

证券代码：836757

证券简称：华信科泰

主办券商：开源证券



华信科泰

NEEQ : 836757

北京华信科泰通信技术股份有限公司



国家高新技术企业
中关村高新技术企业

年度报告

2018

目录

第一节	声明与提示	4
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	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华信科泰、华信科泰股份	指	北京华信科泰通信技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京盈科(上海)律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东(大)会	指	北京华信科泰通信技术股份有限公司股东会
董事会	指	北京华信科泰通信技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京华信科泰通信技术股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《北京华信科泰通信技术股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
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。

公司负责人韩风学、主管会计工作负责人王艳娇 及会计机构负责人（会计主管人员）王艳娇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营业绩波动的风险	报告期内,公司营业收入 2,141,743.14 元,较上年同期下降 60.53%。由于视频行业形态逐渐发生变化,由传统互联网模式向“公有云”过渡,云视频兴起带来了新的行业竞争。新的技术对带宽要求降低,产品体验感良好,对低价云视频的推广,给传统的视频会议带来了一定的冲击。加之软件产品的更新换代,对公司未来业绩增长形成严峻挑战,并可能造成公司收入的波动。
公司治理机制不能有效发挥作用的 风险	股份公司成立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内控体系。但内部控制制度仍在继续完善中,公司管理层及相关人员对相关制度的完全认知和全面执行仍将有一定时间的过渡。因此,短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。
实际控制人不当控制的风险	2018 年度公司实际控制人发生变化,截至 2018 年 12 月 31 日,股东韩风学持有公司股份 63.75%,为公司第一大股东,通过北京久臣汽车租赁服务有限公司间接持有公司 21.25%的股份,韩风学可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响,能够通过其实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员人选,决定公司的财务和经营政策,故认定韩风学为公司实际控制人。韩风学能够对公司股东大会产生决定性影响,如其不适当行使股东权利将对公司造成不利影响,公司存在实际控制人控制不当的风险。

税收优惠政策变化风险	公司于2013年7月被认定为软件企业,根据相关政策2免3减半,2013-2014年度享受免征企业所得税的优惠政策,2015-2017年度享受按照减半征收企业所得税的优惠政策。2018-2020年认定为高新企业,公司可享受高新企业的相关政策,之后,若公司不能继续享受高新的相关优惠政策,公司的企业所得税税负将增加,将对公司的净利润产生不利影响。
技术风险	软件行业由于技术更新快、产品生命周期短、升级频繁等特点,对企业的技术储备、研发水平和差异化要求较高,需要公司持续加大研发投入、增强研发实力及提高新产品快速响应能力和交付能力,及时满足客户各种需求。如出现其他更为有效的创新技术或手段,则可能对行业内现有企业经营产生不利影响。
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	北京华信科泰通信技术股份有限公司
证券简称	华信科泰
证券代码	836757
法定代表人	韩风学
办公地址	北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 13 层 1510

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王霞
职务	董事会秘书、财务总监
电话	010-57017088
传真	010-57017088
电子邮箱	836757@huaxinketai.cn
公司网址	www.hxsygf.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 13 层 1510(100083)
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	2011 年 11 月 14 日
挂牌时间	2016 年 4 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6520 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务
主要产品与服务项目	远程会议软件产品的开发和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	韩风学
实际控制人及其一致行动人	韩风学

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	911101085858366032	否
注册地址	北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 13 层 1510	否
注册资本	20,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
主办券商投资者咨询电话	010-88333886-803
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	臧其冠、侍超
会计师事务所办公地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

1、会计师事务所变更情况

公司于2019年1月18日披露会计师事务所变更公告（公告编号：2019-002），因公司经营发展需要，更好地推进公司审计工作，公司决定聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年年度审计机构。

2、董事会秘书变更情况

公司于2019年1月25日披露高级管理人员辞职公告（公告编号：2019-004），王霞因个人原因请求辞去董事、财务负责人、董事会秘书的职位，并于2019年1月28日披露高级管理人员任命公告（公告编号：2019-008），任命孙静然为公司董事会秘书，任职期限到本届董事会任期届满为止，自第二届董事会第三次会议决议之日起生效。公司第二届董事会第三次会议于2019年1月28日召开，会议审议通过了《关于聘任孙静然为公司董事会秘书的议案》

3、主办券商变更情况

公司变更持续督导主办券商的议案已分别经由公司第二届董事会第五次会议（公告编号：2019-016）、2019年第三次临时股东大会（公告编号：2019-018）审议通过，于2019年4月1日与国泰君安证券股份有限公司签署《〈推荐挂牌并持续督导协议书〉的终止协议》，并于2019年4月1日与开源证券股份有限公司签订《持续督导协议书》，自合同生效之日起，由开源证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务，上述协议中均已约定自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具无异议函之日起生效。公司于2019年4月9日取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，《〈推荐挂牌并持续督导协议书〉的终止协议》及《持续督导协议书》均于2019年4月9日起生效。

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	2,141,743.14	5,426,666.64	-60.53%
毛利率%	74.08%	69.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	292,340.96	355,279.43	-17.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	289,340.96	-1,669,356.41	-117.33%
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）	0.80%	0.93%	-
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）	0.79%	-4.36%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	36,790,272.35	37,422,745.95	-1.69%
负债总计	62,705.52	987,520.08	-93.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,727,566.83	36,435,225.87	0.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.82	1.10%
资产负债率%（母公司）	0.17	2.64	-
资产负债率%（合并）	0.17	2.64	-
流动比率	582.76	37.28	-
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	-1,856,843.01	1,627,317.85	-214.10%
应收账款周转率	5.01	3.23	-
存货周转率	88.81	114.70	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.69%	-18.02%	-
营业收入增长率%	-60.53%	-53.52%	-
净利润增长率%	-17.72%	-92.24%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他收益	3,000.00
非经常性损益合计	3,000.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,000.00

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

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表

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

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称
1	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)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表： 资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”	无	请见下表

和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的资产负债表：

项目	母公司资产负债表	
	调整前	调整后
应收账款	378,000.00	
应收票据及应收账款		378,000.00
应付账款	96,000.00	
应付票据及应付账款		96,000.00

2017年度受影响的利润表：

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	6,340,021.78	2,971,924.76
研发费用		3,368,097.02

本报告期内未发生会计估计变更

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主营远程会议及其管理系统，是国家“双软”企业、高新技术企业。通过领先的自主品牌核心技术、成熟的渠道成功打造完整的产品链。以多媒体通讯技术为研发核心，把握用户需求和市场动态，专注于会议管理系统的研发、推广、销售、运营和服务。

技术研发团队是华信科泰的核心资源，华信科泰掌握了多媒体通信较前沿的核心技术。目前国内大型用户 1800 多家，提供高品质的视频会议系统、音频会议系统、协作办公、在线视频培训、远程教育、远程监控等应用，产品广泛服务于政府、金融、军队、电力、交通、教育、医疗等多个领域，为客户提供网络多媒体通讯整体解决方案以及量身定做视讯开发项目。满足现代多媒体通讯需求，为用户提高工作效率、加速信息交流、节省会议费用、提升管理水平，以卓越的产品和服务赢得用户认可。

公司目前通过为远程会议提供会议管理系统获得销售收入并实现盈利。通过集成商、渠道商等合作伙伴进行推广。在销售额、市场占有率等方面取得了较好成绩。华信科泰产品与解决方案销售体系是借鉴国外和国内成功的渠道销售经验，建立了渠道销售体系。随着系统的不断完善和扩大，更多的用户能够体验我们的产品和服务。

针对合作伙伴并结合实际情况（综合考虑市场资源、行业或区域范围、是否排他、承诺出货量等），最终落实到具体合作协议，由销售副总与总经理负责。在某些行业项目中，公司产品与解决方案与合作伙伴形成良性互动。

目前会议管控系统广泛应用于各行各业，客户对于公司产品的需求及较高的利润空间决定了未来公司与总渠道商会进一步保持稳定的合作关系，公司也会协助渠道商积极挖掘客户群体。同时，公司已加大研发力度，将产品多元化发展，未来拟向车辆数据自动化匹配系统等领域进军，进而扩宽客户渠道，为发展成为拥有多元化业务链的集团奠定基础。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司积极应对市场环境变化，不断加大产品研发力度，认真分析市场行情，构建完善的发展业务模式，从而拓宽公司的业务线，紧跟国家政策，多方结合，合作共赢。

公司 2018 年 1 月-12 月营业收入为 2,141,743.14 元，较上年同期 5,426,666.64 元，减少了 60.53%，营业成本 555,040.88 元，较上年同期 1,655,894.84 元，减少了 66.48%，净利润 292,340.96 元，较上年同期 355,279.43 元，减少了 17.72%，经营活动产生的现金流量净额-1,856,843.01 元，较上年同期 1,627,317.85 元，下降 214.10%，公司资产总计 36,790,272.35 元，其中净资产 36,727,566.83 元。

2018年公司不断完善组织机构设置及内控制度，持续提升企业经营管理水平和风险防范能力，深耕市场，为发展多元化业务链奠定基础。

（二）行业情况

2018年会议管理软件行业竞争愈加激烈，小规模软件企业的研发力量、管理水平、资金来源等因素使企业研发产品的速度变缓，无法更快的推出新颖的、具有市场吸引力的、高性价比的软件产品，同时也面临人力资源、研发等成本的高涨。而随着金融、电信、电力、石油、政府等传统上软件行业的重要客户都走上了数据集中的道路，这也使得中小软件企业的进入门槛变得更加严格。

随着云视频的兴起带来了新的行业竞争，云视频会议与云计算的完美结合，带来了更便捷，更快速的产品体验感，使云视频更加适合市场的快速发展。新的云视频企业在市场上的发力和低价云视频的推广，给传统的视频会议厂商带来了新的冲击。

（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	35,703,032.67	97.04%	4,999,205.52	13.36%	614.17%
应收票据与应收账款	477,260.00	1.30%	378,000.00	1.01%	26.26%
存货	0.00	0.00%	12,500.00	0.03%	-100.00%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	246,442.13	0.67%	576,282.19	1.54%	-57.24%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他应收款	0.00	0.00%	9,836,355.32	26.28%	
其他流动资产	362,076.55	0.98%	21,574,180.58	57.65%	-98.32%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

本期期末货币资金 35,703,032.67 元，较上年增加 30,703,827.15 元，增加比例 614.17%，主要为本期将 3000 万理财款收回所致。

本期期末应收账款 477,260 元，较上年期末增加 99,260 元，增加比例 26.26%，主要为本期收入大幅度减少，且本期收回部分和前期欠款所致。

本期期末其他应收款 0 元，较上年期末减少 9,836,355.32 元，减少比例 100%，主要为本期向关联方提供 1000 万元借款收回。

本期期末固定资产 246,442.13 元，较上年期末减少 329,840.06 元，减少比例 57.24%，主要为本期固定资产正常计提折旧所致。

本期其他流动资产 362,076.55 元，较上年期末减少 21,212,104.03 元，减少比例 98.32%，主要为本期赎回信托理财

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	2,141,743.14	-	5,426,666.64	-	-60.53%
营业成本	555,040.88	25.92%	1,655,894.84	30.51%	-66.48%
毛利率	74.08%	-	69.49%	-	-
管理费用	1,888,932.46	88.20%	2,971,924.76	54.77%	-36.44%
研发费用	1,526,344.74	71.27%	3,368,097.02	62.07%	-54.68%
销售费用	330,862.12	15.45%	302,481.20	5.57%	9.38%
财务费用	-116,478.49	-5.44%	-14,663.14	-0.27%	694.36%
资产减值损失	-233,638.68	-10.91%	183,264.34	3.38%	-227.49%
其他收益	543,760.30	25.39%	1,236,912.28	22.79%	-56.04%
投资收益	1,240,737.42	57.93%	1,209,869.53	22.29%	2.55%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-64,675.26	-3.02%	-697,821.35	-12.86%	90.73%
营业外收入	-	-	1,104,000.00	20.34%	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	292,340.96	13.65%	355,279.43	6.55%	-17.72%

项目重大变动原因：

本期营业收入 2,141,743.14 元，较上期减少 3,284,923.50 元。减少比例 60.53%，主要因为市场竞争激烈，收入下降明显所致。云视频兴起带来了新的行业竞争，新的技术对带宽要求降低，产品体验感良好，一些厂商对低价云视频的推广，给传统的视频会议带来了一定的冲击。

本期营业成本 555,040.88 元，较上期减少 1,100,853.96 元。减少比例 66.48% 主要因为本期收入下降，相应的成本也下降。

本期管理费用 1,888,932.46 元，较上期减少 1,082,992.30 元，减少比例 36.44%，主要因为本期中介服务费减少 1,015,880.61 元。

本期研发费用 1,526,344.74 元，较上期减少 1,841,752.28 元，减少比例 54.68% 主要因为研发项目减少，研发人员减少所致。

本期财务费用 -116,478.49 元，较上期减少 101,815.35 元，增加比例 694.36%，主要因为账面货币资金增加使利息增加所致。本期资产减值损失 -233,638.68 元，较上期减少 416,903.02 元，减少比例 227.49% 主要因为其他应收款及应收账款收回；

本期其他收益 543,760.30 元，较上期减少 693,151.98 元，减少比例 56.04% 主要因为本期收入下降，相应的返还增值税及所得税减少；

本期净利润 292,340.96 元，较上期减少 62,938.47 元，减少比例 17.72%，主要是因为本期收入下降所致。

本期营业利润 -64,675.26 元，较上期增加了 633,146.09 元，增加比例 90.73%，主要是因为本期收

入下降，为节流成本、管理和研发费用都相应的降低。

(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	2,038,424.98	5,426,666.64	-62.44%
其他业务收入	103,318.16	-	-
主营业务成本	555,040.88	1,655,894.84	-66.48%
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	2,038,424.98	95.18%	5,426,666.64	100.00%
其他	103,318.16	4.82%	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

-

(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	神州数码(中国)有限公司	1,160,592.41	54.19%	否
2	江苏群立现代信息科技发展有限公司	340,520.92	15.90%	否
3	北京直真信通科技有限公司	318,965.51	14.89%	是
4	北京真视通科技股份有限公司	61,538.46	2.87%	否
5	南京南方电讯有限公司	38,461.54	1.8%	否
合计		1,920,078.84	89.65%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	-	-	-	否
合计		-	-	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	-1,856,843.01	1,627,317.85	-214.10%
投资活动产生的现金流量净额	32,560,670.16	0.00	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-8,000,000.00	

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额-1,856,843.01元，较上期减少3,484,160.86元，减少比例214.10%，主要是因为营业收入减少导致销售商品、提供劳动收到的现金减少所致。

本期投资活动产生的现金流量净额32,560,670.16元，较上期增加32,560,670.16元，主要是因为将企业多余资金投入低风险理财产品赎回所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额0元，较上期增加8,000,000.00元，主要是因为上期发放现金股利所致。

（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

经2016年第二次临时股东大会决议审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。为充分发挥公司自有闲置资金的使用效率，实现股东利益最大化，在不影响公司日常经营的前提下，在保证资金流动性和安全性的基础上，公司拟使用自有资金不超过人民币3500万元作为投资成本，用以择机购买低风险理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。

2018年3月2日，公司购买了1000万元的低风险中信信托理财产品。

截至2018年12月21日，公司购买的理财产品已全部赎回，金额为32,450,606.95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

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表

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

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称
1	<p>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) 要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：</p> <p>资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。</p>	无	请见下表

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表：

项目	母公司资产负债表	
	调整前	调整后
应收账款	378,000.00	
应收票据及应收账款		378,000.00
应付账款	96,000.00	
应付票据及应付账款		96,000.00

2017 年度受影响的利润表：

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	6,340,021.78	2,971,924.76
研发费用		3,368,097.02

本报告期内未发生会计估计变更

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司认真履行职工社保及公积金缴纳义务，积极承担社会责任，不断构建和完善企业制度，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展。公司在不断提高企业高效运营能力水平的同时，

也在实现企业经济价值和社会价值的和谐共赢。

未来公司将积极并继续履行社会责任，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

公司主营业务明确，经营模式和投资计划稳健，所处行业虽然竞争较为激烈，但公司已采取了拓宽业务渠道、增加产品研发项目等多方位经营计划，从而保持稳中有进的发展态势。报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，持续经营能力良好。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、经营业绩波动的风险

报告期内,公司营业收入 2,141,743.14 元,较上年同期下降 60.53%。由于视频行业形态逐渐发生变化,由传统互联网模式向“公有云”过渡,云视频兴起带来了新的行业竞争。新的技术对带宽要求降低,产品体验感良好,对低价云视频的推广,给传统的视频会议带来了一定的冲击。加之软件产品的更新换代,对公司未来业绩增长形成严峻挑战,并可能造成公司收入的波动。

应对措施：公司将加大产品研发力度，打造智能化新产品，提高产品性能，从过去的单一的解决方案向多元化产品、解决方案拓展。

二、公司治理机制不能有效发挥作用的风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内控体系。但内部控制制度仍在继续完善中，公司管理层及相关人员对相关制度的完全认知和全面执行仍将有一定时间的过渡。因此，短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

应对措施：公司将进一步完善三会机制，规范公司治理，严格按照《公司法》及公司章程运行。并认真组织管理层及相关人员学习相关制度，积极参与三方中介机构组织的专题培训，进而提高公司内控有效性，降低公司经营和财务风险。

三、实际控制人不当控制的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，股东韩风学实际支配公司股份表决权 63.75%，为公司第一大股东，通过北京久臣汽车租赁服务有限公司间接持有华信科泰 21.25%的股份，韩风学其可实际支配的股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，能够通过其实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员任选，决定公司的财务和经营政策，故认定韩风学为公司实际控制人。韩风学能够对公司股东大会产生决定性影响，如其不当行使股东权利将对公司造成不利影响，公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司严格执行《章程》、“三会”议事规则等公司治理制度，按照相关制度召集、召开股东大会、董事会和监事会，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。公司及时履行信息披露义务，建立包括电子邮件、电话等良好的沟通渠道并接受投资者咨询，保护全体股东利益。公司将一如既往的按照相关法律法规、《章程》和“三会”议事规则的要求，建立健全法人治理结构，规范公司经营，努力成为公众公司的典范。

四、税收优惠政策变化风险

公司于 2013 年 7 月被认定为软件企业,根据相关政策 2 免 3 减半,2013-2014 年度享受免征企业所得税的优惠政策,2015-2017 年度享受按照减半征收企业所得税的优惠政策。2018-2020 年认定为高新企业,公司可享受高新企业的相关政策,之后,若公司不能继续享受高新的相关优惠政策,公司的企业所得税税负将增加,将对公司的净利润产生不利影响。

应对措施:公司一方面加大科技研发投入,提升企业的研发能力,另一方面公司已取得高新技术企业证书,国家重点扶持高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。

五、技术风险

软件行业由于技术更新快、产品生命周期短、升级频繁等特点,对企业的技术储备、研发水平和差异化要求较高,需要公司持续加大研发投入、增强研发实力及提高新产品快速响应能力和交付能力,及时满足客户各种需求。如出现其他更为有效的创新技术或手段,则可能对行业内现有企业经营产生不利影响。

应对措施:为避免软件产品和服务的质量风险,公司制定并实施了《质量保证工作流程》,阐明本公司质量方针和质量管理体系构成,规定了公司的质量方针和质量目标,明确了管理职责,包括了形成文件的程序,使产品和服务质量得到持续而有效的控制。运用过程方法,紧密结合公司产品特点和企业实际,在系统识别公司质量管理体系所需过程基础上,对过程顺序和各过程之间的相互作用进行了表述,《质量保证工作流程》是公司建立、实施和保持质量管理体系,并予以持续改进的法规性文件,以及对本公司质量管理体系提供有效性证实及开展第三方认证的依据。通过质量管理体系的有效运行,包括体系的持续改进过程的有效应用以及保证符合顾客要求与适用的法律、法规要求,增强顾客满意度。本手册适用于信息系统软件的研发及相关技术服务的全过程。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	318,965.52
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	2,300,000.00	144,000.00
合计	12,300,000.00	462,965.52

注：上述日常性关联交易已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露，详见公告编号2017-020。

（二）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的措施

截止报告日，股份公司的实际控制人韩风学就避免同业竞争分别作出如下不可撤销的承诺和保证：

1) 其自身直接或间接控制的企业在今后的任何时间不会在中国境内或境外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与股份公司构成竞争或潜在竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动，不会拥有或以其他任何形式控制与股份公司存在竞争或潜在关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，其自身不会在与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任职务(适用于实际控制人)。

2) 其自身及其直接或间接控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争或潜在竞争的业务, 其自身及其直接或间接控制的企业会将上述商业机会让予股份公司。

3) 其自身将无条件赔偿因其自身或其直接或间接控制的企业违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。该承诺持续有效, 直至按届时有效的规则, 其不再为股份公司关联方之日满 24 个月为止。

2、关于避免关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人就避免关联交易作出如下承诺: 其自身及其直接或间接控制的企业不会占用、支配股份公司的资金或干预股份公司对货币资金的使用、管理, 保证杜绝非经营性资金往来的关联交易; 尽量减少与股份公司的关联交易, 对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 严格按照履行股份公司相关关联交易决策程序履行审核手续, 交易价格参照与市场独立第三方交易价格确定, 无市场价格可比较或定价受到限制的关联交易, 则应按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格, 以保证交易价格的公允性, 并按相关规定严格履行信息披露义务。该项承诺持续有效, 直至按届时有效的规则, 其不再为股份公司关联方之日满 24 个月为止。

截至本报告签署日, 上述人员均严格遵守承诺, 未有发生违反承诺之情形。

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	6,250,000	26.25%	13,750,000	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,100,000	20.50%	8,650,000	12,750,000	63.75%
	董事、监事、高管	4,250,000	21.25%	8,500,000	12,750,000	63.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,750,000	68.75%	-13,750,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,300,000	61.50%	-12,300,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	12,750,000	63.75%	-12,750,000	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩风学	0	12,750,000	12,750,000	63.75%	0	12,750,000
2	北京久臣汽车租赁服务有限公司	0	4,250,000	4,250,000	21.25%	0	4,250,000
3	北京卓越实创投资中心(有限合伙)	3,000,000	-	3,000,000	15.00%	0	3,000,000
4	宋清秀	15,900,000	-15,900,000				
5	孙亮	500,000	-500,000				
6	张绍峰	500,000	-500,000				
7	徐金侠	100,000	-100,000				
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	0	20,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人韩风学先生直接及通过北京久臣世纪汽车销售服务有限公司间接持有北京久臣汽车租赁服务有限公司 99.75% 股权，并担任其执行董事。除此之外，其他股东均不存在关联关系。

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

（一）控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为韩凤学先生。

韩凤学先生，男，1974年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

1996年2月至2012年11月，任台州市黄岩吉祥船舶修造有限公司助理工程师；2012年12月至2015年12月，任台州中洲船舶制造有限公司财务经理；2016年1月至2018年4月，任泰州亿利帮清洗有限公司销售经理；2018年5月至今，先后担任任北京华信科泰通信技术股份有限公司市场部经理、总经理、董事长及法定代表人。2018年5月至今，任澳程(北京)咨询有限公司执行董事；2018年5月至今，任北京久臣世纪汽车销售服务有限公司执行董事；2018年5月至今，任蚂蚁金信(北京)网络科技有限公司执行董事；2018年6月至今，任北京久臣汽车租赁服务有限公司执行董事；2018年5月至今，任中润通新能源汽车租赁(北京)有限公司执行董事；2018年6月至今，任北京八方顺达汽车租赁有限公司监事；2018年7月至今，任青岛久瑞利铭投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人；2018年7月至今，任青岛久瑞万盛投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人；2018年8月至今，任云南嘉唯投资有限公司执行董事；2018年8月至今，任云南麦祺科技有限公司执行董事；2018年9月至今，任云南众众网电子商务有限公司执行董事。

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
邹志豪	董事长、总经理	男	1978年10月20日	大专	2018年6月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	否
王霞	董事、财务总监、董事会秘书	女	1980年5月20日	大专	2018年5月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	否
李寿南	董事	男	1984年1月24日	本科	2015年10月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	是
王世明	董事	男	1978年2月3日	硕士	2016年5月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	是
刘辉	董事	男	1985年5月11日	本科	2018年5月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	是
韩晓伟	监事会主席	女	1983年10月27日	本科	2018年6月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	否
郭志文	职工代表监事	男	1974年10月4日	大专	2015年10月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	是
雷然	监事	女	1991年2月11日	大专	2016年8月-2018年10月、2018年10月-2021年10月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互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
邹志豪	董事长、总经理	-	-	-	-	-

王霞	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
李寿南	董事	-	-	-	-	-
王世明	董事	-	-	-	-	-
刘辉	董事	-	-	-	-	-
韩晓伟	监事会主席	-	-	-	-	-
郭志文	职工代表监事	-	-	-	-	-
雷然	监事	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
宋清秀	董事长、总经理	离任	-	个人原因
孙亮	董事	离任	-	个人原因
徐金侠	董事、财务总监、董事会秘书	离任	-	个人原因
张绍峰	监事	离任	-	个人原因
邹志豪	-	新任	董事长、总经理	公司发展需要
王霞	-	新任	董事、财务总监、董事会秘书	公司发展需要
刘辉	-	新任	董事	公司发展需要
韩晓伟	-	新任	监事会主席	公司发展需要

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

邹志豪先生，男，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002年6月至今，就职于北京直真信通科技有限公司，担任技术总监；2018年6月至今担任北京华信科泰通信技术股份有限公司董事长、总经理。

王霞女士，女，1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2004年7月至2008年4月，就职于北京直真信通科技有限公司，担任销售助理；2008年4月至今，就职于北京直真信通科技有限公司，担任总经理助理、副总经理；2018年5月至今，在北京华信科泰信息技术有限公司任董事、财务总监、董事会秘书。

刘辉先生，男，1985年05月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年9月

至2010年7月，就职于北京住总集团第三开发建设有限公司，担任技术员；2010年8月至2011年7月，就职于北京文新创展工程咨询有限公司，担任土建造价工程师；2011年8月至2013年9月，担任项目经理；2013年9月至2013年12月，就职于北京泽海宏工程咨询有限公司，担任项目经理；2014年1月至今，就职于北京中昌工程咨询有限公司，担任项目经理；2018年5月至今，担任北京华信科泰通信技术股份有限公司董事。

韩晓伟女士，女，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年9月至2009年12月，就职于北京直真信通科技有限公司，担任物流部主管；2010年1月至今就职于北京直真信通科技有限公司，担任商务经理；2018年6月至今担任北京华信科泰通信技术股份有限公司监事。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	7	1
生产人员	5	0
经营管理	6	4
销售人员	2	1
员工总计	20	6

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	-
本科	15	4
专科	3	1
专科以下	-	1
员工总计	20	6

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：

人才引进、培训、招聘：公司重视人才的引进及培训，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工岗位技能培训及实习，在职员工业务与技术能力培训，管理干部管理能力提升培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，公司根据自身实际，制定了相关薪酬体系及绩效考核制度，员工薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳五险一金。

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规建立了完善的公司治理机制，报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合相关法律法规的要求，公司董监高未出现违法、违规现象，公司日常经营运作均严格按照公司章程及相关制度要求进行，内控制度完备，运行良好。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为保障公司所有股东，特别是中小股东的合法权益，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规要求制定公司章程及各项内控管理制度等，严格限制了大股东及董监高的权限，切实保护和保障了中小股东的合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关规定履行规定程序

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生变化。

（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	7	1、2018年4月10日召开了公司第一届董事会第十二次会议，会议通知于2018年3月30日发出，会议通过投票表决方式审议通过了《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度审计报告的议

		<p>案》、《关于公司 2017 年度资金占用专项报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》及《关于提请召开公司 2017 年度股东大会的议案》等 10 项议案。</p> <p>2、2018 年 5 月 4 日召开了公司第一届董事会第十三次会议，会议通知于 2018 年 5 月 2 日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于推选王霞为公司董事的议案》、《关于推选刘辉为公司董事的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2018 年 6 月 1 日召开了公司第一届董事会第十四次会议，会议通知于 2018 年 5 月 30 日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于推选邹志豪为公司董事的议案》、《关于推选邹志豪为公司总经理的议案》、《关于推选王霞为公司董事会秘书、财务总监的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018 年 6 月 19 日召开了公司第一届董事会第十五次会议，会议通知于 2018 年 6 月 19 日发出，会议通过投票表决方式审议通过了《关于选举公司董事长的议案》。</p> <p>5、2018 年 7 月 27 日召开了公司第一届董事会第十六次会议，会议通知于 2018 年 7 月 16 日发出，会议通过投票表决方式审议通过了《2018 年半年度报告》。</p> <p>6、2018 年 10 月 23 日召开了公司第一届董事会第十七次会议，会议通知于 2018 年 10 月 12 日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>7、2018 年 11 月 12 日召开了公司第二届董事会第一次会议，会议通知于 2018 年 11 月 1 日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于选举邹志豪先生担任公司第二届董事会董事长的议案》、《关于任命邹志豪先生担任公司总经理的议案》、《关于任命王霞女士担任公司财务总监、董事会秘书的议案》。</p>
--	--	---

监事会	6	<p>1、2018年4月10日召开了公司第一届监事会第六次会议，会议通知于2018年3月30日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度审计报告的议案》、《关于公司2017年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度资金占用专项报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2018年6月1日召开了公司第一届监事会第七次会议，会议通知于2018年5月30日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于推选韩晓伟为公司监事的议案》。</p> <p>3、2018年6月19日召开了公司第一届监事会第八次会议，会议通知于2018年6月19日发出，会议通过投票表决方式审议通过了《关于推选韩晓伟为公司监事会主席的议案》。</p> <p>4、2018年7月27日召开了公司第一届监事会第九次会议，会议通知于2018年7月16日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《2018年半年度报告》。</p> <p>5、2018年10月23日召开了公司第一届监事会第十次会议，会议通知于2018年10月12日发出，会议通过投票表决方式审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>6、2018年11月12日召开了公司第二届监事会第一次会议，会议通知于2018年11月1日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于选举韩晓伟女士担任公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年5月2日召开了公司2017年年度股东大会，会议通知于2018年4月10日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度审计报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议</p>

		<p>案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2017 年度资金占用专项报告的议案》、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2018 年 5 月 21 日召开了公司 2018 年第一次临时股东大会，会议通知于 2018 年 5 月 4 日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于推选王霞为公司董事的议案》、《关于推选刘辉为公司董事的议案》。</p> <p>3、2018 年 6 月 19 日召开了公司 2018 年第二次临时股东大会，会议通知于 2018 年 6 月 1 日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于推选邹志豪为公司董事的议案》、《关于推选韩晓伟为公司监事的议案》。</p> <p>4、2018 年 11 月 12 日召开了公司 2018 年第三次临时股东大会，会议通知于 2018 年 10 月 23 日发出，会议通过投票表决的方式审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《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业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员恪尽职守，各尽其责，依法规范运作。报告期内公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规要求制定了《投资者关系管理制度》，并设置了董事会秘书，证券部等专门处理投资者关系的岗位及部门；公司严格依照股转系统及信息披露管理办法的要求，及时、准确、完整披露相关信息，确保各外部投资者及时获知公司最新经营情况。公司通过电话、邮件等途径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

监事会对本年度的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要从事远程会议通讯软件的研发及销售。公司具有独立的生产经营场所，独立的采购、销售系统，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立情况

公司系由北京华信科泰信息技术有限公司股份制改造设立的股份公司，公司拥有的全部资产产权明晰，主要包括办公设备及知识产权等与经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下，全部资产均由公司独立所有和使用。

3、人员独立情况

公司与所有的员工均已签署劳动合同，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定选举产生，不存在违规兼职的情况。公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情况。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立情况

公司设置独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律法规，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司生产经营与办公场所独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

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相关规定，根据公司实际情况，制定了会计核算相关制度，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。

财务管理体系:报告期内，公司严格按照公司《财务管理制度》要求进行各项财务活动，同时，按照国家政策及会计政策的指引，不断完善公司财务管理体系。

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

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》已经公司第二届董事会第六次会议审议通过并于2019年4月22日对外披露（公告编号：2019-025）。

报告期内，公司信息披露负责人严格按照相关法律法规要求，保障信息披露的及时、准确、完整，截至本报告期披露日，公司未发生重大会计差错更正、重大信息披露遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中审亚太审字(2019)020116号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层
审计报告日期	2019年4月22日
注册会计师姓名	臧其冠、侍超
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字(2019)020116号

北京华信科泰通信技术股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了北京华信科泰通信技术股份有限公司（以下简称“华信科泰公司”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华信科泰公司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，我们独立于华信科泰公司，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

华信科泰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华信科泰公司 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

华信科泰公司管理层（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，管理层负责评估华信科泰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华信科泰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华信科泰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所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华信科泰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华信科泰公司不能持续经营。

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

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

中审亚太会计师事务所

（特殊普通合伙）

（盖章）

中国注册会计师：臧其冠（项目合伙人）

（签名并盖章）

中国注册会计师：侍超

（签名并盖章）

中国·北京

二〇一九年四月二十二日

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	6.1	35,703,032.67	4,999,205.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6.2	477,260.00	378,000.00
其中：应收票据			
应收账款	6.2	477,260.00	378,000.00
预付款项	6.3		15,800.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4		9,836,355.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	0.00	12,500.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	362,076.55	21,574,180.58
流动资产合计		36,542,369.22	36,816,041.42
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		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	6.7	246,442.13	576,282.19
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.8	1,461.00	30,422.34

其他非流动资产			
非流动资产合计		247,903.13	606,704.53
资产总计		36,790,272.35	37,422,745.95
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6.9		96,000.00
其中：应付票据			
应付账款	6.9		96,000.00
预收款项	6.10		64,500.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.11		314,608.85
应交税费	6.12	62,705.52	512,411.23
其他应付款			
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		62,705.52	987,520.08
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
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		62,705.52	987,520.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.13	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.14	12,803,506.85	12,803,506.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.15	3,241,506.24	3,197,655.09
一般风险准备			
未分配利润	6.16	682,553.74	434,063.93
归属于母公司所有者权益合计		36,727,566.83	36,435,225.87
少数股东权益			
所有者权益合计		36,727,566.83	36,435,225.87
负债和所有者权益总计		36,790,272.35	37,422,745.95

法定代表人：韩风学

主管会计工作负责人：王艳娇

会计机构负责人：王艳娇

（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		2,141,743.14	5,426,666.64
其中：营业收入	6.17	2,141,743.14	5,426,666.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,990,916.12	8,571,269.80
其中：营业成本	6.17	555,040.88	1,655,894.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.18	39,853.09	104,270.78
销售费用	6.19	330,862.12	302,481.20
管理费用	6.20	1,888,932.46	2,971,924.76
研发费用	6.21	1,526,344.74	3,368,097.02
财务费用	6.22	-116,478.49	-14,663.14

其中：利息费用			
利息收入		117,941.49	15,033.74
资产减值损失	6.23	-233,638.68	183,264.34
加：其他收益	6.24	543,760.30	1,236,912.28
投资收益（损失以“-”号填列）	6.25	1,240,737.42	1,209,869.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-64,675.26	-697,821.35
加：营业外收入	6.26		1,104,000.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-64,675.26	406,178.65
减：所得税费用	6.27	-357,016.22	50,899.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		292,340.96	355,279.43
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）		292,340.96	355,279.43
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		292,340.96	355,279.43
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		292,340.96	355,279.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		292,340.96	355,279.43
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.01	0.02

法定代表人：韩凤学

主管会计工作负责人：王艳娇

会计机构负责人：王艳娇

（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		2,149,952.97	8,854,700.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		926,737.86	1,236,912.28
收到其他与经营活动有关的现金	6.28	114,196.44	1,142,680.74
经营活动现金流入小计		3,190,887.27	11,234,293.02
购买商品、接受劳务支付的现金		2,500.00	
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		3,686,581.18	6,086,703.39
支付的各项税费		742,062.53	1,676,646.35
支付其他与经营活动有关的现金	6.28	616,586.57	1,843,625.43
经营活动现金流出小计		5,047,730.28	9,606,975.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,856,843.01	1,627,317.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,560,670.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金	6.28	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		42,560,670.16	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		10,000,000.00	
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	6.28		10,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,000,000.00	10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		32,560,670.16	0.00
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			8,000,000.00
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			
筹资活动现金流出小计			8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-8,000,000.00
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		30,703,827.15	-6,372,682.15
加：期初现金及现金等价物余额		4,999,205.52	11,371,887.67
六、期末现金及现金等价物余额		35,703,032.67	4,999,205.52

法定代表人：韩风学

主管会计工作负责人：王艳娇

会计机构负责人：王艳娇

a) 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	20,000,000.00				12,803,506.85				3,197,655.09		434,063.93		36,435,225.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				12,803,506.85				3,197,655.09		434,063.93		36,435,225.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								43,851.15			248,489.81		292,340.96
（一）综合收益总额											292,340.96		292,340.96
（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									43,851.15		-43,851.15		
1. 提取盈余公积									43,851.15		-43,851.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				12,803,506.85				3,241,506.24		682,553.74	36,727,566.83

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	20,000,000.00				12,803,506.85				3,144,363.18		8,132,076.41		44,079,946.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				12,803,506.85				3,144,363.18		8,132,076.41		44,079,946.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									53,291.91		-7,698,012.48		-7,644,720.57
（一）综合收益总额											355,279.43		355,279.43
（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								53,291.91		-8,053,291.91			-8,000,000.00
1. 提取盈余公积								53,291.91		-53,291.91			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,000,000.00			-8,000,000.00
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	20,000,000.00					12,803,506.85				3,197,655.09		434,063.93	36,435,225.87

法定代表人：韩风学

主管会计工作负责人：王艳娇

会计机构负责人：王艳娇

北京华信科泰通信技术股份有限公司

2018 年度财务报表附注

1、公司基本情况

北京华信科泰通信技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2011 年 11 月 14 日在北京海淀区注册成立，现总部位于北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 13 层 1510 室。注册资本：2,000.00 万元。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；基础软件服务；应用软件开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 22 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

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

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

2.2 持续经营

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

3、遵循企业会计准则的声明

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

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

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

4.5 金融工具

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

4.5.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4.5.2 金融资产的分类、确认和计量

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

4.5.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

4.5.2.2 持有至到期投资

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

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

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

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

4.5.2.3 贷款和应收款项

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

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

4.5.2.4 可供出售金融资产

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

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

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

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

4.5.3 金融资产减值

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

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

4.5.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减

记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.5.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

4.5.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

4.5.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.5.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

4.5.5.2 其他金融负债

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

4.5.6 金融负债的终止确认

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

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

4.5.7 金融资产和金融负债的抵销

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

4.5.8 权益工具

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

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

4.6 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.6.1 坏账准备的确认标准

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

4.6.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备。
关联方	以关联关系作为划分类似信用风险特征的标准。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方	原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：账龄 4 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值。

4.6.3 坏账准备的转回

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

4.7 存货

4.7.1 存货的分类

存货主要包括库存商品等。

4.7.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法计价。

4.7.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

4.7.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.7.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.8 固定资产

4.8.1 固定资产确认条件

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

4.8.2 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5-8	5	11.88-19.00
电子设备	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

4.8.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.11 长期资产减值”。

4.8.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

4.8.5 其他说明

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

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

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

4.9 借款费用

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

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

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

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

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

4.10 无形资产

4.10.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复

核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.10.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.10.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.11 长期资产减值”。

4.11 长期资产减值

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

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

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

价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.12 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、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

4.13 收入

4.13.1 商品销售收入

本公司销售产品主要为销售软件，本公司销售的产品在同时满足下列条件时，按应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司收入确认原则具体如下：公司产品在发运给客户后，由客户进行验收，客户验收合格后代表公司产品风险真正转移给购货方。依据企业会计准则的有关规定并结合本公司实际经营特点，公司收入以客户验收合格后作为收入的确认时点。

4.13.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.13.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.13.4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

4.14 政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.15 递延所得税资产/递延所得税负债

4.15.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.15.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

4.15.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.15.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

4.16 租赁

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

4.16.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

4.16.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

4.16.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

4.16.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

4.17 重要会计政策、会计估计的变更

4.17.1 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长

期应付款”项目中列报；(8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表

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

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称
1	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) 要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表： 资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。 利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。	无	请见下表

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表：

项目	母公司资产负债表	
	调整前	调整后
应收账款	378,000.00	
应收票据及应收账款		378,000.00
应付账款	96,000.00	
应付票据及应付账款		96,000.00

2017 年度受影响的利润表：

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	6,340,021.78	2,971,924.76
研发费用		3,368,097.02

4.17.2 会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更

5、税项

5.1 主要税种及税率

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

5.2 税收优惠及批文

增值税：依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100 号) 的规定，并经北京市海淀区国家税务局批准(海国税批【2013】709009

号) 公司软件产品享受增值税即征即退政策。

所得税：依据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税【2008】1号)以及《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税【2009】69号)的规定，本公司属于高新技术企业，自2018年起至2020年按照15%税率征收企业所得税。

6、财务报表主要项目注释

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

6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	27,165.59	37,493.02
银行存款	35,675,867.08	4,961,712.50
合计	35,703,032.67	4,999,205.52

注：货币资金中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

6.2 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	-	-
应收账款	477,260.00	378,000.00
合计	477,260.00	378,000.00

6.2.1 应收账款

6.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	487,000.00	100.00	9,740.00	2.00	477,260.00
其中：账龄组合	487,000.00	100.00	9,740.00	2.00	477,260.00
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	487,000.00	100.00	9,740.00	2.00	477,260.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	420,000.00	100.00	42,000.00	10.00	378,000.00
其中：账龄组合	420,000.00	100.00	42,000.00	10.00	378,000.00
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	420,000.00	100.00	42,000.00	10.00	378,000.00

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			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	487,000.00	9,740.00	2.00			
1至2年				420,000.00	42,000.00	10.00
合计	487,000.00	9,740.00	2.00	420,000.00	42,000.00	10.00

6.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 9,740.00 元，本期收回或转回坏账准备 42,000.00 元。

6.2.1.3 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款

6.2.1.4 按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
神州数码(中国)有限公司	非关联方	439,500.00	1年以内	90.25	8,790.00
江苏群立现代信息科技发展有限公司	非关联方	47,500.00	1年以内	9.75	950.00
合计		487,000.00		100.00	9,740.00

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年			15,800.00	100.00
合计			15,800.00	100.00

6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		9,836,355.32
合计		9,836,355.32

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计					

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,037,734.00	100.00	201,378.68	2.01	9,836,355.32
其中：账龄组合	10,037,734.00	100.00	201,378.68	2.01	9,836,355.32
关联方					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,037,734.00	100.00	201,378.68	2.01	9,836,355.32

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			年初余额		
	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(%)
1年以内				10,029,934.00	200,598.68	2.00
1至2年				7,800.00	780.00	10.00
合计				10,037,734.00	201,378.68	2.01

6.4.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 201,378.68 元。

6.4.1.3 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

6.4.1.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
住房租赁押金		7,800.00
个人公积金		29,934.00
借出款项		10,000,000.00
合计		10,037,734.00

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额			年初余额		
	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				12,500.00		12,500.00

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	362,076.55	364,311.05
理财产品		21,209,869.53
合计	362,076.55	21,574,180.58

6.7 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	246,442.13	576,282.19
固定资产清理		
合计	246,442.13	576,282.19

6.7.1 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,225,146.16	453,610.07	1,678,756.23
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,225,146.16	453,610.07	1,678,756.23
二、累计折旧			
1、年初余额	878,478.78	223,995.26	1,102,474.04
2、本期增加金额	231,127.02	98,713.04	329,840.06
(1) 计提	231,127.02	98,713.04	329,840.06

项目	机器设备	电子设备	合计
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,109,605.80	322,708.30	1,432,314.10
三、减值准备			
1、年初余额			
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	115,540.36	130,901.77	246,442.13
2、年初账面价值	346,667.38	229,614.81	576,282.19

6.7.2 暂时闲置的固定资产情况

本公司无暂时闲置的固定资产

6.7.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司无通过融资租赁租入的固定资产

6.7.4 通过经营租赁租出的固定资产

本公司无通过经营租赁租出的固定资产

6.8 递延所得税资产

6.8.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,740.00	1,461.00	243,378.68	30,422.34
合计	9,740.00	1,461.00	243,378.68	30,422.34

6.8.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	216,355.88	

6.8.3 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	年初余额	备注
2028	216,355.88		

6.9 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款		96,000.00
合计		96,000.00

6.9.1 应付账款

6.9.1.1 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内		96,000.00
合计		96,000.00

6.10 预收款项

6.10.1 预收款项列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内		64,500.00
合计		64,500.00

6.11 应付职工薪酬**6.11.1 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	314,608.85	2,989,807.77	3,304,416.62	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	343,608.80	343,608.80	-
合计	314,608.85	3,333,416.57	3,648,025.42	-

6.11.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	314,608.85	2,529,338.97	2,843,947.82	
2、职工福利费		3,966.50	3,966.50	
3、社会保险费		195,690.85	195,690.85	
其中：医疗保险费		174,754.74	174,754.74	
工伤保险费		6,978.71	6,978.71	
生育保险费		13,957.40	13,957.40	
4、住房公积金		210,319.00	210,319.00	
5、残疾人保障金		50,492.45	50,492.45	
合计	314,608.85	2,989,807.77	3,304,416.62	

6.11.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		329,737.79	329,737.79	
2、失业保险费		13,871.01	13,871.01	
合计		343,608.80	343,608.80	

6.12 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	55,258.12	401,714.52
企业所得税		23,118.77
个人所得税	816.43	39,372.19
城市维护建设税	3,868.07	28,120.02
教育费附加	1,657.74	12,051.44
地方教育费附加	1,105.16	8,034.29
合计	62,705.52	512,411.23

6.13 股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

6.14 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	12,803,506.85			12,803,506.85

6.15 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,131,770.06	29,234.10		2,161,004.16
任意盈余公积	1,065,885.03	14,617.05		1,080,502.08
合计	3,197,655.09	43,851.15		3,241,506.24

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金，按净利润的 5%提取任意盈余公积金。

6.16 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	434,063.93	8,132,076.41
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	434,063.93	8,132,076.41
加：本期归属于母公司股东的净利润	292,340.96	355,279.43
减：提取法定盈余公积	29,234.10	35,527.94
提取任意盈余公积	14,617.05	17,763.97
应付普通股股利		8,000,000.00
期末未分配利润	682,553.74	434,063.93

6.17 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,038,424.98	555,040.88	5,426,666.64	1,655,894.84
其他业务	103,318.16			
合计	2,141,743.14	555,040.88	5,426,666.64	1,655,894.84

6.18 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,992.48	58,933.92
教育费附加	9,425.35	25,257.40
地方教育费附加	6,283.56	16,838.26
印花税	1,401.70	2,491.20
车船税	750.00	750.00
合计	39,853.09	104,270.78

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.19 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	330,862.12	302,481.20
合计	330,862.12	302,481.20

6.20 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	1,225,997.31	1,109,898.74
中介咨询服务费	384,500.95	1,400,381.56
房租	182,976.00	241,479.47
办公费	46,961.07	80,374.86
折旧及摊销	46,747.13	56,598.97
招待及差旅会务费	1,750.00	3,538.00
其他	-	79,653.16
合计	1,888,932.46	2,971,924.76

6.21 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,236,516.26	3,041,340.87
折旧	283,092.93	292,496.97
办公费	6,735.55	34,259.18
合计	1,526,344.74	3,368,097.02

6.22 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	-117,941.49	-15,033.74

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	1,463.00	370.60
合计	-116,478.49	-14,663.14

6.23 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-233,638.68	183,264.34

6.24 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
先征后返增值税	540,760.30	1,172,054.18	
所得税优惠		64,858.10	
财政补助	3,000.00		3,000.00
合计	543,760.30	1,236,912.28	543,760.30

6.25 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,240,737.42	1,209,869.53

6.26 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
新三板挂牌补助		1,104,000.00	

6.27 所得税费用**6.27.1 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	-385,977.56	73,807.27
递延所得税费用	28,961.34	-22,908.05
合计	-357,016.22	50,899.22

6.27.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-64,675.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,701.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-385,977.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	105.00
税法规定的额外可扣除费用的影响	-171,713.78
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	216,355.88
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-6,084.47
所得税费用	-357,016.22

6.28 现金流量表项目**6.28.1 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	7,878.28	15,033.74
个税返还	103,318.16	
政府补助	3,000.00	1,104,000.00
往来款款		23,647.00
合计	114,196.44	1,142,680.74

6.28.2 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
当期费用	616,586.57	1,778,914.67

其他		64,710.76
合计	616,586.57	1,843,625.43

6.28.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款	10,000,000.00	

6.28.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款		10,000,000.00

6.29 现金流量表补充资料

6.29.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	292,340.96	355,279.43
加：资产减值准备	-233,638.68	183,264.34
固定资产折旧	329,840.06	349,095.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	-110,063.21	
投资损失	-1,240,737.42	-1,209,869.53
递延所得税资产减少	28,961.34	-22,908.05
递延所得税负债增加	-	
存货的减少	12,500.00	3,874.00
经营性应收项目的减少	-11,231.50	2,547,983.00
经营性应付项目的增加	-924,814.56	-579,401.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,856,843.01	1,627,317.85
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	35,703,032.67	4,999,205.52
减：现金的期初余额	4,999,205.52	11,371,887.67
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	30,703,827.15	-6,372,682.15

6.29.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	35,703,032.67	4,999,205.52
其中：库存现金	27,165.59	37,493.02
可随时用于支付的银行存款	35,675,867.08	4,961,712.50
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	35,703,032.67	4,999,205.52

7、关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为韩风学先生。

7.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宋清秀、孙亮	公司原实际控制人
北京中创云视科技有限公司	原实际控制人控制的公司
北京长达信通科技有限公司	原实际控制人控制的公司
北京直真信通科技有限公司	原实际控制人控制的公司
北京卓越实创投资中心（有限合伙）	原实际控制人施加重大影响的企业
徐金侠	公司原股东、原关键管理人员
张绍锋	公司原股东、原关键管理人员
邹志豪	原关键管理人员
王霞	原关键管理人员
李寿南	原关键管理人员
王世明	原关键管理人员
刘辉	原关键管理人员
韩晓伟	原关键管理人员
郭志文	原关键管理人员
雷然	原关键管理人员
北京久臣汽车租赁服务有限公司	实际控制人控制的公司

7.3 关联方交易情况

7.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京直真信通科技有限公司	销售软件产品	318,965.52	

7.3.2 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宋清秀	北京市海淀区北四环中路229号海泰大厦13层1510室	144,000.00	144,000.00

7.3.3 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	611,079.64	653,166.57

7.4 关联方应收应付款项

7.4.1 应付项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	宋清秀			96,000.00	

8、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项和或有事项。

9、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

10、其他重要事项

2018年12月，韩风学通过特定事项协议转让的方式，收购宋清秀、孙亮、张绍锋、徐金侠持有的华信科泰12,750,000股（占公司股份总额的63.75%）股份，本次收购的股份在2019年3月20日已完成工商变更，情况如下：

序	股东名称	转让前	转让后
---	------	-----	-----

		持股数量(万股)	持股比例(%)	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	宋清秀	1,192.50	59.625	-	-
2	北京久臣汽车租赁服务有限公司	425.00	21.250	425.00	21.250
3	北京卓越实创投资中心(有限合伙)	300.00	15.000	300.00	15.000
4	孙亮	37.50	1.875	-	-
5	张绍锋	37.50	1.875	-	-
6	徐金侠	7.50	0.375	-	-
7	韩风学	-	-	1,275.00	63.750
	合计	2,000.00	100.000	2,000.00	100.000

注：北京久臣汽车租赁服务有限公司法定代表人为韩风学。

11、补充资料

11.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
政府补助	3,000.00	
小计	3,000.00	
所得税影响额		
合计	3,000.00	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

11.2 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	0.80	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.79	0.01	0.01

北京华信科泰通信技术股份有限公司

2019年4月22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