

证券代码：838988

证券简称：九索数据

主办券商：西部证券



九索数据

NEEQ:838988

西安九索数据技术股份有限公司

Xi'an Jiusuo Data Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年4月，公司接受青岛市公安局邀请，在上合组织峰会期间提供技术支撑。



2018年7月，本公司取得信息系统集成及服务叁级资质。



2018年9月，公司参加中央电视台《机智过人》第二季播出，并入选2018智能先锋。



2018年10月，董事长程鹏飞先生被评为2018年度“西安市十大创业杰出人物”称号。



2018年10月，本公司连续第二次被认定为“高新技术企业”。



2018年11月，公司产品荣获2018中国大数据应用最佳实践案例。

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	23
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	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
九索数据、股份公司、公司、本公司	指	西安九索数据技术股份有限公司
九索电子、有限公司	指	西安九索电子科技有限公司
九索通讯、子公司	指	西安九索通讯科技有限公司
西安智众	指	西安智众企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	西安九索数据技术股份有限公司股东大会
董事会	指	西安九索数据技术股份有限公司董事会
监事会	指	西安九索数据技术股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、市场总监、技术总监、董事会秘书
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本年度、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期、上年度、上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
期初、年初	指	2018 年 1 月 1 日
期末、年末	指	2018 年 12 月 31 日
年度报告	指	西安九索数据技术股份有限公司 2018 年年度报告
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次经股东大会批准的股份公司章程
电信十所	指	电信科学技术第十研究所有限公司

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。

公司负责人程鹏飞、主管会计工作负责人易婷及会计机构负责人（会计主管人员）袁佳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
核心技术人员流失及技术泄密的风险	作为大数据挖掘与分析的高新技术企业，核心技术人员及核心技术是公司的竞争源动力。虽然公司采取了较为严格的保密措施，但由于当前市场竞争日趋激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，导致人才流失、技术外泄，进而对公司的经营产生不利影响。
实际控制人不当控制的风险	程鹏飞先生直接持有公司股份 11,798,024 股，直接持股比例为 54.87%；通过西安智众间接控制该合伙企业持有公司的股份 922,046 股，间接控制的股份比例为 4.29%（程鹏飞先生担任西安智众执行事务合伙人，且出资比例为 78%，足以控制该合伙企业在公司股东大会中的表决权）。因此，程鹏飞先生共计控制公司股份 12,720,070 股，占公司股份的比例为 59.16%，依其享有的表决权足以对公司的股东大会产生决定性影响，并对公司经营过程中的重大决策、经营方针以及人事任免具有决定性作用，故存在程鹏飞先生利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
税收优惠政策变化风险	根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕

	西省税务局联合下发的陕科办发〔2019〕4 号文，认定本公司为高新技术企业，本公司 2018 年度企业所得税税率 15%。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除。若上述税收优惠政策发生变化，或其他原因导致公司未能通过高新技术企业的复审，则公司将不能继续享受相关税收优惠，对公司业绩造成一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：2018 年公司积极开拓新的客户，多元化发展，并取得信息系统集成及服务叁级资质，增强了自主参与项目招投标资格，对电信十所的单一客户依赖风险已消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安九索数据技术股份有限公司
英文名称及缩写	Xi'an Jiusuo Data Technology Co.,Ltd.
证券简称	九索数据
证券代码	838988
法定代表人	程鹏飞
办公地址	西安市雁塔区锦业一路 34 号西安软件园 D 座 5 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	袁佳
职务	董事会秘书
电话	029-89383736
传真	029-89383736
电子邮箱	414222357@qq.com
公司网址	www.9sdata.cn
联系地址及邮政编码	西安市雁塔区锦业一路 34 号西安软件园 D 座 5 楼/710075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	本公司财务部办公室

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	2010 年 11 月 15 日
挂牌时间	2016 年 8 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	基于大数据挖掘及分析的软件产品开发、销售、技术服务及配套硬件设备的销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	21,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	程鹏飞
实际控制人及其一致行动人	程鹏飞、西安智众

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	9161013156600924XN	否
注册地址	西安市高新区高新一路 25 号创新大厦 N210	否
注册资本（元）	21,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	付星、袁斌
会计师事务所办公地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 22 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	28,569,945.62	28,928,473.80	-1.24%
毛利率%	24.68%	26.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,110,615.18	2,344,338.21	-52.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,903,429.64	1,077,438.37	-276.66%
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）	3.41%	8.64%	-
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）	-5.84%	3.97%	-
基本每股收益	0.05	0.11	-54.55%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	38,771,024.31	38,499,214.98	0.71%
负债总计	5,639,922.81	6,478,728.66	-12.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,131,101.50	32,020,486.32	3.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.49	3.36%
资产负债率%（母公司）	14.23%	15.50%	-
资产负债率%（合并）	14.55%	16.83%	-
流动比率	6.86	5.98	-
利息保障倍数	-	-	-

注：公司不存在利息费用。

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	-9,637,531.80	-1,401,120.37	-587.84%
应收账款周转率	1.69	2.83	-
存货周转率	16.24	9.09	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.71%	44.98%	-
营业收入增长率%	-1.24%	79.06%	-
净利润增长率%	-52.63%	90.51%	-

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	21,500,000	21,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家正常规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,545,935.08
非经常性损益合计	3,545,935.08
所得税影响数	531,890.26
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,014,044.82

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	9,654,294.25	-	-	-

应收票据及应收账款	-	9,654,294.25	-	-
应付账款	2,785,423.57	-	-	-
应付票据及应付账款	-	2,785,423.57	-	-
管理费用	4,795,699.32	2,906,553.39	-	-
研发费用	-	1,889,145.93	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专业以公共安全防卫为基础的致力于城市精细化管理的大数据挖掘及分析的软件产品开发、销售、技术服务及配套硬件设备的销售的提供商，主要面向通讯研究所、通信运营商等客户，所处行业为“I6510-软件开发”。公司拥有 81 人的经验丰富的研发团队，能够熟练应用并自主研发大数据处理、挖掘、分析等各层面的前沿技术，根据客户业务需要，建立算法模型，高效达成客户定向目标。目前已经形成了包括综合模型技术、智能识别技术、实时分析技术、大数据高效查询技术、大数据存储技术、大数据可视化技术等多项核心技术，并取得了 31 项软件著作权。

公司的主要经营环节为研发和销售。从研发模式来看，公司的研发项目一是来源于客户需求，二是结合行业技术发展趋势与公司战略发展方向确定的研发需求，通过竞争力强的研发团队自主研发，实现新产品的开发、现有技术产品的升级换代。公司的技术研发以贴近终端客户实际应用为导向，通过算法赋予机器自主学习的能力，完成模拟并做出判断，快速从数据系统匹配目标。公司每一款新产品新技术的开发都需要多轮科学规范的案例测试，保证技术平台的可靠性、可用性和稳定性，迭代的补充完善系统功能及算法，形成满足客户需求的方案与产品。从销售模式来看，公司获取客户的方式一是通过主动接触新客户，通过产品介绍、产品试用等方法，使客户了解产品，逐步对产品产生粘性，获得采购订单；二是通过老客户在如内部交流会等场合推荐，获得新客户。根据项目要求的不同，公司分别采取商务洽谈和招投标的方式签订合同，最终完成销售。公司的技术服务贯彻售前、售中、售后，为客户提供全方位的技术培训与指导，能够及时响应并解决客户疑难，获得客户的满意。

公司的盈利模式：目前公司的业务收入来源于软件产品、委托开发技术服务以及商品销售。公司产品与服务的定价原则为研发成本核算加合理的利润空间，招投标类项目以中标价签订合同，商务洽谈类项目还需通过与客户的谈判确定最终合同金额。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司以经营发展战略为指引，以 2018 年经营计划为目标，重点加强完善经营管理、增加技术创新投入、维护并开拓销售市场、加强团队建设、合理配置资源。报告期内，受宏观经济环境及行业影响，公司业务经营整体表现平稳，营业收入未发生重大变动。

1、公司财务状况：公司 2018 年 12 月 31 日资产总额为 38,771,024.31 元，较期初增加 271,809.33 元，增幅 0.71%。

2、公司经营成果：报告期内，公司实现营业总收入 28,569,945.62 元，较上年同期下降 1.24%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,110,615.18 元，较上年同期减少 1,233,723.03 元，降幅 52.63%，主要原因是：营业收入略有下降，销售费用、管理费用及研发费用较上年同期增加 2,330,066.07 元。其中，职工薪酬增加 1,458,244.65 元，房租增加 631,646.14 元。

3、现金流量情况：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-9,637,531.80 元，较上年同期下降 587.84%。主要原因是：绝大部分项目在年底验收，收款有一定滞后期，造成经营活动现金净流量同比减少。

(二) 行业情况

国家政策持续推动大数据产业发展，“十三五规划”中明确提出实施大数据战略，把大数据作为基础性战略资源，全面实施促进大数据发展行动，加快推动数据资源共享开放和开发应用，助力产业转型升级和社会治理创新。发改委、工信部及农业部、运输部等部委先后颁布相关后续政策，推动大数据产业发展。随着大数据产业的进一步落地，预计未来将有更多部门出台具体政策，推动大数据行业的发展。

(1) 未来大数据行业发展趋势

趋势之一：与云计算、人工智能等前沿创新技术深度融合。大数据、云计算、人工智能等前沿技术的产生和发展均来自社会生产方式的进步和信息技术产业的发展。而前沿技术的彼此融合将能实现超大规模计算、智能化自动化和海量数据的分析，在短时间内完成复杂度较高、精密度较高的信息处理。

趋势之二：针对制造业的大数据解决方案不断升级，助力智能制造。制造业产品的全生命周期从市场规划、设计、制造、销售、维护等过程都会产生大量的结构化和非结构化数据，形成了制造业大数据。

而在大数据细分市场中行业解决方案占比最高达 34.3%，将在智能制造产业发展中起到重要作用。

（2）公司的竞争优势

公司利用自身优势，通过对数据采集、存储、处理、分析及应用，为政府等事业单位客户提供强大的决策支持，主要表现为：

技术优势，公司目前所销售产品首先是建立在同下游应用客户常年的技术支持及服务的基础之上，是基于对客户需求及业务特点的经验积累而设计开发的。整个产品基于私有云计算平台的设计，对多种数据源清洗接入并综合运用，搭建基于多种数据源的综合数据服务平台，同时可针对特定目标、特定区域、用户、历史数据分析及预警等各种需求分别设计不同的数据库进行挖掘分析。从而开发出能够充分满足客户实际需求的成熟系统产品，为公共安全提供数据支持。

团队优势，公司研发人员主要为软件开发与计算机应用专业，平均年龄为 30 岁，大多为毕业即在公司任职，积累了多年的软件设计和数据挖掘、分析经验，团队具有高度的可塑性及凝聚力。公司拥有由技术总监带头的含 81 人的研发团队，通过自主研发，已取得了 31 项软件著作权。

（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	14,567,719.63	37.57%	24,366,933.00	63.29%	-40.22%
应收票据与应收账款	22,450,774.00	57.91%	9,654,294.25	25.08%	132.55%
预付款项	25,331.88	0.07%	197,783.44	0.51%	-87.19%
其他应收款	355,885.90	0.92%	575,372.00	1.49%	-38.15%
存货	253,302.13	0.65%	2,265,149.21	5.88%	-88.82%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	754,148.78	1.95%	1,076,429.83	2.80%	-29.94%
在建工程					
短期借款					
应付票据及应付账款	1,451,752.45	3.74%	2,785,423.57	7.24%	-47.88%
应付职工薪酬	2,009,894.29	5.18%	1,477,321.44	3.84%	36.05%
其他应付款	16,921.62	0.04%	562,240.27	1.46%	-96.99%
长期借款					
递延收益	152,087.48	0.39%	274,957.04	0.71%	-44.69%
资产总计	38,771,024.31	-	38,499,214.98	-	0.71%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金相比上年同期下降 40.22%，主要原因为：本年度绝大部分项目在年底验收，收款有一定滞后期，本年度销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 15,502,691.00 元，本年度经营活动现金流量净额较上年同期减少 8,236,411.43 元。

2、应收票据与应收账款相比上年同期增加 132.55%，主要原因为：本年度绝大部分项目在 2018 年 12 月底验收，收款有一定滞后性。

3、预付款项相比上年同期下降 87.19%，主要原因为：本年为下个年度采购提前支付的款项有所减少。

4、其他应收款相比上年同期下降 38.15%，主要原因为：本年收回上年度履约保证金 289,500.00 元。

5、存货主要为公司未验收项目的人工支出和采购成本，相比上年同期下降 88.82%，主要原因为：公司前期大量投入研发成本的软件已取得软件著作权，形成产品化。后期主要是维护、升级等成本。同时，公司积极开拓新的市场和客户，在大数据中心建设、智慧信息化建设等技术服务方面，争取了新的定制化开发项目，且项目皆已在 2018 年底完工。

6、固定资产相比上年同期下降 29.94%，主要原因为：公司本年度采购电脑等设备 161,681.57 元，累计折旧 483,962.62 元。

7、应付票据及应付账款相比上年同期下降 47.88%，主要原因为：本年发生采购货款大部分已经结清。

8、应付职工薪酬相比上年同期增加 36.05%，主要原因为：上年度中期开始扩充人员，增加了员工薪酬开支。

9、其他应付款相比上年同期下降 96.99%，主要原因为：本年度归还上年度其他应付款 556,240.27 元。

10、递延收益相比上年同期下降 44.69%，主要原因为：与资产相关的政府补助，本期符合费用化条件的金额为 122,869.56 元，摊销计入其他收益。

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	28,569,945.62	-	28,928,473.80	-	-1.24%

营业成本	21,519,710.65	75.32%	21,148,544.31	73.11%	1.76%
毛利率%	24.68%	-	26.89%	-	-
管理费用	4,098,735.78	14.35%	2,906,553.39	10.05%	41.02%
研发费用	2,243,076.11	7.85%	1,889,145.93	6.53%	18.73%
销售费用	3,091,351.21	10.82%	2,307,397.71	7.98%	33.98%
财务费用	-277,459.80	-0.97%	-70,790.84	-0.24%	-291.94%
资产减值损失	676,735.25	2.37%	432,193.32	1.49%	56.58%
其他收益	4,205,877.09	14.72%	2,698,757.34	9.33%	55.84%
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	1,140,297.86	3.99%	2,684,138.10	9.28%	-57.52%
营业外收入	-	0.00%	0.07	0.00%	-
营业外支出	-	0.00%	10,212.60	0.04%	-
净利润	1,110,615.18	3.89%	2,344,338.21	8.10%	-52.63%

项目重大变动原因：

1、管理费用相比上年同期增长 41.02%，主要原因为：本年度人员薪酬增加 390,297.36 元，房租增加 631,646.14 元。

2、销售费用主要包括公司销售部门和运维部门人员薪酬奖金、业务招待费以及差旅费、交通费等，报告期内销售费用相比上年同期增长 33.98%，主要原因为：本年度调整销售人员和售后运营维护人员薪酬，员工薪酬增加 424,098.29 元，招待费增加 110,859.12 元，差旅费增加 195,936.47 元。

3、其他收益相比上年同期增长 55.84%，主要原因为：本年度积极申请并收到的各项政府补助较上年增加 1,507,119.75 元。

4、营业利润相比上年同期下降 57.52%，主要原因为：本期营业收入略有下降，而管理费用、研发费用、销售费用较上年同期增加 2,330,066.07 元。

5、净利润相比上年同期下降 52.63%，主要为上述原因综合影响的结果。

(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	28,569,945.62	28,928,473.80	-1.24%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	21,519,710.65	21,148,544.31	1.76%
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	9,026,308.56	31.59%	10,704,682.05	37.00%
软件技术服务	13,719,316.02	48.02%	1,865,330.19	6.45%
系统集成产品	4,549,667.73	15.92%	14,238,803.44	49.22%
代销软件产品收入	1,274,653.31	4.46%	2,119,658.12	7.33%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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%
华东地区	1,626,268.70	5.69%	2,119,658.12	7.33%
华中地区	209,913.79	0.73%	6,153.84	0.02%
西北地区	26,457,901.07	92.61%	26,802,661.84	92.65%
西南地区	275,862.06	0.97%	-	-

收入构成变动的原因：

按产品分类，软件产品收入较上年下降 15.68%，占营业收入比例下降 5.41 个百分点；软件技术服务收入较上年增加 635.49%，占营业收入比例上升 41.57 个百分点；系统集成收入较上年下降 68.05%，占营业收入比例下降 33.30 个百分点。主要原因为：公司本年度积极开拓新客户，开发并有效运用新技术，在大数据中心建设、智慧信息化建设等软件技术服务项目方面，争取了较多的定制化开发类的订单，为客户提供高技术含量、高使用价值的产品。

按区域分类，公司的主营业务区域仍在西北地区，占营业收入的 92.61%。

总体上，报告期内公司的收入构成结构上发生了较大的变化。

(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	中国通信建设第二工程局有限公司	8,976,556.59	31.42%	否
2	电信科学技术第十研究所有限公司	7,903,744.04	27.66%	否
3	西安爱邦电磁技术有限责任公司	3,293,972.02	11.53%	否
4	西安艾派信息技术有限公司	3,164,622.64	11.08%	否
5	山东神戎电子股份有限公司	1,621,551.72	5.68%	否
合计		24,960,447.01	87.37%	-

(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	西安典阳电子科技有限公司	1,644,933.84	16.15%	否
2	北京神州数码有限公司	1,252,902.59	12.30%	否
3	浪潮（北京）电子信息产业有限公司	972,444.82	9.55%	否
4	西安金浪通信工程有限公司	582,524.27	5.72%	否
5	陕西海通互联信息技术有限公司	566,037.74	5.56%	否
合计		5,018,843.26	49.28%	-

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	-9,637,531.80	-1,401,120.37	-587.84%
投资活动产生的现金流量净额	-161,681.57	-903,670.94	82.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-	14,794,925.00	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额相比去年下降了 587.84%，主要原因为：报告期绝大部分项目在年底验收，收款有一定滞后期，销售商品、提供劳务收到的现金较去年减少 15,502,691.00 元。

2、投资活动产生的现金流量净额相比去年上升了 82.11%，主要原因为：本年度仅采购办公用电脑支出 161,681.57 元，上年度公司为改善经营条件购置商务车一辆、为新办公场地购置办公家具及为新进研发人员采购电脑产生的固定资产支出 903,670.94 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，本年度未发生融资活动。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：西安九索通讯科技有限公司。注册资本：60 万元人民币。股权结构：公司持有 100% 的股权。经营范围为：通讯设备、办公耗材、计算机及外围设备的销售；通讯软件的研发及计算机网络系统集成；通讯技术咨询服务（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。

2018 年度子公司实现净利润-561,406.85 元，占合并报表比例为-50.55%，主要为子公司业务缩减，当期支出全部费用化。

2018 年子公司营业收入 257,148.73 元，相比上年同期下降 83.98%；营业成本 348,198.48 元，相

比上年同期下降 77.27%。

报告期内没有新增或处置的子公司。

报告期内，公司没有参股公司及其控制的特殊目的主体。

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

财政部于2018年6月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司在员工社会保险、住房公积金缴纳工作中，遵照劳动保障相关规定，及时为员工包括试用期员工缴纳社会保险和住房公积金，确保员工每月及时缴纳社会保险和住房公积金，无违规行为，未受过行政处罚。

公司还积极为员工提供社会保险和住房公积金相关事务的咨询及协助服务，帮助员工办理生育、工

伤、医疗、购房等手续，为员工分忧解愁。

同时，公司每年也为残疾人提供就业机会，并且积极主动的按照国家规定配合残疾人就业年审工作。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营情况正常，相关风险都在可控范围内。未发生实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，未发生拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情况，未发生主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等影响公司持续经营能力的事件。

公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）税收优惠政策变化风险

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局联合下发的陕科产发〔2019〕4号文，认定本公司为高新技术企业。本公司2018年度企业所得税税率15%。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。若上述税收优惠政策发生变化，或其他原因导致公司未能通过高新技术企业的复审，则公司将不能继续享受相关税收优惠，对公司业绩造成一定程度的影响。

针对上述风险，公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，确保能够持续享受高新技术企业发展的各类优惠政策，在现有高新技术企业证书到期之前，会向主管部门提出高新技术企业复审的申请。同时，公司将充分利用优惠政策积极开拓业务，提高主营业务盈利水平，降低税收优惠政策变化风险。

（二）核心技术人员流失及技术泄密的风险

作为大数据挖掘与分析的高新技术企业，核心技术人员及核心技术是公司的竞争源动力。虽然公司

采取了较为严格的保密措施，但由于当前市场竞争日趋激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，导致人才流失、技术外泄，进而对公司的经营产生不利影响。

针对上述风险，公司目前已取得 31 项软件著作权并建立了技术保密制度，与核心技术人员签订了《保密及竞业限制协议》并提供有竞争力的薪酬待遇。未来公司将继续加强对核心技术的保护，及时通过知识产权认证为技术成果提供法律保护；通过深化公司文化，加强员工凝聚力及企业归属感，在有效的制度控制下更好的吸引人才、留住人才。

（三）实际控制人不当控制的风险

程鹏飞先生直接持有公司股份 11,798,024 股，直接持股比例为 54.87%；通过西安智众间接控制该合伙企业持有公司的股份 922,046 股，间接控制的股份比例为 4.29%（程鹏飞先生担任西安智众执行事务合伙人，且出资比例为 78%，足以控制该合伙企业在公司股东大会中的表决权）。因此，程鹏飞先生共计控制公司股份 12,720,070 股，占公司股份的比例为 59.16%，依其享有的表决权足以对公司的股东大会产生决定性影响，并对公司经营过程中的重大决策、经营方针以及人事任免具有决定性作用，故存在程鹏飞先生利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

针对上述风险，一、公司股东严格按照《公司法》和《公司章程》之规定行使股东权利，保证公司日常经营和管理的规范化；二、必要时，公司可设立独立董事来维护中小股东权益，同时提高公司董事会决策能力。

（四）技术更新及产品替代的风险

公司产品的研发周期较长，投入较大，而大数据行业技术更迭较快，新产品的替代与成长具有突然性及爆发性的特点。为应对可能的技术更新，公司重视研发人才引进与资金投入，积极储备新技术，但如果公司技术方向选择出现错误，或无法达到预期效果，或发进度、产品性能落后于主要竞争对手，可能会给公司带来一定的市场风险。

针对上述风险，公司未来将紧随行业技术发展趋势，跟踪市场需求变化，及时调整技术研发方向；同时，将持续投入较高的研发资金，配备专业的技术人才，以确保技术研发的先进性及研发方向的正确性。

报告期内，公司风险因素较上年度有所变化，公司积极丰富产品，开拓多元化客户群体，取得信息系统集成及服务叁级资质，增强了自主参与项目招投标资格，以降低对电信十所的单一客户依赖。本报告期内公司单一客户依赖的风险因素已经消除。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品》的议案，公司拟使用累计不超过 2,000 万元的自有闲置资金投资低风险的银行短期理财产品、结构性存款等，详见公司同日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2018-008）。该议案于 2018 年 5 月 9 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过。

购买理财产品是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展。通过进行适度的低风险理财产品投资，可以提高资金使用效率，

获取良好的投资回报，进一步提升公司整体业绩水平，充分保证股东利益。

报告期内，公司使用自有闲置资金购买银行结构性存款，产生利息收入共计 185,924.93 元。

（三） 承诺事项的履行情况

I、承诺事项一

承诺人：公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员。

履行情况：截至本报告出具之日，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员未从事与公司构成同业竞争的业务。

II、承诺事项二

承诺人：实际控制人及控股股东

承诺事项：公司控股股东、实际控制人程鹏飞承诺：将为公司全体员工缴纳社保，若相关主管部门向公司及子公司追缴员工的社会保险费等费用，则被追缴的社会保险费用概由程鹏飞承担，同时承担公司及子公司因此产生的相关费用及损失。

履行情况：截至本报告出具之日，公司已为符合缴纳条件的员工缴纳社保，未缴纳员工主要系新入职员工社保缴纳手续正在办理中。

III、承诺事项三

承诺人：公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于不占用公司资金、资产的承诺函》，承诺将严格遵守《公司章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不得以任何方式变相占用公司资金、资产。不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益。承诺人将严格履行承诺事项，如违反本承诺给公司造成损失的，由承诺人承担所有损失。

履行情况：截至本报告出具之日，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员未发生占用公司资金、资产的情况。

IV、承诺事项四

承诺人：公司全体股东、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易的承诺函》，承诺将

尽量避免或减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，将严格遵守法律法规及中国证监会相关文件和《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。公司股东、董事、监事、高级管理人员如违反上述承诺，则须承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。

履行情况：截至本报告出具之日，公司不存在关联交易。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	11,848,478	55.11%	782,054	12,630,532	58.75%
	其中：控股股东、实际控制人	2,799,506	13.02%	150,000	2,949,506	13.72%
	董事、监事、高管	2,806,488	13.05%	150,000	2,956,488	13.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,651,522	44.89%	-782,054	8,869,468	41.25%
	其中：控股股东、实际控制人	8,998,518	41.85%	-150,000	8,848,518	41.16%
	董事、监事、高管	9,019,468	41.95%	-150,000	8,869,468	41.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,500,000	-	0	21,500,000	-
普通股股东人数		21				

(二) 普通股前五名股东情况

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	程鹏飞	11,798,024	-	11,798,024	54.87%	8,848,518	2,949,506
2	陕西西科天使企业管理合伙企业（有限合伙）	1,752,046	-	1,752,046	8.15%	-	1,752,046
3	吕秋菊	1,191,998	-	1,191,998	5.54%	-	1,191,998
4	西安智众企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	922,046	-	922,046	4.29%	-	922,046
5	西安信恒创业投资合伙企业（有限合伙）	922,046	-	922,046	4.29%	-	922,046
合计		16,586,160	0	16,586,160	77.14%	8,848,518	7,737,642
普通股前五名间相互关系说明：							

公司股东程鹏飞先生为股东吕秋菊女士之子；股东程鹏飞为股东西安智众的执行事务合伙人。

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

程鹏飞先生直接持有公司股份 11,798,024 股，直接持股比例为 54.87%；通过西安智众间接控制该合伙企业持有公司的股份 922,046 股，间接控制的股份比例为 4.29%（程鹏飞先生担任西安智众执行事务合伙人，且出资比例为 78%，足以控制该合伙企业在公司股东大会中的表决权）。

综上，程鹏飞先生共计控制公司股份 12,720,070 股，占公司股份的比例为 59.16%，依其享有的表决权足以对公司的股东大会产生决定性影响，并对公司经营过程中的重大决策、经营方针以及人事任免具有决定性作用，故程鹏飞先生为公司的控股股东、实际控制人。

程鹏飞，中国国籍，汉族，生于 1974 年 9 月，本科学历，无境外永久居留权。1995 年 9 月至 1999 年 6 月，就读于西北工业大学计算机应用专业，取得学士学位；1999 年 9 月至 2000 年 9 月，任广州无线电管理委员会番禺办公室工程师；2000 年 10 月至 2002 年 10 月，任职于北京赛得其通信技术有限公司移动通信事业部；2002 年 11 月至 2006 年 3 月，任以色列 SCHMA 公司亚太高级经理；2006 年 4 月至 2016 年 2 月，任九索通讯执行董事兼总经理；2010 年 11 月至 2016 年 3 月，任有限公司执行董事、董事长、总经理；2016 年 3 月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月6日	2017年3月30日	20	750,000	15,000,000	0	0	0	3	0	是

募集资金使用情况：

公司 2016 年第一次股票发行募集资金使用用途存在变更情况，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金额资产，不存在借与他人情形。具体使用情况如下：

（1）根据《股票发行方案》，公司 2016 年第一次股票发行募集资金用途为“社情动态分析系统”和“信息综合服务平台”软件系统平台升级项目，同时补充公司流动资金。本次实际募集资金总额为 15,000,000.00 元，本次“社情动态分析系统”和“信息综合服务平台”软件系统升级项目投入金额为 8,430,000.00 元，补充流动资金为 6,570,000.00 元。

（2）2017 年，原募集资金投入的“社情动态分析系统”和“信息综合服务平台”因项目进展原因，暂时不需要大量资金投入，为了提高公司募集资金使用效率，保障公司业务的正常开展，对剩余募集资金用途进行变更，均为补充公司流动资金。本次募集资金用途变更已经过公司第一届董事会第五次会议、第一届监事会第四次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过，履行了决策程序。

（3）公司对暂时闲置的募集资金进行现金管理，在保证资金安全的情况下提升资金的收益。与中国民生银行股份有限公司签订了《中国民生银行对公“流动利 C”现金管理服务协议》，该现金管理业务共产生利息收入 27,218.21 元。本次现金管理已经过公司第一届董事会第五次会议、第一届监事会第四次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过，履行了决策程序。

（4）因公司财务人员误操作账户的原因，导致在对外支付购置固定资产和无形资产时使用了募集资金专项账户，该事项属于变更募集资金用途，该事项发生时未经董事会、股东大会审议同意。2018 年 4 月 18 日，公司分别召开了第一届董事会第十次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于追

认变更募集资金用途的议案》，2018年5月9日，公司召开2017年年度股东大会审议通过该议案。

(5) 截止2018年12月31日，公司2016年第一次股票发行募集资金已经全部使用完毕。

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
程鹏飞	董事长、总经理	男	1974年9月	本科	2016.03.19 - 2019.03.18	是
芦新亮	董事	男	1972年6月	研究生	2016.03.19 - 2019.03.18	否
王博	董事	男	1980年9月	研究生	2016.03.19 - 2019.03.18	否
李学军	董事	男	1976年7月	大专	2016.03.19 - 2019.03.18	否
郑媛媛	董事	女	1981年1月	本科	2018.11.14 - 2019.03.18	否
张沛	职工代表监事/监事会主席	男	1986年5月	大专	2017.08.28 - 2019.03.18	是
王宁	职工代表监事	男	1986年1月	本科	2016.03.19 - 2019.03.18	是
李磊	股东代表监事	男	1986年1月	大专	2016.03.19 - 2019.03.18	是
宁登峰	技术总监	男	1979年10月	本科	2016.03.19 - 2019.03.18	是
郭鑫	市场总监	男	1990年4月	本科	2016.03.19 - 2019.03.18	是
易婷	财务总监	女	1979年7月	大专	2016.03.19 - 2019.03.18	是
袁佳	董事会秘书	女	1985年3月	本科	2018.08.08 - 2019.03.18	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

除财务总监易婷女士与公司董事长、总经理程鹏飞先生为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。董事长、总经理程鹏飞先生为公司控股股东、实际控制人。

(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
程鹏飞	董事长、总经理	11,798,024	-	11,798,024	54.87%	-
芦新亮	董事	-	-	-	-	-
王博	董事	-	-	-	-	-
李学军	董事	27,932	-	27,932	0.13%	-
郑媛媛	董事	-	-	-	-	-
张沛	职工代表监	-	-	-	-	-

	事 / 监 事 会 主席					
王宁	职工代表监 事	-	-	-	-	-
李磊	股东代表监 事	-	-	-	-	-
宁登峰	技术总监	-	-	-	-	-
郭鑫	市场总监	-	-	-	-	-
易婷	财务总监	-	-	-	-	-
袁佳	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	11,825,956	0	11,825,956	55.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨薇	董事会秘书	离任	无	辞职
袁佳	证券事务代表	新任	董事会秘书	原董事会秘书辞职，根据工作需要，任命袁佳为公司董事会秘书。
毕鹏	董事	离任	无	辞职
郑媛媛	无	新任	董事	原董事辞职，导致公司董事人数低于法定最低人数，董事会选举郑媛媛为公司董事。

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

袁佳，女，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安理工大学，会计专业，本科学历。2017年3月至今，就职于西安九索数据技术股份有限公司，任公司会计主管兼公司证券事务代表。2018年8月8日至今，任公司董事会秘书。 郑媛媛，女，1981年1月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西安电子科技大学，会计电算化专业，本科学历。2006年7月至2008年4月，就职于品佳电子（广州）有限公司，任财务会计专员；2008年5月至今，任西安市雁塔区奥兰食品经销部法定代表人；2015年12月至今，就职于西安唯你口腔医院

管理有限公司，任监事。2018年11月14日至今，任公司董事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	80	81
销售人员	17	17
行政管理人员	4	4
财务人员	4	4
员工总计	105	106

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科	72	73
专科	24	24
专科以下	0	1
员工总计	105	106

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变化

报告期内公司总人数增加1人，其中技术人员增加1人，截至2018年12月31日公司人员总数为106人。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括基本薪金、津贴及绩效奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。同时，公司与西安交通大学、西安电子科技大学等大学保持长期的人才输送与储备合作关系。

4、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司一直把严格规范运作作为公司发展的基础与根本，并按照《公司法》、《证券法》、《公司内部控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，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，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

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。公司股东、董事、监事、高级管理人员均能按要求出席参加相关会议，并履行相关义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规以及规范性文件的要求，召集、召开股东大会，确保全体股东享有法律、法规和公司章程所规定的合法权力，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权力，未发生损害公司股东和第三人权益的情况。公司现有的治理机制符合能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均履行《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关内部管理制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内对公司章程做了如下修改：

（1）2018年12月20日，第一届董事会第十三次会议审议通过《变更公司经营范围并修改〈公司章程〉》议案，因变更公司经营范围，公司章程中记载的公司经营范围需相应修改，本议案已经2019年第一次临时股东大会审议通过。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	（1）2017 年度董事会工作报告、2017 年度总经理工作报告、2017 年年度报告及摘要、2017 年度财务报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度利润分配方案、追认变更募集资金用途、使用自有闲置资金购买理财产品、2017 年度公司募集资金存放与实际使用情况、续聘 2018 年会计师事务所、提请召开 2017 年年度股东大会 （2）2018 年半年度报告、2018 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况、任命袁佳为董事会秘书 （3）选举郑媛媛为公司董事、提请召开 2018 年第二次临时股东大会 （4）变更公司经营范围并修订《公司章程》、申请银行贷款及关联方为公司贷款提供担保的管理交易、提请召开 2019 年第一次临时股东大会
监事会	2	（1）2017 年年度报告及摘要、2017 年度财务报告、2017 年度监事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度利润分配方案、追认变更募集资金用途 （2）2018 年半年度报告、2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况
股东大会	3	（1）续聘 2017 年会计师事务所 （2）2017 年度董事会工作报告、2017 年年度报告及摘要、2017 年度财务决算报告、2018 年财务预算报告、2017 年度利润分配方案、追

		认变更募集资金用途、使用自有闲置资金购买理财产品、2017 年度公司募集资金存放与实际使用情况、续聘 2018 年会计师事务所、2017 年度监事会工作报告 (3) 选举郑媛媛为公司董事
--	--	--

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，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

(三) 公司治理改进情况

公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

(1) 公司积极加强对管理层进行学习培训，提升管理层的专业技能、职业素养；

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》和三会议事规则等相关法律、法规和规章制度要求，勤勉尽职地履行各自的义务，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。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，加强了公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解，进一步完善公司法人治理结构，规范公司投资者关系管理工作，公司指定董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。

公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，及时在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行日常信息披露工作，充分保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，并组织安排了各类投资者关系管理活动。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均完全分开。

(一) 业务独立

公司主要从事公共安全防卫为目的的海量数据挖掘分析与服务。公司具有独立完整的业务体系和面向市场独立开展业务的能力，独立于各股东和其他关联方。公司拥有独立完整的业务流程、独立的研发场所以及供应、销售部门和渠道。公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司控股股东、实际控制人书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

(二) 资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所等，公司拥有的各项资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况。

(三) 人员独立

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理。公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，选举和聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及《公司章程》的规定。公司总经理、技术总监、市场总监、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立做出财务决策。公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，公司独立纳税。股份公司成立以来，公

司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、技术总监、市场总监、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司自主设立市场部、技术支持部、研发部、财务部、行政办公室等5个部门，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预本公司生产经营管理独立性的现象，也不存在公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照法律法规建立了独立的会计核算制度、财务管理和风险控制等重大内部管理制度并严格执行，不存在重大缺陷。同时公司结合自身的发展，不断地完善内部管理制度，使其保持稳定地发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，以确保信息披露内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	中审亚太审字(2019)020171 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
审计报告日期	2019-04-18
注册会计师姓名	付星、袁斌
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中审亚太审字(2019)020171 号

西安九索数据技术股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了西安九索数据技术股份有限公司（以下简称“九索数据”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了九索数据 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九索数据，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

九索数据管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表

和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

九索数据管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估九索数据的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算九索数据、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九索数据的财务报告过程。

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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对九索数据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九索数据不能持续经营。

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

（六）就九索数据中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：付星（项目合伙人）
中国注册会计师：袁斌

二〇一九年四月十八日

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
流动资产：			
货币资金	6.1	14,567,719.63	24,366,933.00
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	6.2	22,450,774.00	9,654,294.25
预付款项	6.3	25,331.88	197,783.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	355,885.90	575,372.00
买入返售金融资产			
存货	6.5	253,302.13	2,265,149.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	16,000.00	16,000.00
流动资产合计		37,669,013.54	37,075,531.90
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6.7	754,148.78	1,076,429.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.8	5,284.87	5,883.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.9	165,816.07	265,305.67
递延所得税资产	6.10	176,761.05	76,064.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,102,010.77	1,423,683.08
资产总计		38,771,024.31	38,499,214.98
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6.11	1,451,752.45	2,785,423.57
预收款项	6.12	-	13,700.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.13	2,009,894.29	1,477,321.44
应交税费	6.14	2,009,266.97	1,365,086.34
其他应付款	6.15	16,921.62	562,240.27
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			
流动负债合计		5,487,835.33	6,203,771.62
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.16	152,087.48	274,957.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,087.48	274,957.04
负债合计		5,639,922.81	6,478,728.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.17	21,500,000.00	21,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.18	6,006,502.84	6,006,502.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.19	623,602.45	456,400.25
一般风险准备			
未分配利润	6.20	5,000,996.21	4,057,583.23
归属于母公司所有者权益合计		33,131,101.50	32,020,486.32
少数股东权益			
所有者权益合计		33,131,101.50	32,020,486.32
负债和所有者权益总计		38,771,024.31	38,499,214.98

法定代表人：程鹏飞

主管会计工作负责人：易婷

会计机构负责人：袁佳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,809,533.68	23,014,114.58
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	13.1	22,389,733.00	9,595,878.75
预付款项		24,050.38	195,243.83
其他应收款	13.2	1,644,835.90	1,864,322.00

存货		253,302.13	1,763,437.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		38,121,455.09	36,432,996.48
非流动资产：			
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	13.3	133,314.97	133,314.97
投资性房地产			
固定资产		738,069.33	1,041,520.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,284.87	5,883.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		165,816.07	265,305.67
递延所得税资产		176,761.05	75,756.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,219,246.29	1,521,780.81
资产总计		39,340,701.38	37,954,777.29
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,451,752.45	2,785,423.57
预收款项		-	13,700.00
应付职工薪酬		1,985,414.29	1,444,061.44
应交税费		2,007,998.12	1,366,129.85
其他应付款		921.62	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,446,086.48	5,609,314.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		152,087.48	274,957.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,087.48	274,957.04
负债合计		5,598,173.96	5,884,271.90
所有者权益：			
股本		21,500,000.00	21,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,006,502.84	6,006,502.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		623,602.45	456,400.25
一般风险准备			
未分配利润		5,612,422.13	4,107,602.30
所有者权益合计		33,742,527.42	32,070,505.39
负债和所有者权益合计		39,340,701.38	37,954,777.29

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.21	28,569,945.62	28,928,473.80
其中：营业收入		28,569,945.62	28,928,473.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,635,524.85	28,943,093.04
其中：营业成本	6.21	21,519,710.65	21,148,544.31
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	6.22	283,375.65	330,049.22
销售费用	6.23	3,091,351.21	2,307,397.71
管理费用	6.24	4,098,735.78	2,906,553.39
研发费用	6.25	2,243,076.11	1,889,145.93
财务费用	6.26	-277,459.80	-70,790.84
其中：利息费用			
利息收入		279,853.59	72,417.84
资产减值损失	6.27	676,735.25	432,193.32
加：其他收益	6.28	4,205,877.09	2,698,757.34
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）		－	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,140,297.86	2,684,138.10
加：营业外收入	6.29	-	0.07
减：营业外支出	6.30	-	10,212.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,140,297.86	2,673,925.57
减：所得税费用	6.31	29,682.68	329,587.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,110,615.18	2,344,338.21
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）		1,110,615.18	2,344,338.21
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		1,110,615.18	2,344,338.21
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,110,615.18	2,344,338.21

归属于母公司所有者的综合收益总额		1,110,615.18	2,344,338.21
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.11
（二）稀释每股收益		0.05	0.11

法定代表人：程鹏飞

主管会计工作负责人：易婷

会计机构负责人：袁佳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	13.4	28,312,796.89	27,323,324.61
减：营业成本	13.4	21,171,512.17	19,616,343.81
税金及附加		280,872.85	304,448.71
销售费用		3,091,351.21	2,306,566.71
管理费用		3,632,155.54	2,730,686.86
研发费用		2,243,076.11	1,664,270.71
财务费用		-275,178.91	-70,647.98
其中：利息费用		-	-
利息收入		276,597.80	71,222.38
资产减值损失		673,360.75	76,202.25
加：其他收益		4,205,750.09	2,569,359.04
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,701,397.26	3,264,812.58
加：营业外收入		-	0.07
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,701,397.26	3,264,812.65
减：所得税费用		29,375.23	315,204.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,672,022.03	2,949,607.80
（一）持续经营净利润		1,672,022.03	2,949,607.80
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,672,022.03	2,949,607.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,284,098.00	33,786,789.00
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		659,942.01	1,198,074.41
收到其他与经营活动有关的现金	6.32	4,469,043.97	1,464,432.40
经营活动现金流入小计		23,413,083.98	36,449,295.81
购买商品、接受劳务支付的现金		12,123,729.97	21,286,290.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,984,667.10	9,506,287.23
支付的各项税费		1,898,347.44	3,310,685.39
支付其他与经营活动有关的现金	6.32	5,043,871.27	3,747,152.62

经营活动现金流出小计		33,050,615.78	37,850,416.18
经营活动产生的现金流量净额		-9,637,531.80	-1,401,120.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,681.57	903,670.94
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			
投资活动现金流出小计		161,681.57	903,670.94
投资活动产生的现金流量净额		-161,681.57	-903,670.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		-	205,075.00
筹资活动现金流出小计		-	205,075.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	14,794,925.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,799,213.37	12,490,133.69
加：期初现金及现金等价物余额		24,366,933.00	11,876,799.31
六、期末现金及现金等价物余额		14,567,719.63	24,366,933.00

法定代表人：程鹏飞

主管会计工作负责人：易婷

会计机构负责人：袁佳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

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

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,016,098.00	30,206,683.00
收到的税费返还		659,942.01	1,068,676.11
收到其他与经营活动有关的现金		4,452,763.18	1,841,112.58
经营活动现金流入小计		23,128,803.19	33,116,471.69
购买商品、接受劳务支付的现金		12,118,514.46	20,295,418.49
支付给职工以及为职工支付的现金		13,747,886.45	8,856,861.68
支付的各项税费		1,884,066.95	3,046,998.60
支付其他与经营活动有关的现金		4,421,234.66	3,127,370.29
经营活动现金流出小计		32,171,702.52	35,326,649.06
经营活动产生的现金流量净额		-9,042,899.33	-2,210,177.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,681.57	903,670.94
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			
投资活动现金流出小计		161,681.57	903,670.94
投资活动产生的现金流量净额		-161,681.57	-903,670.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	15,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		-	205,075.00
筹资活动现金流出小计		-	205,075.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	14,794,925.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-9,204,580.90	11,681,076.69
加：期初现金及现金等价物余额		23,014,114.58	11,333,037.89
六、期末现金及现金等价物余额		13,809,533.68	23,014,114.58

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
一、上年期末余额	21,500,000.00				6,006,502.84				456,400.25		4,057,583.23	32,020,486.32
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	21,500,000.00				6,006,502.84				456,400.25		4,057,583.23	32,020,486.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				167,202.20		943,412.98	1,110,615.18
（一）综合收益总额											1,110,615.18	1,110,615.18
（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	-			-			167,202.20		-167,202.20		-	-
1. 提取盈余公积							167,202.20		-167,202.20		-	-
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	21,500,000.00			6,006,502.84			623,602.45		5,000,996.21		33,131,101.50	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				2,600,000.00				219,122.77		2,050,492.31		14,869,615.08
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	10,000,000.00				2,600,000.00				219,122.77		2,050,492.31		14,869,615.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,500,000.00				3,406,502.84				237,277.48		2,007,090.92		17,150,871.24
（一）综合收益总额											2,344,338.21		2,344,338.21
（二）所有者投入和减少资本	750,000.00				14,250,000.00				-		-		15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	750,000.00				14,250,000.00								15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-

(三) 利润分配	-				-				294,960.78		-294,960.78		-
1. 提取盈余公积									294,960.78		-294,960.78		-
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	10,750,000.00				-10,650,030.19				-57,683.30		-42,286.51		
1. 资本公积转增资本（或股本）	10,750,000.00				-10,750,000.00								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					99,969.81				-57,683.30		-42,286.51		-
5. 其他													
(五) 专项储备	-				-				-		-		-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他					-193,466.97								-193,466.97
四、本年期末余额	21,500,000.00				6,006,502.84				456,400.25		4,057,583.23		32,020,486.32

法定代表人：程鹏飞

主管会计工作负责人：易婷

会计机构负责人：袁佳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	21,500,000.00				6,006,502.84				456,400.25		4,107,602.30	32,070,505.39
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	21,500,000.00				6,006,502.84				456,400.25		4,107,602.30	32,070,505.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									167,202.20		1,504,819.83	1,672,022.03
（一）综合收益总额											1,672,022.03	1,672,022.03
（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									167,202.20		-167,202.20	-
1．提取盈余公积									167,202.20		-167,202.20	-
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	21,500,000.00				6,006,502.84				623,602.45		5,612,422.13	33,742,527.42

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				2,600,000.00				219,122.77		1,495,241.79	14,314,364.56
加：会计政策变更												-

前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	10,000,000.00				2,600,000.00				219,122.77		1,495,241.79	14,314,364.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,500,000.00				3,406,502.84				237,277.48		2,612,360.51	17,756,140.83
（一）综合收益总额											2,949,607.80	2,949,607.80
（二）所有者投入和减少资本	750,000.00				14,250,000.00				-		-	15,000,000.00
1．股东投入的普通股	750,000.00				14,250,000.00							15,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												-
3．股份支付计入所有者权益的金额												-
4．其他												-
（三）利润分配	-				-				294,960.78		-294,960.78	-
1．提取盈余公积									294,960.78		-294,960.78	-
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	10,750,000.00				-10,650,030.19				-57,683.30		-42,286.51	
1．资本公积转增资本（或股本）	10,750,000.00				-10,750,000.00							-
2．盈余公积转增资本（或股本）												-

3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益					99,969.81				-57,683.30		-42,286.51	-
5.其他												
（五）专项储备	-				-				-		-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他					-193,466.97							-193,466.97
四、本年期末余额	21,500,000.00				6,006,502.84				456,400.25		4,107,602.30	32,070,505.39

2018 年度财务报表附注

1、 公司基本情况

西安九索数据技术股份有限公司（以下简称本公司）系由西安九索电子科技有限公司整体改制而来，整体改制前公司名称为西安九索电子科技有限公司，企业类型为有限责任公司，由自然人程鹏飞、程飞锋共同出资成立，于 2010 年 11 月 15 日取得西安市工商行政管理局核发的 610100100363888 号企业法人营业执照。注册地址：西安市高新区高新一路 25 号创新大厦 N210；公司法定代表人：程鹏飞。公司经营范围：一般经营项目：计算机软硬件研发及销售；计算机网络系统集成、技术咨询、技术服务、技术转让；通讯设备（不含地面卫星接收设备）、电子产品及外围设备的销售。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）。

2016 年 3 月 18 日股东会决议以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行股份制改造整体变更为股份公司。整体改制后，本公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，股本为人民币 1,000.00 万元，领取了西安市工商行政管理局换发的 916101315660924XN 号营业执照。本公司于 2016 年 8 月 24 日起在全国股转系统挂牌公开转让，简称：九索数据，股票代码为：838988。根据新三板分层制度的有关规定，本公司为基础层。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 18 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“7、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

本公司及子公司主要从事计算机软硬件研发及销售、计算机网络系统集成、技术咨询、技术服务、技术转让、通讯设备（不含地面卫星接收设备）、电子产品、计算机及外围设备的销售、大数据分析处理、通信工程、网络工程的设计、集成、安装、调测与服务、信息安全技术产品、通信仪器仪表及元器件的销售。

2、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.17 收入”各项描述。

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

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

4.4 合并财务报表的编制方法

4.4.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

4.4.2 合并财务报表编制的方法

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.10 长期股权投资”或本附注“4.6 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控

制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.5 现金及现金等价物的确定标准

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

4.6 金融工具

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

4.6.1 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。

4.6.2 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。

4.6.2.1 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4.6.2.2 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。

4.6.2.3 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。

4.6.2.4 可供出售金融资产

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

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

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

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

4.6.3 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。

4.6.3.1 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。

4.6.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

4.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未

终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

4.6.5 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。

4.6.5.1 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。

4.6.5.2 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。

4.6.6 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。

4.6.7 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。

4.6.8 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。

4.7 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.7.1 坏账准备的确认标准

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

4.7.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄组合	对于单项金额非重大以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的，按照账龄确定信用风险特征组合。
组合2：押金保证金备用金组合	对于具有押金保证金备用金性质的应收款项，确定为保证金备用金组合。
组合3：关联方组合	对关联方单位的应收款项，确定为关联方组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1：账龄组合	账龄分析法
组合2：押金保证金备用金组合	不计提坏账准备
组合3：关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

4.7.3 坏账准备的转回

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

4.8 存货

4.8.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、产成品、低值易耗品、在产品等。本公司存货中的库存商品主要为销售产品和销售软件产品采购的硬件产品；在产品是本公司技术开发项目和技术服务项目归集的耗用储备的原材料、低值易耗品及提供劳务过程中所耗人工成本。

4.8.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

4.8.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.8.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.8.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.9 持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

4.10 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“4.6 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。

4.10.1 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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股

股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

4.10.2 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。

4.10.2.1 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。

4.10.2.2 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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

4.10.2.3 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。

4.10.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.4.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.11 固定资产

4.11.1 固定资产确认条件

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

4.11.2 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、运输设备等。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75

运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19

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

4.11.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

4.11.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.11.5 其他说明

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

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

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

4.12 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。

4.13 无形资产

4.13.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.13.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.13.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

4.14 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.15 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。

4.16 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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提

存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.17 收入

公司主营业务为软件产品销售、软件技术服务及硬件商品销售。

4.17.1 硬件商品销售的收入确认

硬件商品销售在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③收入的金额能够可靠的计量；④与交易相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

上述收入具体确认：硬件设备的收入在取得客户确认的《收货确认单》（不需要安装调试）或《验收报告》（需要安装调试）时确认收入。

4.17.2 软件产品销售的收入确认

软件销售在同时满足下列条件是，按协议价款的金额确认销售软件商品的收入：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③收入的金额能够可靠的计量；④与交易相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

上述收入具体确认：软件产品的收入在取得客户确认的《验收报告》时确认收入。

4.17.3 软件技术服务的收入确认

本公司软件技术服务项目是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。

软件技术服务项目收入的确认：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据后确认收入；对于在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入。

4.18 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者

身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.19 递延所得税资产/递延所得税负债

4.19.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额

系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.19.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

本公司的子公司九索通讯连续两年持续亏损，预计未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，所以未计提递延所得税资产。

4.19.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.19.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，

本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

4.20 租赁

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

4.20.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

4.20.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

4.20.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.20.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.21 重要会计政策、会计估计的变更

4.21.1 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

4.21.2 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按17%、16%、11%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴
教育费附加	按缴纳流转税税额的3%计缴
地方教育费附加	按缴纳流转税税额的2%计缴
个人所得税	应纳税所得，参照税法规定

存在不同企业所得税税率纳税主体：

纳税主体名称	所得税税率
西安九索通讯科技有限公司	20%

5.2 税收优惠及批文

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局联合下发的陕科办发（2019）4 号文，认定本公司为高新技术企业，优惠期间为 2018 年、2019 年以及 2020 年。本公司 2018 年度企业所得税税率 15%。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》

（财税〔2018〕77号），西安九索通讯科技有限公司符合小型微利企业的认定，其所得额减按50%计入本公司子公司的应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,081.51	1,425.06
银行存款	14,415,138.56	24,365,507.94
其他货币资金	150,499.56	
合计	14,567,719.63	24,366,933.00
其中：存放在境外的款项总额		

6.2 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	22,450,774.00	9,654,294.25
合计	22,450,774.00	9,654,294.25

6.2.1 应收账款

6.2.1.1 分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	23,635,630.00	100.00	1,184,856.00	5.01	22,450,774.00
其中：账龄分析组合	23,635,630.00	100.00	1,184,856.00	5.01	22,450,774.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,635,630.00	100.00	1,184,856.00	5.01	22,450,774.00

（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	10,162,415.00	100.00	508,120.75	5.00	9,654,294.25
其中：账龄分析组合	10,162,415.00	100.00	508,120.75	5.00	9,654,294.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	10,162,415.00	100.00	508,120.75	5.00	9,654,294.25

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	23,574,140.00	1,178,707.00	5.00
1 至 2 年	61,490.00	6,149.00	10.00
2 至 3 年	-		
3 至 4 年	-		
4 至 5 年	-		
5 年以上	-		
合计	23,635,630.00	1,184,856.00	

6.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 676,735.25 元。

6.2.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国通信建设第二工程局有限公司	9,115,150.00	38.57	455,757.50
电信科学技术第十研究所有限公司	4,685,330.00	19.82	237,341.00
西安爱邦电磁技术有限责任公司	3,721,300.00	15.74	186,065.00
西安艾派信息技术有限公司	2,348,150.00	9.93	117,407.50
甘肃省公安厅	1,520,000.00	6.43	76,000.00
合计	21,389,930.00	90.49	1,072,571.00

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,331.88	100.00	197,783.44	100.00
1 至 2 年	-			
2 至 3 年	-			
3 年以上	-			
合计	25,331.88	100.00	197,783.44	100.00

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例（%）	坏账准备
西安源素品牌策划有限公司	12,000.00	47.37	
陕西高速公路电子收费有限公司	3,400.60	13.42	
延长壳牌石油有限公司	2,837.28	11.20	
北京创赢未来科技有限公司	2,700.00	10.66	
西安同圣企业管理咨询有限公司	2,400.00	9.47	
合计	23,337.88	92.12	

6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	355,885.90	575,372.00
合计	355,885.90	575,372.00

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	355,885.90	100.00	-		355,885.90
其中：押金保证金备用金组合	355,885.90	100.00	-		355,885.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-		-		
合计	355,885.90	100.00			355,885.90

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	575,372.00	100.00			575,372.00
其中：押金保证金备用金组合	575,372.00	100.00			575,372.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	575,372.00	100.00			575,372.00

①组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金备用金组合	355,885.90		
合计	355,885.90		

6.4.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

6.4.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	96,100.00	305,812.00
备用金	7,225.90	
押金	252,560.00	269,560.00
合计	355,885.90	575,372.00

6.4.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安软件园发展中心	押金	225,000.00	1-2 年	63.22	
甘肃省公安厅	保证金	76,000.00	1 年以内	21.36	
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	押金	23,310.00	1-2 年、2-3 年	6.55	
武汉铁路公安局	保证金	12,100.00	1 年以内	3.40	
刘欣	押金	1,000.00	2-3 年	0.28	
合计	—	337,410.00	—	94.81	

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	253,302.13		253,302.13
在产品	499,816.17	499,816.17	-
合计	753,118.30	499,816.17	253,302.13

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	232,941.89		232,941.89
在产品	2,532,023.49	499,816.17	2,032,207.32
合计	2,764,965.38	499,816.17	2,265,149.21

6.5.2 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

在产品	499,816.17					499,816.17
合计	499,816.17					499,816.17

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
房租	16,000.00	16,000.00
合计	16,000.00	16,000.00

6.7 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	754,148.78	1,076,429.83
固定资产清理	-	-
合计	754,148.78	1,076,429.83

6.7.1 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	273,280.58	743,998.29	942,792.12	1,960,070.99
2、本期增加金额	18,462.51	-	143,219.06	161,681.57
（1）购置	18,462.51	-	143,219.06	161,681.57
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	291,743.09	743,998.29	1,086,011.18	2,121,752.56
二、累计折旧	-	-	-	-
1、年初余额	86,969.70	354,833.18	441,838.28	883,641.16
2、本期增加金额	43,254.78	103,754.16	336,953.68	483,962.62
（1）计提	43,254.78	103,754.16	336,953.68	483,962.62
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	130,224.48	458,587.34	778,791.96	1,367,603.78
三、减值准备	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、期末账面价值	161,518.61	285,410.95	307,219.22	754,148.78
2、年初账面价值	186,310.88	389,165.11	500,953.84	1,076,429.83

6.8 无形资产

6.8.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额		-	5,982.91	5,982.91
2、本期增加金额		-		-
（1）购置	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	5,982.91	5,982.91
二、累计摊销	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	99.72	99.72
2、本期增加金额	-	-	598.32	598.32
（1）计提	-	-	598.32	598.32
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	698.04	698.04
三、减值准备	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、期末账面价值	-	-	5,284.87	5,284.87
2、年初账面价值	-	-	5,883.19	5,883.19

6.9 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	265,305.67	-	99,489.60	-	165,816.07
合计	265,305.67	-	99,489.60	-	165,816.07

6.10 递延所得税资产

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,184,856.00	176,761.05	508,120.75	76,064.39
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,184,856.00	176,761.05	508,120.75	76,064.39

6.11 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	1,451,752.45	2,785,423.57
合计	1,451,752.45	2,785,423.57

6.11.1 应付账款**6.11.1.1 应付账款列示**

项目	期末余额	年初余额
设备采购款	157,920.00	2,591,100.00
房租	71,428.57	71,428.57
服务费	1,222,403.88	62,895.00
装修款	-	60,000.0
合计	1,451,752.45	2,785,423.57

6.11.1.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西春实建设工程有限公司	62,895.00	未到结算期
合计	62,895.00	

6.12 预收款项**6.12.1 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
技术服务款		13,700.00
合计		13,700.00

6.12.2 本期没有账龄超过 1 年的重要预收账款**6.13 应付职工薪酬****6.13.1 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,477,321.44	13,668,307.06	13,135,734.21	2,009,894.29
二、离职后福利-设定提存计划	-	832,896.64	832,896.64	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,477,321.44	14,501,203.70	13,968,630.85	2,009,894.29

6.13.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,477,321.44	12,761,698.86	12,229,126.01	2,009,894.29
2、职工福利费	-	259,279.13	259,279.13	-

3、社会保险费	-	358,250.37	358,250.37	-
其中：医疗保险费	-	328,088.77	328,088.77	-
工伤保险费	-	12,839.84	12,839.84	-
生育保险费	-	17,321.76	17,321.76	-
4、住房公积金	-	213,336.00	213,336.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	75,742.70	75,742.70	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	1,477,321.44	13,668,307.06	13,135,734.21	2,009,894.29

6.13.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	800,844.05	800,844.05	-
2、失业保险费	-	32,052.59	32,052.59	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	832,896.64	832,896.64	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

6.14 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,635,428.25	1,072,900.14
城市维护建设税	114,479.98	75,258.75
教育费附加	49,040.77	32,253.75
地方教育费附加	32,693.85	21,502.50
水利基金	7,798.11	8,833.79
印花税	7,904.20	8,221.20
企业所得税	130,379.34	98,537.49
个人所得税	31,542.47	47,578.72
合计	2,009,266.97	1,365,086.34

6.15 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,921.62	562,240.27
合计	16,921.62	562,240.27

6.15.1 其他应付款

6.15.1.1 款项性质

项目	期末余额	年初余额
欠关联方款		556,240.27
租金	16,000.00	6,000.00
代扣代缴职工社保	921.62	
合计	16,921.62	562,240.27

6.16 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	274,957.04		122,869.56	152,087.48	政府补助
合计	274,957.04	-	122,869.56	152,087.48	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
科技统筹创新基金	274,957.04			122,869.56			152,087.48	与资产相关
合计	274,957.04			122,869.56			152,087.48	—

6.17 股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	9,651,522.00				-782,054.00	-782,054.00	8,869,468.00
无限售条件股份	11,848,478.00				782,054.00	782,054.00	12,630,532.00
合计	21,500,000.00						21,500,000.00

注：本公司原始股东限售期结束转为流通股。

6.18 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,006,502.84			6,006,502.84
其他资本公积				
合计	6,006,502.84			6,006,502.84

6.19 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	456,400.25	167,202.20		623,602.45
任意盈余公积	-			-
合计	456,400.25	167,202.20	-	623,602.45

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

6.20 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	4,057,583.23	2,050,492.31
调整年初未分配利润合计数	-	
调整后年初未分配利润	4,057,583.23	2,050,492.31
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,110,615.18	2,344,338.21
减：提取法定盈余公积	167,202.20	294,960.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
其他减少	-	42,286.51
期末未分配利润	5,000,996.21	4,057,583.23

6.21 营业收入和营业成本

6.21.1 营业收入、营业成本明细：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,569,945.62	21,519,710.65	28,928,473.80	21,148,544.31
其他业务				
合计	28,569,945.62	21,519,710.65	28,928,473.80	21,148,544.31

6.21.2 主营业务按产品分部列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品	9,026,308.56	6,864,483.20	10,704,682.05	6,489,357.67
软件技术服务	13,719,316.02	9,857,102.22	1,865,330.19	1,416,734.08
系统集成	4,549,667.73	3,665,023.57	14,238,803.44	11,940,367.61
代销软件产品收入	1,274,653.31	1,133,101.66	2,119,658.12	1,302,084.95
合计	28,569,945.62	21,519,710.65	28,928,473.80	21,148,544.31

6.21.3 主营业务按地区分部列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	1,626,268.70	1,148,894.17	2,119,658.12	1,302,084.95
华中地区	209,913.79	117,630.15	6,153.84	1,854.71
西北地区	26,457,901.07	20,032,932.46	26,802,661.84	19,844,604.65
西南地区	275,862.06	220,253.87		
合计	28,569,945.62	21,519,710.65	28,928,473.80	21,148,544.31

6.21.4 公司前五名客户的营业收入情况：

项目	2018 年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国通信建设第二工程局有限公司	8,976,556.59	31.42
电信科学技术第十研究所有限公司	7,903,744.04	27.66
西安爱邦电磁技术有限责任公司	3,293,972.02	11.53
西安艾派信息技术有限公司	3,164,622.64	11.08
山东神戎电子股份有限公司	1,621,551.72	5.68
合计	24,960,447.01	87.37

6.22 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	149,989.85	166,131.73
教育费附加	64,281.34	71,199.31
地方教育费附加	42,854.25	47,466.21
印花税	13,570.80	23,133.79
水利建设基金	11,479.41	20,198.18
车船税	1,200.00	1,920.00
合计	283,375.65	330,049.22

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.23 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,075,135.31	1,651,037.02
交通费	6,926.02	16,727.94
招待费	260,368.00	149,508.88
差旅费	577,145.07	381,208.60
办公费	146,026.24	85,774.08
折旧	25,750.57	23,141.19
合计	3,091,351.21	2,307,397.71

6.24 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,697,139.11	1,306,841.75
办公费	366,964.96	447,977.04
差旅费	164,978.57	134,829.66
业务招待费	57,940.64	68,962.35
折旧	296,012.27	180,287.87
中介费	352,284.13	224,445.26
电话费	11,961.96	8,922.99
交通费	118,964.53	109,266.75
税费	-	2,676.24
房租	979,646.84	348,000.70

项目	本年发生额	上年发生额
会议费	12,132.95	42,201.65
其他	40,709.82	32,141.13
合计	4,098,735.78	2,906,553.39

6.25 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,961,770.48	1,317,921.48
差旅费	47,278.42	35,752.56
交通费	4,118.45	791.00
材料费	16,992.04	48,468.63
折旧费	44,262.83	217,920.82
技术图书资料费	293.25	9,308.30
软件设计费	158,252.43	14,077.67
技术服务费	339.62	157,779.74
数据服务费		72,950.00
检测费	631.07	6,178.05
水电费	9,137.52	
其他		7,997.68
合计	2,243,076.11	1,889,145.93

6.26 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	
减：利息收入	279,853.59	72,417.84
减：汇兑损益	-	
手续费及其他	2,393.79	1,627.00
合计	-277,459.80	-70,790.84

6.27 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	676,735.25	-67,622.85
存货跌价损失	-	499,816.17
可供出售金融资产减值损失	-	
持有至到期投资减值损失	-	
长期股权投资减值损失	-	
投资性房地产减值损失	-	
固定资产减值损失	-	
工程物资减值损失	-	
在建工程减值损失	-	
生产性生物资产减值损失	-	

项目	本期发生额	上期发生额
油气资产减值损失	-	
无形资产减值损失	-	
商誉减值损失	-	
其他	-	
合计	676,735.25	432,193.32

6.28 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,205,877.09	2,698,757.34	3,545,935.08
合计	4,205,877.09	2,698,757.34	3,545,935.08

注：本期软件产品即征即退增值税659,942.01元，软件产品即征即退与本公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一点标准定额持续享受的政府补助，属于经常性损益。

6.28.1 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件退税收入	659,942.01	1,198,074.41	与收益相关
科技统筹创新基金	122,869.56	90,916.30	与资产相关
科技统筹创新基金		432,504.10	与收益相关
创新驱动发展房租补贴		77,220.00	与收益相关
减免税款	127.52	42.53	与收益相关
创新驱动发展挂牌补贴		700,000.00	与收益相关
创新创业大赛军民融合奖励		200,000.00	与收益相关
瞪羚企业培育工程奖励	300,000.00		与收益相关
创业园研发资助奖金	69,000.00		与收益相关
2018 年企业上市发展专项奖励	29,600.00		与收益相关
稳岗补贴	17,138.00		与收益相关
2018 年度省级工业转型升级和高端装备制造专项资金	1,000,000.00		与收益相关
陕西省重大科技专项资金	500,000.00		与收益相关
支持企业军工资质提升奖励	100,000.00		与收益相关
资本市场再融资补贴	300,000.00		与收益相关
瞪羚企业研发费用增量奖励	300,000.00		与收益相关
新三板挂牌企业税收奖励	157,200.00		与收益相关
瞪羚企业认定奖励	150,000.00		与收益相关
省级中小企业新三板挂牌补贴	500,000.00		与收益相关
合计	4,205,877.09	2,698,757.34	

6.29 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		0.07	
合计		0.07	

6.30 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失		10,212.60	
合计		10,212.60	

6.31 所得税费用

6.31.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	130,379.34	326,635.19
递延所得税费用	-100,696.66	2,952.17
合计	29,682.68	329,587.36

6.31.2 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	1,140,297.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	171,044.68
子公司适用不同税率的影响	28,054.97
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,511.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	56,417.39
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
其他（研发费用加计扣除）	-252,346.06
所得税费用	29,682.68

6.32 现金流量表项目

6.32.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	279,853.59	72,417.84
政府补助	3,405,800.00	977,220.00
保证金	234,189.00	110,566.00
往来款	549,201.38	304,228.56
合计	4,469,043.97	1,464,432.40

6.32.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	990,465.33	575,528.40
管理费用付现	2,105,584.38	1,634,272.22
研发费用付现	237,042.80	
财务费用付现	2,393.79	1,627.00
保证金押金	460,901.00	614,394.00
往来款付现	1,247,483.97	921,331.00
合计	5,043,871.27	3,747,152.62

6.33 现金流量表补充资料

6.33.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,110,615.18	2,344,338.21
加：资产减值准备	676,735.25	432,193.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	483,962.62	412,708.12
无形资产摊销	598.32	99.72
长期待摊费用摊销	99,489.60	16,581.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		10,212.60
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少	-100,696.66	2,952.17
递延所得税负债增加		
存货的减少	2,011,847.08	835,724.18
经营性应收项目的减少	-13,081,277.34	-252,875.10
经营性应付项目的增加	-838,805.85	-5,203,055.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,637,531.80	-1,401,120.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,567,719.63	24,366,933.00
减：现金的期初余额	24,366,933.00	11,876,799.31
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	-9,799,213.37	12,490,133.69

6.33.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	14,567,719.63	24,366,933.00
其中：库存现金	2,081.51	1,425.06
可随时用于支付的银行存款	14,415,138.56	24,365,507.94
可随时用于支付的其他货币资金	150,499.56	
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	14,567,719.63	24,366,933.00
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		

7、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安九索通讯科技有限公司	陕西	西安	计算机软硬件研发	100.00		同一控制下企业合并

8、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

8.1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理

目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

8.1.1 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司及下属子公司的主要业务活动以人民币计价结算，因此本公司不存在汇率变动市场风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司及下属子公司不存在短期借款、长期借款，因此本公司不存在利率变动市场风险。

8.1.2 信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为本附注6.2对应的应收账款，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表审核应收款的回收情况，并按照账龄分析法计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

8.1.3 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司及子公司负责监控自身的现金流量预测，本部财务部门在合并子公司现金流量预测的基础上，在母公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的实际控制人

名称	性质	与本公司关系	投资额（元）	股权比例
程鹏飞	自然人	控股股东	11,798,024.00	54.8745%

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“7 在其他主体中的权益”。

9.3 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
程飞锋	公司前股东，股东程鹏飞之胞弟

9.4 关联方应收应付款项

9.4.1 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
程鹏飞		556,240.27
合计		556,240.27

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

10.2 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

11、资产负债表日后事项

截止 2019 年 4 月 18 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项

截止 2019 年 4 月 18 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

13、公司财务报表重要项目注释

13.1 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	22,389,733.00	9,595,878.75
合计	22,389,733.00	9,595,878.75

13.1.1 应收账款

13.1.1.1 分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	23,568,140.00	100.00	1,178,407.00	5.00	22,389,733.00
其中：账龄分析组合	23,568,140.00	100.00	1,178,407.00	5.00	22,389,733.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,568,140.00	100.00	1,178,407.00	5.00	22,389,733.00

(续)

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	10,100,925.00	100.00	505,046.25	5.00	9,595,878.75
其中：账龄分析组合	10,100,925.00	100.00	505,046.25	5.00	9,595,878.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	10,100,925.00	100.00	505,046.25	5.00	9,595,878.75

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	23,568,140.00	1,178,407.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	23,568,140.00	1,178,407.00	5.00

13.1.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 673,360.75 元。

13.1.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国通信建设第二工程局有限公司	9,115,150.00	38.68	455,757.50
电信科学技术第十研究所有限公司	4,623,840.00	19.62	231,192.00
西安爱邦电磁技术有限责任公司	3,721,300.00	15.79	186,065.00
西安艾派信息技术有限公司	2,348,150.00	9.96	117,407.50
甘肃省公安厅	1,520,000.00	6.45	76,000.00
合计	21,328,440.00	90.50	1,066,422.00

13.2 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,644,835.90	1,864,322.00
合计	1,644,835.90	1,864,322.00

13.2.1 其他应收款

13.2.1.1 分类

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	1,644,835.90	100.00			1,644,835.90
其中：押金保证金备用金组合	354,835.90	21.57			354,835.90
关联方组合	1,290,000.00	78.43			1,290,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,644,835.90	100.00			1,644,835.90

(续)

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	1,864,322.00	100.00			1,864,222.00
其中：押金保证金备用金组合	574,322.00	30.81			574,291.19
关联方组合	1,290,000.00	69.19			1,289,930.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,864,322.00	100.00			1,864,322.00

①组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金备用金组合	354,835.90		
关联方组合	1,290,000.00		
合计	1,644,835.90		

13.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

13.2.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	96,100.00	305,812.00
备用金	7,225.90	
押金	251,510.00	268,510.00
关联往来	1,290,000.00	1,290,000.00
合计	1,644,835.90	1,864,322.00

13.2.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余	坏账准备
------	------	------	----	-----------	------

				额合计数的比例(%)	期末余额
西安九索通讯科技有限公司	往来款	1,290,000.00	1-2 年、2-3 年	78.43	
西安软件园发展中心	押金	225,000.00	1-2 年	13.68	
甘肃省公安厅	保证金	76,000.00	1 年以内	4.62	
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	押金	23,310.00	1-2 年、2-3 年	1.42	
武汉铁路公安局	保证金	12,100.00	1 年以内	0.74	
合计	—	1,626,410.00	—	98.89	

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安九索通讯科技有限公司	133,314.97			133,314.97		
合计	133,314.97			133,314.97		

13.4 营业收入、营业成本

13.4.1 营业收入、营业成本明细：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,312,796.89	21,171,512.17	27,323,324.61	19,616,343.81
其他业务				
合计	28,312,796.89	21,171,512.17	27,323,324.61	19,616,343.81

13.4.2 主营业务按产品分部列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品	9,026,308.56	6,864,483.20	9,780,408.55	5,724,717.37
软件技术服务	13,476,391.50	9,514,119.25	2,284,198.11	1,582,977.27
系统集成	4,535,443.52	3,659,808.06	13,139,059.83	11,006,564.22
代销软件产品收入	1,274,653.31	1,133,101.66	2,119,658.12	1,302,084.95
合计	28,312,796.89	21,171,512.17	27,323,324.61	19,616,343.81

13.4.3 主营业务按地区分部列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	1,621,551.72	1,148,894.17	2,119,658.12	1,302,084.95
华中地区	209,913.79	117,630.15	6,153.84	1,854.71
西北地区	26,205,469.32	19,684,733.98	25,197,512.65	18,312,404.15
西南地区	275,862.06	220,253.87		
合计	28,312,796.89	21,171,512.17	27,323,324.61	19,616,343.81

13.4.4 公司前五名客户的营业收入情况：

项目	2018 年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国通信建设第二工程局有限公司	8,976,556.59	31.70
电信科学技术第十研究所有限公司	7,903,744.04	27.92
西安爱邦电磁技术有限责任公司	3,293,972.02	11.63
西安艾派信息技术有限公司	3,164,622.64	11.18
山东神戎电子股份有限公司	1,621,551.72	5.73
合计	24,960,447.01	88.16

14、补充资料

14.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,545,935.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,545,935.08	
所得税影响额	-531,890.26	
少数股东权益影响额（税后）		

合计	3,014,044.82
----	--------------

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.84	-0.09	-0.09

西安九索数据技术股份有限公司

董事会

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：

本公司财务部办公室
