

证券代码：838014

证券简称：亿维技术

主办券商：中泰证券

亿维技术

NEEQ : 838014

亿维数字技术股份有限公司

Eway Digital Technolog Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



通过不断发展系统集成业务, 公司逐步加强对软件著作权的重视, 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司及公司子公司已取得 38 项软件著作权, 较期初增加 34 项。并于 2018 年 11 月公司及全资控股子公司山东亿维创联软件有限公司同时通过省级高新技术企业认证。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
亿维技术、公司、股份公司	指	亿维数字技术股份有限公司
亿维集成	指	山东亿维系统集成股份有限公司（公司前身）
亿维有限、有限公司	指	山东亿维系统集成有限公司（公司前身）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
审计报告	指	2018 年审计报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年、去年	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人梁建雷、主管会计工作负责人高中鲁及会计机构负责人（会计主管人员）许贞英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（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
一、业务区域集中风险	报告期内，公司营业收入 98% 以上来自于山东省内，且集中于鲁西南地区。报告期内，公司在充分挖掘、维护鲁西南地区市场的同时，已逐步加大对山东其他地区市场的开拓。未来若山东鲁西南地区信息系统集成市场容量、竞争格局发生重大变化，或公司市场拓展计划不及预期，可能会对公司业绩造成不利影响。
二、市场竞争加剧风险	随着我国信息化建设的加速发展，行业竞争也日趋激烈。虽然公司在山东鲁西南地区已占据较大市场份额，但如果公司不能进一步提升专业技术水平和品牌影响力，不能深度维护既有客户基础，公司将面临较大市场竞争风险。
三、人才流失风险	信息系统集成行业对人才的综合能力要求较高，既掌握系统集成、软件开发、架构设计等专业知识，又熟悉客户所处行业知识背景的复合型人才仍存在较大的缺口，因此各企业对高端人才争夺较为激烈。若掌握核心技术或商业信息的人才离职将导致企业的商业机密泄露，给公司带来较大的损失。

<p>四、规范治理风险</p>	<p>公司共有 6 家子公司，分布山东省各地 5 家，另一家注册在北京海淀区。关联企业目前多达 37 家，同样分布于山东省各地，大多从事民用电子产品商贸或信息技术服务，且针对不同的电子产品有着不同的渠道成本优势。尽管亿维集成主要从事系统集成及商用电子产品销售业务，与关联方企业服务的客户类型以及产品的应用级别不同，但在实际业务开展过程中，商务大客户与个人零售客户往往有较多的需求交叉，考虑到产品提供的及时性以及渠道成本，公司及公司子公司与关联企业之间存在金额较小、较为频繁的关联交易，因而难以准确的预计及事先审议，因此，公司存在补充预计关联交易以及未严格履行关联交易决策程序的情形。尽管公司与关联方采购或销售均采用成本法定价，且定价策略稳定，但随着公司业务的快速拓展，经营规模不断扩大，上述情形对公司治理也提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因公司治理或内部管理不适应发展需要，而影响公司信披质量及健康发展的风险。</p>
<p>五、存货余额较大风险</p>	<p>2018 年末、2017 年末，公司存货余额分别为 114,424,351.52 元、107,868,897.56 元，占资产总额的比例为 48.24%、49.16%，公司存货余额较大。公司的主要存货为在提供系统集成服务过程中为客户采购的软硬件产品，该部分存货在完成安装调试且客户验收后才符合收入确认条件，存货周转周期较长。尽管公司采购的商品全部有对应的销售订单，存货不存在减值风险，但存货余额较大在一定程度上仍加大了存货管理风险，同时占用较多流动资金，造成流动资金压力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	亿维数字技术股份有限公司
英文名称及缩写	Eway Digital Technolog Co. , Ltd
证券简称	亿维技术
证券代码	838014
法定代表人	梁建雷
办公地址	济宁市共青团路 14 号亿维大厦南临综合办公楼 20、21、22 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高中鲁
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0537-2071028
传真	0537-2071013
电子邮箱	gzl6168@ewayxtjc.com
公司网址	www.ewayxtjc.com
联系地址及邮政编码	济宁市共青团路 14 号亿维大厦南临综合办公楼 20、21、22 层 272000
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	2008 年 12 月 10 日
挂牌时间	2016 年 7 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-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（I6520）
主要产品与服务项目	信息系统集成服务及相关软硬件产品销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	51,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	山东亿维集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	杨峰、郑文文

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	913708006832165639	否
注册地址	济宁市海川路 69 号	否
注册资本（元）	51,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	汪泳、江九超
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 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	316,253,620.38	338,245,731.46	-6.50%
毛利率%	14.72%	10.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,066,802.35	4,580,017.33	54.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,064,544.09	4,306,350.41	64.05%
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）	10.46%	7.42%	-
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）	10.46%	6.97%	-
基本每股收益	0.14	0.09	55.56%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	237,186,020.81	219,417,169.44	8.10%
负债总计	162,815,368.78	152,650,991.98	6.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,103,140.36	64,036,338.01	11.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.24	10.48%
资产负债率%（母公司）	69.94%	68.39%	-
资产负债率%（合并）	68.64%	69.57%	-
流动比率	131.18%	142.70%	-
利息保障倍数	5.26	7.40	-

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	-2,476,606.37	-9,884,373.06	-
应收账款周转率	5.79	6.31	-
存货周转率	2.43	3.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.10%	19.33%	-
营业收入增长率%	-6.50%	24.64%	-
净利润增长率%	46.99%	9.52%	-

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	51,800,000	51,800,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	216,000.00
非流动性资产处置损益	-427.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,923.05
非经常性损益合计	36,649.60
所得税影响数	32,876.23
少数股东权益影响额（税后）	1,515.11
非经常性损益净额	2,258.26

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	2,080,000.00	-		
应收账款	48,210,673.92	-		
应收票据及应收账款	-	50,290,673.92		
应付票据	3,758,000.00	-		
应付账款	53,671,750.33	-		
应付票据及应付账款	-	57,429,750.33		
销售费用	20,421,400.95	12,611,914.44		
管理费用	5,907,369.18	4,186,638.25		
研发费用	-	9,530,217.44		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司处于信息系统集成行业，主要提供系统集成服务以及相关的软硬件产品销售，公司通过长期的业务积累拥有从事该业务的核心技术人员和业务团队，目前公司拥有软件著作权 38 项、计算机软件产品等级证书 3 项。公司业务主要面向政府、事业单位、大型企业、高校等行业大客户，通过结构化综合布线系统、计算机软件、网络技术，将各个分离的计算机、服务器、多媒体设备集成到相互关联、统一、协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。公司主要通过公开招投标以及老客户议标来取得业务合同，公司收入来源主要是系统集成和软硬件产品销售。

报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至披露日未发生重大变化

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司大力推进技术和产品创新，加强研发技术队伍培养建设，扩大销售团队；高度重视自主知识产权产品的研发与设计，同时加强内部管理，制定了标准化管理制度，加大了内部控制力度，有效的控制公司成本，提高了公司的综合竞争力。在经营方面，各公司基本圆满完成年初制订的经营计划，具体财务数据如下：

1、公司的财务状况

2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 237,186,020.81 元，较上年末增加了 17,768,851.37 元，增幅 8.10%，主要原因是本期固定资产增加 22,264,240.88 元；2018 年 12 月 31 日，公司负债总额为

162,815,368.78 元，较上年末增加 10,164,376.80 元，增幅 6.66%，主要是流动借款增加 19,950,000.00 元，以及应付和预收款项减少所致；2018 年 12 月 31 日，公司净资产总额为 74,370,652.03 元，比上年末增加 7,604,474.57 元，增幅 11.39%，主要为 2018 年实现的利润增加。

2、公司的经营成果

本期公司营业收入为 316,253,620.38 元，较上年度减少了 21,992,111.08 元，降低 6.5%。本期公司营业成本为 269,693,494.92 元，较上年度减少了 34,362,023.30 元，降低 11.3%，主要是公司综合性大项目中标多，技术含量增加，项目毛利率水平增长明显。本期公司净利润为 7,114,474.57 元，上年同期为 4,840,191.85 元，增长 46.99%。

3、现金流量情况

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为-6,503,433.22 元，上年同期金额为 9,052,164.47 元；其中本期经营活动产生的现金流量净额为 -2,476,606.37 元，上期金额为-9,884,373.06 元，变动原因主要系公司本期与供应商战略合作良好，项目采购成本降低；本期投资活动产生的现金流量净额-22,494,609.34 元，比上年同期-32,729.92 元净支出增加 22,461,879.42 元，变动较大主要系本期购置办公楼预付房款 21,846,300.00 元；本期筹资活动产生的现金流量净额 18,467,782.49 元，上年同期为 18,969,267.45 元，变动较小。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

(二) 行业情况

近年来，我国的 IT 服务业发展迅速，截止到 2018 年，我国 IT 服务业规模较十年前扩大十几倍。未来我国 IT 服务业巨大的市场容量，将吸引更多资金、人才、技术等社会资源的投入，对行业整体的发展将起到积极的推动作用。近年来，为促进我国 IT 服务行业发展，国家颁布了一系列产业政策和发展规划来为产业发展营造优良的政策环境。

尽管公司所处行业未来有良好的发展前景，但同时也面临着越来越严峻的市场竞争，公司未来将加强技术开发，不断提高自身技术水平，并积极寻求技术合作，努力提高公司竞争力。

(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	12,453,155.88	5.25%	12,849,809.10	5.86%	-3.09%
应收票据与应收账款	56,940,023.26	24.01%	50,290,673.92	22.92%	13.22%
预付账款	21,757,720.59	9.17%	39,718,657.87	18.10%	-45.22%
存货	114,424,351.52	48.24%	107,868,897.56	49.16%	6.08%
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	22,447,271.09	9.46%	183,030.21	0.08%	12,164.24%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	44,950,000.00	18.95%	25,000,000.00	11.39%	79.80%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应交税费	1,132,778.26	0.48%	2,101,418.22	0.96%	-46.09%
盈余公积	14,404,157.47	0.65%	823,407.05	0.38%	86.46%
未分配利润	14,404,157.47	6.07%	8,049,285.21	3.67%	78.95%

资产负债项目重大变动原因：

1、预付账款本年较上年末降低了 17,960,937.28 元，降幅 45.22%，主要系本期公司加强了与供应商的战略合作，采购账期延长和预付款减少；

2、固定资产本年较上年增加了 22,264,240.88 元，增长 12164.24%，主要系本期公司购买了三层办公楼；

3、短期借款本年较上年末增加了 19,950,000 元，增长 79.80%，主要系本期公司因存货增加和固定资产购买占用流动资金较多，为补充流动资金，公司增加了借款；

4、应交税费本年较上年末减少了 968,639.96 元，降低了 46.09%，主要系本期末销售额较上年末减少，公司对本期研发支出申请加计扣除也降低了相应税款；

5、盈余公积本年较上年增加了 711,930.09 元，增长 86.46%，主要系本年盈利按规定比例计提增加；

6、未分配利润本年较上年增加 6,354,872.26 元，增长 78.95%，主要系本年盈利增加部分。

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	316,253,620.38	-	338,245,731.46	-	-6.50%
营业成本	269,693,494.92	85.28%	304,055,518.22	89.89%	-11.30%
毛利率%	14.72%	-	10.11%	-	-
管理费用	7,691,376.23	2.43%	4,186,638.25	1.24%	83.71%
研发费用	9,684,435.65	3.06%	9,530,217.44	2.82%	1.62%
销售费用	17,931,744.95	5.67%	12,611,914.44	3.73%	42.18%
财务费用	2,092,313.59	0.66%	1,052,825.44	0.31%	98.73%
资产减值损失	235,534.49	0.07%	69,005.46	0.02%	241.33%
其他收益	210,000.00	0.07%	600,000.00	0.18%	-65.00%

投资收益	0.00	-	0.00	-	-
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	-	0.00	-	-
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	8,568,929.88	2.71%	6,770,065.86	2.00%	26.57%
营业外收入	7,160.38	0.00%	7,956.09	0.00%	-10.00%
营业外支出	180,510.78	0.06%	180,752.88	0.05%	-0.13%
净利润	7,114,474.57	2.25%	4,840,191.85	1.43%	46.99%

项目重大变动原因：

1、管理费用本年较上年同期增加 3,504,737.98 元，增长 83.71%，主要系公司年度提薪、社保和引进高级管理人员增加 464,719.83 元，新购置三层办公楼、办公家具的折旧和装修费用摊销增加 1,899,864.69 元，会议培训、差旅和招待增加 800,166.62 元等情况所致；

2、销售费用本年较上年同期增加 5,319,830.51 元，增长 42.18%，主要系公司年度提薪、社保费用和引进高级管理人员增加支出 5,029,422.86 元所致；

3、财务费用本年较上年同期增加 1,039,488.15 元，增长 98.73%，主要系公司采购房产增加银行借款致利息费用增加。

(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	316,253,620.38	338,245,731.46	-6.50%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	269,693,494.92	304,055,518.22	-11.30%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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%
系统集成收入	81,108,947.73	25.65%	65,711,299.78	19.43%
软硬件销售收入	235,144,672.65	74.35%	272,534,431.68	80.57%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司系统集成业务收入有明显提升，主要系公司管理层制订并积极推动系统集成收入的

创新计划，加大技术和资金投入，提高软件开发及应用服务推广，将提高系统集成收入作为公司提升竞争力的重要手段，为客户提供软硬一体的应用服务解决方案。通过公司上下共同努力，公司相继中标并实施多个大型综合性系统集成项目，从而明显提升了公司系统集成收入的销售占比。

(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	曲阜师范大学	8,758,655.53	2.77%	否
2	济宁学院	7,549,485.00	2.39%	否
3	中国移动通信集团有限公司	7,395,029.99	2.34%	否
4	济宁市中级人民法院	5,834,178.23	1.84%	否
5	济宁市机关事务管理局	5,025,336.76	1.59%	否
合计		34,562,685.51	10.93%	-

(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	山东亿维信息科技有限公司	25,936,824.07	7.62%	是
2	杭州海康威视科技有限公司	12,104,844.06	3.56%	否
3	深圳齐心乐购科技有限公司	7,767,703.75	2.28%	否
4	山东万家云技术信息科技有限公司	6,442,277.86	1.89%	否
5	山东广电网络有限公司济宁分公司	5,572,710.27	1.64%	否
合计		57,824,360.01	16.99%	-

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	-2,476,606.37	-9,884,373.06	-
投资活动产生的现金流量净额	-22,494,609.34	-32,729.92	-
筹资活动产生的现金流量净额	18,467,782.49	18,969,267.45	-2.64%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少支出 7,407,766.69 元，主要系本期加强与各大供应商的战略合作，采购账期延长后采购成本降低，导致采购商品付出的现金较销售商品收到的现金增长减少，但相较于公司整体业务规模，经营活动产生的现金流量净额的变动幅度较小。

报告期内，公司净利润为 7,114,474.57 元，经营活动产生的现金流量净额为 -2,476,606.37 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润不匹配，主要原因为：存货期末余额较期初余额增加了

6,555,453.96 元，再加上非付现费用项目的影 响，导致在净利润较大的情形下经营活动产生的现金流量净额为负数。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-22,494,609.34 元，主要系购置固定资产支付的现金。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 18,467,782.49 元，较上期减少 2.64%，变动较小。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司有全资子公司 3 家：山东亿维信息工程有限公司、德州亿维系统集成有限公司和山东亿维创联软件有限公司；2018 年实现销售收入分别为 35,627,387.28 元、15,953,471.55 元和 5,937,677.39 元。净利润分别为 55,429.82 元、20,483.87 元和 851,619.90 元。

公司有控股子公司 3 家：枣庄亿维电子科技有限公司、菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司和北京亿维智谷软件有限公司；2018 年实现销售收入分别为 35,126,389.23 元、13,587,406.19 元和 4,404,830.75 元。净利润分别为 374,176.21 元、-208,159.72 元和 859,873.10 元。

公司有参股公司 1 家：淄博亿维计算机科技有限公司（公司持股比例为 33%），2018 年实现销售收入 47,899,900.54 元，净利润 461,066.93 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资。

(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

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]30号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应

付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表根据公司研发支出实际状况从原“管理费用”、“销售费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

(3) 股东权益变动表在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整表，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,080,000.00	应收票据及应收账款	50,290,673.92
应收账款	48,210,673.92		
应收利息		其他应收款	7,104,524.14
应收股利			
其他应收款	7,104,524.14		
固定资产	183,030.21	固定资产	183,030.21
固定资产清理			
应付票据	3,758,000.00	应付票据及应付账款	57,429,750.33
应付账款	53,671,750.33		
应付利息		其他应付款	1,187,333.85
应付股利			
其他应付款	1,187,333.85		
销售费用	20,421,400.95	销售费用	12,611,914.44
管理费用	5,907,369.18	管理费用	4,186,638.25
		研发费用	9,530,217.44

2. 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

(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，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，大力提高产品和服务质量，努力履行着作为企业的社会责任

三、持续经营评价

报告期内，公司业务，资产，人员，财务，机构等完全独立。保持良好的公司独立自主经营的能力。会计核算，财务管理，风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务，业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行为；公司经营业绩稳定，资产负债结构合理，外部环境未发生重大不利变化。

报告期内，公司营收和利润均居公司历年最好水平，公司未来将持续增大市场拓展力度，提高公司的市场竞争力。因此，公司具备良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

主要风险：

1、业务区域集中风险

报告期内，公司营业收入 98%以上来自于山东省内，且集中于鲁西南地区。报告期内，公司在充分挖掘、维护鲁西南地区市场的同时，已逐步加大对山东其他地区市场的开拓。未来若山东鲁西南地区信息系统集成市场容量、竞争格局发生重大变化，或公司市场拓展计划不及预期，可能会对公司业绩造成不利影响。

应对措施：

公司发展战略与市场：公司致力于信息系统集成业务的发展，始终坚持面向市场需求和紧随行业发展动态、采用“系统集成+软件研发+运营服务”为一体的现代化服务体系，为客户提供系统集成整体解

决方案的战略发展思路。在稳定鲁西南在基础上积极扩大济南、德州、滨州市市场，加大全省市场份额占有。

2、市场竞争加剧风险

随着我国信息化建设的加速发展，行业竞争也日趋激烈。虽然公司在山东鲁西南地区已占据较大市场份额，但如果公司不能进一步提升专业技术水平和品牌影响力，不能深度维护既有客户基础，公司将面临较大市场竞争风险。

应对措施：

确立行业竞争优势，加大集成化信息方案的垂直推广和横向带动：公司通过“智慧政府”、“智慧校园”、“智慧交通”等特色项目在市场上树立了良好的企业形象，在山东省内具备较好的口碑和品牌知名度。公司的技术实力和服务质量得到市场和客户的高度认可，积攒了一批政府、高校、企业客户。充分利用品牌优势和客户资源加大集成化信息方案的垂直推广和横向带动。

3、人才流失风险

信息系统集成行业对人才的综合能力要求较高，既掌握系统集成、软件开发、架构设计等专业知识，又熟悉客户所处行业知识背景的复合型人才仍存在较大的缺口，因此各企业对高端人才争夺较为激烈。若掌握核心技术或商业信息的人才离职将导致企业的商业机密泄露，给公司带来较大的损失。

应对措施：

加大研发投入：公司计划在保持现有产品优势的基础上，加强技术和产品研发，结合互联网+、大数据云计算等新技术形成公司有核心竞争力的系统集成行业解决方案。同时公司还将加强人才队伍建设并完善内部管控体系，加强项目管理和过程控制，提升系统集成效率和客户满意度。

4、规范治理风险

公司共有 6 家子公司，省外 1 家，省内 5 家，各地有关联企业目前多达 37 家，同样分布于山东省各地，大多从事民用电子产品商贸或信息技术服务，且针对不同的电子产品有着不同的渠道成本优势。尽管亿维集成主要从事系统集成及商用电子产品销售业务，与关联方企业服务的客户类型以及产品的应用级别不同，但在实际业务开展过程中，商务大客户与个人零售客户往往有较多的需求交叉，考虑到产品提供的及时性以及渠道成本，公司及公司子公司与关联企业之间存在金额较小、较为频繁的关联交易，因而难以准确的预计及事先审议，因此，公司存在补充预计关联交易以及未严格履行关联交易决策程序的情形。尽管公司与关联方采购或销售均采用成本法定价，且定价策略稳定，但随着公司业务快速拓展，经营规模不断扩大，上述情形对公司治理也提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因公司治理或内部管理不适应发展需要，而影响公司信披质量及健康发展的风险。

应对措施：

规范企业管理有利于提高公司的效率，便于公司更协调、有效运作，最终实现企业的经营目标。公司以挂牌为契机建立现代企业管理制度，从治理架构、业务流程、管理体系、质量控制等方面规范运作，在经营管理和项目管理上建立严格的内控制度，为公司的发展壮大提供有力保障。

5、存货余额较大风险

2018 年末、2017 年末，公司存货余额分别为 114,424,351.52 元、107,868,897.56 元，占资产总额的比例为 48.24%、49.16%，公司存货余额较大。公司的主要存货为在提供系统集成服务过程中为客户采购的软硬件产品，该部分存货在完成安装调试且客户验收后才符合收入确认条件，存货周转周期较长。尽管公司采购的商品全部有对应的销售订单，存货不存在减值风险，但存货余额较大在一定程度上仍加大了存货管理风险，同时占用较多流动资金，造成流动资金压力。

应对措施：

财务应收和存货的风险管控：公司制订严格的应收回款和存货周转管理制度，加大业务端资金占用的考核，针对施工周期长，资金投入大，回款慢的项目制订项目跟踪管理，每周通报进度。对 6 个月以上应收承诺回款日期并每周汇报进展情况，加大奖罚力度，加快存货周转。

(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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
山东亿维信息科技有限公司	3,000,000.00	2018.5.16-2019.5.15	保证	连带	已事前及时履行	是
山东亿维信息科技有限公司	11,000,000.00	2018.6.7-2019.6.6	保证	连带	已事前及时履行	是

山东亿维信息科技有限公司	8,500,000.00	2018.7.3-2019.7.2	保证	连带	已事前及时履行	是
总计	22,500,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	22,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	22,500,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

本报告期内，公司对外担保不存在承担清偿和违规担保情况。

(三) 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	50,000,000.00	48,381,092.27
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	20,000,000.00	558,522.11
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	40,000,000.00	25,000,000.00

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
淄博亿维计算机科技有限公司	购买商品	23,810,103.92	尚未履行	2019年4月22日	2019-17
山东亿维通讯科技有限公司	购买商品	11,147.44	尚未履行	2019年4月23日	2019-17
枣庄亿维信息科技有限公司	购买商品	59,441.88	尚未履行	2019年4月22日	2019-17
淄博亿维计算机科技有限公司	销售商品	594,308.80	尚未履行	2019年4月22日	2019-17
枣庄亿维信息科技有限公司	销售商品	91,837.61	尚未履行	2019年4月22日	2019-17
杨峰及其夫人郑文	为公司借款	19,950,000.00	已事前及时履	2018年6月12	2018-013

文、关联公司山东亿维集团有限公司、山东亿维信息科技有限公司、山东贵联信息科技有限公司、济南正讯科技有限公司	担保		行	日	
山东亿维信息科技有限公司	公司对外担保	22,500,000.00	已事前及时履行	2017年8月18日	2017-015

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述购买商品、接受劳务以及销售商品的偶发性关联交易系公司及公司子公司与公司关联方在当地实施开展项目时，出于对便利性和及时性的考虑，相互之间存在一定量的电子设备采购及销售行为，公司将进一步梳理和规范关联交易，尽量避免不必要的偶发性关联交易的发生。

公司与关联方进行的偶发性关联交易属于正常的商业行为，有利于关联双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的；关联交易的发生遵循有偿、公平、自愿的商业原则，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形，因此不会对公司生产经营产生不利影响。

上述未履行程序的偶发性关联交易将提交第二届董事会第二次会议补充审议，并提请 2018 年年度股东大会表决。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给、公司造成的全部经济损失

2、公司实际控制人、董事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺将尽可能的避免和减少其本人及其任职或控制的企业与公司之间的关联交易。如与公司进行关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序，不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。

报告期内，公司存在未及时履行决策程序的偶发性关联交易，针对该情形，公司将进一步加强规范意识，严格履行关联交易决策程序并及时履行信息披露义务。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	保证金	6,104,800.00	2.57%	银行承兑保证金
应收账款	质押	19,950,000.00	8.41%	应收账款保理借款质押
总计	-	26,054,800.00	10.98%	-

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	23,535,000	45.43	20,435,750	43,970,750	84.89%
	其中：控股股东、实际控制人	10,360,000	20.00	20,720,000	31,080,000	60.00%
	董事、监事、高管	2,515,000	4.86	94,750	2,609,750	5.04%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	28,265,000	54.57	-20,435,750	7,829,250	15.11%
	其中：控股股东、实际控制人	20,720,000	40.00	-20,720,000		
	董事、监事、高管	7,545,000	14.57	284,250	7,829,250	15.11%
	核心员工					
总股本		51,800,000	-	0	51,800,000	-
普通股股东人数						51

(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	山东亿维集团有限公司	31,080,000	0	31,080,000	60.00%		31,080,000
2	梁建雷	4,080,000	0	4,080,000	7.88%	3,060,000	1,020,000
3	韩继伟	2,400,000	0	2,400,000	4.63%	1,800,000	600,000
4	张福贞	2,020,000	379,000	2,399,000	4.63%	1,799,250	599,750
5	侯 晔	1,350,000	0	1,350,000	2.61%		1,350,000
合计		40,930,000	379,000	41,309,000	79.75%	6,659,250	34,649,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：张福贞、梁建雷、韩继伟和侯晔分别为山东亿维集团有限公司股东，持有山东亿维集团有限公司股份比例分别为 19.14%，2.71%，1.59%、1.19%。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为山东亿维集团有限公司，法定代表人杨峰，成立于 2008 年 05 月 22 日，统一社会信用代码 913708116755306910，注册资本 5556 万元。山东亿维集团有限公司持有公司股份 3,108.00 万股，占公司总股本 60.00%，报告期内未发生变动。

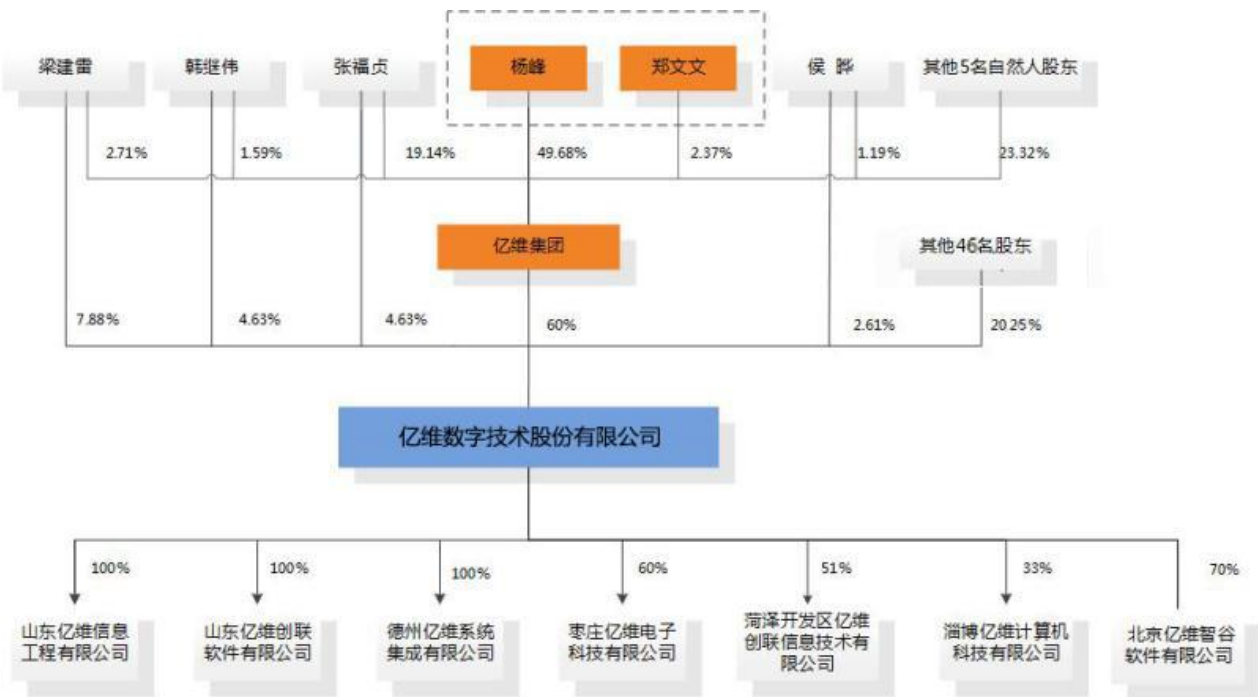
(二) 实际控制人情况

杨峰与郑文文夫妻二人通过控制山东亿维集团有限公司实际控制了公司 60%的股份，依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司实际控制人。

杨峰，男，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年 7 月毕业于北京理工大学电子工程系，获工学学士学位，工程师；2006 年 10 月获长江商学院工商管理硕士学位。1988 年 8 月至 1992 年 4 月在济宁电视台任技术工程师；1992 年 5 月创建济宁快捷科技有限公司（山东亿维集团有限公司前身）；现任亿维数字技术股份有限公司董事长兼总经理、山东亿维信息科技有限公司董事长、山东泽丰投资有限公司董事兼总经理、山东泽丰地产有限公司执行董事、山东爱福迪电子科技股份有限公司董事、山东正讯企业管理有限公司执行董事。

郑文文，女，1980 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002 年 7 月毕业于山东大学计算机信息管理系；2002 年 5 月至 2004 年 4 月历任济宁亿维信息产业有限公司销售员、销售主管；2004 年 4 月至 2006 年 11 月历任山东亿维信息科技有限公司销售经理、人力经理、店面管理处经理；2006 年 11 月至今在山东亿维集团有限公司办公室从事财务监察工作。

报告期内，实际控制人未发生变动。



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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
关联担保	广发银行股份有限公司	8,300,000.00	5.22%	2017年6月21日-2018年5月21日	否
关联担保	广发银行股份有限公司	5,500,000.00	5.22%	2017年7月6日-2018年5月21日	否
关联担保	广发银行股份有限公司	1,200,000.00	5.22%	2017年6月16日-2018年5月21日	否
关联担保	济宁儒商村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	6.96%	2017年5月12日-2018年5月10日	否
关联担保	济宁儒商村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	6.96%	2017年2月21日-2018年2月20日	否
应收账款保理	平安商业保理有限公司	5,000,000.00	10.3%	2018年6月16日-2018年10月15日	否
关联担保	广发银行股份有限公司济宁分行	15,000,000.00	6.09%	2018年5月28日-2019年5月21日	否
关联担保	济宁儒商村镇银行李营支行	5,000,000.00	7.395%	2018年2月13日-2019年2月1日	否

关联担保	济宁儒商村镇银行 李营支行	5,000,000.00	7.395%	2018年5月11 日-2019年5月 10日	否
应收账款保理	平安商业保理有限 公司	10,500,000.00	10.3%	2018年9月20 日-2019年1月 18日	否
应收账款保理	平安商业保理有限 公司	4,500,000.00	10.3%	2018年10月22 日-2019年3月 21日	否
应收账款保理	平安商业保理有限 公司	4,950,000.00	10.3%	2018年10月25 日-2019年2月 13日	否
合计	-	74,950,000.00	-	-	-

报告期内，公司已按期或提前归还上述前六笔借款 30,000,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日公司短期银行借款余额为 44950000.00 元，上述后六笔借款，均未到归还期。

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
张福贞	董事长	男	1969年1月	本科	2016年3月8日至2019年3月7日	否
梁建雷	董事、总经理	男	1973年5月	大专	2016年3月8日至2019年3月7日	是
赵建生	董事	男	1968年8月	硕士	2016年3月8日至2019年3月7日	否
韩继伟	董事、副总经理	男	1977年9月	本科	2016年3月8日至2019年3月7日	是
杨会轩	董事、副总经理	男	1974年3月	本科	2016年3月8日至2019年3月7日	是
张光	监事会主席	女	1979年3月	大专	2016年3月8日至2019年3月7日	是
朱信影	监事	男	1982年7月	大专	2016年3月8日至2019年3月7日	是
杜强	职工监事	男	1987年8月	大专	2016年3月8日至2019年3月7日	是
高中鲁	财务总监、董事会秘书	男	1971年9月	大专	2016年3月8日至2019年3月7日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

本报告期后公司已完成换届工作，董监高人员没有变化，张福贞为公司董事，不再担任公司董事长，梁建雷担任公司董事长、总经理。

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：

张福贞、梁建雷和韩继伟分别为公司控股股东山东亿维集团有限公司股东，持有山东亿维集团有限

公司股份比例分别为 19.14%，2.71%，1.59%。

(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
梁建雷	董事、总经理	4,080,000		4,080,000	7.88%	
韩继伟	董事、副总经理	2,400,000		2,400,000	4.63%	
张福贞	董事长	2,020,000	379,000	2,399,000	4.63%	
杨会轩	董事、副总经理	810,000		810,000	1.56%	
高中鲁	财务总监、董事会秘书	300,000		300,000	0.58%	
张光	监事会主席	250,000		250,000	0.48%	
朱信影	监事	200,000		200,000	0.39%	
赵建生	董事					
杜强	职工监事					
合计	-	10,060,000	379,000	10,439,000	20.15%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	123	128
技术人员	122	124
财务人员	40	38
行政管理人员	6	5
员工总计	291	295

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	1	2
本科	130	136
专科	155	151
专科以下	4	4
员工总计	291	295

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、培训计划

公司积极发挥“传帮带”的优良传统，对新入职人员进行全方位的综合培训，提高员工综合素质。公司定期对员工进行业务培训、安全知识教育。

2、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，建立规范的薪酬体系。依据《中华人民共和国社会保障法》为员工缴纳社会保险和住房公积金。报告期内，建立了科学合理的绩效考核体系，完善的薪酬福利体系。

3、无需要公司承担费用的离退休职工人数。

(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		
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

报告期内，公司尚未认定核心员工，其他对公司有重大影响的人员未发生变动。

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

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，规范并完善了公司治理结构：

1、设立了公司权力机构股东大会，由三名发起人组成，审议通过了公司章程，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》及《投资者关系管理制度》等。

2、公司设立了董事会，由五名董事组成。董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责，董事会制定了公司《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》等一系列规章制度。

3、公司设立了监事会，并制定了《监事会议事规则》，监事会由两名股东代表监事以及一名职工代表监事组成。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，职工监事按时出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

4、公司设立了董事会秘书。

5、公司管理层接受了针对股份公司治理方面的相关辅导，对公司章程及相关规则进行了深入学习，并在实际运作中严格要求，切实履行。

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

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管办法》

等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资、人员变动等重大经营决策事项及财务决策事项等，均按照《公司章程》等有关内控制度的规定程序进行决策。由于公司关联方较多及客户需要的差异化，关联交易相对频繁，存在关联方交易在发生后补充确认的情况。

4、公司章程的修改情况

报告期内，山东亿维系统集成股份有限公司有限公司于 2018 年 9 月 25 日召开 2018 年第二次临时股东大会，会议作出决议变更公司全称和证券简称，并决定对公司章程作如下修改：

第一章 第三条原为：“公司名称：山东亿维系统集成股份有限公司”。现修改为：“公司名称：亿维数字技术股份有限公司”。

(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	6	1、2018 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于公司〈2017 年度董事会工作报告〉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》、《关于公司〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈补充确认 2017 年下半年偶发性关联采购及销售〉的议案》和《关于〈补充确认 2017 年下半年公司实际控制人杨峰及其夫人郑文文、公司董事兼总经理梁建雷及其夫人高

		<p>爱芝分别为公司银行借款提供担保》的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会》的议案》等</p> <p>2、2018 年 5 月 4 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司拟购买房产的议案》</p> <p>3、2018 年 6 月 12 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于〈补充确认公司实际控制人杨峰及其夫人郑文文、公司董事兼总经理梁建雷及其夫人高爱芝分别为公司银行借款提供担保》的议案》、《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2018 年 8 月 10 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于补充确认 2018 年上半年偶发性关联采购及销售的议案》《关于补充确认 2018 年上半年偶发性关联采购及销售的议案》等。</p> <p>5、2018 年 9 月 3 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称并相应修订公司章程》的议案、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会》议案</p> <p>6、2018 年 9 月 7 日、公司召开第一届董事会第十四次会议、会议审议通过了《关于公司拟使用房产抵押并由关联方提供担保的方式向广发银行济宁分行申请借款》议案、《关于提</p>
--	--	---

		请公司 2018 年第二次临时股东大会增加审议相关议案》
监事会	2	<p>1、2018 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第五次会议，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》和《关于公司〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》等；</p> <p>2、2018 年 8 月 10 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》等。</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年 5 月 16 日，公司召开 2017 年年度股东大会会议，会议审议通过了《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》、《关于公司〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈补充确认 2017 年下半年偶发性关联采购及销售〉的议案》、《关于〈补充确认 2017 年下半年公司实际控制人杨峰及其夫人郑文文、公司董事兼总经理梁建雷及其夫人高爱芝分别为公司银行借款提供担保〉的议案》、</p>

		<p>2、2018 年 6 月 28 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈补充确认公司实际控制人杨峰及其夫人郑文文、公司董事兼总经理梁建雷及其夫人高爱芝分别为公司银行借款提供担保〉的议案》、《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易议案》</p> <p>3、2018 年 9 月 25 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称并相应修订公司章程》议案、《关于公司拟使用房产抵押并由关联方提供担保的方式向广发银行济宁分行申请借款》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

公司董事会评估认为，公司 2018 年召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》的规定要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已经完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。公司章程规定了相关分歧的解决机制，公司制定了《财务管理制度》、《人事管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。

公司认为现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》规定的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展，股份公司监事会能够较好履行监督职责，保证公司治理合法合规。

公司管理层通过不断加深公司法人治理理念，提高规范运作的意识，发挥监事会的作用，督促股东、董事和高管严格按照《公司法》、《公司章程》履行职责，确保管理制度有效实施。

公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官网（www.ewayxtjc.com）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司与股权投资人及潜在投资者之间沟通联系、事务处理等工作畅通有效的开展。

(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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

1. 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2018 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务情况

监事会对公司 2018 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2018 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 公司关联交易情况

通过对公司 2018 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内因关联方较多，关联交易相对频繁，存在未经审议后期补充确认的情况，公司治理有待进一步规范。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业：

（一） 业务独立

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系，不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

（二） 资产独立

公司资产主要承继自亿维有限，公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

（三） 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、总经理助理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东及其关联方处领取薪金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

（四） 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，与股东单位无混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

（五） 机构独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司实际情况出发，制定具体的会计核算方法，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，做到工作有序管理严格，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披露管理制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业制度的角度继续完善风险控制体系。

本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017 年 4 月 13 日，公司召开的第一届董事会第六次会议通过了公司《年度报告重大差错责任追究制度》。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。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	和信审字(2019)第 000286 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	汪泳、江九超
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

和信审字(2019)第 000286 号

亿维数字技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的亿维数字技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年报告中涵盖的信息，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

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵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贵公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪泳

中国·山东

中国注册会计师：江九超

二〇一九年四月二十二日

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	六、1	12,453,155.88	12,849,809.10
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	六、2	56,940,023.26	50,290,673.92
预付款项	六、3	21,757,720.59	39,718,657.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	8,003,198.21	7,104,524.14
买入返售金融资产			
存货	六、5	114,424,351.52	107,868,897.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		213,578,449.46	217,832,562.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、6	700,000.00	700,000.00
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			
固定资产	六、7	22,447,271.09	183,030.21
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8		45,618.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	460,300.26	655,958.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,607,571.35	1,584,606.85
资产总计		237,186,020.81	219,417,169.44

流动负债：			
短期借款	六、10	44,950,000.00	25,000,000.00
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	六、11	53,599,080.96	57,429,750.33
预收款项	六、12	60,996,492.41	66,209,450.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	709,533.76	723,038.96
应交税费	六、14	1,132,778.26	2,101,418.22
其他应付款	六、15	1,427,483.39	1,187,333.85
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		162,815,368.78	152,650,991.98
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		162,815,368.78	152,650,991.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	51,800,000.00	51,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	3,363,645.75	3,363,645.75
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、18	1,535,337.14	823,407.05
一般风险准备			
未分配利润	六、19	14,404,157.47	8,049,285.21
归属于母公司所有者权益合计		71,103,140.36	64,036,338.01
少数股东权益		3,267,511.67	2,729,839.45
所有者权益合计		74,370,652.03	66,766,177.46
负债和所有者权益总计		237,186,020.81	219,417,169.44

法定代表人：梁建雷

主管会计工作负责人：高中鲁

会计机构负责人：许贞英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,400,253.68	9,555,577.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、1	49,757,052.84	45,508,817.10
预付款项		33,402,082.29	38,664,987.79
其他应收款	十四、2	9,398,432.38	7,080,825.15
存货		77,134,719.84	72,509,442.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		178,092,541.03	173,319,650.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		700,000.00	700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	23,077,529.50	22,567,529.50
投资性房地产			
固定资产		22,335,709.34	48,358.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			45,618.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		609,325.70	828,056.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		46,722,564.54	24,189,562.99
资产总计		224,815,105.57	197,509,212.99
流动负债：			
短期借款		44,950,000.00	25,000,000.00
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		43,887,016.19	50,402,355.25
预收款项		67,449,792.98	57,521,877.82
应付职工薪酬		615,282.50	705,309.00
应交税费		200,171.79	1,354,531.97
其他应付款		127,828.55	101,176.78
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		157,230,092.01	135,085,250.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		157,230,092.01	135,085,250.82
所有者权益：			
股本		51,800,000.00	51,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,363,645.75	3,363,645.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,242,136.78	726,031.64
一般风险准备			
未分配利润		11,179,231.03	6,534,284.78

所有者权益合计		67,585,013.56	62,423,962.17
负债和所有者权益合计		224,815,105.57	197,509,212.99

(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		316,253,620.38	338,245,731.46
其中：营业收入	六、20	316,253,620.38	338,245,731.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		307,894,690.50	332,075,665.60
其中：营业成本	六、20	269,693,494.92	304,055,518.22
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	六、21	565,790.67	569,546.35
销售费用	六、22	17,931,744.95	12,611,914.44
管理费用	六、23	7,691,376.23	4,186,638.25
研发费用	六、24	9,684,435.65	9,530,217.44
财务费用	六、25	2,092,313.59	1,052,825.44
其中：利息费用		1,972,217.51	1,030,732.55
利息收入		65,041.09	19,864.45
资产减值损失	六、26	235,534.49	69,005.46
加：其他收益	六、27	210,000.00	600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,568,929.88	6,770,065.86
加：营业外收入	六、28	7,160.38	7,956.09
减：营业外支出	六、29	180,510.78	180,752.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,395,579.48	6,597,269.07

减：所得税费用	六、30	1,281,104.91	1,757,077.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,114,474.57	4,840,191.85
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）		7,114,474.57	4,840,191.85
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		47,672.22	260,174.52
2.归属于母公司所有者的净利润		7,066,802.35	4,580,017.33
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		7,114,474.57	4,840,191.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,066,802.35	4,580,017.33
归属于少数股东的综合收益总额		47,672.22	260,174.52
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.14	0.09
(二)稀释每股收益		0.14	0.09

法定代表人：梁建雷

主管会计工作负责人：高中鲁

会计机构负责人：许贞英

(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	十四、4	260,813,763.23	258,854,641.50
减：营业成本	十四、4	231,157,696.60	238,009,118.33
税金及附加		320,023.85	313,470.25
销售费用		7,315,608.46	3,909,022.15
管理费用		4,953,791.97	1,804,451.01
研发费用		9,224,629.54	9,230,385.40

财务费用		1,909,497.29	937,959.73
其中：利息费用		1,972,217.51	1,030,732.55
利息收入		233,085.13	119,512.91
资产减值损失		128,793.22	214,821.75
加：其他收益		210,000.00	600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,013,722.30	5,035,412.88
加：营业外收入		590.56	2,744.53
减：营业外支出		180,427.35	180,277.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,833,885.51	4,857,880.37
减：所得税费用		672,834.12	1,339,521.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,161,051.39	3,518,358.41
（一）持续经营净利润		5,161,051.39	3,518,358.41
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		5,161,051.39	3,518,358.41
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		378,541,520.67	388,998,107.71
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	1,104,160.04	1,906,900.26
经营活动现金流入小计		379,645,680.71	390,905,007.97
购买商品、接受劳务支付的现金		340,500,010.84	367,739,302.03
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		19,278,873.16	17,223,949.42
支付的各项税费		6,604,217.04	6,116,873.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	15,739,186.04	9,709,256.21
经营活动现金流出小计		382,122,287.08	400,789,381.03
经营活动产生的现金流量净额		-2,476,606.37	-9,884,373.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,494,609.34	32,729.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,494,609.34	32,729.92
投资活动产生的现金流量净额		-22,494,609.34	-32,729.92

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	
取得借款收到的现金		49,950,000.00	25,000,000.00
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		50,440,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,972,217.51	1,030,732.55
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		31,972,217.51	6,030,732.55
筹资活动产生的现金流量净额		18,467,782.49	18,969,267.45
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		-6,503,433.22	9,052,164.47
加：期初现金及现金等价物余额		12,849,809.10	3,797,644.63
六、期末现金及现金等价物余额		6,346,375.88	12,849,809.10

法定代表人：梁建雷

主管会计工作负责人：高中鲁

会计机构负责人：许贞英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		286,210,772.07	286,575,733.04
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		295,767.46	1,529,222.18
经营活动现金流入小计		286,506,539.53	288,104,955.22
购买商品、接受劳务支付的现金		262,790,999.66	280,919,720.33
支付给职工以及为职工支付的现金		9,779,246.42	9,226,287.93
支付的各项税费		4,007,042.20	3,823,102.41
支付其他与经营活动有关的现金		11,292,294.31	5,913,881.16
经营活动现金流出小计		287,869,582.59	299,882,991.83
经营活动产生的现金流量净额		-1,363,043.06	-11,778,036.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		174,560.00	1,489,649.80
投资活动现金流入小计		174,560.00	1,489,649.80

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,481,403.20	18,170.94
投资支付的现金		510,000.00	620,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,060,000.00	
投资活动现金流出小计		24,051,403.20	638,170.94
投资活动产生的现金流量净额		-23,876,843.20	851,478.86
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		49,950,000.00	25,000,000.00
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		49,950,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,972,217.51	1,030,732.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,972,217.51	6,030,732.55
筹资活动产生的现金流量净额		17,977,782.49	18,969,267.45
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		-7,262,103.77	8,042,709.70
加：期初现金及现金等价物余额		9,555,577.45	1,512,867.75
六、期末现金及现金等价物余额		2,293,473.68	9,555,577.45

(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	51,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,363,645.75	0.00	0.00	0.00	823,407.05	0.00	8,049,285.21	2,729,839.45	66,766,177.46
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	51,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,363,645.75	0.00	0.00	0.00	823,407.05	0.00	8,049,285.21	2,729,839.45	66,766,177.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									711,930.09		6,354,872.26	537,672.22	7,604,474.57
（一）综合收益总额											7,066,802.35	47,672.22	7,114,474.57
（二）所有者投入和减少资本												490,000.00	490,000.00
1. 股东投入的普通股												490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									711,930.09		-711,930.09			
1. 提取盈余公积									711,930.09		-711,930.09			
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	51,800,000.00	0	0	0	3,363,645.75	0	0	0	1,535,337.14	0	14,404,157.47	3,267,511.67	74,370,652.03	

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	51,800,000.00				3,363,645.75				357,636.09	0.00	3,935,038.84	2,469,664.93	61,925,985.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,800,000.00				3,363,645.75				357,636.09		3,935,038.84	2,469,664.93	61,925,985.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									465,770.96		4,114,246.37	260,174.52	4,840,191.85
(一) 综合收益总额											4,580,017.33	260,174.52	4,840,191.85
(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									465,770.96		-465,770.96		
1. 提取盈余公积									465,770.96		-465,770.96		

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	51,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,363,645.75	0.00	0.00	0.00	823,407.05	0.00	8,049,285.21	2,729,839.45	66,766,177.46	

法定代表人：梁建雷 主管会计工作负责人：高中鲁 会计机构负责人：许贞英

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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	51,800,000.00				3,363,645.75				726,031.64		6,534,284.78	62,423,962.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,800,000.00				3,363,645.75				726,031.64		6,534,284.78	62,423,962.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								516,105.14			4,644,946.25	5,161,051.39
(一) 综合收益总额											5,161,051.39	5,161,051.39
(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								516,105.14			-516,105.14	
1. 提取盈余公积								516,105.14			-516,105.14	
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	51,800,000.00				3,363,645.75				1,242,136.78		11,179,231.03	67,585,013.56

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	51,800,000.00				3,363,645.75				374,195.80		3,367,762.21	58,905,603.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	51,800,000.00				3,363,645.75				374,195.80		3,367,762.21	58,905,603.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									351,835.84		3,166,522.57	3,518,358.41
（一）综合收益总额											3,518,358.41	3,518,358.41
（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									351,835.84		-351,835.84	
1. 提取盈余公积									351,835.84		-351,835.84	
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	51,800,000.00				3,363,645.75				726,031.64		6,534,284.78	62,423,962.17

亿维数字技术股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、公司简介

（一）公司基本情况

公司名称	亿维数字技术股份有限公司
统一社会信用代码	913708006832165639
注册地	济宁高新区海川路 69 号
注册资本	5180 万
成立日期	2008 年 12 月 10 日
法定代表人	梁建雷
公司类型	股份有限公司
营业期限	2008 年 12 月 10 日至 2028 年 12 月 4 日

（二）历史沿革

1. 亿维数字技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 2008 年 12 月 10 日成立，前身为山东亿维数码广场有限公司，系由山东亿维有限公司（山东亿维集团有限公司前身）出资组建。公司注册资本为 660 万元人民币，由山东亿维有限公司货币出资 660 万元，占注册资本的 100%。已经由济宁仁诚有限责任会计师事务所出具济仁会师验字[2008]第 270 号《验资报告》审验。

2. 2011 年 06 月 28 日，公司股东山东亿维集团有限公司将持有本公司 100% 的股权转让给山东亿维信息科技有限公司，通过新的公司章程，并换发了新的《企业法人营业执照》。

3. 2012 年 8 月 9 日，公司名称变更为山东亿维系统集成有限公司，法定代表人变更为梁建雷，注册资本由 660 万元人民币变更为 2500 万元人民币，实收资本由 660 万元变更为 1310 万元。增资完成后，公司由山东亿维信息科技有限公司和山东亿维集团有限公司共同持股。该次增资已经山东金中会计师事务所有限公司出具的编号为鲁（金中）2012（验）1150 号的《验资报告》审验。本次变更完成后，公司的注册资本实收情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	持股比例%	实缴出资额（万元）	实缴占注册资本总额比例%
----	------	-----------	-------	-----------	--------------

1	山东亿维集团有限公司	1,650.00	66.00	650.00	26.00
2	山东亿维信息科技有限公司	850.00	34.00	660.00	26.40
	合计	2,500.00	100.00	1,310.00	52.40

4. 2012年12月20日，公司实收资本由1310万元人民币变更为2500万元人民币，1190万元新增实收资本由原股东山东亿维集团有限公司以货币资金出资。原发起人股东山东亿维信息科技有限公司持有的股权分别转让给原股东山东亿维集团有限公司和自然人股东，其中转让给原股东山东亿维集团有限公司140万元。该次增资完成后，实收资本占注册资本的比例为100%，已经山东金中会计师事务所有限公司出具的编号为鲁（金中）2012（验）1225号的《验资报告》审验。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资形式	出资金额（万元）	持股比例（%）
山东亿维集团有限公司	货币	1,980.00	79.20
梁建雷	货币	204.00	8.16
胡刚	货币	168.00	6.72
钟峰	货币	60.00	2.40
薛金	货币	21.00	0.84
冯周洋	货币	12.00	0.48
随志雪	货币	10.00	0.40
孙超	货币	10.00	0.40
宫承志	货币	10.00	0.40
卢全	货币	6.00	0.24
高中鲁	货币	5.00	0.20
刘波	货币	5.00	0.20
李靖	货币	5.00	0.20
张光	货币	4.00	0.16
合计		2,500.00	100.00

5. 2015 年 12 月 31 日，公司增加注册资本人民币 2680 万元，变更后的注册资本和实收资本为人民币 5180 万元，新增资本由原股东山东亿维集团有限公司和自然人股东以货币资金缴纳，并经山东金中会计师事务所有限公司出具的编号为鲁（金中）2015（验）1011 号的《验资报告》审验。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资形式	出资金额（万元）	持股比例（%）
山东亿维集团有限公司	货币	3,108.00	60.00
梁建雷	货币	408.00	7.88
韩继伟	货币	240.00	4.63
张福贞	货币	202.00	3.90
侯晔	货币	135.00	2.61
胡刚	货币	120.00	2.32
钟峰	货币	120.00	2.32
杨会轩	货币	81.00	1.56
随志雪	货币	70.00	1.35
郭强	货币	50.00	0.97
程文义	货币	50.00	0.97
孙超	货币	50.00	0.97
朱锋	货币	45.00	0.87
薛金	货币	42.00	0.81
李传兵	货币	40.00	0.77
冯周洋	货币	40.00	0.77
李兰涛	货币	40.00	0.77
卢全	货币	32.00	0.62
谷传壮	货币	30.00	0.58
高中鲁	货币	30.00	0.58
张光	货币	25.00	0.48

股东名称	出资形式	出资金额（万元）	持股比例（%）
刘凯	货币	20.00	0.39
朱信影	货币	20.00	0.39
宫承志	货币	20.00	0.39
李靖	货币	20.00	0.39
李利	货币	10.00	0.19
刘波	货币	10.00	0.19
陈晓兵	货币	10.00	0.19
史志富	货币	10.00	0.19
李树斌	货币	10.00	0.19
李冬	货币	8.00	0.15
贾亚威	货币	8.00	0.15
孟坤	货币	8.00	0.15
程相强	货币	6.00	0.12
廉伟	货币	6.00	0.12
王峰	货币	6.00	0.12
杨建成	货币	5.00	0.10
庄启超	货币	5.00	0.10
秦兆涛	货币	5.00	0.10
张吉磊	货币	5.00	0.10
张伟	货币	5.00	0.10
马宪尧	货币	5.00	0.10
刘松强	货币	5.00	0.10
赵义侠	货币	4.00	0.08
周士越	货币	3.00	0.06
代效庆	货币	3.00	0.06

股东名称	出资形式	出资金额（万元）	持股比例（%）
何元凯	货币	2.00	0.04
侯大阵	货币	1.00	0.02
张志升	货币	1.00	0.02
王柯园	货币	1.00	0.02
合计		5,180.00	100.00

6. 2016年2月21日，根据2016年第一次临时股东大会决议、章程及发行人协议的规定，公司申请由有限责任公司整体变更设立股份有限公司，公司名称变更为山东亿维系统集成股份有限公司；全体股东一致同意以截至2016年12月31日经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产人民币55,163,645.75元，按1:0.9390的比例折合股份总额5180万股，每股面值为1元，共计折合股本人民币5180万元，其余人民币3,363,645.75元计入资本公积。2016年2月22日，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字（2016）第060004号《验资报告》，对股份公司整体变更的净资产折股进行验证，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本51,800,000.00元。折股后原股东各自持有比例不变。变更后公司注册资本结构为：

单位：元

股东名称	出资日期	净资产折合股本	占注册资本比例（%）
山东亿维集团有限公司	2016年2月22日	3,108.00	60.00
梁建雷	2016年2月22日	408.00	7.88
韩继伟	2016年2月22日	240.00	4.63
张福贞	2016年2月22日	202.00	3.90
侯晔	2016年2月22日	135.00	2.61
胡刚	2016年2月22日	120.00	2.32
钟峰	2016年2月22日	120.00	2.32
杨会轩	2016年2月22日	81.00	1.56
随志雪	2016年2月22日	70.00	1.35

股东名称	出资日期	净资产折合股本	占注册资本比例 (%)
郭强	2016 年 2 月 22 日	50.00	0.97
程文义	2016 年 2 月 22 日	50.00	0.97
孙超	2016 年 2 月 22 日	50.00	0.97
朱锋	2016 年 2 月 22 日	45.00	0.87
薛金	2016 年 2 月 22 日	42.00	0.81
李传兵	2016 年 2 月 22 日	40.00	0.77
冯周洋	2016 年 2 月 22 日	40.00	0.77
李兰涛	2016 年 2 月 22 日	40.00	0.77
卢全	2016 年 2 月 22 日	32.00	0.62
谷传壮	2016 年 2 月 22 日	30.00	0.58
高中鲁	2016 年 2 月 22 日	30.00	0.58
张光	2016 年 2 月 22 日	25.00	0.48
刘凯	2016 年 2 月 22 日	20.00	0.39
朱信影	2016 年 2 月 22 日	20.00	0.39
宫承志	2016 年 2 月 22 日	20.00	0.39
李靖	2016 年 2 月 22 日	20.00	0.39
李利	2016 年 2 月 22 日	10.00	0.19
刘波	2016 年 2 月 22 日	10.00	0.19
陈晓兵	2016 年 2 月 22 日	10.00	0.19
史志富	2016 年 2 月 22 日	10.00	0.19
李树斌	2016 年 2 月 22 日	10.00	0.19
李冬	2016 年 2 月 22 日	8.00	0.15
贾亚威	2016 年 2 月 22 日	8.00	0.15
孟坤	2016 年 2 月 22 日	8.00	0.15
程相强	2016 年 2 月 22 日	6.00	0.12

股东名称	出资日期	净资产折合股本	占注册资本比例 (%)
廉伟	2016 年 2 月 22 日	6.00	0.12
王峰	2016 年 2 月 22 日	6.00	0.12
杨建成	2016 年 2 月 22 日	5.00	0.10
庄启超	2016 年 2 月 22 日	5.00	0.10
秦兆涛	2016 年 2 月 22 日	5.00	0.10
张吉磊	2016 年 2 月 22 日	5.00	0.10
张伟	2016 年 2 月 22 日	5.00	0.10
马宪尧	2016 年 2 月 22 日	5.00	0.10
刘松强	2016 年 2 月 22 日	5.00	0.10
赵义侠	2016 年 2 月 22 日	4.00	0.08
周士越	2016 年 2 月 22 日	3.00	0.06
代效庆	2016 年 2 月 22 日	3.00	0.06
何元凯	2016 年 2 月 22 日	2.00	0.04
侯大阵	2016 年 2 月 22 日	1.00	0.02
张志升	2016 年 2 月 22 日	1.00	0.02
王柯园	2016 年 2 月 22 日	1.00	0.02
合计		5,180.00	100.00

7. 2016 年 7 月 11 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）下发了《关于同意山东亿维系统集成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[2016]4877 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

2016 年 7 月 22 日，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。
证券简称：亿维集成，证券代码：838014。

8. 2018 年 10 月 15 日，经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，公司全称由山东亿维系统集成股份有限公司变更为亿维数字技术股份有限公司，证券简称由亿维集成变更为亿维技术，证券代码 838014 保持不变。

（三）公司所处行业、经营范围、主营业务及相关资质

1. 所处行业：软件和信息技术服务业。

2. 公司经营范围：系统集成；网络工程；软件工程；安防工程；智能工程；多媒体教学设备、教学仪器、实验仪器、设备，LED、DLP大屏幕的销售、维修、维护；室内外装饰装修工程的设计及施工；软件开发，网络技术推广；智能系统开发；网页设计制作；动漫及衍生产品设计，服务与咨询；市场营销策划；体育用品销售。（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）。

3、本财务报表业经公司全体董事于2019年4月22日批准报出。

二、合并财务报表范围

截至2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下

序号	子公司名称	持股比例%	表决权比例%
1	山东亿维创联软件有限公司	100.00	100.00
2	枣庄亿维电子科技有限公司	60.00	60.00
3	山东亿维信息工程有限公司	100.00	100.00
4	菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司	51.00	51.00
5	德州亿维系统集成有限公司	100.00	100.00
6	北京亿维智谷软件有限公司	70.00	70.00

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）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。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注四、（二十二）“收入”各项描述。

（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、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

正常营业周期，是指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。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公

积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本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之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先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，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。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财

务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

2. 统一母子公司的会计政策、资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

5. 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金

流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6. 购买子公司少数股权

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

7. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

2. 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会

计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；其他金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即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；（3）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。本公司将符合下述条件之一的金融资产，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：（1）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；（2）本公司风险管理

或投资策略的正式书面文件已载明，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；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

本公司的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。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(4) 可供出售金融资产

本公司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。本公司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。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

3. 金融负债的确认依据和计量方法

本公司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。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即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；③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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债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；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的

权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的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. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

6. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

7. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- （1）发行方或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）债权人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财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数

据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，但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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。在确认可供出售金融资产减值损失后，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。

以成本计量的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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

项目	依据
公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

8. 金融资产和金融负债的抵销

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

9. 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款余额 5%以上的应收账款和占其他应收款余额 5%的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末对于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，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。经测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据

公司将单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项按账龄分析法划分为若干信用风险组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

（2）按组合确定的计提坏账准备的方法

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：无风险组合	不计提坏账准备
组合 2：账龄组合	账龄分析法

注：无风险组合是指对纳入合并报表范围内的公司、以及集团内不纳入合并报表范围内的关联方单位之间的应收款项。

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备比例的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

（十一）存货

1. 存货分类

存货分为库存商品、发出商品和在途物资等

2. 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货发出按加权平均法计价。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。

3. 存货跌价准备的计提方法

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，并在期末对存货进行全面盘点，盘亏、毁损结果，在期末结账前处理完毕，经授权批准后计入当期损益。

5. 周转材料的摊销方法

周转材料采用“一次摊销法”进行核算。

（十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日支付合并对价的公允价值确认为初始成本。

（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：以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

(2) 权益法核算

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

采用权益法核算时，本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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本

公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3. 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

6. 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- （1）该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、办公家具。

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司采用平均年限法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	0	33.33
办公家具	3	0	33.33
房屋建筑物	20	5	4.75

3. 固定资产的初始计量

本公司固定资产按照成本进行初始计量。其中：外购固定资产的成本，包括购买价款、进口关税等相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定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，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

4. 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

5. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

7. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。主要包括建筑工程和设备安装工程，按各项工程实际发生的成本计价，为工程所发生的借款利息支出和汇兑损益在工程达到预定可使用状态前计入工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。所建造的固定资产在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

3. 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超

过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；（2）占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）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。

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
外购软件	3 年	按照合同预计的可使用年限

3. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

(十七) 长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

本公司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。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短

期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2) 设定受益义务的利息费用；(3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十）预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变

更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二）收入

1. 商品销售

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

劳务收入的金额和已发生或将发生的成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，公司按照完工百分比法确认提供劳务收入的实现。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4. 建造合同收入

建造合同在一个会计年度内开始并完工的，在合同已完工，经竣工验收合格，收到价款或取得收取价款的证据时，确认合同收入；建造合同的开始和完工分属不同的会计年度的，在总合同收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益能够流入企业的前提下，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。建造合同的结果不能可靠估计的，应当分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

5. 公司收入确认的具体方法

（1）系统集成收入确认和计量方法

公司提供的信息化系统集成业务主要是根据客户具体需求，针对其行业特点进行信息化集成系统的整体规划以及方案设计，并通过自主开发以及外购IT产品，实施信息化系统项目的具体工程，为客户建立一套可运行的个性化集成系统解决方案。此类业务通常需要经过咨询、方案设计、采购、软件开发、到货点验、系统搭建、安装调试、试运行、系统验收等过程。

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司与客户在合同约定的标的物交付，完成系统安装调试并取得买方签署的验收报告或是合同项下可分单项工程完工并取得买方签署的验收报告时，确认系统集成收入的实现。

（2）商品销售收入

公司根据已签订的销售订单或协议合同，按客户要求发货，财务部门根据仓库出库单、销售订单（合同）和经客户验收确认单开具销售发票并确认收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包

括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2. 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

3. 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

4. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

5. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1. 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

2. 本公司递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

4. 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（二十五）租赁

1. 经营租赁

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁

融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十六）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]30号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

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

(2) 利润表根据公司研发支出实际状况从原“管理费用”、“销售费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

(3) 股东权益变动表在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整表，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,080,000.00	应收票据及应收账款	50,290,673.92
应收账款	48,210,673.92		
应收利息		其他应收款	7,104,524.14
应收股利			
其他应收款	7,104,524.14		
固定资产	183,030.21	固定资产	183,030.21
固定资产清理			
应付票据	3,758,000.00	应付票据及应付账款	57,429,750.33
应付账款	53,671,750.33		
应付利息		其他应付款	1,187,333.85
应付股利			
其他应付款	1,187,333.85		
销售费用	20,421,400.95	销售费用	12,611,914.44
管理费用	5,907,369.18	管理费用	4,186,638.25
		研发费用	9,530,217.44

2. 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

五、税项

(一) 增值税：公司产品销售和服务收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》，税率为17%、11%、16%、10%、6%，以当期销项税额扣除当期可抵扣的进项税额后的余额计缴。

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 17%、11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%、10%。

(二) 企业所得税：公司及子公司山东亿维创联软件有限公司本期获得高新技术企业认定，享受高新技术企业税收优惠政策，按当期应纳税所得额的 15%计算缴纳企业所得税；其他子公司执行 25%的企业所得税法定税率。

(三) 城市维护建设税：按应交流转税额的 7%计缴。

(四) 教育费附加：按应交流转税额的3%计缴。

(五) 地方教育费附加：按应交流转税额的2%计缴。

(六) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释），除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。金额单位若未特别注明，均为人民币元。

注释1、货币资金

1. 货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
现金	135,227.20	109,013.43
银行存款	6,211,148.68	8,982,795.67
其他货币资金	6,106,780.00	3,758,000.00
合计	12,453,155.88	12,849,809.10

2. 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,106,780.00	3,758,000.00
合计	6,106,780.00	3,758,000.00

其中：使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,106,780.00	
合计	6,106,780.00	

注释2、应收票据及应收账款

1. 应收票据及应收账款按类别披露

项目	期末余额	期初余额
应收票据	702,766.00	2,080,000.00
应收账款（净额）	56,237,257.26	48,210,673.92
合计	56,940,023.26	50,290,673.92

2. 应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	702,766.00	2,080,000.00
商业承兑汇票		
合计	702,766.00	2,080,000.00

（2）期末公司无已质押的应收票据

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,943,997.30	
商业承兑汇票		
合计	4,943,997.30	

（4）期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3. 应收账款部分：

（1）应收账款分类披露

种类	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	58,738,977.57	100.00	2,501,720.31	4.26	56,237,257.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	58,738,977.57	100.00	2,501,720.31	4.26	56,237,257.26

续表：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,570,836.78	100.00	2,360,162.86	4.67	48,210,673.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	50,570,836.78	100.00	2,360,162.86	4.67	48,210,673.92

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
无风险组合	1,210,660.08	-	
账龄组合	57,528,317.49	2,501,720.31	4.35
合计	58,738,977.57	2,501,720.31	4.26

续表：

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
无风险组合	575,772.92		
账龄组合	49,995,063.86	2,360,162.86	4.72
合计	50,570,836.78	2,360,162.86	4.67

组合中，按账龄风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	48,389,555.64	84.11	1,451,686.67
1 至 2 年	8,001,539.95	13.91	800,154.00
2 至 3 年	1,062,437.70	1.85	212,487.54
3 至 4 年	74,784.20	0.13	37,392.10
合计	57,528,317.49	100.00	2,501,720.31

续表：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	39,764,881.48	79.54	1,192,946.44
1 至 2 年	8,908,378.18	17.82	890,837.82
2 至 3 年	1,281,745.00	2.56	256,349.00
3 至 4 年	40,059.20	0.08	20,029.60
合计	49,995,063.86	100.00	2,360,162.86

(3) 本期计提应收账款坏账准备141,557.45元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国建设银行股份有限公司淄博分行	非关联方	3,765,000.00	1 年以内	6.41	112,950.00
山东鲁能软件技术有限公司	非关联方	3,626,490.00	1 年以内	6.17	108,794.70
嘉祥县教育体育局	非关联方	3,049,502.10	1 年以内	5.19	91,485.06
东明县教育局	非关联方	2,187,530.00	1 年以内	3.72	65,625.90
汶上县第二实验小学	非关联方	1,529,750.00	1 年以内	2.60	45,892.50
合计		14,158,272.10		24.10	424,748.16

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 截止2018年12月31日，应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

注释3、预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,972,639.74	96.39	38,594,166.02	97.17
1 至 2 年	785,080.85	3.61	1,124,491.85	2.83
合计	21,757,720.59	100.00	39,718,657.87	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司关系	账龄	款项性质	期末余额	占预付款期末余额 (%)
北京桃花岛信息技术有限公司	非关联方	1 年以内	货款	1,800,000.00	8.27
用友网络科技股份有限公司	非关联方	1 年以内	货款	1,598,465.92	7.35
济南海润联创电子有限公司	非关联方	1 年以内	货款	613,488.00	2.82
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	1 年以内	货款	581,315.14	2.67
济南洲明光电科技有限公司	非关联方	1 年以内	货款	486,620.00	2.24
合计				5,079,889.06	23.35

3. 预付账款中无预付持股5%（含5%）以上股份股东的款项。

4. 本报告期内持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款及其他关联方欠款情况具体见“九、关联方关系及其交易”之“（六）关联方应收应付项目”。

注释4、其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	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	8,360,846.17	100.00	357,647.96	4.28	8,003,198.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,360,846.17	100.00	357,647.96	4.28	8,003,198.21

续表：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,368,195.06	100.00	263,670.92	3.58	7,104,524.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,368,195.06	100.00	263,670.92	3.58	7,104,524.14

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
无风险组合			
账龄组合	8,360,846.17	357,647.96	4.28
合计	8,360,846.17	357,647.96	4.28

续表：

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
无风险组合			
账龄组合	7,368,195.06	263,670.92	3.58
合计	7,368,195.06	263,670.92	3.58

备注：无风险组合主要指应收关联方款项。

组合中，按账龄风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	6,877,666.53	82.26	206,330.00
1 至 2 年	1,453,179.64	17.38	145,317.96
2 至 3 年	30,000.00	0.36	6,000.00
合计	8,360,846.17	100.00	357,647.96

续表：

账龄	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	6,780,694.07	92.03	203,420.82
1 至 2 年	572,500.99	7.77	57,250.10
2 至 3 年	15,000.00	0.20	3,000.00
合计	7,368,195.06	100.00	263,670.92

3. 本期计提坏账准备93,977.04元。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	8,269,108.96	7,284,266.89
代缴职工社会保险费	91,737.21	83,928.17
合计	8,360,846.17	7,368,195.06

6. 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	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
刘通	公司员工	1,717,134.04	1 年以内	20.54	借出投标保证金
赵云龙	公司员工	1,467,316.85	1 年以内	17.55	借出投标保证金
宋贞贞	公司员工	1,141,504.00	1 年以内	13.65	借出投标保证金
宋洪凯	公司员工	635,163.60	1 年以内	7.60	借出投标保证金
刘松强	公司员工	514,344.00	1 年以内	6.15	借出投标保证金
合计		5,475,462.49		65.49	

本报告期内持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款及其他关联方欠款情况具体见“九、关联方关系及其交易”之“（六）关联方应收应付项目”。

7. 公司无涉及政府补助的其他应收款。

8. 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

注释5、存货

1. 存货种类分项列示

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
周转材料			

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
库存商品	114,424,351.52		114,424,351.52
合计	114,424,351.52		114,424,351.52

续表：

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
周转材料			
在途物资			
库存商品	107,868,897.56		107,868,897.56
合计	107,868,897.56		107,868,897.56

2. 存货跌价准备的计提及其增减变动情况

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3. 期末存货余额中，不存在资本化的借款费用。

注释6. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
按公允价值计量						
按成本计量						
合计	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

项目	比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
淄博亿维计算机科技有限公司	33%	700,000.00			700,000.00
合计					

续表：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	

被投资单位	减值准备				本期 现金 红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
淄博亿维计算机科技有限公司					
合计					

注释7、固定资产

1. 本年度增减变动情况

项目	电子设备	办公家具	房屋	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	236,596.06	200,647.01		437,243.07
2. 本期增加金额	47,536.64		22,481,403.20	22,528,939.84
(1) 购置	47,536.64			47,536.64
(2) 在建工程转入			22,481,403.20	22,481,403.20
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,547.00			8,547.00
(1) 处置或报废	8,547.00			8,547.00
4. 期末余额	275,585.70	200,647.01	22,481,403.20	22,957,635.91
二、累计折旧				
1. 期初余额	175,123.10	79,089.76		254,212.86
2. 本期增加金额	53,282.33	33,011.50	177,977.78	264,271.61
(1) 计提	53,282.33	33,011.50	177,977.78	264,271.61
3. 本期减少金额	8,119.65			8,119.65
(1) 处置或报废	8,119.65			8,119.65
4. 期末余额	220,285.78	112,101.26	177,977.78	510,364.82
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	55,299.92	88,545.75	22,303,425.42	22,447,271.09
2. 期初账面价值	61,472.96	121,557.25		183,030.21

2. 报告期内增加固定资产22,528,939.84元，主要为购置的办公经营房屋。

3. 公司期末不存在暂时闲置固定资产、待售固定资产、融资租赁租入的固定资产和经营租赁租出的固定资产。

4. 期末对所有固定资产进行检查，未发现有其账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

注释8、无形资产

1. 本年度增减变动情况

项目	外购软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	269,378.74	269,378.74
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		-
处置		-
4. 期末余额	269,378.74	269,378.74
二、累计摊销		
1. 期初余额	223,760.57	223,760.57
2. 本期增加金额	45,618.17	45,618.17
计提	45,618.17	45,618.17
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	269,378.74	269,378.74
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	45,618.17	45,618.17

2. 本报告期无通过公司内部研发形成的无形资产。

注释9、递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产明细：

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	2,859,368.27	460,300.26	2,623,833.78	655,958.47
可抵扣亏损				
合计	2,859,368.27	460,300.26	2,623,833.78	655,958.47

2. 未确认递延所得税负债。

3. 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	208,159.72	203,333.36
合计	208,159.72	203,333.36

4. 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		203,333.36	
2023	208,159.72		
合计	208,159.72	203,333.36	

注释10、短期借款

1. 短期借款分类列示

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	44,950,000.00	25,000,000.00
合计	44,950,000.00	25,000,000.00

注：（1）2018年05月24日，本公司与广发银行股份有限公司济宁分行签订了编号为（2018）济宁银综授总字第000027号-01的流动资金贷款合同，借款金额为1500万元，到期日为2019年05月21日。此项贷款由控股股东山东亿维集团有限公司提供连带责任保证，并签订了编号为（2018）济宁银综授总字第000027号-担保05的最高额抵押合同。

（2）2018年02月13日，本公司与济宁儒商村镇银行李营支行签订了编号为流贷字第2018021318001的流动资金贷款合同，借款金额为500万元，到期日为2019年02月01日。此项贷款由控股股东山东亿维集团有限公司提供连带责任保证，并签订了编号为最高保字第2018021318001-1号和最高保字第2018021318001-2号的最高额保证合同。

（3）2018年05月11日，本公司与济宁儒商村镇银行李营支行签订了编号为流贷字第2018051118001的流动资金贷款合同，借款金额为500万元，到期日为2019年05月10日。此项贷款由控股股东山东亿维集团有限公司提供连带责任保证，并签订了编号为最高保字第2018051118001-1号和最高保字第2018051118001-2号的最高额保证合同。

(4) 本公司与平安商业保理有限公司分别签订了编号为2018PACF1173-F-01、金额为1050万元、编号为2018PACF1384-F-01、金额为450万元、编号为2018PACF1413-F-01、金额为495万元的三项保理合同。此三项保理由杨峰、郑文文、山东亿维集团有限公司、山东亿维信息科技有限公司、山东贵联信息科技有限公司提供连带责任保证,并与杨峰、郑文文签订了编号为2018PACF0042-G-01、与山东亿维集团有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-02、与山东亿维信息科技有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-03、与济南正迅科技有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-04、与山东贵联信息科技有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-05的最高额保证合同。

2. 期末公司不存在逾期借款。

注释11、应付票据及应付账款

1. 应付票据及应付账款按类别披露

项目	期末余额	期初余额
应付票据	6,104,800.00	3,758,000.00
应付账款	47,494,280.96	53,671,750.33
合计	53,599,080.96	57,429,750.33

2. 应付票据部分

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,104,800.00	3,758,000.00
商业承兑汇票		
合计	6,104,800.00	3,758,000.00

3. 应付账款部分

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	42,908,176.30	90.34	46,399,216.19	86.45
1至2年	2,829,906.10	5.96	5,789,633.87	10.79
2至3年	1,756,198.56	3.70	1,482,900.27	2.76
合计	47,494,280.96	100.00	53,671,750.33	100.00

(2) 应付账款余额前五名单位情况

债权人名称	与本公司关系	余额	账龄	未偿还原因
山东亿维信息科技有限公司	关联方	5,034,837.12	1 年以内	未结算
杭州海康威视科技有限公司	非关联方	4,733,997.00	1 年以内	未结算
山东天竞电子科技有限公司	非关联方	2,031,600.00	1 年以内	未结算
山东新华书店集团有限公司枣庄分公司	非关联方	2,022,785.79	1 年以内	未结算
济南督安信息科技有限公司	非关联方	954,596.47	1 年以内	未结算
合计		14,777,816.38		

注释12、预收账款

1. 预收款项余额列示

账龄	期末余额	期初余额
预收货款	60,996,492.41	66,209,450.62
合计	60,996,492.41	66,209,450.62

2. 预收账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	54,465,059.59	89.29	53,992,661.56	81.55
1 至 2 年	6,531,432.82	10.71	12,083,019.06	18.25
2 至 3 年			133,770.00	0.20
合计	60,996,492.41	100.00	66,209,450.62	100.00

3. 预收账款余额前五名单位情况

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	未偿还原因
枣庄市中区公安局	非关联方	16,661,885.00	1 年以内	未结算
枣庄市新华书店	非关联方	4,993,610.44	1 年以内	未结算
山东广电网络有限公司济宁分公司	非关联方	3,300,000.00	1 年以内	未结算
齐鲁医药学院	非关联方	3,121,490.00	1 年以内	未结算
山东职业学院	非关联方	1,819,893.20	1 年以内	未结算
合计		29,896,878.64		

注释13、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	723,038.96	17,224,774.03	17,238,279.23	709,533.76
二、离职后福利-设定提存计划		2,038,579.33	2,038,579.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	723,038.96	19,263,353.37	19,276,858.57	709,533.76

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	723,038.96	15,561,249.10	15,574,754.30	709,533.76
2. 职工福利费		574,881.60	574,881.60	
3. 社会保险费		984,062.56	984,062.56	
其中：医疗保险费		810,988.25	810,988.25	
工伤保险费		74,803.74	74,803.74	
生育保险费		69,229.00	69,229.00	
大额医疗保险		29,041.57	29,041.57	
4. 住房公积金		52,811.64	52,811.64	
5. 工会经费和职工教育经费		51,769.13	51,769.13	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	723,038.96	17,224,774.03	17,238,279.23	709,533.76

3. 离职后福利-设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 养老保险费		1,962,240.15	1,962,240.15	
2. 失业保险费		76,339.18	76,339.18	
合计		2,038,579.33	2,038,579.33	

注释14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	249,829.92	1,016,031.03
增值税	744,651.50	942,340.37
城市维护建设税	49,938.03	63,967.35
教育费附加	22,199.90	27,570.25
地方教育费附加	14,799.93	18,380.16
地方水利建设基金	3,483.92	4,909.73
印花税	9,162.20	17,465.84
个人所得税	7,238.90	10,753.49
房产税	31,473.96	
合计	1,132,778.26	2,101,418.22

注释15、其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,134,572.17	79.48	871,381.06	73.39
1 至 2 年	116,250.00	8.14	315,952.79	26.61
2 至 3 年	176,661.22	12.38		
合计	1,427,483.39	100.00	1,187,333.85	100.00

2. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收款项	189,274.00	536,271.00
暂收供应商押金	92,000.00	319,500.00
预提办公费用	536,461.47	331,562.85
预提房屋租赁费	424,000.00	
代扣代缴保险等	185,747.92	
合计	1,427,483.39	1,187,333.85

注释16、实收资本

股东	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东亿维集团有限公司	31,080,000.00			31,080,000.00
张福贞	2,020,000.00	379,000.00		2,399,000.00
梁建雷	4,080,000.00			4,080,000.00
韩继伟	2,400,000.00			2,400,000.00
张光	250,000.00			250,000.00
高中鲁	300,000.00			300,000.00
程文义	500,000.00			500,000.00
刘波	100,000.00			100,000.00
钟峰	1,200,000.00			1,200,000.00
随志雪	700,000.00			700,000.00
贾亚威	80,000.00			80,000.00
冯周洋	400,000.00			400,000.00
宫承志	200,000.00			200,000.00
李兰涛	400,000.00			400,000.00
李传兵	400,000.00			400,000.00
胡刚	1,200,000.00		200,000.00	1,000,000.00
朱锋	450,000.00			450,000.00
朱信影	200,000.00			200,000.00
卢全	320,000.00			320,000.00
李靖	200,000.00			200,000.00
程相强	60,000.00			60,000.00
周士越	30,000.00			30,000.00
谷传壮	300,000.00		150,000.00	150,000.00
王柯园	10,000.00			10,000.00

股东	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
廉伟	60,000.00		60,000.00	
张志升	10,000.00			10,000.00
何元凯	20,000.00			20,000.00
赵义侠	40,000.00			40,000.00
郭强	500,000.00			500,000.00
史志富	100,000.00			100,000.00
李利	100,000.00			100,000.00
李树斌	100,000.00			100,000.00
代效庆	30,000.00			30,000.00
张吉磊	50,000.00			50,000.00
王峰	60,000.00			60,000.00
陈晓兵	100,000.00			100,000.00
张伟	50,000.00			50,000.00
刘凯	200,000.00			200,000.00
刘松强	50,000.00			50,000.00
孟坤	80,000.00			80,000.00
孙超	500,000.00			500,000.00
庄启超	50,000.00			50,000.00
杨会轩	810,000.00			810,000.00
侯大阵	10,000.00			10,000.00
马宪尧	50,000.00			50,000.00
侯晔	1,350,000.00			1,350,000.00
秦兆涛	50,000.00			50,000.00
李冬	80,000.00			80,000.00
杨建成	50,000.00			50,000.00
薛金	420,000.00			420,000.00
侯思欣		30,000.00		30,000.00
常州韬海包装材料有限公司		1,000.00		1,000.00
合计	51,800,000.00	410,000.00	410,000.00	51,800,000.00

注释17、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	3,363,645.75			3,363,645.75
其他资本公积				
合计	3,363,645.75			3,363,645.75

注释18、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	823,407.05	711,930.09		1,535,337.14
合计	823,407.05	711,930.09		1,535,337.14

注释19、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	8,049,285.21	3,935,038.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	8,049,285.21	3,935,038.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,066,802.35	4,580,017.33
减：提取法定盈余公积	711,930.09	465,770.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	14,404,157.47	8,049,285.21

注释20、营业收入、营业成本

1. 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,253,620.38	269,693,494.92	338,245,731.46	304,055,518.22
其他业务				
合计	316,253,620.38	269,693,494.92	338,245,731.46	304,055,518.22

2. 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成收入	81,108,947.73	64,613,024.45	65,711,299.78	56,318,714.48
软硬件销售收入	235,144,672.65	205,080,470.47	272,534,431.68	247,736,803.74
合计	316,253,620.38	269,693,494.92	338,245,731.46	304,055,518.22

3. 其中系统集成收入按业务性质列示

(1) 系统集成收入成本按业务性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
系统集成业务收入		
智慧政府	28,835,791.79	26,984,446.82
智慧校园	25,093,697.76	18,466,893.21
智慧交通	374,439.81	156,615.38
企业信息化建设	26,805,018.37	20,103,344.37
合计	81,108,947.73	65,711,299.78
系统集成业务成本		
智慧政府	24,357,288.84	22,593,975.38

项目	本期发生额	上期发生额
智慧校园	20,522,584.46	16,710,860.58
智慧交通	278,836.26	119,906.06
企业信息化建设	19,454,314.89	16,893,972.46
合计	64,613,024.45	56,318,714.48

(2) 系统集成成本按类别列示

项目 成本类别	本期发生额		上期发生额	
	采购成本	人工成本	采购成本	人工成本
智慧政府	23,963,345.84	393,943.00	21,690,979.38	902,996.00
智慧校园	20,235,252.46	287,332.00	16,338,610.58	372,250.00
智慧交通	276,336.26	2,500.00	118,206.06	1,700.00
企业信息化建 设	18,647,413.39	806,901.50	16,007,746.04	886,226.42
合计	63,122,347.95	1,490,676.50	54,155,542.06	2,163,172.42

4. 公司前五名的客户收入及其占主营业务收入总额的比例列示如下：

客户名称	本期营业收入	占主营业务收入的比例 (%)
曲阜师范大学	8,758,655.53	2.77
济宁学院	7,549,485.00	2.39
中国移动	7,395,029.99	2.34
济宁市中级人民法院	5,834,178.23	1.84
济宁市机关事务管理局	5,025,336.76	1.59
合计	34,562,685.51	10.93

注释21、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	273,634.25	282,689.40
教育费附加	119,459.04	121,744.63
地方级育费附加	79,761.51	81,163.09
水利基金	18,603.44	25,147.83
印花税	42,858.47	58,801.40
房产税	31,473.96	
合计	565,790.67	569,546.35

注释22、销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售部门办公费	458,618.91	792,380.89
差旅费	615,738.70	838,508.46

项目	本期金额	上期金额
工资、福利费	12,738,538.34	7,709,115.48
业务宣传费	1,190,611.33	1,167,144.55
会务费	17,583.20	51,287.66
物流运费	166,581.27	190,840.47
招投标费	1,408,347.09	511,502.88
维修费	579,546.28	739,434.73
业务招待费	443,661.42	413,545.78
折旧费	3,685.07	7,099.07
租赁费	308,833.34	191,054.47
合计	17,931,744.95	12,611,914.44

注释23、管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	1,470,477.25	675,450.56
差旅费	337,288.69	176,121.11
工资	2,449,936.15	1,985,216.32
会务费	250,749.68	92,450.97
无形资产摊销	45,618.17	53,215.44
业务招待费	767,527.96	286,827.63
折旧费	232,429.37	86,387.83
中介咨询费	481,135.86	266,841.20
装修费	962,796.46	4,000.00
房屋租赁费	693,416.64	560,127.19
合计	7,691,376.23	5,518,692.67

注释24、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员工资	4,074,878.88	4,245,474.05
材料费	5,464,471.54	5,188,883.80
差旅费	116,928.06	63,456.95
折旧	28,157.17	32,402.64
合计	9,684,435.65	9,530,217.44

注释25、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,972,217.51	1,030,732.55
减：利息收入	65,041.09	19,864.45
汇兑损失		
手续费等	185,137.17	41,957.34
合计	2,092,313.59	1,052,825.44

注释26、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	235,534.49	69,005.46
合计	235,534.49	69,005.46

注释27、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度	与收益相关/与资产相关
服务业发展引导资金	30,000.00		与收益相关
高新技术企业政府补贴	180,000.00		与收益相关
新三板挂牌补贴		600,000.00	与收益相关
合计	210,000.00	600,000.00	

1. 主要政府补贴项目情况：

(1) 2018年2月，公司收到山东省济宁市财政局开发区分局服务业发展引导资金30,000.00元，计入当期其他收益。

(2) 2018年12月，公司收到山东省济宁市高新区政府高新技术企业政府资金款180,000.00元，计入当期其他收益。

2. 报告期公司其他收益全部计入非经常性损益。

注释28、营业外收入

1. 营业外收入明细如下

项目	2018 年度	2017 年度
与企业日常活动无关的政府补助	6,000.00	3,800.00
其他	1,160.38	4,156.09
合计	7,160.38	7,956.09

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
社会保险事业局稳岗补助款	6,000.00	3,800.00	与收益相关
合计	6,000.00	3,800.00	

注释29、营业外支出

1. 分类情况

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
----	-------	-------	---------------

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
赞助支出	180,000.00	180,000.00	180,000.00
非流动资产毁损报废损失	427.35		427.35
其他	83.43	752.88	83.43
合计	180,510.78	180,752.88	180,510.78

注释30、所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,085,446.70	1,774,328.60
递延所得税费用	195,658.21	-17,251.38
合计	1,281,104.91	1,757,077.22

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,395,579.48	6,597,269.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,259,336.92	1,649,317.27
子公司适用不同税率的影响	256,169.40	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失影响	117,030.28	204,213.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-50,833.34	-96,453.87
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	-48,450.66	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	314,388.97	
研发费用加计扣除的影响	-566,536.66	
所得税费用	1,281,104.91	1,757,077.22

注释31、现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	822,518.57	1,254,599.19
政府奖励	216,000.00	603,800.00
存款利息收入及其他	65,641.47	48,501.07
合计	1,104,160.04	1,906,900.26

注：本期其他项目为收到的银行存款利息收入、对职工罚款等。

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用及研发费用支出	7,398,248.73	9,040,626.40
往来款	1,869,020.14	446,672.47
手续费	185,137.17	41,957.34
赞助费	180,000.00	180,000.00
支付的银行承兑保证金	6,106,780.00	
合计	15,739,186.04	9,709,256.21

注释32、现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	7,114,474.57	4,840,191.85
加：资产减值准备	235,534.49	69,005.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	264,271.61	93,989.94
无形资产摊销	45,618.17	53,215.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	427.35	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,972,217.51	1,030,732.55
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”号填列）	195,658.21	-17,251.38
递延所得税负债的增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,566,124.41	-20,352,985.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,046,939.33	-4,709,183.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,785,623.20	9,107,912.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,476,606.37	-9,884,373.06
二、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		
三、现金及现金等价物增加情况		
现金的期末余额	6,346,375.88	12,849,809.10

项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	12,849,809.10	3,797,644.63
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	-6,503,433.22	9,052,164.47

2. 现金和现金等价物：

项目	本期金额	上期金额
一、现金	6,346,375.88	9,091,809.10
其中：库存现金	135,227.20	109,013.43
可随时用于支付的银行存款	6,211,148.68	8,982,795.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		3,758,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,346,375.88	12,849,809.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	6,104,800.00	银行承兑汇票保证金
应收账款	19,950,000.00	应收账款保理质押
合计	26,054,800.00	

注释34、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
服务业发展引导资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
高新技术企业政府补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
社会保险事业局稳岗补助款	6,000.00	营业外收入	6,000.00
合计	216,000.00		216,000.00

注：政府补助项目基本情况详见本附注注释27、28。

七、合并范围的变更

（一）本期发生合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更

（二）合并范围内子公司情况

1. 德州亿维系统集成有限公司

公司名称：德州亿维系统集成有限公司

注册号：913714003490530090

公司住所：山东省德州德城区解放中大道388号

法定代表人：杨会轩

注册资本：800万元人民币

成立日期：2015年08月05日

2. 山东亿维创联软件有限公司

公司名称：山东亿维创联软件有限公司

注册号：91370800494244979X

公司住所：济宁高新区崇文大道南、海川路东创意大厦

法定代表人：韩继伟

注册资本：501万元人民币

成立日期：2014年05月26日

3. 枣庄亿维电子科技有限公司

公司名称：枣庄亿维电子科技有限公司

注册号：91370402321749872F

公司住所：山东省枣庄市市中区青檀中路28号二楼

法定代表人：孙超

注册资本：500万元人民币

成立日期：2014年11月28日

4. 菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司

公司名称：菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司

注册号：91371700312839294K

公司住所：菏泽市人民路1388号南华康城1#商务楼1单元06001室

法定代表人：韩继伟

注册资本：200万元人民币

成立日期：2014年9月15日

5. 山东亿维信息工程有限公司

公司名称：山东亿维信息工程有限公司

注册号：91370100054871784B

公司住所：济南市高新区新宇路750号5号楼2-401-4

法定代表人：杨会轩

注册资本：1010万元人民币

成立日期：2012年11月15日

6. 北京亿维智谷软件有限公司

公司名称：北京亿维智谷软件有限公司

注册号：91110108MA00B6LW95

公司住所：北京市海淀区北清路164号17-27号院349号4

法定代表人：谷传壮

注册资本：500万元人民币

成立日期：2017年1月11日

合并范围内子公司其他信息见八、在其他主体中的权益。

八、在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
1. 山东亿维信息工程有限公司	济南	济南	信息系统集成服务；计算机网络系统工程服务；软件开发经营；智能化安装工程服务；电子工程安装服务；教学仪器、实验室仪器及设备、电子显示屏幕的销售、安装；建筑装饰工程的设计及施工；网络技术推广；智能系统开发；网页设计制作；动漫及衍生产品设计、服务与咨询；市场营销策划；体育用品的销售	100%		100%	同一控制下合并
2. 枣庄亿维电子科技有限公司	枣庄	枣庄	计算机系统集成；网络工程、软件工程、安防工程、监控工程施工；多媒体设备、教学仪器、实验室仪器及设备的销售、安装、维修；LED、DLP 大屏幕、室内外装饰装修工程的设计及施工；软件开发；网页设计制作；动漫设计；商务信息服务与咨询；计算机网络维护及技术推广；市场营销策划；体育用品销售。	60%		60%	设立
3. 山东亿维创联软件有限公司	济宁	济宁	计算机软件技术开发与销售、技术咨询、技术转让、技术服务；系统集成、网络工程及技术服务；LED、DLP 大屏幕销售及安装；监控安防工程；室内外装饰装修工程的设计及施工	100%		100%	设立
4. 菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司	菏泽	菏泽	网络信息技术服务；软件开发及销售；系统集成；监控安防工程；建筑智能化工程；室内外装饰装修工程的设计及施工；网络技术推广；网页设计制作；动漫产品设计、技术服务、技术咨询；市场营销策划；多媒体教学设备、数字化教学设备、教学仪器、实验室仪器设备、LED 显示屏、体育用品的销售。	51%		51%	设立
5. 德州亿维信息科技有限公司	德州	德州	系统集成、网络工程、软件工程、安防工程、监控工程、智能工程、电子教室、教学仪器、实验室仪器及设备、LED 及 DLP 大屏幕、室内外装饰装修工程的设计施工及维修维护服务；软件开发、网络技术推广，智能系统开发，网页设计制作，动漫及衍生产品设计、服务与咨询；市场营销策划；体育用品销售	100%		100%	设立
6. 北京亿维智谷软件有限公司	济宁	北京	技术开发、技术服务、技术转让、技术推广、技术咨询；软件开发；应用软件开发、基础软件服务；计算机系统服务；电脑动画设计；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品。	70%		70%	设立

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东亿维集团有限公司	济宁	5556 万元	60	60

本企业的母公司情况的说明：山东亿维集团有限公司成立于2008年05月22日，注册资本（实收资本）5,556.00万元，法定代表人：杨峰，经营范围：项目投资。母公司的最大股东为杨峰，持股49.68%。

1. 控股股东、实际控制人

本公司控股股东为山东亿维集团有限公司，实际控制人为杨峰、郑文文夫妻二人。

2. 其他持有本公司5%以上股份的主要股东及控股股东及实际控制人及其近亲属控股的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
梁建雷	持股 5%以上股东、董事、总经理

3. 公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其关系密切的家庭成员

公司本届董事会共有5名成员，构成人员为张福贞、赵建生、梁建雷、韩继伟和杨会轩；监事会共有3名成员，构成人员为张光、朱信影和杜强；公司董事会聘任的高级管理人员为梁建雷、韩继伟、杨会轩和高中鲁。

（二）本公司的子公司

详见附注八（一）在子公司中的权益。

（三）本公司没有合营和联营企业。

（四）本公司参股公司：淄博亿维计算机科技有限公司

（五）其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系
山东亿维信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
山东泽丰投资有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）

其他关联方名称	与本企业关系
山东爱福迪电子科技股份有限公司	实际控制人杨峰担任董事的企业
山东正讯企业管理有限公司	实际控制人杨峰控制并担任执行董事的企业
济宁亿维科贸有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济宁亿维电子科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
曲阜亿维数码有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
金乡亿维数码科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
汶上县亿维数码广场有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
邹城亿维信息产业有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济南亿维先锋信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
莱芜亿维数码广场有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
邹平亿维数码广场有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
日照市东港区亿维数码科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
青岛亿维信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
枣庄亿维信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
枣庄亿维数码广场有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
微山亿维数码广场有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
菏泽亿维信息产业有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
烟台亿维科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济阳县亿维信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
东营亿维信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
新泰亿维电子产品有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
曹县亿维数码科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济南正讯科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济南正航科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济南正渠商贸有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
山东伟联科贸有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
泰安亿维电子信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济宁先锋信息服务有限责任公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
德州亿维信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济宁市兖州区亿维信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
济南今展联商贸有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
山东贵联信息科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
沈阳智联创新商贸有限公司	济南正渠商贸有限公司、济南正航科技有限公司共同设立
山东亿维投资有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）
山东亿维通讯科技有限公司	同一实际控制人（杨峰控制的其他企业）

（六）关联交易情况

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东亿维信息科技有限公司	购买商品	48,381,092.27	48,161,348.47
山东伟联科贸有限公司	购买商品		103,564.10
淄博亿维计算机科技有限公司	购买商品	23,810,103.92	3,963,457.26

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东亿维通讯科技有限公司	购买商品	11,147.44	
枣庄亿维信息科技有限公司	购买商品	59,441.88	496,965.25

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东亿维信息科技有限公司	销售商品	558,522.11	4,781,014.86
淄博亿维计算机科技有限公司	销售商品	594,308.80	2,857,094.02
枣庄亿维信息科技有限公司	销售商品	91,837.61	553,547.01

3. 关联方担保

(1) 本公司银行借款由关联方提供担保情况

①2018年05月24日，本公司与广发银行股份有限公司济宁分行签订了编号为（2018）济宁银综授总字第000027号-01的流动资金借款合同，借款金额为1500万元，到期日为2019年05月21日。此项贷款由控股股东山东亿维集团有限公司提供连带责任保证，并签订了编号为（2018）济宁银综授总字第000027号-担保05的最高额抵押合同。

②2018年02月13日，本公司与济宁儒商村镇银行李营支行签订了编号为流贷字第2018021318001的流动资金借款合同，借款金额为500万元，到期日为2019年02月01日。此项贷款由控股股东山东亿维集团有限公司提供连带责任保证，并签订了编号为最高保字第2018021318001-1号和最高保字第2018021318001-2号的最高额保证合同。

③2018年05月11日，本公司与济宁儒商村镇银行李营支行签订了编号为流贷字第2018051118001的流动资金借款合同，借款金额为500万元，到期日为2019年05月10日。此项贷款由控股股东山东亿维集团有限公司提供连带责任保证，并签订了编号为最高保字第2018051118001-1号和最高保字第2018051118001-2号的最高额保证合同。

④本公司与平安商业保理有限公司分别签订了编号为2018PACF1173-F-01、金额为1050万元、编号为2018PACF1384-F-01、金额为450万元、编号为2018PACF1413-F-01、金额为495万元的三项保理合同。此三项保理由杨峰、郑文文、山东亿维集团有限公司、山东亿维信息科技有限公司、山东贵联信息科技有限公司提供连带责任保证，并与杨峰、郑文文签订了编号为2018PACF0042-G-01、

与山东亿维集团有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-02、与山东亿维信息科技有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-03、与济南正迅科技有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-04、与山东贵联信息科技有限公司签订了编号为2018PACF0042-G-05的最高额保证合同。

(2) 本公司为关联方银行借款提供担保情况

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类别	担保是否履行完毕
山东亿维信息科技有限公司	300 万	2018 年 5 月 16	2019 年 5 月 15 日	济宁银行樱花支行流动资金贷款	否
山东亿维信息科技有限公司	1100 万	2018 年 6 月 7 日	2019 年 6 月 6 日		否
山东亿维信息科技有限公司	850 万	2018 年 7 月 3 日	2019 年 7 月 2 日		否

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	593,238.19	628,010.59

(七) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额
应付账款	枣庄亿维信息科技有限公司	124,594.00
	山东亿维通讯科技有限公司	12,931.03
	山东亿维信息科技有限公司	5,034,837.12
	淄博亿维计算机科技有限公司	868,115.30
其他应付款	山东亿维信息科技有限公司	91,250.00

续表：

项目名称	关联方	期初余额
预付账款	山东亿维信息科技有限公司	9,795,551.63
	淄博亿维计算机科技有限公司	2,908,655.00
	微山亿维数码广场有限公司	38,000.00
应收账款	山东亿维信息科技有限公司	827,653.12
应付账款	枣庄亿维信息科技有限公司	188,694.55
	济南亿维先锋信息科技有限公司	4,000.00
其他应付款	山东亿维信息科技有限公司	91,250.00
预收账款	德州亿维信息技术有限公司	111,180.00
	枣庄亿维信息科技有限公司	69,760.00

项目名称	关联方	期初余额
	淄博亿维计算机科技有限公司	3,342,800.00

十、或有事项

截至期末，公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至期末，公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至期末，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至期末，公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

1. 应收票据及应收账款按类别披露

项目	期末余额	期初余额
应收票据	402,766.00	2,080,000.00
应收账款（净额）	49,354,286.84	43,428,817.10
合计	49,757,052.84	45,508,817.10

2. 应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	402,766.00	2,080,000.00
商业承兑汇票		
合计	402,766.00	2,080,000.00

（2）期末公司无已质押的应收票据

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,943,997.30	
商业承兑汇票		
合计	4,943,997.30	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3. 应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

种类	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,592,052.87	100.00	2,237,766.03	4.34	49,354,286.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	51,592,052.87	100.00	2,237,766.03	4.34	49,354,286.84

续表：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,613,927.43	100.00	2,185,110.33	4.79	43,428,817.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,613,927.43	100.00	2,185,110.33	4.79	43,428,817.10

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
无风险组合	2,000.00		
账龄组合	51,590,052.87	2,237,766.03	4.34
合计	51,592,052.87	2,237,766.03	4.34

续表：

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
无风险组合			
账龄组合	45,613,927.43	2,185,110.33	4.79
合计	45,613,927.43	2,185,110.33	4.79

备注：无风险组合主要指关联方。

组合中，按账龄风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	43,314,230.52	83.96	1,299,426.92
1 至 2 年	7,272,608.65	14.09	727,260.87
2 至 3 年	968,428.70	1.88	193,685.74
3 至 4 年	34,785.00	0.07	17,392.50
合计	51,590,052.87	100.00	2,237,766.03

续表：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	35,734,198.75	78.34	1,072,025.96
1 至 2 年	8,628,613.68	18.92	862,861.37
2 至 3 年	1,251,115.00	2.74	250,223.00
合计	45,613,927.43	100.00	2,185,110.33

(3) 本期计提应收账款坏账准备52,655.70元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期 未余额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	3,765,000.00	1 年以内	7.30	112,950.00

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
司淄博分行					
山东鲁能软件技术有限公司	非关联方	3,626,490.00	1 年以内	7.03	108,794.70
嘉祥县教育体育局	非关联方	3,049,502.10	1 年以内	5.91	91,485.06
东明县教育局	非关联方	2,187,530.00	1 年以内	4.24	65,625.90
汶上县第二实验小学	非关联方	1,529,750.00	1 年以内	2.96	45,892.50
合计		14,158,272.10		27.44	424,748.16

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 截至2018年12月31日，应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

注释2、其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	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	9,669,956.75	100.00	271,524.37	2.81	9,398,432.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,669,956.75	100.00	271,524.37	2.81	9,398,432.38

续表：

种类	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	7,276,212.00	100	195,386.85	2.69	7,080,825.15

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,276,212.00	100	195,386.85	2.69	7,080,825.15

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
无风险组合	2,056,080.00		
账龄组合	7,613,876.75	271,524.37	3.57
合计	9,669,956.75	271,524.37	2.81

续表：

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
无风险组合	996,080.00		
账龄组合	6,280,132.00	195,386.85	3.11
合计	7,276,212.00	195,386.85	2.69

备注：无风险组合主要指关联方往来。

组合中，按账龄风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	7,040,175.75	72.80	211,205.27
1 至 2 年	544,211.00	5.63	54,421.10
2 至 3 年	29,490.00	0.30	5,898.00
合计	7,613,876.75	78.73	271,524.37

续表：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)	
1 年以内	6,201,805.00	98.75	186,054.15
1 至 2 年	63,327.00	1.01	6,332.70
2 至 3 年	15,000.00	0.24	3,000.00
合计	6,280,132.00	100.00	195,386.85

3. 本期计提坏账准备76,137.52元。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代缴职工社会保险费	52,359.41	48,412.80
投标保证金	7,261,517.34	6,231,719.20
其他往来款	2,356,080.00	996,080.00
合计	9,669,956.75	7,276,212.00

6. 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	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司	子公司	2,056,080.00	1 年以内	21.26	往来借款
刘通	公司员工	1,717,134.04	1 年以内	17.76	借出投标保证金
赵云龙	公司员工	1,467,316.85	1 年以内	15.17	借出投标保证金
宋贞贞	公司员工	1,141,504.00	1 年以内	11.81	借出投标保证金
宋洪凯	公司员工	635,163.60	1 年以内	6.57	借出投标保证金
合计		7,017,198.49		72.57	

7. 公司无涉及政府补助的其他应收款。

8. 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

注释3、长期股权投资

(1) 明细情况

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	24,009,258.04	931,728.54	23,077,529.50	23,499,258.04	931,728.54	22,567,529.50
合计	24,009,258.04	931,728.54	23,077,529.50	23,499,258.04	931,728.54	22,567,529.50

(2) 对子公司投资

本期金额						
项目	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
菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司	510,000.00	510,000.00		1,020,000.00		142,001.38
山东亿维创联软件有限公司	5,010,000.00			5,010,000.00		41,460.29

本期金额						
项目	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
德州亿维系统集成有限公司	4,345,000.00			4,345,000.00		66,984.58
枣庄亿维电子科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		289,130.38
山东亿维信息工程有限公司	10,014,258.04			10,014,258.04		392,151.91
北京亿维智谷软件有限公司	620,000.00			620,000.00		
合计	23,499,258.04	510,000.00		24,009,258.04		931,728.54

续表：

上期金额						
项目	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
菏泽开发区亿维创联信息技术有限公司	510,000.00			510,000.00		142,001.38
山东亿维创联软件有限公司	5,010,000.00			5,010,000.00		41,460.29
德州亿维系统集成有限公司	4,345,000.00			4,345,000.00		66,984.58
枣庄亿维电子科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		289,130.38
山东亿维信息工程有限公司	10,014,258.04			10,014,258.04		392,151.91
北京亿维智谷软件有限公司		620,000.00		620,000.00		
合计	22,879,258.04	620,000.00		23,499,258.04		931,728.54

注释4、营业收入及营业成本

1. 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
系统集成收入	81,108,947.73	64,613,024.45	65,711,299.78	56,318,714.48
软硬件销售收入	179,704,815.50	166,544,672.15	193,143,341.72	181,690,403.85
合计	260,813,763.23	231,157,696.60	258,854,641.50	238,009,118.33

2. 其中系统集成收入成本按业务性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
系统集成收入		

项目	本期发生额	上期发生额
智慧政府	28,835,791.79	26,984,446.82
智慧校园	25,093,697.76	18,466,893.21
智慧交通	374,439.81	156,615.38
企业信息化建设	26,805,018.37	20,103,344.37
合计	81,108,947.73	65,711,299.78
系统集成成本		
智慧政府	24,357,288.84	22,593,975.38
智慧校园	20,522,584.46	16,710,860.58
智慧交通	278,836.26	119,906.06
企业信息化建设	19,454,314.89	16,893,972.46
合计	64,613,024.45	56,318,714.48

十五、补充资料

(一) 本期非经常性损益明细表

项目	本期	上期
非流动资产处置损益	-427.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	216,000.00	603,800.00
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	本期	上期
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	-178,923.05	-176,596.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	32,876.23	151,800.80
少数股东权益影响额	1,515.11	1,735.49
合计	2,258.26	273,666.92

（二）净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益和稀释每股收益如下：

1. 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	10.46	7.42%
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.46	6.97%

2. 每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.09
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.08

续表：

报告期利润	稀释每股收益	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.09
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.08

附：每股收益计算过程：

项目	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	7,066,802.35	4,580,017.33
期初股份总数	51,800,000.00	51,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	51,800,000.00	51,800,000.00
基本每股收益	0.14	0.09
非经常性损益	2,258.26	273,666.92
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	7,064,544.09	4,306,350.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.14	0.08

亿维数字技术股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

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：

董事会秘书办公室

亿维数字技术股份有限公司
董事会
2019 年 4 月 22 日