



迈科网络

NEEQ : 430575

苏州迈科网络安全技术股份有限公司

SUZHOU MAXNET NETWORK SECURITY TECHNOLOGY CO., LTD.

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

经公司申请，股转公司同意，公司股票转让方式于 2018 年 2 月 12 日起，由做市转让方式变更为集合竞价转让方式。

2018 年 3 月公司顺利完成“江苏省信用服务机构”备案，以及科技型中小企业认定；并通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系的复审。资质的认证和复审标志着我司在 IT 服务行业步入了规范化、标准化、科学化的现代企业管理轨道，为市场拓展提供了强有力的支撑。

2018 年 10 月中国领先的网络可视化基础架构产品提供商深圳市中新赛克科技股份有限公司（股票代码 002912）完成了对公司的战略投资。对公司中长期发展所需的人才、市场、资本等资源产生积极影响。

2018 年 11 月，经过苏州市发改委会同财政局评审，公司被认定为“苏州市第一批大数据应用示范企业”。

“智能宽带”产品 2018 年上半年发展为国内知名运营商集团级增值业务合作产品；业务落地华东、华中华南地区，企业用户数量超过 4000 家。

截止报告期末，迈科网络 MicroDPI 软件为 6,000 万家的家庭及商业用户提供了网络优化及应用分析服务；为超过 4,000 家的中小企业提供了流量优化、网络安全等服务；相关产品及服务已经覆盖超过 1 亿上网人群。

2018 年上半年公司创新业务与业内相关领域的领先企业积极合作，努力推动数据在区域经济分析及政府辅助决策、金融风险控制、精准营销等领域的商业闭环。

区域经济分析产品于 2018 年 4 月实现项目收入；基于个人社交关系的精准营销的产品已与多家知名互联网金融企业签订合作协议；协议的签订有助于公司提高经营业绩、市场拓展和品牌影响力，同时标志着苏州迈科在数据分析、网络安全业务领域又迈出了重大一步。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、迈科网络	指	苏州迈科网络安全技术股份有限公司
南京迈科	指	南京迈科数据技术有限公司
湖南迈科	指	湖南迈科信息技术有限公司
股东大会	指	苏州迈科网络安全技术股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州迈科网络安全技术股份有限公司董事会
监事会	指	苏州迈科网络安全技术股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	苏州迈科网络安全技术股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	公司现行有效的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
云计算	指	一种通过 Internet 以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式
云服务	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展的服务。
智能宽带	指	融合安全防护、流量加速、智能流控、智能行为管理、实时审计、故障预警、智能托管等功能，通过云、端和 APP 互动的方式，将传统普通宽带接入换为一体化服务模式。
互联网大数据分析系统（EOM）	指	智能宽带的云平台系统，用于为企业互联网访问进行数据分析，用于帮助中小企业合理使用带宽，提高网络服务质量。
互联网+区域经济分析系统（EOI）	指	基于特定接口采集的互联网数据，通过网络行为分析关联企业经营信息，使用企业抽样的方式分析特定区域内行业发展状况。
DPI 插件	指	以插件的形式适配于网络设备，实现深度报文解析和行为分析的系统解决方案
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈立、主管会计工作负责人傅淑娟及会计机构负责人（会计主管人员）朱丽芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计事务所（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
公司未来经营可能存在持续亏损的风险	公司是从事软件产品开发、用户运维及数据应用服务方面的企业，报告期内公司规模不大，发展用户量的前期市场投入较大，市场费用和研发费用发生额较高，且目前财务数据显示连续亏损，2016年—2018年归属于公司股东的净利润分别为-1,372,089.34元、-13,954,263.04、-6,608,585.20元。若公司未来营业收入不能覆盖成本，则公司经营可能面临持续亏损的风险。
产品技术更新的风险	公司属于高新技术企业，从2008年第一代网络应用管理专业系统到网络性能管理产品，再到后来轻型化的网络系统解决方案、云平台的服务形态以及大数据分析，公司在新技术的研究开发方面持续投入，但由于当今互联网行业技术日新月异，更新迭代较快，若公司产品和技术不能一直保持市场领先，可能会面临被替代的风险。
客户较为集中的风险	2018年公司向前5大客户销售金额占公司全部营业收入的比重为73.82%，所占比重较大。尽管公司依靠自身的研发能力、运维能力、以及产品的高可靠性、高稳定性已经与该等客户建立了稳定合作关系，但不排除上述大客户终止与公司合作或减少对公司产品的采购可能导致公司业绩下滑的风险。
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	苏州迈科网络安全技术股份有限公司
英文名称及缩写	SuZhou Maxnet Network Security Technology Co., LTD
证券简称	迈科网络
证券代码	430575
法定代表人	陈立
办公地址	苏州工业园区金芳路 18 号东坊创智园地 B2 栋 5 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	傅淑娟
职务	董事会秘书/财务总监
电话	0512-68668668/78
传真	0512-62515908
电子邮箱	shujuan_fu@maxnetsys.com.cn
公司网址	www.maxnetsys.com.cn
联系地址及邮政编码	苏州工业园区金芳路 18 号东坊创智园地 B2 栋 5 楼 215123
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2003 年 7 月 2 日
挂牌时间	2014 年 1 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	公司专注于网络流量数据和网络行为数据的分析和优化，通过拥有自主知识产权的产品和服务，为各类用户提供网络优化、数据分析、应用性能管理、网络管理及相关增值服务或解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	39,414,750
优先股总股本（股）	0
控股股东	陈立
实际控制人及其一致行动人	陈立

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	91320000752016419W	否
注册地址	苏州工业园区金芳路 18 号东坊创智园地 B2 栋 5 楼	否
注册资本（元）	39,414,750	否

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴斌、吉林海
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 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	11,368,709.80	9,144,181.88	24.33%
毛利率%	77.12%	60.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,608,585.20	-13,954,263.04	52.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,874,975.23	-14,720,363.36	39.71%
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）	-13.41%	-23.14%	-
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）	-18.01%	-24.41%	-
基本每股收益	-0.1677	-0.3540	52.63%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,052,391.83	56,932,202.57	-10.33%
负债总计	4,987,538.12	4,328,988.22	15.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,064,853.71	52,673,438.91	-12.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.34	-12.69%
资产负债率%（母公司）	9.25%	6.95%	-
资产负债率%（合并）	9.77%	7.60%	-
流动比率	8.90	10.28	-
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	1,759,673.09	-912,523.27	292.84%
应收账款周转率	1.25	0.48	-
存货周转率	2.01	1.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.33%	-33.34%	-
营业收入增长率%	24.33%	-69.84%	-
净利润增长率%	52.08%	-900.05%	-

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	39,414,750	39,414,750	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-311,021.80
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,793,479.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	755,852.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,079.70
非经常性损益合计	2,266,390.03
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,266,390.03

七、 补充财务指标

√适用 □不适用

截止报告期末，迈科网络 MicroDPI 软件为近 6000 万家庭用户的智能网络设备提供应用服务。

公司持续加大新的产品和功能的研发投入，报告期内研发投入 582.18 万元，去年同期研发投入为 600.49 万元；今年研发投入占当期营业收入比 51.21%。

公司中小企业的智能宽带业务自 2017 年转型运维增值服务，以持续的宽带增值业务月分成收入为主；报告期内运维服务收入 954.35 万元，去年同期运维服务收入 471.14 万元；当期运维服务收入占当期营业收入比 83.94%，同比增长 102.56%。

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
应收票据及应收账款	0.00	10,816,037.55	0.00	30,272,100.50
应收票据	2,600,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	8,216,037.55	0.00	30,272,100.50	0.00
应付票据及应付账款	0.00	2,904,022.60	0.00	12,498,120.98
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	2,904,022.60	0.00	12,498,120.98	0.00
管理费用	13,227,890.24	7,223,000.10	13,487,074.58	7,168,466.05
研发费用	0.00	6,004,890.14	0.00	6,318,608.53

根据财政部颁布的财会（2018）15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，对报表格式及报表科目进行了相应的调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

苏州迈科网络安全技术股份有限公司（以下简称“迈科网络”或“公司”），作为业内领先的 DPI 技术服务提供商，拥有 DPI 技术领域超过 10 年的持续研发投入、以及多年打造的企业级市场产品和运营团队。公司凭借着强大的研发团队和在协议分析、流量管理、应用优化、异常流量检测等方面多年的实践经验，目前取得发明授权 32 项，软件著作权 29 项；公司是江苏省互联网流量数据企业创新研发中心，同时也是江苏省研究生工作站，公司现有团队近 40 人，拥有硕士以上学历 5 人，本科以上学历人员占 68.42%。

在产品研发与业务运营层面，公司多年积累的 DPI 核心技术已深度应用于网络优化、应用性能分析等网络安全产品，并以插件化的形态广泛应用于各种智能网络设备中；同时与业界领先的 CDN 厂商、基础运营商等形成了稳定的合作伙伴关系，共同为家庭和中小企业用户提供网络优化、应用优化、智能加速以及云安全等网络增值服务，致力于提升人们的网络体验。公司同时积极与网络安全和大数据领域相关领先企业展开合作，持续推动产品的升级和创新，积极探索新领域的商业应用。目前公司主要业务收入分为三个部分：1、依托运营商宽带增值服务业务为主面向中小企业的智能宽带产品服务运营；2、面向智能终端设备的插件化 DPI 数据采集和分析技术能力输出；3、基于网络流量及行为数据的大数据分析服务。其中，智能宽带产品服务运营以持续的分成收入为主；DPI 插件业务以项目开发和技术能力输出收入为主；大数据分析方面的服务在本报告期已形成主要产品并开始实现服务运营收入。

2018 年公司智能宽带业务聚焦华东，打造轻量化的云网服务体系，以公司直销和自主运维为主，在华中、华南等其他区域，通过合作伙伴招募，充分发挥渠道在本地的服务优势，复制发展业务；在家庭智能网络方面，截止报告期末，迈科的 DPI 插件化产品已经为近 6000 万家庭及商业用户提供了应用分析及网络优化服务；智能宽带产品已经为近 4000 家中小企业用户提供应用保障和网络安全服务；两项业务已总共覆盖超过一亿互联网人群。同时，报告期内公司持续加大研发投入和技术创新，在 SD-WAN 技术与应用、物联安全、大数据应用方面积极拓展与相关领域的领先企业合作，加快了产品创新的步伐，为公司经营能力的持续提升不断夯实基础。持续的分成收入以及数据业务收入将是公司未来业绩的重要增长点。

公司注重以市场需求为导向，以自主研发为核心，逐步推动产品向云战略升级并不断探索相关数据的商业化应用场景。公司现有业务开展并赖以形成核心竞争力的关键主要体现为已经规模覆盖的互联网用户群体、高素质的技术研发团队以及应用于软件产品研发和服务过程中的各类自主知识产权、非专利技术。公司商业模式主要包括盈利模式、采购模式、销售模式、研发模式和客户服务等环节。

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

2018 年是迈科网络业务转型的关键年。这一年，互联网行业继续保持稳中见长，并随着互联网产业的发展，网络安全、大数据、人工智能、智能家居等也呈现蓬勃发展的趋势，公司紧抓市场发展机遇，围绕三年发展规划以及年度经营方针，发挥平台和渠道优势积极开拓市场用户量。同时，2018 年公司持续加大了研发投入，重点突破产品在网络安全和跨国组网&加速方面的功能叠加，以及大数据在金融应用方面的商业闭环。2018 年度，公司在产品运营服务分期收入持续积累，及管理运营成本优化的影响下，营业收入较同期有所增长，实现收入 1136.87 万元，同比增长 24.33%；实现净利润-678.16 万元，同比增长 52.08%；归属于公司股东净利润-660.86 万元，同比增长 52.64%。

2018 年，公司根据年度经营计划，积极推进并落实公司发展战略，重点开展了如下几方面工作：

1、市场开拓与营销体系建设

迈科坚持依托“智能云宽带”产品，为运营商政企专线用户打造“智能宽带”服务品牌，助力其实现“管道智能化”战略的落地，在智能加速、安全接入、行为管理、带宽优化、故障诊断在内的宽带增值服务基础上，增加了云组网、云快传、安全审计等新功能、拓展了应用场景。随着产品端功能向云端的转移，产品应用场景的丰富，逐步实现平台化的产品方案推送，市场营销模式持续以与运营商合作的分成方式为主，该模式收入以持续与积累为特点。2018 年重点聚焦华东区域，产品功能聚焦“加速与安全”，着力打造基于云端服务方案的样板用户，通过样板用户冲击用户市场量。报告期内，中小企业智能宽带用户数新增 416 家，续约用户 195 家，产品覆盖增加至近 4000 家，实现收入为 693.24 万元，其中软件产品收入 1.10 万元，运维增值服务收入 692.14 万元，约占主营业务收入 60%，相比去年同类业务上涨 52.12%。

在插件化 DPI 业务方面，公司持续投入进行 DPI 功能多样化、系统轻量化、能力全面化方面的探索 and 研发，继续保持国内该领域领头羊的位置，在系统稳定性、免打扰、高可配置等方面取得了显著的成果。伴随运营商智能家庭网关规模化部署，迈科的 DPI 插件已经为 6000 多万家庭提供上网业务保障服务，为公司在平台服务和数据增值应用方面的发展奠定了基础。2018 年 DPI 插件业务实现运维增值服务收入 202.78 万元，占主营业务收入的 17.84%，相比去年同期增长 18.41%。

2019 年公司继续深入优化执行直销与代理商渠道相结合的营销体系。“智能宽带”业务聚焦华东，打造轻量化的云网服务体系，以公司直销和自主运维为主，把市场做深做透。在华中、华南等其他区域，通过合作伙伴招募，充分发挥渠道在本地的服务优势，快速复制业务。

2、业务平台建设

在平台建设上，运维平台使用虚拟化容器技术和集群管理技术，并引入业界成熟的平台监控方案，提高平台运维的实时性和精确性，充分利用云端强大的计算、存储等资源优势，初步实现了平台化的产品方案推送，做到服务的快速更新，大大提高了用户的使用体验。在支撑系统建设上，打造基于云平台的强流程式运营体系，做到销售和运营各节点的可追踪以及流程问题的自动发现，开发平台自动巡检以及在线诊断服务。

2019 年将继续加大云平台的优化升级，结合宽带发展趋势和用户价值导向，以云网服务战略和大数据服务战略为核心，打造基于云平台的运营服务体系。

3、技术研发与创新

在技术研发方面实现 DPI 功能的云端协同方案，将特征分析等功能从 DPI 插件端上移到平台端，实现了特征自动获取及分析，大大提升了全网数据分析能力；智能云宽带业务采用该方案后，不仅可以加快各类增值服务的快速部署，而且可以与其他功能模块快速集成。在服务运营效率上，运维平台采用虚拟化容器技术和集群管理技术，同时引入业界成熟的平台运维监控方案，大大提高了平台运维的实时性和精确性。

基于公司一体两翼的业务发展战略，2019 年将重点投入智慧家庭物联网终端安全感知平台的产品研

发，解决智慧家庭中众多接入互联网的智能终端的安全威胁防护问题，确保接入终端的安全。平台基于海量部署的插件资源，利用大数据机器算法和终端行为分析技术，建立家庭智能终端行为模型，确保智能终端数据通讯和方向在一定的安全范围之内，最大限度防范安全事件的发生。

2018 年公司累计获得发明专利 32 项，取得软件著作权 29 项；主要覆盖智能宽带、插件化 DPI 和数据分析领域，如《面向企业运营管理的企业互联网访问分析》、《基于网络数据挖据技术的企业经营状况分析方法及系统》、《一种网络设备自管理技术》、《一种基于 DPI 技术的综合数据特征分析方法》等，将公司在终端 DPI 技术领域和云端数据分析领域近期取得的成果固化。

4、内部控制管理

报告期内，公司切实加强了内部管理体系建设，通过全面预算管理，业务运营体系完善，以及企业信息化管理的进一步加强，实现了公司的科学管理，提升了运作效率。

2018 年，公司运营管理部门对公司的人力资源管理、与信息系统相关的内部控制、数据安全等重要内控文件进行了修订；公司设定的内部稽核专职岗位，也充分发挥了自身的监督与服务职能，有效的控制了经营成本，降低了经营风险，促进了内部运营效率的提升。

5、员工队伍建设

报告期内，公司核心团队保持稳定。近年来公司注重加强人才引进与培养的同时，严格实施目标绩效管理，实行优胜劣汰，不断优化人才队伍的年龄结构、知识结构和能力结构。截止 2018 年底，公司员工 38 人。其中研发和技术人员共达 21 人，占比 55.26%。公司坚持“以人为本”理念，重视员工的培训和发展，组织各类培训、举办多种团建活动，员工队伍整体业务水平和团队凝聚力得到进一步巩固与提升。

为稳定公司的经营管理骨干队伍和核心人员，充分调动他们的积极性和创造性，公司于 2014 年推出了股权激励分配计划，截止本年度报告披露日，公司员工累计间接持股 168.43 万股，占公司总股数比例 4.3%。

（二） 行业情况

在现有的网络状态下，使用者经常会遇到宽带拥塞、应用性能低下、病毒肆虐、恶意入侵等对网络使用及资源有负面影响的问题及困扰，网络优化功能是针对现有的防火墙、安防及入侵检测、负载均衡、频宽管理、网络防毒等设备及网络问题的补充，能够通过接入硬件及软件操作的方式进行参数采集、数据分析，找出影响网络质量的原因，通过技术手段或增加相应的硬件设备及调整使网络达到最佳运行状态的方法，使网络资源获得最佳效益。近年来移动互联网的发展，中国的互联网用户已超 12 亿，是世界上上网人数最多的国家。上网已经成为人们的一种生活和工作习惯，互联网更是越来越成为人们赖以生存的资源！在快速增长的互联网应用中，各类 P2P、网络游戏和在线视频应用仍然占据了骨干网络 and 用户网络中一半以上的带宽资源。对用户来说，他们追求的是快速安全的互联网体验，这就给 IT 管理人员（部门）带来了极大的挑战，如何用最少的成本投入来满足不同用户的各类应用体验的需求是他们必须持续面对的问题，这给网络优化和带宽管理产品带来了广阔的市场机会。

随着移动互联网的飞速发展以及移动互联网用户个性化需求的不断增强，移动终端的形态和功能呈现多样化的趋势。移动互联网数据应用的出现极大地挖掘和拓展了人们的各种需求，产生了网络化的生活与社交模式，催生了 OTT 与 O2O（on-line to off-line）等多种业务形态。移动互联正在改变人类的生活。传统企业转型互联网企业进一步加速并逐步应用到智能终端。我们每天的生活很好的应证了这一点，如今我们只要手握移动终端，包括购物、营销、搜索、游戏、阅读等都可以“一键搞定”，并且服务越来越精细化、人性化、便捷化，另外移动互联还可随时分享、随地连接，极大地迎合了消费者的心理，加之目前传统企业都意识到这点，积极向互联网靠拢，布局网络市场，我们有理由相信，之后的移动互联市场将会更大、体制更健全、功能更完善、服务更精准。移动互联网爆发所带来的网络优化、数据分析以及安全管理等需求将伴着互联网的发展如影随行。

当前，全球已进入大数据时代，大数据正以一种革命风暴的姿态闯入人们视野，其技术和市场在快速发展，而驾驭大数据的呼声一浪高过一浪。随着大数据蕴涵值的逐步释放，使其成为 IT 信息产业中最具潜力的蓝海。鉴于在技术和产业层面，国际上在大数据领域还未形成技术和市场的垄断，技术应用创新机会较多；当前大数据技术和应用需求的蓬勃兴起，及开源技术提出的革命性挑战，各家 IT 厂商均需同等面对，这无形中缩短了彼此起步的差距，这意味着国内企业在开拓大数据市场上存在巨大的机遇！

(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	32,738,960.76	64.13%	31,346,993.83	55.06%	4.44%
应收票据与应收账款	7,390,886.39	14.48%	10,816,037.55	19.00%	-31.67%
预付款项	137,038.26	0.27%	360,894.07	0.63%	-62.03%
存货	1,152,506.33	2.26%	1,431,710.80	2.51%	-19.50%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,359,728.04	6.58%	4,237,054.55	7.44%	-20.71%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
资产总计	51,052,391.83	-	56,932,202.57	-	-10.33%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期余额相对上期增加的主要原因是收到到期应收票据兑付资金及加强应收账款管理的同时，受市场策略调整销售人工费用现金支出有所减少的影响，本期经营活动现金净额增加 175.97 万元。

应收票据与应收账款本期余额相对上期减少主要原因是公司加强了应收账款的管理，促进前期的收款及时回款；另一方面，因为当期应收票据到期兑付的原因导致应收票据与应收账款账面余额下降。

预付账款本期余额相对上期减少主要原是因为跨年度执行的固定资产和技术服务采购合同减少，影响合同预付账款减少。

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	11,368,709.80	-	9,144,181.88	-	24.33%
营业成本	2,601,027.01	22.88%	3,655,307.12	39.97%	-28.84%
毛利率%	77.12%	-	60.03%	-	-
管理费用	6,054,898.26	53.26%	7,223,000.10	78.99%	-16.17%
研发费用	5,821,774.70	51.21%	6,004,890.14	65.67%	-3.05%
销售费用	5,143,801.01	45.25%	8,616,991.66	94.23%	-40.31%
财务费用	-90,341.80	-0.79%	-204,537.98	-2.24%	-55.83%
资产减值损失	740,768.95	6.52%	-177,247.48	-1.94%	517.93%
其他收益	1640,729.05	14.43%	1,100,946.87	12.04%	49.03%
投资收益	461,073.68	4.06%	591,875.62	6.47%	-22.10%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-16,242.65	-0.14%	-38,532.64	-0.42%	57.85%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-6,851,830.50	-60.27%	-14,469,204.76	-158.23%	52.65%
营业外收入	196,076.98	1.72%	210,331.87	2.30%	-6.78%
营业外支出	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
净利润	-6,781,610.07	-59.65%	-14,152,632.66	-154.77%	52.08%

项目重大变动原因:

1. 营业收入相比去年同期增长了 24.33%，主要原因：公司中小企业的智能宽带业务自 2017 年转型运维增值服务，以持续的宽带增值业务的月分成收入为主；此模式强化产品价值与用户价值的融合，以收取增值服务费用替代了传统的产品单次买断，收入递延且有持续性，2017 年至本报告期累计发展用户均对本报告期收入产生影响，本报告期运维与增值服务收入与同期相比增加金额 483 万元；同时与去年同期相比减少了毛利较低的代理收入 188 万元。
2. 营业成本相比去年同期下降了 28.84%，主要原因是营业收入结构变化，毛利较高的运维与增值服务收入占比提高。
3. 销售费用相比去年同期下降了 40.31%，主要原因是为市场营销策略调整，人工及市场推广支出降低。
4. 财务费用相比去年同期下降了 55.83%，主要原因是定期存款方面的利息收益减少。
5. 资产减值损失相比去年同期增长了 517.93%，主要原因是报告期内 3-4 年账龄按 50%比例计提坏账准备金额有所增加所致。
6. 其他收益相比去年同期增长了 49.03%，主要原因是本报告期内收到 2013 年共同合作研发项目验收补助款 30 万元影响。
7. 资产处置收益相比去年同期下降了 57.85%，主要原因是较去年同期处理闲置电子设备减少。
8. 营业利润较去年同期增长了 52.65%，主要原因是受营业收入、毛利率增长，销售费用降低影响。
9. 净利润较去年同期增长了 52.08%，主要原因是受营业收入、毛利率增长，销售费用降低影响。

(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	11,368,709.80	9,136,019.49	24.44%
其他业务收入	0	8,162.39	-100.00%

主营业务成本	2,601,027.01	3,471,858.18	-25.08%
其他业务成本	0	183,448.94	-100.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件产品收入	10,991.38	0.10%	734,233.30	8.03%
运维及增值服务收入	9,543,451.78	83.94%	4,711,422.21	51.52%
SAP 软件/其他代理业务	1,814,266.64	15.96%	3,690,363.98	40.36%
其他	0	0%	8,162.39	0.09%
合计	11,368,709.80	100%	9,144,181.88	100%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内运维及增值服务收入占全年营业收入的比例相比去年同期增加 32.42%，主要原因是来自于江苏以外省份的中小企业收入优化为持续运维和增值服务收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国电信集团系统集成有限责任公司	2,595,635.47	22.83%	否
2	中国电信股份有限公司浙江分公司	2,350,493.50	20.68%	否
3	中国电信股份有限公司上海分公司	1,829,716.98	16.09%	否
4	江苏中利集团股份有限公司	1,055,977.55	9.29%	否
5	江苏鸿信系统集成有限公司	560,173.02	4.93%	否
合计		8,391,996.52	73.82%	-

(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	苏州市永嘉信息科技有限公司	751,206.90	18.79%	否
2	北京天融信网络安全技术有限公司	639,179.35	15.99%	否
3	苏州奥科星电子科技有限公司	523,654.84	13.10%	否
4	北京远禾科技有限公司	388,363.42	9.72%	否
5	苏州玻索物联科技有限公司	253,132.08	6.33%	否
合计		2,555,536.59	63.93%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,759,673.09	-912,523.27	292.84%
投资活动产生的现金流量净额	-332,143.18	2,277,519.80	-114.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,565.00	-1,010,000.00	96.48%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加了 292.84%，主要原因是公司促进上期应收账款的资金收回，应收票据到期兑现，同时本期市场策略调整导致经营活动的现金支出也相应减少。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是上年同期收回跨年度投资理财本金 500 万元，同时本报告期减少了用于智能宽带运营的固定资产投入，影响金额为减少 236.41 万元。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是 2017 年收购南京子公司部分参股股权。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 报告期内子公司的经营情况：

南京迈科数据技术有限公司（原名：南京瑞凯信息科技有限公司），2015 年 4 月注册成立，注册经营地江苏南京。迈科网络于 2017 年 1 月 17 号通过股东大会表决，以人民币 101 万元完成对陈立、王俊华等人合计持有的 33.55% 股权的收购，公司持有南京迈科 100% 的股权。南京迈科于 2017 年 3 月 17 号完成工商变更，公司名称由南京瑞凯信息科技有限公司变更为南京迈科数据技术有限公司。2018 年营业收入 217,180.44 元，净利润-936,335.49 元。

2. 报告期内注销控股子公司情况：

湖南迈科信息技术有限公司，2015 年 10 月注册成立，注册经营地湖南长沙，迈科网络持股 51%。公司于 2018 年 5 月 7 日召开的第三届董事会第七次会议，通过了拟注销控股子公司（湖南迈科信息技术有限公司）的议案，完成所有注销手续后，于 2018 年 8 月 3 日领取了长沙市工商行政管理局天心分局《准予注销登记通知书》。

3、报告期内无参股子公司。

此外公司报告期内无新增、处置子公司其他情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司利用自有闲置资金购买了银行保本理财产品，累计获得利息收入 755,852.83 元。公司不进行衍生品投资。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1、重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1) 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2) 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

2、公司本期不存在会计估计变更。

3、公司本期不存在重大会计差错更正。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

原控股子公司湖南迈科信息技术有限公司因注销，本期不再纳入合并报表范围。

（八） 企业社会责任

公司近几年的发展为社会提供了良好的就业机会，提供员工较高的薪酬和福利待遇，严格履行纳税义务，以实际行动践行着企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，报告期内公司参加了歙县留守儿童公益行，为贫困地区的留守儿童提供力所能及的资源帮助，积极承担社会责任，将社会责任意识融入到实践中。

三、 持续经营评价

报告期内，营业收入 1136.87 万元，同比增长 24.33%，归属于公司股东净利润-660.86 万元，同比增长 52.64%。同时在 2018 年 10 月，中国领先的网络可视化基础架构产品提供商深圳市中新赛克科技股份有限公司（股票代码 002912）完成了对公司的战略投资，对公司未来发展所需的资源均产生积极影响。在迈科网络业务转型的关键期，本报告期的经营情况都在发生正向积极的变化。公司主营业务产品或服务变动的原因及对持续经营能力的影响如下：

（1）智能宽带业务

该业务是公司跟宽带运营商合力打造的面向中小企业的产品，并给用户提供相关增值服务的业务，目前已经成功向市场推出了网络安全、场景加速、跨国组网、安全审计等方面的增值服务，随着产品应用场景的丰富，产品架构、应用性能的不断优化，逐步实现平台化的产品方案推送，市场营销模式持续以与运营商合作的持续分成方式为主，运营商或合作伙伴单一采购软件产品为辅。企业级用户数量已经超过 4000 家，在主要以持续性为特点的分成收入模式下，自 2017 年至本报告期累计发展用户，未来均会产生运维增值服务收入。该部分增值业务方面的持续分成收入是公司目前的主要业务收入。

（2）DPI 插件云产品

基于公司在 DPI 技术上多年的技术积累以及对智能家居、大数据等市场发展需求的精准预测，公司在业内第一个成功研发出资源占用更低、性能更高、数据采集维度更广的 DPI 插件技术，使得 DPI 技术可以广泛应用于各种家庭智能网关、商业（公共）WiFi 等设备中，使得 DPI 技术的应用范围得以成百上千倍的扩展。2018 年已经有接近 6000 多万个智能网络终端集成了该 DPI 插件，2019 年预计插件的智能终端数达到 8000 万。此部分业务的运维增值服务收入在公司收入结构中目前占比约 20%，随着用户的迅速增长以及 DPI 插件云化产品的多样化，平台运维收入和增值业务收入也在同步增长，将成为公司创收的主要业务之一。

（3）大数据创新业务

大数据创新业务以接入层 DPI 数据价值商用为方向，目前已形成企业及个人特征大数据服务产品线，创新性的应用在金融服务机构风险控制全流程、区域行业经济景气指数分析、孵化器综合指数分析等领域。区域经济分析产品于 2018 年 4 月实现项目收入；基于个人社交关系及基于用户 DPI 行为大数据特征的精准营销产品已与多家知名互联网金融企业展开合作并产生服务运维收入。随着创新业务平台运营型服务收入的实现，也将成为公司业绩增长点。

为此，管理层认为，凭借多年的研发和技术积累，公司 DPI 技术、平台开发技术、大数据分析技术应用领域的市场竞争力较强，产品和平台的推广以及形成一定用户规模优势，尤其是在家庭宽带用户方面已经达到近 6000 万的用户量，通过对应用领域的扩展和新一代物联终端安全感知平台的研发，加快推进 DPI 插件资源在智能家庭网关的部署，以物联安全产品为平台，实现数据价值商用，创造新的业绩增长点；公司的盈利能力将逐步得到体现，公司自主研发的网络优化产品和大数据业务方面有着较大的市场规模和持续盈利空间。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、公司未来经营可能存在持续亏损的风险

公司是从事软件产品开发、用户运维及数据应用服务方面的企业，报告期内公司规模不大，发展用户量的前期市场投入较大，市场费用和研发费用发生额较高，且目前财务数据显示连续亏损，2016 年—2018 年归属于公司股东的净利润分别为-1,372,089.34 元、-13,954,263.04 元、-6,626,329.75 元。若公司未来营业收入不能覆盖成本，则公司经营可能面临持续亏损的风险。

应对措施：2018 年公司在中小企业的业务已经扩张至长三角、珠三角部分重点省份市场，主要业务收入来自江浙市场，业务模式也优化为与用户需求密切关联的运维和分成收入，此部分收入相比去年同期增加 36.88%，随着用户量的增长，以及持续的用户运维和分成收入，将给未来公司业绩带来很大的增长空间。

截止 2018 年期末，公司在中小企业平台用户数量近 4000 家，家庭平台用户 6000 多万家，公司大数据创新业务主要任务是实现大数据平台在商业闭环上的价值的商业化应用。数据类的区域经济分析产品已产生项目收入，基于个人社交关系及基于用户 DPI 行为大数据特征的精准营销产品已与多家知名互联网金融企业展开合作并产生服务运维收入。随着创新业务平台运营型服务收入的实现，也将成为公司业绩增长点。

2、客户较为集中的风险

2018 年公司向前 5 大客户销售金额占公司全部营业收入的比重为 73.82%，所占比重较大。尽管公司依靠自身的研发能力、运维能力、以及产品的高可靠性、高稳定性已经与该等客户建立了稳定合作关

系，但不排除上述大客户终止与公司合作或减少对公司产品的采购可能导致公司业绩下滑的风险。

应对措施：公司的业务特点是通过运营渠道面向中小企业和家庭用户提供的网络优化服务或产品销售，公司将不断拓宽拓展省外市场，增加新的运营业务市场和渠道客户；在创新业务方面，公司将不断加速大数据业务的战略实现，扩大公司的业务产品线降低客户集中风险增加新的业务线。同时，公司与核心客户建立长期稳定的合作关系，实现业务销售收入的快速增长，将有利于公司降低对单一客户的依赖。

3、产品技术更新的风险

公司属于高新技术企业，从 2008 年第一代网络应用管理专业系统到网络性能管理产品，再到后来轻型化的网络系统解决方案、云平台的服务形态以及大数据分析，公司在新技术的研究开发方面持续投入，但由于当今互联网行业技术日新月异，更新迭代较快，若公司产品和技术不能一直保持市场领先，可能会面临被替代的风险。

应对措施：公司从 2006 年自主研发以来，一直高度关注经济市场和技术的趋势，重视新技术的研究和开发。公司成立了专门的技术委员会，把控技术趋势和市场前沿信息，持续引进高端研发人才，凭借多年来高新技术领域的人才优势，不断增加新的技术集群，提升公司在行业中的技术壁垒，降低可能被新技术替代的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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	
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.(二)
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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）承诺事项的履行情况

公司持股 5%以上股东、全体董事、监事、高级管理人员和核心人员均出具《关于避免同业竞争的承诺函》；报告期内，公司持股 5%以上股东、全体董事、监事和高级管理人员都积极履行承诺，未出现同业竞争行为。

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	27,124,500	68.82%	0	27,124,500	68.82%
	其中：控股股东、实际控制人	4,096,750	10.39%	3,153,180	943,570	2.39%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,290,250	31.18%	0	12,290,250	31.18%
	其中：控股股东、实际控制人	12,290,250	31.18%	0	12,290,250	31.18%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		39,414,750	-	0	39,414,750	-
普通股股东人数		36				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	陈立	16,387,000	-3,153,180	13,233,820	33.58%	12,290,250	943,570
2	苏州工业园区启盛管理咨询企业（有限合伙）	7,394,000	116,000	7,510,000	19.05%	0	7,510,000
3	深圳市中新赛克科技股份有限公司	0	3,153,180	3,153,180	8.00%	0	3,153,180
4	苏州市禾裕科技小额贷款有限公司	1,913,250	0	1,913,250	4.85%	0	1,913,250
5	郑钧	13,500	1,829,000	1,842,500	4.67%	0	1,842,500
合计		25,707,750	1,945,000	27,652,750	70.15%	12,290,250	15,362,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

苏州工业园区启盛管理咨询企业（有限合伙）系公司持股平台，普通合伙人是陈立。原称为苏州工业园区启盛投资咨询企业（有限合伙），于 2018 年 10 月 16 日完成更名，并完成工商更名。

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

公司实际控制人与控股股东一致，是自然人股东陈立，报告期期末直接持股比例 33.58%，间接持股比例 14.78%，合计持股比例 48.36%。陈立，中国国籍,无境外永久居留权，1973 年 12 月出生，中共党员，1997 年 7 月参加工作，硕士研究生学历，中级职称。1997 年 7 月至 1998 年 1 月，曾在苏州中软工程技术有限公司工作(江苏欧索软件有限公司前身)；1998 年 1 月至 2002 年 1 月，任职金蝶软件集团,历任苏州分公司市场部经理、无锡分公司、苏州分公司总经理；2002 年 1 月至 2010 年 1 月任职江苏欧索软件有限公司，历任软件业务总监，执行总裁；现任公司董事长兼总经理，在投融资、团队建设、公司治理等方面具有丰富的经验。

报告期内，控股股东及实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈立	董事长/总经理	男	1973 年 12 月	硕士	2016 年 10 月至 2019 年 10 月	是
李亮	董事/副总经理	男	1976 年 11 月	本科	2016 年 10 月至 2019 年 10 月	是
张强	董事/副总经理	男	1980 年 3 月	硕士	2017 年 12 月至 2019 年 10 月	是
张彧	董事	男	1973 年 5 月	硕士	2016 年 10 月至 2019 年 10 月	否
王明意	董事	男	1973 年 6 月	硕士	2019 年 1 月至 2019 年 10 月	否
伊恩江	监事会主席	男	1971 年 2 月	硕士	2016 年 10 月至 2019 年 10 月	否
丁增红	监事	男	1982 年 3 月	本科	2016 年 10 月至 2019 年 10 月	是
金磊	监事	女	1982 年 3 月	大专	2016 年 10 月至 2019 年 10 月	是
杨渝	副总经理	男	1970 年 6 月	硕士	2018 年 8 月至 2019 年 10 月	是
傅淑娟	财务总监/董事会秘书	女	1983 年 5 月	本科	2017 年 12 月至 2019 年 10 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无

(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
陈立	董事长/总经理	16,387,000	3,153,180	13,233,820	33.58%	0
合计	-	16,387,000	3,153,180	13,233,820	33.58%	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
尤慧兰	董事会秘书	离任	无	个人原因
周明中	董事/副总经理	离任	无	个人原因
王俊华	董事/副总经理	离任	无	个人原因
张强	副总经理	新任	董事/副总经理	新聘为董事
傅淑娟	财务总监	新任	财务总监/董事会秘书	新聘为董事会秘书
杨渝	无	新任	副总经理	新聘为副总经理

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

1. 张强

张强先生，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，2008年9月参加工作，硕士研究生学历。2008年9月至2011年12月，曾在苏州南方金鹏投资发展有限公司工作；2012年1月至2015年4月，任职中科数据技术（苏州）有限公司，任董事会秘书、总经理助理兼大数据事业部总监；2015年4月至2017年11月，任职苏州汇誉通数据科技有限公司（2016年6月更名为“江苏汇誉通数据科技有限公司”），历任副总经理、总经理；2017年12月至今，任迈科网络创新业务负责人。

2. 傅淑娟

傅淑娟女士，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师职称。2002年9月至2014年11月，任职无锡金拓软件有限公司，先后担任出纳、会计、财务经理职务；2014年12月至2015年9月，苏州吴中区科技金融服务中心金融服务部经理（其中2014年12月至2015年5月于招商证券股份有限公司昆山营业部学习）；2015年10月至2017年7月，苏州卢马汽车改装有限公司总经理助理；2017年12月至今，任迈科网络财务总监。

3. 杨渝

杨渝先生，1970年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992年7月参加工作，硕士研究生学历。1992年7月至1997年4月，曾在重庆无线电三厂工作；1997年5月至2001年3月，任职重庆南川公安局，负责公安局无线电通讯设备的维修保障及计算机系统的使用支撑和维护工作；2001年4月至2002年3月，任职于成都润杰扬商贸公司，从事无线设备的销售、维修工作；2002年4月至2018年4月，任职于中国电信集团系统集成有限责任公司事业部副总，负责外勤助手产品市场拓展及产品运营；现任迈科网络智能宽带业务负责人。

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	8	8
销售人员	24	6
技术人员	33	21
财务人员	4	3
员工总计	69	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	7	5
本科	42	21
专科	19	12
专科以下	0	0
员工总计	69	38

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：

公司员工的薪酬包括薪金、津贴等，依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、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。

公司非常重视员工的培训和发展，制定了系列的培训计划，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、试用期岗位技能培训、试用期轮岗训练、各部门专业技术培训、主管及核心人员管理技能培训、核心人员团队训练等。不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司分别于 2018 年 12 月 21 日召开第三届董事会第十次会议、2019 年 1 月 7 日召开 2019 年第一次职工代表大会、2019 年 1 月 7 日召开第三届监事会第六次会议、2019 年 1 月 11 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司核心员工认定的议案》，认定了李亮、杨渝、张强、傅淑娟、金磊、丁增红六名员工为公司核心员工。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

董事会经过评估认为，公司已建立了较为完善的治理机制，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，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事制度》在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司对外投资、重要的人事变动、融资、偶发性关联交易等均按照公司的内部控制制度执行，达到重大事项的决策均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度基本能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2018 年 1 月 8 日召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司变更股票转让方式为集合竞价转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》、《关于 2018 年第一次临时股东大会通知变更的公告》； 2、2018 年 4 月 18 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《2017 年度总经理工作报告的议案》、《2017 年度董事会工作报告的议案》、《2017 年年度报告及其摘要的议案》、《2017 年度财务决算报告的议案》、《2018 年度财务预算报告的议案》、《2017 年度对控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于 2017 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》； 3、2018 年 5 月 7 日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于提名增补公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于拟注销控股子公司的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》； 4、2018 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》； 5、2018 年 12 月 21 日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于提名增补公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于公司核心员工认定的议案》、《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、2018 年 4 月 18 日召开了第三届监事会第四次会议，审议通过了《2017 年度监事会工作报告的议案》、《2017 年年度报告及摘要的议案》、《2017 年度财务决算报告的议案》、《2018 年度财务预算报告的议案》、《2017 年度对控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于 2017 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》； 2、2018 年 8 月 27 日召开了第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	3	1、2018 年 1 月 24 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司变更股票转让方式为集合竞价转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》； 2、2018 年 5 月 11 日召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年

		度董事会工作报告的议案》、《2017 年度监事会工作报告的议案》、《2017 年年度报告及其摘要的议案》、《2017 年度财务决算报告的议案》、《2018 年度财务预算报告的议案》、《2017 年度对控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》； 3、2018 年 5 月 25 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于提名增补公司第三届董事会董事候选人的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。报告期内，公司尚未建立董事会专业委员会和独立董事制度。

（1）股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

（2）董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

（3）监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，监事会成员的产生和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。同时公司不断改进公司治理方案，优化企业运营管理成本，强化管理层担当文化。公司将结合自身发展实际需要，持续不断地加强和完善各项内部控制制度，强化公司治理，促进公司发展。

（四）投资者关系管理情况

公司通过有效的投资者关系管理手段，在符合法律法规的前提下，与投资者保持着良好的沟通，并与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

（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

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立性

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性

公司具备与生产经营、软件开发有关的研发系统、测试系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的办公场所、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的设备采购和产品销售系统。

4、机构独立性

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

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》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

本年度内，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政策，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，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。并于 2015 年 4 月 15 日召开的董事会审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》的议案。

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	苏亚苏审【2019】198 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	吴斌、吉林海
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

苏亚苏审【2019】198 号

苏州迈科网络安全技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州迈科网络安全技术股份有限公司（以下简称迈科网络公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及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，公允反映了迈科网络公司 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。

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，我们独立于迈科网络公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

迈科网络公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估迈科网络公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算迈科网络公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迈科网络公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对迈科网络公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致迈科网络公司不能持续经营。

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

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

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

江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师： 吴斌
中国注册会计师： 吉林海

二〇一九年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五（1）	32,738,960.76	31,346,993.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注五（2）	7,390,886.39	10,816,037.55
预付款项	附注五（3）	137,038.26	360,894.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（4）	303,048.54	525,716.69
买入返售金融资产			
存货	附注五（5）	1,152,506.33	1,431,710.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五（6）	1,464.00	18,219.38
流动资产合计		41,723,904.28	44,499,572.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五（7）	3,359,728.04	4,237,054.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五（8）	1,872,188.28	3,088,176.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五（9）	969,954.89	1,854,925.85
递延所得税资产	附注五（10）	3,126,616.34	3,252,472.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,328,487.55	12,432,630.25
资产总计		51,052,391.83	56,932,202.57
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			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注五（11）	3,257,258.38	2,904,022.60

预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五（12）	514,455.94	566,346.47
应交税费	附注五（13）	663,844.68	604,664.57
其他应付款	附注五（14）	251,979.12	253,954.58
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		4,687,538.12	4,328,988.22
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	附注五（15）	300,000.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000.00	0.00
负债合计		4,987,538.12	4,328,988.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（16）	39,414,750.00	39,414,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（17）	28,880,990.67	28,880,990.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（18）	1,619,379.53	1,619,379.53
一般风险准备			
未分配利润	附注五（19）	-23,850,266.49	-17,241,681.29
归属于母公司所有者权益合计		46,064,853.71	52,673,438.91
少数股东权益			-70,224.56
所有者权益合计		46,064,853.71	52,603,214.35

负债和所有者权益总计		51,052,391.83	56,932,202.57
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：陈立

主管会计工作负责人：傅淑娟

会计机构负责人：朱丽芳

(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		32,673,286.41	30,306,504.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注十二（1）	7,293,916.39	10,119,737.75
预付款项		137,038.26	360,894.07
其他应收款	附注十二（2）	298,068.54	552,977.97
存货		1,118,215.76	1,397,420.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,464.00	18,219.38
流动资产合计		41,521,989.36	42,755,754.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二（3）	3,010,000.00	4,030,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,359,728.04	4,230,516.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,026,390.41	2,135,541.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		969,954.89	1,854,925.85
递延所得税资产		3,126,184.94	3,166,346.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,492,258.28	15,417,330.49
资产总计		53,014,247.64	58,173,084.76
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,257,258.38	2,676,142.60
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		464,415.94	549,885.20
应交税费		628,646.34	567,142.31
其他应付款		251,979.12	252,013.96
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		4,602,299.78	4,045,184.07
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		300,000.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000.00	0.00
负债合计		4,902,299.78	4,045,184.07
所有者权益：			
股本		39,414,750.00	39,414,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,785,250.00	28,785,250.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,619,379.53	1,619,379.53
一般风险准备			
未分配利润		-21,707,431.67	-15,691,478.84
所有者权益合计		48,111,947.86	54,127,900.69
负债和所有者权益合计		53,014,247.64	58,173,084.76

(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		11,368,709.80	9,144,181.88
其中：营业收入	附注五（20）	11,368,709.80	9,144,181.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,306,100.38	25,267,676.49
其中：营业成本	附注五（20）	2,601,027.01	3,655,307.12
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	附注五（21）	34,172.25	149,272.93
销售费用	附注五（22）	5,143,801.01	8,616,991.66
管理费用	附注五（23）	6,054,898.26	7,223,000.10
研发费用	附注五（24）	5,821,774.70	6,004,890.14
财务费用	附注五（25）	-90,341.80	-204,537.98
其中：利息费用			
利息收入		95,871.29	210,456.37
资产减值损失	附注五（26）	740,768.95	-177,247.48
信用减值损失			
加：其他收益	附注五（27）	1,640,729.05	1,100,946.87
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五（28）	461,073.68	591,875.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	附注五（29）	-16,242.65	-38,532.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,851,830.50	-14,469,204.76
加：营业外收入	附注五（30）	196,076.98	210,331.87
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,655,753.52	-14,258,872.89
减：所得税费用	附注五（31）	125,856.55	-106,240.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,781,610.07	-14,152,632.66
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）		-6,781,610.07	-14,152,632.66
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		-173,024.87	-198,369.62
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,608,585.20	-13,954,263.04
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		-6,781,610.07	-14,152,632.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,608,585.20	-13,954,263.04
归属于少数股东的综合收益总额		-173,024.87	-198,369.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1677	-0.3540
（二）稀释每股收益		-0.1677	-0.3540

法定代表人：陈立

主管会计工作负责人：傅淑娟

会计机构负责人：朱丽芳

(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	附注十二（4）	11,151,529.36	8,487,638.57
减：营业成本	附注十二（4）	2,483,517.58	3,322,230.22
税金及附加		33,943.60	147,611.33
销售费用		4,659,763.63	7,600,832.84
管理费用		5,811,133.04	6,632,352.98
研发费用		5,476,274.13	5,476,274.13
财务费用		-89,120.80	-201,494.42

其中：利息费用			
利息收入		93,509.98	205,958.87
资产减值损失		509,656.45	-193,455.00
信用减值损失			
加：其他收益		1,640,729.05	1,100,946.87
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十二（5）	-62,716.55	581,692.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
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）		-16,242.65	-38,532.64
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,171,868.42	-12,652,607.23
加：营业外收入		196,076.98	198,718.87
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,975,791.44	-12,453,888.36
减：所得税费用		40,161.39	-102,188.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,015,952.83	-12,351,700.01
（一）持续经营净利润		-6,015,952.83	-12,351,700.01
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-6,015,952.83	-12,351,700.01
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		14,976,374.09	29,428,033.54
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		323,761.27	678,716.06
收到其他与经营活动有关的现金	附注五 32（1）	6,907,599.25	5,729,218.79
经营活动现金流入小计		22,207,734.61	35,835,968.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,161,230.86	10,887,134.49
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		9,263,712.42	12,037,159.06
支付的各项税费		296,262.37	1,347,587.29
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 32（2）	9,726,855.87	12,476,610.82
经营活动现金流出小计		20,448,061.52	36,748,491.66
经营活动产生的现金流量净额		1,759,673.09	-912,523.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	113,600,000.00
取得投资收益收到的现金		755,852.83	591,875.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,357.35	5,300.00
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		90,781,210.18	114,197,175.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,113,353.36	3,319,655.82
投资支付的现金		90,000,000.00	108,600,000.00
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		91,113,353.36	111,919,655.82
投资活动产生的现金流量净额		-332,143.18	2,277,519.80
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			
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	附注五 32（3）	35,565.00	1,010,000.00
筹资活动现金流出小计		35,565.00	1,010,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-35,565.00	-1,010,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.02	
五、现金及现金等价物净增加额		1,391,966.93	354,996.53
加：期初现金及现金等价物余额		31,346,993.83	30,991,997.30
六、期末现金及现金等价物余额		32,738,960.76	31,346,993.83

法定代表人：陈立

主管会计工作负责人：傅淑娟

会计机构负责人：朱丽芳

（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		14,326,832.93	27,042,033.17
收到的税费返还		323,761.27	678,716.06
收到其他与经营活动有关的现金		6,994,045.69	3,592,074.58
经营活动现金流入小计		21,644,639.89	31,312,823.81
购买商品、接受劳务支付的现金		808,281.43	10,585,231.06
支付给职工以及为职工支付的现金		8,651,386.64	10,584,084.66
支付的各项税费		293,382.39	1,313,514.75
支付其他与经营活动有关的现金		9,409,899.08	9,462,512.18
经营活动现金流出小计		19,162,949.54	31,945,342.65
经营活动产生的现金流量净额		2,481,690.35	-632,518.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	112,000,000.00
取得投资收益收到的现金		755,852.83	581,692.05

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,352.76	5,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		217,236.94	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,998,442.53	112,586,992.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,113,353.36	3,319,655.82
投资支付的现金		90,000,000.00	108,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		91,113,353.36	111,329,655.82
投资活动产生的现金流量净额		-114,910.83	1,257,336.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.02	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		2,366,781.54	624,817.39
加：期初现金及现金等价物余额		30,306,504.87	29,681,687.48
六、期末现金及现金等价物余额		32,673,286.41	30,306,504.87

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	39,414,750.00				28,880,990.67				1,619,379.53		-17,241,681.29	-70,224.56	52,603,214.35
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	39,414,750.00				28,880,990.67				1,619,379.53		-17,241,681.29	-70,224.56	52,603,214.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,608,585.20	70,224.56	-6,538,360.64
（一）综合收益总额											-6,608,585.20	-173,024.87	-6,781,610.07
（二）所有者投入和减少资本												243,249.43	243,249.43
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												243,249.43	243,249.43
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.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	39,414,750.00				28,880,990.67				1,619,379.53		-23,850,266.49		46,064,853.71

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	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-3,287,418.25	1,233,885.73	67,765,847.01
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	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-3,287,418.25	1,233,885.73	67,765,847.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					95,740.67						-13,954,263.04	-1,304,110.29	-15,162,632.66
（一）综合收益总额											-13,954,263.04	-198,369.62	-14,152,632.66
（二）所有者投入和减少资本					95,740.67							-1,105,740.67	-1,010,000.00
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					95,740.67							-1,105,740.67	-1,010,000.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	39,414,750.00				28,880,990.67				1,619,379.53		-17,241,681.29	-70,224.56	52,603,214.35

法定代表人：陈立

主管会计工作负责人：傅淑娟

会计机构负责人：朱丽芳

(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	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-15,691,478.84	54,127,900.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-15,691,478.84	54,127,900.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,015,952.83	-6,015,952.83
（一）综合收益总额											-6,015,952.83	-6,015,952.83
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-21,707,431.67	48,111,947.86

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	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-3,339,778.83	66,479,600.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-3,339,778.83	66,479,600.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,351,700.01	-12,351,700.01
（一）综合收益总额											-12,351,700.01	-12,351,700.01
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.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	39,414,750.00				28,785,250.00				1,619,379.53		-15,691,478.84	54,127,900.69

苏州迈科网络安全技术股份有限公司

2018年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

苏州迈科网络安全技术股份有限公司(以下简称“公司”)系由苏州迈科网络安全技术有限公司于 2010 年 10 月 8 日整体变更设立。

苏州迈科网络安全技术有限公司成立于 2003 年 7 月 2 日,成立时注册资本 50.00 万元。2014 年 3 月 11 日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意苏州迈科网络安全技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2014]174 号)批复,公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司注册地址:苏州工业园区金芳路 18 号东坊创智园地 B2 栋 5 楼。

公司法定代表人:陈立。

公司注册资本:39,414,750.00 元。

公司统一社会信用代码:91320000752016419W。

公司经营范围:研究、设计、开发、生产:计算机网络设备、通信设备、计算机软件产品,销售本公司自产产品,并提供相关技术咨询、售后服务;提供计算机软硬件、现代通讯、网络应用领域内技术开发、技术转让、租赁服务、数据服务;销售计算机软硬件;货物及技术的进出口业务;第一类增值电信业务;企业信用评估、企业信用管理咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下:

(一) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	不纳入合并范围原因
湖南迈科信息技术有限公司	注销

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、 遵循企业会计准则的声明

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

二、 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券

的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、 合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自

购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

七、 外币业务

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金

额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

八、 应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1、单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

无风险的应收款项，比如增值税退税收入等。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0～6 个月（含）	0.00	0.00
6 个月～1 年（含）	5.00	5.00
1～2 年	10.00	10.00
2～3 年	20.00	20.00
3～4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

其他组合不提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、 存货

（一）存货的分类

公司存货分为库存商品（产成品）。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用先进先出法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2、存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

十、 长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分为是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

4. 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

十二、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十三、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	5-10	0	10.00-20.00

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

十四、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十五、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十六、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金
额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十七、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）公司确认收入的一般原则

1、销售商品收入的确认原则：

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入的确认原则：

（1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

（2）提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认原则：

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（二）公司确认收入的具体方法

1、软件配套技术服务，公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的凭据时，确认技术服务收入。

2、代理业务收入，公司按照订单内容发出商品收到客户的接收单据或者产品的验收单据后确认收入。

3、运营及增值服务，公司根据运营商结算单据确认收入。

十八、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

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

十九、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

（3）资产负债表日，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，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。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）融资租赁，是指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。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
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. 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的公允价值；
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。

（二）经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

二十一、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	2,600,000.00	应收票据及应收账款	10,816,037.55

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收账款	8,216,037.55		
应收利息		其他应收款	525,716.69
应收股利			
其他应收款	525,716.69		
应付票据		应付票据及应付账款	2,904,022.60
应付账款	2,904,022.60		
应付利息		其他应付款	253,954.58
应付股利			
其他应付款	253,954.58		
管理费用	13,227,890.24	管理费用	7,223,000.10
		研发费用	6,004,890.14

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%/16%/6%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
苏州迈科网络安全技术股份有限公司	15%
南京迈科数据技术有限公司	25%

二、税收优惠及批文

1. 增值税

增值税按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计算缴纳，销项税率为 17%（自 2018 年 5 月 1 日起为 16%）。

根据国务院[2000]18 号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和国发[2011]4 号文件《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》

规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,实施软件增值税优惠政策,即:按 17% (自 2018 年 5 月 1 日起为 16%) 的法定税率征收增值税,对实际税负超过 3% 的部分即征即退。母公司苏州迈科网络安全技术股份有限公司适用此规定。

2. 企业所得税

母公司苏州迈科网络安全技术股份有限公司于 2017 年 11 月份取得高新技术企业资格,高新技术企业证书编号为 GR201732001490,有效期三年。按照《企业所得税法》规定,公司 2017 年至 2019 年可以享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

根据财税【2018】99 号文,企业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,2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间,再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。母公司苏州迈科网络安全技术股份有限公司 2018 年度享受研发费加计扣除 75% 的政策。

附注五、合并财务报表主要项目注释 (除另有说明外,货币单位均为人民币元)

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,400.45	32,536.39
银行存款	32,732,560.31	31,314,457.44
合计	32,738,960.76	31,346,993.83

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,600,000.00
应收账款	7,390,886.39	8,216,037.55
合计	7,390,886.39	10,816,037.55

(2) 应收票据

① 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,600,000.00
合计		2,600,000.00

(3) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	14,251,997.10	100.00	6,861,110.71	48.14	7,390,886.39
其中：账龄组合	14,251,997.10	100.00	6,861,110.71	48.14	7,390,886.39
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,251,997.10	/	6,861,110.71	/	7,390,886.39

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	14,586,491.81	100.00	6,370,454.26	43.67	8,216,037.55
其中：账龄组合	14,586,491.81	100.00	6,370,454.26	43.67	8,216,037.55
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,586,491.81	/	6,370,454.26	/	8,216,037.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	5,589,461.14		0.00	4,229,078.76		0.00
6个月~1年	351,115.86	17,555.79	5.00	347,780.27	17,389.02	5.00
1~2年	225,572.38	22,557.24	10.00	1,344,306.27	134,430.63	10.00
2~3年	84,690.00	16,938.00	20.00	3,058,364.88	611,672.98	20.00
3~4年	2,394,196.09	1,197,098.05	50.00			50.00
4年以上	5,606,961.63	5,606,961.63	100.00	5,606,961.63	5,606,961.63	100.00
合计	14,251,997.10	6,861,110.71	/	14,586,491.81	6,370,454.26	/

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 690,656.45 元，合并范围减少的影响坏账准备金额

200,000.00 元。

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	期末数	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
江苏隆创信息技术有限公司	4,041,952.37	3-4 年 9,600.00 元; 4 年以上 4,032,352.37 元	28.36	4,037,152.37
中国电信集团系统集成有限责任公司	2,960,132.98	6 个月以内 2,751,373.60 元; 1-2 年 208,759.38 元	20.77	20,875.94
北京青科创通信息技术有限公司	2,365,554.09	3-4 年	16.60	1,182,777.05
无锡威盛信息技术有限公司	1,524,109.26	4 年以上	10.69	1,524,109.26
江苏中利集团股份有限公司	1,215,500.00	6 个月以内	8.53	
合计	12,107,248.70		84.95	6,764,914.62

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	132,107.26	96.40	350,894.07	97.23
1-2 年	4,931.00	3.60	10,000.00	2.77
	137,038.26	100.00	360,894.07	100.00

(2) 无账龄超过1年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天翼电子商务有限公司	84,190.00	1 年以内	61.44
苏州奥科星电子科技有限公司	42,917.26	1 年以内	31.31
杭州推啊网络科技有限公司	5,000.00	1 年以内	3.65
财付通支付科技有限公司	4,931.00	1-2 年	3.60
合计	137,038.26		100.00

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	303,048.54	525,716.69

项目	期末余额	期初余额
合计	303,048.54	525,716.69

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	307,568.54	100.00	4,520.00	1.47	303,048.54
其中：账龄组合	306,980.26	99.81	4,520.00	1.47	302,460.26
其他组合	588.28	0.19			588.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	307,568.54	/	4,520.00	/	303,048.54

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	536,224.19	100.00	10,507.50	1.96	525,716.69
其中：账龄组合	227,122.83	42.36	10,507.50	4.63	216,615.33
其他组合	309,101.36	57.64			309,101.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	536,224.19	/	10,507.50	/	525,716.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	264,780.26		0.00	128,022.83		0.00
6个月~1年	30,000.00	1,500.00	5.00	50.00	2.50	5.00
1~2年	3,200.00	320.00	10.00	93,050.00	9,305.00	10.00
2~3年	6,000.00	1,200.00	20.00	6,000.00	1,200.00	20.00

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3~4 年	3,000.00	1,500.00	50.00			50.00
合计	306,980.26	4,520.00	/	227,122.83	10,507.50	/

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50,112.50元，合并范围减少的影响坏账准备金额56,100.00元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
软件退税收入	588.28	309,101.36
暂借款	64,807.80	23,130.30
代垫社保	59,149.56	92,892.53
保证金	171,822.90	96,050.00
押金	11,200.00	15,050.00
合计	307,568.54	536,224.19

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	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备金额
中邮建技术有限公司	保证金	99,000.00	6 个月以内	32.19	
金土龙	暂借款	60,000.00	6 个月以内	19.51	
代垫社保	代垫社保	59,149.56	6 个月以内	19.23	
中国电信股份有限公司苏州分公司	保证金	30,000.00	6 个月~1 年	9.75	1,500.00
上海通贸国际供应链管理有限公司	保证金	30,000.00	6 个月以内	9.75	
合计		278,149.56		90.43	1,500.00

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,152,506.33		1,152,506.33	1,431,710.80		1,431,710.80

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租	1,464.00	18,219.38

合计	1,464.00	18,219.38
----	----------	-----------

7. 固定资产

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	8,720,131.43	530,017.95	23,300.76	9,273,450.14
2. 本期增加金额	955,580.76			955,580.76
购置	382,199.18			382,199.18
库存商品转入	573,381.58			573,381.58
3. 本期减少金额	19,592.31	200,000.00		219,592.31
处置或报废	19,592.31	200,000.00		219,592.31
4. 期末余额	9,656,119.88	330,017.95	23,300.76	10,009,438.59
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,604,876.64	421,954.92	9,564.03	5,036,395.59
2. 本期增加金额	1,729,334.21	49,962.13	5,473.16	1,784,769.50
计提	1,729,334.21	49,962.13	5,473.16	1,784,769.50
3. 本期减少金额	13,054.54	158,400.00		171,454.54
处置或报废	13,054.54	158,400.00		171,454.54
4. 期末余额	6,321,156.31	313,517.05	15,037.19	6,649,710.55
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,334,963.57	16,500.90	8,263.57	3,359,728.04
2. 期初账面价值	4,115,254.79	108,063.03	13,736.73	4,237,054.55

8. 无形资产

项目	软件使用权
一、账面原值	
1. 期初余额	13,997,881.17
2. 本期增加金额	
购置	
3. 本期减少金额	

项目	软件使用权
4. 期末余额	13,997,881.17
二、累计摊销	
1. 期初余额	10,909,704.21
2. 本期增加金额	1,215,988.68
计提	1,215,988.68
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	12,125,692.89
三、减值准备	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	1,872,188.28
2. 期初账面价值	3,088,176.96

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
技术服务费	15,302.60		5,923.56		9,379.04	
装修费	1,839,623.25		879,047.40		960,575.85	
合计	1,854,925.85		884,970.96		969,954.89	

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,865,630.71	1,029,966.61	6,380,961.76	1,093,804.97
可抵扣亏损	8,751,919.53	1,312,787.91	9,069,712.65	1,392,236.19
无形资产摊销年限与税法差异	4,925,745.47	738,861.82	5,109,544.85	766,431.73
递延收益	300,000.00	45,000.00		
合计	20,843,295.71	3,126,616.34	20,560,219.26	3,252,472.89

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	24,353,646.25	16,470,624.67
合计	24,353,646.25	16,470,624.67

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	16,090,523.33	16,470,624.67	
2023	917,866.40		
2028	7,345,256.52		
合计	24,353,646.25	16,470,624.67	

11. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	3,257,258.38	2,904,022.60
合计	3,257,258.38	2,904,022.60

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,257,258.38	2,904,022.60
合计	3,257,258.38	2,904,022.60

②账龄超过 1 年的重要应付账款。

单位名称	期末余额	账龄	占应付款项期末余额 合计数的比例(%)
思爱普(北京)软件系统有限公司	2,157,606.74	3-4 年	66.24
合计	2,157,606.74		66.24

12. 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	566,346.47	8,438,749.46	8,490,639.99	514,455.94
二、离职后福利—设定提存计划		687,035.08	687,035.08	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	566,346.47	9,125,784.54	9,177,675.07	514,455.94

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	566,346.47	6,803,884.94	6,934,797.47	435,433.94
二、职工福利费		905,246.48	826,224.48	79,022.00
三、社会保险费		226,646.69	226,646.69	
其中：1. 医疗保险费		173,652.09	173,652.09	
2. 工伤保险费		12,812.54	12,812.54	
3. 生育保险费		40,182.06	40,182.06	
四、住房公积金		409,482.55	409,482.55	
五、工会经费和职工教育经费		93,488.80	93,488.80	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	566,346.47	8,438,749.46	8,490,639.99	514,455.94

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		662,918.08	662,918.08	
2、失业保险费		24,117.00	24,117.00	
3、企业年金缴费				
合计		687,035.08	687,035.08	

13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交企业所得税	46,583.45	46,583.45
应交增值税	598,237.08	453,783.93
应交城市维护建设税	3,628.64	2,936.90
应交教育费附加	2,591.88	2,097.78
应交个人所得税	12,686.23	98,723.58
应交印花税	117.40	538.93
合计	663,844.68	604,664.57

14. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	251,979.12	253,954.58
合计	251,979.12	253,954.58

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工代垫款	159,312.80	99,740.36
房租	16,000.00	8,445.60
尚未支付的其他零散费用	60,860.00	145,768.62
尚未支付的少数股东投资款	15,806.32	
合计	251,979.12	253,954.58

②无账龄超过1年的重要其他应付款。

15. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
苏科资 2018 年度第 19 批重点产业技术创新项目补助		300,000.00		300,000.00	尚未验收
合计		300,000.00		300,000.00	/

16. 股本

项目	期初余额	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	
股 份	39,414,750.00						39,414,750.00
总数	0						0

17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	28,880,990.67			28,880,990.67

18. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,619,379.53			1,619,379.53

19. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-17,241,681.29	-3,287,418.25
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	-17,241,681.29	-3,287,418.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,608,585.20	-13,954,263.04
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	-23,850,266.49	-17,241,681.29

20. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,368,709.80	2,601,027.01	9,136,019.49	3,471,858.18
其他业务收入			8,162.39	183,448.94
合计	11,368,709.80	2,601,027.01	9,144,181.88	3,655,307.12

（2）主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品收入	10,991.38	4,250.95	734,233.30	66,191.47
运维及增值服务收入	9,543,451.78	1,244,698.10	4,711,422.21	884,013.55
代理业务收入	1,814,266.64	1,352,077.96	3,690,363.98	2,521,653.16
合计	11,368,709.80	2,601,027.01	9,136,019.49	3,471,858.18

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国电信集团系统集成有限责任公司	2,595,635.47	22.83
中国电信股份有限公司浙江分公司	2,350,493.50	20.68
中国电信股份有限公司上海分公司	1,829,716.98	16.09

江苏中利集团股份有限公司	1,055,977.55	9.29
江苏鸿信系统集成有限公司	560,173.02	4.93
合计	8,391,996.52	73.82

21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,915.72	85,346.23
教育费附加	13,504.26	60,961.60
印花税	1,752.27	2,965.10
合计	34,172.25	149,272.93

22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,203,748.19	4,661,749.53
办公费	21,271.81	109,581.62
通讯费	17,709.38	54,197.18
交通费	51,026.83	81,418.95
差旅费	521,910.43	1,007,105.36
业务招待费	386,592.46	489,919.36
宣传费	446,609.26	733,906.38
技术服务费	340,363.86	391,293.14
顾问费	12,800.00	4,848.44
物耗	62,427.90	4,428.42
折旧费	17,617.43	1,062,484.14
投标费	51,614.03	7,500.00
其他	10,109.43	8,559.14
合计	5,143,801.01	8,616,991.66

23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,248,392.76	2,479,722.63
办公费	150,248.68	128,937.52
差旅费	143,713.52	63,977.12
通讯费	76,479.19	67,475.60
顾问费	302,243.02	337,728.10
交通费	132,526.55	87,610.98

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	1,087,924.08	2,070,575.73
物业综合费	124,845.45	49,548.43
业务招待费	402,516.78	429,572.48
折旧费	119,716.53	247,984.28
装修费摊销	908,070.40	909,312.69
租赁费	244,667.23	297,002.27
人员招募费	6,896.22	8,481.14
维修费	9,276.00	1,025.64
董事会费		2,571.43
规费	60,219.75	37,256.10
劳务费	19,256.82	
其他	17,905.28	4,217.96
合计	6,054,898.26	7,223,000.10

24. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,700,283.32	4,860,625.77
折旧费	747,639.21	25,189.09
无形资产摊销	128,064.60	130,532.75
装修费摊销	108,150.00	
租赁费	410,054.94	521,642.73
技术服务费	553,051.56	343,329.49
检测费	59,500.00	
差旅费	81,322.19	71,285.45
其他	33,708.88	52,284.86
合计	5,821,774.70	6,004,890.14

25. 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	95,871.29	210,456.37
加：手续费支出	5,531.51	5,918.39
加：汇兑损益	-2.02	
合计	-90,341.80	-204,537.98

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	740,768.95	-177,247.48
合计	740,768.95	-177,247.48

27. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	1,630,226.33	1,100,946.87	1,614,979.30
个税返还	10,502.72		10,502.72
合计	1,640,729.05	1,100,946.87	1,625,482.02

注：政府补助明细情况详见附注五—35政府补助。

28. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	755,852.83	591,875.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-294,779.15	
合计	461,073.68	591,875.62

29. 资产处置收益

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
固定资产处置利得或损失	-16,242.65	-38,532.64	-16,242.65
合计	-16,242.65	-38,532.64	-16,242.65

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

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
(1) 政府补助	178,500.00	32,000.00	178,500.00
(2) 其他	17,576.98	178,331.87	17,576.98
合计	196,076.98	210,331.87	196,076.98

注：政府补助明细情况详见附注五—35政府补助。

31. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	125,856.55	-106,240.23

项目	本期发生额	上期发生额
合计	125,856.55	-106,240.23

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,655,753.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-998,363.03
子公司适用不同税率的影响	-120,375.23
调整以前期间所得税的影响	277,513.24
非应税收入影响	-78,568.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,146.96
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	1,343,578.79
研发费加计扣除的影响	-347,075.65
所得税费用	125,856.55

32. 合并现金流量表项目注释

(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
利息收入	95,871.29	210,456.37
政府补助	2,108,726.33	170,817.71
往来及其他	4,703,001.63	5,347,944.71
合计	6,907,599.25	5,729,218.79

(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
管理费用	2,828,432.06	2,503,947.31
销售费用	1,922,435.39	2,892,757.99
手续费	5,531.51	5,918.39
往来及其他	4,970,456.91	7,073,987.13
合计	9,726,855.87	12,476,610.82

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司		1,010,000.00
处置子公司支付给少数股东	35,565.00	
合计	35,565.00	1,010,000.00

33. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,781,610.07	-14,152,632.66
加：资产减值准备	740,768.95	-177,247.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,784,769.50	2,040,969.17
无形资产摊销	1,215,988.68	2,198,640.33
长期待摊费用摊销	884,970.96	905,910.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	16,242.65	38,532.64
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	-2.02	
投资损失(收益以“－”号填列)	-461,073.68	-591,875.62
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	125,856.55	-106,240.24
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	279,204.47	2,788,405.21
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	3,100,198.76	19,449,522.04
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	854,358.34	-13,306,507.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,759,673.09	-912,523.27
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	32,738,960.76	31,346,993.83
减：现金的期初余额	31,346,993.83	30,991,997.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,391,966.93	354,996.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	32,738,960.76	31,346,993.83
其中：库存现金	6,400.45	32,536.39

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	32,732,560.31	31,314,457.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	32,738,960.76	31,346,993.83

34. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	7.56	6.8632	51.89
其中：美元	7.56	6.8632	51.89

35. 政府补助

(1) 计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
党建创新及常务工作补助	与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
稳岗补贴	与收益相关	28,679.30	其他收益	28,679.30
省级现代服务业资金补助	与收益相关	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
企业研发费用省级财政奖励资金	与收益相关	178,500.00	营业外收入	178,500.00
2017 自主品牌专项扶持资金	与收益相关	272,300.00	其他收益	272,300.00
国内发明专利获得授权资助款	与收益相关	10,000.00	其他收益	10,000.00
增值税即征即退	与收益相关	15,247.03	其他收益	15,247.03
2018 年第六批科技发展资金省工业转型补助	与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度知识产权创造与运用专利资助	与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计		1,808,726.33		1,808,726.33

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
苏科资 2018 年度第 19 批重点产业技术创新项目补助	与收益相关		300,000.00			300,000.00	
			0			0	
合计			300,000.00			300,000.00	
			0			0	

附注六、合并范围变更

1. 处置子公司

(1) 处置对子公司投资即丧失控制权的情形

项目	湖南迈科信息技术有限公司
股权处置价款	201,430.62
股权处置比例 (%)	51%
股权处置方式	注销
丧失控制权的时点	2018年8月3日
丧失控制权时点的确定依据	准予注销登记通知书
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	-294,779.15

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南京迈科数据技术有限公司	江苏地区	南京	信息技术咨询服务等	100.00		新设

附注八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

陈立是公司的控股股东暨实际控制人。

姓名	与公司关系	持股比例 (%)
陈立	股东、董事长、总经理	48.36

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,703,386.51	1,744,833.62

4、关联应收应付款项

本报告期末无关联方应收应付款项。

附注九、承诺及或有事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项

附注十、资产负债表日后事项

根据苏州迈科网络安全技术股份有限公司2019年1月25号董事会文件，公司对外投资设立全资子公司苏州迈科众创信息技术有限公司，注册地址为苏州工业园区金芳路18号东坊创智园地B2栋5楼，注册资本为人民币1,000,000.00元。

附注十一、其他要事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,600,000.00
应收账款	7,293,916.39	7,519,737.75
合计	7,293,916.39	10,119,737.75

(2) 应收票据

①应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,600,000.00
合计		2,600,000.00

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	14,155,027.10	100.00	6,861,110.71	48.47	7,293,916.39
其中：账龄组合	14,155,027.10	100.00	6,861,110.71	48.47	7,293,916.39
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,155,027.10	/	6,861,110.71	/	7,293,916.39

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	13,870,192.01	100.00	6,350,454.26	45.78	7,519,737.75
其中：账龄组合	13,870,192.01	100.00	6,350,454.26	45.78	7,519,737.75
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,870,192.01	/	6,350,454.26	/	7,519,737.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	5,492,491.14		0.00	3,712,778.96		0.00
6个月~1年	351,115.86	17,555.79	5.00	347,780.27	17,389.02	5.00
1~2年	225,572.38	22,557.24	10.00	1,144,306.27	114,430.63	10.00
2~3年	84,690.00	16,938.00	20.00	3,058,364.88	611,672.98	20.00
3~4年	2,394,196.09	1,197,098.05	50.00			50.00
4年以上	5,606,961.63	5,606,961.63	100.00	5,606,961.63	5,606,961.63	100.00
合计	14,155,027.10	6,861,110.71	/	13,870,192.01	6,350,454.26	/

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 510,656.45 元。

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	期末数	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
江苏隆创信息技术有限公司	4,041,952.37	3-4 年 9,600.00 元; 4 年以上 4,032,352.37 元	28.55	4,037,152.37
中国电信集团系统集成有限责任公司	2,960,132.98	6 个月以内 2,751,373.60 元; 1-2 年 208,759.38 元	20.91	20,875.94
北京青科创通信息技术有限公司	2,365,554.09	3-4 年	16.71	1,182,777.05
无锡威盛信息技术有限公司	1,524,109.26	4 年以上	10.77	1,524,109.26
江苏中利集团股份有限公司	1,215,500.00	6 个月以内	8.59	
合计	12,107,248.70		85.53	6,764,914.62

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	298,068.54	552,977.97
合计	298,068.54	552,977.97

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	301,368.54	100.00	3,300.00	1.10	298,068.54
其中：账龄组合	300,780.26	99.80	3,300.00	1.10	297,480.26
其他组合	588.28	0.20			588.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	301,368.54	/	3,300.00	/	298,068.54

续上表

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	557,277.97	100.00	4,300.00	0.77	552,977.97
其中：账龄组合	155,303.75	27.87	4,300.00	2.77	151,003.75
其他组合	401,974.22	72.13			401,974.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	557,277.97	/	4,300.00	/	552,977.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	264,780.26		0.00	118,303.75		0.00
6个月~1年	30,000.00	1,500.00	5.00			5.00
1~2年	3,000.00	300.00	10.00	31,000.00	3,100.00	10.00
2~3年			20.00	6,000.00	1,200.00	20.00
3~4年	3,000.00	1,500.00	50.00			50.00
合计	300,780.26	3,300.00	/	155,303.75	4,300.00	/

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,000.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
软件退税收入	588.28	309,101.36
暂借款	64,807.80	22,930.30
代垫社保	59,149.56	92,373.45
保证金	165,822.90	31,000.00
押金	11,000.00	9,000.00
子公司代垫往来款		92,872.86
合计	301,368.54	557,277.97

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备金额
------	------	------	----	----------------	--------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备 金额
中邮建技术有限公司	保证金	99,000.00	6 个月以内	32.85	
金土龙	暂借款	60,000.00	6 个月以内	19.91	
代垫社保	代垫社保	59,149.56	6 个月以内	19.63	
中国电信股份有限公司苏州分公司	保证金	30,000.00	6 个月~1 年	9.95	1,500.00
上海通贸国际供应链管理有限公司	保证金	30,000.00	6 个月以内	9.95	
合计		278,149.56		92.29	1,500.00

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,010,000.00		3,010,000.00	4,030,000.00		4,030,000.00

对子公司投资情况

被投资单位名称	期初余额	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
南京迈科数据技术有限公司	3,010,000.00			3,010,000.00		
湖南迈科信息技术有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00			
合计	4,030,000.00		1,020,000.00	3,010,000.00		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,151,529.36	2,483,517.58	8,479,476.18	3,138,781.28
其他业务收入			8,162.39	183,448.94
合计	11,151,529.36	2,483,517.58	8,487,638.57	3,322,230.22

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品收入	10,991.38	4,250.95	608,735.03	49,769.35
运维及增值服务收入	9,326,271.34	1,131,530.17	4,610,007.12	884,013.55

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
SAP 软件/其他代理业务	1,814,266.64	1,347,736.46	3,260,734.03	2,204,998.38
合计	11,151,529.36	2,483,517.58	8,479,476.18	3,138,781.28

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国电信集团系统集成有限公司	2,595,635.47	23.28
中国电信股份有限公司浙江分公司	2,350,493.50	21.08
中国电信股份有限公司上海分公司	1,829,716.98	16.41
江苏中利集团股份有限公司	1,055,977.55	9.47
江苏鸿信系统集成有限公司	560,173.02	5.02
合计	8,391,996.52	75.26

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	755,852.83	581,692.05
处置长期股权投资产生的投资收益	-818,569.38	
合计	-62,716.55	581,692.05

附注十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-311,021.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,793,479.30
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	

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	755,852.83
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	28,079.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,266,390.03
减：所得税影响数	
非经常性损益净额（影响净利润）	2,266,390.03
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	2,266,390.03

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	-13.41	-0.1677	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.01	-0.2252	

附注十三、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

董事长：陈立

苏州迈科网络安全技术股份有限公司

2019年04月19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