

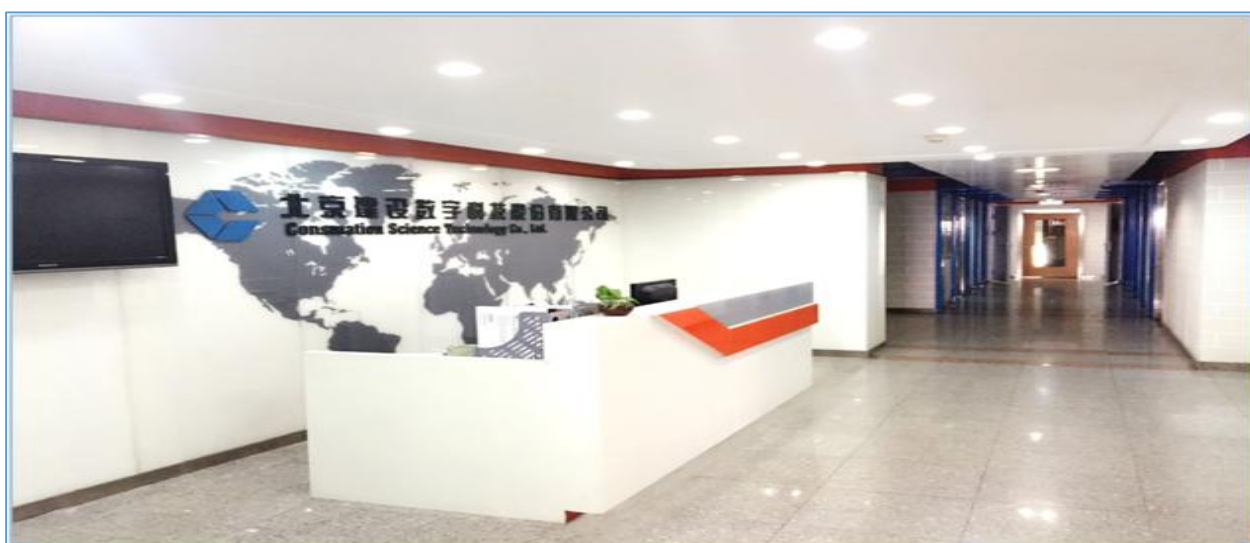


建设数字

NEEQ : 430048

北京建设数字科技股份有限公司

Beijing Consnation Science & Technology Co.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记



➤ 2018 年中国地理信息产业优秀工程银奖



➤ 2018 年测绘科技进步二等奖



➤ 公司应邀在第五届“BIM 技术在设计、施工及房地产企业协同工作中的应用”国际技术交流会上作工程建设项目全流程审批管理相关报告。



➤ 公司应邀参加十二届中国智慧城市建设技术研讨会暨设备博览会，探讨“十三五”期间新型智慧城市发展趋势、模式和战略目标。

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	25
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
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	33
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司/本公司/建设数字	指	北京建设数字科技股份有限公司
主办券商	指	东海证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
ECA-Cloud	指	业务架构与系统集成云计算平台，是一套基于云计算、SOA 等相关规范的面向企业级应用的框架，实现了相互协作的核心业务过程，允许用户使用此框架来开发和完成最终的不同需求。
云计算	指	是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需分配的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
智慧城市	指	通过物联网、云计算、地理空间基础设施等新一代信息技术，感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对于包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能的响应，为人类创造更美好的城市生活。
移动办公	指	在手机等智能移动终端上安装相应移动办公系统，通过移动终端随时随地进行业务处理，从而摆脱必须在固定场所、固定计算机上进行办公的限制。
工程建设项目全流程审批管理	指	通过这一系统，企业投资项目申请材料由原来的 260 项精简至 60 项、办理时间由 200 多天压缩至 42 个工作日。该系统将 28 个审批部门（中介机构、公共服务部门）63 个审批事项分别纳入相应审批阶段办理，做到全流程、全覆盖，确保体外无循环，并且项目审批数据及项目资料可以在建设单位、中介机构、主管部门之间实现数据互联互通，实现了工程建设项目网上申请、全过程网上审批。

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。

公司负责人方刚、主管会计工作负责人都海波及会计机构负责人（会计主管人员）都海波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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
一、经营风险	公司所处的软件和信息技术服务业与其他行业相比，受宏观经济周期的影响较为明显，无法脱离经济环境及宏观经济不可预估的变动风险；政府的信息化建设投入受当前阶段国家宏观经济状况以及政策导向的影响较大，从而可能给公司经营带来不利影响。近年来信息化行业发展迅速，虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升了自身研发实力，开发了一系列满足用户需求的软件产品，但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势，先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或者公司的研发成果不能被市场所接受，公司都将面临被国内、国际同行业更好的产品或者更先进的技术所替代的风险，从而对公司未来业绩持续快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。
二、竞争风险	公司立足于建设行业，从事数字城市、电子政务、企业信息化等领域的应用软件开发与技术服务，在此行业领域具有一定先发优势，但不排除目前日益出现的有效竞争对手。目前整体软件行业正处于快速发展的扩张阶段，不少企业均着手进入这一具有良好发展前景的市场，而行业内原有企业也在积极拓展市场，以便巩固自身竞争优势，争夺市场份额，在资金实力、研

	发能力等方面尚待更进一步加强。虽然公司利用自身所具备的灵活应变和勇于创新的优势，逐步化解行业竞争风险，但面对新兴企业的冲击，公司仍存在较大的市场竞争风险。同时随着国家产业政策的鼓励和导向，协同办公管理软件行业竞争将日趋激烈，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率、市场竞争能力下降的风险。
三、技术风险	软件行业是人才高度密集的行业，优秀的研发人员对于企业的发展至关重要，同时流动性强也是软件行业人才发展较为明显的特征。作为轻资产行业，软件行业高度依赖具有较强综合素质的研发人才，随着行业快速发展，市场对高级专业研发人员增长的需求与人才培养缓慢和人才缺乏的矛盾越发凸显，可以预见在未来比较长的一段时间内，人才问题将持续困扰整个行业。对人才的争夺将不断提高人力资源成本，并导致行业人才流动加剧，核心业务人员流失问题将对公司业绩产生重要影响。
四、管理风险	随着公司业务发展的增长，经营规模和人员规模也将逐步增长扩张。公司业务的快速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制制度，引进和培养市场拓展人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》《公司章程》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，有效降低因管理能力而带来的风险。
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	北京建设数字科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Consamation Science & Technology Co., LTD
证券简称	建设数字
证券代码	430048
法定代表人	方刚
办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘春艳
职务	董事会秘书
电话	010-88018260
传真	010-88018851
电子邮箱	consamation@consamation.com
公司网址	http://www.consamation.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔 100048
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	1992 年 7 月 23 日
挂牌时间	2009 年 2 月 18 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-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	计算机软件开发及产品的销售及服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	方刚
实际控制人及其一致行动人	方刚

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	911101081020260336	否
注册地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔	否
注册资本（元）	33,800,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王荣前，丛培红
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜城门外大街 2 号 22 层 A24

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

因经营需要，根据《公司法》及《公司章程》等的规定，经 2019 年 4 月 18 日公司第四届董事会第七次会议审议通过，免去刘春艳公司董事会秘书职务，任命都海波女士为公司董事会秘书。

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	71,951,817.09	55,160,755.29	30.44%
毛利率%	49.85%	49.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,147,772.66	10,114,963.51	39.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,114,971.76	8,951,546.61	46.51%
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）	13.09%	10.12%	-
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）	12.13%	8.96%	-
基本每股收益	0.42	0.30	40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	119,082,397.98	110,676,298.23	7.60%
负债总计	6,728,753.71	5,710,426.62	17.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,353,644.27	104,965,871.61	7.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.32	3.11	6.75%
资产负债率%（母公司）	5.65%	5.16%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	15.28	17.20	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	23,213,043.01	10,107,556.19	129.66%
应收账款周转率	518.61%	327.64%	-
存货周转率	327.71%	278.00%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.60%	10.36%	-
营业收入增长率%	30.44%	22.65%	-
净利润增长率%	39.87%	206.93%	-

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	33,800,000	33,800,000	-
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
资产处置损益	-23,256.01
委托他人投资或管理资产的损益	1,216,011.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,304.01
非经常性损益合计	1,215,059.88
所得税影响数	182,258.98
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,032,800.90

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	10,710,450.45	-	-	-
应收票据及应收账款	-	10,710,450.45	-	-

应付账款	343,280.00	-	-	-
应付票据及应付账款	-	343,280.00	-	-
管理费用	10,893,906.06	3,375,979.22	-	-
研发费用	-	7,517,926.84	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属软件和信息技术服务业，立足于建设行业，是专业从事数字城市、电子政务、企业信息化等领域的应用软件开发与技术服务提供商，业务覆盖城市规划、房产管理、基础地理、城市管理、勘察设计、国土资源、政务监管等多个领域，致力于为建设行业政府部门、企事业单位各类业务应用提供全面信息化解决方案。

公司主要通过直销模式销售，营业收入类型主要包括技术开发和技术服务、自主研发软件产品销售等。公司产品的用户主要是具有较强专业性质的客户群体，通过大型应用软件的开发，将技术应用于建设行业信息化、电子政务、数字城市、企业信息化及智慧城市的管理与应用中。

公司在销售政策方面，公司建立了以个性化开发、服务的销售模式，通过在各地树立典型项目，建立良好用户口碑的销售策略，进行软件市场推广。经过二十几年市场开拓，公司产品的市场占有率不断提高。

报告期内，公司商业模式较上年同期没有明显变化。

报告期后，公司商业模式较上年同期没有明显变化。

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

报告期内公司经营层根据年初董事会制定的年度经营计划稳步安排生产经营，各项产品推广及科技研发工作都得以有效的开展和实施，落实了董事会年初制定的经营计划及安排。

其中智能城市建设领域，公司在推进产品从数字城市到智慧城市的发展递进过程中，以基于构建的一体化规划管理平台新产品为核心，不断升级完善规划管理系列产品；并推出地理国情监测应用等新成果，推进公司新一代云架构基础平台与智慧城市管理需求的融合与发展基础之上，同时进一步研发推出智慧住建、智慧勘察、智能国土等系列产品，并结合工程建设项目审批制度试点改革要求，完善多规合一等产品，解决跨业务系统的信息联动，发挥信息汇聚效应，强化监管信息的穿透能力，满足智慧城市行业发展的新趋势、新需求，2018 年度智慧城市建设领域营业收入金额大幅增长。

在基础地理信息领域，以智慧惠州时空信息云平台国家试点项目验收为契机，结合 2019 版建设大纲，深化时空大数据汇聚和大数据挖掘分析，为智慧城市大数据、自然资源大数据和政务大数据应用提供从数据汇聚到数据管理到数据挖掘到数据交换共享的一站式、全方位综合应用平台，为接下来各地自然资源机构整合、大数据管理局成立提供核心支撑产品。

电子政务领域，公司为贯彻落实党中央、国务院关于深化“放管服”改革和优化营商环境的部署要求，解决工程建设项目审批环节中施工图审查的最大堵点，积极响应国家联合图审改革创新要求，推出工程建设项目施工图数字化联审平台，按照“统一标准、集中服务、结果互认、依法监管”的思路，建立了综合机构统一审查、各部门分工监管、全程数字化办理的图审体制，极大地提升了审查效率，为工程建设项目审批时间压减一半以上奠定了坚实基础。并通过将图审质量信息与全省设计人员信息的关联，建立了设计全流程信息化诚信监管体系，推动工程设计质量稳步提升。系统相继在多个试点进行部署实施，有效保障了联合图审改革工作的推进。

报告期内公司整体经营情况良好、发展稳健，主营业务呈持续增长态势，为未来企业发展奠定坚实基础。

(二) 行业情况

公司所处行业为软件信息服务行业，主要面向与建设行业的信息化发展、智慧城市、数字城市应用等方面的信息化工作。

随着《国家信息化发展战略纲要》、《促进大数据发展行动纲要》、《“十三五”国家信息化规划》、《大数据产业发展规划（2016--2020 年）》、《云计算和大数据重点专项实施方案》、《软件企业认定标准及管理

办法（试行）》、《关于软件产品增值税政策的通知》、财税[2011]100号、《软件产品管理办法》等一系列政策的出台，充分说明国家对信息化产业的重视；伴随着各行各业对信息化管理需求的加大以及大数据的融合渗透效应的增强进一步证明，软件信息行业仍是市场潜力巨大的行业。

当前我国的软件和信息技术服务行业正处于高速发展的成长期，未来随着行业的逐渐发展与成熟，软件和信息技术服务行业的业务收入将持续提高，发展空间广阔、市场前景清晰。

公司也不断推出基于自身业务特点和行业特点发展需求的信息化产品，适应行业发展对信息化需求。未来公司将继续加大研发及市场投入、创新发展，不断提高自主核心竞争力，适应行业与市场的发展与需求，积极加强与外界产学研合作，跟踪客户需求和行业发展趋势，不断研究满足客户需求的解决方案和产品以适应整体行业变化。

（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	19,204,093.14	16.13%	21,057,546.71	19.03%	-8.80%
应收票据与应收账款	3,221,763.17	2.71%	10,710,450.45	9.68%	-69.92%
存货	10,535,716.11	8.85%	11,485,751.88	10.38%	-8.27%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,280,510.33	6.11%	7,552,381.46	6.82%	-3.60%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期内公司资产负债项目中货币资金、应收票据与应收账款及存货等项目变动较为明显，其中：

1、货币资金：

报告期末公司货币资金 19,204,093.14 元，较报告期初减少 8.80%。报告期公司经营活动产生的现金流量净额 23,213,043.01 元，整体经营性货币资金流入情况良好。期末公司根据市场情况追加购买了银行稳健型结构存款，以期最大化利用资金，期末公司投资活动产生的现金流量净额-18,306,496.58 元；根据公司 2017 年度股东大会审议决议，报告期内公司实施 2017 年度股利分配，支付 2017 年度股利分配现金 6,760,000.00 元，期末筹资活动产生的现金流量净额-7,339,000.00 元，受到投资、筹资活动现

金流出较大影响，期末公司货币资金同比下降 8.80%。

2、应收票据与应收账款：

期末公司应收票据与应收账款净额 3,221,763.17 元，同比上年期末 10,710,450.45 元下降了 69.92%。报告期公司有区别、有重点地开展应收票据及应收账款的回款工作，进一步加强项目实施速度及质量，提高客户满意度，有效的提升了应收票据及应收账款的回款速度，应收账款总额进一步降低，增强了企业资金周转能力，促进企业更加稳步发展。

3、存货：

报告期末公司存货 10,535,716.11 元，较上年末减少 8.27%。主要系报告期内库存软硬件产品随信息化软件产品销售工作逐步结转提供给客户使用，目前公司主要库存产品为实施中的集成项目采购的软件产品及部分项目代购硬件产品，待项目实施过程中将逐步转出提交给客户使用。

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	71,951,817.09	-	55,160,755.29	-	30.44%
营业成本	36,082,840.62	50.15%	27,836,621.34	50.46%	29.62%
毛利率%	49.85%	-	49.54%	-	-
管理费用	3,541,873.70	4.92%	3,375,979.22	6.12%	4.91%
研发费用	11,066,985.87	15.38%	7,517,926.84	13.63%	47.21%
销售费用	5,709,448.89	7.94%	5,890,301.17	10.68%	-3.07%
财务费用	-35,935.23	-0.05%	-50,135.68	-0.09%	-28.32%
资产减值损失	1,683,548.76	2.34%	1,304,576.98	2.37%	29.05%
其他收益	440,708.62	0.61%	627,477.01	1.14%	-29.76%
投资收益	1,216,011.88	1.69%	1,368,725.77	2.48%	-11.16%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-23,256.01	-0.03%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	15,221,618.66	21.16%	11,061,039.34	20.05%	37.61%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	14,147,772.66	19.66%	10,114,963.51	18.34%	39.87%

项目重大变动原因：

2018 年度公司取得营业收入 71,951,817.09 元，实现净利润 14,147,772.66 元，整体营业情况较为

良好，营业收入同比 2017 年度增长 30.44%，其中：

1、营业收入：

软件销售方面，报告期内公司主要软件产品实现销售收入 2,511,320.36 元，同比上年有明显下降，主要是目前市场客户对软件产品定制化需求非常明显，未来公司软件产品开发将更加细化和专业，个性化开发的软件产品将是未来趋势。

技术服务与技术开发方面，报告期内公司相关业务有非常良好的发展，软件产品技术服务与技术开发占公司总营业收入的 90.05%，尤其是技术开发项目，报告期内有明显的增长，2018 年度实现技术开发收入 39,375,977.60 元。

2、营业成本：

伴随着 2018 年度公司营业收入的大幅度提升，营业成本也有较为明显的增长，报告期公司营业成本 36,082,840.62 元，同比 2017 年度 27,836,621.34 元增涨了 29.62%。公司营业成本增长主要为项目实施人员工资大幅提高，以及为现场实施项目而产生的差旅费、技术服务费等，2018 年度公司各主要项目的开展与实施工作落实准确、到位，成本支出较为合理。

2、研发费用：

2018 年度公司总研发费用 11,066,985.87 元，同比上年度 7,517,926.84 元，增长了 47.21%。

2018 年度公司经营层根据市场预测及变化，对建筑与市政工程施工图设计文件数字化联合审查领域及房管市场信息化管理方向进行了深入研发，报告期公司研发成本支出全部为研发人员工资成本支出，2018 年度公司研发投入中无研发设备硬件采购及外包研发支出。

3、财务费用：

为最大化实现资金价值，公司董事会根据股东大会要求将日常部分流动资金购买了银行稳健型结构存款，以获得更大的投资收益。2018 年度公司财务费用-35,935.23 元，主要为日常银行流动资金存款利息，报告期公司日常银行流动资金平均余额少于 2017 年度，故此同比 2017 年度财务费用-50,135.68 元下降了 28.32%。

4、资产减值损失：

报告期公司资产减值损失补充提取 378,971.78 元，总额 1,683,548.76 元，同比 2017 年度增加 29.05%，主要受到公司 4-5 年度的应收账款及其他应收款坏账准备计提年限增加所致。

5、其他收益：

报告期公司其他收益同比 2017 年度下降 29.76%，公司日常收到的其他收益主要为依据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)政策，公

司销售自行开发生产的计算机软件产品，按法定 17% 的税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退而产生的收益。伴随着市场客户日益明显的个性化开发需求的增加，公司版本型软件产品销售逐年递减，受此影响公司其他收益也在逐步下降。

6、投资收益：

为更好提高资金利用率，公司董事会提请股东大会同意，根据市场情况择机购买了安全性高、低风险、短期、流动性好的稳健银行结构性存款（公告编号：2018-007《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的公告》）。报告期公司累计赎回理财产品实现收益 1,216,011.88 元，同比上年 1,368,725.77 元下降-11.16%，其他理财投资收益将在资金逐步赎回时体现。

7、营业利润：

2018 年度公司主营业务收入增长非常明显、主营成本、销售费用、管理费用控制得当，2018 年度公司营业利润 15,221,618.66 元，同比 2017 年度营业利润 11,061,039.34 元，本期营业利润与上年同期金额变动比例 37.61%。

8、净利润：

实现净利润方面，2018 年度内公司积极拓展市场活动，营业收入大幅增长 30.44%，同时有效控制成本及费用的支出，收入的增长以及成本的控制带动了净利润的增加，报告期实现净利润 14,147,772.66 元，同比 2017 年度 10,114,963.51 元增长 39.87%。

(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	71,951,817.09	55,160,755.29	30.44%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	36,082,840.62	27,836,621.34	29.62%
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%
软件销售收入	2,511,320.36	3.49%	4,946,546.50	8.97%
硬件销售收入	4,644,715.41	6.45%	5,249,908.08	9.52%
技术服务收入	25,419,803.72	35.33%	14,283,858.71	25.89%
技术开发收入	39,375,977.60	54.73%	30,680,442.00	55.62%
合计	71,951,817.09	100.00%	55,160,755.29	100.00%

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%
华北地区	10,073,254.39	14.00%	7,921,084.46	14.36%
华南地区	34,536,872.20	48.00%	25,285,690.22	45.84%
华东地区	17,268,436.10	24.00%	14,203,894.49	25.75%
西北地区	4,317,109.03	6.00%	2,923,520.03	5.30%
华中地区	5,756,145.37	8.00%	4,826,566.09	8.75%
合计	71,951,817.09	100.00%	55,160,755.29	100.00%

收入构成变动的原因：

2018 年度取得营业收入 71,951,817.09 元，实现净利润 14,147,772.66 元，整体经营情况非常良好，各区域项目收入同比 2017 年度更为稳健。

(1) 产品类型构成方面：

软件销售方面，报告期内公司主要软件产品实现销售收入 2,511,320.36 元，同比上年有明显下降，主要是目前客户对软件产品定制化需求非常明显，未来公司软件产品开发将更加细化和专业，个性化开发的软件产品将是未来趋势；公司的硬件销售工作，主要是集成项目及日常电子政务业务配套所用硬件，报告期内同比 2017 年度略有下降。

技术服务与技术开发方面，报告期内公司相关业务有非常良好的发展，软件产品技术服务与技术开发占公司总营业收入的 90.05%，尤其是技术开发方面，报告期内有明显的增长，2018 年度实现技术开发收入 39,375,977.60 元。

(2) 区域类型方面，各区都保持了稳定增长，尤其是华南地区，依旧保持了迅猛的发展势头，占公司整体销售额的 48.00%，在城市智慧管理等领域的应用系列产品带动之下，完善以云计算、大数据为核心的一体化解决方案，结合多个典型用户的应用实际进行产品与服务的深化；积极跟进行业用户管理需求，为客户推出满足信息化管理需要的系统产品，为公司整体收入奠定了坚实的基础。

(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	惠州市国土资源局	7,228,920.00	10.05%	否
2	中国电信集团系统集成有限责任公司	6,973,584.91	9.69%	否
3	广州南沙开发区明珠湾区开发建设办公室	3,348,600.00	4.65%	否
4	惠州市住房和城乡建设局	3,155,857.34	4.39%	否
5	台州市空间地理信息中心	2,875,250.00	4.00%	否
合计		23,582,212.25	32.78%	-

(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	伟景行科技股份有限公司	2,727,500.00	7.56%	否
2	潍坊星云信息科技有限公司	1,776,080.00	4.92%	否
3	潍坊得实电子设备有限公司	1,141,984.00	3.16%	否
4	玉溪望溪信息技术服务中心	900,000.00	2.49%	否
5	惠州政图科技有限公司	784,800.00	2.17%	否
合计		7,330,364.00	20.30%	-

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	23,213,043.01	10,107,556.19	129.66%
投资活动产生的现金流量净额	-18,306,496.58	-1,799,959.25	917.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,339,000.00	-199,000.00	3,587.94%

现金使用分析：

经营活动方面：报告期公司经营活动产生的现金流量净额 23,213,043.01 元，整体经营性货币资金流入情况非常良好。报告期内公司进一步推进产品现场开发及优质的客户服务工作，客户反响良好，应收账款大幅度减少，回款时间及进度明显缩短，稳健有效的应收账款回款政策直接影响公司报告期经营活动现金流量净额增加 129.66%。

投资活动方面，为更好提高资金利用率，公司董事会提请股东大会同意，根据市场情况择机购买了安全性高、低风险、短期、流动性好的稳健型银行结构性存款（公告编号：2018-007《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的公告》）。

报告期公司根据货币资金及市场情况追加购买了稳健型银行理财产品，以期获得最大化资金价值，截至报告期末公司持有理财产品余额 65,000,000.00 元，期末公司投资活动产生的现金流量净额 -18,306,496.58 元，投资活动现金流量变动较为明显。

根据公司 2017 年度股东大会审议决议，报告期内公司实施 2017 年度股利分配，共支付现金 6,760,000.00 元（公司公告 2018-012 号《2017 年年度权益分派实施公告》）。报告期公司根据承接项目要求办理了 579,000.00 元履约保函业务，存放于交通银行北京车公庄西路支行 110060666708110003029 账户内，2018 年度公司筹资活动产生的现金流量净额 -7,339,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

为更好提高资金利用率，公司董事会提请股东大会同意，根据市场情况择机购买了安全性高、低风险、短期、流动性好的保本银行理财产品（公告编号：2018-007《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的公告》）。

公司在交通银行北京车公庄西路支行于 2018 年 1 月 3 日购入交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 5,000,000.00 元；2018 年 1 月 4 日购入交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 5,000,000.00 元；2018 年 4 月 4 日赎回交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 5,000,000.00 元；2018 年 6 月 1 日赎回交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 10,000,000.00 元；2018 年 9 月 29 日赎回交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 45,000,000.00 元；2018 年 9 月 29 日购买交通银行“蕴通财富活期型结构性存款”S 款（价格结构型）人民币理财产品 45,000,000.00 元；2018 年 12 月 21 日购买交通银行“蕴通财富活期型结构性存款”S 款（价格结构型）人民币理财产品 20,000,000.00 元。

2018 年度公司累计实现投资收益 1,216,011.88 元，期末公司投资余额 65,000,000.00 元。

（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） 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年 1-12 月金额
	增加+/减少-
应收账款	-10,710,450.45
应收票据及应收账款	10,710,450.45
应付账款	-343,280.00
应付票据及应付账款	343,280.00

管理费用	-7,517,926.84
研发费用	7,517,926.84

②其他会计政策变更

本报告期本公司不存在其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司积极履行应尽的社会义务和责任，在不断创造价值的同时，也积极承担对员工、社会的责任和义务。

报告期内公司依法纳税，依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围；主动承担社会责任，雇佣残疾人士员工。同时公司也将继续响应国家共富共赢的号召，积极履行社会责任，在自力更生、诚实劳动、辛苦打拼实现发展的同时，积极承担社会责任、大力弘扬扶危济困的传统美德，积极投身扶贫开发和公益活动。

公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展集体娱乐休闲活动，加强职工代表大会和工会组织建设，通过组织多种多样内部员工活动，帮助员工减轻工作压力，同时定期安排员工进行体检，预防、控制和有效消除职业危害。

坚持诚信经营、照章纳税、热心公益，认真做好每一项对社会有益的工作，将社会责任意识融入到日常发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

积极响应证监局开展的学习宪法宣传活动，公司组织领导和员工学习宪法，深入贯彻全面依法治国新理念新思想新战略。

三、 持续经营评价

公司以“稳健、务实、创新、合作”为核心，专注于建设行业应用管理软件的研发，提供具有自主知识产权的软件产品、解决方案。公司拥有独立的研发、销售体系，以务实创新为服务的宗旨目标，在全国范围内建立多家服务机构，深入客户区域市场，助力客户全面提升信息化管理水平。

良好的宏观环境是信息化行业持续稳定发展的保障，公司所处的信息化行业蓬勃发展，市场前景良

好。国家层面持续采取大力支持、鼓励信息化发展的政策措施。同时大多数管理部门有着利用信息化提高管理能力的强烈愿望和决心，构成了行业信息化发展的持续动力。

报告期内，公司进一步完善销售政策，同时加大了创新产品的研发力度，实现了营业收入的稳步增长。公司研发业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好；经营管理层、核心研发团队、业务人员队伍稳定，公司具有良好的持续经营能力。

优良的宏观经济和政策环境，以及充分的市场需求为信息化企业的稳定增长起到了积极的作用，今后，这仍将是公司持续稳定发展的保障。

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、经营风险及对策

公司所处的软件和信息技术服务业与其他行业相比，属于知识密集型行业，产品技术研发具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期短、客户需求不断转变的特点。因此公司对技术、产品和市场的发展趋势如不能正确及时判断，在关键技术的研发等方面不能正确把握，可能使本公司面临技术、产品被淘汰的风险，进而引起公司市场竞争力下降和企业发展速度放缓。

近年来信息化行业发展迅速，虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升了自身研发实力，开发了一系列满足用户需求的软件产品，但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势，先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或者公司的研发成果不能被市场所接受，公司都将面临被国内、国际同行业更好的产品或者更先进的技术所替代的风险，从而对公司未来业绩持续快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司紧跟行业新技术的发展步伐，重视前期市场调研不断加强研发投入，研发最有市场竞争优势的新产品，保持产品和服务的持续改进与创新，以需要为导向进行技术开发、升级，深挖市场需求，提供创新型符合市场需求的信息化产品与服务，扩大企业发展的步伐。

2、竞争风险及对策

公司立足于建设行业，从事数字城市、电子政务、企业信息化等领域的应用软件开发与技术服务，

在此行业领域具有一定先发优势，但不排除目前日益出现的有效竞争对手。目前整体软件行业正处于快速发展的扩张阶段，不少企业均着手进入这一具有良好发展前景的市场，而行业内原有企业也在积极拓展市场，以便巩固自身竞争优势，争夺市场份额，在资金实力、研发能力等方面尚待进一步加强。虽然公司利用自身所具备的灵活应变和勇于创新的优势，逐步化解行业竞争风险，但面对新兴企业的冲击，公司仍存在较大的市场竞争风险。同时随着国家产业政策的鼓励和导向，协同办公管理软件行业竞争将日趋激烈，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率、市场竞争能力下降的风险。

应对措施：加大新市场开拓力度与销售力度，针对市场需求开发新产品、延伸企业价值，优化企业经营管理体制等措施，以提升企业的品牌价值，形成核心竞争力，丰富产品品种，增加高附加值产品比重，降低生产成本，研发最有市场竞争优势的新产品，提升自身市场竞争能力。

3、技术风险与对策

软件行业是人才高度密集的行业，优秀的研发人员对于企业的发展至关重要，同时流动性强也是软件行业人才发展较为明显的特征。作为轻资产行业，软件行业高度依赖具有较强综合素质的研发人才，随着行业快速发展，市场对高级专业研发人员增长的需求与人才培养缓慢和人才缺乏的矛盾越发凸显，可以预见在未来比较长的一段时间内，人才问题将持续困扰整个行业。对人才的争夺将不断提高人力资源成本，并导致行业人才流动加剧，核心业务人员流失问题将对公司业绩产生重要影响。

应对措施：公司管理层与核心技术人员一直保持着良好的关系，具有很强的凝聚力；公司已在多年的研发管理过程中建立了完整的绩效考核激励与约束机制，工作中给予员工最大的创造舞台，力争让员工充分发挥自身创造力，避免技术人员流失风险。

4、管理风险与对策

随着公司业务发展的增长，经营规模和人员规模也将逐步增长扩张。公司业务的快速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制制度，引进和培养市场拓展人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》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，有效降低因管理能力而带来的风险。

应对措施：对于公司在管理方面面临的风险，公司主要采取两方面措施加以应对。首先是不断完善强化内部管理规章制度，细化管理目标、职责、管理流程和考核目标等，做到管理事无巨细有章可循；第二是运用内部信息化管理系统，将公司、人、财、物管理，合同管理、研发项目管理等都纳入内部管理系统，从而增强各级管理层对公司日常经营管理情况的实时动态监控能力，降低管理风险。

未来公司在不断发展强大过程中，无论是市场、经营环境、人员管理等方面还将面临一定变化，公司的治理机制在今后还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要，促进公司长期、稳定、健康地发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增风险因素。

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	五. 二.（四）
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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

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

为更好提高资金利用率，公司董事会提请股东大会同意，根据市场情况择机购买了安全性高、低风险、短期、流动性好的保本银行理财产品（公告编号：2018-007）。

公司期初投资购买理财产品余额 50,000,000.00 元，公司对外投资已经履行必要的审批手续，经公司 2017 年年度股东大会决议购买银行理财产品（公告编号：2018-007），报告期公司在交通银行北京车公庄西路支行于 2018 年 1 月 3 日购入交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 5,000,000.00 元；2018 年 1 月 4 日购入交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 5,000,000.00 元；2018 年 4 月 4 日赎回交通银行“蕴通财富·日增利”S 款人民币理财产品 5,000,000.00 元；2018 年

6月1日赎回交通银行“蕴通财富·日增利”S款人民币理财产品10,000,000.00元；2018年9月29日赎回交通银行“蕴通财富·日增利”S款人民币理财产品45,000,000.00元；2018年9月29日购买交通银行“蕴通财富活期型结构性存款”S款（价格结构型）人民币理财产品45,000,000.00元；2018年12月21日购买交通银行“蕴通财富活期型结构性存款”S款（价格结构型）人民币理财产品20,000,000.00元。

期末公司理财产品余额65,000,000.00元，交通银行“蕴通财富活期型结构性存款”S款（价格结构型）人民币理财产品期限短、风险低、收益稳定，可以有效提高公司资金利用价值，为公司带来更多的收益。

（三） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，股东签署了相关的声明与承诺，公司董事、监事及高级管理人员均按照全国股份转让系统公司要求签署了声明与承诺，公司董事、监事、高级管理人员声明不存在下列任何一种情况：

- 1、因涉嫌违反证券市场法律、行政法规正受到中国证监会的调查的情形；
- 2、因违反《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《证券市场禁入规定》等证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入；
- 3、曾因犯有贪污、贿赂、内幕交易、泄露内幕信息、操纵证券、期货市场、挪用财产、侵占财产罪或者其他破坏社会主义经济秩序罪而受到刑事处罚；
- 4、曾担任因违法而被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人和全体董事、监事、高级管理人员均如实履行承诺。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
保函保证金	保证	1,004,000.00	0.84%	履约保函保证金
总计	-	1,004,000.00	0.84%	-

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	12,656,840	37.45%	-622,500	12,034,340	35.60%
	其中：控股股东、实际控制人	4,867,690	14.40%	187,500	5,055,190	14.96%
	董事、监事、高管	2,180,030	6.45%	20,000	2,200,030	6.51%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,143,160	62.55%	622,500	21,765,660	64.40%
	其中：控股股东、实际控制人	14,603,070	43.20%	562,500	15,165,570	44.87%
	董事、监事、高管	6,540,090	19.35%	60,000	6,600,090	19.53%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,800,000	-	0	33,800,000	-
普通股股东人数		46				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	方刚	19,470,760	750,000	20,220,760	59.82%	15,165,570	5,055,190
2	都海波	5,050,120	-	5,050,120	14.94%	3,787,590	1,262,530
3	周彤	3,470,000	80,000	3,550,000	10.50%	2,662,500	887,500
4	杨江权	1,150,000	-	1,150,000	3.40%	-	1,150,000
5	姚素玲	627,000	-	627,000	1.86%	-	627,000
合计		29,767,880	830,000	30,597,880	90.52%	21,615,660	8,982,220

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

方刚先生，中国国籍，无其他国家及地区居留权，49 岁，学士学位，毕业于西北工业大学，曾就职于建设部信息中心，现任本公司董事长、总经理，实际控制公司的经营决策和发展战略。

方刚先生系公司控股股东及实际控制人，报告期末持有公司 59.82%股份，报告期内公司控股股东及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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 7 日	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

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
方刚	董事长、总经理	男	1970 年 3 月	本科	2017.05.26 至本届期满	是
都海波	董事、财务负责人	女	1974 年 4 月	硕士	董事：2017.05.19 至本 届期满；财务负责人： 2017.05.26 至本届期满	是
周彤	董事	男	1968 年 1 月	本科	2017.05.19 至本届期满	否
张爱民	董事	男	1980 年 12 月	硕士	2017.05.19 至本届期满	是
曹丽春	董事	女	1982 年 3 月	硕士	2017.12.18 至本届期满	是
刘春艳	董事会秘书	女	1976 年 5 月	硕士	2017.05.26 至本届期满	是
王洪彬	职工代表监事	男	1983 年 6 月	本科	2017.04.18 至本届期满	是
朱磊	监事会主席	男	1981 年 7 月	本科	2017.05.26 至本届期满	是
丁莉萍	监事	女	1963 年 8 月	本科	2017.05.19 至本届期满	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员以及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
方刚	董事长、总经理	19,470,760	750,000	20,220,760	59.82%	-
都海波	董事、财务负责人	5,050,120	-	5,050,120	14.94%	-
周彤	董事	3,470,000	80,000	3,550,000	10.50%	-
张爱民	董事	-	-	-	-	-
曹丽春	董事	-	-	-	-	-
刘春艳	董事会秘书	-	-	-	-	-
朱磊	监事会主席	-	-	-	-	-
王洪彬	职工监事	-	-	-	-	-
丁莉萍	监事	200,000	-	200,000	0.59%	-
合计	-	28,190,880	830,000	29,020,880	85.85%	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

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	16	7
生产人员	0	0
销售人员	16	30
技术人员	195	231
财务人员	6	3
员工总计	233	271

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	12
本科	153	147
专科	63	100
专科以下	5	12
员工总计	233	271

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：

公司人员相对稳定，未来也将进一步优化人员结构，创造优质的工作环境，引进专业技术人才，提升公司团队的稳定性及竞争力。

1. 人员变动：报告期内，公司管理层及核心研发团队十分稳定。

2. 人才引进：公司建立了良好的人才引进机制，通过社会招聘、内部竞聘、应届毕业生人才引进等方式引进符合公司各岗位要求及企业文化的人员，为公司的持续发展提供了稳定的人力保障。

3. 员工培训：公司十分重视人才的培养，制定了一套系统化、专业化的员工培训制度与方案，并多层次、多领域、多形式地开展员工培训，不断提高员工素质与能力，提升各部门与员工的工作效率，

为公司发展提供有力保障。

4. 薪酬政策：公司实行劳动合同制，与全部员工签订了《劳动合同》。报告期内公司依据国家有关法律、法规，及地方相关政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险及住房公积金、为员工代扣代缴个人所得税。为调动员工工作积极性，公司制定了一系列绩效考核办法，将员工工资与个人绩效、部门预算控制相结合，通过鼓励员工追求企业发展从而促进个人发展，提升员工企业使命感，实现企业与员工的共同发展。

5. 专业技能：公司非常注重对员工的专业技能提升，针对不同阶段的员工定期或不定期的开展专业能力考核及奖励制度。针对不同岗位及员工自身职业规划，将公司培训与员工职业生涯设计相结合，旨在促进公司与员工个人共同发展。

6. 报告期内，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

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立建全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。股份公司成立以来，公司制订了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等在内的一系列管理制度。

公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《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、法规及规范性文件的要求。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，完全有效保障所有股东的合法及平等权利。

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益；设立并公告了电话、电子邮箱等联络方式，确保公司与投资者之间沟通渠道的畅通。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《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，履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照《公司章程》及各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序。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》、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。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《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。

4、公司章程的修改情况

为更加符合公司实际发展需要，经 2017 年年度股东大会决议，公司对公司章程有关条款修订内容如下：

原《公司章程》第四章第五节第六十二条为：

代理投票授权委托书由委托人授权他人签署的，授权签署的授权书或者其他授权文件应当经过公证。经公证的授权书或者其他授权文件，和投票代理委托书均需备置于公司住所或者召集会议的通知中指定的其他地方。委托人为法人的，由其法定代表人或者董事会、其他决策机构决议授权的人作为代表出席公司的股东大会。

修订为：

委托人授权他人签署代理投票授权委托书的，委托人出具的该授权委托书以及他人代为签署的授权书或者其他授权文件应当经过公证。经公证的授权书或者其他授权文件，和投票代理委托书均需备置于公司住所或者召集会议的通知中指定的其他地方。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	一、第四届董事会第四次会议审议通过以下议

		案：1. 2017 年度总经理工作报告；2. 2017 年度董事会工作报告；3. 2017 年年度报告及摘要；4. 2017 年度财务决算报告；5. 关于 2017 年度利润分配方案；6. 2018 年度财务预算报告；7. 2017 年度审计报告；8. 续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度财务报告审计机构；9. 公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明；10. 关于向交通银行北京西三环支行申请完全现金保证非融资性保函 300 万元；11. 关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品；12. 关于修改公司章程；13. 关于提议召开公司 2017 年年度股东大会。 二、第四届董事会第五次会议审议通过以下议案：1. 关于拟注销湖南分公司和南京分公司；2. 关于提议召开公司 2018 年度第一次临时股东大会。 三、第四届董事会第六次会议审议通过以下议案：1. 2018 年半年度报告。
监事会	3	一、第四届监事会第三次会议审议通过以下议案：1. 关于公司依法运作、财务情况、股东大会决议执行的专项检查 二、第四届监事会第四次会议审议通过以下议案：1. 2017 年度监事会工作报告；2. 2017 年年度报告及摘要；3. 2017 年度审计报告；4. 2017 年度财务决算报告；5. 关于公司 2017 年度利润分配方案；6. 2018 年度财务预算报告；7. 公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明；8. 关于修改公司章程

		程。 三、第四届监事会第五次会议审议通过以下议案：1. 2018 年半年度报告。
股东大会	2	一、2017 年年度股东大会审议通过以下议案： 1. 2017 年度董事会工作报告；2. 2017 年度监事会工作报告；3. 2017 年年度报告及摘要； 4. 2017 年度审计报告；5. 2017 年度财务决算报告；6. 关于公司 2017 年度利润分配方案； 7. 2018 年度财务预算报告；8. 续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）所为本公司 2018 年度财务报告审计机构；9. 公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明；10. 关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品；11. 关于修改公司章程。 二、2018 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：1. 关于拟注销湖南分公司和南京分公司。

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

报告期内公司共召开 3 次董事会、3 次监事会、2 次股东大会。公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合相关的法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统的各项制度、细则及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司不断完善和规范治理结构，已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，设立股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、相互制约监督的科学有效的工作机制。股东大会

会、董事会、监事会的召开符合《公司法》及《公司章程》的要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议文件完整、会议记录规范，并归档保存；公司“三会”相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守三会议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

公司将修订《信息披露管理制度》，进一步健全公司内部管理制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者权益。公司股东大会和董事会能够很好的履行自己的职责，对公司重大决策事项作出决议，保证公司正常有序快速向前发展，监事会能够较好地履行监督管理职责，保证公司治理的合规合法性。

截止至报告期末，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司逐步建立起更加规范有效运作的现代企业制度、组织管理机构和法人治理结构，更进一步完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照股转公司相关规章制度以及《公司章程》、《信息披露管理办法》等制度的要求，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。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、公司信箱、邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，及时给予投资者以真实、准确、完整的解答，认真做好投资者关系管理工作，记录投资者提出的意见和建议，促进企业规范运作。

3、公司制定了《信息披露管理制度》，董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理，并按照相关法律法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分进行信息披露，保护投资者权益；公司明确董事会秘书负责投资者管理工作，接待投资者来访以及通过电话、邮件、信息披露平台等多种途径与投资者保持沟通联系，报告重大事项，答复有关问题，沟通渠道顺畅。确保所有投资者公平获取公司信息，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，增强投资者和潜在投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间维持长期、稳定、良好的互动关系。

(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，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开 3 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

1、公司依法运作情况

2018 年度，公司董事会严格按照股东大会的各项决议要求，确实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司建立和健全了较为完善的公司内部控制制度。监事会没有发现公司董事、经理担任公司职务时有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。公司董事会和经理层尽职尽责，努力工作，完成了预期经营目标。

2、公司财务检查情况

监事会审核了中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司 2018 年度会计报表出具的标准无保留意见的审计报告。监事会认为公司 2018 年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

3、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会的会议决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

监事会重点审查了公司财务、股东大会的执行情况，报告期内监事会未发现挂牌公司存在重大风险。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司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：

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东。公司拥有独立的软件产品著作权和独立的技术开发队伍，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立，控股股东和实际控制人未有参股或控股的其他公司。公司业务独立于控股股东及其控制的其他企业，拥有独立完整的自主研发、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于

股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动合同法》相关法律法规规定，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东的房屋所有权。公司资产独立完整、产权明晰。报告期内不存在资产被控股股东占用的情形；不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形；公司为了防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排，不存在股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

4、机构独立情况

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。公司的相应部门与控股股东之间没有上下级的领导关系。

5、财务独立情况

公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。设立了独立的财务会计部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务人员，独立进行会计核算和财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要

求，遵照执行公司治理方面的制度进行内部管理及运行控制。并根据公司的发展，不断完善公司管理的内部控制体系，涵盖会计核算、财务管理、风险控制等体系：

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析经营风险、竞争风险、技术风险、管理风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已制定的《信息披露管理办法》，报告期内执行情况良好。

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	中兴财光华审会字（2019）第 202024 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜城门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019-04-18
注册会计师姓名	王荣前，丛培红
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 审计报告 中兴财光华审会字（2019）第 202024 号 北京建设数字科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了后附的北京建设数字科技股份有限公司（以下简称建设数字）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。 我们认为，建设数字财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建设数字 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。 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，我们独立于建设数字，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 建设数字管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括建设数字 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

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，管理层负责评估建设数字的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算建设数字、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建设数字的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对建设数字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建设数字不能持续经营。

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

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

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：王荣前
(特殊普通合伙)

中国·北京 中国注册会计师：丛培红

2019 年 4 月 18 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	—	—	—
货币资金	五、1	19,204,093.14	21,057,546.71
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	3,221,763.17	10,710,450.45
其中：应收票据	—	—	—
应收账款	—	3,221,763.17	10,710,450.45
预付款项	五、3	293,439.11	593,364.97
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	4,580,937.05	4,360,779.93
其中：应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
买入返售金融资产	—	—	—

存货	五、5	10,535,716.11	11,485,751.88
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	65,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计	-	102,835,948.58	98,207,893.94
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	7,280,510.33	7,552,381.46
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	7,580,927.91	3,779,010.45
开发支出	五、9	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	-	4,533.53
递延所得税资产	五、11	1,385,011.16	1,132,478.85
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,246,449.40	12,468,404.29
资产总计	-	119,082,397.98	110,676,298.23
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、12	246,518.30	343,280.00
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	246,518.30	343,280.00
预收款项	五、13	148,575.10	151,821.10
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	3,579,090.05	2,947,940.60
应交税费	五、15	2,746,451.96	2,254,028.81
其他应付款	五、16	8,118.30	13,356.11
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	-	-	-
流动负债合计	-	6,728,753.71	5,710,426.62
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	6,728,753.71	5,710,426.62
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、17	33,800,000.00	33,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	7,939,532.40	7,939,532.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	8,075,411.18	6,660,633.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	62,538,700.69	56,565,705.30
归属于母公司所有者权益合计	-	112,353,644.27	104,965,871.61
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	112,353,644.27	104,965,871.61
负债和所有者权益总计	-	119,082,397.98	110,676,298.23

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

（二） 利润表

单位：元

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

一、营业总收入	-	71,951,817.09	55,160,755.29
其中：营业收入	五、21	71,951,817.09	55,160,755.29
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	58,363,662.92	46,095,918.73
其中：营业成本	五、21	36,082,840.62	27,836,621.34
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、22	314,900.31	220,648.86
销售费用	五、23	5,709,448.89	5,890,301.17
管理费用	五、24	3,541,873.70	3,375,979.22
研发费用	五、25	11,066,985.87	7,517,926.84
财务费用	五、26	-35,935.23	-50,135.68
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	59,724.78	63,037.65
资产减值损失	五、27	1,683,548.76	1,304,576.98
加：其他收益	五、28	440,708.62	627,477.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	1,216,011.88	1,368,725.77
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、30	-23,256.01	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,221,618.66	11,061,039.34
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	15,221,618.66	11,061,039.34
减：所得税费用	五、31	1,073,846.00	946,075.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,147,772.66	10,114,963.51
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）	-	14,147,772.66	10,114,963.51
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	-	14,147,772.66	10,114,963.51
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	-	14,147,772.66	10,114,963.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,147,772.66	10,114,963.51
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（元/股）	-	0.42	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.42	0.30

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	81,127,687.91	57,404,534.40
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	-	418,404.61	627,477.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、32（1）	1,143,428.79	4,892,625.15
经营活动现金流入小计	-	82,689,521.31	62,924,636.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,669,427.17	18,243,433.80

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	-	29,667,316.17	22,419,400.45
支付的各项税费	-	2,497,786.41	1,947,620.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	5,641,948.55	10,206,625.70
经营活动现金流出小计	-	59,476,478.30	52,817,080.37
经营活动产生的现金流量净额		23,213,043.01	10,107,556.19
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	60,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,216,011.88	1,368,725.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,470.87	-
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	-	61,217,482.75	51,368,725.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,523,979.33	3,168,685.02
投资支付的现金	-	75,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	79,523,979.33	53,168,685.02
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,306,496.58	-1,799,959.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,760,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32(3)	579,000.00	199,000.00
筹资活动现金流出小计	-	7,339,000.00	199,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,339,000.00	-199,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,432,453.57	8,108,596.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	20,632,546.71	12,523,949.77
六、期末现金及现金等价物余额	-	18,200,093.14	20,632,546.71

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上 年期末 余额	33,800,000.00				7,939,532.40				6,660,633.91		56,565,705.30		104,965,871.61
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	33,800,000.00			7,939,532.40			6,660,633.91		56,565,705.30		104,965,871.61	
三、本 期增减 变动金 额（减 少 以 “－” 号 填 列）							1,414,777.27		5,972,995.39		7,387,772.66	
（一） 综合收 益总额									14,147,772.66		14,147,772.66	
（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								1,414,777.27		-8,174,777.27			-6,760,000.00
1. 提取盈余公积								1,414,777.27		-1,414,777.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,760,000.00			-6,760,000.00
4. 其他													
（四）													

所有者 权益内 部结转													
1.资本 公积转 增资本 （或股 本）													
2.盈余 公积转 增资本 （或股 本）													
3.盈余 公积弥 补亏损													
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													
5.其他 （五） 专项储 备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本 年期末 余额	33,800,000.00				7,939,532.40				8,075,411.18		62,538,700.69	112,353,644.27

项目	上期											
	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	
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	33,800,000.00				7,939,532.40				5,649,137.56		47,462,238.14	94,850,908.10
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	33,800,000.00				7,939,532.40				5,649,137.56		47,462,238.14	94,850,908.10

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								1,011,496.35		9,103,467.16		10,114,963.51
(一) 综合收益总额										10,114,963.51		10,114,963.51
(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								1,011,496.35		-1,011,496.35		
1. 提取盈余公积								1,011,496.35		-1,011,496.35		
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、本期末余额	33,800,000.00				7,939,532.40				6,660,633.91		56,565,705.30	104,965,871.61

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

财务报表附注

一、公司基本情况

北京建设数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原为建设部信息中心主办的全民所有制企业，成立日期为 1992 年 7 月 23 日，注册资本 50 万元。1999 年 5 月 17 日经建设部国有资产管理办公室以建国资企[1999]60 号文件批复，同意北京建设电子信息工程公司按《中华人民共和国公司法》及国家的其他有关规定进行改制。改制后，北京建设电子信息工程公司由建设部信息中心与郝力等 36 位自然人共同出资设立北京建设数字科技有限责任公司，注册资本 388 万元，2000 年 11 月 30 日经变更登记后，注册资本 2900 万元，2002 年 10 月 22 日经变更登记后，注册资本 3380 万元。2008 年 6 月 19 日整体变更为北京建设数字科技股份有限公司，股本总额为 3380 万元。注册地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔，法定代表人：方刚，统一社会信用代码：911101081020260336。

2009 年 2 月 18 日起在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌公开转让，股票代码：430048。

公司主要经营范围：计算机软件开发；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程；信息咨询（不含中介服务）；出租办公用房。

营业期限：长期

本财务报表已经公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，

按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

2、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。

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、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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、

发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资

产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如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。 单项金额重大是指：应收款项余额大于 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。
单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。	

（2）按信用风险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：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
2 至 3 年	20%	20%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	个别计提法

(4) 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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备,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。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(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、库存商品等发出时采用加权平均法

(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。

9、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、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。

（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股东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股东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股东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。

（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。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。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“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，在处置时将原计入股东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。

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

11、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：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5	1.90
机器设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50
办公设备及其他	5	5	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。

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）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

（4）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。

12、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。

13、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。

15、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。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的期实预现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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。

软件按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
软件	10年

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。

本公司期末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。

16、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。

17、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。

18、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，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。

19、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。

20、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、13“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

22、收入的确认原则

（1）收入确认的一般原则：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认商品销售收入

（2）具体原则

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在期末按完工百分比法确认收入。完工百分比的确认方法是已经完成的合同工作量占合同预计总工作

量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

23、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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

24、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

25、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

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：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年 1-12 月 金额
		增加+/减少-
1	应收账款	-10,710,450.45
	应收票据及应收账款	10,710,450.45
2	应付账款	-343,280.00
	应付票据及应付账款	343,280.00
3	管理费用	-7,517,926.84
	研发费用	7,517,926.84

②其他会计政策变更

本报告期本公司不存在其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	免税、6%、16%、17%
城建税	按应缴流转税额计算	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%

2、优惠税负及批文

增值税：依据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，本公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定 17% 的税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

自 2012 年 9 月根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）规定适用 6% 的增值税率，沿用财政部国家税务总局（财税字[1999]273 号）文件之规定，“对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。”公司主营业务收入中的技术开发收入，符合该规定的要求，继续享受免征增值税的优惠政策。而公司的技术服务收入不享

受该优惠政策，按 6% 税率计征增值税。

企业所得税：本公司于 2017 年 10 月 25 日取得书编号为：GR201711004230 的《高新技术企业证书》，自 2017 年连续三年适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 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。

1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	79,598.13	45,471.73
银行存款	18,120,495.01	20,587,074.98
其他货币资金	1,004,000.00	425,000.00
合计	19,204,093.14	21,057,546.71

注：公司其他货币资金 1,004,000.00 元为履约保证金，存放于交通银行北京车公庄西路支行 110060666708110003029 账户内。

2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	-	-
应收账款	3,221,763.17	10,710,450.45
合计	3,221,763.17	10,710,450.45

（1）应收账款情况

①应收账款风险分类：

类 别	2018.12.31				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,799,447.50	100.00	7,577,684.33	70.17	3,221,763.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	10,799,447.50	100.00	7,577,684.33	70.17	3,221,763.17

北京建设数字科技股份有限公司
财务报表附注
2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

（续）

类 别	2017.12.31				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,948,687.50	100.00	6,238,237.05	36.81	10,710,450.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	16,948,687.50	100.00	6,238,237.05	36.81	10,710,450.45

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备	计提比例 %	账面余额		坏账准备	计提比例 %
	金额	比例 %			金额	比例 %		
1 年以内	1,520,206.50	14.07	76,010.33	5	4,392,300.00	25.92	219,615.00	5
1 至 2 年	54,200.00	0.50	5,420.00	10	3,250,200.00	19.18	325,020.00	10
2 至 3 年	182,200.00	1.69	36,440.00	20	1,384,150.00	8.17	276,830.00	20
3 至 4 年	1,384,150.00	12.82	692,075.00	50	4,678,106.50	27.60	2,339,053.25	50
4 至 5 年	4,454,760.00	41.25	3,563,808.00	80	831,061.00	4.90	664,848.80	80
5 年以上	3,203,931.00	29.67	3,203,931.00	100	2,412,870.00	14.23	2,412,870.00	100
合 计	10,799,447.50	100.00	7,577,684.33	-	16,948,687.50	100.00	6,238,237.05	-

B、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	2018.12.31	账 龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期 末余额
中山市城乡规划局	2,352,000.00	4-5 年	21.78	1,881,600.00
联通系统集成有限公司	1,086,400.00	3-4 年	10.06	543,200.00
	341,811.00	5 年以上	3.17	341,811.00
中国电子科技集团公司第五十研究所	1,214,000.00	4-5 年	11.24	971,200.00
中国汽车工业工程有限公司	608,000.00	4-5 年	5.63	486,400.00
惠州国土资源局大亚湾开发区分局	540,000.00	5 年以上	5.00	540,000.00
合 计	6,142,211.00	-	56.88	4,764,211.00

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

②坏账准备

2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
		转回	转销	
6,238,237.05	1,339,447.28	-	-	7,577,684.33

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	195,319.11	66.56	471,844.97	79.52
1 至 2 年	-	-	1,000.00	0.17
2 至 3 年	1,000.00	0.34	97,120.00	16.37
3 至 4 年	97,120.00	33.10	-	-
4 至 5 年	-	-	23,400.00	3.94
合 计	293,439.11	100.00	593,364.97	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	2018.12.31	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
内蒙古傲卓科技发展有限公司	非关联方	97,120.00	33.10	3-4 年	服务未结束
广州市公共资源交易中心	非关联方	57,934.00	19.74	1 年以内	服务未结束
华春建设工程项目管理有限责任公司惠州分公司	非关联方	53,975.00	18.39	1 年以内	服务未结束
四川国际招标有限责任公司	非关联方	30,000.00	10.22	1 年以内	服务未结束
惠州恒扬家具有限公司	非关联方	28,500.00	9.71	1 年以内	未发货
合 计	-	267,529.00	91.16	-	-

4、其他应收款

1、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,580,937.05	4,360,779.93
合 计	4,580,937.05	4,360,779.93

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按种类披露：

类 别	2018.12.31				
	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	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,236,660.48	100.00	1,655,723.43	26.55	4,580,937.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	6,236,660.48	100.00	1,655,723.43	26.55	4,580,937.05

(续)

类 别	2017.12.31				
	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	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,672,401.88	100.00	1,311,621.95	23.12	4,360,779.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	5,672,401.88	100.00	1,311,621.95	23.12	4,360,779.93

②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备	计提比例(%)	账面余额		坏账准备	计提比例(%)
	金额	比例%			金额	比例%		
1 年以内	2,755,790.48	44.19	137,789.53	5	3,678,061.88	64.84	183,903.10	5
1 至 2 年	1,694,930.00	27.18	169,493.00	10	204,275.00	3.60	20,427.50	10
2 至 3 年	142,575.00	2.28	28,515.00	20	693,500.00	12.23	138,700.00	20
3 至 4 年	593,500.00	9.52	296,750.00	50	137,645.50	2.43	68,822.75	50
4 至 5 年	133,445.50	2.14	106,756.40	80	295,754.50	5.21	236,603.60	80
5 年以上	916,419.50	14.69	916,419.50	100	663,165.00	11.69	663,165.00	100
合计	6,236,660.48	100.00	1,655,723.43	-	5,672,401.88	100.00	1,311,621.95	-

北京建设数字科技股份有限公司
财务报表附注
2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

③坏账准备

2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
		转回	转销	
1,311,621.95	344,101.48	-	-	1,655,723.43

④其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
投标保证金	834,425.00	444,225.00
履约保证金	2,244,280.00	2,397,480.00
四险一金	223,082.98	170,823.58
项目备用金	1,885,600.00	1,500,287.80
待退回预付款	413,160.00	413,160.00
押金	636,112.50	746,425.50
合计	6,236,660.48	5,672,401.88

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国家气象中心	非关联方	履约保证金	80,000.00	1 年以内	1.28	4,000.00
			600,000.00	1-2 年	9.62	60,000.00
中机中联工程有限公司	非关联方	履约保证金	536,000.00	3-4 年	8.59	268,000.00
北京优迈嘉业科技有限公司	非关联方	待退回预付款	413,160.00	5 年以上	6.62	413,160.00
石璐	非关联方	项目备用金	288,425.00	1-2 年	4.62	28,842.50
			34,575.00	2-3 年	0.55	6,915.00
王忠刚	非关联方	项目备用金	315,500.00	1-2 年	5.06	31,550.00
			3,000.00	2-3 年	0.05	600.00
合计	-	-	2,270,660.00	-	36.39	813,067.50

5、存货

(1) 存货的分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	10,535,716.11	-	10,535,716.11	11,485,751.88	-	11,485,751.88

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	-	-	-	-	-	-
合计	10,535,716.11	-	10,535,716.11	11,485,751.88	-	11,485,751.88

6、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
理财产品	65,000,000.00	50,000,000.00
合 计	65,000,000.00	50,000,000.00

7、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	7,280,510.33	7,552,381.46
固定资产清理	-	-
合 计	7,280,510.33	7,552,381.46

(1) 2018 年固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、年初余额	9,308,109.25	11,324,076.50	1,231,403.91	774,213.72	22,637,803.38
2、本年增加金额	-	-	-	204,552.81	204,552.81
（1）购置	-	-	-	204,552.81	204,552.81
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	494,537.69	-	494,537.69
（1）处置或报废	-	-	494,537.69	-	494,537.69
4、年末余额	9,308,109.25	11,324,076.50	736,866.22	978,766.53	22,347,818.50
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、年初余额	2,903,354.41	10,734,676.43	919,420.45	527,970.63	15,085,421.92
2、本年增加金额	176,854.12	21,818.76	37,454.47	215,569.71	451,697.06
（1）计提	176,854.12	21,818.76	37,454.47	215,569.71	451,697.06
3、本年减少金额	-	-	469,810.81	-	469,810.81
（1）处置或报废	-	-	469,810.81	-	469,810.81
4、年末余额	3,080,208.53	10,756,495.19	487,064.11	743,540.34	15,067,308.17
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、年末账面价值	6,227,900.72	567,581.31	249,802.11	235,226.19	7,280,510.33
2、年初账面价值	6,404,754.84	589,400.07	311,983.46	246,243.09	7,552,381.46

（2）无暂时闲置的固定资产情况

（3）无通过融资租赁租入的固定资产情况

（4）无通过经营租赁租出的固定资产

（5）无未办妥产权证书的固定资产情况

8、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件	ECA云计算平台系统	施工图联合审查网签管理系统	施工图数字化联审系统	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、年初余额	16,000.00	1,761,922.47	3,039,237.51	-	4,817,159.98
2、本年增加金额	-	-	-	4,319,426.52	4,319,426.52
（1）购置	-	-	-	-	-
（2）内部研发	-	-	-	4,319,426.52	4,319,426.52
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4、年末余额	16,000.00	1,761,922.47	3,039,237.51	4,319,426.52	9,136,586.50
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、年初余额	14,400.00	998,422.56	25,326.97	-	1,038,149.53
2、本年增加金额	1,399.96	176,192.28	303,921.60	35,995.22	517,509.06
（1）计提	1,399.96	176,192.28	303,921.60	35,995.22	517,509.06

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项 目	软件	ECA云计算平台系统	施工图联合审查网签管理系统	施工图数字化联审系统	合 计
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4、年末余额	15,799.96	1,174,614.84	329,248.57	35,995.22	1,555,658.59
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、年末账面价值	200.04	587,307.63	2,709,988.94	4,283,431.30	7,580,927.91
2、年初账面价值	1,600.00	763,499.91	3,013,910.54	--	3,779,010.45

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 99.82%。

9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
施工图数字化联审系统	--	4,319,426.52		4,319,426.52	-	-
合 计	--	4,319,426.52		4,319,426.52	4,319,426.52	-

注：资本化开始时点为：2018 年 7 月，资本化的具体依据为：2018 年 5 月底完成内部研究开发项目阶段研究报告，提交上半年度研究成果及调研文件申请项目正式开展开发工作，2018 年 7 月进入产品正式开发阶段。截至 2018 年末该项目已经开发完成，转入无形资产。

10、长期待摊费用

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31	其他减少的原因
房屋装修费用	4,533.53	-	4,533.53	-	-	-
合计	4,533.53		4,533.53		--	

11、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	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
坏账准备	1,385,011.16	9,233,407.76	1,132,478.85	7,549,859.00
合计	1,385,011.16	9,233,407.76	1,132,478.85	7,549,859.00

12、应付票据及应付账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据	-	-
应付账款	246,518.30	343,280.00
合 计	246,518.30	343,280.00

（1）应付账款列示

账 龄	2018.12.31	2017.12.31
	金 额	金 额
1 年以内	106,388.30	278,950.00
1 至 2 年	75,800.00	38,330.00
2 至 3 年	38,330.00	11,000.00
3 至 4 年	11,000.00	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	15,000.00	15,000.00
合计	246,518.30	343,280.00

（2）无账龄超过 1 年的重要应付账款

13、预收账款

（1）预收账款列示

账 龄	2018.12.31	2017.12.31
	金 额	金 额
1 年以内	88,875.10	86,121.10
1 至 2 年	-	6,000.00
2 至 3 年	-	29,700.00

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

账龄	2018.12.31	2017.12.31
	金额	金额
3 至 4 年	29,700.00	20,000.00
4 至 5 年	20,000.00	10,000.00
5 年以上	10,000.00	-
合计	148,575.10	151,821.10

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,947,940.60	32,494,485.48	31,863,336.03	3,579,090.05
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,030,747.30	2,030,747.30	--
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	2,947,940.60	34,525,232.78	33,894,083.33	3,579,090.05

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,869,797.85	28,243,938.99	27,605,653.89	2,508,082.95
2、职工福利费	763,812.61	-	-	763,812.61
3、社会保险费	-	1,318,791.69	1,318,791.69	-
其中：医疗保险费	-	1,189,681.66	1,189,681.66	-
工伤保险费	-	29,274.48	29,274.48	-
生育保险费	-	99,835.55	99,835.55	-
4、住房公积金	-	798,355.00	798,355.00	-
5、工会经费和职工教育经费	255,079.79	586,842.74	574,957.24	266,965.29
6、短期带薪缺勤	59,250.35	1,546,557.06	1,565,578.21	40,229.20
合计	2,947,940.60	32,494,485.48	31,863,336.03	3,579,090.05

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	1,951,585.60	1,951,585.60	-
2、失业保险费	-	79,161.70	79,161.70	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	2,030,747.30	2,030,747.30	-

15、应交税费

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项目	2018.12.31	2017.12.31
增值税	1,232,298.18	1,013,062.54
所得税	1,304,793.55	997,146.91
城市维护建设税	44,676.56	10,726.43
教育费附加	19,147.10	4,597.04
地方教育费附加	12,764.73	3,064.69
个人所得税	132,771.84	225,431.20
合 计	2,746,451.96	2,254,028.81

16、其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	8,118.30	13,356.11
合 计	8,118.30	13,356.11

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
	金额	金额
保证金	-	-
其他	8,118.30	13,356.11
合计	8,118.30	13,356.11

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、股本

项目	2017.12.31	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,800,000.00	-	-	-	-	-	33,800,000.00

18、资本公积

类别	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
其他资本公积	7,939,532.40	-	-	7,939,532.40
合计	7,939,532.40	-	-	7,939,532.40

19、盈余公积

(1) 盈余公积明细表：

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

类别	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	6,660,633.91	1,414,777.27	-	8,075,411.18
合计	6,660,633.91	1,414,777.27	-	8,075,411.18

20、未分配利润

项目	2018.12.31	2017.12.31
调整前上年末未分配利润	56,565,705.30	47,462,238.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	56,565,705.30	47,462,238.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,147,772.66	10,114,963.51
减：提取法定盈余公积	1,414,777.27	1,011,496.35
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	6,760,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	62,538,700.69	56,565,705.30

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,951,817.09	36,082,840.62	55,160,755.29	27,836,621.34
合计	71,951,817.09	36,082,840.62	55,160,755.29	27,836,621.34

（2）主营业务收入和主营业务成本（分产品）列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件销售	2,511,320.36	352,077.68	4,946,546.50	1,355,627.46
硬件销售	4,644,715.41	3,775,988.13	5,249,908.08	4,358,009.29
技术服务	25,419,803.72	18,691,403.94	14,283,858.71	10,132,229.64
技术开发	39,375,977.60	13,263,370.87	30,680,442.00	11,990,754.95
合计	71,951,817.09	36,082,840.62	55,160,755.29	27,836,621.34

（3）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
建设行业	71,951,817.09	36,082,840.62	55,160,755.29	27,836,621.34
合 计	71,951,817.09	36,082,840.62	55,160,755.29	27,836,621.34

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	10,073,254.39	6,488,432.17	7,921,084.46	4,684,903.37
华南	34,536,872.20	16,221,080.43	25,285,690.22	12,749,172.57
华东	17,268,436.10	8,687,238.12	14,203,894.49	7,014,828.58
西北	4,317,109.03	2,883,747.63	2,923,520.03	1,956,914.48
华中	5,756,145.37	1,802,342.27	4,826,566.09	1,430,802.34
合 计	71,951,817.09	36,082,840.62	55,160,755.29	27,836,621.34

22、税金及附加

税种	2018 年度	2017 年度
城建税	114,938.09	62,272.63
教育费附加	49,259.17	26,688.27
地方教育费附加	32,839.46	17,792.17
土地使用税	2,624.88	2,674.10
房产税	78,188.12	79,654.15
印花税	28,750.59	20,367.54
车船使用税	8,300.00	11,200.00
合计	314,900.31	220,648.86

23、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	2,571,091.14	2,263,099.01
邮费	15,904.26	12,489.99
无形资产摊销	400.00	600.00
折旧费	41,365.69	35,858.72
差旅费	800,900.37	732,517.80
办公费	232,827.60	296,494.06
交通费	40,428.27	33,442.46
业务招待费	860,163.44	649,014.21
广告费用	242,735.41	98,364.16
会议费	68,215.10	452,283.54
通讯费	12,321.39	20,753.70
招标服务费	191,555.91	252,243.68
社保统筹	467,385.78	407,800.07
技术咨询服务	37,281.55	400,643.41
耗材费用	714.93	125,775.46

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项目	2018 年度	2017 年度
工会经费	50,775.93	45,606.93
印刷费	70,848.59	44,914.01
展厅装修摊销	4,533.53	18,399.96
合计	5,709,448.89	5,890,301.17

24、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	1,806,513.40	1,707,521.45
办公费	215,568.56	196,759.94
折旧费	20,534.80	16,006.58
通讯费	30,631.18	70,703.46
业务招待费	41,173.09	19,633.93
社保统筹	410,738.06	414,989.66
交通费	12,698.82	14,212.66
差旅费	59,512.89	81,130.36
车辆费	108,428.71	99,381.45
物业费	304,582.52	312,496.27
残保金	57,304.37	134,931.24
顾问咨询费	349,953.85	199,132.92
无形资产摊销	999.96	999.96
房租	7,200.00	20,000.00
董事经费	30,000.00	30,000.00
工会经费	39,214.23	23,888.38
耗材	46,819.26	34,178.16
其他	-	12.80
合计	3,541,873.70	3,375,979.22

25、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	11,066,985.87	7,517,926.84
合计	11,066,985.87	7,517,926.84

26、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	59,724.78	63,037.65
手续费支出	23,789.55	12,901.97
合计	-35,935.23	-50,135.68

27、资产减值损失

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项目	2018 年度	2017 年度
坏账准备	1,683,548.76	1,304,576.98
合计	1,683,548.76	1,304,576.98

28、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
增值税退税	418,404.61	627,477.01
个税手续费返还	22,304.01	-
合计	440,708.62	627,477.01

29、投资收益

项目	2018 年度	2017 年度
理财产品收益	1,216,011.88	1,368,725.77
合计	1,216,011.88	1,368,725.77

30、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-23,256.01	-	-
其中：固定资产处置利得	-23,256.01	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
合 计	-23,256.01	-	-

31、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,326,378.31	1,141,762.38
递延所得税调整	-252,532.31	-195,686.55
合计	1,073,846.00	946,075.83

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	15,221,618.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,283,242.80
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	102,821.38
加计扣除的影响	-1,312,218.18

所得税费用	1,073,846.00
-------	--------------

32、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	22,304.01	-
利息收入	59,724.78	63,037.65
往来款	-	4,829,587.50
收回的保证金押金	1,061,400.00	-
合计	1,143,428.79	4,892,625.15

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
往来款	-	5,867,113.38
付现费用	4,112,759.00	4,326,610.35
手续费	23,789.55	12,901.97
支付的保证金押金	1,505,400.00	-
合计	5,641,948.55	10,206,625.70

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
保证金	579,000.00	199,000.00
合计	579,000.00	199,000.00

33、现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	14,147,772.66	10,114,963.51
加：资产减值准备	1,683,548.76	1,304,576.98
固定资产折旧	451,697.06	342,316.33
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	517,509.06	203,119.04
长期待摊费用摊销	4,533.53	18,399.96
资产处置损失（减：收益）	23,256.01	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	-1,216,011.88	-1,368,725.77

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

补充资料	2018 年度	2017 年度
递延所得税资产减少	-252,532.31	-195,686.55
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	950,035.77	-2,944,969.25
经营性应收项目的减少	5,689,396.10	2,360,410.50
经营性应付项目的增加	1,213,838.25	273,151.44
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	23,213,043.01	10,107,556.19
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：	-	-
现金的年末余额	18,200,093.14	20,632,546.71
减：现金的年初余额	20,632,546.71	12,523,949.77
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,432,453.57	8,108,596.94

(2) 现金和现金等价物

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	18,200,093.14	20,632,546.71
其中：库存现金	79,598.13	45,471.73
可随时用于支付的银行存款	18,120,495.01	20,587,074.98
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、年末现金及现金等价物余额	18,200,093.14	20,632,546.71

34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,004,000.00	履约保证金
合计	1,004,000.00	-

35、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
增值税退税	418,404.61	-	-	-	418,404.61	-	-	是
个税手续费返还	22,304.01	-	-	-	22,304.01	-	-	是
合 计	440,708.62	-	-	-	440,708.62	-	-	-

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税退税	418,404.61	418,404.61	-	-
个税手续费返还	22,304.01	22,304.01	-	-
合 计	440,708.62	440,708.62	-	-

六、关联方及关联方往来

1、本公司主要关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
方刚	59.82%	控股股东、董事长
刘若菊	-	方刚配偶

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
都海波	14.94%	股东、财务总监
周彤	10.50%	股东、董事
张爱民	-	董事
曹丽春	-	董事
刘春艳	-	董事会秘书
朱磊	-	监事会主席
王洪彬	-	监事
丁莉萍	0.59%	股东、监事
黄文红	-	周彤配偶
胡蕊	-	张爱民配偶
高苗	-	朱磊配偶

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

李敏	-	王洪彬配偶
王立彬	-	刘春艳配偶
张玉国	-	曹丽春配偶
北京聚悦房地产开发有限公司	-	周彤担任董事长的公司
北京悦和房地产开发有限公司	-	周彤控股的公司
北京元图建设咨询有限公司	-	周彤控股的公司
北京建峰维家能源管理有限公司	-	周彤控股的公司
珠海天城建筑科技有限公司	-	周彤持股 45%的公司
和记黄埔地产（北京朝阳）有限公司	-	周彤担任董事的公司

2、关联交易

无

3、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,209,770.04	1,170,574.80

七、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

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

九、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
资产处置损益	-23,256.01	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	-	-

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	1,216,011.88	-
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	-	-
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	22,304.01	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	1,215,059.88	-
减：非经常性损益的所得税影响数	182,258.98	-

北京建设数字科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外。金额单位为人民币）

项 目	金 额	说 明
非经常性损益净额	1,032.800.90	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,032.800.90	-

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	13.09	0.42	0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.13	0.39	0.39

北京建设数字科技股份有限公司

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：

公司董事会秘书办公室
