决方案”和“一签通云服务平台”两线发展。在传统电子签章系统领域，信息安全建设不断发展、完善的大趋势推动下，不断有新兴或传统行业转型加入，在带动市场发展的同时也使得市场竞争日益强烈、透明。公司除要应对原有主要几家传统的电子签章厂商竞争外，还要时刻关注行业市场动向避免低价恶性竞争，并确保在部分行业市场的竞争优势。在一签通云服务市场，则主要需要面对来自“互联网+电子合同”服务商的恶性低价冲击。但是相较于这些新的云合同服务商，公司一签通云服务平台具有十三年技术积累，产品具有权威机构包 |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>括公安部、国密局、保密局的合格检测、产品能够满足互联网客户多浏览器、多应用设备、多应用场景的需求，与之相比具有技术优势及品牌优势。面对新竞争者的蜂拥而入，公司已经及时调整市场方向，在竞争激烈、技术门槛较低的红海市场主要专注高端价值客户，另一方面充分利用公司技术优势，不断开拓蓝海市场，避开创业型公司借助融资以低价切入市场的恶性竞争，另一方面不断技术创新，瞄准行业前沿，不断提升服务，迅速拓展优势领域，从容应对激烈的市场竞争</p>                 |
| 4. 人力资源风险：      | <p>随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工每年呈 50%的速度增长。公司中、高层管理人员大部分从公司内部培训、提拔。虽然大多均具有深厚的技术背景及基层工作经验，但与公司定位为互联网企业相比，仍有很大差距。管理理念、管理思维、管理方式等都需要与时俱进、不断提升。同时，软件行业的人才竞争非常激烈，如果公司不能在员工的发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的解决方案，则必将造成人才队伍的不稳定，从而也必将对公司的经营业绩及长远发展带来严重影响</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  | 北京安证通信息科技股份有限公司   |
| 英文名称及缩写 | Beijing Ambition Stone Information Technologies Co.,LTD |
| 证券简称    | 安证通   |
| 证券代码    | 830910  |
| 法定代表人   | 周晓华   |
| 办公地址    | 北京市海淀区上地三街9号B座9层B1001-01                                |

### 二、 联系方式

|                 |  |
|-----------------|--|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 杨辉玉  |
| 职务              | 董事会秘书、财务总监   |
| 电话              | 010-62969883   |
| 传真              | 010-62969883   |
| 电子邮箱            | yangxy@esa2000.com                                   |
| 公司网址            | <a href="http://www.esa2000.com">www.esa2000.com</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市海淀区上地三街9号B座9层B1001-01 100085                      |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会办公室   |

### 三、 企业信息

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统    |
| 成立时间            | 2003年11月21日     |
| 挂牌时间            | 2014年7月25日      |
| 分层情况            | 基础层             |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| 主要产品与服务项目       | 计算机软件开发及产品的销售   |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让            |
| 普通股总股本（股）       | 20,634,000      |
| 优先股总股本（股）       | -               |
| 做市商数量           | -               |
| 控股股东            | 周晓华             |
| 实际控制人及其一致行动人    | 周晓华             |

### 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 | 91110108756730417W | 否        |

|         |                          |   |
|---------|--------------------------|---|
| 注册地址    | 北京市海淀区上地三街9号B座9层B1001-01 | 是 |
| 注册资本（元） | 20,634,000               | 否 |
|         |                          |   |

## 五、 中介机构

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 主办券商           | 东兴证券                     |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12.15层 |
| 主办券商联系电话       | 010-66551672             |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                        |
| 会计师事务所         | 中准会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 签字注册会计师姓名      | 孙志钰，张力强                  |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区首体南路22号楼4层         |

## 六、 自愿披露

☒ 适用 ☐ 不适用

普通股股票转让方式于2018年1月15日转为集中竞价转让。

## 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                                   | 29,690,036.17 | 18,806,939.96  | 57.87% |
| 毛利率%                                   | 70.55%        | 60.05%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -1,262,486.19 | -9,939,537.08  | 87.30% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -1,262,486.19 | -10,078,933.34 | 87.47% |
| 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）         | -7.66%        | -51.98%        | -      |
| 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） | -7.66%        | -52.71%        | -      |
| 基本每股收益                                 | -0.06         | -0.48          | 87.50% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 18,296,118.96 | 19,750,028.87 | -7.36% |
| 负债总计            | 2,451,911.84  | 2,643,335.56  | -7.24% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 15,844,207.12 | 17,106,693.31 | -7.38% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.77          | 0.83          | -7.23% |
| 资产负债率%（母公司）     | 13.40%        | 13.38%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 13.40%        | 13.38%        | -      |
| 流动比率            | 622.00%       | 503.79%       | -      |
| 利息保障倍数          | -30.43        | -             | -      |

#### 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 | 1,663,646.70 | -5,261,652.96 | 131.62% |
| 应收账款周转率       | 1.91         | 1.07          | -       |
| 存货周转率         | 19.39        | 17.45         | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期       | 增减比例 |
|----------|--------|------------|------|
| 总资产增长率%  | -7.36% | -33.88%    | -    |
| 营业收入增长率% | 57.87% | -42.92%    | -    |
| 净利润增长率%  | 87.30% | -2,459.85% | -    |

#### 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     | 20,634,000 | 20,634,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目            | 金额 |
|---------------|----|
| 非经常性损益合计      | -  |
| 所得税影响数        | -  |
| 少数股东权益影响额（税后） | -  |
| 非经常性损益净额      | -  |

#### 七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收账款      | 14,587,567.37 | -             |              |       |
| 应收票据及应收账款 | -             | 14,587,567.37 |              |       |
| 应付账款      | 191,935.05    | -             |              |       |

|           |               |              |  |  |
|-----------|---------------|--------------|--|--|
| 应付票据及应付账款 | -             | 191,935.05   |  |  |
| 管理费用      | 13,264,077.62 | 7,016,777.64 |  |  |
| 研发费用      | -             | 6,247,299.98 |  |  |

注：本公司根据《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)企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受影响的报表项目和金额如上表所示。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于信息安全领域电子签章系统与解决方案提供商、第三方电子（电子签名）服务商。公司以电子签名技术和文档处理技术为载体，以互联网为平台，为“互联网+”涉及的各类互联网应用平台提供“实名认证”、“电子签章”、“电子合同”、“数据存证”等四大核心服务。

公司运营的一签通云平台历经 2013 年上线，2014 年推广应用，2018 年升级至 4.0 版本，目前一签通平台已经为 300 多家电商平台，200 以上的互联网金融企业、1 万多家设计院（公司）、多达 50 家大型企业集团提供电子签名或电子合同签署服务。

公司主要商业模式如下：

1、传统电子签章市场，2018 年，公司压缩了在传统市场的投入力度，依托公司加入“安全可靠技术和产业联盟”的有利条件，重点推动基于 OFD 版式文件的电子签章软件在电子公文、电子证照、电子发票中的应用，通过系统建设费、升级费、系统维护费获取持续的收益。市场重点放在政法体系。

2、在“互联网+政务服务”领域，重点推动电子税务局、数字化审图、数字化报建、社保等领域的应用，将原来收取系统建设费的模式改为用户按年支付服务费的模式，保证盈利的持续性。

3、在“互联网+企业服务”领域，一签通 4.0 版完善了“实名认证”、“电子签章”、“电子合同”、“数据存证”四大服务，同时打通了与网上仲裁、在线公正、在线司法鉴定以及互联网法院之间的电子证据直达通道。实名认证集成了银联、公安、芝麻信用、第三方数字证书、电信运营商的实名认证接口，为客户提供按次收费的云认证服务；云签章和云合同，为电子合同提供全生命周期的云合同服务，用户收取年度服务费或者合同签署按次收取签署服务费，既降低用户使用门槛，又能够确保公司盈利的稳定持续。云保全为电子合同客户提供合同的保全业务，该业务是按包年或者按份合同的保全次数收费，为持续性的利润增长提供了保障。

公司拥有成熟的研发与产品团队，截至 2018 年 12 月 31 日，共拥有 68 计算机软件著作权，公司目前通过直营方式拓展业务，主要收入来源是电子签名软件服务收入；电子合同服务收入；云合同、云认证和云保全的服务型收入，其中软件收入和服务型收入占比为三七比，二者共同构成公司的主营业务收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。  
报告期后至报告披露日，公司商业模式也未发生重大变化。

#### 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，实现营业收入 29,690,036.17 元，较上年同期增长 57.87%；营业成本 8,743,821.33 元，同比上期增长 16.39%，销售费用本期发生 9,837,568.08 元，同比上年增幅 1.42%，管理费用本期发生 7,357,050.38 元，同比上年增长 4.85%；本期净利润为-1,262,486.19 元，较上年同期增幅 87.30%。

公司 2018 年度出现营业收入、净利润大幅增长，其主要是由于以下因素造成：

1、 2017 年公司在勘察设计行业的市场拓展业绩在 2018 年得到释放，2017 年勘察设计行业收入不到 200 万元，2018 年度实现近 800 万元收入。

2、 2018 年，公司在 P2P 互联网金融、消费金融等服务类互联网市场进一步获得头部客户认可，续费率达到 80%，新的头部客户收获了途牛、汇通达等大客户。

3、 2018 年，在政法领域的服务费续费率达到 100%，为业绩增长贡献了 8%的销售收入。

4、 公司在企业集团统一电子签名认证平台建设方面取得较好业绩，不仅保证了 2018 年的业绩，也为来年持续收取服务费打下了基础。

5、 2017 年业绩下滑幅度超过预期，2018 年的大幅增长，某种意义上也属于恢复性增长。这种增长的主要意义在于公司在基本放弃传统业务的基础上实现了恢复性增长，意味着公司成功实现了盈利模式的转型。

6、2018 年，公司在税务行业原计划可以实现盈利，但是由于国地税合并导致大部分省市税务系统电子签章需要重新集成，导致推广延期至少一年时间，进而收取服务费时间也相应延期至少一年时间。税务行业持续亏损。

7、为了继续保持公司在整个电子签名领域的技术领先地位，公司在 2018 年再次加大研发力量的投入，影响了销售人员的扩充，导致人力资源成本上升较快，而销售业绩提升未达到预期，进而导致出现微小亏损。

综上所述，2018 年营收和利润大幅增长既是 2017 年大幅下滑之后的恢复性增长的结果。

#### 一、 2018 年度经营计划.

2018 年，公司根据各业务板块提供的业绩预测，以及 2017 年业绩，制定了较为稳健的经营计划：

1、将公司有限资源投放到核心关键性技术研发、一签通平台持续迭代升级、关键优势行业市场拓

展等方面。

2、继续加大在勘察及建筑设计行业的拓展力度，力争在该领域取得 70%以上的市场份额，完成年度服务收入 800 万元。

3、加大税务行业拓展力度，完成 10 个省、直辖市国地税部署和部分省市服务费收取。

4、加大一签通云平台拓展力度，以互联网平台为主要目标市场，将重点放在互联网金融、房屋租赁、教育培训、汽车后市场、旅游等领域的高端价值客户。

5、继续收缩在企业内部应用等传统市场的投入。

6、加大公司在“互联网+政务服务”市场的技术和销售投入力度。

## （二） 行业情况

### 一、外部环境分析：

几年来，在国家大力发展“互联网+”战略的指导下，国家相关部门在推动互联网应用方面出台了一系列政策法规和标准。其中国务院颁发关于“互联网+政务服务技术标准体系建设指南”、国家税务总局发布了《关于推行增值税电子发票的通告》、财政部在对《会计法》的有关修改中明确电子会计凭证具有法律效力；《电子商务法》中明确电子合同与电子支付和物流作为电子商务的三大基础技术服务体系。所有这些都大大激发了电子签章、电子合同的市场。

电子签名生态圈中的各路厂商从不同角度大力宣传、推广电子合同、电子签名，市场度过了培育期阶段，市场需求持续增长。

然而，也正因如此，近年来市场上涌现了一大批打着“云合同服务”概念的互联网公司。这些公司在推动电子合同成为热点的同时，也给行业带来了混乱。给传统的电子签章系统开发商造成了相当大的压力。这些公司几乎没有电子签章核心技术的研发成本，从互联网+服务类电商入手，因为这类应用，对密码产品需求要求不高，外采资金投入少，因此利用低价策略快速进入如 P2P、旅游等市场。

因此，从外部环境来看，有国家政策层面有利的、积极的一面，也有恶性竞争者进入搅乱市场的消极一面，但总体是积极因素大于消极因素。

## 二、自身产品的适应性

我公司提供的技术服务方案，即能为互联网+电子政务，提供 G2B 的税务、公积金、工商等全面服务；又能为互联网+电子商务，提供泛电商领域的身份认证、电子交易、电子支付、供应链金融、物流等全产业链服务。

一签通云平台既能够满足中小互联网平台的 SaaS 应用模式，也可以为大型企业集团、政务服务平台提供可定制化的私有云部署。产品适应性极强。

## 三、2018 年度发展侧重

2018 年，公司在互联网+市场上进行较大的调整，避开创业型公司主要参与的免费、低价市场，重点投向具有技术门槛的高端用户市场，进行差异化营销，规避外部环境变化带来的不利影响。

## 二、竞争优势分析

1、在传统电子签章系统与解决方案领域，主要的竞争者还是来自传统的电子签章系统开发商，由于公司战略性转型，这个市场已不是公司重点投入的市场，公司主要保持在 PDF 技术、OFD 技术上的优势，重点保证在政法系统、税务系统、规划住建行业、省市级电子签章认证管理平台建设领域的优势地位。

2、在“云服务”领域，主要竞争来自新兴的互联网电子合同服务商。这一两年市场出现了很多初创型的电子合同服务企业，与这些企业相比，一签通云服务平台，无论是在安全产品资质、服务合规性、合同签署方式多样性、安全性、应用案例以及解决方案能力方面都具有较大优势。

3、在“互联网+政务服务”电子签名认证领域，以前几乎被地方性 CA 机构所垄断，因为用户仅仅使用 CA 证书进行登录认证，没有涉及到较深度的应用，现在整个政府机关工作作风大大改善，应用逐步深入，全国各行各业都在推动全流程无纸化业务办理，用户需要的已不是证书服务商提供登录服务，而是全流程网上业务办理。政府也是逐年在改进政府办事效率，让用户“少跑路”让数据“多跑路”。

4、与 CA 公司相比，安证通具有的优势主要体现在以下几个方面：核心技术领先同行，目前公司的

PDF 技术、OFD 技术、多 CA 集成认证技术、去控件化客户端签章技术等完全实现了网上业务办理，比如我们在湖南、四川、江苏等省的数字化审图电子签章项目中几乎成为唯一选择，这些核心技术的取得成为公司在技术要求较高的政务服务领域可以形成行业规范和行业壁垒，避免了与 CA 公司的低价竞争和关系营销。

### (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      | 3,190,901.97  | 17.44%  | 1,664,174.65  | 8.43%   | 91.74%          |
| 应收票据与应收账款 | 10,626,931.66 | 58.08%  | 14,587,567.37 | 73.86%  | -27.15%         |
| 存货        | 427,755.83    | 2.34%   | 474,234.03    | 2.40%   | -9.80%          |
| 投资性房地产    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期股权投资    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产      | 390,236.48    | 2.13%   | 438,138.37    | 2.22%   | -10.93%         |
| 在建工程      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 短期借款      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期借款      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 预付账款      | 106,142.54    | 0.58%   | 95,600.00     | 0.48%   | 11.03%          |
| 应付票据及应付账款 | 167,350.00    | 0.91%   | 191,935.05    | 0.97%   | -12.81%         |
| 预收账款      | -             | -       | 385,220.12    | 1.95%   | -               |
| 资产总计      | 18,296,118.96 | -       | 19,750,028.87 | -       | -7.36%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金为 3,190,901.97 元，较上年同期增加 1,526,727.32 元，同比增幅 91.74%，主要原因是公司 2018 年度收入增加，客户回款较好，经营活动的现金流量增加所致；

2、报告期内，存货为 427,755.83 元，较上年同期减少 46,478.20 元，同比减幅 9.80%，主要原因是随着软件收入增加，库存商品出库量同比增加，存货周转率加快，期末库存量减少；

3、报告期内，预付账款为 106,142.54 元，较上年同期增加 10,542.54 元，同比增幅 11.30%，主要原因是为公司预付供应商货款所致；

4、报告期内，应付票据及应付账款为 167,350.00 元，较上年同期减少 24,585.05 元，同比减幅 12.81%，主要原因是应付采购款减少所致。



|  |
|--|
|  |
|--|

## 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     | 29,690,036.17 | -        | 18,806,939.96  | -        | 57.87%        |
| 营业成本     | 8,743,821.33  | 29.45%   | 7,512,570.78   | 39.95%   | 16.39%        |
| 毛利率%     | 70.55%        | -        | 60.05%         | -        | -             |
| 管理费用     | 7,357,050.38  | 24.78%   | 7,016,777.64   | 37.31%   | 4.85%         |
| 研发费用     | 4,512,205.51  | 15.20%   | 6,247,299.98   | 33.22%   | -27.77%       |
| 销售费用     | 9,837,568.08  | 33.13%   | 9,699,653.31   | 51.57%   | 1.42%         |
| 财务费用     | 105,558.03    | 0.36%    | 14,938.20      | 0.08%    | 606.63%       |
| 资产减值损失   | 2,311,943.91  | 7.79%    | 648,969.84     | 3.45%    | 256.43%       |
| 其他收益     | 1,955,590.52  | 6.59%    | 773,448.31     | 4.11%    | 152.84%       |
| 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     | -1,802,907.85 | -6.07%   | -11,949,630.67 | -63.54%  | -84.91%       |
| 营业外收入    | -             | -        | 150,000.00     | 0.80%    | -             |
| 营业外支出    | -             | -        | -              | -        | -             |
| 净利润      | -1,262,486.19 | -4.25%   | -9,939,537.08  | -52.85%  | 87.30%        |

#### 项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入为 29,690,036.17，较上年同期增加 10,883,096.21 元，同比增幅 57.87%，主要原因是公司在勘察设计行业的市场拓展业绩在 2018 年得到释放，勘察设计行业收入恢复性增长；同时在 P2P 互联网金融、消费金融等服务类互联网市场进一步获得头部客户认可，续费率达到 80%，其他行业的续费率也呈现稳定增长趋势；

2、报告期内，营业成本为 8,743,821.33 元，较上年同期增加 1,231,250.55 元，同比增幅 16.39%，主要原因是收入的上升带动成本上升所致；

3、报告期内，研发费用为 4,512,205.51 元，较上年同期减少 1,735,094.47 元，同比减幅 27.77%，主要原因是公司拥有相对成熟的软件产品，外包项目较少；

4、报告期内，财务费用为 105,558.03 元，较上年同期增加 90,619.83 元，同比增幅 606.63%，主

主要原因是公司 2018 年办理建行小微快贷，累计利息支出 57,370.82 元；

5、报告期内，资产减值损失为 2,313,143.91 元，较上年同期增加 1,664,174.07 元，同比增幅 256.43%，主要原因是计提坏账准备所致；

6、报告期内，其他收益为 1,955,590.52 元，较上年同期增加 1,182,142.21 元，同比增幅 152.84%，主要原因是软件产品收入增加，即征即退税费返还同比增加；

综上所述，公司报告期内净利润较上年同期增加 8,677,050.89 元，同比增幅 87.30%。

## (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 | 29,690,036.17 | 18,806,939.96 | 57.87% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -      |
| 主营业务成本 | 8,743,821.33  | 7,512,570.78  | 16.39% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -      |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 软件产品收入 | 16,339,505.12 | 55.03%   | 7,819,807.08  | 41.58%   |
| 硬件产品收入 | 351,175.95    | 1.18%    | 249,183.77    | 1.32%    |
| 技术开发收入 | 12,999,355.10 | 43.78%   | 10,737,949.11 | 57.10%   |

## 按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 收入构成变动的原因：

公司主要以销售软件产品和提供技术开发服务为主，其中软件产品收入占比 55%以上，收入构成未发生重大变化。

## (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  | 汇中利通投资管理（北京）有限公司 | 1,805,465.20 | 6.08%  | 否        |
| 2  | 东方新诚信数字认证中心有限公司  | 742,365.16   | 2.50%  | 否        |
| 3  | 敬业钢铁有限公司         | 731,034.51   | 2.46%  | 否        |
| 4  | 银谷普惠信息咨询（北京）有限公司 | 679,245.29   | 2.29%  | 否        |
| 5  | 中国邮政集团公司         | 554,717.00   | 1.87%  | 否        |
| 合计 |                  | 4,512,827.16 | 15.20% | -        |

#### (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  | 飞天诚信科技股份有限公司    | 238,100.50 | 40.03% | 否        |
| 2  | 深圳市文鼎创数据科技有限公司  | 118,611.85 | 19.94% | 否        |
| 3  | 北京金品高端科技有限公司    | 109,954.32 | 18.48% | 否        |
| 4  | 山东得安信息技术有限公司    | 61,570.29  | 10.35% | 否        |
| 5  | 金品计算机科技（天津）有限公司 | 31,293.10  | 5.26%  | 否        |
| 合计 |                 | 559,530.06 | 94.06% | -        |

### 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 | 1,663,646.70 | -5,261,652.96 | 131.62% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -79,548.56   | -57,491.08    | -38.37% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,370.82   | -             | -       |

#### 现金流量分析：

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额转负为正，且增幅 131.62%，主要原因是公司收入增加，勘察设计行业及互联网金融行业市场份额扩大，销售情况良好；
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比减幅 38.37%，主要原因是新增固定资产所致；
- 3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-57,370.82 元，主要原因是支付利息费用。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

2017 年 3 月 17 日，北京一签通网络科技有限公司，取得营业执照，该公司注册资本 1000 万元整。北京一签通网络科技有限公司是由北京安证通信息科技股份有限公司认缴出资的全资子公司。业务范围包含技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品；计算机系统服务；基础软件服务、应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计等。

##### 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、企业会计准则变化引起的会计政策变更：

①2018 年 6 月 15 日，财政部颁布的《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），调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 调整前报表项目 | 金额            | 调整后报表项目   | 金额            | 备注 |
|---------|---------------|-----------|---------------|----|
| 应收票据    |               | 应收票据及应收账款 | 14,587,567.37 |    |
| 应收账款    | 14,587,567.37 |           |               |    |
| 应收利息    |               | 其他应收款     | 156,874.69    |    |
| 应收股利    |               |           |               |    |
| 其他应收款   | 156,874.69    |           |               |    |
| 应付票据    |               | 应付票据及应付账款 | 191,935.05    |    |
| 应付账款    | 191,935.05    |           |               |    |
| 应付利息    |               | 其他应付款     | 10,000.00     |    |
| 应付股利    |               |           |               |    |
| 其他应付款   | 10,000.00     |           |               |    |

对 2017 年度利润表影响如下：

| 调整前报表项目 | 金额           | 调整后报表项目 | 金额           | 备注 |
|---------|--------------|---------|--------------|----|
| 管理费用    | 6,277,664.77 | 管理费用    | 3,093,167.63 |    |
| 其中：研发费用 | 3,184,497.14 | 研发费用    | 3,184,497.14 |    |

### （七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

### （八） 企业社会责任

报告期内，公司本着对股东、合作伙伴、全体员工及社会负责的态度，尊重和维护员工的个人权，认真履行作为企业公民应尽的社会责任。严格遵守国家法律、法规、政策的规定，诚信经营、照章办事、依法纳税，努力发展经营，提高员工福利，为社会创造更多的就业岗位及就业机会。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司组织机构稳定，中层管理人员素质高，有管理经验；公司销售、技术、研发、财务部门完全独立，公司具备独立自主经营的能力；公司采取各种措施维持公司核心员工的稳定、新产品的推陈出新，完全能保障公司的持续健康经营。公司在东兴证券股份有限公司的持续督导下，形成了良好的内部治理机制，为公司内部经营重大决策的制定保驾护航，有效的控制了公司经营风险。公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司没有与任何员工发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### (一) 行业发展趋势

随着互联网+在国内成为趋势，电子签名&电子合同将成为刚需。越来越多的创业型公司将陆续进入这个市场，这些公司因缺乏核心技术，只能颠覆传统电子签名使用方式来获得竞争优势，这种颠覆性模式尤其在 P2P 等 2C 平台已获得用户的认可。另一方面，传统 CA 认证机构由于传统市场受国家政策影响，发展空间有限，势必携资质优势加入战局。但 CA 机构在核心技术、商业模式创新等多方面都难以获得竞争优势。

未来的市场竞争将更加激烈。但最终的竞争格局将主要在本公司的一签通云平台、具备研发实力的 2-3 个 CA 公司以及 1-2 家能够持续融资的创业型公司之间展开。

这三类公司在不同的赛道上按照自己的战略发展前行，而不同赛道的厂商之间的联合兼并将增强其在整个生态圈的竞争力。电子签名、电子合同是典型的 2B 企业服务，谁占领了更多的 B 端用户，谁将赢得这场竞争。

### (二) 公司发展战略

公司发展战略将持续向 SaaS 化方向发展，但私有化部署能力则是公司近期的核心竞争力。

### (三) 经营计划或目标

(1) 销售方面，加大公司在优势领域的力度，重点扩大税务、住建领域的工程图纸数字交付、施工企业总承包电子合同，大型央企国企的集采、招投标电子合同的应用；重点突破工商领域的企业商事登记全流程无纸化；重点开拓电商行业型客户；进一步扩大公司在企业级电子签名服务的市场份额。

(2) 技术研发方面，引进优秀技术人才，加大力度开发适合互联网应用的电子签名，加快技术及服务的更新迭代，研发以客户为本的电子签名应用服务；提升客户体验。

(3) 市场推广方面，着重在细分领域的市场推广，深入客户应用，为各垂直行业客户提供专用的，标准化的电子签名服务；不断打造公司安证通、一签通的服务品牌，让公司成为国内最优秀的 SaaS 电子签名服务商。

(4) 人才方面，将引进高端、专业化人才，加快末位淘汰，打造一支肯学、肯干、肯拼、肯争的新型队伍。

#### (四) 不确定性因素

暂无

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1、行业政策风险 软件产业作为国家战略性新兴产业，以高附加值、高科技水平的特点，渗透到国民经济和社会生产生活的各个方面，是国民经济和社会信息化的重要基础。国家对其的发展，施以较高的监管标准，包括从投资融资、税收、产业技术、软件企业认定、知识产权保护等多个环节上制定一系列的扶持和监管政策。若国家的相关行业政策发生变化，将可能影响整个行业竞争态势发生新的变化，从而影响本公司生产经营。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。未来国家的政策也同样会助推公司的业绩爆发性增涨。

对策：国家在不同时期会根据宏观环境的变化而改变政策，这必然会影响到企业的经济利益。公司目前的政策面是利好的：2017 年 1 月，国务院办公厅印发“互联网+政府服务”工作指导意见，其中第七章中的“关键保障技术”，专门提到电子证照、电子文书、电子印章，均跟公司主营业务相关，这已经被国家发展战略高度，是行业的指引文件；2016 年 12 月底 12 届全国人大审议的《电子商务法草案》、第三章电子商务交易与服务，第一节为电子合同，这也是国内首部为电子商务立法的法律，也是公司提供电子合同的重要法律依据。2017 年 6 月 1 日，《网络安全法》正式生效，成为我国第一部全面规范网络空间安全管理的基础性法律。以上出台的法律法规均对公司的业务发展有非常大的促进作用。公司将顺应时代变化，响应国家的号召，加快电子政务服务、电子商务交易领域的投入，研发适应的产品，以满足不同客户的需求。

2、人力资源风险 2017 年 3 月，公司新成立控股子公司北京一签通网络科技有限公司，新公司的定位是互联网公司，新公司急需互联网的各方面人才，人才的缺口是最大的风险。一签通员工所需要的能力是综合能力强、熟悉互联网业务、云平台模式、懂资源整合。目前公司的销售部门，均为老员工，以软件销售为主，只具备项目经验，不具备提供 SAAS 服务的一系列服务经验，也不具备互联网思维；公司的市场部门，也缺乏相应的互联网公司的宣传手段和策略；技术部门，对日新月异的互联网环境也还欠缺经验。我们急需专家型的互联网人才加入。

对策：能力方面，公司将加强内部培训，公司培训由总经理负责，副总经理执行，每周进行一次部门培训，每月进行一次公司集体培训，使各个业务层面能够快速领会公司新的服务内容、新产品的使用



方法：人才缺口方面，公司采用新老销售交替的方式，新招销售由行业内部介绍、社招、内部选拔、猎头推荐等方式解决。老员工则进行内部培训，合格后转岗到新的一签通公司；

3、核心技术团队稳定性风险 公司电子签名技术服务是人才高度密集型业务，需要理解并熟悉 PKI 技术的专业技术型人才才能保障软件开发及迭代升级、持续运营。因此，公司技术人才队伍的稳定是公司各项业务正常开展的重要因素之一。如果技术团队出现人员流失，而又未能及时补充，将直接影响公司核心业务，同时，作为高新技术行业，原有业务的扩充及新业务的拓展都需要有高技术水平人才的持续加入，如果高技术人才缺乏将导致公司战略目标无法实现。

对策：（1）从体系建设方面，建立符合现代企业制度、高于市场水平的薪酬考核制度，为符合公司要求的人才提供有竞争力的薪酬，吸引高技术人才加盟公司，促进公司业务发展。（2）积极探索、建立核心员工股权激励机制，将公司核心员工的个人发展与公司的整体发展紧密结合在一起，使得核心员工能够从公司发展中获得收益，稳定公司核心员工团队。

4、市场竞争加剧风险 近年，互联网的电子合同平台公司不断涌现，竞争对手的增加可能会在产业布局、市场份额、产品定价对公司造成一定压力。由于电子签名领域需要较强的专业性，以及一定的市场沉淀，所以目前市场影响力较大的集中在 5 家以内。

对策：目前新增的竞争对手其服务的行业定位主要集中在服务电商和互联网金融方面。而我公司的市场定位主要在 G2B 电子政务服务、大型产业电商、大型集团客户集中采购、招投标服务等方面，公司与竞争对手的市场定位及产品架构上差异化明显。公司将利用原有市场优势，拓展垂直行业路线，形成行业优势垄断地位，提供优质的产品，服务于高端客户，为公司的快速发展奠定坚实的基础

## （二） 报告期内新增的风险因素

风险因素：

### 1、税务行业的收入预测出现较大空缺：

由于税务行业的特殊性，公司战略性选择接受先免费试用，然后再由政府支付服务费用的合作方式，这个过程从开始试点到付费一般需要经历 2 年左右时间，原本 2018 年可以实现盈利，但是由于国地税合并导致大部分项目延期付费。

2、受国家政策影响等原因，导致旅游行业市场拓展受阻，公司在旅游市场持续 3 年的布局未能形成明显收益。

对策：持续发力不依赖于政府政策推动的纯企业刚性需求市场，增强抗风险能力。另一方面，持续为勘察设计行业用户提供更多专业性强的工具软件，增强用户粘性，抵御政策性风险。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（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）承诺事项的履行情况

2017 年 2 月 17 日发布的公告《股票发行情况报告书》中发行认购对象有限售安排，所获得的股份自本次发行完成股份登记之日起自愿限售 36 个月。为了避免未来可能发生的同行业竞争，公司全体股东、董事、高级管理人员均向公司出具了《避免 同行业竞争的承诺函》，详见公司 2014 年 7 月在股转系统平台发布的《公开转让说明书》。



## 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       | 9,880,875  | 47.89% | 0    | 9,927,875  | 48.11% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,186,567  | 10.60% | 0    | 2,186,567  | 10.60% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,126,771  | 24.85% | 0    | 5,126,771  | 24.85% |
|         | 核心员工          | -          | -      | 0    | 47,000     | 0.23%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 10,753,125 | 52.11% | 0    | 10,706,125 | 51.89% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,659,702  | 32.28% | 0    | 6,659,702  | 32.28% |
|         | 董事、监事、高管      | 9,172,662  | 44.45% | 0    | 9,172,662  | 44.45% |
|         | 核心员工          | 344,000    | 1.67%  | 0    | 297,000    | 1.44%  |
| 总股本     |               | 20,634,000 | -      | 0    | 20,634,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 31         |        |      |            |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号                         | 股东名称                  | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----------------------------|-----------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1                          | 周晓华                   | 8,846,269  | -    | 8,846,269  | 42.87%  | 6,659,702   | 2,186,567   |
| 2                          | 杨世煌                   | 2,089,552  | -    | 2,089,552  | 10.13%  | -           | 2,089,552   |
| 3                          | 马秀军                   | 1,791,045  | -    | 1,791,045  | 8.68%   | 1,343,284   | 447,761     |
| 4                          | 广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,641,791  | -    | 1,641,791  | 7.96%   | -           | 1,641,791   |
| 5                          | 张继中                   | 1,343,284  | -    | 1,343,284  | 6.51%   | -           | 1,343,284   |
| 合计                         |                       | 15,711,941 | 0    | 15,711,941 | 76.15%  | 8,002,986   | 7,708,955   |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： |                       |            |      |            |         |             |             |

### 二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东与实际控制人均为周晓华先生。周晓华：男，1965 年出生，中国籍，无境外居留权，毕业于重庆大学，模态分析与故障诊断专业，研究生学历，硕士学位。1990 年至 1993 年，供职于东风汽车销售部市场营销总部。1994 年至 2000 年，参股创办成都创艺电脑科技有限公司，先后任市场产品总监、副总经理、总经理。2001 年至 2003 年 8 月，任北京中唐网数码科技有限公司市场产品总监。2003 年 11 月创办北京安证通信息技术有限公司之日起，一直任董事长兼总经理。现任股份公司法人代表、董事长兼总经理。周晓华先生为公司股东，持有公司股份共 8,846,269 万股，占公司总股本的 42.87%，为公司控股股东及实际控制人。报告期内无变动。

#### (二) 实际控制人情况

同控股股东情况。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 出生年月        | 学历 | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|-------------|----|-----------------------|-----------|
| 周晓华       | 董事长、总经理       | 男  | 1965 年 11 月 | 硕士 | 2017.04.07-2020.04.06 | 是         |
| 马秀军       | 董事            | 女  | 1968 年 10 月 | 大专 | 2017.04.07-2020.04.06 | 否         |
| 杨辉玉       | 董事、董事会秘书、财务总监 | 女  | 1976 年 11 月 | 本科 | 2017.04.07-2020.04.06 | 是         |
| 杨世煌       | 董事            | 男  | 1977 年 2 月  | 本科 | 2017.04.07-2020.04.06 | 否         |
| 吴慧敏       | 董事            | 女  | 1989 年 6 月  | 硕士 | 2017.04.07-2020.04.06 | 否         |
| 汪榴英       | 职工监事          | 女  | 1982 年 6 月  | 本科 | 2017.04.07-2020.04.06 | 是         |
| 刘师学       | 职工监事          | 男  | 1989 年 7 月  | 科  | 2017.04.07-2020.04.06 | 是         |
| 戴娟翔       | 监事            | 女  | 1985 年 8 月  | 科  | 2017.10.13-2020.04.06 | 是         |
| 董事会人数:    |               |    |             |    |                       | 5         |
| 监事会人数:    |               |    |             |    |                       | 3         |
| 高级管理人员人数: |               |    |             |    |                       | 2         |

#### 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:

公司控股股东、实际控制人与公司董事、监事、高级管理不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理之间不存在关联关系。公司现有股东间不存在其他任何关联关系。

#### (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 |
|-----|---------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 周晓华 | 董事、总经理        | 8,846,269 |      | 8,846,269 | 42.87%     |            |
| 马秀军 | 董事            | 1,791,045 |      | 1,791,045 | 8.68%      |            |
| 杨辉玉 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 1,254,254 |      | 1,254,254 | 6.08%      |            |

|     |      |            |   |            |        |   |
|-----|------|------------|---|------------|--------|---|
| 杨世煌 | 董事   | 2,089,552  |   | 2,089,552  | 10.13% |   |
| 吴慧敏 | 董事   |            |   |            |        |   |
| 汪榴英 | 职工监事 | 60,000     |   | 60,000     | 0.29%  |   |
| 刘师学 | 职工监事 | 547,313    |   | 547,313    | 2.65%  |   |
| 戴娟翔 | 监事   | 2,000      |   | 2,000      | 0.01%  |   |
| 合计  | -    | 14,590,433 | 0 | 14,590,433 | 70.71% | 0 |

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 7    | 8    |
| 财务人员    | 3    | 4    |
| 销售人员    | 46   | 47   |
| 技术人员    | 68   | 70   |
| 员工总计    | 124  | 129  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 2    |
| 本科      | 60   | 57   |
| 专科      | 57   | 66   |
| 专科以下    | 5    | 4    |
| 员工总计    | 124  | 129  |

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：

公司本着按劳分配、按需设岗、末位淘汰等基本原则，依照员工的工作能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。 公司保证让员工工作岗位是匹配的，我们设置了岗位调动制，公司的员工职务、职能、根据本人的实际情况做调整，同时也保

证薪资跟岗位一致。 公司培训是采用外部培训和内部培训相结合的方式，进行员工技能及公司文化 建设培训。外部培训一般为技术岗、销售岗和财务岗位培训；内部培训则为全方位的岗位培训。 公司 采用外部招聘和内部推优的方式引进人才。 凡与公司订立劳动合同的全体员工，均都缴纳社会保险及 住房公积金。 不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

| 核心人员                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 19   | 15   |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） |      |      |
|                              |      |      |
|                              |      |      |

### 核心人员的变动情况

徐应红、严若雄、欧阳慧、鲁光源因个人原因离职。他们的离职，未对公司的生产及经营造成任何不良影响。

## 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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

为加强投资者之间的沟通信息，建立公司与投资者的良好沟通平台，切实保护投资者合法权益，董事会进行不断合法治理，公司机制符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了由股东大会、董事会、监事会、中级管理层组成的治理机制，重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理办法》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，根据《公司法》及《公司章程》有关规定，北京安证通信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 9 月 30 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，本议案已于 2016 年 10 月 26 日经 2016 年第五次股东大会审议通过。2017 年 2 月 20 日，公司本次非公开发行股票已完成股票登记工作，注册资本变更为 2,063.4 万元。按照股东大会决议，对《公司章程》作如下修订：《公司章程》第一章第四条 原内容：公司注册资本为人民币 2,000 万元。修改为：公司注册资本为人民币 2,063.4 万元。公司章程的其他条款不变。



## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）   |
|------|-------------|--|
| 董事会  | 5           | 1.审议通过《关于公司拟向银行申请信用贷款的议案》、审议通过《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。2.审议通过《关于变更注册地址及修改公司章程的议案》、审议通过《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。3.审议通过《关于公司<2017 年度总经理工作报告>的议案》、审议通过《关于公司<2017 年度董事会工作报告>的议案》等议案。4. 审议通过《关于拟提前解除部分股东股份自愿限售的议案》、审议通过《关于公司召开 2018 年第三次临时股东大会通知的议案》。5.审议通过《关于<北京安证通信息科技股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》 |
| 监事会  | 2           | 1.审议通过《关于公司 <2017 年度监事会工作报告>的议案》、审议通过《关于公司<2017 年年度报告及摘要>的议案》等议案。2. 审议通过《关于<北京安证通信息科技股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》   |
| 股东大会 | 4           | 1.审议通过《关于公司拟向银行申请信用贷款的议案》。2 审议通过《关于变更注册地址及修改公司章程的议案》。3.审议通过《关于公司<2017 年度董事会工作报告>的议案》、审议通过关于公司 <2017 年度监事会工作报告>的议案》等议案。4、审议通过《关于拟提前解除部分股东自愿限售的议案》。  |

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

## （三） 公司治理改进情况

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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书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。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期，公司构建起多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流经营环境、财务状况、发展前景等信息；及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整。公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，以期形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

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

☐适用 ☒不适用

#### **(六) 独立董事履行职责情况**

☐适用 ☒不适用

### **二、 内部控制**

#### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

#### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

#### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

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。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**

报告期内，公司已建立差错责任追究制度，并已遵照本制度对相关责任人进行了追究和处理。

## 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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><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 |
| 审计报告编号     | 中准审字[2019]3068 号   |
| 审计机构名称     | 中准会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计机构地址     | 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层   |
| 审计报告日期     | 2019. 4. 17  |
| 注册会计师姓名    | 孙志钰，张力强  |
| 会计师事务所是否变更 | 否  |
| 审计报告正文：    |  |

## 审 计 报 告

中准审字[2019] 3068 号

北京安证通信息科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京安证通信息科技股份有限公司（以下简称安证通公司）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安证通公司 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现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

安证通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告（但不包括财务报表和我们的审计报告），这些信息预期将在审计报告日后提供给我们，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**

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

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

治理层负责监督安证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审计意见。

（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，就可能导致对安证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安证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。

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

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

二〇一九年四月十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |               |               |
| 货币资金                   | 五、1 | 3,190,901.97  | 1,664,174.65  |
| 结算备付金                  |     |               |               |
| 拆出资金                   |     |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |               |               |
| 衍生金融资产                 |     |               |               |
| 应收票据及应收账款              | 五、2 | 10,626,931.66 | 14,587,567.37 |
| 其中：应收票据                |     |               |               |
| 应收账款                   |     | 10,626,931.66 | 14,587,567.37 |
| 预付款项                   | 五、3 | 106,142.54    | 95,600.00     |
| 应收保费                   |     |               |               |
| 应收分保账款                 |     |               |               |
| 应收分保合同准备金              |     |               |               |
| 其他应收款                  | 五、4 | 462,018.86    | 156,874.69    |
| 其中：应收利息                |     |               |               |
| 应收股利                   |     |               |               |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 买入返售金融资产               |      |               |               |
| 存货                     | 五、5  | 427,755.83    | 474,234.03    |
| 持有待售资产                 |      |               |               |
| 一年内到期的非流动资产            |      |               |               |
| 其他流动资产                 | 五、6  | 439,365.79    | 221,095.59    |
| <b>流动资产合计</b>          |      | 15,253,116.65 | 17,199,546.33 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |               |               |
| 发放贷款及垫款                |      |               |               |
| 可供出售金融资产               |      |               |               |
| 持有至到期投资                |      |               |               |
| 长期应收款                  |      |               |               |
| 长期股权投资                 |      | -             | -             |
| 投资性房地产                 |      |               |               |
| 固定资产                   | 五、7  | 390,236.48    | 438,138.37    |
| 在建工程                   | 五、8  | -             | -             |
| 生产性生物资产                |      |               |               |
| 油气资产                   |      |               |               |
| 无形资产                   |      |               |               |
| 开发支出                   | 五、9  | -             | -             |
| 商誉                     |      |               |               |
| 长期待摊费用                 |      |               |               |
| 递延所得税资产                | 五、10 | 2,652,765.83  | 2,112,344.17  |
| 其他非流动资产                |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 3,043,002.31  | 2,550,482.54  |
| <b>资产总计</b>            |      | 18,296,118.96 | 19,750,028.87 |
| <b>流动负债：</b>           |      |               |               |
| 短期借款                   | 五、12 | -             | -             |
| 向中央银行借款                |      |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |      |               |               |
| 拆入资金                   |      |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |               |               |
| 衍生金融负债                 |      |               |               |
| 应付票据及应付账款              | 五、13 | 167,350.00    | 191,935.05    |
| 其中：应付票据                |      | -             |               |
| 应付账款                   |      |               |               |
| 预收款项                   | 五、14 |               | 385,220.12    |
| 卖出回购金融资产               |      |               |               |
| 应付手续费及佣金               |      |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 五、15 | 1,215,417.43  | 1,075,751.18  |
| 应交税费                   | 五、16 | 1,067,044.41  | 980,429.21    |
| 其他应付款                  | 五、17 | 2,100.00      | 10,000.00     |
| 其中：应付利息                |      |               |               |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 应付股利                 |      |               |               |
| 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>        |      | 2,451,911.84  | 2,643,335.56  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |               |               |
| 长期借款                 | 五、18 | -             | -             |
| 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                 | 五、19 |               |               |
| 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>          |      | 2,451,911.84  | 2,643,335.56  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五、20 | 20,634,000.00 | 20,634,000.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五、21 | 2,698,812.24  | 2,698,812.24  |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | 五、22 | 314,129.27    | 314,129.27    |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | 五、23 | -7,802,734.39 | -6,540,248.20 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 15,844,207.12 | 17,106,693.31 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 15,844,207.12 | 17,106,693.31 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 18,296,118.96 | 19,750,028.87 |

法定代表人：周晓华

主管会计工作负责人：杨辉玉

会计机构负责人：汪榴英

(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                   |      | 3,190,901.97         | 1,664,174.65         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                      |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 十三、1 | 10,626,931.66        | 14,587,567.37        |
| 其中：应收票据                |      |                      |                      |
| 应收账款                   |      |                      |                      |
| 预付款项                   |      | 106,142.54           | 95,600.00            |
| 其他应收款                  | 十三、2 | 462,018.86           | 156,874.69           |
| 其中：应收利息                |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 存货                     |      | 427,755.83           | 474,234.03           |
| 持有待售资产                 |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                      |                      |
| 其他流动资产                 |      | 439,365.79           | 221,095.59           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>15,253,116.65</b> | <b>17,199,546.33</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |      |                      |                      |
| 长期应收款                  |      |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 十三、3 |                      |                      |
| 投资性房地产                 |      |                      |                      |
| 固定资产                   |      | 390,236.48           | 438,138.37           |
| 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                 |      |                      |                      |
| 递延所得税资产                |      | 2,652,765.83         | 2,112,344.17         |
| 其他非流动资产                |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>3,043,002.31</b>  | <b>2,550,482.54</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>18,296,118.96</b> | <b>19,750,028.87</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                      |                      |



|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 衍生金融负债            |  |                      |                      |
| 应付票据及应付账款         |  | 167,350.00           | 191,935.05           |
| 其中：应付票据           |  |                      |                      |
| 应付账款              |  |                      |                      |
| 预收款项              |  |                      | 385,220.12           |
| 应付职工薪酬            |  | 1,215,417.43         | 1,075,751.18         |
| 应交税费              |  | 1,067,044.41         | 980,429.21           |
| 其他应付款             |  | 2,100.00             | 10,000.00            |
| 其中：应付利息           |  |                      |                      |
| 应付股利              |  |                      |                      |
| 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>2,451,911.84</b>  | <b>2,643,335.56</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>2,451,911.84</b>  | <b>2,643,335.56</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                      |                      |
| 股本                |  | 20,634,000.00        | 20,634,000.00        |
| 其他权益工具            |  |                      |                      |
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 资本公积              |  | 2,698,812.24         | 2,698,812.24         |
| 减：库存股             |  |                      |                      |
| 其他综合收益            |  |                      |                      |
| 专项储备              |  |                      |                      |
| 盈余公积              |  | 314,129.27           | 314,129.27           |
| 一般风险准备            |  |                      |                      |
| 未分配利润             |  | -7,802,734.39        | -6,540,248.20        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>15,844,207.12</b> | <b>17,106,693.31</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>18,296,118.96</b> | <b>19,750,028.87</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>             |      | 29,690,036.17 | 18,806,939.96  |
| 其中：营业收入                    | 五、24 | 29,690,036.17 | 18,806,939.96  |
| 利息收入                       |      |               |                |
| 已赚保费                       |      |               |                |
| 手续费及佣金收入                   |      |               |                |
| <b>二、营业总成本</b>             |      | 33,448,534.54 | 31,530,018.94  |
| 其中：营业成本                    | 五、24 | 8,743,821.33  | 7,512,570.78   |
| 利息支出                       |      |               |                |
| 手续费及佣金支出                   |      |               |                |
| 退保金                        |      |               |                |
| 赔付支出净额                     |      |               |                |
| 提取保险合同准备金净额                |      |               |                |
| 保单红利支出                     |      |               |                |
| 分保费用                       |      |               |                |
| 税金及附加                      | 五、25 | 580,387.30    | 389,809.19     |
| 销售费用                       | 五、26 | 9,837,568.08  | 9,699,653.31   |
| 管理费用                       | 五、27 | 7,357,050.38  | 7,016,777.64   |
| 研发费用                       | 五、28 | 4,512,205.51  | 6,247,299.98   |
| 财务费用                       | 五、29 | 105,558.03    | 14,938.20      |
| 其中：利息费用                    |      | 57,370.82     |                |
| 利息收入                       |      | 1,773.80      | 4,119.28       |
| 资产减值损失                     | 五、30 | 2,311,943.91  | 648,969.84     |
| 加：其他收益                     | 五、31 | 1,955,590.52  | 773,448.31     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五、32 |               |                |
| 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）          | 五、33 |               |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      |               |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | -1,802,907.85 | -11,949,630.67 |
| 加：营业外收入                    | 五、34 | -             | 150,000.00     |
| 减：营业外支出                    | 五、35 | -             | -              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | -1,802,907.85 | -11,799,630.67 |
| 减：所得税费用                    | 五、36 | -540,421.66   | -1,860,093.59  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | -1,262,486.19 | -9,939,537.08  |
| 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）      |      | -1,262,486.19 | -9,939,537.08  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |               |                |
| (二)按所有权归属分类：               | -    | -             | -              |

|                          |  |               |               |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 1. 少数股东损益                |  |               |               |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润         |  | -1,262,486.19 | -9,939,537.08 |
| <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>          |  |               |               |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  |               |               |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |  |               |               |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | -0.06         | -0.48         |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | -0.06         | -0.49         |

法定代表人：周晓华

主管会计工作负责人：杨辉玉

会计机构负责人：汪榴英

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>      | 十三、4 | 29,690,036.17 | 18,806,939.96 |
| 减：营业成本             | 十三、4 | 8,743,821.33  | 7,512,570.78  |
| 税金及附加              |      | 580,387.30    | 389,809.19    |
| 销售费用               |      | 9,837,568.08  | 9,699,653.31  |
| 管理费用               |      | 7,357,050.38  | 7,016,777.64  |
| 研发费用               |      | 4,512,205.51  | 6,247,299.98  |
| 财务费用               |      | 105,558.03    | 14,938.20     |
| 其中：利息费用            |      | 57,370.82     |               |
| 利息收入               |      | 1,773.80      |               |
| 资产减值损失             |      | 2,311,943.91  | 648,969.84    |
| 加：其他收益             |      | 1,955,590.52  | 773,448.31    |
| 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>   |  | -1,802,907.85 | -11,949,630.67 |
| 加：营业外收入                    |  |               | 150,000.00     |
| 减：营业外支出                    |  |               |                |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |  | -1,802,907.85 | -11,799,630.67 |
| 减：所得税费用                    |  | -540,421.66   | -1,860,093.59  |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |  | -1,262,486.19 | -9,939,537.08  |
| （一）持续经营净利润                 |  | -1,262,486.19 | -9,939,537.08  |
| （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>            |  | -1,262,486.19 | -9,939,537.08  |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |               |                |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  | -0.06         | -0.48          |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |               |                |

#### （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        |    | 34,355,956.93 | 26,676,127.24 |
| 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                      |      | 1,955,590.52  | 759,452.71    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、37 | 828,197.55    | 1,177,929.49  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 37,139,745.00 | 28,613,509.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 6,443,295.45  | 4,929,176.89  |
| 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              |      | 15,661,292.28 | 16,188,603.99 |
| 支付的各项税费                      |      | 4,264,179.00  | 3,007,875.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、37 | 9,107,331.57  | 9,749,505.78  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 35,476,098.30 | 33,875,162.40 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | 1,663,646.70  | -5,261,652.96 |
| <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    |      | 79,548.56     | 57,491.08     |
| 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      |      |               |               |
| 投资支付的现金                      |      |               |               |
| 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>            |      | 79,548.56     | 57,491.08     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |      | -79,548.56    | -57,491.08    |
| <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                    |      | 9,358,100.66  |               |
| 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>            |      | 9,358,100.66  |               |

|                           |  |              |               |
|---------------------------|--|--------------|---------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  | 9,358,100.66 |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 57,370.82    |               |
| 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>         |  | 9,415,471.48 |               |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -57,370.82   | -             |
| <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>     |  | 1,526,727.32 | -5,319,144.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,664,174.65 | 6,983,318.69  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,190,901.97 | 1,664,174.65  |

法定代表人：周晓华

主管会计工作负责人：杨辉玉

会计机构负责人：汪榴英

(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            |    | 34,355,956.93 | 26,676,127.24 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,955,590.52  | 759,452.71    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 828,197.55    | 1,177,929.49  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 37,139,745.00 | 28,613,509.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 6,443,295.45  | 4,929,176.89  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 15,661,292.28 | 16,188,603.99 |
| 支付的各项税费                   |    | 4,264,179.00  | 3,007,875.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 9,107,331.57  | 9,749,505.78  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 35,476,098.30 | 33,875,162.40 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 1,663,646.70  | -5,261,652.96 |
| <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   |    | 79,548.56     | 57,491.08     |
| 投资支付的现金                   |    |               |               |
| 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>         |    | 79,548.56     | 57,491.08     |

|                           |  |              |               |
|---------------------------|--|--------------|---------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -79,548.56   | -57,491.08    |
| <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                 |  | 9,358,100.66 |               |
| 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>         |  | 9,358,100.66 |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 9,358,100.66 |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 57,370.82    |               |
| 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>         |  | 9,415,471.48 | -             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -57,370.82   | -             |
| <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>     |  | 1,526,727.32 | -5,319,144.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,664,174.65 | 6,983,318.69  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,190,901.97 | 1,664,174.65  |

## (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<br>股东<br>权益 |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益          |
|                       |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |              |               |                |          |            |                            |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 20,634,000.00 |             |             |        | 2,698,812.24 |               |                |          | 314,129.27 |                            | -6,540,248.20 |                | 17,106,693.31  |
| 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              | 20,634,000.00 |             |             |        | 2,698,812.24 |               |                |          | 314,129.27 |                            | -6,540,248.20 |                | 17,106,693.31  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |             |        |              |               |                |          |            |                            | -1,262,486.19 |                | -1,262,486.19  |
| （一）综合收益总额             |               |             |             |        |              |               |                |          |            |                            | -1,262,486.19 |                | -1,262,486.19  |
| （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            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 四、本年年末余额           | 20,634,000.00 |  |  |  | 2,698,812.24 |  |  |  | 314,129.27 |  | -7,802,734.39 |  | 15,844,207.12 |

| 项目                    | 上期            |        |  |  |              |               |                |          |            |                |               |                        |
|-----------------------|---------------|--------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|---------------|------------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |  |  |              |               |                |          |            |                |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                        |
| 一、上年期末余额              | 20,000,000.00 |        |  |  | 378,925.45   |               |                |          | 314,129.27 |                | 3,399,288.88  | 24,092,343.60          |
| 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              | 20,000,000.00 |        |  |  | 378,925.45   |               |                |          | 314,129.27 |                | 3,399,288.88  | 24,092,343.60          |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 634,000.00    |        |  |  | 2,319,886.79 |               |                |          |            |                | -9,939,537.08 | -6,985,650.29          |
| （一）综合收益总额             |               |        |  |  |              |               |                |          |            |                | -9,939,537.08 | -9,939,537.08          |
| （二）所有者投入和减少资本         | 634,000.00    |        |  |  | 2,319,886.79 |               |                |          |            |                |               | 2,953,886.79           |
| 1．股东投入的普通股            | 634,000.00    |        |  |  | 2,319,886.79 |               |                |          |            |                |               | 2,953,886.79           |
| 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               |               |        |  |  |              |               |                |          |            |                |               |                        |
| 1．提取盈余公积              |               |        |  |  |              |               |                |          |            |                |               |                        |

|                        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
|------------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|---------------|--|---------------|
| 2. 提取一般风险准备            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>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<br>本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 5. 其他                  |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| （五）专项储备                |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 1. 本期提取                |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 2. 本期使用                |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| （六）其他                  |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |  |               |
| 四、本年期末余额               | 20,634,000.00 |  |  |  | 2,698,812.24 |  |  |  | 314,129.27 |  | -6,540,248.20 |  | 17,106,693.31 |

法定代表人：周晓华

主管会计工作负责人：杨辉玉

会计机构负责人：汪榴英

## (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<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积       | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |            |                  |            |                            |               |               |
| 一、上年期末余额              | 20,634,000.00 |         |         |    | 2,698,812.24 |           |            |                  | 314,129.27 |                            | -6,540,248.20 | 17,106,693.31 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |           |            |                  |            |                            |               |               |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |           |            |                  |            |                            |               |               |
| 其他                    |               |         |         |    |              |           |            |                  |            |                            |               |               |
| 二、本年期初余额              | 20,634,000.00 |         |         |    | 2,698,812.24 |           |            |                  | 314,129.27 |                            | -6,540,248.20 | 17,106,693.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |              |           |            |                  |            |                            | -1,262,486.19 | -1,262,486.19 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |           |            |                  |            |                            | -1,262,486.19 | -1,262,486.19 |
| （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            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |               |               |
| 四、本年期末余额           | 20,634,000.00 |  |  |  | 2,698,812.24 |  |  |  | 314,129.27 |  | -7,802,734.39 | 15,844,207.12 |

| 项目                    | 上期            |         |         |    |              |           |                |          |            |                            |               |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|----------------|----------|------------|----------------------------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积       | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |                |          |            |                            |               |               |
| 一、上年期末余额              | 20,000,000.00 |         |         |    | 378,925.45   |           |                |          | 314,129.27 |                            | 3,399,288.88  | 24,092,343.60 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                            |               |               |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                            |               |               |
| 其他                    |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                            |               |               |
| 二、本年期初余额              | 20,000,000.00 |         |         |    | 378,925.45   |           |                |          | 314,129.27 |                            | 3,399,288.88  | 24,092,343.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 634,000.00    |         |         |    | 2,319,886.79 |           |                |          | -          |                            | -9,939,537.08 | -6,985,650.29 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                            | -9,939,537.08 | -9,939,537.08 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 634,000.00    |         |         |    | 2,319,886.79 |           |                |          |            |                            |               | 2,953,886.79  |
| 1. 股东投入的普通股           | 634,000.00    |         |         |    | 2,319,886.79 |           |                |          |            |                            |               | 2,953,886.79  |
| 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               |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                            |               |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                            |               |               |
| 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>20,634,000.00</b> |  |  |  | <b>2,698,812.24</b> |  |  |  | <b>314,129.27</b> |  | <b>-6,540,248.20</b> | <b>17,106,693.31</b> |

# 北京安证通信息科技股份有限公司

## 财务报表附注

### 2018 年度

(除特别说明外,金额单位人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

###### 1、 公司基本概况

公司名称：北京安证通信息科技股份有限公司

营业执照统一社会信用代码：91110108756730417W

发证机关：北京市工商行政管理局海淀分局

注册资本：2063.400000 万人民币

法定代表人：周晓华

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址：北京市海淀区信息路甲 28 号 5 层 C 座 05C01

营业期限：2003 年 11 月 21 日至长期

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；经国家密码管理机构批准的商用密码产品开发、生产（国家密码管理机构实行定点生产销售有效期至 2019 年 05 月 15 日）；销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品（国家密码管理机构实行定点生产销售有效期至 2020 年 05 月 08 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

###### 2、 公司历史沿革

北京安证通信息科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由北京安证通信息技术有限公司改制设立的股份有限公司，北京安证通信息技术有限公司成立于 2003 年 11 月 21 日，设立时注册资本人民币 50.00 万元，股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴金额       | 实缴金额       | 占注册资本的比例(%) |
|------|------------|------------|-------------|
| 周晓华  | 150,000.00 | 150,000.00 | 30.00       |
| 马文强  | 100,000.00 | 100,000.00 | 20.00       |



|     |            |            |        |
|-----|------------|------------|--------|
| 刘汉平 | 50,000.00  | 50,000.00  | 10.00  |
| 欧剑威 | 50,000.00  | 50,000.00  | 10.00  |
| 潘征  | 50,000.00  | 50,000.00  | 10.00  |
| 龚卫文 | 30,000.00  | 30,000.00  | 6.00   |
| 刘芳  | 25,000.00  | 25,000.00  | 5.00   |
| 林涛  | 25,000.00  | 25,000.00  | 5.00   |
| 陈强  | 20,000.00  | 20,000.00  | 4.00   |
| 合计  | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 |

上述出资实收资本 50.00 万元全部为以非专利技术—“ESA2000 电子签章软件技术”出资,由北京数码会计师事务所有限公司于 2003 年 11 月 11 日出具的数开验字[2003]第 1513 号验资报告验证。

2004 年 9 月 2 日,根据公司股东会决议,股东马文强将持有的全部知识产权出资 10.00 万元转让给周晓华;龚卫文将持有的全部知识产权出资 3.00 万元转让给周晓华;刘汉平将持有的全部知识产权出资 5.00 万元转让给郭建帮;潘征将持有的全部知识产权出资 5.00 万元转让给宋新祥;林涛将持有的全部知识产权出资 2.50 万元转让给宋新祥;陈强将持有的部分知识产权出资 0.50 万元转让给刘芳;陈强将持有的部分知识产权出资 1.50 万元转让给欧剑威。本次股权转让完成后,公司股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴金额       | 实缴金额       | 占注册资本的比例 (%) |
|------|------------|------------|--------------|
| 周晓华  | 280,000.00 | 280,000.00 | 56.00        |
| 宋新祥  | 75,000.00  | 75,000.00  | 15.00        |
| 欧剑威  | 65,000.00  | 65,000.00  | 13.00        |
| 郭建帮  | 50,000.00  | 50,000.00  | 10.00        |
| 刘芳   | 30,000.00  | 30,000.00  | 6.00         |
| 合计   | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00       |

2006 年 9 月 19 日,根据公司股东会决议,股东郭建帮将持有的全部出资 5.00 万元转让给周晓华。本次变更完成后,公司股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴金额       | 实缴金额       | 占注册资本的比例 (%) |
|------|------------|------------|--------------|
| 周晓华  | 330,000.00 | 330,000.00 | 66.00        |
| 宋新祥  | 75,000.00  | 75,000.00  | 15.00        |
| 欧剑威  | 65,000.00  | 65,000.00  | 13.00        |
| 刘芳   | 30,000.00  | 30,000.00  | 6.00         |
| 合计   | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00       |

2007 年 6 月 25 日,根据公司股东会决议,同意公司注册资本由 50.00 万元增加至 150.00

万元，新增实收资本 100.00 万元由股东周晓华以货币形式出资。本次出资完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴金额         | 实缴金额         | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 周晓华  | 1,330,000.00 | 1,330,000.00 | 88.67       |
| 宋新祥  | 75,000.00    | 75,000.00    | 5.00        |
| 欧剑威  | 65,000.00    | 65,000.00    | 4.33        |
| 刘芳   | 30,000.00    | 30,000.00    | 2.00        |
| 合计   | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 100.00      |

本次新增实收资本 100.00 万元业经北京真诚会计师事务所有限公司出具京真诚验字（2007）第 1566 号验资报告予以验证。

2009 年 1 月 2 日，根据公司股东会决议，股东周晓华将持有的部分货币出资 16.25 万元出资转让给欧剑威；周晓华将持有的部分货币出资 18.75 万元出资转让给宋新祥；周晓华将持有的部分货币出资 7.50 万元出资转让给刘芳。同意公司注册资本从 150.00 万元增至 240.00 万元，新增注册资本 90.00 万元由股东周晓华以非专利技术“网络交易可视化交互式购物平台”出资 47.50 万元、股东欧剑威以非专利技术“网络交易可视化交互式购物平台技术”出资 16.25 万元，股东宋新祥以非专利技术“网络交易可视化交互式购物平台技术”出资 18.75 万元，股东刘芳以非专利技术“网络交易可视化交互式购物平台技术”出资 7.50 万元（四人按份共有）。本次股权变更及出资完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴金额         | 实缴金额         | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 周晓华  | 1,380,000.00 | 1,380,000.00 | 57.50       |
| 宋新祥  | 450,000.00   | 450,000.00   | 18.75       |
| 欧剑威  | 390,000.00   | 390,000.00   | 16.25       |
| 刘芳   | 180,000.00   | 180,000.00   | 7.50        |
| 合计   | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 100.00      |

本次新增实收资本 90.00 万元业经北京普宏德会计师事务所有限公司出具的普变验字（2009）第 A-0001 号验资报告予以验证。北京海峡资产评估有限公司对本次增资的非专利技术“网络交易可视化交互式购物平台技术”进行了评估，并出具了海峡评报字(2009)第 002 号的评估报告。

2010 年 2 月 6 日，根据公司股东会决议，股东刘芳将持有的全部货币出资 7.50 万元、全部知识产权出资 10.50 万元转让给周晓华；欧剑威将持有的全部货币出资 16.25 万元、全部知识产权出资 22.75 万元转让给周晓华。本次股权变更完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴金额 | 实缴金额 | 占注册资本的比例（%） |
|------|------|------|-------------|
|------|------|------|-------------|

|     |                     |                     |               |
|-----|---------------------|---------------------|---------------|
| 周晓华 | 1,950,000.00        | 1,950,000.00        | 81.25         |
| 宋新祥 | 450,000.00          | 450,000.00          | 18.75         |
| 合计  | <b>2,400,000.00</b> | <b>2,400,000.00</b> | <b>100.00</b> |

2010年8月26日,根据公司股东会决议,同意公司注册资本从240.00万元增至300.00万元,新增注册资本60.00万元由股东周晓华以货币形式出资。本次出资完成后,公司股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴金额                | 实缴金额                | 占注册资本的比例(%)   |
|------|---------------------|---------------------|---------------|
| 周晓华  | 2,550,000.00        | 2,550,000.00        | 85.00         |
| 宋新祥  | 450,000.00          | 450,000.00          | 15.00         |
| 合计   | <b>3,000,000.00</b> | <b>3,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次新增实收资本60.00万元业经北京润鹏冀能会计师事务所有限公司出具的京润验字(2010)第216914号验资报告予以验证。

2011年7月25日,根据公司股东会决议,同意公司注册资本从300.00万元增至500.00万元,新增注册资本200.00万元由股东周晓华以非专利技术“手机支付安全认证云计算平台”出资170.00万元、股东宋新祥以非专利技术“手机支付安全认证云计算平台”出资30.00万元。本次出资完成后,公司股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴金额                | 实缴金额                | 占注册资本的比例(%)   |
|------|---------------------|---------------------|---------------|
| 周晓华  | 4,250,000.00        | 4,250,000.00        | 85.00         |
| 宋新祥  | 750,000.00          | 750,000.00          | 15.00         |
| 合计   | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次新增实收资本200.00万元业经中德利勤(北京)会计师事务所有限公司出具的中德利勤验字(2011)第047号的验资报告予以验证。中都国脉(北京)资产评估有限公司为本次增资的非专利技术“手机支付安全认证云计算平台”进行了评估,并出具了中都评报字(2011)67号的评估报告。

2012年7月15日,根据公司股东会决议,同意股东宋新祥将持有的全部知识产权出资56.25万元转让给宋富祥;宋新祥将持有的全部货币出资18.75万元转让给宋富祥;周晓华将持有的部分知识产权出资5.00万元出资转让给宋富祥;周晓华将持有的部分货币出资30.00万元出资转让给杨辉玉;周晓华将持有的部分货币出资10.00万元出资转让给杨香玉;周晓华将持有的部分货币出资10.00万元出资转让给刘师学;周晓华将持有的部分货币出资10万元出资转让给庚洁;周晓华将持有的部分货币出资10.00万元出资转让给肖叶青;周晓华将持有的部分货币出资5.00万元出资转让给尹双华;周晓华将持有的部分货币出资5.00万元出资转让给陈玉强;周晓华将持有的部分货币出资5.00万元出资转让给曾小芹。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴金额         | 实缴金额         | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 周晓华  | 3,350,000.00 | 3,350,000.00 | 67.00       |
| 宋富祥  | 800,000.00   | 800,000.00   | 16.00       |
| 杨辉玉  | 300,000.00   | 300,000.00   | 6.00        |
| 杨香玉  | 100,000.00   | 100,000.00   | 2.00        |
| 刘师学  | 100,000.00   | 100,000.00   | 2.00        |
| 庚洁   | 100,000.00   | 100,000.00   | 2.00        |
| 肖叶青  | 100,000.00   | 100,000.00   | 2.00        |
| 尹双华  | 50,000.00    | 50,000.00    | 1.00        |
| 陈玉强  | 50,000.00    | 50,000.00    | 1.00        |
| 曾小芹  | 50,000.00    | 50,000.00    | 1.00        |
| 合计   | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00      |

2012年11月8日，根据公司股东会决议，减少注册资本人民币290.00万元(其中2009年1月25日投入的无形资产“网络交易可视化交互式购物平台技术”90.00万元；2011年7月14日投入的无形资产“手机支付安全认证云计算平台技术”200.00万元)，其中周晓华减资237.75万元，宋富祥减资52.25万元。变更后的实收资本为人民币210.00万元。2012年11月20日已在法制晚报对减资事项登报公告，本次变更完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴金额         | 实缴金额         | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 周晓华  | 972,500.00   | 972,500.00   | 46.32       |
| 宋富祥  | 277,500.00   | 277,500.00   | 13.21       |
| 杨辉玉  | 300,000.00   | 300,000.00   | 14.29       |
| 杨香玉  | 100,000.00   | 100,000.00   | 4.76        |
| 刘师学  | 100,000.00   | 100,000.00   | 4.76        |
| 庚洁   | 100,000.00   | 100,000.00   | 4.76        |
| 肖叶青  | 100,000.00   | 100,000.00   | 4.76        |
| 尹双华  | 50,000.00    | 50,000.00    | 2.38        |
| 陈玉强  | 50,000.00    | 50,000.00    | 2.38        |
| 曾小芹  | 50,000.00    | 50,000.00    | 2.38        |
| 合计   | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 100.00      |

本次实收资本减资290.00万元业经由中诚信安瑞（北京）会计师事务所有限公司出具的中诚信安瑞验字[2013]第1001号《验资报告》予以验证。2013年8月12日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发换发的有限公司的企业法人营业执照

2013年6月1日,根据公司董事会决议,同意宋富祥将其持有的公司18.75万元货币出资以27.68万元转让给张继中;同意宋富祥将其持有的公司9.00万元知识产权以18.45万元转让给周晓华;同意杨辉玉将其持有的公司13.21万元货币出资以19.50万元转让给欧剑锋;同意杨香玉将其持有的公司2.21万元货币出资以3.26万元转让给张继中;同意杨香玉将其持有的公司3.59万元货币出资以5.30万元转让给欧剑锋;同意刘师学将其持有的公司1.60万元货币出资以2.36万元转让给周晓华;同意肖叶青将其持有的公司1.55万元货币出资以2.29万元转让给周晓华;同意肖叶青将其持有的公司0.04万元货币出资以0.06万元转让给张继中;同意庾洁将其持有的公司10.00万元货币出资以14.76万元转让给周晓华;同意陈玉强将其持有的公司5.00万元货币出资以7.38万元转让给周晓华;同意尹双华将其持有的公司5.00万元货币出资以7.38万元转让给周晓华;同意曾小芹将其持有的公司5.00万元货币出资以7.38万元转让给周晓华。本次变更完成后,公司股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴金额         | 实缴金额         | 占注册资本的比例(%) |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 周晓华  | 1,344,000.00 | 1,344,000.00 | 64.00       |
| 杨辉玉  | 167,900.00   | 167,900.00   | 8.00        |
| 杨香玉  | 42,000.00    | 42,000.00    | 2.00        |
| 刘师学  | 84,000.00    | 84,000.00    | 4.00        |
| 肖叶青  | 84,100.00    | 84,100.00    | 4.00        |
| 张继中  | 210,000.00   | 210,000.00   | 10.00       |
| 欧剑锋  | 168,000.00   | 168,000.00   | 8.00        |
| 合计   | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 100.00      |

2013年8月27日,根据公司董事会决议,同意公司增加注册资本人民币190.00万元,其中股东周晓华以货币资金增资96.00万元,股东欧剑锋以货币资金增资12.00万元,股东张继中以货币资金增资15.00万元,股东杨辉玉以货币资金增资12.00万元,股东杨香玉以货币资金增资3.00万元,股东刘师学增资6.00万元,股东肖叶青以货币资金增资6.00万元,新增股东马秀军以货币资金增资40.00万元。本次变更完成后,公司股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴金额         | 实缴金额         | 占注册资本的比例(%) |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 周晓华  | 2,304,000.00 | 2,304,000.00 | 57.60       |
| 杨辉玉  | 287,900.00   | 287,900.00   | 7.20        |
| 杨香玉  | 72,000.00    | 72,000.00    | 1.80        |
| 刘师学  | 144,000.00   | 144,000.00   | 3.60        |
| 肖叶青  | 144,100.00   | 144,100.00   | 3.60        |
| 张继中  | 360,000.00   | 360,000.00   | 9.00        |
| 欧剑锋  | 288,000.00   | 288,000.00   | 7.20        |

|           |                     |                     |               |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------|
| 马秀军       | 400,000.00          | 400,000.00          | 10.00         |
| <b>合计</b> | <b>4,000,000.00</b> | <b>4,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次新增实收资本 190.00 万元业经中诚信安瑞（北京）会计师事务所有限公司出具的中诚信安瑞验字（2013）第 1016 号的验资报告予以验证。

2013 年 12 月 4 日，根据公司股东会决议，全体出资人以其拥有本公司截至 2013 年 9 月 30 日止，经利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字[2013]第 1308 号审计报告确认的净资产 5,251,118.16 元为基准折合股份，改制设立股份公司。其中：折合股本 5,000,000.00 元，折股比例为 1.050223632:1；超投部分 251,118.16 元计入资本公积。

2013 年 12 月 4 日，北京中天华资产评估有限责任公司出具了中天华资评字[2013]第 1359 号资产评估报告，经评估后北京安证通信息技术有限公司 2013 年 9 月 30 日净资产为 5,271,200.00 元。上述注册资本总额不高于经评估的净资产值。本次改制后股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称      | 认缴金额                | 实缴金额                | 占注册资本的比例（%）   |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------|
| 周晓华       | 2,880,000.00        | 2,880,000.00        | 57.60         |
| 马秀军       | 500,000.00          | 500,000.00          | 10.00         |
| 张继中       | 450,000.00          | 450,000.00          | 9.00          |
| 欧剑锋       | 360,000.00          | 360,000.00          | 7.20          |
| 杨辉玉       | 359,875.00          | 359,875.00          | 7.20          |
| 刘师学       | 180,000.00          | 180,000.00          | 3.60          |
| 肖叶青       | 180,125.00          | 180,125.00          | 3.60          |
| 杨香玉       | 90,000.00           | 90,000.00           | 1.80          |
| <b>合计</b> | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次变更业经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具了利安达验字[2013]1044 号《验资报告》。本公司于 2013 年 11 月 19 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的（京海）名称变核（内）字[2013]第 0032183 号《企业名称变更核准通知书》，于 2013 年 12 月 25 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发换发的股份公司的企业法人营业执照。

经全国中小企业股份转让系统批准，本公司股票于 2014 年 7 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，纳入非上市公众公司监管。

证券简称：安证通，证券代码：830910。

2015 年 6 月 3 日，根据公司第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司股票发行方案（修订）的议案》，本公司定向增发 1,700,000.00 股，均为普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 9.00 元，其中股本增加 1,700,000.00 元，资本公积增加 13,600,000.00

元。本次增资由股东周晓华出资 450,000.00 元，认购 50,000.00 股；股东马秀军出资 900,000.00 元，认购 100,000.00 股；新增股东杨世煌出资 6,300,000.00 元，认购 700,000.00 股；新增股东王建国出资 1,350,000.00 元，认购 150,000.00 股；新增股东广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙）出资 4,950,000.00 元，认购 550,000.00 股；新增股东深圳嘉泽特投资股份有限公司出资 1,350,000.00 元，认购 150,000.00 股。本次定增后出资情况及股权结构如下：

| 股东名称                  | 出资金额         | 占注册资本的比例（%） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| 周晓华                   | 2,930,000.00 | 43.73       |
| 杨世煌                   | 700,000.00   | 10.45       |
| 马秀军                   | 600,000.00   | 8.96        |
| 广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙） | 550,000.00   | 8.21        |
| 张继中                   | 450,000.00   | 6.72        |
| 欧剑锋                   | 360,000.00   | 5.37        |
| 杨辉玉                   | 359,875.00   | 5.37        |
| 刘师学                   | 180,000.00   | 2.69        |
| 肖叶青                   | 180,125.00   | 2.69        |
| 王建国                   | 150,000.00   | 2.24        |
| 深圳嘉泽特投资股份有限公司         | 150,000.00   | 2.24        |
| 杨香玉                   | 90,000.00    | 1.33        |
| 合计                    | 6,700,000.00 | 100.00      |

本次股本增发业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字[2015]15004 号验资报告予以审验。本公司于 2015 年 7 月 2 日已取得由北京市高新工商行政管理局海淀分局核发的营业执照。

2015 年 9 月 14 日，根据公司第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于资本公积转增股本的议案》，以 2015 年 6 月 30 日公司股本总额 670.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 19.850747 股，转增后股本增加 13,300,000.00 元，资本公积减少 13,300,000.00 元。此次转增后，公司股权结构如下：

| 股东名称                  | 出资金额         | 占注册资本的比例（%） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| 周晓华                   | 8,746,269.00 | 43.73       |
| 杨世煌                   | 2,089,552.00 | 10.45       |
| 马秀军                   | 1,791,045.00 | 8.96        |
| 广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,641,791.00 | 8.21        |

| 股东名称          | 出资金额          | 占注册资本的比例（%） |
|---------------|---------------|-------------|
| 张继中           | 1,343,284.00  | 6.72        |
| 欧剑锋           | 1,074,627.00  | 5.37        |
| 杨辉玉           | 1,074,254.00  | 5.37        |
| 刘师学           | 537,313.00    | 2.69        |
| 肖叶青           | 537,687.00    | 2.69        |
| 王建国           | 447,761.00    | 2.24        |
| 深圳嘉泽特投资股份有限公司 | 447,761.00    | 2.24        |
| 杨香玉           | 268,656.00    | 1.33        |
| 合计            | 20,000,000.00 | 100.00      |

本次新增股本 1,330.00 万元出资是以经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达审字[2015]第 1071 号财务报表审计报告确认的公司的资本公积向全体股东每以资本公积向全体股东每 10 股转增 19.850747 股，转增后股本增加 13,300,000.00 元，资本公积减少 13,300,000.00 元。

2016 年 7 月 29 日取得北京市工商行政管理局海淀分局换发的营业执照，统一社会信用代码：91110108756730417W。

2016 年 10 月 26 日第五次临时股东大会决议，审议通过了《关于<公司股票发行方案>的议案》，贵公司采用定向发行方式发行不超过 634,000.00 股（含 634,000.00 股），每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 5.00 元。其中人民币 634,000.00 元用于增加公司注册资本（股本），超投部分人民币 2,536,000.00 元转入资本公积。此次转增后，公司股权结构如下：

| 股东名称                  | 出资金额         | 占注册资本的比例（%） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| 周晓华                   | 8,846,269.00 | 42.8723     |
| 杨世煌                   | 2,089,552.00 | 10.1267     |
| 马秀军                   | 1,791,045.00 | 8.6801      |
| 广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,641,791.00 | 7.9567      |
| 张继中                   | 1,343,284.00 | 6.5101      |
| 欧剑锋                   | 1,254,254.00 | 6.0786      |
| 杨辉玉                   | 1,254,254.00 | 6.0786      |
| 刘师学                   | 547,313.00   | 2.6525      |
| 肖叶青                   | 537,687.00   | 2.6058      |
| 王建国                   | 447,761.00   | 2.1700      |
| 深圳嘉泽特投资股份有限公司         | 447,761.00   | 2.1700      |



| 股东名称 | 出资金额          | 占注册资本的比例 (%) |
|------|---------------|--------------|
| 杨香玉  | 268,656.00    | 1.3020       |
| 黄志峰  | 120,000.00    | 0.5816       |
| 汪榴英  | 60,000.00     | 0.2908       |
| 徐应红  | 40,000.00     | 0.1939       |
| 王明刚  | 20,000.00     | 0.0969       |
| 薛艳   | 20,000.00     | 0.0969       |
| 张力   | 14,000.00     | 0.0678       |
| 王甫奇  | 8,000.00      | 0.0388       |
| 王红梅  | 10,000.00     | 0.0485       |
| 张艳龙  | 10,000.00     | 0.0485       |
| 许磊   | 4,000.00      | 0.0194       |
| 黎兴   | 10,000.00     | 0.0485       |
| 蒋晶   | 4,000.00      | 0.0194       |
| 严若雄  | 4,000.00      | 0.0194       |
| 黄兵   | 4,000.00      | 0.0194       |
| 欧阳慧  | 2,000.00      | 0.0097       |
| 戴娟翔  | 2,000.00      | 0.0097       |
| 阎陈   | 1,000.00      | 0.0048       |
| 鲁光源  | 1,000.00      | 0.0048       |
| 李龙   | 10,000.00     | 0.0485       |
| 合计   | 20,634,000.00 | 100.0000     |

本次新增股本 634,000.00 元业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字 [2016]1188 号验资报告予以审验。

截止 2018 年 12 月 31 日股权登记情况如下：

| 股东名称                  | 出资金额         | 占注册资本的比例 (%) |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 周晓华                   | 8,846,269.00 | 42.8722      |
| 杨世煌                   | 2,089,552.00 | 10.1267      |
| 马秀军                   | 1,791,045.00 | 8.6801       |
| 广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,641,791.00 | 7.9567       |
| 张继中                   | 1,343,284.00 | 6.5101       |
| 欧剑锋                   | 1,074,627.00 | 5.2080       |

| 股东名称          | 出资金额          | 占注册资本的比例（%） |
|---------------|---------------|-------------|
| 杨辉玉           | 1,254,254.00  | 6.0786      |
| 刘师学           | 547,313.00    | 2.6525      |
| 肖叶青           | 537,687.00    | 2.6058      |
| 王建国           | 447,761.00    | 2.1700      |
| 深圳嘉泽特投资股份有限公司 | 447,761.00    | 2.1700      |
| 其他股东          | 433,029.00    | 2.0986      |
| 合计            | 20,634,000.00 | 100.0000    |

其中有限售条件流通股份数量为 10,706,125 股。

## （二）合并财务报表范围

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

| 子公司名称         | 备注                  |
|---------------|---------------------|
| 北京一签通网络科技有限公司 | 成立于 2017 年 3 月 17 日 |

本财务报告于 2019 年 4 月 18 日由本公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

### 2、持续经营

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

## 三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备

的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的

被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## （2）合并程序

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

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

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

### ①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面

价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### a 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### b 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权

之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### **c 购买子公司少数股权**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **d 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **7、合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、13 长期股权投资”。

### **8、现金及现金等价物的确定标准**

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

### **9、外币业务和外币报表折算**

- （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## （2）外币报表折算

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

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.取得该金融资产的目的，主要是**

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

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

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

## ②持有至到期投资

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

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

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

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

## ③贷款和应收款项

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

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

## ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述



金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## （5）金融负债的分类和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### ②其他金融负债

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

### ③财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项确认标准：是指单项金额在 500.00 万元（含 500.00 万元，关联方往来除外）以上的应收款项。

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

(2) 按照组合计提坏账准备的应收款项

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

A. 不同组合的确定依据：

| 项目        | 确定组合的依据                    |
|-----------|----------------------------|
| 账龄组合      | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合        |
| 无收回信用风险组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合 |

无收回信用风险组合包括：关联方、押金及保证金。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目        | 计提方法          |
|-----------|---------------|
| 账龄组合      | 采用账龄分析法计提坏账准备 |
| 无收回信用风险组合 | 不计提坏账准备       |

(3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

| 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年 | 10.00       | 10.00        |
| 2—3 年 | 30.00       | 30.00        |
| 3—4 年 | 50.00       | 50.00        |
| 4-5 年 | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上 | 100.00      | 100.00       |

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，

计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），个别认定法及根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品、工程施工、低值易耗品、包装物等

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，

调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股

权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在

丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### 14、固定资产及其累计折旧

##### （1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### （2）固定资产分类及折旧政策

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

| 类别      | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|---------|
| 办公设备及其他 | 5.00    | 5.00   | 19.00   |

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

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

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

##### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。



## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、借款费用

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

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

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

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

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

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括财务软件、计算机软件著作权、土地使用权等。

### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据             |
|-------|--------|----------------|
| 非专利技术 | 10 年   | 按相关合同或预计的可使用年限 |

**（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

**（4）无形资产减值准备的计提**

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额 计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

**（6）内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

**18、研究开发支出**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

**19、长期待摊费用摊销方法**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以

后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- A、该义务是本公司承担的现时义务;
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、收入的确认原则

### (1) 收入的确认原则

#### 1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,相关的经济利益很可能流入企业,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

#### 2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益很可能流入企业,劳务的完成程度能够可靠地确定时,按完工百分比法确认收入。

### (2) 公司收入确认的具体方法

公司的收入主要分为软件产品收入、技术服务收入、硬件销售收入。

收入的确认原则：软件产品于开发完成且用户测试成功、将软件产品移交给客户，软件产品相关的主要风险和报酬得以转移时确认收入。

公司技术服务收入属于提供劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。

公司硬件销售收入符合收入准则中销售商品收入的确认原则。

## 24、政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款、税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

财政拨款为与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政拨款为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 26、租赁

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

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

确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 27、终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布的《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），调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本集团影响如下：

资产负债表：“应收票据、应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”；“应付票据、应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”；“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”。

利润表：“管理费用”项目分拆“管理费用”和增加“研发费用”报表科目明细项目列报；在“财务费用”项目下分拆增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；调整“其他收益”等科目的披露顺序。

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 调整前报表项目 | 金额            | 调整后报表项目   | 金额            | 备注 |
|---------|---------------|-----------|---------------|----|
| 应收票据    |               | 应收票据及应收账款 | 14,587,567.37 |    |
| 应收账款    | 14,587,567.37 |           |               |    |
| 应收利息    |               | 其他应收款     | 156,874.69    |    |

| 调整前报表项目 | 金额         | 调整后报表项目   | 金额         | 备注 |
|---------|------------|-----------|------------|----|
| 应收股利    |            |           |            |    |
| 其他应收款   | 156,874.69 |           |            |    |
| 应付票据    |            | 应付票据及应付账款 | 191,935.05 |    |
| 应付账款    | 191,935.05 |           |            |    |
| 应付利息    |            | 其他应付款     | 10,000.00  |    |
| 应付股利    |            |           |            |    |
| 其他应付款   | 10,000.00  |           |            |    |

对 2017 年度利润表影响如下：

| 调整前报表项目 | 金额           | 调整后报表项目 | 金额           | 备注 |
|---------|--------------|---------|--------------|----|
| 管理费用    | 6,277,664.77 | 管理费用    | 3,093,167.63 |    |
| 其中：研发费用 | 3,184,497.14 | 研发费用    | 3,184,497.14 |    |

#### （2）重要会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更。

#### 29、前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项。

### 四、税项

主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                   | 法定税率  |
|---------|--|---|
| 增值税     | 应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 2018 年 1-4 月税率按照 6.00%、17.00%；2018 年 5-12 月按照 6.00%、16.00%。 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                 | 7.00%   |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                 | 3.00%   |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额                                 | 2.00%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                 | 15.00%  |

注：税收优惠及批文

#### （1） 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕



100 号), 自 2011 年 1 月 1 日起, 本公司销售自行开发生产的软件产品, 经主管税务部门审核后, 按 17% 税率征收增值税, 实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退。

公司为双软认证企业, 依据北京市海淀区国家税务局下发的税务事项通知书, 海国税批 (2011) 812012 号、海国税批 (2012) 812007 号、海国税批 (2014) 111093 号文件备案的软件产品享受增值税即征即退的政策。

## (2) 企业所得税

2018 年 10 月 31 日, 公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业, 证书编号: GR201811005123, 有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税实施条例》相关规定, 公司作为高新技术企业在本年度适用的企业所得税税率为 15.00%。

## 合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

| 项目     | 2018 年 12 月 31 日 |      |              | 2017 年 12 月 31 日 |      |              |
|--------|------------------|------|--------------|------------------|------|--------------|
|        | 原币               | 折算汇率 | 折合人民币        | 原币               | 折算汇率 | 折合人民币        |
| 库存现金   |                  |      |              |                  |      |              |
| 人民币    | 14,318.03        | 1.00 | 14,318.03    | 7,206.11         | 1.00 | 7,206.11     |
| 小计     |                  |      | 14,318.03    | 7,206.11         |      | 7,206.11     |
| 银行存款   |                  |      |              |                  |      |              |
| 人民币    | 3,176,583.94     | 1.00 | 3,176,583.94 | 1,656,968.54     | 1.00 | 1,656,968.54 |
| 小计     |                  |      | 3,176,583.94 |                  |      | 1,656,968.54 |
| 其他货币资金 |                  |      |              |                  |      |              |
| 人民币    |                  |      |              |                  |      |              |
| 小计     |                  |      |              |                  |      |              |
| 合计     |                  |      | 3,190,901.97 |                  |      | 1,664,174.65 |

说明: 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2. 应收票据及应收账款

| 项目   | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 |                  |                  |
| 应收账款 | 10,626,931.66    | 14,587,567.37    |
| 合 计  | 10,626,931.66    | 14,587,567.37    |

(1) 应收账款

1) 应收账款按风险分类

| 类 别                   | 2018 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-----------------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                  |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                  |        |              |          |               |
| 其中：账龄组合               | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 | 24.72    | 10,626,931.66 |
| 无收回信用风险组合             |                  |        |              |          |               |
| 小计                    | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 | 24.72    | 10,626,931.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                  |        |              |          |               |
| 合 计                   | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 | 24.72    | 10,626,931.66 |

(续)

| 类 别                   | 2017 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-----------------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                  |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                  |        |              |          |               |
| 其中：账龄组合               | 16,905,477.50    | 100.00 | 2,317,910.13 | 13.71    | 14,587,567.37 |
| 无收回信用风险组合             |                  |        |              |          |               |
| 小计                    | 16,905,477.50    | 100.00 | 2,317,910.13 | 13.71    | 14,587,567.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                  |        |              |          |               |
| 合 计                   | 16,905,477.50    | 100.00 | 2,317,910.13 | 13.71    | 14,587,567.37 |

2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄   | 2018 年 12 月 31 日 |       |              |       |
|-------|------------------|-------|--------------|-------|
|       | 金 额              | 比例%   | 坏账准备         | 计提比例% |
| 1 年以内 | 4,183,308.59     | 29.63 | 209,165.43   | 5.00  |
| 1-2 年 | 2,321,334.00     | 16.44 | 232,133.40   | 10.00 |
| 2-3 年 | 4,184,572.00     | 29.64 | 1,255,371.60 | 30.00 |
| 3-4 年 | 3,226,775.00     | 22.86 | 1,613,387.50 | 50.00 |
| 4-5 年 | 105,000.00       | 0.74  | 84,000.00    | 80.00 |

| 账 龄   | 2018 年 12 月 31 日 |        |              |        |
|-------|------------------|--------|--------------|--------|
|       | 金 额              | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例%  |
| 5 年以上 | 96,000.00        | 0.68   | 96,000.00    | 100.00 |
| 合 计   | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 |        |

(续)

| 账 龄   | 2017 年 12 月 31 日 |        |              |          |
|-------|------------------|--------|--------------|----------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,996,604.50     | 29.56  | 249,830.23   | 5.00     |
| 1-2 年 | 7,873,410.00     | 46.57  | 787,341.00   | 10.00    |
| 2-3 年 | 3,832,263.00     | 22.67  | 1,149,678.90 | 30.00    |
| 3-4 年 | 105,000.00       | 0.62   | 52,500.00    | 50.00    |
| 4-5 年 | 98,200.00        | 0.58   | 78,560.00    | 80.00    |
| 5 年以上 |                  |        |              |          |
| 合 计   | 16,905,477.50    | 100.00 | 2,317,910.13 |          |

5) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,172,147.80 元。

6) 本期实际核销的应收账款情况

| 项 目       | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,130,000.00 |

7) 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               | 2018 年 12 月 31 日 |              |              |
|--------------------|------------------|--------------|--------------|
|                    | 金 额              | 占应收款合计比例 (%) | 坏账准备         |
| 成都安证通信息技术有限公司      | 940,000.00       | 6.66         | 470,000.00   |
| 牡丹江博宇电子科技有限公司      | 822,000.00       | 5.82         | 411,000.00   |
| 保利(北京)能源电子商务发展有限公司 | 790,000.00       | 5.60         | 189,000.00   |
| 品悦阳光(北京)工业科技股份有限公司 | 590,250.00       | 4.18         | 295,125.00   |
| 广东易建云信网络科技有限公司     | 560,000.00       | 3.97         | 168,000.00   |
| 合 计                | 3,702,250.00     | 26.23        | 1,533,125.00 |

8) 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后单独计提坏账准备的应收账款情况。

9) 截止 2018 年 12 月 31 日应收账款中无持本公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东款项。

10) 截至 2018 年 12 月 31 日，无应收其他关联方款项披露情况。

11) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无质押或受限制的应收款项。

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄   | 2018 年 12 月 31 日 |        |      |       |            |
|-------|------------------|--------|------|-------|------------|
|       | 金 额              | 比例%    | 坏账准备 | 计提比例% | 账面价值       |
| 1 年以内 | 106,142.54       | 100.00 |      |       | 106,142.54 |
| 1-2 年 |                  |        |      |       |            |
| 合 计   | 106,142.54       | 100.00 |      |       | 106,142.54 |

续表

| 账 龄   | 2017 年 12 月 31 日 |        |      |       |           |
|-------|------------------|--------|------|-------|-----------|
|       | 金 额              | 比例%    | 坏账准备 | 计提比例% | 账面价值      |
| 1 年以内 | 95,600.00        | 100.00 |      |       | 95,600.00 |
| 1-2 年 |                  |        |      |       |           |
| 合 计   | 95,600.00        | 100.00 |      |       | 95,600.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象            | 金额         | 占预付账款总额的比例(%) |
|-----------------|------------|---------------|
| 支付宝（中国）网络技术有限公司 | 23,382.54  | 22.03         |
| 金品计算机科技（天津）有限公司 | 58,400.00  | 55.02         |
| 湖南深蓝现代商务有限公司    | 10,360.00  | 9.76          |
| 宁波小象回家科技有限公司    | 4,000.00   | 3.77          |
| 湖南金源阳光酒店有限公司    | 10,000.00  | 9.42          |
| 合 计             | 106,142.54 | 100.00        |

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份股东的款项。

### 4. 其他应收款

| 项目   | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 应收股利 |                  |                  |
| 应收利息 |                  |                  |

| 项目    | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 462,018.86       | 156,874.69       |
| 合 计   | 462,018.86       | 156,874.69       |

(1) 其他应收款按风险分类

| 类 别                    | 2018 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|------------------------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |           |          |            |
| 其中：按照账龄组合              | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 | 4.65     | 462,018.86 |
| 无收回信用风险组合              |                  |        |           |          |            |
| 小计                     | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 | 4.65     | 462,018.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |           |          |            |
| 合 计                    | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 | 4.65     | 462,018.86 |

(续)

| 类 别                    | 2017 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|------------------------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |           |          |            |
| 其中：按照账龄组合              | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 | 7.51     | 156,874.69 |
| 无收回信用风险组合              |                  |        |           |          |            |
| 小计                     | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 | 7.51     | 156,874.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |           |          |            |
| 合 计                    | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 | 7.51     | 156,874.69 |

(2) 其他应收款按账龄组合披露

| 账 龄   | 2018 年 12 月 31 日 |       |           |      |
|-------|------------------|-------|-----------|------|
|       | 金额               | 比例(%) | 坏账准备      | 计提比例 |
| 1 年以内 | 467,545.22       | 96.49 | 14,026.36 | 5.00 |
| 1-2 年 |                  |       |           |      |
| 2-3 年 |                  |       |           |      |

| 账 龄   | 2018 年 12 月 31 日 |        |           |       |
|-------|------------------|--------|-----------|-------|
|       | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备      | 计提比例  |
| 3-4 年 | 17,000.00        | 3.51   | 8,500.00  | 50.00 |
| 合 计   | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 |       |

续表

| 账 龄   | 2017 年 12 月 31 日 |        |           |       |
|-------|------------------|--------|-----------|-------|
|       | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内 | 152,604.94       | 89.98  | 7,630.25  | 5.00  |
| 1-2 年 |                  |        |           |       |
| 2-3 年 | 17,000.00        | 10.02  | 5,100.00  | 30.00 |
| 合 计   | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 |       |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,796.11 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，其他应收账款中无持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东欠款

(6) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无应收其他关联方款项

(7) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在以其他应收款为标的质押情况

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称        | 款项性质 | 2018年12月31日 | 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  |
|-------------|------|-------------|-------|---------------------|-----------|
| 赤峰市公共资源交易中心 | 保证金  | 20,000.00   | 1 年以内 | 4.13                | 1,000.00  |
| 中央财经大学      | 保证金  | 17,000.00   | 3-4 年 | 3.51                | 8,500.00  |
| 四川省政府采购中心   | 保证金  | 47,300.00   | 1 年以内 | 9.76                | 2,365.00  |
| 四川省公安厅警务保障部 | 保证金  | 47,300.00   | 1 年以内 | 9.76                | 2,365.00  |
| 敬业钢铁有限公司    | 保证金  | 40,000.00   | 1 年以内 | 8.26                | 2,000.00  |
| 合计          |      | 171,600.00  |       | 35.42               | 16,230.00 |

5. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|

|      | 账面余额              | 跌价准备 | 账面价值              | 账面余额              | 跌价准备 | 账面价值              |
|------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 库存商品 | 427,755.83        |      | 427,755.83        | 474,234.03        |      | 474,234.03        |
| 合计   | <b>427,755.83</b> |      | <b>427,755.83</b> | <b>474,234.03</b> |      | <b>474,234.03</b> |

#### 6. 其他流动资产

| 项 目     | 2018年12月31日       | 2017年12月31日       |
|---------|-------------------|-------------------|
| 待认证进项税额 | 35,541.30         | 48,697.54         |
| 待摊费用    | 253,694.38        | 63,332.58         |
| 预交企业所得税 | 150,130.11        | 109,065.47        |
| 合计      | <b>439,365.79</b> | <b>221,095.59</b> |

#### 7. 固定资产

| 项目     | 2018 年 12 月 31 日  | 2017 年 12 月 31 日  |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 390,236.48        | 438,138.37        |
| 固定资产清理 |                   |                   |
| 合 计    | <b>390,236.48</b> | <b>438,138.37</b> |

##### (1) 2018 年 12 月 31 日固定资产情况

| 项目                 | 电子设备及其他             | 合计                  |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 一、账面原值             |                     |                     |
| 1、2017 年 12 月 31 日 | <b>1,525,277.93</b> | <b>1,525,277.93</b> |
| 2、本期增加金额           | 79,548.56           | 79,548.56           |
| （1）购置              | 79,548.56           | 79,548.56           |
| （2）在建工程转入          |                     |                     |
| （3）售后租回固定资产        |                     |                     |
| 3、本期减少金额           |                     |                     |
| 4、2018 年 12 月 31 日 | <b>1,604,826.49</b> | <b>1,604,826.49</b> |
| 二、累计折旧             |                     |                     |
| 1、2017 年 12 月 31 日 | <b>1,087,139.56</b> | <b>1,087,139.56</b> |
| 2、本期增加金额           | 127,450.45          | 127,450.45          |
| （1）计提              | 127,450.45          | 127,450.45          |
| 3、本期减少金额           |                     |                     |

| 项目                        | 电子设备及其他             | 合计                  |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>4、2018 年 12 月 31 日</b> | <b>1,214,590.01</b> | <b>1,214,590.01</b> |
| 三、减值准备                    |                     |                     |
| 四、账面价值                    |                     |                     |
| <b>1、2018 年 12 月 31 日</b> | <b>390,236.48</b>   | <b>390,236.48</b>   |
| <b>2、2017 年 12 月 31 日</b> | <b>438,138.37</b>   | <b>438,138.37</b>   |

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司固定资产未发生减值。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

#### 8. 无形资产

(1) 2018 年 12 月 31 日无形资产情况

| 项 目                       | 软件                | 合 计               |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、账面原值                    |                   |                   |
| <b>1、2017 年 12 月 31 日</b> | <b>500,000.00</b> | <b>500,000.00</b> |
| 2、本期增加金额                  |                   |                   |
| (1) 购置                    |                   |                   |
| (2) 内部研发                  |                   |                   |
| (3) 企业合并增加                |                   |                   |
| 3、本期减少金额                  |                   |                   |
| <b>4、2018 年 12 月 31 日</b> | <b>500,000.00</b> | <b>500,000.00</b> |
| 二、累计摊销                    |                   |                   |
| <b>1、2017 年 12 月 31 日</b> | <b>500,000.00</b> | <b>500,000.00</b> |
| 2、本期增加金额                  |                   |                   |
| (1) 计提                    |                   |                   |
| 3、本期减少金额                  |                   |                   |
| <b>4、2018 年 12 月 31 日</b> | <b>500,000.00</b> | <b>500,000.00</b> |
| 三、减值准备                    |                   |                   |
| 四、账面价值                    |                   |                   |
| <b>1、2018 年 12 月 31 日</b> |                   |                   |
| <b>2、2017 年 12 月 31 日</b> |                   |                   |

#### 9. 开发支出



## (1) 费用化支出和资本化支出

| 项目    | 2017年12月31日 | 本期增加金额       | 本期减少金额  |              | 2018年12月31日 |
|-------|-------------|--------------|---------|--------------|-------------|
|       |             | 内部开发支出       | 确认为无形资产 | 转入当期损益       |             |
| 费用化支出 |             | 4,512,205.51 |         | 4,512,205.51 |             |
| 合计    |             | 4,512,205.51 |         | 4,512,205.51 |             |

## (2) 费用化支出项目

| 项目                            | 2017年12月31日 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额  |              | 2018年12月31日 |
|-------------------------------|-------------|--------------|----|---------|--------------|-------------|
|                               |             | 内部开发支出       | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益       |             |
| CADSign 电子签章软件 V1.0           |             | 346,601.79   |    |         | 346,601.79   |             |
| DWG2PDF 拆图转换软件 V1.0           |             | 319,414.74   |    |         | 319,414.74   |             |
| DocSign 电子签章软件 V1.0           |             | 318,910.74   |    |         | 318,910.74   |             |
| WebSign 电子签章软件 V1.0           |             | 345,188.29   |    |         | 345,188.29   |             |
| PDFSign 电子签章软件 V1.0           |             | 360,230.55   |    |         | 360,230.55   |             |
| AnyPDF Reader(Android版)V1.5.1 |             | 542,233.96   |    |         | 542,233.96   |             |
| AnyPDF Reader(iOS版)V1.5.1     |             | 479,633.67   |    |         | 479,633.67   |             |
| AnyOFD Reader(Android版)V1.0.7 |             | 689,306.40   |    |         | 689,306.40   |             |
| 一签通 (iOS版)V2.0.1              |             | 451,511.70   |    |         | 451,511.70   |             |
| AnyOFD Reader(iOS版)V1.0.7     |             | 659,173.67   |    |         | 659,173.67   |             |
| 合计                            |             | 4,512,205.51 |    |         | 4,512,205.51 |             |

## 10. 递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产

| 项目       | 2018年12月31日  |               | 2017年12月31日  |               |
|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      |
| 递延所得税资产: |              |               |              |               |
| 资产减值准备   | 526,887.64   | 3,512,584.29  | 349,596.06   | 2,330,640.38  |
| 可弥补亏损    | 2,125,878.19 | 14,172,521.27 | 1,762,748.11 | 11,751,654.07 |

| 项目  | 2018年12月31日  |               | 2017年12月31日  |               |
|-----|--------------|---------------|--------------|---------------|
|     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      |
| 合 计 | 2,652,765.83 | 17,685,105.56 | 2,112,344.17 | 14,082,294.45 |

#### 11. 资产减值准备

| 项目   | 2017年12月31日  | 本期增加         | 本期减少 |              | 2018年12月31日  |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
|      |              |              | 转回   | 转销           |              |
| 坏账准备 | 2,330,640.38 | 2,311,943.91 |      | 1,130,000.00 | 3,512,584.29 |
| 合 计  | 2,330,640.38 | 2,311,943.91 |      | 1,130,000.00 | 3,512,584.29 |

#### 12. 应付票据及应付账款

| 项目   | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------|-------------|-------------|
| 应付票据 |             |             |
| 应付账款 | 167,350.00  | 191,935.05  |
| 合 计  | 167,350.00  | 191,935.05  |

##### (1) 应付账款按性质列示

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|-----|-------------|-------------|
| 采购款 | 167,350.00  | 191,935.05  |
| 合 计 | 167,350.00  | 191,935.05  |

1) 截至 2018 年 12 月 31 日, 应付账款中无欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

##### 2) 账龄超过一年的重要应付账款

| 项 目 | 2018年12月31日 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|-------------|-----------|
| 材料款 | 30,000.00   | 未到期       |
| 合 计 | 30,000.00   | /         |

#### 13. 预收款项

##### (1) 预收款项列示

| 项 目  | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------|-------------|-------------|
| 预收货款 |             | 385,220.12  |
| 合 计  |             | 385,220.12  |

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日, 预收款项中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无账龄超过一年的重要预收款项。

#### 14. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 2017 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 1,075,751.18     | 14,978,134.16 | 14,838,467.91 | 1,215,417.43     |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 822,824.37    | 822,824.37    |                  |
| 三、辞退福利         |                  |               |               |                  |
| 四、一年内到期的其他福利   |                  |               |               |                  |
| 合 计            | 1,075,751.18     | 15,800,958.53 | 15,661,292.28 | 1,215,417.43     |

##### (1) 短期薪酬列示

| 项 目            | 2017 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴  | 1,075,751.18     | 13,981,106.34 | 13,841,440.09 | 1,215,417.43     |
| 2、职工福利费        |                  | 190,472.44    | 190,472.44    |                  |
| 3、社会保险费        |                  | 493,327.58    | 493,327.58    |                  |
| 其中: 医疗保险费      |                  | 431,908.58    | 431,908.58    |                  |
| 工伤保险费          |                  | 24,757.42     | 24,757.42     |                  |
| 生育保险费          |                  | 36,661.58     | 36,661.58     |                  |
| 4、住房公积金        |                  | 313,227.80    | 313,227.80    |                  |
| 5、工会经费和职工教育经费  |                  |               |               |                  |
| 6、短期带薪缺勤       |                  |               |               |                  |
| 7、短期利润分享计划     |                  |               |               |                  |
| 8、因解除劳动关系给予的补偿 |                  |               |               |                  |
| 合 计            | 1,075,751.18     | 14,978,134.16 | 14,838,467.91 | 1,215,417.43     |

##### (2) 设定提存计划列示

| 项 目      | 2017 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------|------------|------------------|
| 1、基本养老保险 |                  | 792,688.30 | 792,688.30 |                  |
| 2、失业保险费  |                  | 30,136.07  | 30,136.07  |                  |
| 合 计      |                  | 822,824.37 | 822,824.37 |                  |

#### 15. 应交税费

| 项目  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 增值税 | 938,465.03       | 875,473.19       |

| 项目     | 2018 年 12 月 31 日    | 2017 年 12 月 31 日  |
|--------|---------------------|-------------------|
| 城建税    | 75,004.46           | 61,224.34         |
| 教育费附加  | 32,144.78           | 26,239.01         |
| 地方教育附加 | 21,430.14           | 17,492.67         |
| 合计     | <b>1,067,044.41</b> | <b>980,429.21</b> |

#### 16. 其他应付款

| 项目    | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                  |                  |
| 应付股利  |                  |                  |
| 其他应付款 | 2,100.00         | 10,000.00        |
| 合 计   | <b>2,100.00</b>  | <b>10,000.00</b> |

##### (1) 其他应付款

##### 1) 其他应付款按款项性质列示

| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 往来款 | 2,100.00         |                  |
| 保证金 |                  | 10,000.00        |
| 合 计 | <b>2,100.00</b>  | <b>10,000.00</b> |

2) 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

#### 17. 股本

| 股 东  | 2017 年 12 月 31 日     | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日     |
|------|----------------------|------|------|----------------------|
| 股本总额 | 20,634,000.00        |      |      | 20,634,000.00        |
| 合 计  | <b>20,634,000.00</b> |      |      | <b>20,634,000.00</b> |

#### 18. 资本公积

| 项 目  | 2017 年 12 月 31 日    | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日    |
|------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价 | 2,698,812.24        |      |      | 2,698,812.24        |
| 合 计  | <b>2,698,812.24</b> |      |      | <b>2,698,812.24</b> |

#### 19. 盈余公积

| 项 目    | 2017 年 12 月 31 日  | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日  |
|--------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 314,129.27        |      |      | 314,129.27        |
| 合 计    | <b>314,129.27</b> |      |      | <b>314,129.27</b> |

## 20. 未分配利润

| 项 目          | 2018年度        | 2017年度        |
|--------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润      | -6,540,248.20 | 3,399,288.88  |
| 期初调整         |               |               |
| 调整后期初未分配利润   | -6,540,248.20 | 3,399,288.88  |
| 加：本期归属母公司净利润 | -1,262,486.19 | -9,939,537.08 |
| 其他           |               |               |
| 减：提取法定盈余公积   |               |               |
| 提取任意盈余公积     |               |               |
| 应付普通股股利      |               |               |
| 转作股本的普通股股利   |               |               |
| 其他未分配利润减少项   |               |               |
| 期末未分配利润      | -7,802,734.39 | -6,540,248.20 |

## 21. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

| 项 目  | 2018 年度              |                     | 2017 年度              |                     |
|------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|      | 收入                   | 成本                  | 收入                   | 成本                  |
| 主营业务 | 29,690,036.17        | 8,743,821.33        | 18,806,939.96        | 7,512,570.78        |
| 其他业务 |                      |                     |                      |                     |
| 合 计  | <b>29,690,036.17</b> | <b>8,743,821.33</b> | <b>18,806,939.96</b> | <b>7,512,570.78</b> |

### (1) 主营业务（分类别）

| 产品名称     | 2018 年度              | 2017 年度              |
|----------|----------------------|----------------------|
| 软件产品     | 16,339,505.12        | 7,819,807.08         |
| 技术服务     | 12,999,355.10        | 10,737,949.11        |
| 硬件产品     | 351,175.95           | 249,183.77           |
| 主营业务收入合计 | <b>29,690,036.17</b> | <b>18,806,939.96</b> |
| 软件产品     | 2,600,920.66         | 1,746,944.90         |
| 技术服务     | 5,864,071.82         | 5,530,877.80         |
| 硬件产品     | 278,828.85           | 234,748.08           |
| 主营业务成本合计 | <b>8,743,821.33</b>  | <b>7,512,570.78</b>  |

## 22. 税金及附加

| 项 目     | 标准（%） | 2018 年度    | 2017 年度    |
|---------|-------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 7.00  | 210,625.94 | 113,995.87 |

| 项 目      | 标准 (%) | 2018 年度           | 2017 年度           |
|----------|--------|-------------------|-------------------|
| 教育费附加    | 3.00   | 90,268.27         | 48,855.38         |
| 地方教育附加   | 2.00   | 60,179.14         | 32,570.28         |
| 印花税      |        | 7,616.30          | 5,289.13          |
| 残疾人就业保障金 |        | 211,697.65        | 189,098.53        |
| 合计       |        | <b>580,387.30</b> | <b>389,809.19</b> |

### 23. 销售费用

| 项 目      | 2018年度              | 2017年度              |
|----------|---------------------|---------------------|
| 人员工资及福利费 | 5,407,199.65        | 5,941,080.46        |
| 交通及差旅费   | 686,750.56          | 732,850.14          |
| 礼品及业务招待费 | 569,177.58          | 313,014.20          |
| 技术服务费    | 2,344,365.93        | 2,179,620.84        |
| 业务宣传费    | 47,273.18           | 368,867.92          |
| 会议费      | 586,113.41          |                     |
| 其他       | 196,687.77          | 164,219.75          |
| 合计       | <b>9,837,568.08</b> | <b>9,699,653.31</b> |

### 24. 管理费用

| 项 目        | 2018年度              | 2017年度              |
|------------|---------------------|---------------------|
| 人员工资及福利费   | 3,453,501.68        | 3,539,312.82        |
| 会议费        | 35,950.87           | 341,424.29          |
| 折旧及摊销费     | 127,450.45          | 124,427.73          |
| 办公费        | 249,646.73          | 341,126.69          |
| 交通及差旅费     | 217,844.43          | 242,633.51          |
| 咨询费及中介机构费用 | 1,190,289.69        | 599,455.23          |
| 房租及物业费     | 2,032,296.82        | 1,503,791.40        |
| 业务招待费      | 33,523.50           | 49,971.60           |
| 其他         | 16,546.21           | 274,634.37          |
| 合计         | <b>7,357,050.38</b> | <b>7,016,777.64</b> |

### 25. 研发费用

| 项 目 | 2018年度       | 2017年度       |
|-----|--------------|--------------|
| 工资  | 4,435,756.01 | 4,412,093.82 |
| 差旅费 | 76,449.50    | 63,600.50    |

| 项 目   | 2018年度       | 2017年度       |
|-------|--------------|--------------|
| 软件开发费 |              | 1,771,605.66 |
| 合 计   | 4,512,205.51 | 6,247,299.98 |

#### 26. 财务费用

| 项 目    | 2018年度     | 2017年度    |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   | 57,370.82  |           |
| 减：利息收入 | 1,773.80   | 4,119.28  |
| 汇兑损失   |            |           |
| 减：汇兑收益 |            |           |
| 手续费    | 49,961.01  | 19,057.48 |
| 合 计    | 105,558.03 | 14,938.20 |

#### 27. 资产减值损失

| 项 目  | 2018年度       | 2017年度     |
|------|--------------|------------|
| 坏账准备 | 2,311,943.91 | 648,969.84 |
| 合 计  | 2,311,943.91 | 648,969.84 |

#### 28. 其他收益

| 项 目     | 2018年度       | 2017年度     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|------------|---------------|
| 增值税即征即退 | 1,955,590.52 | 759,452.71 | 1,955,590.52  |
| 个税手续费返还 |              | 13,995.60  |               |
| 合 计     | 1,955,590.52 | 773,448.31 | 1,955,590.52  |

#### 29. 营业外收入

| 项目     | 2018年度 | 2017年度     |
|--------|--------|------------|
| 不用支付款项 |        | 150,000.00 |
| 合 计    |        | 150,000.00 |

#### 30. 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

| 项目      | 2018年度      | 2017年度        |
|---------|-------------|---------------|
| 当期所得税费用 |             |               |
| 递延所得税费用 | -540,421.66 | -1,860,093.59 |
| 合 计     | -540,421.66 | -1,860,093.59 |

(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                    | -1,802,907.85 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用      | -270,436.18   |
| 子公司适用不同税率的影响            |               |
| 调整以前期间所得税的影响            |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 237,637.64    |
| 研发费用加计扣除的影响             | -507,623.12   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |               |
| 非税收入的影响                 |               |
| 所得税费用                   | -540,421.66   |

31. 合并现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 2018年度     | 2017年度       |
|------|------------|--------------|
| 利息收入 | 1,773.80   | 4,119.28     |
| 补贴收入 |            | 14,835.34    |
| 往来款  | 456,145.00 | 305,300.00   |
| 保证金  | 370,278.75 | 853,674.87   |
| 合计   | 828,197.55 | 1,177,929.49 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2018年度       | 2017年度       |
|----------|--------------|--------------|
| 付现费用     | 8,265,880.56 | 8,503,466.34 |
| 手续费      | 49,961.01    | 19,057.48    |
| 支付的员工备用金 | 169,245.00   | 980,981.96   |
| 支付的押金保证金 | 622,245.00   | 246,000.00   |
| 合计       | 9,107,331.57 | 9,749,505.78 |

(3) 合并现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

| 补充资料               | 2018年度        | 2017年度        |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: |               |               |
| 净利润                | -1,262,486.19 | -9,939,537.08 |
| 加: 资产减值准备          | 2,311,943.91  | 648,969.84    |



| 补充资料                             | 2018年度       | 2017年度        |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 127,450.45   | 124,427.73    |
| 无形资产摊销                           |              |               |
| 长期待摊费用摊销                         |              |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |              |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |              |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |              |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 57,370.82    |               |
| 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）             | -540,421.66  | -1,860,093.59 |
| 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）                 | 46,478.20    | -87,198.70    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 1,333,005.09 | 6,226,017.77  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -191,423.72  | -181,818.55   |
| 其他                               | -218,270.20  | -192,420.38   |
| 其中：其他流动资产减少（增加以“－”号填列）           | -218,270.20  | -192,420.38   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,663,646.70 | -5,261,652.96 |
| <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                          | 3,190,901.97 | 1,664,174.65  |
| 减：现金的期初余额                        | 1,664,174.65 | 6,983,318.69  |
| 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                     | 1,526,727.32 | -5,319,144.04 |

## 2）现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 2018年12月31日  | 2017年12月31日  |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 3,190,901.97 | 1,664,174.65 |
| 其中：库存现金        | 14,318.03    | 7,206.11     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,176,583.94 | 1,656,968.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |

| 项 目                         | 2018年12月31日  | 2017年12月31日  |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项              |              |              |
| 存放同业款项                      |              |              |
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 3,190,901.97 | 1,664,174.65 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

## 五、 合并范围的变更

本公司本期合并范围无变更。

## 六、 在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

| 子公司全称             | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 | 取得时间       |
|-------------------|-------|-----|------|---------|----|------|------------|
|                   |       |     |      | 直接      | 间接 |      |            |
| 北京一签通网络科技有<br>限公司 | 北京    | 北京  | 软件开发 | 100.00  |    | 设立   | 2017年3月17日 |

## 七、 关联方及关联方交易

### 1、本公司实际控制人

本公司的控股股东及实际控制人为周晓华。

### 2、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本公司关系   |
|-----------------------|---------------|
| 杨辉玉                   | 自然人股东、财务总监    |
| 周香                    | 公司实际控制人周晓华的配偶 |
| 深圳嘉泽特投资股份有限公司         | 法人股东          |
| 广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙） | 法人股东          |

### 3、关联交易情况

本年无关联交易情况。

## 八、 股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

## 九、 承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日止，无应披露而未披露的重大承诺事项及重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止审计报告日，无应披露而未披露的资产负债表日后事项

## 十一、 其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日止，无应披露而未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

| 项目   | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 |                  |                  |
| 应收账款 | 10,626,931.66    | 14,587,567.37    |
| 合 计  | 10,626,931.66    | 14,587,567.37    |

#### (1) 应收账款

##### 1) 应收账款按风险分类

| 类 别                   | 2018 年 12 月 31 日 |        |              |         |               |
|-----------------------|------------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额               | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                  |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                  |        |              |         |               |
| 其中：账龄组合               | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 | 24.72   | 10,626,931.66 |
| 无收回信用风险组合             |                  |        |              |         |               |
| 小计                    | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 | 24.72   | 10,626,931.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                  |        |              |         |               |
| 合 计                   | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 | 24.72   | 10,626,931.66 |

(续)

| 类 别 | 2017 年 12 月 31 日 |      |      |
|-----|------------------|------|------|
|     | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值 |

|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |          |               |
| 其中：账龄组合               | 16,905,477.50 | 100.00 | 2,317,910.13 | 13.71    | 14,587,567.37 |
| 无收回信用风险组合             |               |        |              |          |               |
| 小计                    | 16,905,477.50 | 100.00 | 2,317,910.13 | 13.71    | 14,587,567.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 16,905,477.50 | 100.00 | 2,317,910.13 | 13.71    | 14,587,567.37 |

2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账 龄   | 2018 年 12 月 31 日 |        |              |        |
|-------|------------------|--------|--------------|--------|
|       | 金 额              | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例%  |
| 1 年以内 | 4,183,308.59     | 29.63  | 209,165.43   | 5.00   |
| 1-2 年 | 2,321,334.00     | 16.44  | 232,133.40   | 10.00  |
| 2-3 年 | 4,184,572.00     | 29.64  | 1,255,371.60 | 30.00  |
| 3-4 年 | 3,226,775.00     | 22.86  | 1,613,387.50 | 50.00  |
| 4-5 年 | 105,000.00       | 0.74   | 84,000.00    | 80.00  |
| 5 年以上 | 96,000.00        | 0.68   | 96,000.00    | 100.00 |
| 合 计   | 14,116,989.59    | 100.00 | 3,490,057.93 |        |

(续)

| 账 龄   | 2017 年 12 月 31 日 |        |              |          |
|-------|------------------|--------|--------------|----------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,996,604.50     | 29.56  | 249,830.23   | 5.00     |
| 1-2 年 | 7,873,410.00     | 46.57  | 787,341.00   | 10.00    |
| 2-3 年 | 3,832,263.00     | 22.67  | 1,149,678.90 | 30.00    |
| 3-4 年 | 105,000.00       | 0.62   | 52,500.00    | 50.00    |
| 4-5 年 | 98,200.00        | 0.58   | 78,560.00    | 80.00    |
| 5 年以上 |                  |        |              |          |
| 合 计   | 16,905,477.50    | 100.00 | 2,317,910.13 |          |

5) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,172,147.80 元。

6) 本期实际核销的应收账款情况

| 项 目       | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,130,000.00 |

7) 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               | 2018 年 12 月 31 日 |              |              |
|--------------------|------------------|--------------|--------------|
|                    | 金 额              | 占应收款合计比例 (%) | 坏账准备         |
| 成都安证通信息技术有限公司      | 940,000.00       | 6.66         | 470,000.00   |
| 牡丹江博宇电子科技有限公司      | 822,000.00       | 5.82         | 411,000.00   |
| 保利(北京)能源电子商务发展有限公司 | 790,000.00       | 5.60         | 189,000.00   |
| 品悦阳光(北京)工业科技股份有限公司 | 590,250.00       | 4.18         | 295,125.00   |
| 广东易建云信网络科技有限公司     | 560,000.00       | 3.97         | 168,000.00   |
| 合 计                | 3,702,250.00     | 26.23        | 1,533,125.00 |

8) 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后单独计提坏账准备的应收账款情况。

9) 截止 2018 年 12 月 31 日应收账款中无持本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东款项。

10) 截至 2018 年 12 月 31 日, 无应收其他关联方款项披露情况。

11) 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无质押或受限制的应收款项。

2. 其他应收款

| 项目    | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  |                  |                  |
| 应收利息  |                  |                  |
| 其他应收款 | 462,018.86       | 156,874.69       |
| 合 计   | 462,018.86       | 156,874.69       |

(9) 其他应收款按风险分类

| 类 别                   | 2018 年 12 月 31 日 |       |      |         |      |
|-----------------------|------------------|-------|------|---------|------|
|                       | 账面余额             |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|                       | 金额               | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |       |      |         |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 |                  |       |      |         |      |

| 类 别                    | 2018 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|------------------------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 其中：按照账龄组合              | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 | 4.65     | 462,018.86 |
| 无收回信用风险组合              |                  |        |           |          |            |
| 小计                     | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 | 4.65     | 462,018.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |           |          |            |
| 合 计                    | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 | 4.65     | 462,018.86 |

(续)

| 类 别                    | 2017 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|------------------------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |           |          |            |
| 其中：按照账龄组合              | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 | 7.51     | 156,874.69 |
| 无收回信用风险组合              |                  |        |           |          |            |
| 小计                     | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 | 7.51     | 156,874.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |           |          |            |
| 合 计                    | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 | 7.51     | 156,874.69 |

(10) 其他应收款按账龄组合披露

| 账 龄   | 2018 年 12 月 31 日 |        |           |       |
|-------|------------------|--------|-----------|-------|
|       | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内 | 467,545.22       | 96.49  | 14,026.36 | 5.00  |
| 1-2 年 |                  |        |           |       |
| 2-3 年 |                  |        |           |       |
| 3-4 年 | 17,000.00        | 3.51   | 8,500.00  | 50.00 |
| 合 计   | 484,545.22       | 100.00 | 22,526.36 |       |

续表

| 账 龄   | 2017 年 12 月 31 日 |       |          |      |
|-------|------------------|-------|----------|------|
|       | 金额               | 比例(%) | 坏账准备     | 计提比例 |
| 1 年以内 | 152,604.94       | 89.98 | 7,630.25 | 5.00 |

| 账 龄   | 2017 年 12 月 31 日 |        |           |       |
|-------|------------------|--------|-----------|-------|
|       | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1-2 年 |                  |        |           |       |
| 2-3 年 | 17,000.00        | 10.02  | 5,100.00  | 30.00 |
| 合 计   | 169,604.94       | 100.00 | 12,730.25 |       |

(11) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,796.11 元。

(12) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(13) 截至 2018 年 12 月 31 日,其他应收账款中无持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东欠款

(14) 截至 2018 年 12 月 31 日,本公司无应收其他关联方款项

(15) 截至 2018 年 12 月 31 日,本公司不存在以其他应收款为标的质押情况

(16) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称        | 款项性质 | 2018年12月31日 | 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  |
|-------------|------|-------------|-------|---------------------|-----------|
| 赤峰市公共资源交易中心 | 保证金  | 20,000.00   | 1 年以内 | 4.13                | 1,000.00  |
| 中央财经大学      | 保证金  | 17,000.00   | 3-4 年 | 3.51                | 8,500.00  |
| 四川省政府采购中心   | 保证金  | 47,300.00   | 1 年以内 | 9.76                | 2,365.00  |
| 四川省公安厅警务保障部 | 保证金  | 47,300.00   | 1 年以内 | 9.76                | 2,365.00  |
| 敬业钢铁有限公司    | 保证金  | 40,000.00   | 1 年以内 | 8.26                | 2,000.00  |
| 合计          |      | 171,600.00  |       | 35.42               | 16,230.00 |

### 3. 营业收入和营业成本

(2) 营业收入及营业成本

| 项 目  | 2018 年度       |              | 2017 年度       |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 29,690,036.17 | 8,743,821.33 | 18,806,939.96 | 7,512,570.78 |
| 其他业务 |               |              |               |              |
| 合 计  | 29,690,036.17 | 8,743,821.33 | 18,806,939.96 | 7,512,570.78 |

(2) 主营业务(分类别)

| 产品名称            | 2018 年度              | 2017 年度              |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 软件产品            | 16,339,505.12        | 7,819,807.08         |
| 技术服务            | 12,999,355.10        | 10,737,949.11        |
| 硬件产品            | 351,175.95           | 249,183.77           |
| <b>主营业务收入合计</b> | <b>29,690,036.17</b> | <b>18,806,939.96</b> |
| 软件产品            | 2,600,920.66         | 1,746,944.90         |
| 技术服务            | 5,864,071.82         | 5,530,877.80         |
| 硬件产品            | 278,828.85           | 234,748.08           |
| <b>主营业务成本合计</b> | <b>8,743,821.33</b>  | <b>7,512,570.78</b>  |

#### 4. 现金流量表补充资料

##### 1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2018年度        | 2017年度        |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |               |               |
| 净利润                              | -1,262,486.19 | -9,939,537.08 |
| 加：资产减值准备                         | 2,311,943.91  | 648,969.84    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 127,450.45    | 124,427.73    |
| 无形资产摊销                           |               |               |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 57,370.82     |               |
| 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）             | -540,421.66   | -1,860,093.59 |
| 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）                 | 46,478.20     | -87,198.70    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 1,333,005.09  | 6,226,017.77  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -191,423.72   | -181,818.55   |
| 其他                               | -218,270.20   | -192,420.38   |
| 其中：其他流动资产减少（增加以“－”号填列）           | -218,270.20   | -192,420.38   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,663,646.70  | -5,261,652.96 |
| <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                           |               |               |



| 补充资料                    | 2018年度       | 2017年度        |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 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                 | 3,190,901.97 | 1,664,174.65  |
| 减：现金的期初余额               | 1,664,174.65 | 6,983,318.69  |
| 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            | 1,526,727.32 | -5,319,144.04 |

## 2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 2018年12月31日  | 2017年12月31日  |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金                        | 3,190,901.97 | 1,664,174.65 |
| 其中：库存现金                     | 14,318.03    | 7,206.11     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,176,583.94 | 1,656,968.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |              |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |              |              |
| 存放同业款项                      |              |              |
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 3,190,901.97 | 1,664,174.65 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

## 十三、 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）        |    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |    |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |    |    |
| 非货币性资产交换损益   |    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |    |    |

| 项 目   | 金 额 | 说 明 |
|---|-----|-----|
| 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  |     |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |     |     |
| 所得税影响额  |     |     |
| 少数股东权益影响额   |     |     |
| 合 计   |     |     |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -7.66         | -0.06   | -0.06  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.66         | -0.06   | -0.06  |

## 3、计算过程

| 项目                               | 代码      | 2018年度        |
|----------------------------------|---------|---------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润                | P1      | -1,262,486.19 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益             | F       |               |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润       | P2=P1-F | -1,262,486.19 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                 | E0      | 17,106,693.31 |
| 报告期第一次发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei1     |               |
| 第一次新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数          | Mi1     |               |
| 报告期第二次发行新股或债转股等新增的归属于            | Ei2     |               |

| 项目                             | 代码   | 2018年度        |
|--------------------------------|--|---------------|
| 公司普通股股东的净资产                    |  |               |
| 第二次新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数        | Mi2  |               |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产   | Ej   |               |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mj   |               |
| 其他事项引起的净资产增减变动                 | Ek   |               |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数         | Mk   |               |
| 报告期月份数                         | M0   | 12.00         |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产               | E1   | 15,844,207.12 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产             | $E2=E0+P1/2+Ei1*Mi1/M0+Ei2*Mi2/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 16,475,450.22 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率          | $Y1=P1/E2$   | -7.66%        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y2=P2/E2$   | -7.66%        |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

北京安证通信息科技股份有限公司

2019年4月18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：

北京安证通信息科技股份有限公司董事会办公室