

证券代码：831297

证券简称：数字认证

主办券商：西部证券



陕西省数字证书认证中心  
SHAANXI DIGITAL CERTIFICATE AUTHORITY

数字认证

NEEQ : 831297

陕西省数字证书认证中心股份有限公司

SHAANXI CERTIFICATE AUTHORITY CO., LTD.

年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 1、公司通过国家工业和信息化部年度审查。
- 2、根据国家密码局公钥密码算法升级工作要求，公司对服务系统进行 SM2 算法升级。
- 3、陕西省第五届国家网络安全宣传周盛大开启！本公司受邀参加本次活动。
- 4、陕西省数字证书认证中心于 2018 年 9 月 28 日正式成立 “陕西省电子印章服务中心”，陕西省电子签名签章公共服务平台正式上线运行，对外提供服务。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	29
第六节	股本变动及股东情况 .....	37
第七节	融资及利润分配情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	41
第九节	行业信息 .....	44
第十节	公司治理及内部控制 .....	44
第十一节	财务报告 .....	51

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司
股东大会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司董事会
监事会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司监事会
三会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司股东大会、董事会及监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人尚永安、主管会计工作负责人朱东有及会计机构负责人（会计主管人员）赵敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所(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
1、技术研发的风险	公司作为信息技术服务类企业，保证定量、持续的技术研发及不断推陈出新的新产品是公司发展的核心动力，但在实际操作中，不排除公司研发内容同市场暂时脱节的情形，研发投入同实际产出结合有一定的技术及时间要求，若公司未来不能收回研发费用、市场推广等成本，将会对公司盈利能力造成一定影响。
2、业务经营区域集中的风险	数字认证行业多年来由于政策性及地域性因素，经营范围均以辐射本省、市内客户为主，跨省业务并未形成主流；公司目前市场主要在陕西省境内及部分外省市地区，陕西省内企业市场覆盖率近 80%，同时绝大多数客户因本地化服务的需要，跨区使用概率较小；但未来存在市场融合的可能性，随着竞争者进入本地市场，将对公司区域发展造成一定影响。
	公司在对企业及个人发放的数字证书是公司主要收入来源

<p>3、电子政务领域证书服务收入下降的风险</p>	<p>之一，其中在电子政务类的数字证书服务业务是基于参与政府机构电子政务平台完成的。若未来政府因互联网革新或者经济发展对行政管理的客观需要，现行的行政管理职能和服务模式需要相应作出调整或转型，政府机构有可能简化或合并某类政务应用，这将对公司此范围内的电子证书类服务造成一定影响，公司盈利会出现下降的风险。</p>
<p>4、无法继续取得经营资质的风险</p>	<p>数字认证行业目前为许可经营制，公司是依法设立并经国家工业和信息化部批准的专业化第三方电子认证服务机构，具有工信部核发的“电子认证服务许可证”和国家密码管理局核发的“电子认证服务使用密码许可证”。上述业务资质对公司开展业务具有重大影响，如果上述资质延续出现问题，将会对公司的经营产生不利影响。</p>
<p>5、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>截止报告期末，尚永安先生与其配偶朱玉玲女士合计持有公司 37,808,000 股股份，占公司股份总数的 54.35%，尚永安与朱玉玲为公司共同实际控制人，同时尚永安现任公司董事长；若实际控制人利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p>
<p>6、税收优惠政策变化的风险</p>	<p>公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201761000996 号，发证日期为 2017 年 10 月 18 日，有效期三年。根据企业所得税法及相关规定，自获得高新技术企业认定起，公司可享受三年内减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。</p> <p>公司可能存在因国家政策、税收法规调整而不再享受该税收优惠，或因不符合高新技术企业认定条件而被取消执 15% 优惠税率的风险。从而对公司税后净利润水平造成不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	陕西省数字证书认证中心股份有限公司
英文名称及缩写	SHAANXI CERTIFICATE AUTHORITY CO., LTD.
证券简称	数字认证
证券代码	831297
法定代表人	尚永安
办公地址	西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层 701 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王宏
职务	信息披露事务负责人
电话	029-82300561
传真	029-88311503
电子邮箱	71241166@qq.com
公司网址	www.snca.com.cn
联系地址及邮政编码	西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层 701 室（710075）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 11 月 10 日
挂牌时间	2014 年 11 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651-6510 软件开发
主要产品与服务项目	电子认证服务、信息安全咨询、信息安全产品开发与集成及基于数字证书的可信应用服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	69,565,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	尚永安、朱玉玲

#### 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	91610000755214162L	否
注册地址	西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层 701 室	否
注册资本（元）	69,565,000	是
<p>公司于 2017 年 9 月 7 日召开第二届董事会第四次会议、2017 年 9 月 26 日召开第二届监事会第四次会议、2017 年 9 月 27 日召开 2017 年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈陕西省数字证书认证中心股份有限公司股票发行方案（2017 年第一期定向发行计划）〉的议案》、《关于签署〈附生效条件的股份认购合同〉的议案》等股票发行相关议案。</p> <p>公司于 2017 年 10 月 16 日前，收到 13 名合格投资者认购款共计 432.5 万元（全部为货币）其中新增注册资本人民币 86.5 万元，资本公积人民币 346 万元。2017 年 10 月 18 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“希会验字（2017）0090 号”《验资报告》，对该次股票发行认购人的缴款情况予以验证。</p> <p>2017 年 11 月 9 日，公司收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统（[2017]6504 号）《关于陕西省数字证书认证中心股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司该次发行 86.5 万股，股票发行后公司总股本 6956.5 万股。</p> <p>公司于 2018 年 1 月 19 日完成中国结算新增股东、股票增发登记手续，总股本数由 6870 万股变更为 6956.5 万股。无限售条件股份于 2018 年 1 月 22 日在全国股份转让系统挂牌并公开转让（公告编号：2018-001）。截止本报告期，已完成工商营业执照的变更（公告编号：2018-018）。</p>		

#### 五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王铁军、邱程红
会计师事务所办公地址	西安市浐灞生态区浐灞大道一号浐灞外事大厦 6 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	45,297,448.45	49,036,449.08	-7.62%
毛利率%	70.79%	77.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,820,625.70	25,600,551.02	-18.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,922,081.70	21,856,630.28	-22.58%
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）	19.25%	24.62%	-
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）	15.65%	21.02%	-
基本每股收益	0.30	0.37	-18.53%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	125,719,230.90	131,142,125.28	-4.14%
负债总计	18,421,436.74	21,510,658.72	-14.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,077,979.19	109,213,803.49	-1.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.57	-1.91%
资产负债率%（母公司）	14.42%	16.33%	-
资产负债率%（合并）	14.65%	16.40%	-
流动比率	6.40	5.67	-
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	13,992,021.69	16,731,293.48	-16.37%
应收账款周转率	18.80	19.04	-
存货周转率	3.78	5.39	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.14%	0.74%	-
营业收入增长率%	-7.62%	1.62%	-
净利润增长率%	-18.18%	-0.61%	-

#### 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	69,565,000	68,700,000.00	1.26%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,496.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,000.00
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	4,433,994.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,630.18
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,587,120.79</b>
所得税影响数	687,843.70
少数股东权益影响额（税后）	733.09
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,898,544.00</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
应收票据及应收账款		2,255,119.84		
应收账款	2,255,119.84			
其他应收款	170,074.20	170,074.20		
固定资产	1,786,042.02	1,786,042.02		
在建工程				
应付票据及应付账款		2,637,386.67		
应付票据				
应付账款	2,637,386.67			
管理费用	11,130,204.07	7,592,628.44		
研发费用		3,537,575.63		

注：1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如上表所示。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业的“电子认证服务运营商”和“信息安全产品及解决方案提供商”。拥有电子认证服务许可资质、密码使用许可证以及自主开发的一系列以密码技术为核心的专项产品，通过信息安全集成及信息安全咨询业务，为政府及企业客户构建信息安全保障体系，提供电子认证服务、信息安全咨询、信息安全产品开发与集成及基于数字证书的可信应用服务，构建数字证书应用环境。公司通过自销、区域合作、代理、窗口销售和网络营销的方式，重点是开辟政府和企业等各类应用单位，最终开拓新的证书用户群，尤其是企业用户群，最大限度提升公司相关产品和服务的市场容量和占有率。收入来源是向证书用户按年收取证书服务费。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

面对互联网行业蓬勃发展的机遇及国家非常重视网络信息安全等有利因素，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，夯实基础，致力于将公司打造成为国内领先的电子认证服务运营商和网络信息安全解决方案集成供应商。建设基于电子认证的政务大数据保护服务云平台，使政务大数据中心从数据源头解决数据安全与质量问题，并保障政务大数据中隐私数据的秘密性，有效控制大数据的访问应用。公司建立了良好的运营机制，注重风险防控，为实现公司今后稳步发展奠定了坚实基础。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 12,571.92 万元，净资产为 10,707.80 万元。2018 年，公司实现营业收入 4,529.75 万元，同比减少 7.62%，营业成本 1,323.18 万元，较去年同期有所增加。公司 2018

年毛利率为 70.79%。利润总额和净利润分别为 2,380.45 万元和 2,062.28 万元，较去年同期有所下降。

主要因为：1、自 2015 年一证通业务平台上线，经过三年多的发展历程，2018 年一证通新增户数量和延期数量较往年同期有所减少，致使公司营业收入同比去年有所下降。由于一证通用户数量趋于饱和，因此一证通用户新增数量将继续下降。公司该类业务收入规模和利润水平也将继续下降。2、2018 年公司积极探索电子认证服务在“互联网+政务服务”以及新领域的应用，并取得了初步成效，也使公司在运维服务方面的成本有所增加。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 13,992,021.69 元，上年同期为 16,731,293.48 元，下降了 16.37%，是由于销售商品、提供劳务收到的现金的减少，政府补助的减少，支付的各项税费同比去年减少，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。投资活动产生的现金流量净额为 4,293,635.50 元，上年同期为-1,674,367.93 元，投资活动产生的现金流量净额同比变动 356.43%，主要是因为公司银行理财产品的赎回，以及取得投资收益收到的现金。筹资活动产生的现金流量净额为-22,956,450.00 元，上年同期为-18,346,000.00 元，筹资活动产生的现金流量净额同比变动 25.13%，主要是因为报告期分配股利、利润支付的现金同比增长，吸收投资收到的现金减少所致。

## （二） 行业情况

- 1、随着互联网+政务服务的迅速推进，以及各类交易型运用的不断扩展和各种相对敏感性的信息化应用水平不断提升，对电子认证服务的需求以及围绕数字证书的多种形态的密码应用需求极其旺盛。
- 2、国家密码管理局对密码使用政策的适度放宽，以及市场对以个人为主的开放互联网领域的应用形态的迎合，促进产生了一个更为旺盛和更为广泛的数字证书、CA 认证、SSL 证书和密码应用的市场。
- 3、由于开放互联网环境下，个人用户群体的不断积累和扩大，促使了电子认证服务的运营模式，由以企业为主的终端用户收费模式向以应用端打包收费为主的模式转换；电子认证服务机构的服务内容也从以提供证书验证服务为主，转向以全业务系统、全业务链上的整体安全服务为主；在技术和产品上也由以单纯提供数字证书解决基础安全为主，转向以数字证书为核心要素，整合各类别、各形态的密码技术。解决用户层的安全问题，更加注重用户的体验性，尤其注重个体用户的体验性；更加注重多种用户的环境适应性；集中表现在手机移动的应用环境、多元实名验证、多形态、多环境的便捷化电子签章体验。
- 4、信息安全问题在这一大背景下显得尤为脆弱和迫切，在芯片、设备、操作系统、数据库、软件工具和开发环境都无法自主可控并自主保护的情况下，国家提出以国产密码全面替代非国产密码，并对信息系统的数据进行全密码保护的战略措施。

### (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	15,551,726.51	12.37%	20,222,519.32	15.42%	-23.10%
应收票据与应收账款	1,824,314.58	1.45%	2,255,119.84	1.72%	-19.10%
存货	4,146,421.71	3.30%	2,846,898.93	2.17%	45.65%
投资性房地产	3,312,000.00	2.63%	3,441,600.00	2.62%	-3.77%
长期股权投资					
固定资产	1,458,986.68	1.16%	1,786,042.02	1.36%	-18.31%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预收账款	14,932,945.65	11.88%	17,527,549.65	13.37%	-14.80%
资产总计	125,719,230.90		131,142,125.28		-4.14%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、公司 2018 年货币资金期末余额为 15,551,726.51 元，较上年期末货币资金 20,222,519.32 元，减少了 4,670,792.81 元，同比减少 23.10%，是由于公司报告期分红所致。
- 2、应收票据与应收账款同比减少 19.10%，是由于公司收回了前期部分项目账款所致。
- 3、公司 2018 年存货期末余额为 4,146,421.71 元，较上年期末存货 2,846,898.93 元，增加 1,299,522.78 元，同比增加 45.65%，主要是公司本期运维项目成本支出较高，导致存货中未结转至当期损益的生产成本金额较高。
- 4、投资性房地产同比减少 3.77%，是由于折旧摊销所致
- 5、公司固定资产同比减少 18.31%，是由于计提折旧所致
- 6、预收账款同比减少 14.80%，是由于公司证书收入中一证通新增户数量和延期数量较往年同期有所减少，导致证书总收入的减少所致
- 7、公司总资产同比减少 4.14%，是由于公司经营收入、分配利润等减少所致。

#### 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
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	45,297,448.45	-	49,036,449.08	-	-7.62%
营业成本	13,231,810.56	29.21%	11,221,043.86	22.88%	17.92%
毛利率%	70.79%	-	77.12%	-	-
管理费用	6,163,865.62	13.61%	7,592,628.44	15.48%	-18.82%
研发费用	4,196,289.36	9.26%	3,537,575.63	7.21%	18.62%
销售费用	1,814,049.65	4.00%	2,083,914.59	4.25%	-12.95%
财务费用	105,844.88	0.23%	128,843.16	0.26%	-17.85%
资产减值损失	287,001.23	0.63%	18,821.16	0.04%	1,424.89%
其他收益	151,496.10	0.33%	420,000.00	0.86%	-63.93%
投资收益	4,433,994.51	9.79%	3,553,568.48	7.25%	24.78%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	5,775.00	0.01%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	23,802,823.82	52.55%	28,026,131.54	57.15%	-15.07%
营业外收入	1,630.18	0.00%	303,063.38	0.62%	-99.46%
营业外支出	-	-	3,623.90	0.01%	-100.00%
净利润	20,622,777.60	45.53%	25,206,565.03	51.40%	-18.18%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比减少了 7.62%，由于证书收入的减少，一证通新增户数量和延期数量较往年同期有所减少，致使公司营业收入同比去年有所下降。新的业务领域证书正在开发阶段。
- 2、营业成本同比增加了 17.92%，主要是收入构成结构中证书发放运维服务成本的增加、平台建设方面成本的增加，导致该项业务成本增加。
- 3、管理费用本期金额 6,163,865.62 元，上期金额 7,592,628.44 元，减少了 1,428,762.82 元，同比减少 18.82%。是由于管理人员工资减少，房租及物业费、装修费减少。
- 4、研发费用同比增加了 18.62%，由于公司开展新的业务领域产品研发，增加新的技术力量，致使研发人员工资的增加。
- 5、财务费用同比减少了 17.85%，主要是微信支付业务、刷卡业务手续费费率的下调。
- 6、资产减值损失增加 1424.89%，主要是本期的坏账损失增加所致。
- 7、其他收益同本期金额 151,496.10 元，上期金额 420,000.00 元，同比减少了 63.93%，主要是本期政府补贴奖励的减少
- 8、投资收益增加 24.78%，主要是公司充分利用闲置资金购买短期理财产品增加投资收益所致。
- 9、营业利润同比减少了 15.07%，由于证书收入的减少。

10、营业外收入本期金额 1,630.18 元，上期金额 303,063.38 元，同比减少了 99.46%，由于本期没有得到政府补助。

11、净利润的减少，主要是公司营业收入减少所致。

## (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	44,867,987.04	48,589,107.31	-7.66%
其他业务收入	429,461.41	447,341.77	-4.00%
主营业务成本	13,102,210.56	11,091,443.86	18.13%
其他业务成本	129,600	129,600	0.00%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
平台建设	1,604,543.97	3.54%	789,559.76	1.61%
自产软件	818,965.55	1.81%	408,547.02	0.83%
证书发放	41,948,312.16	92.61%	47,389,589.85	96.64%
其他服务	496,165.36	1.10%	1,410.68	0.01%
合计	44,867,987.04	99.05%	48,589,107.31	99.09%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

与上期相比，没有明显变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	西安市房产信息中心	1,422,413.85	3.14%	否
2	国家税务总局陕西省税务局	286,824.99	0.63%	否
3	中国航空工业集团公司西安航空技术研究所	192,452.78	0.42%	否
4	陕西省公共资源交易服务有限公司	188,679.20	0.42%	否
5	兰州盛方信息技术有限公司	106,896.54	0.24%	否
合计		2,197,267.36	4.85%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	山东同智伟业软件股份有限公司	634,840.00	33.87%	否
2	北京飞天诚信科技有限公司	417,120.00	22.25%	否
3	上海普华诚信信息技术有限责任公司	132,141.35	7.05%	否
4	西安得安信息技术有限公司	112,068.96	5.98%	否
5	北京海泰方圆科技有限公司	79,650.00	4.25%	否
合计		1,375,820.31	73.40%	-

### 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	13,992,021.69	16,731,293.48	-16.37%
投资活动产生的现金流量净额	4,293,635.50	-1,674,367.93	356.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,956,450.00	-18,346,000.00	-25.13%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比降低 16.37%，主要是（1）本期销售收入有所下降，销售商品提供劳务收到的现金较上期减少 80.69 万元；（2）本期证书发放业务运维成本上升，导致购买商品、接受劳务支付的现金增加 470.06 万元；（3）本期支付税费支出现金较少。

投资活动产生的现金流量净额同比变动 356.43%，主要是因为公司银行理财产品的赎回，以及取得投资收益收到的现金。

筹资活动产生的现金流量净额同比变动 25.13%，主要是因为报告期分配股利、利润支付的现金同比增长，吸收投资收到的现金减少所致。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 1、全资子公司

公司于 2015 年 8 月 12 日召开了第一届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司投资设立全资子公司的议案》。2015 年 11 月 19 日全资子公司陕西秦御天下信息技术有限责任公司成立，注册资本为伍佰万元人民币。经营范围包括系统集成；计算机网络设备的研发销售；电子产品及其配件的研发、生产、销售及技术服务；商务信息咨询（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）。2015 年 12 月 9 日发布的《关于全资子公司完成工商注册登记》（公告编号：2015-050）。

公司于 2018 年 1 月 29 日召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于变更全资子公司陕西省秦御天下信息技术有限责任公司注册资本及经营范围的议案》。具体内容详见 2018 年 1 月 30 日中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第二届董事会第五次会议决议

的公告》（公告编号：2018-002）。变更全资子公司陕西省秦御天下信息技术有限责任公司注册资本及经营范围。

注册资本为：壹仟万元人民币。

经营范围：工程交换机、传输设备、数据通讯设备（不含地面卫星接收设施）、宽带多媒体设备、电源、无线通讯设备、微电子产品、软件、计算机及配套设备、终端设备及相关通讯信息产品（不含地面卫星接收设施）、数据中心机房基础设施及配套产品的开发、生产、销售、技术服务、技术咨询、安装、维修、租赁；计算机信息系统设计、集成、维护；集成电路设计、研发；无线数据传输设备、数据存储设备及相关软件、能源技术研发；能源设备、物联网设备的研发、生产、销售；通讯设备租赁（不含限制项目）；商务信息咨询；企业管理咨询；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2018年4月9日发布公告。（公告编号：2018-010）

报告期内，全资子公司注册资本及经营范围发生了变更。

## 2、控股子公司

公司于2016年8月15日召开第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于陕西省数字证书认证中心股份有限公司投资设立控股子公司的议案》。2016年9月2日内蒙古一证通数字证书认证服务有限公司成立，注册资本为玖佰玖拾玖万元人民币。经营范围包括电子认证服务，数字证书认证，电子安全信息服务，数字证书相关应用产品的开发和技术服务，数字证书的制作管理等（公告编号2016-026）。

报告期内，控股子公司注册资本及经营范围无变更。

3、公司于2018年11月20日召开了第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司投资设立全资子公司的议案》。2018年11月21日全资子公司陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司成立，注册资本为伍佰万元人民币。经营范围包括系统集成；工业互联网标识解析技术开发与技术服务；工业互联网、物联网软件的开发、安装、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2018年12月26日发布的《关于全资子公司完成工商注册登记》公告（公告编号：2018-041）。

净利润影响：无。

叁个子公司对母公司净利润影响均未达到10%

## 2、委托理财及衍生品投资情况

### 2、对外投资情况

#### （1）2017年7月3日购买中国银行理财产品（已赎回）

名称：中银平稳理财计划智荟系列；

购买金额：2500 万元；

产品代码：AMZYPWHQ17539-G；

理财期限：189 天；

赎回日期：2018 年 1 月 8 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：59.55 万元。

**(2) 2017 年 8 月 14 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银集富理财计划 2017-295-HQ 期；

购买金额：6000 万元；

产品代码：AOZYJF20295-HQ；

理财期限：172 天；

赎回日期：2018 年 2 月 2 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：134.30 万元。

**(3) 2017 年 11 月 2 日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长盈聚金双月添利 471 期子计划；

购买金额：1000 万元；

产品代码：CYS4471

理财期限：63 天；

赎回日期：2018 年 1 月 4 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：8.72 万元。

**(4) 2018 年 1 月 11 日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长聚理财 2018 第 6 期

购买金额：3000 万元；

产品代码：CJ18006；

理财期限：168 天；

到期日期：2018 年 6 月 28 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：71.80 万元。

**(5) 2018 年 1 月 16 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银集富理财；

购买金额：900 万元；

产品代码：AOZYJF2018045-HQ

理财期限：174 天；

赎回日期：2018 年 7 月 9 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：21.45 万元。

**(6) 2018 年 2 月 12 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：3000 万元；

产品代码：AMZYPWHQ18169-G

理财期限：81 天；

赎回日期：2018 年 5 月 4 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：33.62 万元。

**(7) 2018 年 2 月 12 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：3200 万元；

产品代码：AMZYPWHQ18170-G

理财期限：172 天；

赎回日期：2018 年 8 月 3 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：79.17 万元。

**(8) 2018 年 2 月 12 日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长盈聚金月月添利 2 号 760 期子计划；

购买金额：400 万元；

产品代码：CYY2760

理财期限：37 天；

赎回日期：2018 年 3 月 23 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：2.09 万元。

**(9) 2018 年 3 月 15 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银保本理财；

购买金额：300 万元；

产品代码：CNYAQKFTP0

理财期限：106 天；

赎回日期：2018 年 6 月 29 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：保本；

收益：2.96 万元。

**(10) 2018 年 4 月 4 日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长聚理财 1804 期春享专属理财计划 CJR1804；

购买金额：400 万元；

产品代码：CJR1804

理财期限：203 天；

赎回日期：2018 年 10 月 24 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：12.01 万元。

**(11) 2018 年 4 月 4 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：500 万元；

产品代码：AMZYPWHQ18655

理财期限：196 天；

赎回日期：2018 年 10 月 17 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：12.75 万元。

**(12) 2018 年 5 月 15 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银搏弈睿选；

购买金额：1000 万元；

产品代码：AMZYBYRX2018223

理财期限：273 天；

赎回日期：2019 年 2 月 13 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：35.90 万元。

**(13) 2018 年 7 月 3 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银保本理财；

购买金额：300 万元；

产品代码：CNYAQKFTP0

理财期限：178 天；

赎回日期：2018 年 12 月 28 日；

产品风险等级：保本；

交易类型：认购；

收益：4.97 万元。

**(14) 2018 年 7 月 6 日购买长安银行理财产品（未赎回）**

名称：长聚理财 2018 第 38 期 CJ18038；

购买金额：3200 万元；

产品代码：CJ18038

理财期限：194 天；

赎回日期：2019 年 1 月 16 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：87.59 万元。

**(15) 2018 年 7 月 25 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银博弈睿选；

购买金额：1500 万元；

产品代码：AMZYBYRX2018323

理财期限：182 天；

赎回日期：2019 年 1 月 23 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：34.41 万元。

**(16) 2018 年 8 月 13 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：3000 万元；

产品代码：AMZYPWHQ181532-G

理财期限：182 天；

赎回日期：2019 年 2 月 11 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：68.06 万元。

**(17) 2018 年 9 月 26 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银博弈睿选；

购买金额：300 万元；

产品代码：AMZYBYRX2018413

理财期限：182 天；

赎回日期：2019 年 3 月 27 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：6.88 万元。

**(18) 2018 年 11 月 1 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银集富理财；

购买金额：500 万元；

产品代码：AOZYJF20182545-S-HQ

理财期限：145 天；

赎回日期：2019 年 3 月 26 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：8.14 万元。

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	-	应收票据及应收账款	2,255,119.84
应收账款	2,255,119.84		
应付票据	-	应付票据及应付账款	2,637,386.67
应付账款	2,637,386.67		
管理费用	11,130,204.07	管理费用	7,592,628.44
		研发费用	3,537,575.63

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司于 2018 年 11 月 20 日召开了第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司投资设立全资子公司的议案》。2018 年 11 月 21 日全资子公司陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司成立，注册资本为伍佰万元人民币。经营范围包括系统集成；工业互联网标识解析技术开发与技术服务；工业互联网、物联网软件的开发、安装、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2018 年 12 月 26 日发布的《关于全资子公司完成工商注册登记》公告（公告编号：2018-041）。

### (八) 企业社会责任

2018 年，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

同时，公司扩大在校生实习岗位编制，积极培养实践型人才。帮助实习生尽快将理论与实际相结合，为实习生提供积累工作经验的实践机会，承担培养实干人才的社会责任与义务。公司充分发挥行业先锋模范作用，搭建学术交流通道，邀请和接待密码学专业优秀在校生来公司观摩交流、与公司核心技术人员进行学术探讨。

## 三、 持续经营评价

公司目前是陕西省境内唯一合法的权威 CA 认证机构，公司坚持已制定的发展战略，加大核心应用技术研发力度，不断完善、提升产品，保持公司的市场竞争力。

公司充分发挥自身努力与政策优势，作为有公信力的第三方认证机构，面向企业、面向社会公众提供可信互联网服务。

从公司治理看，公司始终坚持稳健、审慎的经营原则，并不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，特别是按照全国中小企业股份转让系统的相关业务规则进一步修订完善了相关制度，强化了公司治理，为公司进一步规范发展提供了保障。

2018 年，公司实现营业收入 4,529.75 万元，同比减少 7.62%。净利润 2,062.28 万，同比减少 18.18%。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 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

在报告期内，经营的风险因素对公司经营与价值的影响与上年度相同，没有变化。公司已对各种风险因素积极做出影响，并制定应对措施。

#### 1、技术研发风险

公司作为信息技术服务类企业，保证定量、持续的技术研发及不断推陈出新的新产品是公司发展的核心动力，但在实际操作中，不排除公司研发内容同市场暂时脱节的情形，研发投入同实际产出结合有一定的技术及时间要求，若公司未来不能收回研发费用、市场推广等成本，将会对公司盈利能力造成一定影响。

应对措施：为了应对技术研发风险，公司紧跟国家政策导向，在国家信息化发展的大方向下及时调整技术研发方向，使公司在信息安全领域内的技术投入符合政策及市场要求。严格控制研发费用，缩短研发周期，使公司的研发成果能及时转换成为市场产品。

#### 2、业务经营区域集中风险

数字认证行业多年来由于政策性及地域性因素，经营范围均以辐射本省、市内客户为主，跨省业务并未形成主流；公司目前市场主要在陕西省境内及部分外省市地区，陕西省内企业市场覆盖率近 80%，同时绝大多数客户因本地化服务的需要，跨区使用概率较小；但未来存在市场融合的可能性，随着竞争者进入本地市场，将对公司区域发展造成一定影响。

应对措施：公司为了克服经营区域集中的风险，积极开展省外业务。与业内其他企业沟通，努力开展跨区域的经营合作，目前已在内蒙古地区率先取得突破。

#### 3、电子政务领域服务收入下降风险

公司在对企业及个人发放的数字证书是公司主要收入来源之一，其中在电子政务类的数字证书服务业务是基于参与政府机构电子政务平台完成的。若未来政府因互联网革新或者经济发展对行政管理的客观需要，现行的行政管理职能和服务模式需要相应作出调整或转型，政府机构有可能简化或合并某类政务应用，这将对公司此范围内的电子证书类服务造成一定影响，公司盈利会出现下降的风险。

应对措施：为了应对可能因政务机构职能简化或合并给公司业务带来的风险。公司积极与业界其他公司进行合作，拓展业务领域，在教育、交通等领域进行积极尝试，应对电子政务应用的局限性，使数字证书的应用更加市场化。

#### 4、无法取得经营资质的风险

数字认证行业目前为许可经营制，公司是依法设立并经国家工业和信息化部批准的专业化第三方电

子认证服务机构，具有工信部核发的“电子认证服务许可证”和国家密码管理局核发的“电子认证服务使用密码许可证”。上述业务资质对公司开展业务具有重大影响，如果上述资质延续出现问题，将会对公司的经营产生不利影响。

应对措施：为了应对可能无法取得经营资质的风险，在紧扣国家政策的同时，从技术方面提高研发能力，保持先进的研发技术水平，与其他信息安全领域的公司相互交流、深入合作，使公司在技术方面始终走在电子认证服务的最前端，确保能够符合国家要求，获得经营资质。

#### 5、实际控制人不当控制的风险

截止报告期末，尚永安先生与其配偶朱玉玲女士合计持有公司 37,808,000 股股份，占公司股份总数的 54.35%，尚永安与朱玉玲为公司共同实际控制人，同时尚永安现任公司董事长；若实际控制人利用其实际控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护投资者的利益，避免不当控制。

#### 6、税收优惠政策变化的风险

公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201761000996 号，发证日期为 2017 年 10 月 18 日，有效期三年。根据企业所得税法及相关规定，自获得高新技术企业认定起，公司可享受三年内减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

公司可能存在因国家政策、税收法规调整而不再享受该税收优惠，或因不符合高新技术企业认定条件而被取消 15% 优惠税率的风险。从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

应对措施：健全内部控制制度，严格控制采购成本、期间费用，减少对税收优惠政策的依赖。

## (二) 报告期内新增的风险因素

2018 年度内无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	3,000,000.00	1,342,239.61

总计	3,000,000.00	1,342,239.61
----	--------------	--------------

**(三) 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**

1、审议情况

公司于 2018 年 2 月 26 日召开 2018 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于授权董事会使用部分闲置自有资金购买不超过 20000 万元银行短期理财产品的议案》、《关于授权董事会使用部分闲置募集资金购买不超过 500 万元保本型理财产品的议案》（公告编号：2018-008）。

2、对外投资

**(1) 2017 年 7 月 3 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银平稳理财计划智荟系列；

购买金额：2500 万元；

产品代码：AMZYPWHQ17539-G；

理财期限：189 天；

赎回日期：2018 年 1 月 8 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：59.55 万元。

**(2) 2017 年 8 月 14 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银集富理财计划 2017-295-HQ 期；

购买金额：6000 万元；

产品代码：AOZYJF20295-HQ；

理财期限：172 天；

赎回日期：2018 年 2 月 2 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：134.30 万元。

**(3) 2017 年 11 月 2 日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长盈聚金双月添利 471 期子计划；

购买金额：1000 万元；

产品代码：CYS4471

理财期限：63 天；

赎回日期：2018 年 1 月 4 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：8.72 万元。

**(4) 2018 年 1 月 11 日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长聚理财 2018 第 6 期

购买金额：3000 万元；

产品代码：CJ18006；

理财期限：168 天；

到期日期：2018 年 6 月 28 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：71.80 万元。

**(5) 2018 年 1 月 16 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银集富理财；

购买金额：900 万元；

产品代码：AOZYJF2018045-HQ

理财期限：174 天；

赎回日期：2018 年 7 月 9 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：21.45 万元。

**(6) 2018 年 2 月 12 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：3000 万元；

产品代码：AMZYPWHQ18169-G

理财期限：81 天；

赎回日期：2018年5月4日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：33.62万元。

**(7) 2018年2月12日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：3200万元；

产品代码：AMZYPWHQ18170-G

理财期限：172天；

赎回日期：2018年8月3日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：79.17万元。

**(8) 2018年2月12日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长盈聚金月月添利2号760期子计划；

购买金额：400万元；

产品代码：CYY2760

理财期限：37天；

赎回日期：2018年3月23日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：2.09万元。

**(9) 2018年3月15日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银保本理财；

购买金额：300万元；

产品代码：CNYAQKFTP0

理财期限：106天；

赎回日期：2018年6月29日；

产品风险等级：中低；

交易类型：保本；

收益：2.96 万元。

**(10) 2018 年 4 月 4 日购买长安银行理财产品（已赎回）**

名称：长聚理财 1804 期春享专属理财计划 CJR1804；

购买金额：400 万元；

产品代码：CJR1804

理财期限：203 天；

赎回日期：2018 年 10 月 24 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：12.01 万元。

**(11) 2018 年 4 月 4 日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：500 万元；

产品代码：AMZYPWHQ18655

理财期限：196 天；

赎回日期：2018 年 10 月 17 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

收益：12.75 万元。

**(12) 2018 年 5 月 15 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银搏弈睿选；

购买金额：1000 万元；

产品代码：AMZYBYRX2018223

理财期限：273 天；

赎回日期：2019 年 2 月 13 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：35.90 万元。

**(13) 2018年7月3日购买中国银行理财产品（已赎回）**

名称：中银保本理财；

购买金额：300万元；

产品代码：CNYAQKFTP0

理财期限：178天；

赎回日期：2018年12月28日；

产品风险等级：保本；

交易类型：认购；

收益：4.97万元。

**(14) 2018年7月6日购买长安银行理财产品（未赎回）**

名称：长聚理财2018第38期CJ18038；

购买金额：3200万元；

产品代码：CJ18038

理财期限：194天；

赎回日期：2019年1月16日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：87.59万元。

**(15) 2018年7月25日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银博弈睿选；

购买金额：1500万元；

产品代码：AMZYBYRX2018323

理财期限：182天；

赎回日期：2019年1月23日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：34.41万元。

**(16) 2018年8月13日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银平稳荟系列；

购买金额：3000 万元；

产品代码：AMZYPWHQ181532-G

理财期限：182 天；

赎回日期：2019 年 2 月 11 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：68.06 万元。

**(17) 2018 年 9 月 26 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银博弈睿选；

购买金额：300 万元；

产品代码：AMZYBYRX2018413

理财期限：182 天；

赎回日期：2019 年 3 月 27 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：6.88 万元。

**(18) 2018 年 11 月 1 日购买中国银行理财产品（未赎回）**

名称：中银集富理财；

购买金额：500 万元；

产品代码：AOZYJF20182545-S-HQ

理财期限：145 天；

赎回日期：2019 年 3 月 26 日；

产品风险等级：中低；

交易类型：认购；

预计收益：8.14 万元。

**(四) 股权激励情况**

2015 年 8 月 13 日召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划的议案》，同意公司《股票期权激励计划》。公司拟向激励对象授予 420.00 万份股票期权，涉及的标的股票种类为公

司普通股，占本激励计划签署时公司股本总额 4,200.00 万股的 10%。激励对象范围为公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工。

本激励计划拟向公司管理岗位、核心技术岗位等按岗位分配期权，在岗人员分三次行权，每年一次。截至本报告期末，股票期权激励计划尚未开始实施。

#### **(五) 承诺事项的履行情况**

1、实际控制人及直接或间接持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺》；

2、全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函；

上述承诺事项均已在《陕西省数字证书认证中心股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺。

## 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	43,860,000	63.84%	392,500	44,252,500	63.61%
	其中：控股股东、实际控制人	11,838,000	17.23%	13,511,000	25,349,000	36.44%
	董事、监事、高管	8,280,000	12.05%	157,500	8,437,500	12.13%
	核心员工	0	0%	235,000	235,000	0.34%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,840,000	36.16%	472,500	25,312,500	36.39%
	其中：控股股东、实际控制人	12,384,000	18.03%	75,000	12,459,000	17.91%
	董事、监事、高管	24,840,000	36.16%	472,500	25,312,500	36.39%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		68,700,000.00	-	865,000	69,565,000	-
普通股股东人数						43

#### (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	朱玉玲	7,710,000	13,486,000	21,196,000	30.47%	0	21,196,000
2	尚永安	16,512,000	100,000	16,612,000	23.88%	12,459,000	4,153,000
3	苟世英	16,608,000	0	16,608,000	23.87%	12,456,000	4,152,000
4	王军	3,780,000	0	3,780,000	5.43%	0	3,780,000
5	东北证券股份有限公司做市专用证券账户	2,477,000	9,000	2,486,000	3.57%	0	2,486,000
合计		47,087,000	13,595,000	60,682,000	87.22%	24,915,000	35,767,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：尚永安与朱玉玲系夫妻关系，前 5 名其余股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司报告期初的控股股东为尚永安。报告期内，公司股东西安黄河新时代电讯有限责任公司（尚永安、朱玉玲合计持股 100%）将其所持公司股权转让给朱玉玲，转让完成后，朱玉玲持有公司 30.47%的股权、尚永安持有 23.88%的股权、苟世英持有 23.87%的股权，前三大股东持股相差不大，不存在单一股东拥有绝对或相对的持股优势，因此认定无控股股东。

#### (二) 实际控制人情况

尚永安与朱玉玲共同为公司实际控制人。

尚永安，董事长，男，1953年11月生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位。1989年7月毕业于西北工业大学企业管理专业；1989年8月至1996年6月在陕西省科协黄河实业联合公司任职，1996年8月至今任西安黄河新时代电讯有限责任公司董事长，2009年9月至2013年12月任数字有限董事长，2014年1月年至今任数字认证董事长。

朱玉玲，女，1953年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，1971年9月在西安市感光复印机厂参加工作，1978年10月在西安机电信息研究所工作，2003年6月退休。

2018年，公司实际控制人未发生变化，对公司的持续经营不构成重大影响。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017.9.11	2018.1.22	5.00	865,000	4,325,000	13	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司自 2014 年 11 月 12 日挂牌以来，分别于 2015 年、2017 年定向增发募集资金共计两次。

#### 一、2015 年增发募集资金基本情况

##### （一）募集资金基本情况

公司于 2015 年发行新增西部证券股份有限公司、东北证券股份有限公司、开源证券股份有限公司合格投资者共计 3 名，共发行 380 万股，认购价格每股 7.50 元，目标募集资金 2,850 万元。

截止 2017 年 12 月 31 日，该次募集资金全部使用完毕，募集资金余额 0.00 元。

二、2017 年 9 月 11 日公司于全国中小企业股份转让系统发布《陕西省数字证书认证中心股份有限公司股票发行方案（2017 年第一期定向发行计划）》（公告编号：2017-027）。

该次股票发行目的：用于研发和生产“安全电子手写签名产品”、“CA 互认互通平台产品”等商用密码产品，进一步提升公司相关产品的研发能力，提高公司产品市场影响力，从而扩大公司经营规模，提升公司盈利能力、综合竞争力及可持续发展能力。

2017 年 10 月 16 日前，尚永安等 13 名认购人缴足认缴资金，共计 4,325,000 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，该次增发募集资金使用情况：

1、不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在募集资金用途变更的情况；

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额 3,247,307.14 元。

详见《陕西省数字证书认证中心股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-001）。

## 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 27 日	3.30	0	0
合计	3.30	0	0

### 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
尚永安	董事长	男	1953年11月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
苟世英	董事、总经理	男	1966年10月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
盛昀	董事、副总经理	女	1968年1月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
吴德	董事	男	1979年9月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
朱东有	董事、财务总监	男	1962年9月	大专	2017.1.24-2020.1.23	是
刘浩洁	监事会主席、股东代表监事	女	1973年9月	大专	2017.1.24-2020.1.23	否
王成林	股东代表监事	男	1969年4月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
高昱	职工代表监事	男	1974年4月	本科	2017.1.24-2020.1.23	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

#### (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
尚永安	董事长	16,512,000	100,000	16,612,000	23.88%	0
苟世英	董事、总经理	16,608,000	0	16,608,000	23.87%	0
盛昀	董事、副总经理	0	90,000	90,000	0.13%	0
吴德	董事	0	110,000	110,000	0.16%	0
朱东有	董事、财务总监	0	100,000	100,000	0.14%	0
刘浩洁	监事会主席、股东代表监事	0	120,000	120,000	0.17%	0
王成林	股东代表监事	0	0	0	0%	0
高昱	职工代表监事	0	110,000	110,000	0.16%	0
合计	-	33,120,000	630,000	33,750,000	48.51%	0

说明：

2017年第一期定向发行，截止2017年12月31日，尚未完成中国结算的新增股东、股票增发登记

手续。

公司于 2018 年 1 月 19 日完成中国结算新增股东、股票增发登记手续，总股本数由 68,700,000 股变更为 69,565,000 股。无限售条件股份于 2018 年 1 月 22 日在全国股份转让系统挂牌并公开转让（公告编号：2018-001）。

### （三） 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	14
客服人员	60	32
营销人员	15	12
技术人员	20	18
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>115</b>	<b>81</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	8
本科	55	41
专科	49	29
专科以下	2	2
<b>员工总计</b>	<b>115</b>	<b>81</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司按照各部门人力需求计划，先在公司内部进行人员岗位调整变动，在内部无法满足情况下对外公开招聘和引进人才。程序一般为各部门提出需求计划，行政部对外发布招聘计划，收集简历并初选，

进行面试、笔试，最后公布招聘结果。

公司员工薪酬包括工资、奖金等，同时依据相关法规，公司参与政府机构推行的社保，公司按照雇员的月薪一定比例缴纳员工养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金。

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工共同成长进步，公司无离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	7	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

### 核心人员的变动情况

2018 年度，董事、监事、高管无变动。2017 年度，公司认定首批核心员工，共计 7 人。2018 年其中一人因个人原因离职。核心人员的认定，极大鼓励和稳定了公司核心团队，增强公司凝聚力与发展活力，提升公司治理水平，建立了股东与公司经营管理层及核心员工间利益共享、风险共担的长效机制。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2018 年度，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）》以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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开符合有关法律、法规的要求。公司股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司章程的规定，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督 检查，相关记录及档案清晰完整。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理，纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、表决权等权利。公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使合法权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易等事项均已履行规定程序。

### 4、公司章程的修改情况

2018年度章程修改情况。陕西省数字证书认证中心股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年9月27日召开2017年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈陕西省数字证书认证中心股份有限公司股票发行方案（2017年第一期定向发行计划）〉的议案》、《关于修改陕西省数字证书认证中心股份有限公司章程的议案》等股票发行相关议案。具体修订内容公告如下：第一章第四条原为“公司注册资本为人民币6870万元”，修改为“公司注册资本为人民币6956.50万元”。（公告编号2018-020）

## （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><b>一、2018年01月30日，第二届董事会第五次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于变更全资子公司陕西省秦御天下信息技术有限责任公司注册资本及经营范围的议案》</p> <p>2、审议通过《关于授权董事会使用部分闲置自有资金购买不超过20000万元低风险理财产品的议案》</p> <p>3、审议通过《关于授权董事会使用部分闲置募集资金购买不超过500万元保本型理财产品的议案》</p> <p>4、审议通过《关于预计2018年度日常关联交易的议案》</p> <p>5、审议通过《关于提请召开2018年度第一次临时股东大会的议案》</p> <p><b>二、2018年04月17日，第二届董事会第六次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于2017年度总经理工作报告的议案》</p> <p>2、审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》</p> <p>3、审议通过《关于2017年度报告及摘要的议案》</p> <p>4、审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》</p> <p>5、审议通过《关于2018年度经营任务和财务预算报告的议案》</p> <p>6、审议通过《关于2017年度利润分配的议案》</p>

		<p>7、审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>8、审议通过《关于续聘北京金诚同达（西安）律师事务所为公司 2018 年度常年法律顾问的议案》</p> <p>9、审议通过《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>10、审议通过《关于提请授权公司董事会全权办理本次董事会相关议案》</p> <p>11、审议通过《关于公司召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p><b>三、2018 年 05 月 28 日，第二届董事会第七次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于终止 2017 年度利润分配的议案》</p> <p>2、审议通过《关于修改 2017 年度利润分配方案的议案》</p> <p>3、审议通过《关于公司召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p><b>四、2018 年 08 月 27 日，第二届董事会第八次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p>2、审议通过《2018 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p><b>五、2018 年 11 月 22 日，第二届董事会第九次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于公司投资设立全资子公司的议案》</p> <p>2、审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买不超过 20000 万元低风险理财产品的议案》</p> <p>3、审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买不超过 500 万元低风险理财产品的议案》</p> <p>4、审议通过《关于预计 2019 年度日常关联交易的议案》</p> <p>5、审议通过《关于提请召开 2018 年度第三次临时股东大会的议案》</p>
<p>监事会</p>	<p>5</p>	<p><b>一、2018 年 01 月 30 日，第二届监事会第五次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于授权董事会使用部分闲置募集资金购买不超过 500 万元保本型理财产品的议案》</p> <p>2、审议通过《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》</p> <p><b>二、2018 年 04 月 17 日，第二届监事会第六次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2、审议通过《关于 2017 年度报告及摘要的议案》</p> <p>3、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》</p>

		<p>4、审议通过《关于 2018 年度经营任务和财务预算报告的议案》</p> <p>5、审议通过《关于 2017 年度利润分配的议案》</p> <p><b>三、2018 年 05 月 28 日，第二届监事会第七次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于终止 2017 年度利润分配的议案》</p> <p>2、审议通过《关于修改 2017 年度利润分配方案的议案》</p> <p><b>四、2018 年 08 月 27 日，第二届监事会第八次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p><b>五、2018 年 11 月 22 日，第二届监事会第九次会议</b></p> <p>1、审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买不超过 500 万元低风险理财产品的议案》</p> <p>2、审议通过《关于预计 2019 年度日常关联交易的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p><b>一、2018 年 02 月 26 日，2018 年度第一次临时股东大会</b></p> <p>1、审议通过《关于变更全资子公司陕西省秦御天下信息技术有限责任公司注册资本及经营范围的议案》</p> <p>2、审议通过《关于授权董事会使用部分闲置自有资金购买不超过 20000 万元银行短期理财产品的议案》</p> <p>3、审议通过《关于授权董事会使用部分闲置募集资金购买不超过 500 万元保本型理财产品的议案》</p> <p>4、审议通过《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》</p> <p><b>二、2018 年 05 月 10 日，2017 年年度股东大会</b></p> <p>1、审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3、审议通过《关于 2017 年度报告及摘要的议案》</p> <p>4、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>5、审议通过《关于 2018 年度经营任务和财务预算报告的议案》</p> <p>6、审议通过《关于 2017 年度利润分配的议案》</p> <p>7、审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>8、审议通过《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>9、审议通过《关于提请授权公司董事会全权办理本次董事会相关议案》</p>

	<p>三、2018年06月13日，2018年度第二次临时股东大会</p> <p>1、审议通过《关于终止2017年度利润分配的议案》</p> <p>2、审议通过《关于修改2017年度利润分配方案的议案》</p> <p>四、2018年12月12日，2018年度第三次临时股东大会</p> <p>1、审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买不超过20000万元低风险理财产品的议案》</p> <p>2、审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买不超过500万元低风险理财产品的议案》</p> <p>3、审议通过《关于预计2019年度日常关联交易的议案》</p>
--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2018年度，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

2018年度，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，也未对公司管理层引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

2018年度，公司在确保内部规范治理同时，能自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。公司将不断提高信息披露工作的质量，加强与市场参与各方保持良好信息沟通，规范资本市场运作、保障好投资者的权益。

### (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

2018 年度，监事会的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立情况。公司主营业务为电子认证服务、信息安全咨询、信息安全产品开发与集成及基于数字证书的可信应用服务。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司拥有独立的技术支持中心、客户服务中心及营销中心等业务部门和业务系统，具有独立面向市场经营的能力。

2、资产独立情况。公司是由陕西省数字证书认证中心有限责任公司整体变更设立的股份公司，拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司拥有；公司目前租赁使用的主要办公用房，由公司独立与出租方黄河新时代签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

3、人员独立情况。公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。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均专职在公司工作并领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

4、财务独立情况。自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立作出财务决策，建立财务会计制度、资金管理规定和风险控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立情况。公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会

为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司的经营场所与实际控制人完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

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，从公司自身状况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，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、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司于2015年3月18日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《重大差错责任追究制度》。

2018年度，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范动作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

2018年度，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上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	希会审字(2019)1991 号
审计机构名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	西安市浐灞生态区浐灞大道一号浐灞外事大厦 6 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	王铁军、邱程红
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

希会审字(2019)1991 号

陕西省数字证书认证中心股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了陕西省数字证书认证中心股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王铁军

中国 西安市

中国注册会计师：邱程红

二〇一九年四月二十三日

## 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	八、（一）	15,551,726.51	20,222,519.32
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	八、（二）	1,824,314.58	2,255,119.84
预付款项	八、（三）	323,990.64	711,459.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（四）	337,359.14	170,074.20
买入返售金融资产			
存货	八、（五）	4,146,421.71	2,846,898.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（六）	95,746,280.28	95,673,570.34
<b>流动资产合计</b>		<b>117,930,092.86</b>	<b>121,879,641.76</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	八、（七）	3,312,000.00	3,441,600.00
固定资产	八、（八）	1,458,986.68	1,786,042.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、（九）	746,387.96	1,465,368.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、（十）	2,271,763.40	2,569,472.54
其他非流动资产			

<b>非流动资产合计</b>		7,789,138.04	9,262,483.52
<b>资产总计</b>		125,719,230.90	131,142,125.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	八、(十二)	1,927,639.37	2,637,386.67
预收款项	八、(十三)	14,932,945.65	17,527,549.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(十四)	878,018.52	1,050,094.86
应交税费	八、(十五)	365,995.42	282,175.57
其他应付款	八、(十六)	316,837.78	13,451.97
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>		18,421,436.74	21,510,658.72
<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>		18,421,436.74	21,510,658.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	八、(十七)	69,565,000.00	69,565,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	八、(十八)	6,909,662.87	6,909,662.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、(十九)	11,293,278.31	9,186,244.72
一般风险准备			
未分配利润	八、(二十)	19,310,038.01	23,552,895.90
归属于母公司所有者权益合计		107,077,979.19	109,213,803.49
少数股东权益		219,814.97	417,663.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>107,297,794.16</b>	<b>109,631,466.56</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>125,719,230.90</b>	<b>131,142,125.28</b>

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

## (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		13,381,839.38	18,636,007.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、(一)	1,805,319.88	2,253,810.34
预付款项		104,746.64	507,715.13
其他应收款	十四、(二)	248,511.23	162,375.84
存货		4,041,298.95	2,780,895.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		95,746,280.28	95,673,570.34
<b>流动资产合计</b>		<b>115,327,996.36</b>	<b>120,014,374.33</b>
<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	十四、(三)	3,030,000.00	2,030,000.00
投资性房地产		3,312,000.00	3,441,600.00
固定资产		1,409,579.62	1,712,138.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		746,387.96	1,465,368.96

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,271,763.40	2,569,472.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,769,730.98</b>	<b>11,218,579.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>126,097,727.34</b>	<b>131,232,954.03</b>
<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		1,864,559.37	2,614,306.67
预收款项		14,874,315.65	17,472,549.65
应付职工薪酬		767,073.40	1,049,534.16
应交税费		360,657.22	280,753.47
其他应付款		313,125.72	11,700.00
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>		<b>18,179,731.36</b>	<b>21,428,843.95</b>
<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>		<b>18,179,731.36</b>	<b>21,428,843.95</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		69,565,000.00	69,565,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,909,662.87	6,909,662.87
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		11,293,278.31	9,186,244.72
一般风险准备			
未分配利润		20,150,054.80	24,143,202.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>107,917,995.98</b>	<b>109,804,110.08</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>126,097,727.34</b>	<b>131,232,954.03</b>

### (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>		45,297,448.45	49,036,449.08
其中：营业收入	八、(二十一)	45,297,448.45	49,036,449.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		26,080,115.24	24,989,661.02
其中：营业成本	八、(二十一)	13,231,810.56	11,221,043.86
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	八、(二十二)	281,253.94	406,834.18
销售费用	八、(二十三)	1,814,049.65	2,083,914.59
管理费用	八、(二十四)	6,163,865.62	7,592,628.44
研发费用	八、(二十五)	4,196,289.36	3,537,575.63
财务费用	八、(二十六)	105,844.88	128,843.16
其中：利息费用			
利息收入		98,617.12	103,339.18
资产减值损失	八、(二十七)	287,001.23	18,821.16
加：其他收益	八、(二十八)	151,496.10	420,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(二十九)	4,433,994.51	3,553,568.48
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）	八、(三十)	-	5,775.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		23,802,823.82	28,026,131.54
加：营业外收入	八、（三十一）	1,630.18	303,063.38
减：营业外支出	八、（三十二）	-	3,623.90
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		23,804,454.00	28,325,571.02
减：所得税费用	八、（三十三）	3,181,676.40	3,119,005.99
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		20,622,777.60	25,206,565.03
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）		20,622,777.60	25,206,565.03
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		-197,848.10	-393,985.99
2. 归属于母公司所有者的净利润		20,820,625.70	25,600,551.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		20,622,777.60	25,206,565.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,820,625.70	25,600,551.02
归属于少数股东的综合收益总额		-197,848.10	-393,985.99
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.30	0.37
（二）稀释每股收益		0.30	0.37

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

**（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>	十四、（四）	45,093,682.00	49,035,138.40
减：营业成本	十四、（四）	13,408,544.50	10,741,496.24
税金及附加		276,991.46	404,537.35
销售费用		1,814,049.65	2,083,914.59
管理费用		5,316,287.98	10,788,390.51
研发费用		4,221,756.43	
财务费用		105,847.31	133,039.64
其中：利息费用			
利息收入		96,578.24	
资产减值损失		283,817.06	22,856.74
加：其他收益		150,000.00	420,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		4,433,994.51	3,553,568.48
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）			5,775.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,250,382.12	28,840,246.81
加：营业外收入		1,630.18	303,024.06
减：营业外支出			3,623.90
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		24,252,012.30	29,139,646.97
减：所得税费用		3,181,676.40	3,059,879.60
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		21,070,335.90	26,079,767.37
（一）持续经营净利润		21,070,335.90	26,079,767.37
（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>		21,070,335.90	26,079,767.37
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.30	0.37

(二) 稀释每股收益		0.30	0.37
------------	--	------	------

**(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		45,533,239.79	46,340,100.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八、(三十四).1	248,617.12	938,729.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>45,781,856.91</b>	<b>47,278,829.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,650,281.66	7,949,667.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,391,380.61	8,743,680.13
支付的各项税费		4,938,723.52	7,522,734.21
支付其他与经营活动有关的现金	八、(三十四).2	4,809,449.43	6,331,453.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,789,835.22</b>	<b>30,547,535.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,992,021.69</b>	<b>16,731,293.48</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		4,433,994.51	3,553,568.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,775.00
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	八、(三十四).3	215,000,000.00	90,000,000.00

<b>投资活动现金流入小计</b>		219,433,994.51	93,559,343.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,359.01	233,711.41
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	八、(三十四).4	215,000,000.00	95,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		215,140,359.01	95,233,711.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,293,635.50	-1,674,367.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,325,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			4,325,000.00
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		22,956,450.00	22,671,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,956,450.00	22,671,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-22,956,450.00	-18,346,000.00
<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>		-4,670,792.81	-3,289,074.45
加：期初现金及现金等价物余额		20,222,519.32	23,511,593.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,551,726.51	20,222,519.32

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

**(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		45,337,959.82	46,285,100.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		246,578.24	820,328.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		45,584,538.06	47,105,428.96
购买商品、接受劳务支付的现金		12,851,381.66	7,579,799.71
支付给职工以及为职工支付的现金		8,416,428.61	7,728,514.83

支付的各项税费		4,903,530.90	7,503,219.61
支付其他与经营活动有关的现金		5,014,120.14	6,721,132.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,185,461.31</b>	<b>29,532,666.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,399,076.75</b>	<b>17,572,762.10</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		4,433,994.51	3,553,568.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,775.00
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		215,000,000.00	90,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>219,433,994.51</b>	<b>93,559,343.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,789.01	176,812.41
投资支付的现金			
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		216,000,000.00	95,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>216,130,789.01</b>	<b>95,176,812.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,303,205.50</b>	<b>-1,617,468.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,325,000.00
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>			<b>4,325,000.00</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		22,956,450.00	22,671,000.00
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>22,956,450.00</b>	<b>22,671,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,956,450.00</b>	<b>-18,346,000.00</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>		<b>-5,254,167.75</b>	<b>-2,390,706.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额		18,636,007.13	21,026,713.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,381,839.38</b>	<b>18,636,007.13</b>

(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	69,565,000.00				6,909,662.87				9,186,244.72		23,552,895.90	417,663.07	109,631,466.56
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	69,565,000.00				6,909,662.87				9,186,244.72		23,552,895.90	417,663.07	109,631,466.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,107,033.59		-4,242,857.89	-197,848.10	-2,333,672.40
（一）综合收益总额											20,820,625.70	-197,848.10	20,622,777.60
（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								2,107,033.59	-25,063,483.59			-22,956,450.00
1. 提取盈余公积								2,107,033.59	-2,107,033.59			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-22,956,450.00			-22,956,450.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>69,565,000.00</b>				<b>6,909,662.87</b>			<b>11,293,278.31</b>	<b>19,310,038.01</b>	<b>219,814.97</b>		<b>107,297,794.16</b>

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	68,700,000.00				3,449,662.87				6,578,267.98		23,231,321.62	811,649.06	102,770,901.53
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	68,700,000.00				3,449,662.87				6,578,267.98		23,231,321.62	811,649.06	102,770,901.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	865,000.00				3,460,000.00				2,607,976.74		321,574.28	-393,985.99	6,860,565.03
（一）综合收益总额											25,600,551.02	-393,985.99	25,206,565.03
（二）所有者投入和减少资本	865,000.00				3,460,000.00								4,325,000.00
1. 股东投入的普通股	865,000.00				3,460,000.00								4,325,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,607,976.74		-25,278,976.74		-22,671,000.00

1. 提取盈余公积							2,607,976.74	-2,607,976.74		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-22,671,000.00		-22,671,000.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
<b>四、本年期末余额</b>	<b>69,565,000.00</b>			<b>6,909,662.87</b>			<b>9,186,244.72</b>	<b>23,552,895.90</b>	<b>417,663.07</b>	<b>109,631,466.56</b>

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

#### （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	69,565,000.00				6,909,662.87				9,186,244.72		24,143,202.49	109,804,110.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,565,000.00				6,909,662.87				9,186,244.72		24,143,202.49	109,804,110.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,107,033.59		-3,993,147.69	-1,886,114.10
（一）综合收益总额											21,070,335.90	21,070,335.90
（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									2,107,033.59		-25,063,483.59	-22,956,450.00
1. 提取盈余公积									2,107,033.59		-2,107,033.59	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,956,450.00	-22,956,450.00

4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>69,565,000.00</b>				<b>6,909,662.87</b>			<b>11,293,278.31</b>		<b>20,150,054.80</b>	<b>107,917,995.98</b>

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	68,700,000.00				3,449,662.87				6,578,267.98		23,342,411.86	102,070,342.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>68,700,000.00</b>				<b>3,449,662.87</b>				<b>6,578,267.98</b>		<b>23,342,411.86</b>	<b>102,070,342.71</b>

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	865,000.00				3,460,000.00				2,607,976.74		800,790.63	7,733,767.37
（一）综合收益总额											26,079,767.37	26,079,767.37
（二）所有者投入和减少资本	865,000.00				3,460,000.00							4,325,000.00
1. 股东投入的普通股	865,000.00				3,460,000.00							4,325,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,607,976.74		-25,278,976.74	-22,671,000.00
1. 提取盈余公积									2,607,976.74		-2,607,976.74	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,671,000.00	-22,671,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	69,565,000.00				6,909,662.87				9,186,244.72		24,143,202.49	109,804,110.08

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

陕西省数字证书认证中心股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由陕西省数字证书认证中心有限责任公司以净资产折股整体变更的股份有限公司。

陕西省数字证书认证中心有限责任公司是由原西安信息港有限责任公司分立而设立的公司，由分立前原公司股东西安市投资公司、西安市信息中心及西安黄河新时代电讯有限责任公司三方共同出资组建，2003年11月10日在陕西省工商行政管理局办理设立登记，现持有统一社会信用代码为91610000755214162L的营业执照。

2014年1月，陕西省数字证书认证中心有限责任公司以截至2013年12月31日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所审计的净资产折股整体变更为股份有限公司。

陕西省数字证书认证中心股份有限公司2014年11月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码831297。

公司住所：西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层701室；

注册资本：陆仟玖佰伍拾陆万伍仟元

企业法定代表人：尚永安

经营范围：电子认证服务；数字证书认证；电子安全信息服务；数字证书相关产品的开发和技术服务；数字证书的制作、管理；网络安全系统的设计、开发、集成、维修；安全网站设计、代理维护；提供安全电子商务解决方案；因特网接入服务、信息服务；信息系统安全集成服务；房屋租赁。（依据须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的公司主要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、公司主要会计政策、会计估计

#### （一）会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### （二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

#### （四）合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

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

在合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项目下单独列示。

### （五）合营安排

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### （六）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

### （七）应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方开据的发票或送货合同作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

##### （1）单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。

##### （2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1至2年	5.00	5.00
2至3年	10.00	10.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00
<b>3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款</b>		
单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。	
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。	

## （八）存货

### 1. 存货的分类

公司存货分为：原材料、产成品、库存商品、周转材料等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司各类存货的取得均以实际成本计价，发出时的成本以先进先出法计价。

### 3. 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整

存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### （九）长期股权投资

长期股权投资包括：公司对子公司的长期股权投资；公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

1. 投资成本确定对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益的份额分别确认当期投资损益和其他综合收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零

为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 本公司长期股权投资减值准备计提方法见本附注“四、(二十)所述方法计提减值准备”。

#### **(十) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注“四、(二十)”。

#### **(十一) 固定资产**

##### **1. 固定资产的确认条件**

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

##### **2. 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
电子设备	8	0	12.5
机器设备	8	0	12.5
运输设备	8	0	12.5
办公设备	8	0	12.5

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注“四、（二十）”。

### 4. 其他说明

（1）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（2）固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

（3）符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## （十二）在建工程

### 1. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3. 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注“四、（二十）”。

## （十三）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2. 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## （十四）无形资产

### 1. 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计

量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## 2. 无形资产的后续计量

### (1) 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司使用寿命有限的无形资产寿命估计如下：

无形资产类别	估计使用寿命	估计方法
软件	3-10 年	计算机技术更新周期

### (2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (十五) 研发支出

1. 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

2. 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

3. 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

4. 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1. 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
2. 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
3. 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## **(十七) 收入**

### **1. 销售商品**

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### **2. 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### **3. 让渡资产使用权**

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **(十八) 政府补助**

### **1. 政府补助类型**

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同

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

2.政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.会计处理

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当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企业两种情况进行会计处理。

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公司提供贷款的，公司选择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。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### **(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计

入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1. 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

3. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## **(二十) 资产减值**

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、递延所得税资产的资产减值，按以下方法确定：

1. 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2. 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

3. 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

4. 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

5. 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **（二十一）职工薪酬**

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利计划（设定提存计划），是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或根据相关规章或办法，向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### **（二十二）终止经营**

终止经营，是指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。

公司在利润表中按经营持续性分别列示持续经营损益和终止经营损益，反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

## 五、重要会计政策、会计估计的变更

1. 报告期重要会计政策变更。

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》[财会（2018）15号]，公司按照文件对财务报表格式及列报进行了调整。其中：因利润表增加“研发费用”项目，列报要求变化对可比期间数据进行追溯调整如下：

项目	调整前	调整数	调整后
管理费用	11,130,204.07	-3,537,575.63	7,592,628.44
研发费用		3,537,575.63	3,537,575.63

上述会计政策变更对公司报告期资产总额、负债总额、净资产、净利润无重大影响。

2. 报告期无重要会计估计变更。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以销售货物、应税劳务和服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17%/16%/6%/5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### （二）税收优惠及批文

2018年公司享受高新技术企业所得税优惠，按15%计缴企业所得税。高新技术企业证书编码GR201761000996，发证日期2017年10月18日，有效期3年。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

通过设立取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	有限责任	西安	电子证书认证	1,000.00	系统集成；计算机网络设备的研发销售

内蒙古一证通数字证书认证服务有限公司	有限责任	内蒙古	电子证书认证	999.00	电子认证服务
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	有限责任	西安	电子互联网标识	500.00	工业互联网标识解析技术开发与技术服务

接上表

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	2018年12月31日少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
			直接持股	间接持股				
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	150.00		100.00		100.00	是		
内蒙古一证通数字证书认证服务有限公司	243.00		51.00		51.00	是	219,814.97	
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司			100.00		100.00	是		

公司经2018年11月20日第二届董事会第九次会议审议通过，2018年11月21日设立全资子公司陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司，注册资本为伍佰万元人民币。截至2018年12月31日公司尚未出资，子公司尚未开展业务。

## （二）合并范围说明

1. 本报告期内公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。
2. 新设子公司陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司截至期末尚未出资，本报告期合并范围未发生实质变化。

## 八、合并会计报表项目注释

合并会计报表期末余额指2018年12月31日数据，期初余额指2017年12月31日数据，本期金额指2018年度数据，上期金额指2017年度数据。若无特别指明，货币单位为人民币元。

### （一）货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			11,971.36			14,016.97
银行存款			15,539,755.15			20,208,502.35
其他货币资金：						
<b>合计</b>			<b>15,551,726.51</b>			<b>20,222,519.32</b>

截至2018年12月31日，公司银行存款不存在抵押、冻结或存放在境外有或有潜在回收风险的情况。

### （二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,824,314.58	2,255,119.84
合计	<b>1,824,314.58</b>	<b>2,255,119.84</b>

## 1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,334,275.40	100.00	509,960.82	21.85
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>2,334,275.40</b>	<b>100.00</b>	<b>509,960.82</b>	<b>21.85</b>
<b>账面价值</b>				<b>1,824,314.58</b>

续上表

种类	期初余额			
	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应收账款				
按账龄划分的组合	2,483,590.40	100.00	228,470.56	9.20
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>2,483,590.40</b>	<b>100.00</b>	<b>228,470.56</b>	<b>9.20</b>
<b>账面价值</b>				<b>2,255,119.84</b>

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	762,210.00	32.65	22,866.30	926,835.40	37.32	27,805.06
1至2年	102,810.40	4.40	5,140.52	60,000.00	2.42	3,000.00
2至3年				1,397,930.00	56.29	139,793.00
3至4年	1,370,430.00	58.71	411,129.00	56,000.00	2.25	16,800.00
4至5年	56,000.00	2.40	28,000.00	3,505.00	0.14	1,752.50

5年以上	42,825.00	1.84	42,825.00	39,320.00	1.58	39,320.00
<b>合计</b>	<b>2,334,275.40</b>	<b>100.00</b>	<b>509,960.82</b>	<b>2,483,590.40</b>	<b>100.00</b>	<b>228,470.56</b>

3. 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。无通过重组等其他方式收回的应收账款。

4. 本报告期无实际核销应收账款。

5. 期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安交通大学医学院第一附属医院	非关联方	756,000.00	3-4年	32.39
陕西博蓝科技公司	非关联方	380,000.00	3-4年	16.28
陕西西部资信股份有限公司	非关联方	270,000.00	1年以内	11.57
天网软件股份有限公司	非关联方	220,000.00	3-4年	9.42
陕西省公共资源交易服务有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	8.57
<b>合计</b>		<b>1,826,000.00</b>		<b>78.23</b>

7. 期末应收账款中无应收关联方款项。

### （三）预付款项

1. 账龄分析

帐龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
1年以内	112,197.64	34.63	-	697,760.13	98.07	
1-2年	209,093.00	64.54	-	10,000.00	1.41	
2-3年	-			3,699.00	0.52	
3年以上	2,700.00	0.83	-			
<b>合计</b>	<b>323,990.64</b>	<b>100.00</b>		<b>711,459.13</b>	<b>100.00</b>	
			<b>323,990.64</b>			<b>711,459.13</b>

2. 期末余额前五名的单位

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山东同智伟业软件股份有限公司	非关联方	200,000.00	1-2年	项目未执行完
中国电信股份有限公司	非关联方	38,532.56	1年以内	尚未结算
北京天润融通科技股份有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	尚未结算
腾讯云计算（北京）有限责任公司	非关联方	12,798.20	1年以内	尚未结算
苏州威南机电科技有限公司	非关联方	9,900.00	1年以内	尚未结算
<b>合计</b>		<b>281,230.76</b>		

3. 期末预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

4. 公司报告期末无预付关联方账款情况。

#### （四）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	337,359.14	170,074.20
合计	<b>337,359.14</b>	<b>170,074.20</b>

##### 1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	349,528.94	100.00	12,169.80	3.48
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>349,528.94</b>	<b>100.00</b>	<b>12,169.80</b>	<b>3.48</b>
<b>账面价值</b>				<b>337,359.14</b>

续上表

种类	期初余额			
	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	176,733.03	100.00	6,658.83	3.77
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>176,733.03</b>	<b>100.00</b>	<b>6,658.83</b>	<b>3.77</b>
<b>账面价值</b>				<b>170,074.20</b>

##### 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	324,887.02	92.95	9,746.61	156,191.11	88.38	4,735.73

1至2年	14,100.00	4.03	705.00	9,821.92	5.56	491.10
2至3年	8,621.92	2.47	862.19	10,320.00	5.84	1,032.00
3至4年	1,520.00	0.44	456.00			
4至5年						
5年以上	400.00	0.11	400.00	400.00	0.22	400.00
<b>合计</b>	<b>349,528.94</b>	<b>100.00</b>	<b>12,169.80</b>	<b>176,733.03</b>	<b>100.00</b>	<b>6,658.83</b>

3. 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

4. 本报告期无实际核销其他应收款。

5. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金	129,347.08	89,733.11
保证金、押金	189,750.00	66,950.00
应收垫付款	9,655.94	
其他往来	20,775.92	20,049.92
<b>合计</b>	<b>349,528.94</b>	<b>176,733.03</b>

6. 期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

7. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
陕西中技招标有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	11.44	保证金
西安市房产信息中心	非关联方	82,500.00	1年以内	23.60	保证金
赵春暖	非关联方	82,090.98	1年以内	23.49	备用金
内蒙古永泽建设工程有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	8.58	保证金
西安市政府采购中心	非关联方	27,000.00	1年内/2-3年	7.72	保证金
<b>合计</b>		<b>261,590.98</b>		<b>74.83</b>	

8. 期末其他应收无应收关联方款项。

## （五）存货

1. 存货分类

	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	543,557.39		543,557.39	1,728,955.89		1,728,955.89
库存商品	105,122.76		105,122.76	66,003.38		66,003.38

包装物	62,897.36	62,897.36	55,351.82	55,351.82
生产成本	3,434,844.20	3,434,844.20	996,587.84	996,587.84
<b>合计</b>	<b>4,146,421.71</b>	<b>4,146,421.71</b>	<b>2,846,898.93</b>	<b>2,846,898.93</b>

2. 期末存货无成本高于可变现净值情况，故未计提存货跌价准备。

3. 期末无对外担保、抵押的存货。

#### (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	95,000,000.00	95,000,000.00
预交企业所得税	746,280.28	673,570.34
<b>合计</b>	<b>95,746,280.28</b>	<b>95,673,570.34</b>

#### (七) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	<b>5,400,000.00</b>			<b>5,400,000.00</b>
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	<b>5,400,000.00</b>			<b>5,400,000.00</b>
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	<b>1,958,400.00</b>			<b>1,958,400.00</b>
2. 本期增加金额	<b>129,600.00</b>			<b>129,600.00</b>
(1) 计提或摊销	129,600.00			129,600.00
(2) 累计折旧转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	<b>2,088,000.00</b>			<b>2,088,000.00</b>
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	<b>3,312,000.00</b>			<b>3,312,000.00</b>
2. 期初账面价值	<b>3,441,600.00</b>			<b>3,441,600.00</b>

**(八) 固定资产**

项目	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备	房屋建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 期初余额	<b>21,528,089.58</b>	<b>924,703.50</b>	<b>675,866.00</b>	<b>238,753.31</b>		<b>23,367,412.39</b>
2. 本期增加金额	70,248.57	4,129.00				74,377.57
(1) 外购	70,248.57	4,129.00				74,377.57
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	20,000.00					20,000.00
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产						
(3) 其他减少	20,000.00					20,000.00
4. 期末余额	<b>21,578,338.15</b>	<b>928,832.50</b>	<b>675,866.00</b>	<b>238,753.31</b>		<b>23,421,789.96</b>
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	<b>20,624,675.57</b>	<b>487,614.73</b>	<b>382,778.00</b>	<b>86,302.07</b>		<b>21,581,370.37</b>
2. 本期增加金额	214,652.20	83,573.97	53,164.80	30,041.94		381,432.91
(1) 计提	214,652.20	83,573.97	53,164.80	30,041.94		381,432.91
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	<b>20,839,327.77</b>	<b>571,188.70</b>	<b>435,942.80</b>	<b>116,344.01</b>		<b>21,962,803.28</b>
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	<b>739,010.38</b>	<b>357,643.80</b>	<b>239,923.20</b>	<b>122,409.30</b>	<b>1,458,986.68</b>
2. 期初账面价值	<b>903,414.01</b>	<b>437,088.77</b>	<b>293,088.00</b>	<b>152,451.24</b>	<b>1,786,042.02</b>

注：1. 期末未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

2. 期末固定资产不存在对外抵押、担保的情况。

### (九) 无形资产

项目	土地使用权	工商证书特许权	非专利技术	软件	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额		<b>2,980,000.00</b>		<b>1,874,539.25</b>	<b>4,854,539.25</b>
2. 本期增加金额				65,981.44	65,981.44
(1) 购置				65,981.44	65,981.44
(2) 内部研发					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		<b>2,980,000.00</b>		<b>1,940,520.69</b>	<b>4,920,520.69</b>
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额		<b>1,788,000.06</b>		<b>1,601,170.23</b>	<b>3,389,170.29</b>
2. 本期增加金额		596,000.00		188,962.44	784,962.44
(1) 摊销		596,000.00		188,962.44	784,962.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		<b>2,384,000.06</b>		<b>1,790,132.67</b>	<b>4,174,132.73</b>
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值		<b>595,999.94</b>		<b>150,388.02</b>	<b>746,387.96</b>

2. 期初账面价值		<b>1,191,999.94</b>		<b>273,369.02</b>	<b>1,465,368.96</b>
-----------	--	---------------------	--	-------------------	---------------------

**(十) 递延所得税资产**

## 1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	77,792.45	35,219.89
递延收入	2,193,970.95	2,534,252.65
可弥补亏损		
<b>合计</b>	<b>2,271,763.40</b>	<b>2,569,472.54</b>

## 2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	518,616.31	234,799.25
递延收入	14,626,473.00	16,895,017.68
可弥补亏损		
<b>合计</b>	<b>15,145,089.31</b>	<b>17,129,816.93</b>

## 3. 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末未确认递延所得税资产的暂时性差异	期初未确认递延所得税资产的暂时性差异
资产减值准备	3,514.31	330.14
可抵扣亏损	1,252,726.91	913,927.37
<b>合计</b>	<b>1,256,241.22</b>	<b>914,257.51</b>

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	期初未确认递延所得税资产的可损	备注
2018年			
2019年			
2020年	1,400.00	1,400.00	
2021年	225,239.85	225,239.85	
2022年	687,287.52	687,287.52	
2023年	338,799.54		
<b>合计</b>	<b>1,252,726.91</b>	<b>913,927.37</b>	

**(十一) 资产减值准备明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	228,470.56	281,490.26			509,960.82
坏账准备-其他应收账款	6,658.83	5,510.97			12,169.80
<b>合计</b>	<b>235,129.39</b>	<b>287,001.23</b>			<b>522,130.62</b>

**(十二) 应付账款**

## 1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	866,491.38	44.95	1,710,798.66	64.87
1 至 2 年	885,386.98	45.93	795,927.77	30.18
2 至 3 年	116,407.77	6.04	18,151.00	0.69
3 年以上	59,353.24	3.08	112,509.24	4.26
<b>合计</b>	<b>1,927,639.37</b>	<b>100.00</b>	<b>2,637,386.67</b>	<b>100.00</b>

2. 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

**(十三) 预收款项**

## 1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,786,226.65	99.02	17,471,701.41	99.68
1 至 2 年	146,719.00	0.98		
2 至 3 年			55,848.24	0.32
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>14,932,945.65</b>	<b>100.00</b>	<b>17,527,549.65</b>	<b>100.00</b>

2. 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3. 预收款项主要项目

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例(%)
证书费	非关联方	14,658,572.23	1 年以内	98.16
房租	非关联方	125,943.42	1 年以内	0.84
陕西方舟信息工程有限公司	非关联方	87,000.00	1-2 年	0.58
上海卓繁信息技术股份有限公司	非关联方	55,000.00	1-2 年	0.37
西安轩和电子科技有限公司	非关联方	2,800.00	1-2 年	0.02
<b>合计</b>		<b>14,929,315.65</b>		<b>99.97</b>

4. 账龄超过 1 年的无重要预收款项。

**(十四) 应付职工薪酬**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	1,050,094.86	8,527,632.10	8,704,297.46	873,429.50
二、离职后福利-设定提存计划		697,038.38	692,449.36	4,589.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,050,094.86</b>	<b>9,224,670.48</b>	<b>9,396,746.82</b>	<b>878,018.52</b>

## 1. 短期薪酬的披露

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	950,440.61	7,968,485.71	8,107,680.82	811,245.50
二、职工福利费		140,145.64	140,145.64	
三、社会保险费		313,946.89	311,981.78	1,965.11
1. 医疗保险费		287,683.97	285,917.59	1,766.38
2. 生育保险费		14,804.56	14,650.00	154.56
3. 工伤保险费		11,458.36	11,414.19	44.17
四、住房公积金		94,902.00	94,902.00	
五、工会经费	99,654.25	10,151.86	49,587.22	60,218.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>1,050,094.86</b>	<b>8,527,632.10</b>	<b>8,704,297.46</b>	<b>873,429.50</b>

## 2. 离职后福利的披露

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、养老保险费		669,515.98	665,014.46	4,501.52
二、失业保险费		27,522.40	27,434.90	87.50
三、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>697,038.38</b>	<b>692,449.36</b>	<b>4,589.02</b>

## (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	290,355.41	208,217.34
企业所得税		
印花税	1,725.10	1,158.63
城市维护建设税	21,105.59	14,368.04
教育费附加	14,855.40	10,262.88
水利基金	31.80	2,153.16

个人所得税	14,200.29	20,706.05
房产税	23,721.83	25,309.47
<b>合计</b>	<b>365,995.42</b>	<b>282,175.57</b>

### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	316,837.78	13,451.97
<b>合计</b>	<b>316,837.78</b>	<b>13,451.97</b>

#### 1. 其他应付款账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	305,137.78	1,751.97
1 至 2 年		1,600.00
2 至 3 年	1,600.00	100.00
3 年以上	10,100.00	10,000.00
<b>合计</b>	<b>316,837.78</b>	<b>13,451.97</b>

#### 2. 其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
房租物业费	283,401.12	
保证及质保金	11,600.00	11,600.00
代付款、代缴款	1,798.40	1,751.97
其他往来款	20,038.26	100.00
<b>合 计</b>	<b>316,837.78</b>	<b>13,451.97</b>

3. 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### 4. 其他应付关联方款项情况

详见本附注“九、(六) 关联方应收应付款项”

### (十七) 股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
股本	69,565,000.00	100.00			69,565,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>69,565,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>69,565,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,909,662.87			6,909,662.87
<b>合计</b>	<b>6,909,662.87</b>			<b>6,909,662.87</b>

**(十九) 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,186,244.72	2,107,033.59		11,293,278.31
任意盈余公积				
其他				
<b>合计</b>	<b>9,186,244.72</b>	<b>2,107,033.59</b>		<b>11,293,278.31</b>

**(二十) 未分配利润**

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上年末未分配利润		<b>23,552,895.90</b>	<b>23,231,321.62</b>
加：年初未分配利润调整数			
本年年初未分配利润		23,552,895.90	23,231,321.62
加：本期归属于母公司股东的净利润		20,820,625.70	25,600,551.02
减：提取法定盈余公积	10%	2,107,033.59	2,607,976.74
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		22,956,450.00	22,671,000.00
转作股本的普通股股利			
净资产折股转为资本公积			
期末未分配利润		<b>19,310,038.01</b>	<b>23,552,895.90</b>

2018年6月13日召开的股东大会审议通过，以公司2017年12月31日总股本69,565,000股为基数，向全体股东每10股派3.30元人民币现金红利（含税），共计派发现金红利22,956,450.00元（含税）。

**(二十一) 营业收入和营业成本**

## 1. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	44,867,987.04	48,589,107.31
其他业务收入	429,461.41	447,341.77
<b>营业收入合计</b>	<b>45,297,448.45</b>	<b>49,036,449.08</b>
主营业务成本	13,102,210.56	11,091,443.86
其他业务成本	129,600.00	129,600.00

营业成本合计	<b>13,231,810.56</b>	<b>11,221,043.86</b>
--------	----------------------	----------------------

## 2. 主营业务明细

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平台建设	1,604,543.97	305,871.50	789,559.76	279,680.78
自产软件	818,965.55	99,062.16	408,547.02	48,238.95
证书发放	41,948,312.16	12,542,066.68	47,389,589.85	10,763,447.51
其他服务	496,165.36	155,210.22	1,410.68	76.62
<b>合计</b>	<b>44,867,987.04</b>	<b>13,102,210.56</b>	<b>48,589,107.31</b>	<b>11,091,443.86</b>

## (二十二) 税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	5%		
城市维护建设税	7%	123,599.26	184,631.47
教育费附加	2% /3%	88,065.17	132,204.30
印花税		12,967.07	29,763.30
房产税	12%	56,622.44	60,235.11
<b>合计</b>		<b>281,253.94</b>	<b>406,834.18</b>

## (二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	1,234,155.74	1,234,012.33
业务招待费	186,953.40	230,114.70
办公费	227,822.26	393,257.07
差旅费	80,820.15	129,831.63
交通通讯费	72,474.42	58,418.84
宣传费	6,285.00	
其他	5,538.68	38,280.02
<b>合计</b>	<b>1,814,049.65</b>	<b>2,083,914.59</b>

## (二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	2,065,889.46	2,667,141.03
咨询费审计费	691,369.29	606,771.39
电暖费	293,321.96	318,702.62
折旧费	257,978.85	238,755.95

办公费	496,079.40	456,272.94
无形资产摊销费	566,672.20	490,760.13
房租及物业费	1,042,125.19	1,305,473.90
税费	68,867.60	89,013.68
网络费	99,293.02	139,415.09
电话费	140,325.48	89,468.27
汽车及交通费	80,738.31	67,884.34
业务招待费	235,090.14	137,953.16
差旅费	82,195.99	72,223.03
广告费	3,270.00	535.00
其他	40,648.73	102,833.02
装修费		809,424.89
<b>合计</b>	<b>6,163,865.62</b>	<b>7,592,628.44</b>

**(二十五) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
人员工资	3,112,788.37	1,984,145.89
直接投入	198,832.73	75,972.12
折旧费用与长期待摊费用	123,454.06	58,756.69
无形资产摊销	218,290.24	268,697.95
委托外部研究开发费用	383,946.24	1,077,494.16
其他费用	89,658.80	28,114.00
差旅交通费	69,318.92	44,394.82
<b>合计</b>	<b>4,196,289.36</b>	<b>3,537,575.63</b>

**(二十六) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	98,617.12	103,339.18
手续费	204,462.00	232,182.34
其他		
<b>合计</b>	<b>105,844.88</b>	<b>128,843.16</b>

**(二十七) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	287,001.23	18,821.16

合计	287,001.23	18,821.16
----	------------	-----------

**(二十八) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
网络完全和信息化建设补贴		420,000.00
高新技术奖励	150,000.00	
减免税款	1,496.10	
合计	151,496.10	420,000.00

**(二十九) 投资收益**

类别	本期金额	上期金额
产生投资收益的来源		
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他投资收益	4,433,994.51	3,553,568.48
合计	4,433,994.51	3,553,568.48

注：其他投资收益为购买理财产品取得的收益。

**(三十) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		5,775.00
其中：固定资产处置利得		
合计		5,775.00

**(三十一) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额
债务重组利得		
捐赠利得		

盘盈利得		
政府补助		300,000.00
其他	1,630.18	3,063.38
<b>合计</b>	<b>1,630.18</b>	<b>303,063.38</b>

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
双软企业增值税即征即退		
新三板挂牌补贴		
高新区创新驱动资金		300,000.00
<b>合计</b>		<b>300,000.00</b>

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失		
债务重组损失		
对外捐赠		
滞纳金和罚款		
非常损失		
盘亏损失		
其他		3,623.90
<b>合计</b>		<b>3,623.90</b>

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,883,967.26	2,635,409.69
递延所得税费用	297,709.14	483,596.30
<b>合计</b>	<b>3,181,676.40</b>	<b>3,119,005.99</b>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	23,804,454.00	28,325,571.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,570,668.10	3,540,696.38
子公司适用不同税率的影响	22,377.91	-101,759.49
调整以前期间所得税的影响		46,243.02
非应税收入的影响		

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,379.61	43,930.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,198.37	232,611.27
本期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		
研发费加计扣除的影响	-474,947.59	-214,470.11
税率变化的影响		-428,245.43
所得税费用	<b>3,181,676.40</b>	<b>3,119,005.99</b>

#### (三十四) 现金流量表项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	98,617.12	103,339.18
政府补助收现金	150,000.00	720,000.00
往来款		115,390.06
<b>合计</b>	<b>248,617.12</b>	<b>938,729.24</b>

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用及研发	3,874,054.98	5,249,369.31
销售费用	579,893.91	849,902.26
银行手续费	204,462.00	232,182.34
支付往来款	151,038.54	
<b>合计</b>	<b>4,809,449.43</b>	<b>6,331,453.91</b>

##### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回理财产品	215,000,000.00	90,000,000.00
<b>合计</b>	<b>215,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>

##### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	215,000,000.00	95,000,000.00
<b>合计</b>	<b>215,000,000.00</b>	<b>95,000,000.00</b>

#### (三十五) 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	20,622,777.60	25,206,565.03
加：资产减值准备	287,001.23	18,821.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	511,032.91	477,239.46
无形资产摊销	784,962.44	759,458.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-5,775.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,433,994.51	-3,553,568.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	297,709.14	483,596.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,299,522.78	-1,533,856.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	291,277.64	798,804.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,069,221.98	-5,919,991.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>13,992,021.69</b>	<b>16,731,293.48</b>
<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>		
现金的期末余额	15,551,726.51	20,222,519.32
减：现金的期初余额	20,222,519.32	23,511,593.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,670,792.81	-3,289,074.45

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	15,551,726.51	20,222,519.32
其中：库存现金	11,971.36	14,016.97

可随时用于支付的银行存款	15,539,755.15	20,208,502.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>15,551,726.51</b>	<b>20,222,519.32</b>

## 九、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为尚永安、朱玉玲夫妻二人，二人合计持有公司 54.3491% 的股份，其中尚永安为公司董事长。

原母公司—西安黄河新时代电讯有限责任公司，分别于 2018 年 4 月 2 日、4 月 9 日、4 月 13 日、4 月 18 日、4 月 24 日、4 月 26 日将其持有公司 23.48% 的股份转让给朱玉玲，转让后，西安黄河新时代电讯有限责任公司不再是公司的母公司。

### （二）本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	全资	有限责任公司	西安市高新区	苟世英	系统集成
内蒙古一证通数字证书认证服务公司	控股	有限责任公司	内蒙古	苟世英	电子认证服务
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	全资	有限责任公司	西安市高新区	盛昀	工业互联网标识解析技术开发与技术服务

续上表

子公司全称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	1000.00	150.00	100.00	100.00	91610131MA6TX75M52
内蒙古一证通数字证书认证服务公司	999.00	243.00	51.00	51.00	911501102MAOMYQNY8L
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	500.00		100.00	100.00	91610131MA6W7L5710

### （三）同一实际控制人控制的企业

关联方名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
西安黄河新时代电讯有限责任公司	有限责任公司	西安市高新三路九号信息港大厦 718	尚永安	房屋租赁、物业管理

接上表

关联方名称	注册资本	最终控制人	统一社会信用代码
西安黄河新时代电讯有限责任公司	3000 万	尚永安	91610131X239192552

#### （四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
苟世英	董事、总经理
盛昀	董事、副总经理
吴德	董事
朱东有	董事、财务总监
刘浩洁	监事会主席
王成林	监事
高昱	监事

#### （五）关联交易情况

##### 1. 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安黄河新时代电讯有限责任公司	物业等费	428,464.47	100.00	547,486.96	98.15
西安黄河新时代电讯有限责任公司	电、暖费	323,029.41	100.00	311,712.19	97.81
西安黄河新时代电讯有限责任公司	房屋租赁	590,745.73	100.00	717,690.96	100.00

##### 2. 关联担保情况

公司无关联方担保事项。

#### （六）关联方应收应付款项

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	西安黄河新时代电讯有限责任公司	283,401.12	

#### 十、或有事项

本公司截至资产负债表日无需要披露的或有事项。

#### 十一、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

根据 2019 年 4 月 23 日公司董事会决议，公司 2018 年度利润分配预案为：公司拟以公司现有股本 69,565,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.70 元人民币现金红利（含税），分红总额为 18,782,550.00 元（含税）。

### 十三、其他重要事项

本公司截至资产负债表日无需要披露的其他事项。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

会计报表期末余额指 2018 年 12 月 31 日数据，期初余额指 2017 年 12 月 31 日数据，本期金额指 2018 年度数据，上期金额指 2017 年度数据。若无特别指明，货币单位为人民币元。

#### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,805,319.88	2,253,810.34
合计	<b>1,805,319.88</b>	<b>2,253,810.34</b>

#### 1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,314,665.40	100.00	509,345.52	22.01
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>2,314,665.40</b>	<b>100.00</b>	<b>509,345.52</b>	<b>22.01</b>
<b>账面价值</b>				<b>1,805,319.88</b>

续上表

种类	期初余额			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,482,240.40	100.00	228,430.06	9.20
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>2,482,240.40</b>	<b>100.00</b>	<b>228,430.06</b>	<b>9.20</b>
<b>账面价值</b>				<b>2,253,810.34</b>

#### 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	743,950.00	32.14	22,318.50	925,485.40	37.28	27,764.56
1至2年	101,460.40	4.38	5,073.02	60,000.00	2.42	3,000.00
2至3年				1,397,930.00	56.32	139,793.00
3至4年	1,370,430.00	59.21	411,129.00	56,000.00	2.26	16,800.00
4至5年	56,000.00	2.42	28,000.00	3,505.00	0.14	1,752.50
5年以上	42,825.00	1.85	42,825.00	39,320.00	1.58	39,320.00
<b>合计</b>	<b>2,314,665.40</b>	<b>100.00</b>	<b>509,345.52</b>	<b>2,482,240.40</b>	<b>100.00</b>	<b>228,430.06</b>

3. 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。无通过重组等其他方式收回的应收账款。

4. 本报告期末实际核销应收账款。

5. 应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安交通大学医学院第一附属医院	非关联方	756,000.00	3-4年	32.66
陕西博蓝科技公司	非关联方	380,000.00	3-4年	16.42
陕西西部资信股份有限公司	非关联方	270,000.00	1年以内	11.66
天网软件股份有限公司	非关联方	220,000.00	3-4年	9.50
陕西省公共资源交易服务有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	8.64
<b>合计</b>		<b>1,826,000.00</b>		<b>78.88</b>

## （二）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	248,511.23	162,375.84
<b>合计</b>	<b>248,511.23</b>	<b>162,375.84</b>

### 1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	257,782.02	100.00	9,270.79	3.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<b>257,782.02</b>	<b>100.00</b>	<b>9,270.79</b>	<b>3.60</b>
<b>账面价值</b>				<b>248,511.23</b>

续上表

种类	期初余额			
	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	168,745.03	100.00	6,369.19	3.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<b>168,745.03</b>	<b>100.00</b>	<b>6,369.19</b>	<b>3.77</b>
<b>账面价值</b>				<b>162,375.84</b>

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	240,470.10	93.28	7,214.10	148,203.11	87.83	4,446.09
1至2年	6,770.00	2.63	338.50	9,821.92	5.82	491.10
2至3年	8,621.92	3.34	862.19	10,320.00	6.11	1,032.00
3至4年	1,520.00	0.59	456.00			
4至5年						
5年以上	400.00	0.16	400.00	400.00	0.24	400.00
合计	<b>257,782.02</b>	<b>100.00</b>	<b>9,270.79</b>	<b>168,745.03</b>	<b>100.00</b>	<b>6,369.19</b>

3. 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

4. 本报告期末实际核销其他应收款。

5. 按性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金	47,256.10	89,733.11

保证金、押金	189,750.00	66,950.00
其他往来	20,775.92	12,061.92
合计	<b>257,782.02</b>	<b>168,745.03</b>

6. 其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

7. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
陕西中技招标有限公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	15.52
西安市房产信息中心	非关联方	82,500.00	1 年以内	32.00
内蒙古永泽建设工程 项目管理有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	11.64
西安市政府采购中心	非关联方	27,000.00	1 年以内/2-3 年 年	10.47
王橘	非关联方	25,544.50	1 年以内	9.91
合 计		<b>205,044.50</b>		<b>79.54</b>

8. 其他应收无应收关联方款项。

### （三）长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资						
陕西秦御天下信息技术 有限责任公司	成本法	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		1,500,000.00
内蒙古一证通数字证书 认证服务有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00			1,530,000.00
合 计		<b>2,030,000.00</b>	<b>2,030,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>		<b>3,030,000.00</b>

续上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
对子公司投资						
陕西秦御天下信息技术 有限责任公司	100.00	100.00				
内蒙古一证通数字 证书认证服务公司	51.00	51.00				
合 计						

注：本报告期不存在向投资方转移资金受到限制的情况

### （四）营业收入及营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	44,664,220.59	48,587,796.63

其他业务收入	429,461.41	447,341.77
<b>营业收入合计</b>	<b>45,093,682.00</b>	<b>49,035,138.40</b>
主营业务成本	13,278,944.50	10,611,896.24
其他业务成本	129,600.00	129,600.00
<b>营业成本合计</b>	<b>13,408,544.50</b>	<b>10,741,496.24</b>

## 2. 主营业务明细

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平台建设	1,489,980.87	133,090.88	789,559.76	279,680.78
自产软件	818,965.55	99,062.16	408,547.02	48,238.95
证书发放	41,859,108.81	12,891,581.24	47,389,589.85	10,283,976.51
其他服务	496,165.36	155,210.22	100.00	
<b>合计</b>	<b>44,664,220.59</b>	<b>13,278,944.50</b>	<b>48,587,796.63</b>	<b>10,611,896.24</b>

## (五) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期金额	上期金额
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	21,070,335.90	26,079,767.37
加：资产减值准备	283,817.06	22,856.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	496,966.15	470,929.94
无形资产摊销	784,962.44	759,458.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		-5,775.00
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-4,433,994.51	-3,553,568.48
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	297,709.14	424,469.91
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,260,403.40	-1,467,852.67
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	408,796.56	824,216.49
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,249,112.59	-5,981,740.28
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,399,076.75</b>	<b>17,572,762.10</b>

<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	13,381,839.38	18,636,007.13
减：现金的年初余额	18,636,007.13	21,026,713.96
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	<b>-5,254,167.75</b>	<b>-2,390,706.83</b>

## 十五、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,496.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	4,433,994.51
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,630.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益总额	4,587,120.79
减：非经常性损益的所得税影响数	687,843.70
非经常性损益净额	3,899,277.09
其中：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	733.09
归属于母公司所有者的非经常性损益	3,898,544.00

## （二）净资产收益率及每股收益

### 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.25	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.65	0.24	0.24

## 十六、财务报表的批准

本公司 2018 年度财务报告已经公司董事会批准报出。

陕西省数字证书认证中心股份有限公司

2019 年 4 月 23 日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室。