

北京融海数据科技股份有限公司

Beijing Ronghai Data Technology Co. , Ltd.



融海数据

NEEQ:870628

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

海淀区金融办依据《促进国家科技金融创新中心建设发展的若干意见》，鼓励中小企业规范发展，特向新三板挂牌企业提供上市挂牌中介费用补贴资金，公司经过申请，2018 年 11 月收到 1,000,000.00 元的政府补助。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、融海数据、股份公司	指	北京融海数据科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	北京融海数据科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
期初、期末	指	2018 年 1 月 1 日、2018 年 12 月 31 日
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人赵平杰、主管会计工作负责人刘翠敏及会计机构负责人（会计主管人员）刘翠敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争的风险	随着企业 IT 架构的不断扩展，所需服务器、存储设备的数量越来越多，网络也变得更加复杂，新技术不断涌现，专业工具技术更替频繁。国外大型软件厂商，依托多年开发经验和高技术产品进入市场；国内也已经出现一批具有本土经验的产品提供商，IT 自动化运维的产品；此外，还有一些小型人员外包企业，各方在各个细分行业、不同规模用户的众多不同的市场进行竞争，使得本行业的竞争激烈，对公司业务有一定影响。
2、人才流失的风险	IT 软件与服务行业人员流动性比较大，是典型的以创新为主导的知识密集型、技术密集型、人才密集型的行业。充足的高端人才储备是 IT 软件与服务厂商竞争力的重要体现，高端人才的储备不足将制约着企业的进一步发展。公司在技术研发、市场营销、项目管理、运营管理等方面的中高级人才需求迫切，公司一直非常注重对核心技术人才的培养和引进，但随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对人才的争夺也将加剧，这有可能导致人才存在一定流失风险，从而对公司业务经营产生不利影响。
3、技术革新风险	信息系统运维服务要求相关企业对系统硬件、操作系统、系统软件等一系列运维环境相关的软硬件产品均有良好的技术储备。该行业技术发展迅速，如公司未能及时跟进市场变化，及时提供与新技术、新版本软件相关的服务能力，则将面临技术革新风险。

4、前五名客户集中和单一客户依赖的风险	公司主要服务于电信、银行、保险等对数据运维有较高要求的大型企事业单位。存在单一客户依赖的风险。如果公司后续服务水平或产品质量下降，持续创新能力不足，可能影响与主要客户的合作，或主要客户的发展战略、经营决策等作出较大调整，都将对公司经营产生不利影响。报告期内，公司第一大客户销售金额 2,642,282.04 元，占全年销售收入的 20.47%，前五大客户销售总额为 8,560,327.06 元，占全年销售收入的 66.30%。
5、客户采购政策调整的风险	公司的主要客户集中在电信、银行和保险等对数据运维有较高要求的大型企事业单位，其采购政策会根据公司总体运营目标和方针政策的变化而不断调整。将会给公司业务拓展和运营管理带来一定的风险。
6、成本增加的风险	公司的主要客户集中在电信、银行和保险等大型企业单位，这些企业在服务验收、付款流程方面一般都需要相对较长的时间，加上信息系统的开发、定制存在客户需求经常变化的问题，会引起开工期的拖延及收款时间的延后，最终导致开发成本的增加。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京融海数据科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ronghai Data Technology Co., Ltd./Ronghai Data
证券简称	融海数据
证券代码	870628
法定代表人	赵平杰
办公地址	北京市海淀区中关村南大街 6 号中电信息大厦 1502-1503 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨立群
职务	董事会秘书
电话	010-82193399
传真	010-82193398
电子邮箱	yanglq@ronghai.com
公司网址	www.ronghai.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村南大街 6 号中电信息大厦 1502-1503 室 100086
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 8 月 10 日
挂牌时间	2017 年 1 月 11 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—6520 软件开发-信息系统集成服务
主要产品与服务项目	系统软件产品及运营维护服务、信息系统自动化运营维护业务、信息系统运营维护分析业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵平杰
实际控制人及其一致行动人	赵平杰

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	91110108700046202J	否
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 6 号 中电信息大厦 1502-1503 室	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层，010-68573137
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	谭寿成、吴建华
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

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	12,911,085.02	31,706,514.30	-59.28%
毛利率%	25.69%	39.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,106,644.23	589,458.70	-1,984.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,125,557.70	421,025.75	-2,980.00%
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）	-393.16%	7.29%	-
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）	-429.23%	5.21%	-
基本每股收益	-1.11	0.06	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,820,560.51	22,714,343.42	-34.75%
负债总计	17,548,907.49	14,336,046.17	22.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	-2,728,346.98	8,378,297.25	-132.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.2728	0.8378	-132.56%
资产负债率%（母公司）	118.41%	63.11%	-
资产负债率%（合并）	118.41%	63.11%	-
流动比率	0.66	1.27	-
利息保障倍数	-10.61	1.29	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,549,461.45	-3,206,004.64	51.67%
应收账款周转率	1.13	2.57	-
存货周转率	164.82	149.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-34.75%	-6.36%	-
营业收入增长率%	-59.28%	24.29%	-
净利润增长率%	-1984.21%	106.25%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	1,195,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,021.73
非经常性损益合计	1,198,721.73
所得税影响数	179,808.26
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,018,913.47

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	13,999,591.37	-	10,719,550.43	-
应收票据及应收账	-	13,999,591.37	-	10,719,550.43

款				
管理费用	6,761,269.34	3,317,232.45	9,351,109.54	4,381,275.10
研发费用	-	3,444,036.89	-	4,969,834.44

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《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），根据该文件，本期会计政策变更并进行了调整重述。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于信息科技咨询和系统集成服务行业的服务提供商，公司专注与两大核心业务领域，即 IT 运维和大数据分析。公司的 IT 运维产品与服务包括：

（一）系统软件运维支持服务，主要向客户提供主流数据库、中间件、电信域名系统（DNS）的专家级技术支持服务；

（二）IT 运维自动化解决方案，以公司研发的 GreenLight 软件为核心，将日常 IT 运维中的工作自动化，提升客户的运维效率、运维质量和服务水平；

（三）应用性能管理产品：向客户提供第三方产品（如 Dynatrace）和部署服务；

（四）IT 运维外包服务：派遣驻场人员为客户提供持续高质量运维服务。

大数据分析业务包括：

（一）互联网数据分析业务：对企业运行过程中产生的大量来自互联网（包括 PC 端和移动端）的数据进行分析，帮助企业了解客户行为、业务运行方面的问题、特点、趋势，以便改进业务流程和营销策略、减少潜在问题与隐患；

（二）运维大数据分析：通过 IT 系统运行时关键指标的持续监控，积累相关数据并进行数据挖掘分析，构建保证 IT 系统成功运行的数据模型，帮助企业了解 IT 运维的问题、特点和趋势，对可能发生的故障预警。

公司拥有 47 项软件著作权，1 项专利，自主研发的软件产品主要包括 GreenLight 自动化运维软件，AutoSwitch 灾备自动化切换软件，AutoCheck 自动化配置比对软件，DataQ 运维数据分析软件，Websights/Appsights 互联网访客行为分析软件。

公司主要为对信息系统高度依赖的银行、保险、电信、交通等行业客户提供系统维护服务、第三方软件及自主软件产品及部署、定制开发、运行维护等服务。

公司采用直接销售的模式开拓业务，主要以投标和议标两种模式取得销售合同。收入来源包括与为客户提供信息系统维护服务收取服务费，向客户销售自主软件以及第三方软件产品收取产品费用，以及为客户开发应用系统收取软件开发费。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、经营情况回顾

报告期内，为应对激烈的市场竞争，公司在销售策略、客户选择以及和大客户的合作方式方面进行了调整。第一，公司持续调整销售策略，以销售自有产品为主，主动放弃一些粘性较差、面临低价竞争方可获得的项目；第二，积极寻求渠道客户，在核心业务方面深耕客户资源，加大与渠道客户的合作；第三，公司与客户的业务模式发生变化，由主要供应商转变为服务外包商。第四，为应对激烈的市场竞争，公司持续加大研发投入，开发适应市场需要的新产品。

随着企业 IT 架构的不断扩展，新技术不断涌现，专业工具技术更替频繁。国外大型软件厂商，本土经验的产品提供商，此外，还有一些小型人员外包企业，各方在各个细分行业、不同规模用户的众多不同的市场进行竞争，使得本行业的竞争激烈，对公司业务有一定影响。

公司最大的客户为中国人民财产保险公司，公司连续多年向其销售 Informix 数据库系统并提供现场技术支持服务，年均合同额为 1500 万元。由于向供应商采购 Informix 数据库所需资金较多且账期较短，公司面临的资金压力较大，因此 2018 年公司转变合作的业务模式，推荐并协助福建星瑞格有限公司成为人保财险的主要供应商，福建星瑞格再将合同中的 Informix 技术支持服务转包给公司，从而公司成为了服务外包商，合同金额为 450 万元。公司已经在规定的时间内完成了服务，但由于福建星瑞格没有履行合同进行验收和支付服务款，因此按照谨慎性原则报告期内暂不确认收入，待验收完毕后再确认，导致本期主营业务收入大幅减少、经营性现金流量不足。

报告期内，公司实现营业收入 12,911,085.02 元，较上年同期的 31,706,514.30 元减少了 18,795,429.28 元，同比降低了 59.28%；扣非前净利润为-11,106,644.23 元，较上年同期的 589,458.70 元降低了 1984.21%，经营状况大幅下滑。

2、经营计划

2019 年度，公司将继续采取扎实的措施降低成本，拓展销售，改善现金流，进一步改善经营状况，具体有：

(1) 调整销售策略，以销售自有产品和服务为主。经过多年的研发投入，公司已经成功研发出 AutoSwitch、WebSights、AutoCheck 等一系列自有产品，并已经得到市场的认可和客户的好评。未来公司将以销售自有产品为主，逐步减少代理产品的销售比例，提高公司整体的盈利水平。

(2) 积极寻求渠道客户，加大与渠道客户的合作。2018 年公司开始尝试渠道客户合作策略，并取得了很好的效果。在该种服务模式下，管理成本低、客户粘性强、签约时间长、收款时间短，资金周转快。2019 年公司还将与多家渠道客户展开合作，利用他们的客户资源的优势，销售公司自有产品及服务。通过不断深入渠道销售策略，逐步增加销售收入、降低人工成本，提高公司的盈利能力并加快资金的周转速度；

(3) 积极开拓融资渠道，利用多种方式进行融资，实现公司现金流的逐渐好转。

(4) 建立和完善项目管理制度，合理控制项目成本。通过编制项目预算合理筹划现金流入和现金流出，科学安排资金，降低库存，控制费用支出，减少企业营运资金的占用量，避免现金的不必要浪费。同时建立健全资金预算管理制度，通过资金收支预算，可以使公司能够及早对资金的短缺进行调度安排，积极拓宽融资渠道筹集资金，满足公司正常经营和发展中的资金使用需求。

(5) 加强信用管理，提高资金使用效率。加强应付账款和应收账款管理，公司对外采购时采用分期付款的方式，并向供应商争取更长的账期。对外销售时，增加首付款的比例，减少收货和验收环节的时间，加速收款。对于大额的资金支出尽量压缩一次性付款的比例，延长付款期限，分期延期支付。

(二) 行业情况

在公司当前所处的软件和信息技术服务行业中,公司专注于 IT 运维和大数据分析两个细分行业。

在 IT 运维细分行业,最近几年金融、电信、交通等行业其业务高度依赖的 IT 系统重大故障时有发生,因此在这些行业,灾备系统的建设越来越得到重视,投入也逐年加大。公司研发的 AutoSwitch 灾备自动化软件对灾备系统的高效运行能够起到关键的作用,具有较大的竞争优势,已经在多个行业得到客户的认可。经过公司多年的实践,IT 运维产品的成功实施离不开切实针对用户痛点的定制服务,以及持续不断的优化迭代工作等现场技术支持服务。使用公司研发的 GreenLight 自动化运维平台再加上定制、优化、驻场服务能够切实提高客户 IT 系统的运行效率,确保可用性,同时降低运维成本。再加上公司研发的 DataQ 运维数据分析系统、AutoCheck 自动化配置比对软件,公司已经形成了一套完整的 IT 运维解决方案,并且已经获得多个客户的认可与采用。

在大数据分析细分行业的一个显著变化就是随着移动客户端逐渐超越传统 PC 客户端,移动互联网数据的大幅增加,由此产生移动互联网数据分析的大量客户需求。在银行业,手机银行已经逐渐取代网上银行,多数银行内部专门成立了直销银行、大力发展移动互联网金融业务。为此本公司开发了用于手机 APP 访客行为分析软件 Appsights,结合之前研发的 Websights,提供了一套完整的互联网数据分析解决方案。针对银行业,公司开发了直销银行用户行为分析解决方案并开始在一些中小银行进行推广。

2018 年度公司继续投入研发力量针对以上产品进行技术优化和客户化定制改造,加大了银行、保险等行业客户特别是中小银行客户的开拓力度,取得了丰硕的成果,销售额大幅增长,尤其是自主研发的产品和解决方案逐渐得到客户的认可。但是由于软件产品的推广、实施、验收等需要经历较长的时间跨度,产品和解决方案需要持续不断的迭代、完善,真正体现在销售业绩和盈利上面还需要一定的时间。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,467,930.75	16.65%	3,897,968.50	17.16%	-36.69%
应收票据与应收账款	8,833,135.95	59.60%	13,999,591.37	61.63%	-36.90%
存货	116,428.04	0.79%			100.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,206,855.22	21.64%	3,472,207.60	15.29%	-7.64%
在建工程					
短期借款	9,000,000.00	60.73%	11,000,000.00	48.43%	-18.18%
长期借款					
资产总计	14,820,560.51	100%	22,714,343.42	100%	34.75%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金减少原因: 1、报告期内,公司与主要的客户中国人民财产保险公司改变合作方式,由直接供应商变为外包服务商,福建星瑞格有限公司成为其直接供应商,将技术服务转包给公司,而福建星瑞格没有按照合同条款履约,未支付任何服务款,导致公司货币资金减少; 2、北京银行 400 万元借款于 2018 年 7 月到期,还款后,2018 年新的授信额度为 200 万元,短期银行借款减少 200 万元;

应收票据与应收账款减少原因：报告期内公司加强应收账款管理，增加首付款的比例，减少收货和验收环节的时间，加速收款。

存货增加原因：报告期内，存货为采购的技术服务，根据技术服务项合同收入的确认原则，按照合同约定的服务期间或按照工作量确认收入，同时结转相应的成本，因此本期只确认了部分技术服务成本，剩余部分将在下期确认完毕。

固定资产减少原因：报告期内，公司仅添置了少量办公设备，固定资产原值变化较小，减少部分为计提的房屋与土地使用权的折旧

短期借款减少原因：报告期内，北京银行 400 万元借款于 2018 年 7 月到期，还款后，2018 年新的授信额度为 200 万元，短期银行借款减少 200 万元；

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	12,911,085.02	-	31,706,514.30	-	-59.28%
营业成本	9,594,563.16	74.31%	19,031,086.17	60.02%	-49.58%
毛利率%	25.69%	-	39.98%	-	-
管理费用	5,232,656.66	40.53%	3,317,232.45	10.46%	57.74%
研发费用	4,506,951.77	34.91%	3,444,036.89	10.86%	30.86%
销售费用	3,854,886.73	29.86%	4,949,095.45	15.61%	-22.11%
财务费用	862,976.30	6.68%	525,635.09	1.66%	64.18%
资产减值损失	189,771.55	1.47%	159,329.99	0.50%	19.11%
其他收益	296,562.06	2.30%	303,000.00	0.96%	-2.12%
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	0	-	0	-	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-11,133,821.39	-86.23%	345,563.96	1.09%	-3321.93%
营业外收入	1,003,227.62	7.77%	847.05	0.0027%	118337.83%
营业外支出	205.89	0.0016%	166,390.64	0.52%	-99.88%
净利润	-11,106,644.23	-86.02%	589,458.70	1.86%	-1984.21%

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司实现营业收入 12,911,085.02 元，较上年同期的 31,706,514.30 元减少了 18,795,429.28 元，同比降低了 59.28%。主要原因为：

(1) 市场竞争加剧，公司签订的合同数量和金额大幅减少；

(2) 公司与主要客户中国人民保险公司转变合作关系，成为直接供应商福建星瑞格有限公司的服务外包商，合同金额由 1500 万变更为 450 万元，公司已经在规定的时间内完成了服务，但由于福建星瑞格没有履行合同进行验收和支付服务款，因此按照谨慎性原则报告期内暂不确认收入，待验收完毕后再确认。

2、报告期内，营业成本 9,594,563.16 元，较上年同期的 19,031,086.17 元减少 9,436,523.01 元，同比下降 49.58%。主要原因为：公司与主要客户中国人民保险公司转变合作关系，由主要供应商变为服务外包商，不再需要进行 IBM 原厂采购，而上期公司为该客户的采购成本为 7,252,748.72 元。

3、报告期内，管理费用为 5,232,656.66 元，较上年同期的 3,317,232.45 元增加了 1,915,424.21 元，同比增长 57.74%。主要原因为：公司在中国人民财产保险项目上常年派驻 7-8 人进行技术服务，其人力成本约 180 万元即为该项目的成本，由于该项目报告期内未确认收入，因此也没有结转成本，仍然留存在管理费用中。

4、报告期内，研发费用为 4,506,951.77 元，较上年同期的 3,444,036.89 元增加了 1,062,914.88 元，增长了 30.86%。主要原因为：公司持续加大研发投入，研发自有的产品，目前 Auto Switch、Auto Check、Auto Delivery 等产品日臻成熟与完善。

5、报告期内，销售费用为 3,854,886.73 元，较上年同期的 4,949,095.45 元减少了 1,094,208.72 元，同比降低 22.11%。主要原因为：

- (1) 公司通过费用预算、KPI 考核等措施严格控制费用支出；
- (2) 公司进行人事改革，通过取消、合并部门职责等方式精简人员编制，减少人工成本支出；
- (3) 经过前期的市场培育和客户沟通，销售人员减少了市场运营投入和差旅办公等费用支出。

6、报告期内，财务费用为 862,976.30 元，较上年同期的 525,635.09 元增加了 337,341.21 元，增长了 64.18%。主要原因为：报告期内由于公司自有资金不足，股东赵平杰先生向公司提供借款，一部分用于补充日常经营资金，一部分用于偿还银行借款，部分借款为有息借款，导致财务费用较高。

7、报告期内，营业利润为-11,133,821.39 元，较上年同期的 345,563.96 元减少了 11,479,385.35 元，同比降低 3321.93%。主要原因为：

(1) 报告期内，公司转变销售策略，积极开拓渠道客户，并主动放弃了一些低价竞争项目，努力推广自有产品，但由于市场竞争激烈，时间较短，效果未能在报告期内显现，客户数量和合同额大幅减少。

(2) 公司转变与主要客户中国人民财产保险公司的合作关系，成为直接供应商福建星瑞格有限公司的服务外包商，合同金额由 1500 万变更为 450 万元，但由于福建星瑞格没有履行合同进行验收和支付服务款，因此按照谨慎性原则报告期内暂不确认收入，待验收完毕后再确认，导致营业利润减少约 425 万元。

(3) 报告期内，公司人员未发生重大变化，销售费用与管理费用与上期基本持平。为配合销售策略转变，公司持续加大研发支出，研发费用较上期增加了 1,062,914.88 元，增长了 30.86%。

(4) 报告期内，公司的现金流状况持续恶化，为补充日常流动资金需求，偿还到期的银行借款，报告期内由于公司自有资金不足，股东赵平杰先生向公司提供借款，一部分用于补充日常经营资金，一部分用于偿还银行借款，部分借款为有息借款，导致财务费用较高。报告期内财务费用为 862,976.30 元，较上年同期的 525,635.09 元增加了 337,341.21 元，增长了 64.18%。

综上所述，报告期内，销售收入大幅减少，期间费用持续增加，导致经营利润大幅降低。

8、报告期内，营业外收入为 1,003,227.62 元，海淀区金融办依据《促进国家科技金融创新中心建设发展的若干意见》，鼓励中小企业规范发展，特向新三板挂牌企业提供上市挂牌中介费用补贴资金，公司经过申请，得到 1,000,000.00 元的政府补助。

9、报告期内，净利润为-11,106,644.23 元，较上年同期的 589,458.70 元减少了 11,696,102.93 元，降低了 1984.21%。主要原因为营业利润大幅降低。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	12,911,085.02	31,706,514.30	-59.28%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	9,594,563.16	19,031,086.17	-49.58%

其他业务成本	0	0	
--------	---	---	--

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统软件产品及运营维护服务	7,245,146.54	56.12%	25,365,698.94	80.00%
信息系统运营维护分析业务	2,192,740.69	16.98%	2,802,136.12	8.84%
信息系统自动化运营维护业务	3,473,197.79	26.90%	3,538,679.24	11.16%
合计	12,911,085.02	100.00%	31,706,514.30	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

1、报告期内，系统软件产品及运营维护服务收入为 7,245,146.54 元，较上年同期的 25,365,698.94 元减少了 18,120,552.40 元，同比降低 71.44%，主要原因为：

（1）系统软件产品及运营维护业务是公司的传统业务，毛利率呈逐年降低的趋势，2018 年公司转变营销策略，主动放弃一些粘性较差、利润率偏低、可持续性较差的项目，导致客户数量和销售额均有所减少；

（2）客户的业务发展和采购需求发生变化，上期，中国电信集团进行大规模升级改造工程，采购需求较大，陕西分公司、新疆分公司在原有业务合作的基础上，额外签订了 DNS 系统扩容工程的销售合同，合同金额分别为 249 万 和 264 万。系统扩容后能够满足业务发展的需要，短期内不会再有更大的需求，报告期内，公司仅为其提供正常的运行维护服务；

（3）报告期内，公司转变与主要客户中国人民财产保险公司的合作关系，成为直接供应商福建星瑞格有限公司的服务外包商，合同金额由 1500 万变更为 450 万元，而福建星瑞格有限公司未按照合同履行，按照谨慎性原则，报告期内未确认收入，导致系统软件产品及运营维护业务收入减少约 1252 万元。

2、报告期内，信息系统运营维护分析业务收入为 2,192,740.69 元，较上年同期的 2,802,136.12 元，减少 609,395.43 元，同比下降 21.75%，主要原因为：

信息系统运营维护分析业务本期营业收入大幅下降但毛利率却略有增长，目前该业务块主要为 Webtrends 产品的销售和服务，公司自有产品 Websights 所占的比例较小，变动主要是由以下几个原因造成的：首先 Webtrends 厂商对新老客户的定价政策不同，给予老客户的折扣较高而新客户的折扣较低，因此本期的客户主要为老客户续约，新客户的开拓受价格的影响而进展缓慢；其次，部分客户因为自身技术服务能力的提高和购买需求的不均衡性，导致客户数量减少和本期销售收入的减少。未来公司将把主要精力用在与客户业务深度融合的应用解决方案上来实现业务增长和提高业务的可持续性。

3、报告期内，信息系统自动化运营维护业务收入为 3,473,197.79 元，较上年同期的 3,538,679.24 元减少 65,481.45 元，与上年基本持平。主要原因为：

信息系统自动化运营维护业务主要是由公司自有产品 AutoSwitch、AutoCheck, AutoDelivery 销售、技术开发、运维服务外包等几类组成的，公司在运维自动化和运维管理领域积累了丰富的技术和经验，公司自有产品 AutoSwitch、AutoCheck 技术非常成熟，销售额逐年增加。报告期内，公司中标外管局灾备切换项目，并已实施完毕，并和南京南瑞通信有限公司签订了逾 100 万元的销售合同，该合同将于 2019 年开始实施，且 2019 年公司还将陆续外管局、国家电网等客户实现合作，信息系统自动化运营维护业务收入将实现持续增长。

(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	北京中烟信息技术有限公司	2,642,282.05	20.47%	否
2	青岛银行股份有限公司	2,146,132.07	16.62%	否
3	中国电信股份有限公司	1,337,735.85	10.36%	否
4	勤智数码科技股份有限公司	1,293,103.45	10.02%	否
5	建信财产保险有限公司	1,141,073.64	8.84%	否
合计		8,560,327.06	66.30%	-

(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	北京天维科技有限公司	3,920,909.41	49.28%	否
2	神州数码（中国）有限公司	1,294,381.03	16.27%	否
3	北京众望和平国际商务有限公司	538,436.69	6.77%	否
4	北京点激科技有限公司	424,528.30	5.34%	否
5	北京业主行网络科技有限公司	360,377.35	4.53%	否
合计		6,538,632.78	82.18%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,549,461.45	-3,206,004.64	51.67%
投资活动产生的现金流量净额	-8,116.97	-7,349.57	-10.44%
筹资活动产生的现金流量净额	127,540.67	-1,553,624.87	108.21%

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,549,461.45 元，比上年同期-3,206,004.64 元增加 1,656,543.19 元，增加的主要原因为：

报告期内，经营活动现金流量净额依然为负数，经营活动现金流入减少了 9,744,388.70 元，经营活动现金流出比上年同期减少了 11,400,931.89 元。主要是受两方面影响：

（1）报告期内公司签订的销售合同大幅减少，销售收入降低，应收账款大幅减少；

（2）公司与主要客户中国人民财产保险有限公司转变合作关系后，合同金额由 1500 万元变更为 450 万元，现金流入大幅减少，同时不需要进行 IBM 原厂采购，现金流出同时大幅减少，均约为 1000 万元，流入和流出基本相抵。但由于其直接供应商福建星瑞格有限公司未履约，报告期内未按照合同支付服务款，影响现金流入 360 万元。

（3）北京天维科技有限公司为公司主要的服务外包商，由于公司的资金状况不佳，已和天维申请延长应付账款的账期，现金流出减少。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-8,116.97 元，与上年同期-7,349.57 元基本持平，均为采购少量的固定资产。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 127,540.67 元，比上年同期的-1,553,624.87 元增加 1,681,165.54 元，增加的主要原因为：

（1）报告期内，偿还首融在线短期借款 100 万元，由于贷款政策变更，公司未能申请到新的借款。

（2）报告期内，偿还北京银行短期借款 1100 万元，重新获得短接借款 900 万元；

（3）报告期内，为弥补公司日常经营资金的不足，报告期内赵平杰先生用自有资金向公司提供借款 1052 万元，截至报告期末，公司已经偿还了 652 万元，尚有 400 万元借款没有支付。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有一家参股公司，即北京诚利通数码技术有限公司，无控股子公司或全资子公司。报告期内，公司持有北京诚利通数码技术有限公司 10%的股权，公司实际控制人赵平杰担任其董事。北京诚利通数码技术有限公司于 2016 年 1 月 10 日召开的股东会，为了其业务发展需要拟将注册资本增加至 200 万元，其中公司承诺以货币出资 14.44 万元，并在 2020 年 12 月 30 日前认缴。截至本报告期末，公司尚未完成出资。

北京诚利通数码技术有限公司，成立于 2002 年 9 月 25 日，经营范围为技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；公共关系服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；计算机维修。北京诚利通数码技术有限公司的主要研究开发领域为：数字签名与数字印章技术的研究与开发。北京诚利通数码技术有限公司与公司的主营业务没有任何关联，不存在同业竞争，公司参股目的是为了获得投资收益。

因以前年度北京诚利通数码技术有限公司净资产已为负数，出于谨慎性考虑，公司全额计提减值准备。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更：2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-13,999,591.37
	应收票据及应收账款	13,999,591.37
2	管理费用	-3,444,036.89
	研发费用	3,444,036.89

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，我公司承担并履行相应的社会责任，招聘一名残疾人加入公司。报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

本公司 2018 年度净亏损 1,110.66 万元，截至 2018 年 12 月 31 日累计亏损人民币 1,994.97 万元，净资产为-272.83 万元。公司的持续经营遇到困难。

形成这种不利情况的主要原因为：

- 1、境内外新产品、新技术的出现，境内新的技术服务提供者加入，导致行业竞争激烈。
- 2、公司业务模式发生变化，由产品、技术服务供应商转变为技术服务供应商。

针对本年度的不利局面，本公司拟采取的应对措施有：

1、公司将持续加大研发投入，开发适应市场需要的新产品，提高公司的竞争力。公司自有的 AutoSwitch、AutoCheck、Auto Delivery 等产品技术上日臻成熟与完善，并根据多年为客户提供技术支持的经验，结合项目实施过程中的客户需求开发出一款新的针对中小银行的自动化数据分析软件 APP Sights，取得 4 项软件著作权和 1 项专利。公司已经与客户签订该软件的销售合同，增强了公司的盈利能力。

2、调整销售策略，以销售自有产品和服务为主。经过多年的研发投入，公司已经成功研发出 AutoSwitch、WebSights、AutoCheck 等一系列自有产品，得到市场的认可和客户的好评。未来公司将以销售自有产品为主，逐步减少代理产品的销售比例，提高公司整体的盈利水平。

3、积极需求渠道客户，加大与渠道客户的合作。2018 年公司开始尝试采用渠道客户合作策略，取得了很好的效果。在该种服务模式下，管理成本低、客户粘性强、签约时间长、收款时间短，资金周转快。2019 年公司还将与多家渠道客户展开合作，利用他们的客户资源的优势，销售公司自有产品及服务。通过不断深入执行渠道销售策略，逐步增加销售收入、降低人工成本，提高公司的盈利能力并加快资金的周转速度。

4、建立和完善项目管理制度，控制项目成本。通过编制项目预算合理筹划现金流入和现金流出，科学安排资金，降低库存，控制费用支出，减少营运资金的占用量，避免现金的不必要浪费。

5、加强应收账款信用管理，提高资金周转率。对外销售时，尽量增加首付款的比例，减少收货和验收环节的时间，加速收款。

6、积极开拓融资渠道，利用多种方式进行融资，实现公司现金流的逐渐好转。

7、争取更多的信贷资金支持。公司与基本账户北京银行拥有多年合作关系，信誉良好。2017 年度公司用自有房产抵押向北京银行申请了有效期为两年的 900 万元的授信额度，北京银行承诺 2019 年度还将给予公司授信。

8、股东资金支持。公司股东、实际控制人赵平杰先生和股东王辰先生承诺 2019 年将持续为公司提供借款，补充流动资金的不足。

通过以上的措施，管理层对公司未来的发展充满信心。相信公司的整体盈利能力能有大幅度的增长，公司的现金流状况也会有很大的改观，公司将不断扩大经营规模、提高市场竞争力，实现进健康、稳定、可持续发展。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 市场竞争的风险

随着企业 IT 架构的不断扩展，所需服务器、存储设备的数量越来越多，网络也变得更加复杂，新技术不断涌现，专业工具技术更替频繁。国外大型软件厂商，依托多年开发经验和高技术产品进入市场；国内也已经出现一批具有本土经验的产品提供商，IT 自动化运维的产品；此外，还有一些小型人员外包企业，各方在各个细分行业、不同规模用户的众多不同的市场进行竞争，使得本行业的竞争激烈，对公司业务有一定影响。

应对措施：公司将从现有客户中挖掘更大、更多的销售机会，在重点行业利用既有的经验、产品和方案优势，进行推广、复制，开拓传统企业的市场和客户；并积极参与国家大型企业的相关项目的招标，利用国家“自主可控”的政策，与国外同类厂商分享市场。

（二） 人才流失的风险

IT 软件与服务行业人员流动性比较大，是典型的以创新为主导的知识密集型、技术密集型、人才密集型的行业。充足的高端人才储备是 IT 软件与服务厂商竞争力的重要体现，高端人才的储备不足将制约着企业的进一步发展。公司在技术研发、市场营销、项目管理、运营管理等方面的中高级人才需求迫切，公司一直非常注重对核心技术人才的培养和引进，但随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对人才的争夺也将加剧，这有可能导致人才存在一定流失风险，从而对公司业务经营产生不利影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，注重技术积累，不断拓展专业人才队伍，及时跟进市场技术变化，提升自有服务技术竞争力，进而有效控制市场技术革新带来的业务风险。

（三） 技术革新风险

信息系统运维服务要求相关企业对系统硬件、操作系统、系统软件等一系列运维环境相关的软硬件产品均有良好的技术储备。该行业技术发展迅速，如公司未能及时跟进市场变化，及时提供与新技术、新版本软件相关的服务能力，则将面临技术革新风险。

应对措施：公司将持续加大研发投入，注重技术积累，不断拓展专业人才队伍，及时跟进市场技术变化，提升自有服务技术竞争力，进而有效控制市场技术革新带来的业务风险。

（四） 前五名客户集中和单一客户依赖的风险

公司主要服务于电信、银行、保险等对数据运维有较高要求的大型企事业单位。存在单一客户依赖的风险。如果公司后续服务水平或产品质量下降，持续创新能力不足，可能影响与主要客户的合作，或主要客户的发展战略、经营决策等作出较大调整，都将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将持续提升和改进服务技术水准，进一步提升客户满意度，增加客户粘性，同时公司也将积极拓展新的客户资源，进而降低客户集中给公司带来的业务风险。

（五） 客户采购政策调整的风险

公司的主要客户集中在电信、银行和保险等对数据运维有较高要求的大型企事业单位，其采购政策会根据公司总体运营目标和方针政策的变化而不断调整。若公司未来不能及时根据客户采购政策的变化而采取有效的应对措施，将会给公司业务拓展和运营管理带来一定的风险。

应对措施：公司会及时了解客户采购政策的变化，随时调整销售策略，以确保公司能够持续满足客户的采购条件。

（六） 成本增加的风险

公司的主要客户集中在电信、银行和保险等大型企业单位，这些企业在服务验收、付款流程方面一般都需要相对较长的时间，加上信息系统的开发、定制存在客户需求经常变化的问题，会引起开工工期的拖延及收款时间的延后，最终导致开发成本的增加。

应对措施：公司将加强开发管理，特别是加强关注在设计阶段与客户的充分沟通，尽可能减少不必要的需求反复；同时公司将加强销售管理，缩短回款时间。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内所得税优惠政策的风险已解除，无新增的风险因素。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,200,000	9,138,528.00
6. 其他	9,200,000	9,138,528.00

公司预计日常性关联交易的情况参见公司已披露的《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-005），报告期内，实际发生的关联交易系公司因西安办事处办公场地需要，赵平杰将自有房屋出租给公司西安办事处使用发生的租金费用及为补充公司流动资金，赵平杰为公司在北京银行贷款的 900 万提供连带责任保证担保。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
赵平杰	为公司的银行贷款提供	4,000,000.00	已事前及时履行	已在公开转让说明书中披露	无

	连带责任保证担保				
赵平杰	为公司借款提供连带责任保证担保	1,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月20日	2018-0012018-006
赵平杰	将个人资金借给公司作为日常经营使用	6,400,000.00	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-014 2018-015
赵平杰	将个人资金借给公司作为日常经营使用	4,120,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-0022019-007
总计	-	15,520,000.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、赵平杰为公司 4,000,000.00 元银行贷款无偿提供连带责任保证担保有助于公司从银行等金融机构申请贷款；本项关联交易已经公司第一届董事会第二次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过，本年度持续发生。

2、为补充公司流动资金，公司于 2017 年 10 月 19 日通过首融在线平台借款共计 100 万元整，公司控股股东赵平杰为该笔借款提供连带责任保证担保，该笔借款不存在损害公司利益的情形。截止到披露日，此项借款已经还清，不具有持续性。本项关联交易已经过公司第一届董事会第八次会议追认，有关本议案内容详见公司于 2018 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《关于追认公司 2017 年偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-006）及 2018 年 5 月 11 日披露的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-009）。

3、为补充公司流动资金，北京融海数据科技股份有限公司分别于 2018 年 5 月 10 日、2018 年 6 月 28 日、2018 年 8 月 6 日接受公司控股股东赵平杰提供的借款共计 640 万元整，以上借款不存在损害公司利益的情形。本项关联交易已经过公司第一届董事会第九次会议追认，有关本议案内容详见公司于 2018 年 8 月 22 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《关联交易公告》（公告编号：2018-014），本次关联交易尚需经股东大会审议。

4、为补充公司流动资金，北京融海数据科技股份有限公司于 2018 年 7 月 10 日、2018 年 10 月 25 日接受公司控股股东赵平杰提供的借款共计 412 万元整，以上借款不存在损害公司利益的情形。本项关联交易已经过公司第一届董事会第十一次会议追认，有关本议案内容详见公司于 2019 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《追认公司 2018 年偶发行关联交易公告》（公告编号：2019-007），本次关联交易尚需经股东大会审议。

上述关联交易事项是公司业务发展及生产的正常所需，为增加公司流动资金提供了必要的支持，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

（三） 承诺事项的履行情况

报告期内披露的承诺事项如下：

一、关于未分配利润转增股本未缴纳个人所得税事项的承诺 2002 年 4 月 25 日，北京融海恒信咨询

有限公司召开股东会，全体股东一致同意以公司未分配利润人民币 700 万元转增注册资本，转增后注册资本达到 1,000 万元，新增注册资本按股东所持注册资本的比例进行分配。该项公司以未分配利润转增股本的股东未缴纳个人所得税。针对这一情况，公司现全体股东作出承诺：如公司因未履行代扣代缴义务，或因任何原因导致公司被要求为股东补缴税款或发生其他损失，公司现有股东（即股份公司发起人）将按公司股改时各自持股比例无条件承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款，确保公司不因此发生任何经济损失。保证不因前述纳税义务的履行致使公司及新三板挂牌后的公众股东遭受任何损失。

报告期内及报告期后，公司发起人股东继续履行此承诺。

二、关于避免同业竞争的承诺公司股东、实际控制人和管理层人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司股东、实际控制人和管理层人员严格履行承诺，未发生同业竞争。

三、规范关联交易的承诺公司股东、董事、监事、高级管理人员签署了《规范关联交易承诺函》，承诺其本人及与其本人关系密切的家庭成员、其本人直接或间接控制的其他企业、其本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业、与其本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业与本公司及子公司不再进行不规范的资金拆借，尽力减少或避免关联交易的发生；对于无法避免的关联交易，本公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。

报告期内，公司股东、实际控制人和管理层人员严格履行承诺，未发生同业竞争。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	2,695,969.37	18.19%	抵押贷款
总计	-	2,695,969.37	18.19%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,513,000	25.13%	2,332,250	4,845,250	48.45%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	887,250	887,250	8.9%
	董事、监事、高管	0	0%	939,650	939,650	9.4%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,487,000	74.87%	-2,332,250	5,154,750	51.55%
	其中：控股股东、实际控制人	3,549,000	35.49%	-887,250	2,661,750	26.62%
	董事、监事、高管	5,645,000	56.45%	-939,650	4,233,750	42.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	赵平杰	3,549,000	0	3,549,000	35.49%	2,661,750	887,250
2	北京海恒明天投资管理合伙企业（有限合伙）	2,763,000	0	2,763,000	27.63%	921,000	1,842,000
3	王辰	2,096,000	0	2,096,000	20.96%	1,572,000	524,000
4	张立	1,592,000	0	1,592,000	15.92%	0	1,592,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	5,154,750	4,845,250
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

赵平杰对北京海恒明天投资管理合伙企业（有限合伙）的出资额为 20 万元，占其注册资本的 7.24%，为北京海恒明天投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。除上述关联关系外，公司股东间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期末，赵平杰为公司董事长兼总经理，直接持有公司 35.49%的股权，为公司第一大股东，同时赵平杰为北京海恒明天投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，北京海恒明天投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 27.63%的股权，赵平杰合计控制公司 63.12%的股权，为公司控股股东、实际控制人。

赵平杰，1965 年 4 月 15 日出生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1989 年毕业于北京大学计算机系软件专业，获计算机科学硕士学位；1989 年 07 月至 1991 年 07 月北京大学计算机系任助教；1992 年 02 月至 1992 年 10 月任四通集团公司特机事业部技术经理；1992 年 11 月至 1994 年 11 月任 Informix 中国办事处中国区技术负责人；1994 年 11 月至 1996 年 08 月任北京融海高科技发展公司顾问咨询事业部总经理；1996 年 08 月至 1998 年 08 月任北京融海诚信咨询有限公司董事长；1998 年 08 月至今任公司董事长兼总经理。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	北京银行股份有限公司魏公村支行	2,000,000.00	5.23%	2018.8.9-2019.8.8	否
银行借款	北京银行股份有限公司魏公村支行	4,000,000.00	5.23%	2018.10.29-2019.10.28	否
银行借款	北京银行股份有限公司魏公村支行	3,000,000.00	5.23%	2018.11.8-2019.7.7	否
银行借款	北京银行股份有限公司魏公村支行	3,000,000.00	5.66%	2017.11.27-2018.10.26	否
银行借款	北京银行股份有限公司魏公村支行	4,000,000.00	5.22%	2017.10.27-2018.10.26	否
银行借款	北京银行股份有限公司魏公村支行	4,000,000.00	5.66%	2017.09.18-2018.09.17	否
合计	-	20,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵平杰	董事长、总经理	男	1965 年 4 月	硕士	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
王辰	董事、副总经理	男	1964 年 4 月	硕士	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
杨立群	董事会秘书	男	1965 年 10 月	硕士	2017 年 8 月 22 日至 2019 年 3 月 6 日	是
杨立群	董事、副总经理	男	1965 年 10 月	硕士	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
段义	董事、副总经理	男	1975 年 8 月	本科	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
胡大祥	董事	男	1964 年 10 月	硕士	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
程实	监事会主席	男	1972 年 9 月	本科	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
郝强	监事	男	1964 年 10 月	硕士	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
高碧华	职工代表监事	女	1979 年 6 月	本科	2016 年 3 月 7 日至 2019 年 3 月 6 日	是
刘翠敏	财务总监	女	1976 年 7 月	本科	2017 年 3 月 17 日至 2019 年 3 月 6 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

注：公司于 2019 年 4 月 23 日召开了第一届董事会第十一次会议审议通过了公司董事会换届的议案，于 2019 年 4 月 23 日召开了第一届监事会第六次会议审议通过公司监事会换届的议案，详情请见公司于 2019 年 4 月 24 日在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《董事会、监事会换届公告》（公告编号：2019-009）、《第一届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2019-002）、《第一届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-003）。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，同时与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

赵平杰	董事长、总经理	3,549,000	0	3,549,000	35.49%	0
王辰	董事、副总经理	2,096,000	0	2,096,000	20.96%	0
合计	-	5,645,000	0	5,645,000	56.45%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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
研发人员	14	13
技术服务人员	13	15
管理人员	4	4
销售人员	5	6
财务人员	3	3
行政、商务人员	7	6
员工总计	46	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科	26	29
专科	11	9
专科以下	1	1
员工总计	46	47

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、 公司根据业务扩展的需要，引进相关人才；
- 2、 公司坚持公开招聘，平等竞争，择优录用的原则，有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位；
- 3、 公司对新老员工采用定期培训与非定期培训相结合的方式，不断提高员工整体素质；

- 4、 公司根据不同的岗位，依据员工手册，制定了不同的薪酬结构。高管有季度考核和年度 考核以及对应的考核工资。中层管理人员由年度基薪和年度奖金组成；
- 5、报告期内，公司无离退休职工，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及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、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改公司章程。

(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	3	一、2018年4月19日召开了第一届董事会第八次会议表决事项为：

		1、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 2、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》 3、《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》 4、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》 5、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》 6、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》 7、《关于续聘会计师事务所的议案》 8、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》 9、《关于追认控股股东赵平杰向公司提供无息借款的关联交易的议案》 10、《关于追认公司控股股东为公司借款提供关联担保的议案》 11、《关于修改公司〈信息披露管理制度〉的议案》 12、《关于公司召开公司 2017 年年度股东大会的议案》 二、2018 年 8 月 21 日召开了第一届董事会第九次会议表决事项为： 1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》 2、《关于追认控股股东赵平杰向公司提供借款的关联交易的议案》 3、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》 三、2018 年 9 月 10 日召开了第一届董事会第十次会议表决事项为： 1、《关于注销北京融海恒信咨询有限公司上海分公司的议案》
监事会	2	一、2018 年 4 月 19 日召开了第一届监事会第四次会议表决事项为： 1、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 2、《关于〈2017 年监事会工作报告〉的议案》 3、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》 4、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》 5、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》 二、2018 年 8 月 21 日召开了第一届监事会第五次会议表决事项为： 1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》
股东大会	2	一、2018 年 5 月 11 日召开了 2017 年年度股东大会审议通过《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》

		议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认控股股东赵平杰向公司提供无息借款的关联交易的议案》、《关于追认公司控股股东为公司借款提供关联担保的议案》、《关于修改公司的议案》； 二、2018 年 9 月 6 日召开了 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于追认控股股东赵平杰向公司提供借款的关联交易的议案》
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策；公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动；管理层和董事会之间责权关系明确。

公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格按照《公司法》、《证券法》及公司《投资者关系管理制度》等有关规定执行。

公司董事会秘书为投资者关系管理的负责人；董事会办公室为投资者关系管理的职能部门，由董事会秘书领导，具体负责投资者关系管理事务。

公司根据自身实际经营情况，及时在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公司相关公告。

(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

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主要从事软件开发、销售及运维服务业务。公司已经取得所从事业务所必需的相应资质、许可或授权，拥有完整且独立的采购和销售业务体系，具有直接面对市场独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍。公司业务中各个环节均不依赖于主要股东及其控制的企业，且与主要股东及其控制的企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立性

公司拥有独立完整的经营性资产，对所属资产拥有完全的控制支配权并独立于股东、实际控制人及其所控制企业。报告期内，公司不存在以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保以及资产、资金被股东严重占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立性

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人、技术负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在主要股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在主要股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立性

公司已按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》的规定，建立了健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，聘任了总经理等高级管理人员，并设立相关业务职能部门。公司各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业间有机构混同、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月 3 日第一届董事会第六次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究

制度》，具体议案内容参见公司于 2017 年 4 月 5 日在全国股转系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号 2017-014）。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 213094 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019-4-23
注册会计师姓名	谭寿成、吴建华
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

北京融海数据科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京融海数据科技股份有限公司（以下简称融海数据公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融海数据公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于融海数据公司，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、财务报表的编制基础 2 持续经营所述，融海数据 2018 年度亏损 1,110.66 万元，截至 2018 年 12 月 31 日累计亏损 1,994.97 万元，净资产为-272.83 万元。融海数据正处于业务模式调整期。这些事项或情况，连同财务报表附注十、其他重要事项所示的持续经营事项，表明存在可能导致对融海数据持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影

响已经发表的审计意见。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

融海数据公司管理层(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,管理层负责评估融海数据公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算融海数据公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融海数据公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：谭寿成

中国注册会计师：吴建华

2019年4月23日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,467,930.75	3,897,968.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	8,833,135.95	13,999,591.37
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	五、3	181,614.66	354,985.49
买入返售金融资产			
存货	五、4	116,428.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	14,595.89	13,745.89
流动资产合计	-	11,613,705.29	18,266,291.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	3,206,855.22	3,472,207.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	-	975,844.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,206,855.22	4,448,052.17
资产总计		14,820,560.51	22,714,343.42
流动负债：			
短期借款	五、9	9,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、10	3,314,543.47	1,156,786.86
预收款项	五、11	717,291.08	296,537.87
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	293,842.64	366,962.00
应交税费	五、13	160,730.30	515,759.44

其他应付款	五、14	4,062,500.00	
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		-	1,000,000.00
流动负债合计		17,548,907.49	14,336,046.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,548,907.49	14,336,046.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	7,221,341.34	7,221,341.34
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	五、17	-19,949,688.32	-8,843,044.09
归属于母公司所有者权益合计	-	-2,728,346.98	8,378,297.25
少数股东权益			
所有者权益合计		-2,728,346.98	8,378,297.25
负债和所有者权益总计		14,820,560.51	22,714,343.42

法定代表人：赵平杰

主管会计工作负责人：刘翠敏

会计机构负责人：刘翠敏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、18	12,911,085.02	31,706,514.30
其中：营业收入		12,911,085.02	31,706,514.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,151,696.92	31,663,950.34
其中：营业成本	五、18	9,594,563.16	19,031,086.17
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	五、19	99,662.30	237,534.30
销售费用	五、20	3,854,886.73	4,949,095.45
管理费用	五、21	5,232,656.66	3,317,232.45
研发费用	五、22	4,506,951.77	3,444,036.89
财务费用	五、23	862,976.30	525,635.09
其中：利息费用		872,459.33	551,124.87
利息收入		13,416.33	31,327.18
资产减值损失	五、24	189,771.55	159,329.99
信用减值损失			
加：其他收益	五、25	296,562.06	303,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,133,821.39	345,563.96
加：营业外收入	五、26	1,003,227.62	847.05
减：营业外支出	五、27	205.89	166,390.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）			
减：所得税费用	五、28	975,844.57	-409,438.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,106,644.23	589,458.70
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）		-11,106,644.23	589,458.70

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-11,106,644.23	589,458.70
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,106,644.23	589,458.70
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.11	0.06
（二）稀释每股收益		-1.11	0.06

法定代表人：赵平杰

主管会计工作负责人：刘翠敏 会计机构负责人：刘翠敏

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,916,605.38	30,736,299.56
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		100,862.06	
收到其他与经营活动有关的现金	五、29（1）	2,645,567.92	671,124.50
经营活动现金流入小计		21,663,035.36	31,407,424.06
购买商品、接受劳务支付的现金		8,207,322.91	16,177,125.98
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		10,497,614.35	12,348,372.27
支付的各项税费	-	1,063,238.37	1,722,895.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、29（2）	3,444,321.18	4,365,034.79
经营活动现金流出小计		23,212,496.81	34,613,428.70
经营活动产生的现金流量净额		-1,549,461.45	-3,206,004.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,116.97	7,349.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,116.97	7,349.57
投资活动产生的现金流量净额		-8,116.97	-7,349.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、29（3）	10,520,000.00	7,140,700.00
筹资活动现金流入小计		19,520,000.00	19,140,700.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	13,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		872,459.33	611,824.87
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	五、29（4）	6,520,000.00	7,082,500.00
筹资活动现金流出小计		19,392,459.33	20,694,324.87
筹资活动产生的现金流量净额		127,540.67	-1,553,624.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,430,037.75	-4,766,979.08
加：期初现金及现金等价物余额		3,897,968.50	8,664,947.58
六、期末现金及现金等价物余额		2,467,930.76	3,897,968.50

法定代表人：赵平杰

主管会计工作负责人：刘翠敏 会计机构负责人：刘翠敏

(四) 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
	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	
一、上年期末余额	10,000,000.00				7,221,341.34						-8,843,044.09	8,378,297.25
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	10,000,000.00				7,221,341.34						-8,843,044.09	8,378,297.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-11,106,644.23	-11,106,644.23
（一）综合收益总额											-11,106,644.23	-11,106,644.23
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				7,221,341.34						-19,949,688.32		-2,728,346.98

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	10,000,000.00				7,221,341.34						-9,432,502.79		7,788,838.55

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	10,000,000.00				7,221,341.34						-9,432,502.79	7,788,838.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											589,458.70	589,458.70
（一）综合收益总额											589,458.70	589,458.70
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留											-8,843,044.09	8,378,297.25

存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				7,221,341.34						-8,843,044.09		8,378,297.25

法定代表人：赵平杰

主管会计工作负责人：刘翠敏 会计机构负责人：刘翠敏

财务报表附注

一、公司基本情况

北京融海数据科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名北京融海恒信咨询有限公司，成立于 1998 年 8 月 10 日。公司统一社会信用代码 91110108700046202J，注册资本：1000 万元，法定代表人：赵平杰，公司的住所为北京市海淀区中关村南大街 6 号中电信息大厦 1502-1503 室。

于 2017 年 1 月 11 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为融海数据，证券代码为 870628。

公司主要经营业务：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 01 月 20 日）；信息咨询（除中介服务）；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售开发后的产品、计算机及外围设备、通信设备、文化办公设备。

本公司的实际控制人为赵平杰。

本财务报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 15 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司 2018 年度净亏损 1,110.66 万元，截至 2018 年 12 月 31 日累计亏损 1,994.97 万元，净资产为-272.83 万元。本公司正处于业务模式调整期，公司管理层将采取有效措施增强盈利能力。本公司管理层于编制本年度财务报表时，结合经营及财务分析，对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估，制定了如财务报表附注十、其他重要事项所示的拟采取的应对措施。基于以上所述，本公司管理层认为以持续经营为基础编制本年度财务报表是合理的。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的

新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其

公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融

负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资

产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后

续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 300.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映

债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项
组合 2	属于保证金、押金等性质的应收款项、企业内部部门或在职职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金、代垫款项等性质的应收款项
组合 3	除组合 1、2 以外的按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	不计提坏账准备；
组合 2	不计提坏账准备；
组合 3	采用账龄分析法计提坏账准备。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收

回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

（4）坏账准备的转回

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

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（6）对应收票据、预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在经营活动中持有以备出售软件产品、提供技术服务劳务过程中耗用材料、技术外包服务成本支出等。主要包括库存商品、项目成本、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货均采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方【在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应

减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单

位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。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。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	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年 折 旧 率%
房屋及建筑物	年限平均法	35	5	2.71
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
交通工具	年限平均法	8	5	11.88

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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。

15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得

的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期资产减值

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

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

产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

19、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）收入确认的具体方法

本公司业务收入包括软件产品的销售、技术服务、技术开发。

本公司各项业务收入确认的具体方法如下：

A、软件产品的销售

本公司在将软件产品交付客户且所有权上的主要风险或报酬转移给客户，取得客户确认的收货证明或原厂标准服务商已开通对客户的标准服务时确认收入。

B、技术服务

相关技术服务根据合同规定向用户提供的有偿服务，包括技术应用与支持、产品升级扩容、培训等。按所提供合同约定服务期间或按照客户对所提供服务的工作成果或工作量确认收入。

C、技术开发收入

本公司按照技术开发合同约定的完成开发项目并取得验收报告，一次性确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,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,相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益,已确认的政府补助需要退回的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助,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;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。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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

32、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。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，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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。

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：**A**、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；**B**、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：**A**、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；**B**、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。

于资产负债表日，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。

于资产负债表日，本公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入

账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-13,999,591.37
	应收票据及应收账款	13,999,591.37
2	管理费用	-3,444,036.89
	研发费用	3,444,036.89

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、17、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服

务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，收入经审批备案后，免征增值税。本公司在报告期提供的与之相关的技术服务等收入享受免征增值税优惠。

（2）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的规定，本公司于2017年08月10日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。高新技术企业证书编号为GR201711000863，有效期三年。本公司在报告期内按照15%税率计算企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年12月31日】，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	16,040.96	6,840.96
银行存款	2,450,188.03	3,889,034.60
其他货币资金	1,701.76	2,092.94
合计	2,467,930.75	3,897,968.50

说明：截至2018年12月31日，本公司无受限的货币资金。

2、应收票据及应收账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	8,833,135.95	13,999,591.37
合计	8,833,135.95	13,999,591.37

（1）应收账款情况

①应收账款风险分类

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	11,384,361.14	100.00	2,551,225.19	22.41	8,833,135.95
其中：组合 3	11,384,361.14	100.00	2,551,225.19	22.41	8,833,135.95
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	11,384,361.14	—	2,551,225.19		8,833,135.95

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	16,361,045.01	100.00	2,361,453.64	14.43	13,999,591.37
其中：组合 3	16,361,045.01	100.00	2,361,453.64	14.43	13,999,591.37
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	16,361,045.01	—	2,361,453.64	—	13,999,591.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提 比例%	金额	比例%	坏账准备	计提 比例%
1 年以内	4,213,905.08	37.01	210,695.26	5.00	13,289,715.21	81.22	664,485.76	5.00
1 至 2 年	4,314,482.50	37.90	431,448.25	10.00	1,294,256.24	7.91	129,425.62	10.00
2 至 3 年	1,118,900.00	9.83	223,780.00	20.00	11,521.46	0.07	2,304.29	20.00
3 年以上	1,737,073.56	15.26	1,685,301.68	97.02	1,765,552.10	10.80	1,565,237.96	88.65

合计	11,384,361.14	100.00	2,551,225.19	—	16,361,045.01	100.00	2,361,453.64	—
----	---------------	--------	--------------	---	---------------	--------	--------------	---

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	2,361,453.64	189,771.55			2,551,225.19

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京中烟信息技术有限公司	1,039,250.00	1 年以内	9.13	51,962.50
	1,545,000.00	1-2 年	13.57	154,500.00
青岛银行股份有限公司	1,088,430.01	1 年以内	9.56	54,421.50
	175,000.00	1-2 年	1.54	17,500.00
东华软件股份公司	950,600.00	2-3 年	8.35	190,120.00
中国移动通信集团湖南有限公司	809,588.00	1-2 年	7.11	80,958.80
中国电信股份有限公司陕西分公司	278,000.00	1 年以内	2.44	13,900.00
	498,000.00	1-2 年	4.37	49,800.00
合计	6,383,868.01		56.07	613,162.80

3、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	181,614.66	354,985.49
合计	181,614.66	354,985.49

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

2018.12.31					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	181,614.66	100.00			181,614.66
其中：组合 1					
组合 2	181,614.66	100.00			181,614.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	181,614.66	—			181,614.66

(续)

2017.12.31					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	354,985.49	100.00			354,985.49
其中：组合 1					
组合 2	354,985.49	100.00			354,985.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	354,985.49				354,985.49

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
保证金	50,000.00	54,500.00
备用金及员工借款	14,029.09	157,764.14
代垫款项	35,858.47	58,494.25
押金	81,727.10	84,227.10
合计	181,614.66	354,985.49

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账 准备 期末 余额
青岛银行股份有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以下	27.53	
北京天佑万荣物业管理 有限公司四通 桥分公司	否	押金	43,676.10	5 年以上	24.05	
广州嘉临企业管理 有限公司	否	押金	26,051.00	5 年以上	14.34	
上海办事处	是	备用金	9,396.82	1 年以下	5.17	
沈慧芳	否	押金	6,000.00	1 年以下	3.30	
合计	—	—	135,123.92	—	74.39	

4、存货

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	116,428.04		116,428.04
合计	116,428.04		116,428.04

5、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
待摊房租	6,000.00	8,500.00
预交企业所得税	5,245.89	5,245.89
其他	3,350.00	
合 计	14,595.89	13,745.89

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
其中：按成本计量的	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	期减少	期末

北京诚利通数码技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

(续表)

被投资单位	期初	减值准备 期增 期减 加 少	期末	被投资单 位持股比例 (%)	期现金红利
北京诚利通数码技术有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	

(3) 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,000,000.00		1,000,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	—		
期末已计提减值余额	1,000,000.00		1,000,000.00

7、固定资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	3,206,855.22	3,472,207.60
固定资产清理		
合计	3,206,855.22	3,472,207.60

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	房屋 及建筑物	办公设备	交通工具	合计
一、账面原值				
1、年初余额	5,566,899.41	977,207.65	1,155,811.85	7,699,918.91
2、本年增加金额		8,116.97		8,116.97
(1) 购置		8,116.97		8,116.97
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				

项目	房屋 及建筑物	办公设备	交通工具	合计
4、年末余额	5,566,899.41	985,324.62	1,155,811.85	7,708,035.88
二、累计折旧				
1、年初余额	2,719,828.56	878,129.83	629,752.92	4,227,711.31
2、本年增加金额	151,101.48	23,785.10	98,582.77	273,469.35
(1) 计提	151,101.48	23,785.10	98,582.77	273,469.35
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	2,870,930.04	901,914.93	728,335.69	4,501,180.66
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,695,969.37	83,409.69	427,476.16	3,206,855.22
2、年初账面价值	2,847,070.85	99,077.82	526,058.93	3,472,207.60

②暂时闲置的固定资产情况

无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

④通过经营租赁租出的固定资产

无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无。

⑥其他说明

本公司固定资产抵押情况详见本附注五、31所有权或使用权收到限制的资产。

8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异

资产减值准备	504,218.05	3,361,453.64
其中：应收账款	354,218.05	2,361,453.64
可供出售金融资产	150,000.00	1,000,000.00
可抵扣亏损	471,626.52	3,144,176.84
合计	975,844.57	6,505,630.48

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	3,551,225.19	
可抵扣亏损	17,776,923.15	5,217,860.16
合计	21,328,148.34	5,217,860.16

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018.12.31	2017.12.31	备注
2021	8,362,037.00		
2023	9,414,886.15	5,217,860.16	
合计	17,776,923.15	5,217,860.16	

9、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.12.31	2017.12.31
信用借款		
保证借款		4,000,000.00
抵押借款		7,000,000.00
保证、抵押借款	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	11,000,000.00

借款单位	借款期末 金额	借款 利率	合同借款 开始日	合同借款 到期日
北京银行股份有限公司魏公村支行	2,000,000.00	5.230%	2018-8-9	2019-8-8
北京银行股份有限公司魏公村支行	3,000,000.00	5.230%	2018-11-8	2019-7-7
北京银行股份有限公司魏公村支行	4,000,000.00	5.230%	2018-10-29	2019-10-28
合计	9,000,000.00	—	—	—

说明：(1) 本公司与北京银行股份有限公司魏公村支行签订了最高授信额度不超

过 900 万元的综合授信合同，本公司实际控制人赵平杰为该笔授信提供全程保证，同时将本公司名下房屋所有权以及相应的土地使用权予以抵押。截至 2018 年末，该笔授信额度累计使用额度 900 万元。

10、应付票据及应付账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	3,314,543.47	1,156,786.86
合计	3,314,543.47	1,156,786.86

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
采购款	3,314,543.47	1,156,786.86
合计	3,314,543.47	1,156,786.86

说明：本公司应付账款账龄均为 1 年以内。

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
项目预收款	717,291.08	296,537.87
合计	717,291.08	296,537.87

说明：本公司预收款项账龄均为 1 年以内

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	366,962.00	9,766,172.50	9,873,804.50	259,330.00
二、离职后福利-设定提存计划		606,418.16	606,418.16	
三、辞退福利		221,600.00	187,087.36	34,512.64
合计	366,962.00	10,594,190.66	10,667,310.02	293,842.64

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	366,962.00	9,036,724.52	9,144,356.52	259,330.00
2、职工福利费		23,016.18	23,016.18	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		349,127.80	349,127.80	
其中：医疗保险费		313,456.56	313,456.56	
工伤保险费		9,065.89	9,065.89	
生育保险费		26,605.35	26,605.35	
4、住房公积金		357,304.00	357,304.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	366,962.00	9,766,172.50	9,873,804.50	259,330.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		582,914.27	582,914.27	
2、失业保险费		23,503.89	23,503.89	
合计		606,418.16	606,418.16	

13、应交税费

税项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	98,700.55	247,796.82
个人所得税	62,029.75	81,004.48
城市维护建设税		109,058.91
教育费附加		46,739.53
地方教育费附加		31,159.70
合计	160,730.30	515,759.44

14、其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,062,500.00	
合计	4,062,500.00	

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
关联方借款	4,049,000.00	
往来款	13,500.00	

合计	4,062,500.00
----	--------------

说明：本公司其他应付款账龄均为 1 年以内

15、股本

项目	2018.01.01	本期增减				2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计
股份总数	10,000,000.00					10,000,000.00

16、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	7,221,341.34			7,221,341.34
合计	7,221,341.34			7,221,341.34

17、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-8,843,044.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,843,044.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,106,644.23	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-19,949,688.32	

18、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,911,085.02	9,594,563.16	31,706,514.30	19,031,086.17
其他业务				
合计	12,911,085.02	9,594,563.16	31,706,514.30	19,031,086.17

（2）主营业务收入及成本（分业务）列示如下：

行业名称	2018 年度	2017 年度
------	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
系统软件产品及运维服务	7,245,146.54	5,124,513.75	25,365,698.94	17,065,742.31
信息系统运营维护分析业务	2,192,740.69	814,441.70	2,802,136.12	1,114,459.44
信息系统自动化运营维护业务	3,473,197.79	3,655,607.71	3,538,679.24	850,884.42
合计	12,911,085.02	9,594,563.16	31,706,514.30	19,031,086.17

19、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	15,695.61	103,975.29
教育费附加	6,726.68	44,560.84
房产税	46,761.96	46,761.96
土地使用税	1,842.48	1,842.48
印花税	24,151.10	10,686.50
地方教育费附加	4,484.47	29,707.23
合计	99,662.30	237,534.30

20、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
办公费	208,658.31	250,799.69
差旅费	198,857.64	355,067.20
交通费	52,478.09	75,961.34
通讯电话费	22,094.18	27,283.40
工资薪酬及社保福利费	2,317,514.61	3,042,372.93
业务招待费	553,184.70	601,429.28
邮政费	3,864.00	4,221.91
会务费	105,575.87	444,276.60
其他	392,659.33	147,683.10
合计	3,854,886.73	4,949,095.45

21、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资福利及社保	3,170,250.61	1,843,607.22
房租及物业费	499,523.47	489,265.25
折旧费	263,420.37	257,482.59

法律及专业咨询费	570,283.02	365,154.45
办公费通讯费	127,801.89	89,300.83
差旅交通费	133,272.39	50,030.80
会议费	390,593.80	37,856.00
税金		100,671.88
招待费	37,306.80	48,881.20
其他	40,204.31	34,982.23
合计	5,232,656.66	3,317,232.45

22、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资福利及社保	3,351,725.25	3,255,658.13
办公费	8,644.80	7,115.61
差旅费	6,123.50	18,223.32
房租物业水电费	91,556.20	123,665.40
折旧费	8,425.24	11,387.23
交通费	6,216.00	5,740.10
快递费	693.00	516.00
通讯费	17,776.96	16,078.50
招待费	10,357.00	288.00
法律及专业咨询	200,000.00	
其他	805,433.82	5,364.60
合计	4,506,951.77	3,444,036.89

23、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息费用	872,459.33	551,124.87
减：利息收入	13,416.33	31,327.18
手续费	3,933.30	3,337.40
其他		2,500.00
合计	862,976.30	525,635.09

24、资产减值损失

项目	2018年度	2017年度
坏账损失	189,771.55	159,329.99
合计	189,771.55	159,329.99

25、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	195,700.00	303,000.00
增值税即征即退	100,862.06	
合计	296,562.06	303,000.00

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
企业改制资助资金	195,700.00	300,000.00
增值税即征即退	100,862.06	
关村中介服务支持资金		3,000.00
合计	296,562.06	303,000.00

26、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	3,227.62	847.05	3,227.62
合计	1,003,227.62	847.05	1,003,227.62

27、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	205.89	166,390.64	205.89
合计	205.89	166,390.64	205.89

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	975,844.57	-409,438.33
合计	975,844.57	-409,438.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-10,130,799.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,519,619.95
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	78,921.29
前期确认的递延所得税资产本期转回的影响	975,844.57
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	1,440,698.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	975,844.57

29、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
备用金	629,937.47	
保证金及押金	271,575.00	311,700.00
利息收入	13,416.33	31,327.18
政府补贴	1,195,700.00	303,000.00
其他	534,939.12	25,097.32
合计	2,645,567.92	671,124.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
销售费用	1,153,756.77	1,906,722.52
管理费用	1,202,756.77	968,598.06
备用金	486,202.42	1,005,775.90
手续费	3,933.30	3,337.40
支付保证金	264,575.00	290,000.00
其他	333,096.92	190,600.91
合计	3,444,321.18	4,365,034.79

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
收到赵平杰个人借款	10,520,000.00	7,080,000.00
收到政府贴息		60,700.00

合计	10,520,000.00	7,140,700.00
(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项目	2018年度	2017年度
偿还赵平杰个人借款	6,520,000.00	7,080,000.00
支付担保费		2,500.00
合计	6,520,000.00	7,082,500.00

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,106,644.23	589,458.70
加：资产减值准备	189,771.55	159,329.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	273,469.35	276,428.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
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）	872,459.33	553,624.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	975,844.57	-409,438.33
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）	-116,428.04	254,716.98
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	5,150,054.70	-3,498,666.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,212,011.32	-1,131,459.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,549,461.45	-3,206,004.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,467,930.75	3,897,968.50
减：现金的期初余额	3,897,968.50	8,664,947.58

加：现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额 -1,430,037.75 -4,766,979.08

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年度	2017年度
一、现金	2,467,930.75	3,897,968.50
其中：库存现金	16,040.96	6,840.96
可随时用于支付的银行存款	2,450,188.03	3,889,034.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,701.76	2,092.94
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	2,467,930.75	3,897,968.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

31、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,695,969.37	抵押担保

32、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与收益相关			是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	
企业改制资助资金	195,700.00		195,700.00		是
科技金融产业发展专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	是
增值税即征即退	100,862.06		100,862.06		是
合计	1,296,562.06		296,562.06	1,000,000.00	——

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
企业改制资助资金	与收益相关	195,700.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
科技金融产业发展专项资金	与收益相关		1,000,000.00	
增值税即征即退	与收益相关	100,862.06		
合计	—	296,562.06	1,000,000.00	

(3) 本期退回的政府补助情况
无。

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为赵平杰。赵平杰持股比例为 35.49%，任董事长、总经理。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
刘翠敏	关键管理人员
王辰	5%以上股份的股东、关键管理人员
杨立群	公司董事、关键管理人员
段义	关键管理人员

3、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

①本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
赵平杰	房屋	138,528.00	138,528.00

说明：本公司与赵平杰签订房屋租赁协议，赵平杰将自有房产出租给本公司西安办事处使用，租赁期限自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，每月房租 11,544.00 元。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
赵平杰	200万元	2018-8-9	2019-8-9	否
赵平杰	300万元	2018-11-8	2019-7-8	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
赵平杰	400万元	2018-10-29	2019-10-29	否

(3) 关联方资金拆借

公司拆入：

报告期内，公司因经营资金需要向控股股东、实际控制人赵平杰拆入资金，公司与借款人约定除 2018 年 8 月 6 日拆入的 600 万元，月利率 0.98% 外，其余均为无息拆入，报告期内公司资金拆借情况如下：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
赵平杰	200,000.00	2018.5.10	2018.8.10	
赵平杰	200,000.00	2018.6.28	2018.9.27	
赵平杰	120,000.00	2018.7.10	2018.8.9	
赵平杰	6,000,000.00	2018.8.6	2019.2.6	
赵平杰	4,000,000.00	2018.10.25	2018.12.25	
合计	10,520,000.00			

(4) 关键管理人员报酬

项目	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	1,596,408.32	1,877,922.37

4、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.12.31 账面余额	2017.12.31 账面余额
其他应付款	赵平杰	4,049,000.00	

七、股份支付

无。

八、承诺及或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

本公司 2018 年度净亏损 1,110.66 万元，截至 2018 年 12 月 31 日累计亏损人民币 1,994.97 万元，净资产为-272.83 万元。公司的持续经营遇到困难。

形成这种不利情况的主要原因为：

1、境内外新产品、新技术的出现，境内新的技术服务提供者加入，导致行业竞争激烈。

2、公司业务模式发生变化，由产品、技术服务供应商转变为技术服务供应商。

针对本年度的不利局面，本公司拟采取的应对措施有：

1、公司持续加大研发投入，开发适应市场需要的新产品，提高公司的竞争力。公司自有的 Auto Switch、Auto Check、Auto Delivery 等产品技术上日臻成熟与完善，并根据多年为客户提供技术支持的经验，结合项目实施过程中的客户需求开发出一款新的针对中小银行的自动化数据分析软件 APP Sights，取得 4 项软件著作权和 1 项专利。公司已经与客户签订该软件的销售合同，增强了公司的盈利能力。

2、调整销售策略，以销售自有产品和服务为主。经过多年的研发投入，公司已经成功研发出 AutoSwitch、WebSights、AutoCheck 等一系列自有产品，得到市场的认可和客户的好评。未来公司将以销售自有产品为主，逐步减少代理产品的销售比例，提高公司整体的盈利水平。

3、积极需求渠道客户，加大与渠道客户的合作。2018 年公司开始尝试采用渠道客户合作策略，取得了很好的效果。在该种服务模式下，管理成本低、客户粘性强、签约时间长、收款时间短，资金周转快。2019 年公司还将与多家渠道客户展开合作，利用他们的客户资源的优势，销售公司自有产品及服务。通过不断深入执行渠道销售策略，逐步增加销售收入、降低人工成本，提高公司的盈利能力并加快资金的周转速度。

4、建立和完善项目管理制度，控制项目成本。通过编制项目预算合理筹划现金流入和现金流出，科学安排资金，降低库存，控制费用支出，减少营运资金的占用量，避免现金的不必要浪费。

5、加强应收账款信用管理，提高资金周转率。对外销售时，尽量增加首付款的比例，减少收货和验收环节的时间，加速收款。

6、利用多种方式进行股权融资。首先，公司将制定股权激励方案，将部分股让渡给员工，在公司内部进行融资；其次，利用股权质押、股权交换等方式在银行等金融机构获得贷款；再次，吸收合格的外部投资者，向社会和市场进行融资。

7、争取更多的信贷资金支持。公司与基本账户北京银行拥有多年合作关系，信誉良好。2018 年度公司用自有房产抵押向北京银行申请了 900 万元的授信额度，北京银行承诺 2019 年度还将给予公司至少 900 万的授信。

8、股东资金支持。公司股东、实际控制人赵平杰先生和股东王辰先生承诺 2019 年将持续为公司提供借款，补充流动资金的不足。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,195,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	3,021.73
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	1,198,721.73
减：非经常性损益的所得税影响数	179,808.26
非经常性损益净额	1,018,913.47
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,018,913.47

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-393.16	-1.11	-1.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-429.23	-1.21	-1.21

北京融海数据科技股份有限公司

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：

公司董事会秘书办公室。