



亿海蓝

NEEQ : 834346

亿海蓝（北京）数据技术股份公司

Elane Inc.

年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

- 1、2018年6月，亿海蓝与大连海事大学签订战略合作协议。双方将充分发挥各自技术产业和资源优势，开展深入合作，实现优势互补，促进行业发展。
- 2、2018年10月，商务部公布首批全国供应链创新与应用试点名单，亿海蓝入选全国供应链创新与应用试点企业。
- 3、2018年11月，第五届世界互联网大会上，DT大数据产业创新研究院发布了研究成果和榜单，亿海蓝入选“2018中国大数据创新企业TOP100”，位列第42位。
- 4、2018年11月，亿海蓝和上海卓钢链电子商务有限公司签订战略合作协议，双方将联手打造“北材南下船运通”等相关数据产品。
- 4、2018年12月，中国航运百人组委会和航运界网发布了“2018年度最受航运界关注的100位中国人”榜单，公司董事长韩斌先生再次入选。
- 6、2018年，亿海蓝收购水上加油站，实现加油业务从平台业向自营业务的转变。
- 7、亿海蓝旗下产品船讯网，可实现全球范围内船舶动态的查询和监控。2018年，船讯网新版3.0版上线，新版采用H5架构，增加了水文气象，提供了丰富的图层和标记功能，进一步增强了用户粘性；船讯网接入长江航道数据，与长江南京航道局在“互联网+航道微服务”领域开展全面合作；船讯网上线了亿海蓝航运大数据频道，其对全球所有船舶展开的跨时空、全样本的数据分析，全面推进航运大数据的应用。
- 8、亿海蓝旗下金科信综合物流云服务产品致力于航运物流产业链上下游之间的连接和协同，实现行业的降本增效。金科信综合物流云服务产品在打通深圳港、天津港数据的基础上，2018年实现和上海港的数据对接，完成和中外运的数据对接，实现了更大范围的业务协同和互联互通。
- 9、亿海蓝旗下产品i跟踪，可查询国际集装箱动态信息。2018年，i跟踪实现了对口岸仓库和车队的信息自助查询，目前覆盖上海口岸、宁波口岸、厦门口岸、深圳口岸、广州口岸、青岛口岸和天津口岸共七大口岸。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	23
第九节	行业信息 .....	26
第十节	公司治理及内部控制 .....	27
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司	指	亿海蓝(北京)数据技术股份公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《亿海蓝(北京)数据技术股份公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
货通网络	指	货通网络科技(烟台)有限公司
金科信软件	指	深圳市金科信软件开发有限公司
快舱网络	指	快舱(北京)网络技术有限公司
搜船网络	指	搜船(北京)网络技术有限公司
TMS	指	Truck Management System, 拖车管理系统
SaaS	指	Software-as-a-Service(软件即服务)的简称

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人韩斌、主管会计工作负责人梁韩旭及会计机构负责人（会计主管人员）梁韩旭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
新业务开发风险	公司是国内领先的航运大数据供应商及物流电商协同平台服务商,所处航运互联网大数据领域,具有很大的市场潜力。但同时航运互联网大数据产业目前仍属新兴行业,行业相关法律法规还有待完善,新业务开发存在一定风险。
公司治理风险	有限公司整体变更为股份有限公司后,公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别,公司的各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。特别是公司股份申请公开转让后,新的制度对公司治理提出了更高的要求,而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉,公司治理存在一定的风险。
人力资源风险	航运信息技术服务是技术密集型行业,公司的核心技术人员是具备多学科知识的复合型人才。公司核心技术人员的稳定性是公司在行业保持竞争优势的重要条件。能否保持公司核心技术骨干的稳定性,并不断吸引优秀人才加盟,关系到公司能否持续健康发展。如果公司不能吸引或维持业务快速发展所需的核心技术人员,将对公司发展带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	亿海蓝（北京）数据技术股份公司
英文名称及缩写	ElaneInc
证券简称	亿海蓝
证券代码	834346
法定代表人	韩斌
办公地址	北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 6 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘昱
职务	董事会秘书
电话	010-82868268
传真	010-82868268
电子邮箱	info@elane.com
公司网址	www.elane.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 6 层
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com
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	2015 年 6 月 12 日
挂牌时间	2015 年 11 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-互联网和相关服务-互联网信息服务 I6420
主要产品与服务项目	航运大数据、航运物流电商协同平台服务、物流集采服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	72,778,664
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	韩斌、王竹雯
实际控制人及其一致行动人	韩斌、王竹雯

### 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	91110108756734135L	否
注册地址	北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 603 室	否
注册资本（元）	72,778,664.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	路清、张超
会计师事务所办公地址	北京东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,034,757,390.65	372,427,793.72	177.84%
毛利率%	5.47%	15.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,197,407.92	-1,007,159.16	417.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,295,938.61	-3,798,340.15	160.45%
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）	1.37%	-0.43%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.98%	-1.64%	-
基本每股收益	0.04	-0.01	500.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	340,482,217.84	274,892,190.93	23.86%
负债总计	104,157,727.11	43,224,968.98	140.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	236,324,490.73	231,667,221.95	2.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.25	3.18	2.20%
资产负债率%（母公司）	6.98%	6.96%	-
资产负债率%（合并）	30.59%	15.72%	-
流动比率	2.77	5.55	-
利息保障倍数			-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	63,377,088.34	24,292,673.23	160.89%
应收账款周转率	3,261%	2,051.00%	-
存货周转率	40,093%	178,758.38%	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.86%	-0.98%	-
营业收入增长率%	177.84%	73.31%	-
净利润增长率%	417.47%	-96.86%	-

**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	72,778,664	72,778,664	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-4,293.03
计入当期损益的政府补助	1,156,735.07
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	-83,006.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,978.65
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,163,414.65</b>
所得税影响数	261,945.34
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>901,469.31</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	11,636,105.29			
应收票据及应收账款		11,636,105.29		
应收利息	518,026.73			
其他应收款	5,679,815.03	6,197,841.76		
应付账款	4,218,610.11			
应付票据及应付账款		4,218,610.11		
应付利息	13,333.33			
其他应付款	987,216.07	1,000,549.40		
管理费用	40,643,655.69	24,550,747.48		
研发费用		16,092,908.21		

备注：财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2017年12月31日受影响的合并资产负债表及利润表项目如上表所示。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

航运业是贸易的基础产业，航运物流市场规模巨大。公司致力于构建互联网下的航运物流生态圈，主营业务包括航运大数据、航运云服务、航运物流平台等。

**航运大数据：**公司拥有全球船舶动态、全球集装箱节点追踪、船舶档案、航线、港口资料、船期表等航运大数据，在航运业拥有广泛的用户资源及卓越的口碑。这些数据及相关产品在航运物流供应链管理以及海事海商等领域得到了广泛的应用。同时，深度挖掘这些多维度数据，可在贸易决策、保险、金融期货以及宏观经济分析等领域产生重要价值。

**航运云服务：**云服务平台包括货代管理系统、车队管理系统、仓储管理系统、报关管理系统等产品单元，帮助航运产业链上众多中小物流企业实现信息化及业务的数字化转型。其中公司的集装箱车队 TMS 产品拥有显著的市场占有率优势。

**航运物流平台：**基于覆盖产业链上下游的广泛用户群，以数字化为基础，公司航运物流平台整合货方和运力资源，提高船货、车货资源配置效率，通过全程数字化管理提升物流服务能力，同时提供燃油集采服务和物流金融服务。

公司的关键资源有数据资源、SAAS 软件资源、客户资源、物流交易资源等。各项业务的销售方式有线上销售（包括自有互联网产品的引流转化、电话销售等），线下销售，大客户销售。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018 年公司实现收入 103,475.74 万元，较 2018 年增长 177.84%；净利润 319.74 万元，较 2018 年盈利增长 417.47%。公司致力于构建海运互联网物流生态圈，形成以数据服务、软件服务、平台服务为核心的三大业务发展迅速。

数据服务作为海运物流生态的核心资源，报告期内实现收入 3,082.08 万元，较上期增长 14.08%。公司在航运大数据领域不断创新服务，深耕产品，为行业用户提供更便捷、更丰富的物流基础设施服务。

SAAS 软件服务在报告期内收入 1,360.1 万元，较上期增长 18.18%。软件服务的用户粘度非常高，是平台业务的用户及数据基础。

平台服务是基于数据及软件沉淀的行业基数设施数据为基础，建立数据化的授信和风控，开展金融科技服务、航运物流平台、集采服务等。在报告期内收入 99,033.55 万元，较上期增长 196.60%。

总体而言，2018年航运大数据产品创新取得实质进展，营收快速增长。数据业务、软件业务用户显著增加，市场占有率持续提高。航运物流协同平台业务收入稳步增长。

## （二） 行业情况

航运业是国际贸易的基础性行业，航运物流反映贸易情况。海运物流包括海上的船舶运输和陆地的拖车运输，市场空间巨大。市场参与主体对基于数据决策的重视日益提高，对航运数据深度挖掘产品需求日益明晰，这都有利于公司扩大数据产品的营收和利润规模。同时，航运物流以中小微企业为主，信息化程度总体较弱，公司的SAAS模式的软件租用服务较好满足用户的需求，用户增长迅速。

集约化是航运物流发展的必然趋势。公司致力于构建互联网下的航运物流生态圈将有助于生态圈内的企业形成竞争优势，推进产业集约化的发展。

## （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	106,406,564.91	31.25%	75,075,118.93	27.31%	41.73%
应收票据与应收账款	51,854,285.80	15.23%	11,636,105.29	4.23%	345.63%
存货	4,876,013.87	1.43%	3,540.42	0.00%	137,624.16%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,477,305.93	1.31%	2,083,303.30	0.76%	114.91%
在建工程	47,169.81	0.01%			100.00%
短期借款			3,000,000.00		-100%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金较2017年增加41.73%。主要原因：报告期内营业收入增加及保理资产回收。
- 2、报告期内营收票据及应收账款较2017年增加345.63%。主要原因：报告期内平台业务收入较2017年增长196.6%，上游应收款项按账期结算。
- 3、报告期内存货较2017年增加137,624.16%。主要原因：报告期内水上加油站库存增加。
- 4、报告期内固定资产较2017年增加114.91%。主要原因：报告期内收购水上加油站。
- 5、报告期内在建工程较2017年增加100%。主要原因：报告期内根据水上加油站改造计划，增加环评支出。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	1,034,757,390.65	-	372,427,793.72	-	177.84%
营业成本	978,183,362.02	94.53%	316,439,866.42	84.97%	209.12%
毛利率%	5.47%	-	15.03%	-	-
管理费用	20,935,425.39	2.02%	24,550,747.48	6.59%	-14.73%
研发费用	<b>12,890,564.04</b>	1.25%	16,092,908.21	4.32%	-19.90%
销售费用	15,591,488.51	1.51%	16,943,031.85	4.55%	-7.98%
财务费用	-269,919.58	-0.03%	-76,690.50	-0.02%	251.96%
资产减值损失	4,962,353.18	0.48%	1,156,205.43	0.31%	329.19%
其他收益	892,455.07	0.09%	92,322.84	0.02%	866.67%
投资收益	0	0%	1.00	0.00%	-100.00%
公允价值变动 收益	-83,006.04	-0.01%			-100.00%
资产处置收益	-934.61	0.00%	-149,181.89	-0.04%	99.37%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,951,216.13	0.19%	-3,430,637.19	-0.92%	156.88%
营业外收入	369,022.01	0.04%	253,339.42	0.07%	45.66%
营业外支出	14,121.78	0.00%	-2,603,326.12	-0.70%	100.54%
净利润	3,197,407.92	0.31%	-1,007,159.16	-0.27%	417.47%

## 项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入较2017年增长177.84%。主要原因：报告期内平台业务规模持续扩大，较2017年增长196.6%。
- 2、报告期内营业成本较2017年增长209.12%。主要原因：报告期内平台业务收入较2017年增长196.6%；平台为快速扩大规模，采用低毛利策略。
- 3、报告期内管理费用较2017年降低17.73%。主要原因：报告期内公司执行严格预算，控费增效。
- 4、报告期内研发费用较2017年降低19.9%。主要原因：报告期内公司各产品线研发进入稳定期，提高投入产出比。
- 5、报告期内财务费用较2017年降低251.96%。主要原因：报告期内公司利息收入较2017年增加194.85%。
- 6、报告期内资产减值损失较2017年增长329.19%。主要原因：报告期内公司根据准则要求，计提坏账准备增加。
- 7、报告期内投资收益较2017年降低100%。主要原因：报告期内公司未取得其他投资性收益。
- 8、报告期内公允价值变动损益较2017年降低100%。主要原因：报告期内公司取得套期收益。
- 9、报告期内营业利润较2017年增长156.88%。主要原因：报告期内公司经营盈利，去年同期为亏损。
- 10、报告期内营业外收入较2017年增长45.66%。主要原因：报告期内公司取得政府补助收入。
- 11、报告期内营业外支出较2017年增长100.54%。主要原因：报告期内公司冲回计提的预计负债。
- 12、报告期内净利润较2017年增长417.47%。主要原因：报告期内公司经营盈利，去年同期为亏损。

## (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	1,034,757,390.65	372,427,793.72	177.84%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	978,183,362.02	316,439,866.42	209.12%
其他业务成本	0	0	0%

## 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%
数据业务	30,820,831.67	2.98%	27,017,071.50	7.25%
平台业务	990,335,494.91	95.71%	333,901,550.60	89.66%
软件业务	13,601,064.07	1.31%	11,509,171.62	3.09%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

- 1, 报告期内数据业务较 2017 年增长 14.08%。主要原因：报告期内公司在航运大数据不断深耕产品，业务稳定增长。
- 2, 报告期内平台业务较 2017 年增长 196.60%。主要原因：报告期内以物流、集采、金融为核心的平台业务持续开拓市场，平台效应逐渐显现。
- 3, 报告期内软件业务较 2017 年增长 18.18%。主要原因：报告期内拖车 SAAS 软件持续优化，产品创新上不断延伸，业务稳定增长。

## (3) 主要客户情况

## (4)

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	长航货运有限公司	41,346,302.81	4.00%	否
2	江西互联物流有限公司	28,708,443.82	2.77%	否
3	江苏鑫恒物流有限公司	23,845,387.75	2.30%	否
4	HONGYI INTERNATIONAL TRADE CO., LIMITED	23,157,453.04	2.24%	否
5	荆州市凯安物流服务有限公司	21,444,566.66	2.07%	否
合计		138,502,154.08	13.38%	-

以上销售前五名客户期末应收账款汇总金额占应收账款年末余额合计数的比例为 6.99%，欠款时间均为一年以内。

## (5) 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	芜湖三湘内河货物运输中心（有限合伙）	156,349,322.75	15.98%	否

2	芜湖江贵水路货物运输中心(有限合伙)	130,538,075.38	13.34%	否
3	芜湖万湖内河货物运输中心(有限合伙)	119,935,671.26	12.26%	否
4	芜湖任道行水路货物运输中心(有限合伙)	110,759,793.76	11.32%	否
5	芜湖鸠铭水路货物运输中心(有限合伙)	112,095,776.79	11.46%	否
合计		629,678,639.94	64.36%	-

### 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	63,377,088.34	24,292,673.23	160.89%
投资活动产生的现金流量净额	-11,598,437.60	-831,799.31	1,294.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,317,499.97	2,957,500.00	-212.17%

#### 现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较 2017 年增长 160.89%。主要原因是：报告期内营业收入规模增加，控费增效效果显著。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较 2017 年增长 1,294.38%。主要原因是：报告期内公司收购水上加油站。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较 2017 年减少 212.17%。主要原因是：报告期内公司无新增贷款，同时归还 2017 年贷款 300 万元。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

##### 1、在报告期内，公司控股、参股公司情况

公司控股子公司及参股公司情况表

序号	名称	持股比例 (%)
1	搜船(北京)网络技术有限公司	100%
2	快舱(北京)网络技术有限公司	100%
3	货讯(北京)网络技术有限公司	100%
4	货通网络科技(烟台)有限公司	100%
5	易航(天津)商业保理有限公司	100%
6	亿方行(厦门)石化有限公司	100%
7	亿方由(上海)石化有限公司	100%
8	深圳市金科信软件开发有限公司	100%
9	亿方行(舟山)石化有限公司	100%
10	船讯(芜湖)供应链管理有限公司	100%
11	亿海蓝航运有限公司	100%
12	松鼠供应链管理南京有限公司	100%

##### 1、对公司的净利润影响达 10%以上的单个子公司的情况

易航(天津)商业保理有限公司营业收入 13,778,940.33 元，净利润 719,444.30 元，对公司合并净利润影响 22.50%；深圳市金科信软件开发有限公司营业收入 15,429,244.45 元，净利润 1,676,627.17

元，对公司合并净利润影响 52.44%；亿海蓝航运有限公司营业收入 66,299,987.92 元，净利润 -2,728,234.23 元，对公司合并净利润影响-39.67%。

### 3、公司在报告期内取得和处置子公司的情况

(1) 注销 1 家全资子公司山东陆海供应链管理有限公司；

(2) 报告期内，设立 3 家全资二级子公司：亿海蓝航运有限公司、亿海蓝国际海运有限公司及光明石化有限公司（后两家公司未实际开展业务，所以未曾体现在合并报表范围内）。后因业务开展需要，挂牌公司将亿海蓝航运有限公司收购为全资子公司；

(3) 将全资子公司松鼠供应链管理南京有限公司出售给全资子公司快舱（北京）网络技术有限公司，松鼠供应链管理南京有限公司变为二级全资子公司。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

### (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

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本公司在编制 2018 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

(2) 本年无重要会计估计变更。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，对比上个年度公司合并报表的范围数量未变，仍然是 13 家，但范围发生变化，新增亿海蓝航运有限公司，注销山东陆海供应链管理有限公司。

### (八) 企业社会责任

在互联网以惊人速度渗透进传统产业的今天，亿海蓝致力于推动全球航运物流与互联网的融合，关注技术变革下传统航运业的转型升级。

自亿海蓝成立十五年来，亿海蓝旗下“船讯网”已为 300 多万国内外用户提供船舶动态免费查询服务。2018 年 1 月，船讯网接入海洋气象信息，免费为公众提供完备、易用、可靠的海洋气象信息查询。2018 年 3 月，船讯网接入多种长江航道数据，包括长江电子航道图、沿江航标和长江港埠水位等数据，向公众提供江苏太仓至湖北武穴段的长江电子航道图，解决了水深和航线拥堵的双重问题，成为长江南京航道局“航道微服务”综合查询类示范应用平台。2018 年 10 月，船讯网大数据频道正式上线，并发布“亿海蓝航运指数”系列产品，以第三方的角度，将积淀了十几年的船位及船舶行为数据利用起来，

免费提供客观、及时、高效的数据支持及行业信息，提高了航运市场的透明度，用航运的角度来实时感知全球贸易状况及经济活动情况。

亿海蓝旗下产品“I跟踪”，覆盖全球157个国家1815个基本港2000多条航线，可免费查询国际集装箱在船舶、集装箱卡车和飞机上的动态信息。2018年，“I跟踪”持续优化查询服务，实现了对口岸仓库和车队的信息自助查询，目前覆盖上海口岸、宁波口岸、厦门口岸、深圳口岸、广州口岸、青岛口岸和天津口岸共七大口岸。

亿海蓝的这些产品助力政府有效监管、协助企业效率提升、心系船员平安远航，为社会创造最大价值的同时，体现企业的社会责任和担当。

2018年9月，亿海蓝作为大连海事大学交通运输学院研究生社会实践基地，在亿海蓝北京总部正式挂牌。

2018年10月，新加坡国立大学和大连海事大学在亿海蓝总部开展船舶污染排放监控平台的探讨和研究。

在第八届中国公益节上，亿海蓝凭借在公益路上的点滴行动，荣获2018年度互联网企业社会责任典范奖。

亿海蓝在作为互联网企业在追求自身的商业价值的同时，也承担起更多的社会责任。亿海蓝未来将继续深耕公益领域，促进行业高效协作和高速运转，助力国家航运物流供应链建设。

### 三、持续经营评价

公司拥有突出优势的数据资源、软件资源、客户资源，航运物流生态圈商业模式已经得到规模化的验证，组建了专业的差异化的各司其职高效协同的团队。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，具有良好的持续经营及业绩成长能力。

### 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、公司治理风险。有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间较短，公司的各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。特别是公司股份申请公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等相关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

2、新业务开发风险。公司是国内领先的航运大数据供应商及物流电商协同平台服务商，所处航运互联网大数据领域，具有很大的市场潜力。但同时航运互联网大数据产业目前仍属新兴行业，行业相关法律法规还有待完善，新业务开发存在一定风险。

应对措施：公司为应对这种风险采取的措施：平台客户资源主要从线上和线下两个途径获取。线上从现有的船讯网、I跟踪等引入流量，线下加大地推团队建设、主办推广活动、参加行业交流等，全面

做好 O2O 的工作，提升品牌知名度。

3、人力资源风险。航运信息技术服务是技术密集型行业，公司的核心技术人员是具备多学科知识的复合型人才。公司核心技术人员的稳定性是公司在行业保持竞争优势的重要条件。能否保持公司核心技术骨干的稳定性，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否持续健康发展。如果公司不能吸引或维持业务快速发展所需的核心技术人员，将对公司发展带来不利影响。

应对措施：公司为应对这种风险采取了两方面的措施：一是建立风险管理团队，分析环境不确定性及快速扩张对人力资源管理风险可能产生的影响，并提前做出预测，采取相应的措施加以控制；二是从人力资源管理过程中加强管理风险的全程防范，例如招聘环节，甄选时采用技术笔试、能力测评、性格测试、面谈沟通等方式来判断；由于地域的优势，针对常规岗位通过网络招聘、校园招聘、内部推荐等方式即可满足日常人员需求；针对有行业地域性局限的人才，通过组织各类行业活动、资深猎头公司推荐、成立上海、深圳港口办事处等方式提高公司知名度并解决办公地域差异，来满足特别岗位需求；在用人环节，让员工做符合其能力和兴趣的工作，促使人岗匹配、人事相宜；在留人方面，包括高薪留人、平等融洽的工作环境留人、委以重任留人、感情留人、沉淀福利留人等措施等。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

公司对外提供借款占净资产比例小于 10%，可以豁免披露，公司选择不披露。

#### （三） 承诺事项的履行情况

为避免与公司产生同业竞争，北京大道行投资管理咨询公司有限、上海翼潮投资中心（有限合伙）、上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）分别出具了《关于同业竞争事项的声明与承诺》，公司实际控制人韩斌、王竹雯及公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具了《关于避免同业竞

争的承诺函》。

履行情况：均遵守并且履行承诺。

## 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	32,653,952	44.87%	12,959,712	45,613,664	62.67%
	其中：控股股东、实际控制人	12,654,000	17.39%	2,112,000	14,766,000	20.29%
	董事、监事、高管	9,205,000	12.65%	-150,000	9,055,000	12.44%
	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	40,124,712	55.13%	-12,959,712	27,165,000	37.33%
	其中：控股股东、实际控制人	27,402,000	37.65%	-2,112,000	25,290,000	34.75%
	董事、监事、高管	27,615,000	37.94%	-450,000	27,165,000	37.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		72,778,664	-	0	72,778,664	-
普通股股东人数						30

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩斌	33,720,000	0	33,720,000	46.33%	25,290,000	8,430,000
2	深圳市富德信息产业投资有限公司	10,397,712	0	10,397,712	14.29%	0	10,397,712
3	王竹雯	6,336,000	0	6,336,000	8.71%	0	6,336,000
4	刘启国	2,502,000	0	2,502,000	3.44%	0	2,502,000
5	关军	2,500,000	0	2,500,000	3.44%	1,875,000	625,000
合计		55,455,712	0	55,455,712	76.21%	27,165,000	28,290,712

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：韩斌、王竹雯系夫妻关系。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 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

报告期内，公司控股股东未发生变更。

公司的控股股东和实际控制人为韩斌、王竹雯夫妻，二人合计持有公司 40,056,000 股股份，占公司股份总数的 55.04%。同时韩斌现担任公司董事长、总经理和法定代表人等职务，对公司的股东大会、董事会均能进行实际控制，故认定其夫妻二人为公司的实际控制人。韩斌、王竹雯夫妇的情况如下：

韩斌，男，1974 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院毕业，硕士学历。1995 年 10 月至 2001 年 12 月任日照港务局引航站引航员；2001 年 12 月至 2004 年 7 月任交通部通信中心卫导事业部总经理；2004 年 7 月至 2015 年 4 月任亿海蓝有限公司执行董事、总经理；2015 年 4 月至 2015 年 6 月任亿海蓝有限公司董事长；2015 年 6 月至今任公司董事长、总经理，本届任期自 2018 年 9 月 10 日至 2021 年 9 月 9 日。韩斌现兼任搜船网络、快舱网络、货讯网络、船讯（芜湖）、亿方由（上海）执行董事、经理，货通网络经理，易航保理、金科信软件、亿方行（舟山）、快舱（江苏）执行董事。

王竹雯，女，1970 年 3 月 30 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，青岛远洋船员学院财会专业，专科学历。1990 年 10 月至 2002 年 12 月，任职日照港务局引航站，先后担任出纳、会计；2002 年 1 月至 2004 年 6 月，任北京海平天信科技有限公司会计；2004 年 7 月至 2007 年 6 月，任亿海蓝有限公司会计；2003 年 11 月至 2015 年 4 月，任亿海蓝有限公司监事；2015 年 5 月至今，未在任何单位任职。

韩斌（董事长，总经理），王竹雯  
公司控股股东、实际控制人

↓55.04%

亿海蓝（北京）数据技术股份公司

## 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
韩斌	董事长、总经理	男	1974年2月	硕士	2018年9月10日至2021年9月9日	是
关军	副董事长、副总经理	男	1967年11月	硕士	2018年9月10日至2021年9月9日	是
雷富贵	董事	男	1967年1月	硕士	2018年9月10日至2021年9月9日	否
梁韩旭	董事、财务总监	男	1984年4月	本科	2018年9月10日至2021年9月9日	是
金朝晖	董事	男	1984年8月	硕士	2018年9月10日至2021年9月9日	否
刘昱	董事会秘书	女	1983年2月	硕士	2018年9月10日至2021年9月9日	是
孙秀敏	监事会主席	女	1984年12月	专科	2018年9月10日至2021年9月9日	是
盛尊阔	职工代表监事	男	1982年3月	本科	2018年9月10日至2021年9月9日	是
马春英	监事	女	1978年7月	本科	2018年9月10日至2021年9月9日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

备注：职工代表监事盛尊阔于2019年4月2日提交辞职申请，2019年4月18日，公司召开职工大会选举葛凤朋为新的职工代表监事，任期至第二届监事会期满。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长兼总经理韩斌和董事兼财务总监梁韩旭系兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。韩斌与控股股东、实际控制人之一王竹雯系夫妻关系。

#### (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
韩斌	董事长、总经理	33,720,000	0	33,720,000	46.33%	0
关军	副董事长、副总经理	2,500,000	0	2,500,000	3.44%	0

合计	-	36,220,000	0	36,220,000	49.77%	0
----	---	------------	---	------------	--------	---

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张涛	董事	换届		换届不再担任董事
GaoYi	董事	换届		换届不再担任董事
王永强	监事	换届		换届不再担任监事
雷富贵		换届	董事	换届新任董事
马春英		换届	监事	换届新任监事

## 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

新任董事雷富贵，男，1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中南财经大学政治经济学专业，硕士学历。1990年7月至1993年9月，国家测绘局经济管理研究所任科员；1996年7月至2002年2月，任招商局蛇口工业区总会计师室资金管理科科长；2002年2月至2003年6月，任深圳市国际企业股份有限公司计财部总经理；2003年7月至2005年10月，任国民控股集团有限公司总裁助理兼投资管理中心总经理；2005年10月至2008年7月，任正大控股集团有限公司兼正大能源发展（中国）有限公司副总裁兼副总经理；2008年7月至2011年7月，任生命人寿保险股份有限公司实业投资部兼物业管理部总经理；2011年7月至2014年5月，任生命保险资产管理有限公司副总经理；2014年6月至今，任深圳市富德控股（集团）有限公司董事、副总裁。

新任监事马春英，女，1978年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，燕山大学计算机科学与技术专业，本科学历。2000年7月至2007年9月，任烟台华东电子软件技术有限公司项目经理；2007年9月至2011年9月，任烟台富士康集团系统资讯部组长；2011年9月至今，任货通网络科技（烟台）有限公司服务总监。

## 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
技术研发	85	81
综合运营	40	31
市场营销	95	88
财务管理	14	11
员工总计	234	211

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	19	18
本科	101	92
专科	87	78
专科以下	26	22
员工总计	234	211

**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、员工薪酬政策：以公司战略为依据，以现代薪酬理念为指导，不断完善公司内部薪酬管理体系。在综合考虑社会平均工资增长情况、行业市场薪酬水平变化情况、公司的效益增长率情况的前提下，严格实行工效挂钩，即员工实际薪酬水平要与公司总体效益、部门绩效水平、个人实际业绩挂钩。

2、员工培训计划：公司为了保证培训方案更有针对性和可操作性，从多方面、多层次进行需求分析，整合了适合不同类型、层级的课程体系，包括管理能力培养、技术创新分享、销售技巧提升等课程。另外，及时的针对培训效果进行评估反馈，有效调动了员工参与培训的积极性，促进员工个人职业规划与公司发展相结合，以实现公司和个人双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司除了制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则，同时制定和通过了《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》《募集资金管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保、募集资金等事项均进行了相应制度性规定。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司修订了《信息披露管理制度》。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 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

目前公司已经建立了公司治理的相关规章制度，股份有限公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

2018年9月10日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，修订对照如下：

原规定	修订后
第六十三条 股东大会召开时， <b>公司董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理及其他高级管理人员应当列席会议。</b>	第六十三条 股东大会召开时， <b>公司董事、监事和及高级管理人员列席会议。</b>
第九十五条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告， <b>经董事会审议批准后生效。</b> 如因董事的辞职导致公司董事会人数低于法定最低人数五人时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。	第九十五条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告， <b>书面报告送达董事会起生效。</b> 如因董事的辞职导致公司董事会人数低于法定最低人数五人时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。
第九十八条 公司设董事会， <b>董事会成员七名</b> ，董事会对股东大会负责。	第九十八条 公司设董事会， <b>董事会由五至十九名董事组成，具体由股东大会实际选举的董事组成。</b> 董事会对股东大会负责
第一百六十一条 会计师事务所的审计费用由股东大会决定	删除本条

除上述修订外，原《公司章程》其他条款序号依次顺延，条款中涉及引用其他条款的序号依次变化，内容不变。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>2018年2月2日，召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对亿海蓝航运有限公司增资的议案》《关于董事姜首诚先生辞职的议案》。</p> <p>2018年4月19日，召开了第一届董事会第十九次会议，审议通过了《亿海蓝2017年度董事会工作报告》《亿海蓝2017年度报告》及《亿海蓝2017年度报告摘要》《关于审议信永中和会计师事务所出具的2017年度审计报告的议案》《关于修订公司〈信息披露事务管理制度〉的议案》《关于公司2018年度对外担保授权的议案》《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2018年8月20日，召开了第一届董事会第二十次会议，审议通过了《2018年半年度报告全文》《关于提名韩斌、雷富贵、关军、金朝晖、梁韩旭为公司第二届董事会董事的议案》《关于补充修改公司章程的议案》《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》《关于董事会授权总经理决定部分关联交易的议案》《关于召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018年9月10日，召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举亿海蓝第二届董事会董事长的议案》《关于选举亿海蓝二届董事会副董事长的议案》《关于聘任亿海蓝公司总经理的议案》《关于聘</p>

		任亿海蓝公司副总经理的议案》《关于聘任亿海蓝财务总监的议案》《关于聘任亿海蓝董事会秘书的议案》。 2018年11月8日，召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于投资山东矿联网信息技术股份有限公司的议案》。
监事会	4	2018年2月24日召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《监事会2017年下半年度工作报告》。 2018年4月19日召开了第一届监事会第八次会议，审议通过了《亿海蓝2017年度报告》及《亿海蓝2017年度报告摘要》《亿海蓝2017年度监事会工作报告》《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 2018年8月20日召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《亿海蓝2018年半年度报》《关于提名孙秀敏、马春英为公司第二届监事会监事的议案》。 2018年9月10日召开了第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举孙秀敏为公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	2	2018年5月15日，召开2017年度股东大会，审议通过《亿海蓝2017年度董事会工作报告》《亿海蓝2017年度监事会工作报告》《亿海蓝2017年年度报告》及《2017年年度报告摘要》《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》《信永中和会计师事务所出具的亿海蓝2017年度审计报告》《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司2018年度对外担保授权》。 2018年9月10日，召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于任命韩斌、雷富贵、关军、金朝晖、梁韩旭为公司第二届董事会董事的议案》《关于任命孙秀敏、马春英为公司第二届监事会监事的议案》《关于补充修改〈公司章程〉的议案》《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》。

## 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：截至报告期末，公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：截至报告期末，公司监事会为3人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将进一步强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

公司针对与投资人关系的处理方面的问题制定了《投资人关系管理制度》，制度中明确了投资者关系管理的含义、目的和原则，具体确定了与投资者关系中的具体工作和沟通方式，为后续的服务工作提供了执行的依据。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### (一) 业务独立

公司拥有与主营业务相关的经营许可证，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于股东及其控制的其他企业；公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司与

实际控制人及其控制的其他企业之间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

#### （二）资产独立

公司系由亿海蓝有限整体变更设立，亿海蓝有限的全部资产均已进入股份公司，并办理了财产移交手续，不存在产权争议；公司的主要经营场所系通过向第三方租赁取得，租赁合同合法有效，不存在纠纷或潜在纠纷。公司合法拥有与其主营业务相关的资产，公司对其经营所需的设备和其他资产享有独立、完整、合法、有效的所有权，不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在被关联方占用的情形。

#### （三）人员独立

公司员工的劳动关系、工资、社保等均由公司独立管理。截至 2018 年 12 月 31 日，公司员工全部与公司签订了《劳动合同》。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业领薪；亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪。

#### （四）财务独立

公司已建立了独立的财务部门和独立的核算体系，拥有独立的财务人员，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与其股东或关联企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

#### （五）机构独立

公司已建立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行、监督机构，并制定了完善的议事规则，公司的股东大会、董事会、监事会的运作独立于主要股东。公司内部设立了相应的职能部门，具有健全的经营管理机构，公司独立行使经营管理权，不存在与主要股东及其他关联方机构混同的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况指定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性发面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

#### 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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，修订了《信息披露管理制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	XYZH/2019JNA30146
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	路清、张超
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

**亿海蓝（北京）数据技术股份公司全体股东：**

#### 一、 审计意见

我们审计了亿海蓝（北京）数据技术股份公司（以下简称亿海蓝公司）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，公允反映了亿海蓝公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于亿海蓝公司，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

亿海蓝公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亿海蓝公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估亿海蓝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亿海蓝公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿海蓝公司的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿海蓝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亿海蓝公司不能持续经营。

(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) 就亿海蓝公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 路清

中国注册会计师： 张超

中国 北京

二〇一九年四月十九日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六·1	106,406,564.91	75,075,118.93
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六·2	51,854,285.80	11,636,105.29
其中：应收票据	六·2.1	20,000.00	
应收账款	六·2.2	51,834,285.80	11,636,105.29
预付款项	六·3	24,924,369.55	11,034,286.36
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	5,508,742.09	6,197,841.76
其中：应收利息	六·4.1	353,392.71	518,026.73
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六·5	4,876,013.87	3,540.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六·6		85,820.42
其他流动资产	六·7	91,429,508.89	128,195,957.97
<b>流动资产合计</b>		<b>284,999,485.11</b>	<b>232,228,671.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六·8	4,477,305.93	2,083,303.30
在建工程	六·9	47,169.81	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六·10	18,629,829.74	9,247,792.16
开发支出			

商誉	六·11	21,600,224.34	21,600,224.34
长期待摊费用	六·12	358,775.25	541,058.62
递延所得税资产	六·13	10,369,427.66	9,191,141.36
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		55,482,732.73	42,663,519.78
<b>资产总计</b>		340,482,217.84	274,892,190.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六·14		3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六·15	40,088,728.60	4,218,610.11
其中：应付票据			
应付账款	六·15	40,088,728.60	4,218,610.11
预收款项	六·16	45,833,118.99	23,638,730.48
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六·17	2,793,563.97	6,258,602.63
应交税费	六·18	6,385,821.27	3,719,161.58
其他应付款	六·19	7,844,376.98	1,000,549.40
其中：应付利息	六·19.1		13,333.33
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			
<b>流动负债合计</b>		102,945,609.81	41,835,654.20
<b>非流动负债：</b>			
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	六·14	1,212,117.30	1,389,314.78

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,212,117.30	1,389,314.78
<b>负债合计</b>		104,157,727.11	43,224,968.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六·20	72,778,664.00	72,778,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六·21	203,424,027.53	203,424,027.53
减：库存股			
其他综合收益	六·22	1,459,860.86	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六·23	-41,338,061.66	-44,535,469.58
归属于母公司所有者权益合计		236,324,490.73	231,667,221.95
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		236,324,490.73	231,667,221.95
<b>负债和所有者权益总计</b>		340,482,217.84	274,892,190.93

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		69,277,909.43	38,980,556.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六·1	1,378,956.90	2,266,287.13
其中：应收票据			
应收账款	十六·1.1	1,378,956.90	2,266,287.13
预付款项		973,922.41	567,511.71
其他应收款	十六·2	83,481,526.81	114,385,387.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			19,915.25
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		155,112,315.55	156,219,657.82
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六·3	107,353,832.03	92,772,932.03
投资性房地产			
固定资产		1,146,458.49	1,439,760.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		361,065.51	499,924.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		309,959.30	447,899.10
递延所得税资产		8,435,008.89	9,467,795.77
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		117,606,324.22	104,628,311.38
<b>资产总计</b>		272,718,639.77	260,847,969.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		13,347,783.41	13,049,343.25
应付职工薪酬		1,493,730.37	3,783,054.95
应交税费		364,020.11	442,272.15
其他应付款		3,839,425.82	890,815.92
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			
<b>流动负债合计</b>		19,044,959.71	18,165,486.27
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		19,044,959.71	18,165,486.27
<b>所有者权益：</b>			
股本		72,778,664.00	72,778,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		205,818,655.73	205,818,655.73
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		-24,923,639.67	-35,914,836.80
<b>所有者权益合计</b>		253,673,680.06	242,682,482.93
<b>负债和所有者权益合计</b>		272,718,639.77	260,847,969.20

法定代表人：韩斌

主管会计负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		1,034,757,390.65	372,427,793.72
其中：营业收入	六·24	1,034,757,390.65	372,427,793.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,033,614,688.94	375,801,572.86
其中：营业成本	六·24	978,183,362.02	316,439,866.42
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	六·25	1,321,415.38	695,503.97
销售费用	六·26	15,591,488.51	16,943,031.85
管理费用	六·27	20,935,425.39	24,550,747.48
研发费用	六·28	12,890,564.04	16,092,908.21
财务费用	六·29	-269,919.58	-76,690.50

其中：利息费用		248,333.31	55,833.33
利息收入		680,092.25	230,653.69
资产减值损失	六·30	4,962,353.18	1,156,205.43
加：其他收益	六·31	892,455.07	92,322.84
投资收益（损失以“-”号填列）	六·32		1.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六·33	-83,006.04	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六·34	-934.61	-149,181.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,951,216.13	-3,430,637.19
加：营业外收入	六·35	369,022.01	253,339.42
减：营业外支出	六·36	14,121.78	-2,603,326.12
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,306,116.36	-573,971.65
减：所得税费用	六·37	-891,291.56	433,187.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,197,407.92	-1,007,159.16
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）		3,197,407.92	-1,007,159.16
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		3,197,407.92	-1,007,159.16
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		1,459,860.86	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,459,860.86	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,459,860.86	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		1,459,860.86	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,657,268.78	-1,007,159.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,657,268.78	-1,007,159.16
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	-0.05

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十六·4	35,615,097.00	38,288,267.09
减：营业成本	十六·4	6,273,076.34	13,354,879.59
税金及附加		181,059.04	119,209.40
销售费用		5,358,069.55	6,020,459.72
管理费用		9,451,158.66	13,187,867.92
研发费用		11,270,527.55	4,711,195.76
财务费用		-201,563.11	13,328.11
其中：利息费用			
利息收入		214,710.58	1,148.33
资产减值损失		-8,731,860.36	6,843,750.02
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六·5	-170,643.41	1.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-148,437.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,843,985.92	-6,110,860.40
加：营业外收入		180,000.09	111,600.24
减：营业外支出		2.00	-2,629,380.82
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,023,984.01	-3,369,879.34
减：所得税费用		1,032,786.88	-827,588.77
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,991,197.13	-2,542,290.57
（一）持续经营净利润		10,991,197.13	-2,542,290.57
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		10,991,197.13	-2,542,290.57

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：韩斌

主管会计负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,154,850,088.75	439,682,168.38
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		360,300.00	1,094.96
收到其他与经营活动有关的现金	六·39	28,983,982.96	2,528,563.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,184,194,371.71</b>	<b>442,211,827.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,053,987,533.17	340,726,771.68
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		43,189,787.85	48,844,284.03
支付的各项税费		7,639,726.92	9,813,117.26
支付其他与经营活动有关的现金	六·39	16,000,235.43	18,534,980.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,120,817,283.37</b>	<b>417,919,153.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>63,377,088.34</b>	<b>24,292,673.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,895.13	21,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>11,895.13</b>	<b>21,000.00</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,527,326.69	852,799.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		83,006.04	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,610,332.73</b>	<b>852,799.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,598,437.60</b>	<b>-831,799.31</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,499.97	42,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,317,499.97</b>	<b>42,500.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,317,499.97</b>	<b>2,957,500.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,365,495.21</b>	<b>-749.76</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>49,826,645.98</b>	<b>26,417,624.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		56,575,118.93	30,157,494.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>106,401,764.91</b>	<b>56,575,118.93</b>

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,829,978.09	41,971,073.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		62,531,001.08	36,691,418.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>101,360,979.17</b>	<b>78,662,492.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,433,056.38	4,758,846.81
支付给职工以及为职工支付的现金		24,863,511.25	24,574,457.97
支付的各项税费		1,660,259.25	686,217.00
支付其他与经营活动有关的现金		8,759,963.17	22,835,796.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,716,790.05</b>	<b>52,855,317.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>63,644,189.12</b>	<b>25,807,174.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		4,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		-172,451.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,327,548.53	17,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,284.42	726,115.84
投资支付的现金		19,080,900.00	5,323,529.41
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		19,179,184.42	6,049,645.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-14,851,635.89	-6,032,645.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		48,792,553.23	19,774,529.49
加：期初现金及现金等价物余额		20,480,556.20	706,026.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		69,273,109.43	20,480,556.20

法定代表人：韩斌

主管会计负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

## (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	72,778,664.00				203,424,027.53						-44,535,469.58		231,667,221.95
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	72,778,664.00				203,424,027.53						-44,535,469.58		231,667,221.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,459,860.86				3,197,407.92		4,657,268.78
（一）综合收益总额							1,459,860.86				3,197,407.92		4,657,268.78
（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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	72,778,664.00				203,424,027.53		1,459,860.86					-41,338,061.66	236,324,490.73

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	36,389,332.00				239,813,359.53						-43,528,310.42		232,674,381.11
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	36,389,332.00				239,813,359.53						-43,528,310.42		232,674,381.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,389,332.00				-36,389,332.00						-1,007,159.16		-1,007,159.16
（一）综合收益总额											-1,007,159.16		-1,007,159.16
（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	36,389,332.00				-36,389,332.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,389,332.00				-36,389,332.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	72,778,664.00				203,424,027.53						-44,535,469.58		231,667,221.95

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

## (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	72,778,664.00				205,818,655.73						-35,914,836.80	242,682,482.93
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	72,778,664.00				205,818,655.73						-35,914,836.80	242,682,482.93
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											10,991,197.13	10,991,197.13
（一）综合收益总额											10,991,197.13	10,991,197.13
（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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	72,778,664.00				205,818,655.73						-24,923,639.67	253,673,680.06

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	36,389,332.00				242,207,987.73						-33,372,546.23	245,224,773.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,389,332.00				242,207,987.73						-33,372,546.23	245,224,773.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,389,332.00				-36,389,332.00						-2,542,290.57	-2,542,290.57
（一）综合收益总额											-2,542,290.57	-2,542,290.57
（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	36,389,332.00				-36,389,332.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,389,332.00				-36,389,332.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

---

四、本期末余额	72,778,664.00			205,818,655.73						-35,914,836.80	242,682,482.93
---------	---------------	--	--	----------------	--	--	--	--	--	----------------	----------------

法定代表人：韩斌

主管会计负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

## 一、 公司的基本情况

亿海蓝（北京）数据技术股份公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）前身为北京亿海蓝科技有限公司（以下简称亿海蓝公司）。亿海蓝公司由韩斌和王竹雯以共同拥有的非专利技术“DGPS 引导系统”技术作价 50.00 万元于 2003 年 11 月 21 日出资设立，其中：韩斌以该项非专利技术作价 35.00 万，占比 70.00%；王竹雯以该非专利技术作价 15.00 万元，占比 30.00%。此次出资业经北京数码会计师事务所有限公司审验并于 2003 年 11 月 21 日出具数开验字【2003】第 1558 号验资报告。作为出资的非专利技术“DGPS 引导系统”技术已于 2003 年 11 月 25 日办理交接手续移交本公司，并由北京伯仲行会计师事务所有限公司于 2003 年 11 月 28 日出具京仲变验字【2003】1128S-C 号企业非专利技术转移专项审计报告。

根据 2005 年 1 月 22 日亿海蓝公司第一届第二次股东会决议，亿海蓝公司注册资本由 50.00 万元增至 150.00 万元，增加注册资本 100.00 万元，其中：韩斌以货币资金出资 10.50 万元，以未分配利润转增股本 59.50 万元；王竹雯以货币资金出资 4.50 万元，以未分配利润转增 25.50 万元。此次增资完成后亿海蓝公司股权结构未发生变更。此次亿海蓝公司未分配利润转增股本的 85.00 万元，业经北京万隆松德会计师事务所有限公司审验并于 2005 年 1 月 26 日出具万隆松德验字【2005】002 号验资报告。此次货币资金增资业经北京正瑞华会计师事务所审验并于 2006 年 12 月 7 日出具正瑞华验字【2006】第 2066 号验资报告。

根据 2006 年 1 月 9 日亿海蓝公司第一届第三次股东会决议，亿海蓝公司增加股东李同堂，其中：韩斌将其持有的货币资金出资 10.00 万元、非专利技术出资 5.00 万元转让给李同堂；王竹雯将其持有的货币资金出资 5.00 万元，非专利技术出资 2.50 万元转让给李同堂。此次股权转让完成后亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 90.00 万元，占比 60.00%；王竹雯持股 37.50 万元，占比 25.00%；李同堂持股 22.50 万元，占比 15.00%。

根据 2012 年 9 月 14 日亿海蓝公司第一届第九次股东会决议，亿海蓝公司股东李同堂将其持有的 10.00 万元货币出资和 5.00 万元知识产权出资转让给韩斌。此次转让完成后亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 105.00 万元，占比 70.00%；王竹雯持股 37.50 万元，占比 25.00%；李同堂持股 7.50 万元，占比 5.00%。

根据 2012 年 10 月 15 日亿海蓝公司第十一届第十一次股东会决议，亿海蓝公司股东李同堂将其持有的 5.00 万元货币资金出资和 2.50 万元知识产权出资全部转让给韩斌，此次转让完成后李同堂不再持有亿海蓝公司的股权。此次转让完成后，亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 112.50 万元，占比 75.00%；王竹雯持股 37.50 万元，占比 25.00%。

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据2014年7月8日亿海蓝公司第二届第三次股东会决议，亿海蓝公司股东王竹雯将其持有的10.00万元的货币出资和5.00万元的知识产权出资赠予张旭廷。此次股权变更完成后，亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股112.50万元，占比75.00%；王竹雯持股22.50万元，占比15.00%；张旭廷持股15.00万元，占比10.00%。

根据2015年3月20日亿海蓝公司第三届第二次股东会决议，亿海蓝公司股东张旭廷将其持有的6.25万元货币资金出资和3.125万元知识产权出资转让给韩斌；亿海蓝公司注册资本由150.00万元增至170.4545万元，新增注册资本全部由新股东北京道锐思投资管理咨询有限公司以货币资金出资。此次股权转让及增资完成后亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股121.875万元，占比71.50%；王竹雯持股22.50万，占比13.20%；张旭廷持股5.625万元，占比3.30%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股20.4545万元，占比12.00%。

根据2015年3月20日亿海蓝公司第四届一次股东会决议，亿海蓝公司将成立时知识产权出资的50.00万元变更为货币资金出资，其中：韩斌将原注册资本中的40.625万元的知识产权出资变更为货币资金出资；王竹雯将原注册资本中7.50万元的知识产权出资变更为货币资金出资；张旭廷将其原注册资本中的1.875万元的知识产权变为货币资金出资。

根据2015年4月20日亿海蓝公司第四届第二次股东会决议，亿海蓝公司增加两名新的股东并增加注册资本32.4675万元，其中新股东上海翼潮投资中心（有限合伙）以货币资金出资18.9394万元，上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）以货币资金出资13.5281万元。此次增资完成后，亿海蓝公司注册资本变更为202.922万元，其中：韩斌持股121.875万元，占比60.06%；王竹雯持股22.50万元，占比11.09%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股20.4545万元，占比10.08%；上海翼潮投资中心（有限合伙）持股18.9394万元，占比9.33%；上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）持股13.5281万元，占比6.67%；张旭廷持股5.625万元，占比2.77%。

根据2015年5月28日亿海蓝公司临时股东会决议，亿海蓝公司以经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2015年4月30日的净资产5,776.7489万元，折股为2,857.1429万股，由各股东按照持股比例同比例折股，此次折股完成后，亿海蓝股权结构如下：韩斌持股1,716.00万元，占60.06%；王竹雯持股316.80万元，占11.09%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股288.00万元，占10.08%；上海翼潮投资中心（有限合伙）持股266.6667万元，占9.33%；上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）持股190.4762万元，占6.67%；张旭廷持股79.20万元，占2.77%。

根据2015年6月30日公司2015年第一次临时股东会决议，公司增加四名自然人股东并增加注册资本261.9047万元，其中老股东上海翼潮投资中心（有限合伙）以货币资

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

金出资 83.3333 万元、老股东上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）以货币资金出资 59.5238 万元；新股东詹文辉以货币资金出资 35.7143 万元、新股东向肃一以货币资金出资 35.7143 万元、新股东钟明博以货币资金出资 35.7143 万元、新股东章捍东以货币资金出资 11.9047 万元。此次增资完成后公司股本变更为 3,119.0476 万元，公司股权结构如下：韩斌持股 1,716.00 万元，占 55.0168%；王竹雯持股 316.80 万元，占 10.1569%；上海翼潮投资中心（有限合伙）持股 350.00 万元，占 11.2214%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股 288.00 万元，占 9.2336%；上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）持股 250.00 万元，占 8.0153%；张旭廷持股 79.20 万元，占 2.5392%；詹文辉持股 35.7143 万元，占 1.1450%；向肃一持股 35.7143 万元，占 1.1450%；钟明博持股 35.7143 万元，占 1.1450%；章捍东持股 11.9047 万元，占 0.3817%。

2015 年 11 月 23 日，根据全国中小企业股份转让系统股转系统函【2015】7336 号文《关于同意亿海蓝（北京）数据技术股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据公司 2016 年 1 月 12 日 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》规定的合格机构投资者和自然人投资者发行不超过 530 万股人民币普通股。本次公司向深圳市富德信息产业投资有限公司发行人民币普通股股票 5,198,856 股（每股面值人民币 1 元），增加注册资本人民币 5,198,856.00 元，变更后的注册资本为人民币 36,389,332.00 元。

根据公司 2017 年 9 月 13 日 2017 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程的规定，公司以截至 2017 年 6 月 30 日的总股本 36,389,332 股为基数，以资本公积-股本溢价 36,389,332 元向全体股东每 10 股转 10 股。转股完成后公司的股本总额为 72,778,664 元。

本公司属互联网信息服务行业，主要从事航运信息服务及航运大数据挖掘，航运物流交易平台业务。公司实际控制人为韩斌、王竹雯夫妇。

住所：北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 603 室

法定代表人：韩斌

经营范围：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；技术开发、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机系统集成；销售自行开发的产品；货运代理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括搜船（北京）网络技术有限公司、快舱（北京）网络技术有限公司、货讯（北京）网络技术有限公司、货通网络科技（烟台）有限公司、易航（天津）商业保理有限公司、亿方行（厦门）石化有限公司、亿方由（上海）石化有限公司、深圳市金科信软件开发有限公司、亿方行（舟山）石化有限公司、松鼠供应链管理南京有限公司、船讯（芜湖）供应链管理有限公司、亿海蓝航运有限公司等 12 家公司。与上年相比，本年因新增增加亿海蓝航运有限公司 1 家公司，本年因注销减少山东陆海供应链管理有限公司 1 家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、 财务报表的编制基础

### （1） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### （2） 持续经营

本集团现金充裕、经营性现金流呈现净流入、盈利能力大幅提升且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、成本费用的确认和计量等。

### 1. 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月，以每年1月1日至12月31日视为一个营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合

并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币财务报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用国家外汇管理局每日公布的即期汇率的全年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用国家外汇管理局每日公布的即期汇率的全年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融资产和金融负债

本集团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。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团目前无该类金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于按成本计量的权益工具投资，当被投资单位经营连续多年绩下滑且无扭转迹象时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## （2）金融负债

### 1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团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。本集团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。

## 11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过X年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过应收账款余额5%且大于50万元的应收款项、单项金额超过其他应收款余额5%且大于50万元的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	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

2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12. 贷款和贷款损失准备

本公司贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类五类，具体分类标准如下：

**正常类贷款：**借款企业（人）能够履行借款合同（含借款展期合同），能够按期偿还贷款。（展期时间特征：展期一次且时间不超过原贷款期限 0.5 倍；或展期一次时间最长不超过 6 个月）。

**关注类贷款：**借款企业（人）目前有能力偿还贷款，利息收入正常支付，但存在一些可能对偿还贷款产生不利影响的因素。（展期时间特征：展期一次且时间不超过原贷款期限；或展期一次时间最长不超过 12 个月）。借款企业（人）不能正常偿还且利息不能正常支付，但执行抵押担保后能够收回本金的。

**次级类贷款：**借款企业（人）的偿还能力出现明显问题，利息收入不能正常支付，完全依靠其正常收入无法足额偿还贷款，即使执行担保，也会造成一定损失。（展期时间特征：展期一次以上时间超过原贷款期限 1 倍以上且最长不超过 18 个月）。

**可疑类贷款：**借款企业（人）无法足额偿还贷款，利息收入不能正常支付，即使执行担保也肯定会造成较大损失。（展期时间特征：展期一次以上时间超过原贷款期限 1 倍以上且最长不超过 30 个月）。

**损失类贷款：**借款企业（人）无力偿还贷款，利息收入不能正常支付，在采取所有可能的措施或一切必要法律程序后仍无法清偿的贷款及借款企业倒闭或借款人死亡，以其清算资产或遗产清偿后，仍未能还清的贷款。（展期时间特征：时间超过原贷款期限 2.5 倍以上或时间超过 30 个月）。

在贷款五级分类标准实施中，对借款企业（人）的所处五级分类等级根据借款企业（人）的实际经营及资产变化情况、借款本息偿还情况结合抵押担保分析后，可对借款企业（人）所处五级分类等级予以相应调整。

对于发放贷款及垫款的减值，结合贷款的本金或利息是否逾期、借款人是否会出现流动性问题、信用评级下降、市场竞争地位恶化、或者借款人违反原始合同条款，考虑以下因素：抵质押物的价值、借款人经营计划的可持续性、当发生财务困难时提高业绩的能力、项目的可收回金额和预期破产清算可收回的金额、其他可取得的财务来源和担保物可实现金额、预期现金流入的时间等进行合理估计和判断，对其预计未来现金流量现值低于账面价值部分计提减值损失。

一般贷款损失准备计提比例如下：

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	一般贷款损失准备计提比例 (%)	专项贷款损失准备计提比例 (%)
正常类	1.50	0.00
关注类	1.50	2.00
次级类	1.50	25.00
可疑类	1.50	50.00
损失类	1.50	98.50

### 13. 存货

本集团存货主要包括包装物、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

### 15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括运输设备、电子设备、办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	运输设备	10	5.00	9.50
2	电子设备	3-5	5.00	19-31.67
3	办公设备	3-5	5.00	19-31.67
4	船舶及船用设备	20	注	不适用

注：船舶及船用设备的预计净残值是公司目前按预计处置时的废钢价确定。对于购置的二手船，按预计尚可使用年限作为折旧计提年限。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

#### 16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

#### 18. 无形资产

本集团无形资产包括专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

专利技术、非专利技术和软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 19. 开发支出

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、车位租赁费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

## 22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工

在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团目前不存在设定受益计划。

辞退福利是由于辞退员工产生，在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

### 23. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 24. 股份支付

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 25. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡使用权收入，收入确认政策如下：

### （1）收入确认原则

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

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

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

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

3) 让渡资产使用权收入：本集团让渡资产使用权收入同时满足下列条件时予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠的计量。

### （2）收入确认具体政策：

1) 销售商品收入：在收到客户订单并将产品送达客户后即可确认收入实现。

2) 技术服务收入：对于不需要本集团安装调试的技术服务在相关技术开发工作已完成并向客户移交后根据服务期限按服务期限分期确认收入实现；对于需要本集团安装调试的在技术服务在相关技术开发工作已经完工，本集团已经将相关技术移交客户并帮助客户调试完毕后按服务期限分期确认收入实现。

3) 信息服务收入：信息服务收入在收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本集团，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，根据合同在约定的服务期限内平均递延确认收入实现。

4) 利息收入：利息收入在于交易相关的经济利益能够流入公司且收入金额能够可靠计量的情况下确认收入的实现。

5) 运输服务收入：运输服务收入在公司将货物送达客户指定地点后确认收入实现。

## 26. 政府补助

本集团的政府补助包括财政拨款、税收返还。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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

#### 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 28. 租赁

本集团的租赁业务包括经营性租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 29. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分

条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 30. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

31. 其他重要的会计政策和会计估计

报告期内本集团未发生其他重要的会计政策和会计估计变更的事项。

32. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本集团在编制2018年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	说明1

说明1:

本集团根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2017年12月31日受影响的合并资产负债表及利润表和母公司资产负债表和利润表项目如下：

合并资产负债表及合并利润表

受影响的项目	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	11,636,105.29	-11,636,105.29	
应收票据及应收账款		11,636,105.29	11,636,105.29
应收利息	518,026.73	-518,026.73	
其他应收款	5,679,815.03	518,026.73	6,197,841.76
应付账款	4,218,610.11	-4,218,610.11	
应付票据及应付账款		4,218,610.11	4,218,610.11
应付利息	13,333.33	-13,333.33	
其他应付款	987,216.07	13,333.33	1,000,549.40
管理费用	40,643,655.69	-16,092,908.21	24,550,747.48
研发费用		16,092,908.21	16,092,908.21

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

母公司资产负债表及利润表

受影响的项目	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	2,266,287.13	-2,266,287.13	
应收票据及应收账款		2,266,287.13	2,266,287.13
管理费用	17,899,063.68	-4,711,195.76	13,187,867.92
研发费用		4,711,195.76	4,711,195.76

(2) 重要会计估计变更

本集团本年无重要会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	注 1、注 2	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

注 1：本公司销售自行开发的软件产品，按 17%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；本公司运输服务业务增值税税率为 11%，本公司其他技术服务增值税率为 6%；本公司其他子公司为小规模纳税人，其技术服务收入增值税税率为 3%。

注 2：根据财税【2018】32 号《关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司及国内子公司销售收入增值税的销项税率由原 17%调整为 16%，运输服务收入增值税率销项税率由原 11%调整为 10%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
亿海蓝（北京）数据技术股份公司	15%
搜船（北京）网络技术有限公司	20%
快舱（北京）网络技术有限公司	20%
货讯（北京）网络技术有限公司	20%

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

纳税主体名称	所得税税率
货通网络科技（烟台）有限公司	20%
易航（天津）商业保理有限公司	25%
亿方行（厦门）石化有限公司	20%
亿方由（上海）石化有限公司	20%
深圳市金科信软件开发有限公司	15%
船讯（芜湖）供应链管理有限公司	25%
亿方行（舟山）石化有限公司	20%
松鼠供应链管理南京有限公司	25%
亿海蓝航运有限公司	16.5%

### 2. 税收优惠

（1）本公司于2017年12月6日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局认定为高新技术企业，资格有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

（2）本公司之子公司深圳市金科信软件开发有限公司于2017年10月31日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为高新技术企业，资格有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

（3）本公司与之子公司深圳市金科信软件开发有限公司为软件开发企业，根据财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。

（4）本公司与之子公司深圳市金科信软件开发有限公司为软件开发企业，对外提供技术开发、技术转让，根据财税【2016】36号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（5）公司之子公司搜船（北京）网络技术有限公司、快舱（北京）网络技术有限公司、货讯（北京）网络技术有限公司、货通网络科技（烟台）有限公司、亿方行（厦门）石化有限公司、亿方由（上海）石化有限公司、亿方行（舟山）石化有限公司根据《企业所得税法》第二十八条的规定，符合小型微利企业标准，2018年度执行20%的企业所得税税率。

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	16,535.27	36,741.87
银行存款	104,643,203.64	75,038,377.06
其他货币资金	1,746,826.00	
<b>合计</b>	<b>106,406,564.91</b>	<b>75,075,118.93</b>
其中：存放在境外的款项总额	1,742,026.00	

(1) 本集团存放境外款项为香港子公司亿海蓝航运有限公司存放境外的履约保证金。

(2) 本集团其他货币资金主要为保函保证金和履约保证金。除其他货币资金中的保证金外，本集团无因抵押、质押等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

#### 2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	20,000.00	
应收账款	51,834,285.80	11,636,105.29
<b>合计</b>	<b>51,854,285.80</b>	<b>11,636,105.29</b>

##### 2.1 应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,000.00	
<b>合计</b>	<b>20,000.00</b>	

(2) 年末本集团无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(3) 年末本集团无用于质押的应收票据，无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	53,533,229.63	99.91	1,698,943.83	3.17	51,834,285.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,000.00	0.09	50,000.00	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>53,583,229.63</b>	<b>—</b>	<b>1,748,943.83</b>	<b>—</b>	<b>51,834,285.80</b>

(续表)

项目	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	12,055,221.29	99.59	419,116.00	3.48	11,636,105.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,000.00	0.41	50,000.00	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>12,105,221.29</b>	<b>—</b>	<b>469,116.00</b>	<b>—</b>	<b>11,636,105.29</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	53,412,365.81	1,602,370.97	3.00

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1-2年	22.65	2.27	10.00
2-3年			20.00
3-4年	341.17	170.59	50.00
4-5年	120,500.00	96,400.00	80.00
<b>合计</b>	<b>53,533,229.63</b>	<b>1,698,943.83</b>	<b>—</b>

根据客户的业务发生时间划分账龄。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例（%）	计提原因
中国船舶工业系统工程研究院	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>50,000.00</b>	<b>50,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

（3）应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 1,279,827.83 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（4）本年度无实际核销的应收账款

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 15,125,298.75 元，占应收账款年末余额合计数的比例 28.23%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 453,758.96 元。

（6）年末本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金。

3. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	24,653,873.14	98.91	10,840,346.62	98.24
1—2年	84,373.37	0.34	193,939.74	1.76

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2-3年	186,123.04	0.75		
<b>合计</b>	<b>24,924,369.55</b>	<b>100.00</b>	<b>11,034,286.36</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 20,598,453.40 元，占预付款项年末余额合计数的比例 82.64%。

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	353,392.71	518,026.73
其他应收款	5,155,349.38	5,679,815.03
<b>合计</b>	<b>5,508,742.09</b>	<b>6,197,841.76</b>

4.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
应收保理业务利息	353,392.71	518,026.73
<b>合计</b>	<b>353,392.71</b>	<b>518,026.73</b>

(2) 本年末本集团应收利息均未逾期。

4.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	5,612,045.00	100.00	456,695.62	8.14	5,155,349.38

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,612,045.00</b>	<b>—</b>	<b>456,695.62</b>	<b>—</b>	<b>5,155,349.38</b>

（续表）

项目	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	5,870,756.86	100.00	190,941.83	3.25	5,679,815.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,870,756.86</b>	<b>—</b>	<b>190,941.83</b>	<b>—</b>	<b>5,679,815.03</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,741,147.49	53,681.16	3.00
1-2年	3,800,805.41	380,080.54	10.00
2-3年	51,632.10	10,326.42	20.00
3-4年	10,705.00	5,352.50	50.00
4-5年	2,500.00	2,000.00	80.00
5年以上	5,255.00	5,255.00	100.00
<b>合计</b>	<b>5,612,045.00</b>	<b>456,695.62</b>	<b>—</b>

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 265,753.79 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(3) 本期年度无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	273,787.90	1,142,960.00
备用金	10,401.22	1,500.00
代扣社保款	242,991.45	221,496.48
代收代付款	6,256.77	5,529.95
暂借款	3,557,292.51	4,318,404.21
其他往来款	1,521,315.15	180,866.22
<b>合计</b>	<b>5,612,045.00</b>	<b>5,870,756.86</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
徐冬冬	暂借款	2,370,721.66	1-2年	42.24	237,072.17
罗会帅	暂借款	1,186,570.85	1-2年	21.14	118,657.09
南京金利道科技有限公司	其他往来款	485,436.89	1年以内	8.65	14,563.11
芜湖县湾沚镇人民政府	政府补助	438,000.00	1年以内	7.80	13,140.00
北京恒源天泰能源科技有限公司	押金	191,976.80	1-2年	3.42	19,197.68
<b>合计</b>	—	<b>4,425,706.20</b>	—	83.26	402,630.05

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
芜湖县湾沚镇人民政府	税收返还	438,000.00	1年以内	2019年1月	438,000.00	当地招商引资优惠政策
<b>合计</b>	—	<b>438,000.00</b>	—	—	<b>438,000.00</b>	—

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

上述款项已于2019年1月14日全部收到。

（7）年末本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5. 存货

（1）存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,876,013.87		4,876,013.87	3,540.42		3,540.42
<b>合计</b>	<b>4,876,013.87</b>		<b>4,876,013.87</b>	<b>3,540.42</b>		<b>3,540.42</b>

（2）存货跌价准备

年末存货可变现净值高于账面减值，故未计提存货跌价准备。

6. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
租赁费		85,820.42	租赁费
<b>合计</b>		<b>85,820.42</b>	—

7. 其他流动资产

（1）其他流动资产明细

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	167,276.39	183,217.62
企业贷款余额	98,290,626.42	131,624,362.71
减：贷款损失准备	7,028,393.92	3,611,622.36
发放贷款净额	91,262,232.50	128,012,740.35
<b>合计</b>	<b>91,429,508.89</b>	<b>128,195,957.97</b>

（2）发放贷款及垫款五级分类及贷款损失准备计提情况列示如下：

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	2018年12月31日						
	账面余额		一般贷款损失准备		专项贷款损失准备		贷款损失准备合计
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
正常类	63,736,900.00	64.85	956,053.50	1.50			956,053.50
关注类	25,707,976.42	26.16	385,619.65	1.50	514,159.52	2.00	899,779.17
次级类	1,800,000.00	1.83	27,000.00	1.50	450,000.00	25.00	477,000.00
可疑类	4,845,750.00	4.93	72,686.25	1.50	2,422,875.00	50.00	2,495,561.25
损失类	2,200,000.00	2.24	33,000.00	1.50	2,167,000.00	98.50	2,200,000.00
<b>合计</b>	<b>98,290,626.42</b>	<b>100.00</b>	<b>1,474,359.40</b>	<b>—</b>	<b>5,554,034.52</b>	<b>—</b>	<b>7,028,393.92</b>

企业贷款余额指本公司之子公司易航（天津）保理有限公司受让应收账款、有追索权的保理融资款的年末余额。贷款损失准备根据金融企业的五级分类标准进行划分，具体的标准详见四·12 贷款和贷款损失准备。

(3) 贷款按担保方式分类情况

项目	年末余额	年初余额
质押贷款	98,290,626.42	131,624,362.71
<b>合计</b>	<b>98,290,626.42</b>	<b>131,624,362.71</b>

(4) 贷款损失准备情况

本年计提贷款损失准备金额 3,416,771.56 元；本年收回或转回贷款损失准备金额 0.00 元。

(5) 年末贷款余额前五名情况

单位名称	年末余额	损失准备比例	损失准备
安徽省志远航运有限公司	11,862,845.71	1.50%	177,942.69
		2.00%	237,256.91
天津市吉瑞达集装箱货运有限公司	2,200,000.00	1.50%	33,000.00
天津市滨海新区塘沽华隆运输代理有限公司	2,200,000.00	1.50%	33,000.00
营口隆庆物流有限公司	2,000,000.00	1.50%	30,000.00
青岛长明物流有限公司	1,900,000.00	1.50%	28,500.00
<b>合计</b>	<b>20,162,845.71</b>	<b>—</b>	<b>539,699.60</b>

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,477,305.93	2,083,303.30
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>4,477,305.93</b>	<b>2,083,303.30</b>

8.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额		2,004,242.60	2,866,413.89	<b>4,870,656.49</b>
2. 本年增加金额		2,851,027.59	211,362.76	<b>3,062,390.35</b>
(1) 购置		135,727.59	209,554.70	<b>345,282.29</b>
(2) 在建工程转入		2,715,300.00		<b>2,715,300.00</b>
(3) 企业合并增加			1,808.06	<b>1,808.06</b>
3. 本年减少金额			100,014.00	<b>100,014.00</b>
(1) 处置或报废			95,414.00	<b>95,414.00</b>
(2) 企业合并减少			4,600.00	<b>4,600.00</b>
4. 年末余额		4,855,270.19	2,977,762.65	<b>7,833,032.84</b>
二、累计折旧				
1. 年初余额		966,483.07	1,820,870.12	<b>2,787,353.19</b>
2. 本年增加金额		207,206.35	443,382.33	<b>650,588.68</b>
(1) 计提		207,206.35	443,382.33	<b>650,588.68</b>
3. 本年减少金额			82,214.96	<b>82,214.96</b>
(1) 处置或报废			79,423.02	<b>79,423.02</b>
(2) 企业合并减少			2,791.94	<b>2,791.94</b>
4. 年末余额		1,173,689.42	2,182,037.49	<b>3,355,726.91</b>
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	房屋建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值		3,681,580.77	795,725.16	<b>4,477,305.93</b>
2. 年初账面价值		1,037,759.53	1,045,543.77	<b>2,083,303.30</b>

(2) 截止年末，本集团无暂时闲置的固定资产，无融资租入和经营租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

9. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	47,169.81	
工程物资		
<b>合计</b>	<b>47,169.81</b>	

9.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			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
松鼠加油泵船工程	47,169.81		47,169.81			
<b>合计</b>	<b>47,169.81</b>		<b>47,169.81</b>			

(2) 本期无重大在建工程项目变动情况

10. 无形资产

项目	土地使用 权	特许权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额			10,250,000.00	1,858,409.35	<b>12,108,409.35</b>
2. 本年增加金额		10,772,496.51			<b>10,772,496.51</b>
(1) 购置		10,772,496.51			<b>10,772,496.51</b>

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	土地使 用权	特许权	非专利技术	软件	合计
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额		10,772,496.51	10,250,000.00	1,858,409.35	<b>22,880,905.86</b>
二、累计摊销					
1. 年初余额			2,250,000.00	610,617.19	<b>2,860,617.19</b>
2. 本年增加金额		149,618.01	1,000,000.00	240,840.92	<b>1,390,458.93</b>
(1) 计提		149,618.01	1,000,000.00	240,840.92	<b>1,390,458.93</b>
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额		149,618.01	3,250,000.00	851,458.11	<b>4,251,076.12</b>
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值		10,622,878.50	7,000,000.00	1,006,951.24	<b>18,629,829.74</b>
2. 年初账面价值			8,000,000.00	1,247,792.16	<b>9,247,792.16</b>

(1) 本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 特许权为本年收购的水上加油站的相关资质及业务许可。

11. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
货通网络科技（烟台）有限公司	2,040,257.13			2,040,257.13

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
深圳市金科信软件开发有限公司	19,559,967.21			19,559,967.21
<b>合计</b>	<b>21,600,224.34</b>			<b>21,600,224.34</b>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
货通网络科技（烟台）有限公司	0.00			0.00
深圳市金科信软件开发有限公司	0.00			0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>

(3) 为完善公司产业链条，形成航运信息服务的完整闭环，提升公司的综合盈利能力和竞争力，公司分别于2015年6月30日和2016年3月31日收购了货通网络科技（烟台）有限公司和深圳市金科信软件开发有限公司。收购价款与被收购公司可辨认净值产公允价值的差额确认为商誉。由于上述两家公司均可独立开展业务，能独立产生现金流量，本公司收购后按照将两个公司作为独立的资产组确认商誉，并保持一致。

(4) 年末，公司对收购上述资产形成的商誉进行了减值测试。

深圳市金科信软件开发有限公司形成商誉资产组的可收回金额依据公司聘请的专业评估机构以2018年12月31日为评估基准日进行的评估结果确认。货通网络科技（烟台）有限公司根据该子公司的未来盈利预测进行折现确认。

为进行相关资产组减值测试，使用管理层核准之五年期财务预算为基准，超逾五年期的财务预算之现金流量不变，增长率为零，相关资产组分别按照13.16%或13.60%的折现率预测未来现金流量现值。相关资产组未来现金流量另一重要假设为预算毛利率，根据相关资产组现金产生单位之过往表现及管理层预计市场发展确定。经测算形成商誉的资产组的未来可收回金额大于相关资产及商誉的价值，因此未计提商誉减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
----	------	------	------	--------	------

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
房租	285,913.81		125,401.32		160,512.49
车位租赁费	161,985.29	6,600.00	19,138.48		149,446.81
其他	93,159.52		44,343.57		48,815.95
<b>合计</b>	<b>541,058.62</b>	<b>6,600.00</b>	<b>188,883.37</b>		<b>358,775.25</b>

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		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
坏账准备	2,130,664.42	514,448.94	329,955.32	72,952.49
贷款减值准备	7,028,393.93	1,757,098.48	3,611,622.36	902,905.59
可抵扣亏损	52,658,775.89	8,097,880.24	52,810,171.38	8,215,283.28
<b>合计</b>	<b>61,817,834.24</b>	<b>10,369,427.66</b>	<b>56,751,749.06</b>	<b>9,191,141.36</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,080,782.02	1,212,117.30	8,769,185.74	1,389,314.78
<b>合计</b>	<b>8,080,782.02</b>	<b>1,212,117.30</b>	<b>8,769,185.74</b>	<b>1,389,314.78</b>

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	74,975.03	330,102.51
可抵扣亏损	9,659,487.43	13,640,124.84
<b>合计</b>	<b>9,734,462.46</b>	<b>13,970,227.35</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，基于谨慎性原则，部分子公司的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

年份	年末金额	年初金额	备注
2018年		3,164,780.90	
2019年	539,107.90	1,795,509.68	
2020年	2,284,435.16	2,910,934.97	
2021年	3,649,180.37	3,709,797.45	
2022年	1,882,144.95	2,059,101.84	
2023年	1,304,619.05		
<b>合计</b>	<b>9,659,487.43</b>	<b>13,640,124.84</b>	

14. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款		3,000,000.00
<b>合计</b>		<b>3,000,000.00</b>

15. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	40,088,728.60	4,218,610.11
<b>合计</b>	<b>40,088,728.60</b>	<b>4,218,610.11</b>

15.1 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付账款	40,088,728.60	4,218,610.11
<b>合计</b>	<b>40,088,728.60</b>	<b>4,218,610.11</b>
其中：一年以上		

本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

16. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额	年初余额
递延收入预收款	17,570,371.94	18,663,839.66
预收客户款	28,262,747.05	4,974,890.82
<b>合计</b>	<b>45,833,118.99</b>	<b>23,638,730.48</b>
其中：一年以上	1,905,402.02	2,331,040.94

本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	6,060,349.85	36,727,363.99	40,166,135.59	2,621,578.25
离职后福利-设定提存计划	198,252.78	3,400,236.51	3,426,503.57	171,985.72
辞退福利		441,007.46	441,007.46	
<b>合计</b>	<b>6,258,602.63</b>	<b>40,568,607.96</b>	<b>44,033,646.62</b>	<b>2,793,563.97</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,882,983.36	30,063,365.15	33,468,597.14	2,477,751.37
职工福利费		2,741,311.82	2,741,311.82	
社会保险费	115,869.24	1,912,365.83	1,927,112.44	101,122.63
其中：医疗保险费	103,452.02	1,695,800.76	1,708,976.62	90,276.16
工伤保险费	4,075.05	74,437.20	74,789.26	3,722.99
生育保险费	8,342.17	142,127.87	143,346.56	7,123.48
住房公积金	52,707.00	1,868,864.61	1,887,657.61	33,914.00
工会经费和职工教育经费	8,790.25	141,456.58	141,456.58	8,790.25
<b>合计</b>	<b>6,060,349.85</b>	<b>36,727,363.99</b>	<b>40,166,135.59</b>	<b>2,621,578.25</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	190,285.70	3,277,813.81	3,303,253.76	164,845.75
失业保险费	7,967.08	122,422.70	123,249.81	7,139.97

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	198,252.78	3,400,236.51	3,426,503.57	171,985.72

（4）辞退福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利		441,007.46	441,007.46	
合计		441,007.46	441,007.46	

18. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	6,203,848.59	2,973,610.89
企业所得税	37,753.47	501,559.60
个人所得税	632.41	664.69
城市维护建设税	38,909.31	131,697.10
教育费附加	29,430.38	100,208.65
其他	75,247.11	11,420.65
合计	6,385,821.27	3,719,161.58

19. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		13,333.33
应付股利		
其他应付款	7,844,376.98	987,216.07
合计	7,844,376.98	1,000,549.40

19.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息		13,333.33
合计		13,333.33

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

上述利息均未逾期。

19.2 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
其他往来	122,868.81	947,856.07
保证金、押金	7,721,508.17	39,360.00
<b>合计</b>	<b>7,844,376.98</b>	<b>987,216.07</b>

本集团年末无账龄超过一年的重要其他应付款。

20. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>股份总额</b>	<b>72,778,664.00</b>						<b>72,778,664.00</b>

21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	203,424,027.53			203,424,027.53
<b>合计</b>	<b>203,424,027.53</b>			<b>203,424,027.53</b>

22. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益					1,459,860.86		1,459,860.86
其中：外币财务报表折算差额					1,459,860.86		1,459,860.86
<b>其他综合收益</b>					<b>1,459,860.86</b>		<b>1,459,860.86</b>

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
合计							

23. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-44,535,469.58	-43,528,310.42
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	-44,535,469.58	-43,528,310.42
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,197,407.92	-1,007,159.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	-41,338,061.66	-44,535,469.58

24. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,034,757,390.65	978,183,362.02	372,427,793.72	316,439,866.42
合计	1,034,757,390.65	978,183,362.02	372,427,793.72	316,439,866.42

25. 税金及附加

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	255,158.38	238,707.60
教育费附加	211,595.86	236,646.84
印花税	454,570.30	171,656.75
车船税	14,859.00	13,158.60
其他	385,231.84	35,334.18
<b>合计</b>	<b>1,321,415.38</b>	<b>695,503.97</b>

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	13,901,871.71	15,065,589.82
租赁费用	1,315,922.63	1,285,839.25
宣传推广费	236,572.86	314,152.96
其他	137,121.31	277,449.82
<b>合计</b>	<b>15,591,488.51</b>	<b>16,943,031.85</b>

27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,387,331.77	12,635,599.52
租赁费用	1,335,102.41	1,918,234.81
折旧摊销费	1,689,851.49	1,701,016.16
差旅费	1,252,053.31	1,843,231.13
邮电办公费	820,920.07	1,661,742.87
车辆及交通费用	240,213.40	345,074.13
中介费	3,703,080.25	2,676,138.03
其他	2,506,872.69	1,769,710.83
<b>合计</b>	<b>20,935,425.39</b>	<b>24,550,747.48</b>

28. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,472,570.43	14,625,502.16
技术开发服务费	1,351,365.91	513,587.88

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	877,608.14	773,158.76
无形资产摊销	138,858.96	138,858.96
装修费	50,160.60	41,800.45
<b>合计</b>	<b>12,890,564.04</b>	<b>16,092,908.21</b>

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	248,333.31	55,833.33
减：利息收入	680,092.25	230,653.69
加：手续费	71,673.80	
加：汇兑损失	-2,783.83	1,487.89
加：其他支出	92,949.39	96,641.97
<b>合计</b>	<b>-269,919.58</b>	<b>-76,690.50</b>

30. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,545,581.62	-263,580.03
贷款损失	3,416,771.56	1,419,785.46
<b>合计</b>	<b>4,962,353.18</b>	<b>1,156,205.43</b>

31. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
税收返还	812,455.07	92,322.84
高新技术企业补贴	80,000.00	
<b>合计</b>	<b>892,455.07</b>	<b>92,322.84</b>

32. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
<b>合计</b>		<b>1.00</b>

33. 公允价值变动收益

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-83,006.04	
<b>合计</b>	<b>-83,006.04</b>	

34. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-934.61	-149,181.89	-934.61
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-934.61	-149,181.89	-934.61
其中：固定资产处置收益	-934.61	-149,181.89	-934.61
<b>合计</b>	<b>-934.61</b>	<b>-149,181.89</b>	<b>-934.61</b>

35. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	264,280.00		264,280.00
其他	104,742.01	253,339.42	104,742.01
<b>合计</b>	<b>369,022.01</b>	<b>253,339.42</b>	<b>369,022.01</b>

36. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,358.42	1,428.33	3,358.42
诉讼损失		-2,630,000.00	
罚款	208.49		208.49
其他	10,554.87	25,245.55	10,554.87
<b>合计</b>	<b>14,121.78</b>	<b>-2,603,326.12</b>	<b>14,121.78</b>

本公司与山东海旺达现代物流有限公司（以下简称“海旺达”）对船讯（北京）网络技术有限公司（以下简称“船讯公司”）于2017年12月19日签订《和解协议书》，该协议约定，由于海旺达公司累计向船讯公司投入货币资金1074万元，本公司应向海旺达公司支付537万元作为补偿款。由于2016年度公司根据（2016）鲁0391民初282号《山

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

东省淄博市高新技术产业开发区人民法院民事判决书》已计提预计负债 800 万元，2017 年冲回多预计的损失 263 万元。同时双方约定亿海蓝公司将所持有的 41%的股权按照 1 元的价格转让给杨光续，执行完上述所有的程序后，三方之间不存在任何的纠纷和争议，也不再向对方主张任何权利。

### 37. 所得税费用

#### （1）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	464,192.22	1,753,886.33
递延所得税费用	-1,355,483.78	-1,320,698.82
<b>合计</b>	<b>-891,291.56</b>	<b>433,187.51</b>

#### （2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	2,306,116.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	345,917.45
子公司适用不同税率的影响	-34,348.21
调整以前期间所得税的影响	249,066.99
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-472,983.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	51,478.20
本年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	341,731.12
调整前期确认递延所得税本期未确认的影响	
研发加计扣除	-1,351,457.55
其他	-20,695.61
<b>所得税费用</b>	<b>-891,291.56</b>

### 38. 其他综合收益

详见本附注“六、22. 其他综合收益”相关内容。

### 39. 现金流量表项目

#### （1）收到/支付的其他与经营活动有关的现金

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
受限制使用的银行存款	18,500,000.00	
其他保证金	8,050,867.54	
单位往来	1,337,110.85	1,425,357.95
利息收入	735,925.58	230,653.69
政府补助	358,715.16	92,322.84
其他	1,363.83	780,229.22
<b>合计</b>	<b>28,983,982.96</b>	<b>2,528,563.70</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
单位往来	954,681.08	
手续费支出	164,623.19	96,641.97
租赁费用	3,424,468.42	3,622,047.67
邮电办公费	2,370,568.61	1,721,310.62
差旅费	1,286,200.12	1,923,586.10
车辆及交通费用	208,044.48	357,816.57
宣传推广费	272,405.61	314,152.96
中介费	4,822,417.88	2,697,270.42
诉讼赔偿款		5,370,000.00
保函保证金	4,800.00	
其他	2,492,026.04	2,432,154.53
<b>合计</b>	<b>16,000,235.43</b>	<b>18,534,980.84</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	3,197,407.92	-1,007,159.16
加: 资产减值准备	4,962,353.18	1,156,205.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	650,588.68	599,034.20
无形资产摊销	1,390,458.93	1,240,840.92
长期待摊费用摊销	188,883.37	4,047,153.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	934.61	149,181.89

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	3,358.42	1,428.33
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	83,006.04	
财务费用（收益以“-”填列）	248,333.31	56,583.09
投资损失（收益以“-”填列）		-1.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-1,178,286.30	-1,143,501.35
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-177,197.48	-177,197.47
存货的减少（增加以“-”填列）	-4,842,632.80	-3,540.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,711,396.47	26,963,482.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	63,561,276.93	-7,589,836.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,377,088.34	24,292,673.23
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	106,401,764.91	56,575,118.93
减：现金的年初余额	56,575,118.93	30,157,494.77
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	49,826,645.98	26,417,624.16

（3）现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	106,401,764.91	56,575,118.93
其中：库存现金	16,535.27	36,741.87
可随时用于支付的银行存款	106,385,229.64	56,538,377.06
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	106,401,764.91	56,575,118.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

40. 年末所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,800.00	保证金

41. 外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	1,821,338.63		12,500,211.29
其中：美元	1,821,338.63	6.8632	12,500,211.29

（2）境外经营实体

本公司全资子公司亿海蓝航运有限公司注册地和主要经营地为香港，记账本位币为美元。

44. 政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	812,455.07	其他收益	812,455.07
高新技术企业补贴	80,000.00	其他收益	80,000.00
其他政府补助	264,280.00	营业外收入	264,280.00
<b>合计</b>	<b>1,156,735.07</b>	—	<b>1,156,735.07</b>

（2）政府补助退回情况

本年度本集团未发生政府补助退回情况。

七、 合并范围的变化

1. 处置子公司

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
山东陆海供应链管理有限公司	0.00	100.00	注销	2018.9.3	工商行政管理局出具的公司注销情况说明	—

续表

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东陆海供应链管理有限公司	100.00	—	—	—	—	—

2. 其他原因的合并范围变动

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2018年12月31日净资产	2018年度净利润
亿海蓝航运有限公司	新设	100.00	17,812,526.63	-2,728,234.23

亿海蓝航运有限公司成立于2018年1月22日，由本公司全资子公司搜船（北京）网络技术有限公司独资设立，注册资本1万港币。2018年2月本公司收购搜船（北京）网络技术有限公司所持亿海蓝航运有限公司的全部股权，并对其增资至300万美元。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
搜船（北京）网络技术有限公司	北京	北京	信息服务	100.00	0.00	投资设立
快舱（北京）网络技术有限公司	北京	北京	信息服务	100.00	0.00	投资设立
货讯（北京）网络技术有限公司	北京	北京	信息服务	100.00	0.00	投资设立
货通网络科技（烟台）有限公司	烟台	烟台	信息服务	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
易航（天津）商业保理有限公司	天津	天津	商业保理	100.00	0.00	投资设立
亿方行（厦门）石化有限公司	厦门	厦门	商贸	100.00	0.00	投资设立
亿方由（上海）石化有限公司	上海	上海	商贸	100.00	0.00	投资设立
深圳市金科信软件开发有限公司	深圳	深圳	信息服务	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
亿方行（舟山）石化有限公司	舟山	舟山	商贸	100.00	0.00	投资设立
松鼠供应链管理南京有限公司	南京	南京	服务	0.00	100.00	投资设立
船讯（芜湖）供应链管理有限公司	芜湖	芜湖	服务	100.00	0.00	投资设立
亿海蓝航运有限公司	香港	香港	服务	100.00	0.00	投资设立

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团下属子公司亿海蓝航运有限公司以美元进行业务结算开展业务和本公司零星的购买海图使用费外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金—美元	1,821,338.63	7,685.41
预付账款—美元	971,307.36	
预收账款—美元	436,717.48	

汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响很小。

#### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团报告期内无银行借款及带息债务，目前利率变动对公司无影响。

#### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售软件产品和提供信息服务，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

为降低信用风险，本集团多部门联合部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本集团赊销较少，大部分为收款后提供服务或销售产品。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：15,125,298.75元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	106,406,564.91				106,406,564.91
应收票据	20,000.00				20,000.00
应收账款	51,834,285.80				51,834,285.80
预付款项	24,924,369.55				24,924,369.55
其它应收款	5,155,349.38				5,155,349.38
应收利息	353,392.71				353,392.71
其他流动资产	91,429,508.89				91,429,508.89
<b>金融负债</b>					
应付账款	40,088,728.60				40,088,728.60
预收款项	45,833,118.99				45,833,118.99
其它应付款	7,844,376.98				7,844,376.98

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付职工薪酬	2,793,563.97				2,793,563.97

### 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### （1）外汇风险敏感性分析

截至2018年12月31日，本集团外币资产和负债金额较小。本集团外币资金交易额金额较小，因此外币汇率波动对公司的经营成果影响较小。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	808,460.43	808,460.43	2,510.90	-2,510.90
所有外币	对人民币贬值 5%	-808,460.43	-808,460.43	2,510.90	-2,510.90

#### （2）利率风险敏感性分析

截至2018年12月31日，本集团无外借款，因此银行利率波动对公司的经营成果没有影响。

## 十、公允价值的披露

（1）报告期内，本集团无以公允价值计量的资产和负债。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
韩斌、王竹雯夫妇	—	—	—	55.0381	55.0381

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
韩斌、王竹雯夫妇	40,056,000.00			40,056,000.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
韩斌、王竹雯夫妇	40,056,000.00	40,056,000.00	55.0381	55.0381

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

（二）关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	3,161,207.03	4,323,376.58

十二、或有事项

截至2018年12月31日，本集团无需披露的或有事项。

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 十三、承诺事项

截至2018年12月31日，本集团无需披露的承诺事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	本期不派发现金股利，不派送红股，不使用资本公积转增股本。

2. 2019年2月19日，本公司全资子公司亿方行（厦门）石化有限公司完成注销手续。

3. 2019年3月6日，公司成立全资子公司快舱（江苏）供应链管理有  
限公司，截至目前公司已实际出资1000万元。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产  
负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

截至2018年12月31日，本集团无需披露的其他重要事项。

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 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	1,378,956.90	2,266,287.13
合计	<b>1,378,956.90</b>	<b>2,266,287.13</b>

#### 1.1 应收账款

##### （1）应收账款分类

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	1,517,425.00	100.00	138,468.10	9.13	1,378,956.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,517,425.00</b>	<b>—</b>	<b>138,468.10</b>	<b>—</b>	<b>1,378,956.90</b>

（续表）

项目	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	2,395,420.09	100.00	129,132.96	5.39	2,266,287.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,395,420.09</b>	<b>—</b>	<b>129,132.96</b>	<b>—</b>	<b>2,266,287.13</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,396,583.83	41,897.51	3.00
1-2年			10.00
2-3年			20.00
3-4年	341.17	170.59	50.00
4-5年	120,500.00	96,400.00	80.00
<b>合计</b>	<b>1,517,425.00</b>	<b>138,468.10</b>	<b>—</b>

根据客户业务发生时间划分账龄。

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 9,335.14 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(3) 本年无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,396,233.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例 92.01%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 134,287.01 元。

(5) 本公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	83,481,526.81	114,385,387.53
<b>合计</b>	<b>83,481,526.81</b>	<b>114,385,387.53</b>

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	86,419,012.07	100.00	2,937,485.26	3.40	83,481,526.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>86,419,012.07</b>	<b>—</b>	<b>2,937,485.26</b>	<b>—</b>	<b>83,481,526.81</b>

(续表)

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	126,064,068.29	100.00	11,678,680.76	9.26	114,385,387.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>126,064,068.29</b>	<b>—</b>	<b>11,678,680.76</b>	<b>—</b>	<b>114,385,387.53</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	83,464,251.08	2,503,927.54	3.00
1-2年	1,589,949.72	158,994.97	10.00
2-3年	1,362,176.27	272,435.25	20.00
3-4年	15.00	7.50	50.00
4-5年	2,500.00	2,000.00	80.00
5年以上	120.00	120.00	100.00
<b>合计</b>	<b>86,419,012.07</b>	<b>2,937,485.26</b>	<b>—</b>

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 -8,741,195.50 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	234,051.80	249,051.80

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代扣社保款	150,590.64	167,589.95
代收代付款		5,529.95
其他往来款	86,034,369.63	125,641,896.59
<b>合计</b>	<b>86,419,012.07</b>	<b>126,064,068.29</b>

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
易航（天津）商业保理有限公司	其他往来款	47,731,191.69	1年以内	55.23	1,431,935.75
松鼠供应链管理南京有限公司	其他往来款	28,971,385.00	1年以内	33.52	869,141.55
快舱（北京）网络技术有限公司	其他往来款	4,000,000.00	1年以内	6.19	120,000.00
		53,677.92	1-2年		5,367.79
		1,299,684.27	2-3年		259,936.85
货通网络科技有限公司（烟台）有限公司	其他往来款	1,700,000.00	1年以内	3.12	51,000.00
		1,000,000.00	1-2年		100,000.00
亿方行（舟山）石化有限公司	其他往来款	549,935.45	1年以内	1.01	16,498.06
		322,795.00	1-2年		32,279.50
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>85,628,669.33</b>	<b>—</b>	<b>99.07</b>	<b>2,886,159.50</b>

（6）本公司年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	117,133,564.41	9,779,732.38	107,353,832.03	102,552,664.41	9,779,732.38	92,772,932.03
<b>合计</b>	<b>117,133,564.41</b>	<b>9,779,732.38</b>	<b>107,353,832.03</b>	<b>102,552,664.41</b>	<b>9,779,732.38</b>	<b>92,772,932.03</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
搜船（北京）网络技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		9,779,732.38
快船（北京）网络技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
货通网络科技（烟台）有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
易航（天津）商业保理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
亿方行（厦门）石化有限公司	3,000,000.00		2,500,000.00	500,000.00		
亿方由（上海）石化有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山东陆海供应链管理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
深圳市金科信软件开发有限公司	30,552,664.41			30,552,664.41		
亿方行（舟山）石化有限公司	500,000.00			500,000.00		
船讯（芜湖）供应链管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
亿海蓝航运有限公司		19,080,900.00		19,080,900.00		
<b>合计</b>	<b>102,552,664.41</b>	<b>19,080,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>117,133,564.41</b>		<b>9,779,732.38</b>

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,615,097.00	6,273,076.34	38,288,267.09	13,354,879.59
合计	<b>35,615,097.00</b>	<b>6,273,076.34</b>	<b>38,288,267.09</b>	<b>13,354,879.59</b>

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
合计		<b>1.00</b>

十七、财务报告批准

本财务报告于2019年4月19日由本公司董事会批准报出。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

（1）按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2018年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-4,293.03	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,156,735.07	
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		
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年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	-83,006.04	
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		

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,978.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,163,414.65	
所得税影响额	261,945.34	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>901,469.31</b>	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	1.37	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.98	0.03	0.03

亿海蓝（北京）数据技术股份公司

二〇一九年四月十九日

## 亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，  
均以人民币元列示）

---

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：

公司董事会办公室