

2018 年度报告

ANNUAL REPORTS

SAPIENTIAL ARCHIVES ULTIMATE SECURITY

北京融安特智能科技股份有限公司
Beijing Roit Intelligent Technology Co.,Ltd

2018 融安特年度大事记

三月



航空工业领导
参观考察融安特

三月



通州区科技计划
项目结题验收会

四月



2018融安特
合作伙伴大会

四月



联大档案系领导
莅临融安特

四月



融安特与青岛市李沧区
机关事务管理局签订智慧档案
平台系统建设合同。
合同金额为:1912.16万元。

四月



湖北省档案局
领导来访

六月



由商务部主办,中央文化管理干部
学院承办的“2018年分买加档案及资
料管理研修班”、“2018年吉布提档
案管理研修班”在京举行,并在融安特
智慧档案中心进行参观学习。

九月



承办档案从业人
员健康保护专题
研讨会

十月



参加2018年全国档案
工作者年会,并协助主办方
展开会议网络直播工作

◆ 实用新型专利 3 项
◆ 注册商标 1 个

◆ 注册软件著作权 7 项
◆ 1 项 科技项目计划任务书

◆ 注册作品著作权 22 项
◆ 完成软件产品登记测试报告 7 个

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.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	股本变动及股东情况.....	27
第七节	融资及利润分配情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节	行业信息.....	35
第十节	公司治理及内部控制.....	36
第十一节	财务报告.....	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、融安特、北京融安特	指	北京融安特融安特智能科技股份有限公司
西南证券	指	西南证券股份有限公司
中兴华、会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
档案管理设备	指	档案馆(室)直接对档案实体和档案信息进行管理并提供利用服务的各项业务工作所使用的设备,包括密集架、环境管理设备等
电子存储设备	指	是用于存储信息的设备,通常将信息数字化后再以电、磁或光学等方式加以存储,主要包括硬盘、光盘等
密集架	指	又称密集柜,是在复柱式双面固定架的底座上安装轴轮,沿地面铺设的导轨直线移动的架子,可根据需要靠拢或分开
智能密集架	指	在密集架基础上增加集成电路、控制主机、直流电机、液晶触摸屏及相关传感器,并安装相应软件,可以实现自动运行、智能控制等功能
一体化	指	档案库房一体化智能管理系统
安全设备	指	保障人类生产、生活活动中的人身或设施免于各种自然、人为侵害的设备,包括监控设备、烟雾检测设备等各式设备
子公司	指	河北航安智能科技有限公司、山东兰台文轩智能科技有限公司、山东中融源安数据科技有限公司
河北航安	指	河北航安智能科技有限公司
兰台文轩	指	山东兰台文轩智能科技有限公司
中融源安	指	山东中融源安数据科技有限公司
济南分公司	指	北京融安特智能科技股份有限公司济南分公司
东营分公司	指	北京融安特智能科技股份有限公司东营分公司
合肥分公司	指	北京融安特智能科技股份有限公司合肥分公司
广州分公司	指	北京融安特智能科技股份有限公司广州分公司

第一节 声明与提示

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

公司负责人童红雷、主管会计工作负责人李田及会计机构负责人（会计主管人员）张改玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
税收优惠和政府补助政策变化的风险	目前, 公司净利润对税收优惠和政府补助有依赖, 公司享受的税收优惠主要为高新技术企业税收优惠及软件产品即征即退的优惠政策, 税收减免符合国家税法的相关规定。如果针对上述税收优惠和其他相关政府补助政策出现不利变化, 将对公司的经营业绩产生非常不利影响。
公司盈利能力较弱的风险	2018 年公司收入同比上年度同期增加 426.03 万元, 增长 6.74%, 净利润 2018 年同比上年度增加 318.57 万元, 增长 73.63%, 上年度公司正处于大力发展创新研发阶段, 研发支出与市场开发支出较大, 本年度通过提高生产效率以及由原来的传统低利润客户向大型档案局管系统集成商等利润较高的客户转变, 缩减营业成本, 提升利润, 但提升比例较低, 依然存在公司盈利能力较弱的风险。
应收账款回收风险	应收账款 2018 年度金额 3456.04 万元, 2017 年度金额 2153.61 万元, 增加 1302.43 万, 增长率 60.48% 由于 2018 应收账款增长较快, 可能存在产生大额坏账的风险。
公司内部控制制度尚未运作成熟的风险	有限公司阶段, 公司已经制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度, 并且得到良好的执行, 但未按照股份公司的标准系统设立“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度。2015 年 6 月 18 日, 有限公司整体变更为股份公司后, 相应的内部控制制度得以健全, 但

	由于股份公司设立时间距今较短, 公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此, 公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京融安特智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing roit intelligent technology co.,LTD
证券简称	融安特
证券代码	833918
法定代表人	童红雷
办公地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李田
职务	董事会秘书、副董事长、财务总监
电话	010-56495928
传真	010-56495922
电子邮箱	tian.li@bjroit.com
公司网址	www.bjroit.com
联系地址及邮政编码	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼 101102
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	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 1 月 24 日
挂牌时间	2015 年 10 月 23 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
主要产品与服务项目	技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询;应用软件开发(不含医用软件);维修电子产品、空气净化专用设备(仅限上门维修);销售空气净化专用设备、防盗保险箱、防盗保险柜、防盗安全门、机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、办公产品、家具;货物进出口、技术进出口、代理进出口;软件开发;计算机系统集成服务;数据处理;组织文化艺术交流活动;生产智能电动密集架、智能库房一体机设备、智能控制器、线路板配件、智能库房环境控制系统、智能库房环境监控系统;智能库房电子安全系统;施工总承包。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,712,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	童红雷
实际控制人及其一致行动人	童红雷、岩雅维

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	911101125695444753	否
注册地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼	否
注册资本	22,712,500.00	否
无		

五、中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	汪明卉 王梅
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

六、自愿披露

√适用 □不适用

融安特坐落于中关村科技园区，专注于智慧档案的研发、设计、智造，关键技术已实现全产业链自主知识产权布局，拥有专利及相关知识产权 200 多项。是北京高新技术企业、中关村高新技术企业、信息系统集成及服务企业、安防工程资质企业、双软企业、中国档案学会档案存储类定点生产企业、档案保护类定点生产企业、北京市专利示范企业、北京市新产品新技术研发企业、中国空气净化行业联盟（CAPIA）成员单位。 ➤ 参与国家行业标准《密集架智能系统技术规范》的制定。 ➤ 2014 年“智慧北京”优秀解决方案奖。 ➤ 2015 国家档案局优秀科技成果三等奖。 ➤ 主导五大国家档案局科技项目课题： 《档案库房一体化智能管理系统》 《档案库房空气质量监测控制云平台》 《国防工业档案安全保密管理技术研究》 《珍贵档案展陈保护技术研究》 《档案库房空气质量分析与控制技术研究》 ➤ 主导最高法： 《基于物联网的法院档案数据智慧感知利用》课题研究 ➤ 主导北京市通州区科技项目： 《基于物联网的城市档案馆数据智慧感知利用平台》 ➤ 参与两大国资委课题研究：
--

《大数据背景下中央企业信息资产研究》

《国家电网智慧型数字档案馆》

先后为中航工业、最高人民检察院、中国建设银行总行、中海石油、国家电网山东省公司、安徽省公安厅、国家京剧院、中国铁建集团、新疆生产建设兵团、北京市东城区档案馆、青岛市李沧区档案馆、青岛市黄岛区档案馆、中国烟草广东省公司等多家单位提供智慧档案体系建设与服务、智能档案设备设计与实施服务。

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	67,425,816.88	63,165,545.50	6.74%
毛利率%	54.12%	45.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,512,057.29	4,326,404.15	73.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,114,263.41	3,940,954.03	80.52%
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）	27.40%	19.99%	-
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）	25.95%	18.21%	-
基本每股收益	0.33	0.19	73.68%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	75,077,640.47	61,148,539.92	22.78%
负债总计	43,901,126.09	37,484,082.83	17.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,176,514.38	23,664,457.09	31.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.04	31.74%
资产负债率%（母公司）	45.94%	45.45%	-
资产负债率%（合并）	58.47%	61.30%	-
流动比率	141.05%	124.00%	-
利息保障倍数	10.41	7.12	-

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	-4,477,580.51	-577,440.68	-675.42%
应收账款周转率	195.10%	398.11%	-
存货周转率	239.16%	275.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.78%	12.40%	-
营业收入增长率%	6.74%	59.83%	-
净利润增长率%	73.63%	126.89%	-

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	22,712,500	22,712,500	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-49.50
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	388,644.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,810.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,599.66
非经常性损益合计	477,004.54
所得税影响数	79,210.66
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	397,793.88

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				
应收账款	21,536,144.17			
应收票据及应收账款		21,536,144.17		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,737,478.35			
其他应收款		2,737,478.35		
固定资产	10,371,068.41			
固定资产清理				
固定资产		10,371,068.41		
在建工程				
工程物资				
在建工程				

应付票据				
应付账款	9,752,255.39			
应付票据及 应付账款		9,752,255.39		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,758,999.19	9,758,999.19		
管理费用	11,712,264.29	7,245,676.96		
研发费用		4,466,587.33		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

本公司是国内自主可控、安全可信以物联网为基础的档案产业全产业链数据安全智造服务商，是国内领先的智慧档案馆（室）建设服务商。专注于智慧档案的智能硬件、软件和信息技术服务。主要业务以为档案局综合档案馆、公检法司、金融机构、央企国企、国土住建、轨道交通、纪检人事、高校职教、航空航天、水利水务、电力能源、工商税务、人社公积、烟草等政府机关和央企档案室提供档案库房智能硬件、智慧档案平台操作系统、档案库房智慧感知平台系统、智能密集架操作系统、档案库房一体化智能管理系统、智能库房环境监控系统，满足上述客户在档案私有云、电子档案管理、实体档案管理、档案库房环境治理多方面全形态的管理需求。公司已掌握档案库房智能硬件的全部核心技术、核心部件自主生产，结合大量的上下游传统制造供应商，以轻资产运营的模式共同完成订单，目前，已经建设完成完整的供应链生产体系，为未来智能硬件产品大批量上市打下了良好的基础。

截至报告期末，公司在档案全产业链自主知识产权申请量近 200 项，其中已取得权利证书的有 144 项。已取得的 144 项知识产权中，发明专利 8 项、实用新型专利 47 项、外观专利 14 项、软件著作权 22 项、作品著作权 23 项、商标权 30 项，同时取得新产品新技术 4 项。前述知识产权在整个档案产业链中的智慧档案行业私有云、智能硬件设备制造、智慧档案平台、档案库房智慧感知平台系统、智能密集架操作系统以及库房环境监控系统中均有布局，使公司的新技术研发、新产品应用能够全方位惠及档案全形态保护利用、档案馆室智能化管控水平的提升及档案人健康保护等方面。

截至报告期末，公司承接了国家档案局六大科研项目研究课题、一项法院档案专项《基于物联网的法院档案数据智慧感知利用平台建设》课题研究、一项北京市通州区科委《基于物联网的城市档案馆数字智慧感知利用平台》课题研究，与其他国家机关、大型央企、地方政府部门共同开展多项课题研究；主导制定国家档案局《档案密集架智能管理系统技术要求》行业标准，并于 2018 年 1 月 1 日正式执行。

公司获得了环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、软件产品登记证书、软件企业认定证书、信息系统集成企业、信息安全体系认证证书、档案保护设备与产品类定点生产企业、档案密集存储设备定点生产企业、自理报检单位备案登记证明书、安防工程企业资质证书、中关村高新技术企业及国家高新技术企业证书等资质证书，所开发多项产品获得了第三届智慧北京大赛优秀解决方案奖及中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书。

在很多行业中都有操作系统，比如小米有 MU、苹果有 IOS，在传统的档案密集架中也需要操作系统来智能化智慧化管理档案的形态、检索、位置、数据、环境、安全等。经过多年的研发，公司已经形成了以自主制定的《档案密集架智能管理系统技术要求》（国家档案局行业标准已在 2018 年 1 月开始执行）标准为核心的操作系统，以档案库房一体化智能管理系统、档案库房智慧感知平台系统、智慧档案平台系统、智慧档案私有云为延伸，并贴近档案用户实际需求的档案产业软硬件系列产品。公司已经与档案馆、金融行业、军工行业、国土城建行业、能源电力企业、公检法司行业、政府机关等档案部门保持了稳定的合作关系，公司已经成功与中国最高人民检察院、新华通讯社、水利部、国家医疗保障局、中国建设银行总行、中航工业、北京市东城区档案馆、青岛市李沧区档案馆、青岛市黄岛区档案馆、中国烟草广东省分公司、云南省档案馆、安徽省公安厅、国家电网山东省公司、曲靖市中级人民法院、中铁中铁建、北京信息技术职业学院等客户展开业务合作。

公司在报告期内的销售体系未发生变化，客户开拓以系统集成商、档案数字化公司、档案软件公司、大型档案馆的合作多样化方式为主要方向，以建设多层次、重链接、讲共享共赢的理念，坚持共享伙伴为王原则，广泛开展合作伙伴之间、终端用户之间的合作。公司以京津冀为中心，用完整的智慧档案馆全产业链解决方案，初步建成了全国销售网络体系，基本覆盖了全国大部分地区的销售渠道。收入来源为软件开发销售、技术服务收入及智能硬件销售收入和维保服务收入。

未来三年将始终坚持聚焦档案行业全产业链智能科技领域，坚守“守护中华瑰宝 传承历史记忆”

的企业宗旨，“智慧档案极致安全”的产品理念，以企业文化价值观为核心，建设智慧档案生态为方向，努力是实现让档案更有影响力。全面理顺内部流程，实现全程管理信息化。构建以融安特总部智慧档案平台、智慧档案城市、智慧（行业）档案私有云产品研发为核心，坚持自主可控安全可信以物联网为基础原则，努力为历史与未来架起链接的桥梁。依托前台：品牌传播平台（五大公益平台：兰台之家、保护档案人健康论坛、野草诗社、智慧档案国际国内交流培训体验中心、档案库房智能设备运维检测平台）+销售体系平台、中台：技术研发平台（软硬件研发部、档案智能设备生产智造基地、档案智能设备运营监测服务平台、技术支持部、产品交付部、售后服务部）、后台：服务保障平台（人才资源部、财务部、集中采购部）三大平台，全产业链创新现有档案管理模式，积极向智能设备、智慧行业、数据安全、库房安全方向发展。构建智慧档案生态圈，充分发挥合作伙伴（供应链伙伴、渠道代理商伙伴）价值，共同打通行业培训、传播利用、文化诗社、营销支持、生产供应、交付售后、运维检测服务之间的内部通道，全力创新行业管理模式，引领行业走向以智慧档案全形态管理新格局。

在渠道客户方面，报告期内，公司的客户类型未发生变化，客户群体以系统集成商、档案数字化公司、档案软件公司、大型档案馆为主。

报告期内，公司商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1.经营成果：

报告期内，公司的销售体系发生较大变化，从原先以档案密集架企业为主要客户的单一销售方式转向为以系统集成档案数字化大型档案局馆等多样化销售方式，公司销售额实现快速增长，并破亿元大关。

2018 年度公司实现营业收入 67,425,816.88 元，较上期同期增长 6.74%；营业利润 7,324,497.66 元、利润总额 7,686,307.96 元，分别较上年同期增加 46.83%、78.81%；实现归属于母公司股东的净利润 7,512,057.29 元，较上年同期增长 73.63%。

2.完善客户维护，积极拓展客户

公司坚持客户为中心，不断优化业务拓展渠道，通过在全国各地的办事处建设，加强了与终端客户、合作伙伴的沟通 and 交流，参与行业类各培训会议，提升公司在行业内公众形象，与主管机构保持良好合作，积极参与行业内课题标准的制定，在 2018 年 1 月，公司参与制定的 DA/T65-2017《档案密集架智能管理系统技术要求》正式实施。

3.提升财务管理水平，发挥财务决策作用

公司加强财务基础数据收集和分析工作，与项目管理协同配合，充分发挥财务管理、监督职能，加

强产品制造成本控制、库存控制、项目实施成本控制，为市场拓展、合同谈判提供有力依据，同时，为业务方向的制定，提供了更科学、准确的决策。

4.加强人才队伍建设与培训

公司制定系统性的培训计划，通过内部人才流动和定向培养机制，对技术人员、管理人员、销售人员和生产人员展开多次针对性培训，进一步提升公司员工专业素养，另外，公司不断从外部引进具有高新技术、高管理水平、行业营销人才，丰富公司人才团队，优化人才结构，为公司快速发展做好人才基础储备工作。

5.加大新产品研发，持续提供公司核心竞争力

公司坚持以市场需求为导向，不断调研客户需求，研发符合市场需求的新产品、新技术，结合国内、国际新技术应用到档案行业，整合融入公司的产品及解决方案，不断优化产品性能，在报告期内，推出符合市场需求的档案库房智慧感知平台，进一步巩固公司在行业内的市场地位，提升公司的产品竞争力。

（二）行业情况

档案管理智能化是我国档案行业未来的发展方向，具有广泛的社会意义。在《全国档案事业发展规划“十三”规划》中，全国将会继续加快档案管理信息化进程、深化和拓展档案利用服务、强化档案安全保障，持续加强档案馆库建设。启动中央档案馆3号库建设；新建中国第一历史档案馆、中国第二历史档案馆馆库；建设北京、吉林、河北、河南、上海、湖北、重庆、贵州、云南、西藏、甘肃、青海、新疆等省市区档案馆新馆；推进地市级综合档案馆馆库建设达标；推进《中西部地区县级综合档案馆建设规划》实施，争取中央财政对1083个中西部地区县级综合档案馆继续给予投资支持，力争“十三五”时期国家综合档案馆建设全面达标，平均每家档案馆智能化管理方面投资500万元，则其市场规模将超过50亿元；明确各级各类机关档案室房屋类型、建筑面积、硬件设施等建设要求；启动“标准档案室”建设，促进机关档案室硬件建设规范化。全国50%的县建成数字档案馆或启动数字档案馆建设项目；全国省级、地市级和县级国家综合档案馆馆藏永久档案数字化的比例，分别达到30—60%、40—75%和25—50%。完善落实档案库房安全管理制度，加强档案库房的安全管理和检查；建立健全人防、物防、技防“三位一体”的档案安全防范体系。改善档案库房环境，加强档案保护修复，这也与我公司产品方案服务理念相关，我公司产品发展方向与国家战略部署保持一致。因此，作为档案行业未来发展方向，档案管理智能化行业在未来将有广阔的业务空间。全国省级、地市级和县级国家综合档案馆馆藏永久档案数字化的比例，分别达到30—60%、40—75%和25—50%。人类社会活动离不开档案的记录和传承，档案数量比较大的单位有国土、住建、海关、烟草、政府、公安、检察、法院、司法、金融、保险、交通、能源、水利、水务、高校、职教、航空、航天、央企、国企、纪检、人事、医疗、工商、税务以及文化事业等档案，市场规模庞大。2016年4月19日，习近平总书记提出：“我们要加快构建关键信息基础设施安全保障体系，深入研究，采取有效措施，切实做好国家关键信息基础设施安全防护！”，2014年中央办公厅、国务院办公厅《关于加强和改进新形势下档案工作的意见》（中办发[2014]15号）中明确要求档案机关要建立“人防、技防、物防三位一体的档案安全防范体系”。

完善落实档案库房安全管理制度，加强档案库房的安全管理和检查；改善档案库房环境，加强档案保护修复，这与我公司“守护中华瑰宝 传承历史记忆”的使命深度切合，产品方案理念和发展方向“让档案得以永久、安全的保管，让档案的信息价值得以充分挖掘、利用、传播”，与国家战略部署完全一致。因此，作为档案行业未来发展方向，档案管理智能化行业才刚刚起步，在未来将有广阔的业务空间。

（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	4,498,330.96	5.99%	3,450,845.81	5.64%	30.35%
应收票据与应收账款	34,560,417.58	46.03%	21,536,144.17	35.22%	60.48%
预付账款	1,493,842.29	1.99%	918,055.7	1.50%	62.72%
其他应收款	5,292,707.39	7.05%	2,737,478.35	4.48%	93.34%
存货	15,555,086.36	20.72%	10,314,355.88	16.87%	50.81%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他流动资产	522,569.4	0.70%	7,347,938.53	12.02%	-92.89
长期股权投资	866,599.66	1.15%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	9,126,078.15	12.16%	10,371,068.41	16.96%	-12.00%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	8,000,000.00	10.66%	7,900,000.00	12.92%	1.27%
长期待摊费用	2,599,663.42	3.46%	4,186,267.9	6.85%	-37.90
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付账款	12,871,454.14	17.04%	9,752,255.39	15.95%	31.98%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本年度比上年度增长30.35%，主要因为上年度购买了理财产品700万元。
- 2、应收票据与应收账款本年度比上年度增加1302.43万元，增长60.48%，公司本年度销售收入增加450万元，应收票据与应收账款期较长，回款跨年，故应收票据与应收账款比例本年度较上年度增幅比例较高。
- 3、存货本年度较上年度增加524.07万元，增长50.81%，本年度最后一个季度因交付项目较多，采购金额较大，上年度第四季度采购180万元，本年度第四季度采购974万元，增长81.52%，导致年底存货较上年度增长较多。
- 4、应付账款同比去年增加311.92万元，增长31.98%，主要源于年底大量备货，采购金额较大造成比例上升。
- 5、预付账款同比去年增加57.58万元，增长62.72%，主要源于年底采购大量备货，预付款增加所致。
- 6、其他应收款同比去年增加255.52万元，增长93.34%，主要源于本年度质保金，投标保证金，履约保证金同比去年增长53.17%，故本年度增长较多。
- 7、其他流动资产同比去年减少682.54万元，降低92.89%，主要是上年度年底购买的700万元理财本年度到期赎回后并未再次购买其他理财产品，故本年度同比去年有所降低。
- 8、长期待摊费用同比去年减少158.66万元，降低37.90%，主要是在原值未增加的前提下，2017年12月新增的长期待摊在2018年发生摊销17.63万元。另外本年度摊销金额较大，其中航安厂房摊销61.92万元，创新中心摊销78.61万元，故本年度长期待摊费用净额同比上年度降低。

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	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	期金额变动比例
营业收入	67,425,816.88	—	63,165,545.50	—	6.74%
营业成本	30,935,176.21	45.88%	34,616,052.98	54.80%	-10.63%
毛利率	54.12%	—	45.20%	—	—
管理费用	9,753,551.91	14.47%	7,245,676.96	11.47%	34.61%
研发费用	5,770,847.84	8.56%	4,466,587.33	7.07%	29.20%
销售费用	13,469,970.30	19.98%	13,640,762.56	21.60%	-1.25%
财务费用	799,449.09	1.19%	725,560.52	1.15%	10.18%
资产减值损失	1,132,399.75	1.68%	631,516.65	1.00%	79.31%
其他收益	2,325,569.52	3.45%	3,630,735.66	5.75%	-35.95%
投资收益	94,733.89	0.14%	4,033.42	0.01%	2,248.72%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-49.50	0.00%	-25,905.94	-0.04%	99.81%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	7,324,497.66	10.86%	4,988,555.94	7.90%	46.83%
营业外收入	361,900.30	0.54%	93,169.15	0.15%	288.43%
营业外支出	90.00	0.00%	783,153.00	1.24%	-99.99%
净利润	7,512,057.29	11.14%	4,326,404.15	6.85%	73.63%

项目重大变动原因：

- 1、管理费用同比去年增加250.79万元，增长34.61%，变动较大的是人力成本增加30万元，办公费用增加13万元，业务招待费增加45万元，物业房租水电增加82万元，残保金增加25万元。
- 2、资产减值损失同比去年增加50.08万元，增长79.31%，主要是应收账款同比去年增长60.48%，相应的坏账计提金额也随之增加。
- 3、其他收益同比去年减少130.52万元，主要是基于物联网的城市档案馆数据智慧感知平台资金、固安县科学技术局新风净化环境监控云平台资金两项减少了110万元收益，增值税即征即退同比去年减少17.8万元。
- 4、投资收益同比去年增加9.07万元，主要是权益法核算的长期股权投资收益7.7万元以及理财投资收益1.3万元。
- 5、资产处置收益同比去年增长99.81%，全部来源于固定资产处置收益增长。
- 6、营业利润同比去年增加233.59万元，增长46.83%，主要是营业收入呈稳定增长的同时，公司通过提高生产效率以及销售模式由原来传统低利润客户向大型档案局管系统集成商等利润较高的客户转变等方式缩减营业成本，2018年传统业务销售收入同比去年下降32.56%，营业成本在收入稳定增长6.74%的前提下降低10.63%，提升企业盈利能力。
- 7、营业外收入同比去年增加27万元，增长288.43%，主要是今年获得两笔政府补助，固安县工信局奖励15万元，固安县发改委奖励20万元。
- 8、营业外支出同比去年减少99.99%，主要是本年度无异常损失，故本年度营业外支出降幅较大。
- 9、净利润同比去年增加318.57万元，增长73.63%，主要是营业利润同比去年增加233.59万元，增加原因详见营业利润最终解释。

(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	67,003,422.42	63,054,887.24	6.26%
其他业务收入	422,394.46	110,658.26	281.71%
主营业务成本	30,935,176.21	34,604,622.98	-10.60%
其他业务成本	0.00	11,430.00	-100.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能管理一体化系统	67,003,422.42	99.02%	63,054,887.24	99.82%
合计	67,003,422.42	99.02%	63,054,887.24	99.82%

按区域分类分析：
☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的的原因：

公司的收入主要是由智能管理一体化系统设备收入以及其他业务收入构成，智能管理一体化系统包括软件销售以及硬件销售，软件销售包含智慧档案平台，智慧档案感知平台，硬件销售指纯硬件销售，包括密集架的配件、恒湿净化一体机、净化整理台等硬件销售；一体化销售及实施是对外签订软件、设备集成及相应的实施服务。

报告期内智能管理一体化系统同比增长6.26%，保持稳定增长之态。

(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	黄岛区档案馆	20,599,576.80	17.17%	否
2	青岛市李沧区机关事务管理局	19,103,947.60	15.92%	否
3	青岛玖阳装饰设计工程有限公司	11,550,000.00	6.46%	否
4	东城区档案局	6,956,698.10	5.88%	否
5	东莞第五人民医院	2,121,776.55	1.77%	否
合计		60,331,999.05	47.20%	-

(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	江西远大保险设备实业集团有限公司	2,823,269.00	8.39%	否
2	河北远辰科技有限公司	2,410,595.40	7.16%	否
3	北京凌阳思创电子科技有限公司	2,138,878.00	6.35%	否
4	深圳市铨顺宏科技有限公司	1,802,553.04	5.36%	否
5	宁波市北仑恒峰电机制造有限公司	1,441,704.00	4.28%	否

合计	10,616,999.44	31.54%	-
----	---------------	--------	---

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	-4,477,580.51	-577,440.68	-675.42%
投资活动产生的现金流量净额	6,203,539.23	-9,243,001.22	167.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-678,473.57	697,077.47	-197.33%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比去年减少 390 万元，下降 675.42%，销售商品、提供劳务收到的现金同比去年增加 683.8 万元，收到的税费返还同比减少 17.85 万元，收到的其他与经营活动有关的现金同比增加 1530.94 万元，经营现金流入同比增加 2197 万元，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 124 万元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 160 万元，支付的各项税费同比增加 140 万元，支付的其他与经营活动有关的现金同比增加 2162 万元，经营现金流出同比增加 2587 万元，总体差异源于随着收入的稳定增长，支付的税费相应的增加，支付给职工的薪酬同比去年也有所增长。

投资活动产生的现金流量净额同比去年增加 1544.6 万元，增长 167.12%，收回投资收到的本息增加 801.8 万元，购建固定资产等现金减少 221.8 万元，投资支付的现金同比减少 521 万元，变动主要来源于投资收回的本金 800 万元。

筹资活动产生的现金流量净额同比去年减少 137.5 万元，下降 197.33%，取得借款增加 10 万元，取得筹资现金同比减少 650 万元，归还债务减少 510 万元，主要变动源于本年度取得筹资减少 650 万元，归还债务减少了 510 万元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

河北航安智能科技有限公司是北京融安特智能科技股份有限公司的全资子公司，成立于 2015 年 8 月，注册资金 1000 万元，主要从事空气净化产品的生产、研发、销售，以及智能密集架的销售。2018 年营业收入 2765 万元，营业利润 170 万元，净利润 207 万元。

山东兰台文轩智能科技有限公司是北京融安特智能科技股份有限公司的全资子公司，成立于 2017 年 12 月，注册资金 1000 万元，2018 年营业收入 1258 万元，营业利润 129.52 万元，净利润 97.1 万元。

宁波融源智联智能科技有限公司是全资子公司山东兰台文轩智能科技有限公司参股企业，成立于 2018 年 4 月，注册资金 500 万元，2018 年营业收入 195.07 万元，营业利润 16.12 万元，净利润 15.96 万元。参股公司主要从事档案密集架智能系统与配件的研发、销售工作，为国内档案架企业提供产品与服务，随着公司在智慧档案馆建设领域的品牌建立，公司新开拓档案架企业业务的矛盾性逐渐显现，全资子公司投资的宁波融源智联智能科技有限公司有助于补充公司在“档案密集架智能系统”细分领域的市场销售。

山东中融源安数据科技有限公司是北京融安特智能科技股份有限公司的全资子公司，成立于 2018 年 11 月，注册资金 2000 万元，该公司系新成立公司，报告期内未发生营业收入，营业利润-2.90 万元，净利润-2.18 万元

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

（1）会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	21,536,144.17
应收账款	21,536,144.17		
应收利息		其他应收款	2,737,478.35
应收股利			
其他应收款	2,737,478.35		
固定资产	10,371,068.41	固定资产	10,371,068.41
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	9,752,255.39
应付账款	9,752,255.39		
应付利息		其他应付款	9,758,999.19
应付股利			
其他应付款	9,758,999.19		
管理费用	11,712,264.29	管理费用	7,245,676.96
		研发费用	4,466,587.33

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，未对公司 2017 年年末资产总额、负债总

额和净资产以及 2017 年度的净利润产生影响。

(2) 会计估计变更

本年未发生会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018 年度合并范围相较 2017 年度新增加 1 家子公司山东中融源安数据科技有限公司，系新设成立形成。

(八) 企业社会责任

公司自成立以来，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，公司诚信经营，积极依法纳税，尽全力建设对社会负责的公众公司。公司对每一位股东及员工负责，积极开展各项业务培训，使员工在工作的同时，提高个人综合素质与能力。

三、持续经营评价

1. 外部环境分析

档案管理智慧化是我国档案行业未来的发展方向，具有广泛的社会意义。在《全国档案事业发展“十二三”规划》中，将会继续加快加快档案管理信息化进程、深化和拓展档案利用服务、强化档案安全保障，持续加强档案馆库建设。启动中央档案馆 3 号库建设；新建中国第一历史档案馆、中国第二历史档案馆馆库；建设北京、吉林、河北、河南、上海、湖北、重庆、贵州、云南、西藏、甘肃、青海、新疆等省区市档案馆新馆；推进地市级综合档案馆馆库建设达标；推进《中西部地区县级综合档案馆建设规划》实施，争取中央财政对 1083 个中西部地区县级综合档案馆继续给予投资支持，力争“十三五”时期国家综合档案馆建设全面达标，平均每家档案馆智慧化管理方面投资 500 万元，则其市场规模将超过 50 亿元；明确各级各类机关档案室房屋类型、建筑面积、硬件设施等建设要求；启动“标准档案室”建设，促进机关档案室硬件建设规范化。全国 50% 的县建成数字档案馆或启动数字档案馆建设项目；全国省级、地市级和县级国家综合档案馆馆藏永久档案数字化的比例，分别达到 30—60%、40—75% 和 25—50%。完善落实档案库房安全管理制度，加强档案库房的安全管理和检查；建立健全人防、物防、技防“三位一体”的档案安全防范体系。改善档案库房环境，加强档案保护修复，这也与我公司产品方案服务理念相关，我公司产品发展方向与国家战略部署保持一致。因此，作为档案行业未来发展方向，档案智慧化管理在未来将有广阔的业务空间。

2. 公司行业地位简述

公司对我国档案事业的发展具有深刻了解，是档案行业中较早提出档案管理智能化概念的企业，也是目前国内承接“智慧档案馆”建设项目较多的企业，已经承接了黄岛区档案馆智慧档案馆建设项目、市北区档案馆智慧档案馆建设项目、李沧区档案馆智慧档案馆建设项目，并持续投入了大量的科研力量及资金，在客户教育、行业品牌建设及技术积累方面均取得了理想的成果。一方面，我国档案行业重视公司档案管理智慧化概念，公司与河北省档案局共同承担的国家档案局科技项目“档案库房一体化智能管理系统”已经获得国家档案局出具的科学技术成果鉴定证书，得到了国家档案局初步认可，同时，公司也作为唯一一个申请编制企业，与河北省档案局共同申请了国家档案局行业标准“智能密集架系统建设规范”，在行业内占有发展先机，该标准定于 2018 年 1 月份颁布实施；另一方面，公司与内蒙古档案局合作《档案库房空气质量监测控制云平台》国家档案局课题研究，与中航工业档案馆开展《国防工业档案安全保密管理技术研究》课题，与河北省档案局开展《珍贵档案展陈保护技术研究》课题，与国家档案局科学技术研究所开展《档案库房微生物检测治理技术研究》课题研究；另外，公司通过多年的研

发投入，已基本形成了对档案管理相关环节的覆盖，在技术布局上具有整体优势。因此，作为较早提出“智慧档案馆解决方案”并投入档案实际工作的企业，在新兴的智慧档案馆建设的浪潮中具有领先地位。

公司将始终坚持聚焦档案行业全产业链智能科技领域，坚守“守护中华瑰宝 传承历史记忆”的企业宗旨，“智慧档案 极致安全”的产品理念，以企业文化价值观为核心，建设智慧档案生态为方向，努力是实现让档案更有影响力。全面理顺内部流程，实现全程管理信息化。构建以融安特总部智慧档案平台、智慧档案城市、智慧（行业）档案私有云产品研发为核心，坚持自主可控安全可信以物联网为基础原则，努力为历史与未来架起链接的桥梁。

经过多年发展，公司已经获得了环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、软件产品登记证书、软件企业认定证书、信息系统集成企业、信息安全体系认证证书、档案保护设备与产品类定点生产企业、档案密集存储设备定点生产企业、自理报检单位备案登记证明书、安防工程企业资质证书、中关村高新技术企业及国家高新技术企业证书等资质证书，所开发多项产品获得了第三届智慧北京大赛优秀解决方案奖及中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书，先后与中国最高人民检察院、新华通讯社、水利部、国家医疗保障局、中国建设银行总行、中航工业、北京市东城区档案馆、青岛市李沧区档案馆、青岛市黄岛区档案馆、中国烟草广东省分公司、云南省档案馆、安徽省公安厅、国家电网山东省公司、曲靖市中级人民法院、中铁中铁建、北京信息技术职业学院等客户展开业务合作，与同行业企业相比，能更好适应市场变化。

在市场宣传方面，公司长期档案行业主管部门、学会保持良好的学术交流、会议交流的密切合作，积极参与行业宣传活动，2018年，在合肥召开2018年全国档案工作者年会中，公司作为唯一线上直播方，通过网络平台及“兰台之家”微信公众平台为全国档案工作者直播大会实况；在2018年，承办档案从业人员监控保护专题研讨会，以围绕档案人身体健康保护为讨论点；在2018年，公司积极承接国家档案外事活动，由商务部主办、中央文化管理干部学院承办的“2018年牙买加档案及资料管理研修班”、“2018年吉布提档案管理研修班”将公司“智慧档案中心”作为指定档案管理体验、学习、参观场所；使公司产品技术、先进管理理念更快的推广给国内外各档案从业人员，提升公司在国内外档案行业的企业形象。

3. 竞争优势

（1）技术优势

公司在发展中注重研发投入，设置了研发部并下设软件部、硬件部及平台部三个分部，专门进行档案管理智能化技术相关研究，人员方面，公司员工组成以技术人员为主，其中专职负责技术的员工占在册员工数49.63%，拥有强大的研发实力。综上所述，公司通过技术优势使产品在功能及质量上获得持续提升，更好适应客户对产品的功能要求，有利于公司提升竞争力和抢占市场份额。

（2）行业先发优势

公司是行业内较早提出“智慧档案馆解决方案”并实现档案工作实际应用的企业，产品较成熟、技术领先、团队具有丰富经验，专注于智慧档案的智能硬件、软件和信息技术服务，公司的档案库房智能硬件、智慧档案平台操作系统、档案库房智慧感知平台系统、智能密集架操作系统、档案库房一体化智能管理系统、智能库房环境监控系统，满足客户在档案私有云、电子档案管理、实体档案管理、档案库房环境治理多方面全形态的管理需求。随着行业整体技术水平的提高，进入门槛也会相应上升，有利于行业的健康发展。

（3）经营模式优势

公司业务主要偏重软件开发、部分硬件设备研发生产以及系统集成等。长期来看，公司提出的智慧档案馆解决方案将是档案管理行业发展趋势，未来技术将成为行业企业的核心竞争力，传统档案管理设备生产企业将面临转型困难，而公司则可以集中精力进行技术研发，有利于保持或扩大公司技术优势。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、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、核心技术人员队伍稳定，市场份额和知名度稳步提升。各项重要业务合同履行情况正常，

不存在潜在纠纷，也不存在影响公司持续经营及发展的法律风险。报告期内，也没有对持续经营能力产生重大影响的因素产生。

公司自成立以来便积极推广档案管理智能化、智慧化概念，投入了大量的科研力量及资金，于客户教育及技术积累方面均取得了理想的成果，为终端客户提供了方便、可靠的智能化系统，在档案管理智能化行业具有领先地位，具有较高的行业知名度及竞争力，继续扩大市场份额。因此在我国档案管理智能化行业的发展及推广过程中，公司具有良好的业务发展前景。

4. 竞争劣势

（1）销售能力较弱

公司发展前期的资源主要集中在技术研发方面，同时，客户对档案管理智能化、智慧化的新概念仍然处在观望状态，公司目前已经基本形成了行业关键环节的专利覆盖，品牌已经在行业内获得一定认可，公司近几年同步开展全国销售建设工作，目前已经取得一定规模，公司还将继续加大销售渠道体系建设，以促进公司持续发展。

（2）资金实力相对不足

公司在技术研究、人才建设及销售渠道建设上都有资金需求，而公司不具有满足业务快速发展的资金实力。为了在行业内保持竞争力，公司在未来会投入资金进行全方位的建设，达到加强研发投入、完善销售模式、增强人才储备的目的。为了达到上述目的，公司需要借助资本市场提升自身资金实力，在发展中保持竞争力，以应对未来市场的变化。

综上所述，公司董事会认为公司拥有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

1、税收优惠和政府补助政策变化的风险：

目前，公司净利润对税收优惠和政府补助有依赖，公司享受的税收优惠主要为高新技术企业税收优惠及软件产品即征即退的优惠政策，税收减免符合国家税法的相关规定。如果针对上述税收优惠和其他相关政府补助政策出现不利变化，将对公司的经营业绩产生非常不利影响。

应对措施：公司会充分利用目前的税收优惠和政府补助，但是政策变化的风险会随着公司销售业绩的增长而减小。

2、公司盈利能力较弱的风险

2018 年公司收入同比上年度同期增加 426.03 万元，增长 6.74%，净利润 2018 年同比上年度增加 318.57 万元，增长 73.63%，上年度公司正处于大力发展创新研发阶段，研发支出与市场开发支出较大，本年度通过提高生产效率以及由原来的传统低利润客户向大型档案局管系统集成商等利润较高的客户转变，缩减营业成本，提升利润，但提升比例较低，固依然存在公司盈利能力较弱的风险。

应对措施：积极开拓市场，加强目标管理，制定销售人员绩效考核方案，提高销售额；制定交付人员奖惩政策，提高项目交付率，降低费用率，提高盈利能力。

3、应收账款回收风险：

应收账款 2018 年度金额 3456.04 万元，2017 年度金额 2153.61 万元，增加 1302.43 万，增长率 60.48%。由于 2018 应收账款增长较快，可能存在产生大额坏账的风险。应对措施：公司制定相应回款与奖金政策，加强销售回款管理，最大限度降低应收账款坏账风险。

4、公司内部控制制度尚未运作成熟的风险：

公司已经制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，并且得到良好的执行，但公司员工及管

理层规范运作意识有待提高，相关制度落实与完善均需要一定过程。

应对措施：通过逐步完善人才结构，定岗定责，部门绩效管理，加强内部规范与管理，提高公司整体运作效率，加强内部控制管理。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	第五节、二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	第五节、二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	第五节、二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	第五节、二（四）
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	第五节、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	☒ 是 ☐ 否	第五节、二（六）
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	第五节、二（七）
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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
童红雷	6,500,000.00	2016 年 9 月 21 日-2021 年 9 月 21 日	抵押	连带	已事前及时履行	是
总计	6,500,000.00	-	-	-	-	-

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）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	6,500,000.00
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：

- (1) 未到期担保合同，公司有能力和到期偿还本金和利息，报告期内，没有发生承担清偿责任的事项。
- (2) 公司不存在未经内部审议而实施的担保事项。

（二）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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	12,070,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易》的议案，实际控制人向公司提供不超过 1000 万元财务资助的事项。2018 年度实际控制人实际向公司提供了 12,070,000 元的财务资助，其中超出预计的 2,070,000 元，该议案在公司第二届董事会第七次会议上提交 2018 年度股东大会审议。截至年末，应付实际控制人款项余额为 6,500,000.00 元。

（三）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
童红雷、岩雅维	为公司银行贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 7 日	2018-009
童红雷、岩雅维	为公司银行贷款提供反担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 8 月 28 日	2018-047
赵维	兰台文轩与其共同出资成立公司	1,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 2 日	2018-015

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：

关联方为公司银行贷款提供担保，有利于公司的日常经营和持续发展，是公司生产经营的正常所需，是合理、必要的，不会对公司其他股东造成不利影响。

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

2018 年 11 月 24 日，经公司 2018 年第五次临时股东大会审议，成立全资子公司山东中融源安数据科技有限公司，注册资金 2000 万元，有利于进一步提升公司在档案行业影响力，加快市场、技术研发与服务体系布局，增强公司综合竞争力。

（五）承诺事项的履行情况

在报告期内，公司完成了第二届董事、监事、高级管理人员换届工作，同时，公司第二届董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。2018年7月27日，新任职工代表监事出具了《监事承诺函》。

报告期内，上述承诺人未发生违反承诺的事项。

（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
办公楼	抵押	8,278,330.32	11.03%	抵押担保
总计	-	8,278,330.32	11.03%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（七）调查处罚事项

公司全资子公司河北航安智能科技有限公司收到由廊坊市卫生和计划生育委员会于2018年1月26日作出的廊卫传罚决字（2017）第014号行政处罚决定书，处罚事项：因河北航安智能科技有限公司未取得《消毒产品生产企业卫生许可证》擅自生产销售恒湿（除湿）消毒净化一体机，处罚决定：没收违法所得人民币111,879.00元，没收《证据现行登记保存决定书》（廊卫传罚决字[2017]第030、031号）登记保存的物品及《现场笔录》中记录的正在组装的四台半成品，处以罚款人民币671,274.00元。

截至报告披露日，公司已经取得《消毒产品生产企业卫生许可证》，此项违法行为系一般违法行为，不属于重大违法违规行，不会对公司的正常生产经营产生重大影响。

公司对廊坊市卫生和计划生育委员会的行政处罚决定存在相关疑义，并已经在积极申请行政复议，对后续结果公司将及时向公众披露。（详见2018年2月1日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于全资子公司收到行政处罚决定书的公告》（公告编号：2018-005））。

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	2,328,031	10.25%	3,680,094	6,008,125	26.45%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,964,000	3,964,000	17.45%
	董事、监事、高管	283,906	1.25%	-283,906	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,384,469	89.75%	-3,680,094	16,704,375	73.55%
	其中：控股股东、实际控制人	17,377,750	76.51%	-3,964,000	13,413,750	59.06%
	董事、监事、高管	2,651,719	11.68%	-941,719	1,710,000	7.53%
	核心员工	355,000	1.56%	-40,000	315,000	1.39%
总股本		22,712,500	-	0	22,712,500	-
普通股股东人数		24				

a) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	童红雷	15,859,750	0	15,859,750	69.83%	11,895,750	3,964,000
2	岩雅维	1,518,000	0	1,518,000	6.68%	1,518,000	0
3	曹帅	1,135,625	0	1,135,625	5.00%	1,135,625	0
4	李田	900,000	0	900,000	3.96%	900,000	0
5	张新华	681,375	0	681,375	3.00%	0	681,375
6	侯军	681,375	0	681,375	3.00%	0	681,375
合计		20,776,125	0	20,776,125	91.47%	15,449,375	5,326,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

童红雷与岩雅维是夫妻关系，其他股东没有关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐ 是 ☒ 否

（一）控股股东情况

童红雷，男，1970年12月生，中国籍，无境外永久居留权；
2012年9月至2015年1月就读于北京航空航天大学工商管理专业，大学专科学历；
2003年4月至2008年2月，任北京金童欣科技有限公司执行董事、总经理；
2006年12月至2011年1月，任宁波八益实业有限公司销售总经理；
2008年4月至2015年4月，任宁夏融益达科技有限公司执行董事、经理；
2011年1月至2015年5月，任有限公司执行董事、总经理；
2012年9月至今，任北京鄞商荟文化发展有限责任公司董事；
2015年6月至2018年5月23日，任股份公司第一届董事会董事长及总经理；
2018年5月24日至今，任股份公司第二届董事会董事长、总经理，任期三年，自2018年5月24日至2021年5月23日；
报告期内公司控股股东未发生变化

（二）实际控制人情况

童红雷、岩雅维为共同实际控制人；
童红雷详细信息见上表。
岩雅维，女，1972年1月生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历；
2008年10月至2011年1月，任宁波八益实业有限公司销售助理；
2011年1月至2015年5月，任有限公司董事长助理；
2015年6月至2018年5月23日，任股份公司第一届董事会董事；
2018年5月24日至今，任股份公司第二届董事会董事，任期三年，自2018年5月24日至2021年5月23日
报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况：

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

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
童红雷	董事长、总经理	男	1970年12月5日	大专	2015年6月18日-2018年5月23日 2018年5月24日-2021年5月23日	是
岩雅维	董事	女	1972年1月16日	高中	2015年6月18日-2018年5月23日 2018年5月24日-2021年5月23日	否
童红波	董事	男	1968年12月6日	本科	2015年6月18日-2018年5月23日 2018年5月24日-2021年5月23日	否
赵文龙	董事	男	1993年1月3日	本科	2015年6月18日-2018年5月23日 2018年5月24日-2021年5月23日	是
李田	副董事长、董事会秘书	男	1986年8月28日	大专	2015年6月18日-2018年5月23日 2018年5月24日-2021年5月23日	是
张雷	原监事会主席	男	1985年12月21日	大专	2017年6月2日-2018年5月23日	是
张雷	原监事	男	1985年12月21日	大专	2018年5月24日-2018年7月24日	是
童银奇	监事	男	1992年5月12日	本科	2018年7月25日-2021年5月23日	是
张汉雄	原监事	男	1991年12月2日	本科	2015年-6月18日-2018年5月23日	是
张汉雄	监事会主席	男	1991年12月2日	本科	2018年5月24日-2021年5月23日	是
徐腾	原监事	男	1986年3月18日	本科	2017年3月20-2018年5月23日	是
汪峰	监事	男	1994年2月18日	本科	2018年5月24日-2021年5月23日	是
张惠斌	原副总经理	男	1973年6月15日	大专	2015年6月18日-2018年1月2日	是
韩建华	副总经理	男	1978年1月14日	本科	2018年1月3日-2018年5月	是

			日		月 23 日 2018 年 5 月 24 日-2021 年 5 月 23 日	
曹帅	原副总经理	男	1976 年 5 月 23 日	硕士	2015 年 12 月 22 日-2018 年 5 月 23 日	是
刘开元	副总经理	男	1983 年 10 月 23 日	本科	2015 年 6 月 18 日-2018 年 5 月 23 日 2018 年 5 月 24 日-2021 年 5 月 23 日	是
徐腾	副总经理	男	1986 年 3 月 18 日	本科	2018 年 5 月 24 日-2021 年 5 月 23 日	是
张昆	副总经理	男	1983 年 10 月 18 日	硕士	2018 年 5 月 24 日-2021 年 5 月 23 日	是
赵维	原财务总监	男	1977 年 3 月 5 日	硕士	2015 年 6 月 18 日-2018 年 5 月 23 日 2018 年 5 月 24 日-2018 年 9 月 10 日	是
李田	财务总监	男	1986 年 8 月 28 日	大专	2018 年 9 月 11 日-2021 年 5 月 23 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理童红雷与董事岩雅维为夫妻关系；
 公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理童红雷与董事童红波为兄弟关系；
 其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，与上述人员无关联关系；

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
童红雷	董事长、总经理	15,859,750	0	15,859,750	69.83%	0
岩雅维	董事	1,518,000	0	1,518,000	6.68%	0
童红波	董事	100,000	0	100,000	0.44%	0
李田	副董事长、董事会秘书、财务总监	900,000	0	900,000	3.96%	0
赵文龙	董事	0	0	0	0.00%	0
张汉雄	监事会主席	650,000	0	650,000	2.86%	0
汪峰	监事	0	0	0	0.00%	0
童银奇	监事	0	0	0	0.00%	0
刘开元	副总经理	20,000	0	20,000	0.09%	0

韩建华	副总经理	0	0	0	0.00%	0
张昆	副总经理	0	0	0	0.00%	0
徐腾	副总经理	40,000	0	40,000	0.18%	0
曹帅	原副总经理	1,135,625	0	1,135,625	5.00%	0
张惠斌	原副总经理	80,000	0	80,000	0.35%	0
赵维	原财务总监	10,000	0	10,000	0.04%	0
合计	-	20,313,375	0	20,313,375	89.43%	0

（三）变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
童红雷	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	换届选举
岩雅维	董事	换届	董事	换届选举
童红波	董事	换届	董事	换届选举
赵文龙	董事	换届	董事	换届选举
李田	副董事长、董事会秘书	换届	副董事长、董事会秘书	换届选举
李田	副董事长、董事会秘书	新任	副董事长、董事会秘书、财务总监	岗位需要
张汉雄	监事	换届	监事会主席	换届选举
徐腾	监事	换届	无	换届选举
汪峰	无	换届	监事	换届选举
张雷	监事会主席	离任	无	个人原因
童银奇	无	新任	监事	岗位需要
张惠斌	副总经理	离任	无	个人原因
韩建华	无	新任	副总经理	岗位需要
曹帅	副总经理	换届	无	换届选举
刘开元	副总经理	换届	副总经理	换届选举
徐腾	无	新任	副总经理	换届选举
张昆	无	新任	副总经理	换届选举
赵维	财务总监	离任	无	个人原因

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

汪峰，男，1994年2月18日出生，中国国籍，无境外居住权。2016年毕业于浙江万里学院，本科；2016

年8月至2017年9月，就职新疆党委组织部党员教育中心；2017年10月至今，就职北京融安特智能科技有限公司股份有限公司，2018年5月至今，担任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司监事；

韩建华，男，1978年11月出生，中国籍，无境外永久居住权，2003年1月至2014年12月，任宁波朝平现代家具有限公司北京分公司总经理；2015年1月至2016年1月，任中电恒德环保投资（集团）有限公司高级副总裁；2016年2月至2016年12月，赋闲；2016年12月至今，任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司副总裁，2018年1月至今，担任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司副总经理；

徐腾，男，1986年3月出生，中国籍，无境外永久居住权，2010年7月至2011年7月，赋闲；2011年7月至2015年5月，任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司硬件工程师；2015年6月至今，任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司技术支持部经理，2018年5月至今，担任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司副总经理；

张昆，男，1983年10月18日出生，中国国籍，无境外居住权。2012年毕业于河北工业大学，硕士；2012年6月至2015年7月，就职北京七一八友晟电子有限公司；2015年7月至2016年8月，就职北京奥一新源科技股份有限公司；2016年8月至今，就职北京融安特智能科技有限公司股份有限公司，2018年5月至今，担任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司副总经理；

童银奇，男，1992年5月12日出生，中国国籍，无境外居住权。2015年毕业于宁波大红鹰学院，本科；2015年9月至2017年2月，就职河北航安智能科技有限公司；2017年2月至今，就职北京融安特智能科技有限公司股份有限公司，2018年7月至今，担任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司监事；

李田，男，1986年8月出生，中国籍，无境外永久居住权，毕业于北京语言大学，专科，2009年4月至2010年6月，任成都研吉科技有限公司销售员；2010年6月至2011年1月，赋闲；2011年1月至2015年5月，任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司销售员；2015年6月至今，任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司董事会秘书；2016年11月至今，任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司副董事长，2018年9月至今，担任北京融安特智能科技有限公司股份有限公司财务总监。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	15
生产人员	75	20
销售人员	35	28
技术人员	37	68
财务人员	7	6
员工总计	165	137

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	—
硕士	4	3
本科	48	51
专科	69	54
专科以下	44	29
员工总计	165	137

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：公司严格按照国家级地方相关法规和政策进行人员异动操作；
- 2、人才引进：公司通过自主搜集、外部人才机构推荐等渠道进行人才引进；
- 3、培训计划：公司根据各部门培训需求，结合内部、外部培训资源，分为内部培训和外部培训，为公司员工提供适用于任职岗位的课程培训，包括：新员工培训、企业文化培训、管理者培训、技能培训等；外部培训主要以借助外部资源完成，包括技术培训、专题培训、拓展等；
- 4、招聘情况：公司招聘以社会招聘及校园招聘；
- 5、薪酬情况：为保障公司在行业内更具有人才竞争力，为员工提供职务工资外，还设有年终绩效、项目激励工资等福利；
- 6、离退休职工情况：报告期内，公司离职人员为 28 人，包括员工主动离职及被动离职，被动离职均符合劳动关系解除要求，公司不存在员工退休的情况。

（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	13	11
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工周维京、赵维因个人原因离职，核心员工减少 2 人，截止报告期期末，核心员工数量为 11 人。由于发生变动的核心员工岗位已有相应的人员储备且变动人员已与公司签署过保密协议，变动人员对工作中所获知的本公司机密承担保密责任，公司已提示其履行保密义务及泄密的法律责任。变动人员的辞职不存在风险和重大纠纷，故未对公司经营产生任何影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司已经具备《北京融安特智能科技有限公司章程》、《北京融安特智能科技有限公司股东大会会议事规则》、《北京融安特智能科技有限公司董事会议事规则》、《北京融安特智能科技有限公司监事会议事规则》、《北京融安特智能科技有限公司关联交易管理制度》、《北京融安特智能科技有限公司对外投资融资管理制度》、《北京融安特智能科技有限公司对外担保管理制度》、《北京融安特智能科技有限公司委托理财管理制度》、《北京融安特智能科技有限公司董事会秘书工作细则》、《北京融安特智能科技有限公司投资者管理管理制度》、《北京融安特智能科技有限公司信息披露管理制度》、《北京融安特智能科技有限公司总经理工作细则》、《北京融安特智能科技有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权一级重大参与决策权等权利。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。公司三会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效地保护了股东充分行使知情权、参与权、表决权等权利，故公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会及管理层经过评估认为，报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度及相关法规及时对重要的人事变动、对外投资、股票发行、关联交易、担保等事项进行了必要的程序，不存在疏漏或缺失的情况。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未发生修改章程的情况。

（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	10	1. 2018 年 1 月 3 日，召开公司第一届董事会第二十七次会议，审议通过《关于变更公司副总经理》的议案； 2. 2018 年 3 月 5 日，召开公司第一届董事会第二十八次会议，审议通过《关于拟设立广州分公司》的议案、《关于拟向北京银行股份有限公司海淀路支行申请 500 万元贷款暨关联担保事宜》的议案、《关于预计 2018 年度日常性关联交易》的议案、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会》的议案； 3. 2018 年 3 月 30 日，召开公司第一届董事会第二十九次会议，审议通过《关于全资子公司拟参股设立宁波融源智联科技有限公司》的议案、《关于终止设立全资子公司》的议案； 4. 2018 年 4 月 23 日，召开公司第一届董事会第三十次会议，审议通过《关于〈2017 年年度报告及摘要〉》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 年度总经理工作报告〉》的议案、《关于〈公司 2017 年度审计报告〉》的议案、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉》的议案、《关于〈公司 2018 年度财务预算报告〉》的议案、《关于〈2017 年度利润分配〉》的议案、《关于追认超出 2017 年度预计金额的日常性关联交易》的议案、《关于提议召开 2017 年年度股东大会》的议案； 5. 2018 年 5 月 8 日，公司召开第一届董事会第三十一次会议，审议通过《关于董事会换届选举并提名第二届董事会董事候选人》的议案、《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会》的议案； 6. 2018 年 5 月 24 日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》的议案、《关于选举公司第二届董事会副董事长》的议案、《关于聘任公司总经理》的议案、《关于聘任公司副总经理》的议案、《关于聘任公司董事会秘书》的议案、《关于聘任公司财务总监》的议案； 7. 2018 年 8 月 21 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于 2018 年半年度报告》的议案、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》的议案、《关于提议召开 2018 年第三次临时股东大会》的议案； 8. 2018 年 8 月 27 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于变更全资子公司法定代表人与执行董事》的议案、《关于拟向招商银行股份有限公司北京分行申请 300 万元流动资金贷款及担保事宜》的议案、《关于提议召开公司 2018 年第四次临时股东大会》的议案；

		9. 2018 年 9 月 20 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于聘任公司财务总监》的议案； 10. 2018 年 11 月 9 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于追认设立全资子公司》的议案、《关于任命刘开元为山东中融源安智数据科技有限公司执行董事和法定代表人》的议案、《关于任命钱贵斌为山东中融源安数据科技有限公司监事》的议案、《关于提议召开公司 2018 年第五次临时股东大会》的议案；
监事会	4	1. 2018 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过《关于〈2017 年年度报告及摘要〉》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 年度审计报告〉》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〈2017 年度利润分配〉》的议案； 2. 2018 年 5 月 8 日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举并提名第二届监事会监事候选人》的议案； 3. 2018 年 5 月 24 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》的议案； 4. 2018 年 8 月 21 日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过《关于 2018 年半年度报告》的议案、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》的议案；
股东大会	6	1. 2018 年 3 月 26 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟向北京银行股份有限公司海淀路支行申请 500 万元贷款暨关联担保事宜》的议案、《关于预计 2018 年度日常性关联交易》的议案； 2. 2018 年 5 月 14 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于〈2017 年年度报告及摘要〉》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 年度监事会工作报告〉》的议案、《关于〈公司 2017 年度审计报告〉》的议案、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉》的议案、《关于〈公司 2018 年度财务预算报告〉》的议案、《关于〈2017 年度利润分配〉》的议案、《关于追认超出 2017 年度预计金额的日常性关联交易》的议案； 3. 2018 年 5 月 24 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举并提名第二届董事会董事候选人》的议案、《关于监事会换届选举并提名第二届监事会监事候选人》的议案； 4. 2018 年 9 月 5 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》的议案； 5. 2018 年 9 月 12 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟向招商银行股份有限公司北京分行申请 300 万元流动资金贷款及担保事宜》的议案；

	6. 2018年11月24日，公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过《关于追认设立全资子公司》的议案；
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决程序都符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关法律、法规的规定，审议、表决程序、表决结果合法、有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，不存在被相关主管机关处罚的情况，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件、在股转系统网上发布公告、现场接待机构或投资人考察等途径与公司的（潜在）投资者保持沟通联系，答复相关问题，增强投资者对公司的了解。

（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

独立董事的意见：

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。具体意见如下：

1、公司依法运作的情况报告期内，公司按照国家相关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，会计无重大遗漏和虚假记载，能够真实、准确、完整的反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

3、监事会对定期报告的审核意见董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

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

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生；公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等无形资产。

4、机构独立：公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，不存在职能部门与股东及其控制的其它企业混同的情况。公司建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司的生产经营和办公场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系，制订了完善的财务会计制度和财务管理制度。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，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系健全、运作规范、效果良好，未发现重大缺陷及漏洞，具体如下：

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，有效保证了公司会计核算工作的正常开展。

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

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为加大对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以提高公司规范运作水平，公司编制了《北京融安特智能科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2016年4月7日披露了《北京融安特智能科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2016-014）。

报告期内，公司年度报告未发生信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 011068 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	汪明卉 王梅
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

北京融安特智能科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京融安特智能科技股份有限公司（以下简称“融安特公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了融安特公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

融安特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括融安特公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估融安特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融安特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融安特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。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对融安特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融安特公司不能持续经营。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪明卉

中国·北京

中国注册会计师：王梅

2019年4月23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	4,498,330.96	3,450,845.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	34,560,417.58	21,536,144.17
其中：应收票据		0.00	0.00
应收账款		34,560,417.58	21,536,144.17
预付款项	六、3	1,493,842.29	918,055.70
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	5,292,707.39	2,737,478.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	15,555,086.36	10,314,355.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	522,569.40	7,347,938.53
流动资产合计		61,922,953.98	46,304,818.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	866,599.66	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、8	9,126,078.15	10,371,068.41
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	227,169.81	0.00
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	六、10	2,599,663.42	4,186,267.90
递延所得税资产	六、11	335,175.45	286,385.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,154,686.49	14,843,721.48
资产总计		75,077,640.47	61,148,539.92
流动负债：			
短期借款	六、12	8,000,000.00	7,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、13	12,871,454.14	9,752,255.39
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		12,871,454.14	9,752,255.39
预收款项	六、14	6,036,784.38	5,507,506.43
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	1,830,090.76	1,913,174.86
应交税费	六、16	4,799,854.15	2,652,146.96
其他应付款	六、17	10,362,942.66	9,758,999.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,901,126.09	37,484,082.83
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
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		43,901,126.09	37,484,082.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	22,712,500.00	22,712,500.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	六、19	12,315,622.07	12,315,622.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	222,026.84	94,807.97
一般风险准备			
未分配利润	六、21	-4,073,634.53	-11,458,472.95
归属于母公司所有者权益合计		31,176,514.38	23,664,457.09
少数股东权益			
所有者权益合计		31,176,514.38	23,664,457.09
负债和所有者权益总计		75,077,640.47	61,148,539.92

法定代表人：童红雷

主管会计工作负责人：李田

会计机构负责人：张改玲

（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		4,390,782.50	2,315,419.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	29,535,985.10	17,316,159.99
其中：应收票据		0.00	0.00
应收账款		29,535,985.10	17,316,159.99
预付款项		711,814.34	4,716,296.00
其他应收款	十三、2	5,000,087.54	2,584,447.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,307,984.19	1,472,618.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			7,000,000.00
流动资产合计		40,946,653.67	35,404,941.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	13,992,794.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,583,309.65	9,436,530.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		227,169.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,158,115.92	3,125,486.80
递延所得税资产		279,271.16	142,603.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,240,660.54	22,704,620.80
资产总计		66,187,314.21	58,109,561.98
流动负债：			
短期借款		7,800,000.00	7,700,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		5,490,241.75	3,343,542.13
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		5,490,241.75	3,343,542.13
预收款项		3,167,139.43	3,803,331.65
合同负债			
应付职工薪酬		1,712,421.64	1,763,482.95
应交税费		3,404,409.58	2,027,964.38
其他应付款		8,831,104.00	7,770,705.95
其中：应付利息			
应付股利			
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		30,405,316.40	26,409,027.06
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		30,405,316.40	26,409,027.06
所有者权益：			
股本		22,712,500.00	22,712,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,315,622.07	12,315,622.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		160,714.75	94,807.97
一般风险准备			
未分配利润		593,160.99	-3,422,395.12
所有者权益合计		35,781,997.81	31,700,534.92
负债和所有者权益合计		66,187,314.21	58,109,561.98

（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		67,425,816.88	63,165,545.50
其中：营业收入	六、22	67,425,816.88	63,165,545.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、22	62,521,573.13	61,785,852.70
其中：营业成本		30,935,176.21	34,616,052.98
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、23	660,178.03	459,695.70
销售费用	六、24	13,469,970.30	13,640,762.56
管理费用	六、25	9,753,551.91	7,245,676.96
研发费用	六、26	5,770,847.84	4,466,587.33
财务费用	六、27	799,449.09	725,560.52
其中：利息费用		778,473.57	702,922.53
利息收入		2,672.99	7,618.23
资产减值损失	六、28	1,132,399.75	631,516.65
信用减值损失			
加：其他收益	六、30	2,325,569.52	3,630,735.66
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	94,733.89	4,033.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,599.66	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	-49.50	-25,905.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,324,497.66	4,988,555.94
加：营业外收入	六、32	361,900.30	93,169.15
减：营业外支出	六、33	90.00	783,153.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,686,307.96	4,298,572.09
减：所得税费用	六、34	174,250.67	-27,832.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,512,057.29	4,326,404.15
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）		7,512,057.29	4,326,404.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,512,057.29	4,326,404.15
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,512,057.29	4,326,404.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,512,057.29	4,326,404.15
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.33	0.19
（二）稀释每股收益			

法定代表人：童红雷

主管会计工作负责人：李田

会计机构负责人：张改玲

（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	十三、4	58,314,882.90	50,007,985.58
减：营业成本	十三、4	29,078,523.87	22,687,064.50
税金及附加		506,971.36	451,505.50
销售费用		12,240,643.93	12,346,205.70
管理费用		7,572,341.39	5,869,709.30
研发费用		5,602,599.46	3,652,448.93
财务费用		777,657.92	704,545.41
其中：利息费用		767,006.49	694,534.28
利息收入		3,390.64	7,979.78
资产减值损失		911,120.29	464,793.97
信用减值损失			
加：其他收益		2,289,875.44	3,308,615.24
投资收益（损失以“-”号填列）		18,134.23	4,033.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-49.50	-25,905.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,932,984.85	7,118,454.99
加：营业外收入		11,900.00	73,000.00
减：营业外支出		90.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,944,794.85	7,191,454.99

减：所得税费用		-136,668.04	-84,144.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,081,462.89	7,275,599.16
（一）持续经营净利润		4,081,462.89	7,275,599.16
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		4,081,462.89	7,275,599.16
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		62,187,120.63	55,348,650.32
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		2,286,925.44	2,465,408.57
收到其他与经营活动有关的现金		19,454,420.48	4,145,047.87

经营活动现金流入小计		83,928,466.55	61,959,106.76
购买商品、接受劳务支付的现金		31,658,510.29	30,418,079.75
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		20,068,159.65	18,464,445.11
支付的各项税费		5,127,339.30	3,723,106.82
支付其他与经营活动有关的现金		31,552,037.82	9,930,915.76
经营活动现金流出小计		88,406,047.06	62,536,547.44
经营活动产生的现金流量净额		-4,477,580.51	-577,440.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		18,134.23	
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		8,018,134.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,595.00	2,243,001.22
投资支付的现金		1,790,000.00	7,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,814,595.00	9,243,001.22
投资活动产生的现金流量净额		6,203,539.23	-9,243,001.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	7,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,500,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	14,400,000.00
偿还债务支付的现金		7,900,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		778,473.57	702,922.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,678,473.57	13,702,922.53
筹资活动产生的现金流量净额		-678,473.57	697,077.47
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		1,047,485.15	-9,123,364.43

加：期初现金及现金等价物余额		3,450,845.81	12,574,210.24
六、期末现金及现金等价物余额		4,498,330.96	3,450,845.81

法定代表人：童红雷 主管会计工作负责人：李田 会计机构负责人：张改玲

（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		49,764,810.76	56,560,977.11
收到的税费返还		2,286,925.44	2,465,408.57
收到其他与经营活动有关的现金		29,614,255.34	6,169,506.49
经营活动现金流入小计		81,665,991.54	65,195,892.17
购买商品、接受劳务支付的现金		19,685,867.21	36,413,712.96
支付给职工以及为职工支付的现金		18,335,281.95	15,787,126.05
支付的各项税费		3,833,459.28	3,714,916.62
支付其他与经营活动有关的现金		39,811,758.35	10,319,656.41
经营活动现金流出小计		81,666,366.79	66,235,412.04
经营活动产生的现金流量净额		-375.25	-1,039,519.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		18,134.23	
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		8,018,134.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		282,595.00	2,238,214.90
投资支付的现金		4,992,794.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,275,389.00	9,238,214.90
投资活动产生的现金流量净额		2,742,745.23	-9,238,214.90
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		7,800,000.00	7,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,500,000.00
筹资活动现金流入小计		7,800,000.00	14,200,000.00
偿还债务支付的现金		7,700,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		767,006.49	694,534.28

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,467,006.49	13,694,534.28
筹资活动产生的现金流量净额		-667,006.49	505,465.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,075,363.49	-9,772,269.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,315,419.01	12,087,688.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,390,782.50	2,315,419.01

(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	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-11,458,472.95		23,664,457.09
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	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-11,458,472.95		23,664,457.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									65,906.78		7,446,150.51		7,512,057.29
（一）综合收益总额											7,512,057.29		7,512,057.29
（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									65,906.78		-65,906.78		
1. 提取盈余公积									65,906.78		-65,906.78		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	22, 712, 500.00				12, 315, 622.07				160, 714. 75		-4, 012, 322. 44		31, 176, 514. 38

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	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-15,784,877.10		19,338,052.94
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	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-15,784,877.10		19,338,052.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,326,404.15		4,326,404.15
（一）综合收益总额											4,326,404.15		4,326,404.15
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-11,458,472.95		23,664,457.09
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	-----------	--	----------------	--	---------------

法定代表人：童红雷 主管会计工作负责人：李田 会计机构负责人：张改玲

（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	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-3,422,395.12	31,700,534.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-3,422,395.12	31,700,534.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									65,906.78		4,015,556.11	4,081,462.89
（一）综合收益总额											4,081,462.89	4,081,462.89
（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									65,906.78		-65,906.78	
1．提取盈余公积									65,906.78		-65,906.78	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	22,712,500.0 0				12,315,622.0 7				160,714.75		593,160.99	35,781,997.81

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	22,712,500.0 0				12,315,622.0 7				94,807.97		-10,697,994.28	24,424,935.7 6
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,712,500.0 0				12,315,622.0 7				94,807.97		-10,697,994.28	24,424,935.7 6

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,275,599.16	7,275,599.16
（一）综合收益总额											7,275,599.16	7,275,599.16
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	22,712,500.00				12,315,622.07				94,807.97		-3,422,395.12	31,700,534.92

财务报表附注

北京融安特智能科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京融安特智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京融安特智能科技有限公司（以下简称“有限公司”）是经北京市工商行政管理局西城分局于 2011 年 1 月 24 日核准登记，公司设立时的注册地为中华人民共和国北京市西城区太平街 6 号 4 层 D-512，企业法人为高晓敏，营业执照注册号：110102013556085。

有限公司设立时的注册资本为人民币 506.00 万元，分别由股东龚良德、童红雷和朱孟益实缴人民币 126.50 万元、354.20 万元和 25.30 万元。此次出资已由北京方诚会计师事务所有限责任公司审验并出具了方会验[2011]0016 号验资报告。

2011 年 3 月 3 日，有限公司召开股东会会议，会议通过以下决议：同意免去高晓敏执行董事职务；同意选举童红雷为执行董事，将公司法定代表人变更为童红雷。

2012 年 12 月 25 日，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意增加岩雅维为新股东；原股东龚良德和朱孟益分别将其持有公司的 25%股权和 5%股权作价 126.50 万元和 25.30 万元转让给新股东岩雅维，并决议将公司住所变更至北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼。

2013 年 4 月 10 日，有限公司召开股东会会议，决议通过将有限公司注册资本由人民币 506.00 万元增加至人民币 5,055.00 万元，实收资本由人民币 506.00 万元增加至人民币 4,044.00 万元。根据有限公司股东会决议及公司章程规定，新增注册资本 4,549.00 万元由股东童红雷认缴，其中货币认缴出资 1,011.00 万元，应于 2015 年 4 月 9 日前缴足；知识产权实缴出资 3,538.00 万元。此次出资已由北京万朝会计师事务所有限公司审验并出具了万朝会验字[2013]253 号验资报告。

2015 年 3 月 24 日，有限公司召开股东会会议，决议通过将公司注册资本由 5,055.00 万元减至 1,517.00 万元，减去股东童红雷知识产权出资 3,538.00 万元。减资后股东童红雷认缴出资 1,365.20 万元人民币（其中已实缴货币出资 354.20 万元），占公司注册资本 89.99%，股东岩雅维认缴出资 151.80 万元人民币，占公司注册资本 10.01%。此次减资已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2015]01500008 号验资报告。截止 2015 年 3 月 25 日，公司已收到股东童红雷缴纳的注册资本 1,011.00 万元，此次出资后公司注册资本为 1,517.00 万元，实收资本为 1,517.00 万元。其中童红雷实缴货币出资 1,365.20 万元人民币，岩雅维实缴货币出资 151.80 万元人民币。此次出资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2015]01500009 号验资报告。

根据有限公司 2015 年 5 月 10 日的股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后

各股东的持股比例不变，并以 2015 年 3 月 31 日经审计和评估后的有限公司净资产 1,578.06 万元，折合为股本 1,517.00 万元，股份总额为 1,517.00 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本人民币 1,517.00 万元整，余额人民币 61.06 万元作为“资本公积”。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次整体变更进行了审验，并出具瑞华验字[2015]01500013 号验资报告。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，2015 年 7 月 9 日公司增加股本 3,179,750 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 4.40286186 元，募集金额为人民币 14,000,000.00 元。新增股东曹帅、张新华、侯军、姜英伟以及周琳。此次增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2015]01500018 号验资报告。

2015 年 10 月 23 日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，代码为 833918。

2016 年 4 月 21 日，公司营业执照号码完成了变更，由原来的 110102013556085 变更为加载统一社会信用代码的营业执照，统一社会信用代码为 911101125695444753。

根据公司 2016 年第四次临时股东大会决议，2016 年 10 月 31 日公司增加股本 4,362,750 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 1.146 元，募集金额为人民币 4,999,711.50 元，其中新增股本人民币 4,362,750.00 元，余额人民币 636,961.50 元计入资本公积。新增股东李田、张汉雄、童海云、童红波、张惠斌、童晓峰、徐腾、周维京、关健、刘开元、雏猛、寿嘉、白来彬、蒋运涛、欧阳文崎、赵维、李海晴。此次增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2016]01500028 号验资报告。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司统一社会信用代码为：911101125695444753；公司注册地址：北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼；法定代表人：童红雷；注册资本：人民币 2,271.25 万元。

主要产品及服务项目：技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；应用软件开发（不含医用软件）；维修电子产品、空气净化专用设备（仅限上门维修）；销售空气净化专用设备、防盗保险箱、防盗保险柜、防盗安全门、机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、办公产品、家具；货物进出口、技术进出口、代理进出口；软件开发；计算机系统集成服务；数据处理；组织文化艺术交流活动；生产智能电动密集架、智能库房一体机设备、智能控制器、线路板配件、智能库房环境控制系统、智能库房环境监控系统；智能库房电子安全系统；施工总承包。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户：河北航安智能科技有限公司（以下简称“航安科技”）、山东兰台文轩智能科技有限公司（以下简称“兰台文轩”）和山东中融源安数据科技有限公司。详见本附注“八、在其他主体中的权益”。合并范围相较 2017 年度新增加山东中融源安数据科技有限公司 1 家子公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计

准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制，本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要提供以档案智能管理为核心的系统化服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、23 “重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。购买方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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些

交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

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

7、 金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公

允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

8、 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为人民币 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似

性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	按照应收款项的账龄
组合 2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：合并范围内关联方组合	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
合并范围内关联方组合	0.00	0.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

该应收款项在转回日的摊余成本。

9、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资、在产品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料和库存商品在领用和发出时按加权平均成本计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品与包装物于领用时一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交

易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别

确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的

控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

13、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。使

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若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。

15、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可

销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

17、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方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。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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。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，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。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

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

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

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

本公司销售的大部分商品都需要提供现场安装服务，项目安装完工客户验收合格后，确认该项目的销售收入。

20、政府补助

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

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

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

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2018 年 10 月 29 日，公司召开第二届董事会第三十六次会议，同意自 2018 年 9 月 30 日起按照财政部规定的一般企业财务报表格式编制财务报表。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	21,536,144.17
应收账款	21,536,144.17		
应收利息		其他应收款	2,737,478.35
应收股利			
其他应收款	2,737,478.35		
固定资产	10,371,068.41	固定资产	10,371,068.41
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	9,752,255.39
应付账款	9,752,255.39		
应付利息		其他应付款	9,758,999.19
应付股利			
其他应付款	9,758,999.19		
管理费用	11,712,264.29	管理费用	7,245,676.96
		研发费用	4,466,587.33

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，未对公司 2017 年年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度的净利润产生影响。

（2）会计估计变更

本年未发生会计估计变更。

23、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的

可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存

在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴

其中：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	按应纳税所得额的15%计缴
河北航安智能科技有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
山东兰台文轩智能科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
山东中融源安数据科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，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%。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据财税[2011]100 号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

2018 年 9 月 10 日，本公司取得了证书编号为 GR201811003522 的国家高新技术企业证书，有效期为三年。按照《企业所得税法》等相关规定，2018 年减按 15%税率征收企业所得税。

2017 年 7 月 21 日，河北航安智能科技有限公司取得了证书编号为 GR201713000356 的国家高新技术企业证书，有效期为三年。按照《企业所得税法》等相关规定，2018 年减按 15%税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

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，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	37,819.12	25,444.60
银行存款	4,460,511.84	3,425,401.21
合计	4,498,330.96	3,450,845.81

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	34,560,417.58	21,536,144.17
合计	34,560,417.58	21,536,144.17

应收账款情况

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	36,655,970.14	100.00	2,095,552.56	5.72	34,560,417.58
其中：账龄组合	36,655,970.14	100.00	2,095,552.56	5.72	34,560,417.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	36,655,970.14	100.00	2,095,552.56	5.72	34,560,417.58

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,647,225.55	100.00	1,111,081.38	4.91	21,536,144.17
其中：账龄组合	22,647,225.55	100.00	1,111,081.38	4.91	21,536,144.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,647,225.55	100.00	1,111,081.38	4.91	21,536,144.17

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,593,022.08	797,790.67	3.00
1 至 2 年	8,238,882.90	823,888.30	10.00
2 至 3 年	1,460,529.96	292,105.99	20.00
3 至 4 年	363,535.20	181,767.60	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	36,655,970.14	2,095,552.56	5.72

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,720,175.22	561,605.25	3.00
1 至 2 年	2,470,180.37	247,018.04	10.00
2 至 3 年	1,419,922.96	283,984.59	20.00
3 至 4 年	36,947.00	18,473.50	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	22,647,225.55	1,111,081.38	4.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 984,471.18 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,943,949.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总合计金额为 617,943.72 元。

债务人名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西远洋保险设备实业集团有限公司	5,443,181.52	0-2 年	14.85	184,316.80
青岛市李沧区机关事务管理局	4,140,483.00	1 年以内	11.30	124,214.49
宁波新万保金融设备有限公司	2,065,560.60	0-2 年	5.63	206,261.85
天津万茂图书档案设备制造有限公司	1,907,663.95	0-2 年	5.20	61,538.78
山西二建集团有限公司青岛分公司	1,387,060.00	1 年以内	3.78	41,611.80
合 计	14,943,949.07		40.76	617,943.72

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,207,879.97	80.86	917,325.84	99.92
1 至 2 年	285,296.38	19.1	729.86	0.08
2 至 3 年	665.94	0.04		
3 年以上				
合计	1,493,842.29	100.00	918,055.70	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 891,251.58 元，占预付账款期末余额合计数的比例未 59.66%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
江苏稻源微电子有限公司	137,931.03	9.23
宁波新万保金融设备有限公司	462,587.67	30.97

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
浙江立芯信息科技股份有限公司	173,046.33	11.58
北京中自恒立技术有限公司	68,250.00	4.57
深圳中创联合科技发展有限公司	49,436.55	3.31
合 计	891,251.58	59.66

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	5,292,707.39	2,737,478.35
合 计	5,292,707.39	2,737,478.35

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,547,734.08	100.00	255,026.69	4.60	5,292,707.39
其中：账龄组合	5,547,734.08	100.00	255,026.69	4.60	5,292,707.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,547,734.08	100.00	255,026.69	4.60	5,292,707.39

（续）

类别	年初余额				
	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	2,844,576.47	100.00	107,098.12	3.76	2,737,478.35
其中：账龄组合	2,844,576.47	100.00	107,098.12	3.76	2,737,478.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,844,576.47	100.00	107,098.12	3.76	2,737,478.35

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,556,186.47	136,154.23	3.00
1 至 2 年	794,370.61	79,437.06	10.00
2 至 3 年	197,177.00	39,435.40	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,547,734.08	255,026.69	4.60

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,533,707.47	76,011.22	3.00
1 至 2 年	310,869.00	31,086.90	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,844,576.47	107,098.12	3.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 147,928.57 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	300,000.00	
保证金及押金	1,539,175.79	957,807.00
往来款及其他	3,708,558.29	1,886,769.47
合计	5,547,734.08	2,844,576.47

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
权亮	往来款及其他	786,063.00	1 年以内	14.17%	23,581.89
宛天巍	往来款及其他	550,000.00	1 年以内	9.91%	16,500.00
山东世元工程管理有限公司	保证金及押金	400,000.00	1 年以内	7.21%	12,000.00
童晓峰	备用金	300,000.00	1 年以内	5.41%	9,000.00
北京银行	保证金及押金	294,000.00	1 年以内	5.30%	8,820.00
合计	—	2,330,063.00		42.00%	69,901.89

5、 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,419,064.45		5,419,064.45
自制半成品及在产品	4,875,570.60		4,875,570.60
库存商品	1,751,384.57		1,751,384.57
发出商品	2,907,709.02		2,907,709.02
委托加工物资	601,357.72		601,357.72
合 计	15,555,086.36		15,555,086.36

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,290,214.53		3,290,214.53
自制半成品及在产品	196,727.88		196,727.88
库存商品	5,480,301.22		5,480,301.22
发出商品	767,364.39		767,364.39
委托加工物资	579,747.86		579,747.86
合 计	10,314,355.88		10,314,355.88

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财		7,000,000.00
待抵扣进项税	522,569.40	347,938.53
合计	522,569.40	7,347,938.53

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
宁波融源智联智能科技有限公司		790,000.00		76,599.66		
合 计		790,000.00		76,599.66		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
宁波融源智联智能科技有限公司				866,599.66	
合 计				866,599.66	

8、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	9,126,078.15	10,371,068.41
合 计	9,126,078.15	10,371,068.41

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	10,923,115.38	364,113.80	398,914.00	1,356,742.42	1,683,584.22	14,726,469.82
2、本期增加金额					21,587.89	21,587.89
（1）购置					21,587.89	21,587.89
3、本期减少金额				2,442.14		2,442.14
（1）处置或报废				2,442.14		2,442.14
4、期末余额	10,923,115.38	364,113.80	398,914.00	1,354,300.28	1,705,172.11	14,745,615.57
二、累计折旧						
1、年初余额	2,121,674.70	49,893.17	223,150.77	1,044,705.11	915,977.66	4,355,401.41
2、本期增加金额	523,110.36	36,458.04	83,166.64	226,102.61	396,238.86	1,265,076.51
（1）计提	523,110.36	36,458.04	83,166.64	226,102.61	396,238.86	1,265,076.51
3、本期减少金额				940.50		940.50

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废				940.50		940.50
4、期末余额	2,644,785.06	86,351.21	306,317.41	1,269,867.22	1,312,216.52	5,619,537.42
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	8,278,330.32	277,762.59	92,596.59	84,433.06	392,955.59	9,126,078.15
2、年初账面价值	8,801,440.68	314,220.63	175,763.23	312,037.31	767,606.56	10,371,068.41

注：所有权或使用权受限制的资产见附注六、38。

9、无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本年增加金额	243,396.22	243,396.22
(1) 购置		
(2) 内部研发	243,396.22	243,396.22
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 内部研发		
4、年末余额	243,396.22	243,396.22
二、累计摊销		
1、年初余额		
2、本年增加金额	16,226.41	16,226.41
计提	16,226.41	16,226.41
3、本年减少金额		
处置		
4、年末余额	16,226.41	16,226.41
三、减值准备		

项目	专利权	合计
1、年初余额		
2、本年增加金额		
计提		
3、本年减少金额		
处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	227,169.81	227,169.81
2、年初账面价值		

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
航安厂房改造	1,060,781.10		619,233.60		441,547.50
融安特创新中心	1,328,310.62		786,143.04		542,167.58
带有净化功能的整理台	59,164.99		5,966.16		53,198.83
基于物联网的城市档案馆数据智慧感知平台	1,738,011.19		175,261.68		1,562,749.51
合计	4,186,267.90		1,586,604.48		2,599,663.42

11、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,083,087.20	319,930.01	950,687.45	142,603.12
内部交易未实现利润	53,180.89	7,977.13	958,547.00	143,782.05
可抵扣亏损	29,073.24	7,268.31		
合计	2,165,341.33	335,175.45	1,909,234.45	286,385.17

12、短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	2,900,000.00

项目	期末余额	年初余额
合计	8,000,000.00	7,900,000.00

注：（1）2017年3月27日本公司与北京银行股份有限公司海淀路支行签订了编号为0402126号的综合授信合同，授信额度为500.00万元人民币，可循环借贷，期限为12个月。该笔借款由童红雷及岩雅维提供保证担保。同时，公司于2017年3月27日与北京银行股份有限公司海淀路支行签订了最高额抵押合同，以公司名下的房产作为抵押物。公司于2017年3月取得借款380.00万元，于2017年7月取得借款100.00万元。本公司的子公司航安科技取得该笔借款中的20.00万元额度分配，于2017年3月取得借款20.00万元。2018年3月，本公司归还北京银行到期的4,800,000.00元借款，同时办理借款手续取得该行4,800,000.00元人民币借款。子公司航安科技也同步归还北京银行20万元借款，同时重新取得该行20万元人民币借款。

（2）2017年10月26日本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订编号为2017年小金金字第授131号的授信协议，授信额度为290.00万元人民币，授信期限自2017年10月26日至2018年10月24日。该笔借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司作为连带责任保证人，并由童红雷及岩雅维对北京海淀科技企业融资担保有限公司保证的该笔借款进行反担保，公司于2017年10月取得借款290.00万元。2018年10月公司归还招商银行到期的290.00万元借款，同时办理手续取得了该行300.00万元人民币借款。

13、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付账款	12,871,454.14	9,752,255.39
合计	12,871,454.14	9,752,255.39

应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	12,871,454.14	9,752,255.39
合计	12,871,454.14	9,752,255.39

14、预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	6,036,784.38	5,507,506.43
合计	6,036,784.38	5,507,506.43

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,775,697.09	17,899,050.36	18,033,271.68	1,641,475.77
二、离职后福利-设定提存计划	137,477.77	1,738,966.08	1,687,828.86	188,614.99

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		401,301.00	401,301.00	
合计	1,913,174.86	20,039,317.44	20,122,401.54	1,830,090.76

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,584,912.98	15,227,430.21	15,575,135.10	1,237,208.09
2、职工福利费		340,419.50	340,419.50	
3、社会保险费	84,920.11	1,161,524.49	1,071,146.52	175,298.08
其中：医疗保险费	77,047.50	1,045,180.60	967,791.26	154,436.84
工伤保险费	2,716.43	50,381.15	42,507.12	10,590.46
生育保险费	5,156.18	65,962.74	60,848.14	10,270.78
其他				
4、住房公积金	105,864.00	930,585.60	807,480.00	228,969.60
5、工会经费和职工教育经费		239,090.56	239,090.56	
合计	1,775,697.09	17,899,050.36	18,033,271.68	1,641,475.77

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	133,067.90	1,683,040.74	1,633,368.60	182,740.04
2、失业保险费	4,409.87	55,925.34	54,460.26	5,874.95
合计	137,477.77	1,738,966.08	1,687,828.86	188,614.99

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	4,414,005.10	2,453,423.80
企业所得税	171,342.78	
城市维护建设税	92,349.61	66,335.83
个人所得税	29,820.39	66,051.52
教育费附加	92,331.82	66,335.81
水利建设基金	4.45	
合计	4,799,854.15	2,652,146.96

17、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金及押金	51,158.00	237,160.14

项目	期末余额	年初余额
资金拆借及往来款项	6,921,891.17	7,653,969.14
员工报销	932,902.06	344,270.41
广告费	51,200.00	87,000.00
应付房租	1,198,506.50	170,448.50
外包服务费	424,131.93	481,798.00
处罚款	783,153.00	783,153.00
其他		1,200.00
合计	10,362,942.66	9,758,999.19

注：2018 年 1 月 26 日，本公司全资子公司航安科技收到廊坊市卫生和计划生育委员会作出的廊卫传罚决字（2017）第 014 号行政处罚决定书，因航安科技未取得《消毒产品生产企业卫生许可证》擅自生产销售恒湿（除湿）消毒净化一体机，用于档案馆等场所空气消毒，廊坊市卫生和计划生育委员会对航安科技做出没收收入 111,879.00 元和罚款 671,274.00 元的决定，航安科技于 2018 年 1 月 9 日已取得编号为冀卫消证字（2018）第 0001 号消毒产品生产企业卫生许可证。

18、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
童红雷	15,859,750.00						15,859,750.00
岩雅维	1,518,000.00						1,518,000.00
曹帅	1,135,625.00						1,135,625.00
李田	900,000.00						900,000.00
侯军	681,375.00						681,375.00
张新华	681,375.00						681,375.00
张汉雄	650,000.00						650,000.00
姜英伟	454,250.00						454,250.00
周琳	227,125.00						227,125.00
童海云	180,000.00						180,000.00
童红波	100,000.00						100,000.00
张惠斌	80,000.00						80,000.00
童晓峰	50,000.00						50,000.00
徐腾	40,000.00						40,000.00
周维京	40,000.00						40,000.00

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
关健	20,000.00						20,000.00
刘开元	20,000.00						20,000.00
雒猛	20,000.00						20,000.00
寿嘉	10,000.00						10,000.00
白来彬	10,000.00						10,000.00
蒋运涛	10,000.00						10,000.00
欧阳文崎	10,000.00						10,000.00
赵维	10,000.00						10,000.00
李海晴	5,000.00						5,000.00
股份总数	22,712,500.00						22,712,500.00

19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	12,315,622.07			12,315,622.07
合计	12,315,622.07			12,315,622.07

20、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	94,807.97	65,906.78		160,714.75
合计	94,807.97	65,906.78		160,714.75

注：根据公司法、章程的规定，本公司按弥补亏损后净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

21、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	-11,458,472.95	-15,784,877.10
本年增加额	7,512,057.29	4,326,404.15
其中：本年净利润转入	7,512,057.29	4,326,404.15
其他调整因素		
本年减少额	65,906.78	
其中：本年提取盈余公积数	65,906.78	
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		

项目	本期金额	上期金额
转增资本		
其他减少		
年末未分配利润	-4,012,322.44	-11,458,472.95

22、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,003,422.42	30,935,176.21	63,054,887.24	34,604,622.98
其他业务	422,394.46		110,658.26	11,430.00
合计	67,425,816.88	30,935,176.21	63,165,545.50	34,616,052.98

其中，主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
智能管理一体化系统	67,003,422.42	30,935,176.21	63,054,887.24	34,604,622.98
合计	67,003,422.42	30,935,176.21	63,054,887.24	34,604,622.98

23、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	271,009.01	171,841.11
教育费附加	249,605.20	171,841.11
印花税	43,543.06	25,750.60
车船税	4,430.00	3,950.00
房产税	86,173.83	85,991.78
其他	5,416.93	321.10
合计	660,178.03	459,695.70

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,400,005.39	8,522,551.26
差旅费	903,122.09	1,302,775.54
咨询服务费	595,019.50	313,801.14
交通费	198,992.16	185,330.73
办公及会务费	357,327.10	829,719.15
快递及运费	446,100.22	520,519.92

项目	本期金额	上期金额
安装维修费用	325,567.42	391,077.54
广告宣传费	290,192.45	705,854.38
业务招待费	304,381.39	388,200.84
招标费	259,526.64	125,705.77
折旧及摊销	81,983.91	79,928.35
其他	307,752.03	275,297.94
合计	13,469,970.30	13,640,762.56

25、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,466,494.35	3,170,523.73
咨询服务费	674,482.66	714,145.37
折旧	1,109,151.70	1,172,142.88
交通费	242,851.38	287,625.82
差旅费	152,004.20	64,320.81
办公费	368,889.98	235,213.96
会议费	798.00	690.00
业务招待费	677,362.78	223,227.15
培训费	92,605.73	15,101.00
物业水电房租费	1,373,073.02	553,115.60
通讯费	2,477.25	84,276.78
残保金	327,633.64	71,292.44
装修费	232,587.36	184,697.19
低值易耗品	-	14,454.25
摊销费	967,370.88	
其他	65,768.98	454,849.98
合计	9,753,551.91	7,245,676.96

26、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工支出	4,885,927.25	3,237,663.59
差旅、交通、通讯费	203,789.97	208,539.96
折旧费及摊销	29,967.07	82,194.17
专业服务费	517,768.85	197,774.06

项目	本年发生额	上年发生额
材料费	104,095.81	727,139.85
其他	29,298.89	13,275.70
合计	5,770,847.84	4,466,587.33

27、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	778,473.57	702,922.53
减：利息收入	4,119.01	8,341.33
汇兑损益		
其他	25,094.53	30,979.32
合计	799,449.09	725,560.52

28、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,132,399.75	631,516.65
合计	1,132,399.75	631,516.65

29、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	2,325,569.52	3,630,735.66	38,644.08
合计	2,325,569.52	3,630,735.66	38,644.08

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	2,286,925.44	2,465,408.57	与收益相关
基于物联网的城市档案馆数据智慧感知平台资金	-	800,000.00	与收益相关
固安县科学技术局新风净化环境监控云平台资金	-	300,000.00	与收益相关
财政局社会保险补贴	24,694.08	22,120.42	与收益相关
专利资助	13,950.00	14,150.00	与收益相关
稳岗补贴		29,056.67	与收益相关
合计	2,325,569.52	3,630,735.66	

30、投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
-----------	------	------

权益法核算的长期股权投资收益	76,599.66	
理财收益	18,134.23	4,033.42
合计	94,733.89	4,033.42

31、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	-49.50	-25,905.94	-49.50
其中：固定资产处置收益	-49.50	-25,905.94	-49.50
合计	-49.50	-25,905.94	-49.50

32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	350,000.00	93,000.00	350,000.00
违约赔偿	11,900.00		11,900.00
其他	0.30	169.15	0.30
合计	361,900.30	93,169.15	361,900.30

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
北京市通州区科学技术委员会人才引进补助		70,000.00	与收益相关
科技局科技进步奖		20,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会评级补贴		3,000.00	与收益相关
工信局规上企业奖励	130,000.00		与收益相关
工信局 2017 年企业转型升级资金	20,000.00		与收益相关
发改局高新奖励资金	200,000.00		与收益相关
合计	350,000.00	93,000.00	

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		783,153.00	
赔偿金、违约金等支出	90.00		90.00
合计	90.00	783,153.00	90.00

34、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	223,040.95	
递延所得税费用	-48,790.28	-27,832.06
合计	174,250.67	-27,832.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	7,688,922.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,152,946.19
子公司适用不同税率的影响	78,842.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	130,863.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-558,108.92
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除影响	-630,292.44
所得税费用	174,250.67

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	4,119.01	8,341.33
政府补助	385,694.08	3,723,735.66
往来款及其他	16,184,443.14	412,970.88
保证金	2,880,164.25	
合计	19,454,420.48	4,145,047.87

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理、运营等费用	10,708,047.71	8,606,699.51
往来款项及其他	20,843,990.11	1,324,216.25
合计	31,552,037.82	9,930,915.76

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他筹资收现		6,500,000.00
合计		6,500,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,512,057.29	4,326,404.15
加：资产减值准备	1,132,399.75	631,516.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,265,076.51	1,391,848.72
无形资产摊销	16,226.41	
长期待摊费用摊销	1,586,604.48	1,316,711.09
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）	49.50	25,905.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	778,473.57	702,922.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-94,733.89	-4,033.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-48,790.28	-27,832.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,240,730.48	4,529,180.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,378,304.94	-16,038,742.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,994,091.57	2,568,677.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,477,580.51	-577,440.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,498,330.96	3,450,845.81
减：现金的期初余额	3,450,845.81	12,574,210.24

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,047,485.15	-9,123,364.43

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,498,330.96	3,450,845.81
其中：库存现金	37,819.12	25,444.60
可随时用于支付的银行存款	4,460,511.84	3,425,401.21
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,498,330.96	3,450,845.81

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

37、政府补助

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
即征即退增值税	2,286,925.44				2,286,925.44			是
财政局社会保险补贴	24,694.08				24,694.08			是
专利资助	13,950.00				13,950.00			是
工业和信息化局规上奖金	130,000.00					130,000.00		是
工业和信息化局2017年转型升级资金补助	20,000.00					20,000.00		是
发改委高新奖励奖金	200,000.00					200,000.00		是
合计	2,675,569.52				2,325,569.52	350,000.00		——

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
即征即退增值税	退税	2,286,925.44		
财政局社会保险补贴	财政补贴	24,694.08		
专利资助	财政补贴	13,950.00		

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
工业和信息化局规上奖金	财政补贴		130,000.00	
工业和信息化局 2017 年转型升级资金补助	财政补贴		20,000.00	
发改委高新奖励奖金	财政补贴		200,000.00	
合计	——	2,325,569.52	350,000.00	

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	8,278,330.32	为股东童红雷借款提供抵押担保

注：2018 年 8 月 28 日，童红雷与北京银行股份有限公司海淀路支行签订了编号为 09501D180001 号个人经营性借款合同，借款金额为 260.00 万元，借款期限 12 个月；2018 年 9 月 12 日，童红雷与北京银行股份有限公司海淀路支行签订了编号为 09501D180002 号个人经营性借款合同，借款金额为 390.00 万元，借款期限 12 个月。以上两笔借款用途均为本公司经营流动资金，由北京银行股份有限公司采取受托支付方式支付至本公司。该笔贷款由公司名下房屋提供抵押担保，抵押期限 5 年。

七、合并范围的变更

2018 年度合并范围相较 2017 年度新增加 1 家子公司山东中融源安数据科技有限公司，系新设成立形成。

八、在其他主体中的权益

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（%）		取得方式
				直接	间接	
河北航安智能科技有限公司	河北	河北固安	生产销售档案用设备	100.00		投资设立
山东兰台文轩智能科技有限公司	山东	山东青岛	生产销售档案用设备	100.00		投资设立
山东中融源安数据科技有限公司	山东	山东济南	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立

注：山东兰台文轩智能科技有限公司系本公司 2017 年 12 月投资设立的有限责任公司，成立时注册资本 1,000.00 万元。2017 年 12 月 14 日已经取得由青岛市李沧区工商行政管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为 91370213MA3MG3XF0B。截止 2018 年 12 月 31 日，实际出资额为 3,642,794.00 元。

山东中融源安数据科技有限公司系本公司 2018 年 11 月投资新设成立的公司，注册资本 2000 万元，2018 年 11 月 7 日取得由济南市市中区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码 91370103MA3NHCTG4E。截止 2018 年 12 月 31 日，实际出资额为 350,000.00 元。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	持股数量	持股比例（%）
童红雷	15,859,750.00	69.83
岩雅维	1,518,000.00	6.68

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曹帅	本公司持股 5%（含）以上的股东
李田	本公司持股 5%以下的股东、董事会秘书
张汉雄	本公司持股 5%以下的股东、监事
童红波	本公司持股 5%以下的股东、本公司董事
徐腾	本公司持股 5%以下的股东、监事
刘开元	本公司持股 5%以下的股东、副总经理
白来彬	本公司持股 5%以下的股东
蒋运涛	本公司持股 5%以下的股东
李海晴	本公司持股 5%以下的股东
赵文龙	本公司董事
上海众灿投资管理中心（有限合伙）	童红雷为执行事务合伙人

4、关联方交易情况

（1）关联担保情况

①公司作为担保方

2016 年 9 月公司召开第三次临时股东大会，会议决议董事长童红雷以个人身份向北京银行股份有限公司海淀路支行申请人民币 650.00 万元贷款并签订相应的贷款合同，贷款全额提供给公司使用，由公司名下的房屋所有权提供抵押担保及无限连带责任担保，并承担贷款本金与利息的偿还，担保金额 650.00 万元，担保期限五年。

②本公司作为被担保方

童红雷与岩雅维为本公司提供担保的详情见附注六、12 “短期借款”。

（2）关联方资金拆借

2018 年 8 月 28 日，童红雷与北京银行股份有限公司海淀路支行签订了编号为 09501D180001 号个人经营性借款合同，借款金额为 260.00 万元，借款期限 12 个月，借款用途为本公司经营流动资金，由北京银行股份有限公司采取受托支付方式支付至本公司。

2018 年 9 月 12 日，童红雷与北京银行股份有限公司海淀路支行签订了编号为 09501D180002 号个人经营性借款合同，借款金额为 390.00 万元，借款期限 12 个月，借款用途为本公司经营流动资金，由北京银行股份有限公司采取受托支付方式支付至本公司。

本公司本年度日常经营中无偿借用控股股东童红雷流动资金合计 557 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，均已还清上述使用资金。

（3）关键管理人员报酬项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	2,502,865.03	1,089,839.22

5、 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
童红雷	6,500,000.00	6,524,727.00
张汉雄	4,056.89	4,163.80
关健		47,947.13
李田	8,028.50	5,535.00
张惠斌		
赵维		2,783.40
刘开元	1,186.00	3,273.00
白来彬	300.00	2,377.85
蒋运涛	3,906.50	2,775.75
李海晴		900.89
徐腾	1,749.50	
合 计	6,519,227.39	6,594,483.82

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

2016 年 9 月公司召开第三次临时股东大会，会议决议董事长童红雷以个人身份向北京银行股份有限

公司海淀路支行申请人民币 650.00 万元贷款并签订相应的贷款合同，贷款全额提供给公司使用，由公司名称下的房屋所有权提供抵押担保及无限连带责任担保，并承担贷款本金与利息的偿还，担保金额 650.00 万元，担保期限五年。如果债务人到期无法偿还该贷款金额，可能会导致公司承担相应的保证责任。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	29,535,985.10	17,316,159.99
合计	29,535,985.10	17,316,159.99

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,167,567.55	100.00	1,631,582.45	5.23	29,535,985.10
其中：账龄组合	28,289,482.37	90.77	1,631,582.45	5.77	26,657,899.92
合并范围内关联方组合	2,878,085.18	9.23			2,878,085.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合计	31,167,567.55	100.00	1,631,582.45	5.23	29,535,985.10

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,168,608.41	100.00	852,448.42	4.69	17,316,159.99
其中：账龄组合	15,476,958.99	85.19	852,448.42	5.51	14,624,510.57
合并范围内关联方组合	2,691,649.42	14.81			2,691,649.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,168,608.41	100.00	852,448.42	4.69	17,316,159.99

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,983,994.30	629,519.83	3.00
1 至 2 年	5,604,667.95	560,466.80	10.00
2 至 3 年	1,362,714.12	272,542.82	20.00
3 至 4 年	338,106.00	169,053.00	50.00
合计	28,289,482.37	1,631,582.45	5.77

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,135,366.42	364,060.99	3.00
1 至 2 年	1,910,151.81	191,015.18	10.00
2 至 3 年	1,394,493.76	278,898.75	20.00
3 至 4 年	36,947.00	18,473.50	50.00
合计	15,476,958.99	852,448.42	5.51

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	2,878,085.18		

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合计	2,878,085.18		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 779,134.03 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西远洋保险设备实业集团有限公司	5,443,181.52	0-2 年	17.46	184,316.80
青岛市李沧区机关事务管理局	4,140,483.00	1 年以内	13.28	124,214.49
宁波新万保金融设备有限公司	2,065,560.60	0-2 年	6.63	206,261.85
天津万茂图书档案设备制造有限公司	1,907,663.95	0-2 年	6.12	61,538.78
东莞市第五人民医院	1,633,576.00	1 年以内	5.24	49,007.28
合计	15,190,465.07		48.73	625,339.20

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,230,312.83	100.00	230,225.29	4.40	5,000,087.54
其中：合并范围内关联方组合	19,041.00	0.36			19,041.00
账龄组合	5,211,271.83	99.64	230,225.29	4.42	4,981,046.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,230,312.83	100.00	230,225.29	4.40	5,000,087.54

(续)

类别	年初余额				
	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	2,682,686.32	100.00	98,239.03	3.66	2,584,447.29
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	2,682,686.32	100.00	98,239.03	3.66	2,584,447.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,682,686.32	100.00	98,239.03	3.66	2,584,447.29

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,355,741.33	130,672.24	3.00
1 至 2 年	715,530.50	71,553.05	10.00
2 至 3 年	140,000.00	28,000.00	20.00
合计	5,211,271.83	230,225.29	4.42

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,428,994.32	72,869.83	3.00
1 至 2 年	253,692.00	25,369.20	10.00
合计	2,682,686.32	98,239.03	3.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 131,986.26 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	300,000.00	
保证金	1,430,688.78	957,807.00

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款及其他	3,499,624.05	1,724,879.32
合计	5,230,312.83	2,682,686.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
权亮	往来款及其他	786,063.00	1年以内	15.03%	23,581.89
宛天巍	往来款及其他	550,000.00	1年以内	10.52%	16,500.00
山东世元工程管理有限公司	保证金及押金	400,000.00	1年以内	7.65%	12,000.00
童晓峰	备用金	300,000.00	1年以内	5.74%	9,000.00
北京银行	保证金	294,000.00	1年以内	5.62%	8,820.00
合计	—	2,330,063.00	—	44.56%	69,901.89

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	13,992,794.00		13,992,794.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	13,992,794.00		13,992,794.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北航安智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东兰台文轩智能科技有限公司		3,642,794.00		3,642,794.00		
山东中融源安数据科技有限公司		350,000.00		350,000.00		
合计	10,000,000.00	3,992,794.00		13,992,794.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,892,488.44	29,078,523.87	49,897,327.32	22,675,634.50
其他业务	422,394.46		110,658.26	11,430.00
合计	58,314,882.90	29,078,523.87	50,007,985.58	22,687,064.50

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	-49.50
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	388,644.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司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	
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	11,810.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,599.66
小计	477,004.54
所得税影响额	79,210.66
少数股东权益影响额（税后）	
合计	397,793.88

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.40	0.33	0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	25.95	0.31	0.30

北京融安特智能科技股份有限公司
（公章）

法定代表人：童红雷

主管会计工作负责人：李田

会计机构负责人：张改玲

2019年4月23日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室