



冠群信息

NEEQ : 837277

北京冠群信息技术股份有限公司

Beijing CSSCA Technologies Co., Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记



成立冠群信息技术（南京）有限公司

2018年5月，南京江北新区与冠群信息正式签约，作为江北新区重点引进的企业之一，“冠群南京”于2018年6月20日正式成立。“冠群南京”的成立属于冠群信息股份公司整体业务的重大战略布局！

冠群信息将依托“冠群南京”和“冠群棒成”形成物联网核心技术方案和物联网核心芯片能力。公司将投入研发基于锗硅工艺的MIMO体制的毫米波芯片，填补国内空白。该芯片技术属于物联网核心芯片技术。

公司将联合南京江北新区共同打造国内第一条基于锗硅工艺的MIMO体制的毫米波芯片封装线，实现物联网从系统平台到核心芯片的完全自主可控和国产化。同时，冠群信息将依托“冠群南京”积极开展华东市场业务，为华东客户提供更加高效优质的服务。



冠群信息参加第三届全国民航“互联网+”智慧机场建设发展高峰会

冠群信息首席技术专家会议上进行了“从芯做起，智体服务—2025年的机场先进声光电磁技术发展”的主题发言，阐述了智慧机场发展的必然性及其技术核心。冠群信息目前致力于开发智能化机场（军、民）安全运行综合保障解决方案，与国内外科研机构合作研发各类新型传感器核心器件及配套模块。



阿联酋客户到访冠群信息  
推进税控产品合作

2018 年阿联酋客户到访冠群信息，对冠群信息“税务产品”进行深入了解，并有效推进了与冠群信息的进一步合作。

冠群信息为客户提供一系列税务信息化解决方案与服务，作为技术领先的科技公司，冠群信息已经在海外成功交付众多项目，在税务信息化领域为客户创造了独特价值。



南京冠群在江北新区 ICiSC 开园两周年活动上启动开业揭牌仪式

2018 年 11 月 19 日，冠群信息技术（南京）有限公司在南京江北新区集成电路产业发展论坛暨 ICiSC 开园两周年活动上启动开业揭牌仪式。北京冠群信息技术股份有限公司董事长秦俊峰参加本次揭牌仪式并发言。



冠群信息获得华为“扬帆远航奖”

2018 年 10 月 10 日-12 日，冠群信息参加了华为在上海世博中心举办的 2018 全连接（HUAWEI CONNECT）大会。冠群信息作为华为合作伙伴，在本次会议上获得了网络产品线颁发的“扬帆远航奖”。



冠群信息亮相“2018 年保密技术交流大会暨产品博览会”

2018 年 10 月 31 日-11 月 2 日，“2018 年保密技术交流大会暨产品博览会”在青岛国际博览中心隆重举行，冠群信息携公司数据安全产品亮相展会。



公司继续坚持自主研发，报告期内，公司及子公司新获得软件著作权 31 项。

报告期内共申报专利 4 项，2019 年 1 月公告实用新型专利 1 项。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	43

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、冠群信息、母公司、股份公司	指	北京冠群信息技术股份有限公司
国信冠群	指	北京国信冠群技术有限公司，系冠群信息的控股子公司
数科网维	指	北京数科网维技术有限责任公司，系冠群信息的控股子公司
冠群桦成	指	北京冠群桦成信息技术有限公司，系冠群信息的控股子公司
冠群国际	指	北京冠群国际科技有限公司，系冠群信息的控股子公司
西安冠群	指	西安冠群信息技术有限公司，系冠群信息的全资子公司
冠群南京	指	冠群信息技术（南京）有限公司，系冠群信息的全资子公司
高级管理人员	指	总经理、运营总监、技术总监、财务总监、董事会秘书
元，万元	指	人民币元，万元
报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《北京冠群信息技术股份有限公司章程》
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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
审计机构、会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、律师	指	北京颐合中鸿律师事务所
IPD(集成产品研发)	指	是一套产品开发的模式、理念与方法，被 IBM、华为等公司广泛推崇与使用，通过一系列管理办法有效的解决企业“做正确的事”和“正确的做事”的问题。
OFD	指	开放版式文档（Open Fixed-layout Document），又指国家版式文档格式规范，是由工业和信息化部信软司牵头中国电子技术标准化研究院成立的版式编写组制定的版式文档国家标准。
可信	指	参与计算的组件、操作或过程在任意的条件下是可预测的，并能够抵御病毒和物理干扰。

## 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。

公司负责人秦俊峰、主管会计工作负责人王育英及会计机构负责人（会计主管人员）胡颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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	<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. 内控风险	公司于 2015 年 12 月由有限公司整体变更设立为股份有限公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也要在生产经营过程中逐渐完善。目前公司已有 7 家控股子公司，这对公司在战略规划、组织架构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理，特别是资金管理、人才管理、内部控制等方面的管理水平提出更高的要求。公司为此制定了《子公司管理制度》，但未来经营中可能出现因不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2. 客户及其行业集中度较高的风险	客户集中度较高，报告期内公司客户行业主要集中在纳米比亚、苏丹等国家政府及其公共服务部门，如果上述国家政府行政管理领域推进信息资源管理系统的方式发生重大变化和力度有所波动，会对公司经营产生重大影响。
3. 汇率波动风险	人民币对外币(主要是美元)的汇率波动带来的风险。由于国际软件业务是公司主营业务的重要组成部分，汇率波动将在一定程度上影响公司的收入盈利水平。
4. 实际控制人控制不当风险	公司实际控制人秦俊峰直接持有公司 44.38%的股权。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能损害公司及

	公司中小股东的利益。
5.人才流失的风险	人力资源是以软件为核心的高科技企业生存和发展的重要因素，核心技术与销售人员、优质领导团队是维持和提高公司核心竞争力的基石。但随着公司业务规模的不断扩大、行业竞争的日趋激烈，以及行业人力成本的大幅度提高，公司可能在高端人才的吸引和保留、人力资源体系结构优化等方面面临压力和挑战。
6.市场风险	软件产业是一个技术频繁更替、市场需求不断变动、经营理念持续创新的行业，行业竞争十分激烈。当下，以物联网、区块链、大数据为代表的新业态正在深刻地改变 IT 产业格局和业务模式，激烈的市场竞争格局对公司的业务能力、发展模式提出更高的要求。为此，公司将聚焦核心业务发展，择机、适度拓展业务范围，以客户价值为驱动，系统构造客户发展团队，摒弃低价值、高风险、无法持续发展的非目标客户业务，推动业务规模化、高质量发展。
7.税收政策风险	根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司根据不同情况享受增值税超税负部分即征即退政策；根据财税〔2016〕36 号文件规定，公司享受技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税优惠政策。若国家今后取消相关优惠政策，将对公司经营业绩产生一定的不利影响。
8.应收账款回收风险	公司应收账款期末余额较大，对单个客户的应收账款余额过大，如果不能及时收回，可能会造成公司营运资金短缺，影响公司的持续经营。
9.名称、标识、商标发生纠纷的风险	2005 年 12 月 5 日，冠群有限的股东美国的 CA 公司与秦俊峰签订的《股权转让协议》约定，在股权转让后，公司及其关联公司、投资方、雇员和被投资方不得继续使用‘Computer Associates’、‘CA’或‘冠群’名称、标识、商标或受著作权保护的材料，但卖方另行书面确认的除外。本次股权转让后，冠群有限并未按《股权转让协议》的约定变更公司名称，股份公司成立后，企业名称仍使用“冠群”、“CA”等字样，存在名称、标识、商标发生纠纷的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京冠群信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing CSSCA Technologies Co., Ltd.
证券简称	冠群信息
证券代码	837277
法定代表人	秦俊峰
办公地址	北京市海淀区学院南路 55 号中软大厦 A 座 2 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王育英
职务	董事会秘书、财务总监
电话	010-62146979
传真	010-62144804
电子邮箱	dongmi@cssca.com
公司网址	www.cssca.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区学院南路 55 号中软大厦 A 座 2 层 100081
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 3 月 21 日
挂牌时间	2016 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	软件开发、信息技术咨询服务、基于私有云的大数据和物联网技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	45,323,845
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	秦俊峰
实际控制人及其一致行动人	秦俊峰

### 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	91110108600086880A	否
注册地址	北京市海淀区学院南路 55 号	否
注册资本（元）	41,204,381	否
<p>目前公司的注册资本为 41,204,381 元, 总股本为 45,323,845 元, 不一致的原因如下: 2018 年 6 月 4 日, 经公司 2018 年第三次临时股东大会批准, 公司发行股票 4,119,464.00 股, 发行价格 9.71 元, 募集资金总额为 40,000,000.00 元。公司已于 2018 年 9 月 10 日收到《关于北京冠群信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2018】3183 号), 截至本报告期末, 公司尚未完成上述发行股票事项的工商变更。</p>		

## 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马玲玲 劳雪红
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 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	103,641,837.02	114,542,771.18	-9.52%
毛利率%	52.97%	44.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,715,640.68	9,662,538.90	-20.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,010,880.26	8,517,086.07	-17.68%
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）	7.85%	11.00%	-
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）	7.14%	9.70%	-
基本每股收益	0.17	0.23	-26.09%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	215,825,984.84	141,220,604.10	52.83%
负债总计	58,944,209.31	39,944,563.78	47.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,267,995.68	92,656,952.03	52.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.12	2.25	38.67%
资产负债率%（母公司）	26.45%	22.73%	-
资产负债率%（合并）	27.31%	28.29%	-
流动比率	3.81	3.71	-
利息保障倍数	11.38	58.66	-

#### 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	-21,149,723.73	-21,095,836.60	-0.26%
应收账款周转率	0.93	1.87	-
存货周转率	2.51	3.95	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	52.83%	27.06%	-
营业收入增长率%	-9.52%	64.69%	-
净利润增长率%	8.83%	188.47%	-

#### 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	45,323,845	41,204,381	10.00%
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
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	949,887.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,818.71
<b>非经常性损益合计</b>	<b>971,706.57</b>
所得税影响数	46,483.32
少数股东权益影响额（税后）	220,462.83
<b>非经常性损益净额</b>	<b>704,760.42</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		80,755,465.33		

应收票据				
应收账款	80,755,465.33			
应付票据及应付账款		4,191,882.37		
应付票据				
应付账款	4,191,882.37			
管理费用	28,946,689.85	18,505,604.40		
研发费用		10,441,085.45		
利息费用		198,788.34		
利息收入		34,683.05		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

冠群信息是为政府和企业级智能大数据应用提供核心基础技术和服务的高新技术企业，是国内领先的专业 IT 综合应用服务提供商。

随着“互联网+”、基于大数据应用的人工智能技术的发展和 innovation，公司在 2016 年下半年开始从过去的管理类和信息化管理软件产品研发和项目实施向智能大数据专业服务模式转型。

依托于冠群信息在行业内的品牌和声誉，冠群信息已经积累了丰富的技术及行业应用资源，在“自主可控、安全可靠”、“军民融合”和“一带一路”自主软件出口及服务等业务领域研制了具备行业竞争力的优势产品及解决方案。

在国内，响应国务院全力推进“自主可控、安全可靠”国产化环境的号召，冠群信息在国产版式、安全邮件、电子文件、网络安全态势感知等多个领域取得突破，打造“基于 OFD 核心技术的自主可控安全可靠”业务的创新型旗舰品牌。公司在面向政府和公共服务以及企业组织的关键信息资产管理方面拥有全面解决方案，覆盖信息资产的创建、捕获、利用、归档和处置的全生命管理周期，主攻“自主可控、安全可靠”的国产化环境下的电子文件综合管理应用市场。同时基于大数据技术的创新应用，公司面向不同行业提供信息资产的智慧管理服务，目前已经在司法、海关、国土资源、证照档案服务以及智慧国防等领域展开试点建设和服务体系的建设。

冠群信息积极参与国家“军民融合”战略，已取得多项资质，积极推动毫米波芯片产品在特种行业的市场推广。

基于我国关于国产软件出口的政策指向，公司从 2006 年开始积极开展国际业务，尤其是“一带一路”倡议下的发展中国家的软件产品及服务出口业务。在软件整体服务出口业务拓展方面，基于公司在企业应用开发平台、信息资产管理、大数据智能应用、物联网、大数据及区块链等技术的创新研发，公司重点聚焦税务、海关、电子政务和信息安全领域，推出了税务产品和解决方案（包括税务核心系统、税控系统、电子发票系统和税务大数据）、海关物流监管系统解决方案、安全大数据系统分析等产品和方案。

截止目前，公司已经在纳米比亚、苏丹、尼日利亚、安哥拉、印尼、老挝拥有长期服务项目合约，并正在多个国家开展面向政府和公共服务信息化领域的项目合作。目前，随着国际经济形势的深刻转型以及我国“一带一路”建设的推进，公司把国际业务领域逐步聚焦到发展中国家的政府和公共服务的信息化建设和服务领域，并通过项目实施过渡到服务的转型，建立与这些国家政府的长期合作纽带，逐步形成持久、稳定的业务增长模式。

2018 年 5 月，南京江北新区与冠群信息正式签约，作为江北新区重点引进的企业之一，“冠群南京”于 2018 年 6 月 20 日正式成立。“冠群南京”的成立属于冠群信息股份公司整体业务的重大战略布局！冠群信息将依托“冠群南京”和“冠群桦成”形成物联网核心技术方案和物联网核心芯片能力。公司将投入研发基于锗硅工艺的 MIMO 体制的毫米波芯片，填补国内空白。该芯片技术属于物联网核心芯片技术。公司将联合南京江北新区共同打造国内第一条基于锗硅工艺的 MIMO 体制的毫米波芯片封装线，实现物联网从系统平台到核心芯片的完全自主可控和国产化。同时，冠群信息将依托“冠群南京”积极开展华东市场业务，为华东客户提供更加高效优质的服务。

报告期至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 1、整体经营情况

报告期内，公司经营团队坚定执行董事会确定的战略目标，带领全体员工努力进取，持续提升内部管理水平 and 风险控制能力，在公司持续拓展国内软件服务市场的同时，借助国家“一带一路”战略的实施，大力开拓国际市场，在国际经济发展恢复乏力的背景下，公司整体运行持续保持稳定良好的发展态势。

国际业务方面，目前正在纳米比亚、苏丹、老挝、厄瓜多尔、安哥拉等多个国家交付项目，并在多个国家开展新项目的拓展，重点开拓“一带一路”的发展中国家业务，并聚焦在国家税务、海关和信息安全等领域。

报告期内，公司国内业务亦取得显著进展，深度参与国家“自主可控、安全可靠”国产化软件应用实践，公司版式文件相关产品在 32 个省市自治区，50 余个部委得到应用并受到客户广泛认可；安全电子邮件产品、网络信息安全产品也得到了党政客户的高度认可。子公司业务在公司的领导下，分别在各自的领域内不断创新，寻求新的利润增长点。

同时，公司积极参与国家“军民融合”战略，在军队版式文件、物联网应用、信息安全等领域取得突破。公司多项产品取得相应资质，同时，“基于锗硅工艺的毫米波芯片”更是在物联网应用领域取得进展。

#### 2、技术研发方面

在自主核心技术创新方面，公司在基于政府私有云的信息资产管理领域、智能大数据行业应用领域以及智能物联网领域持续研发投入，逐渐形成显著的产品技术和市场竞争优势。基于物联网技术推出的针对特殊人群的跟踪和定位、一站式车联服务网络已经开始在国内外市场获得项目实施机会；基于大数据技术行业应用产品、基于互联网+技术的智慧政府等集成解决方案也正在国内外正式得到推广和应用；具有传统优势的集成电子文件管理以及电子文件集中管控应用亦按照软件服务的新模式进行社会化推广。

公司在报告期内共获得 31 项软件著作权，并取得了技术成果转化。

#### 3、财务状况

报告期内，公司实现营业收入 10,364.18 万元，营业总成本 9,616.58 万元，毛利率 52.97%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 771.56 万元。报告期内，子公司数科网维实现营业收入 2,653.60 万元，比上年同期增长 142.86%、国信冠群的实现营业收入 981.63 万元，比上年同期增长 26.35%，上述 2 个子公司的产品已逐步开始实现规模市场化销售。

## (二) 行业情况

随着中国政府“一带一路”倡议的不断深入，公司所处的自主软件产品与服务出口领域得到空前发展，将有利于公司近几年的海外业务拓展工作的积极推进。

国内业务方面，公司积极参与国产化软硬件产品的研发和推广工作，报告期内，取得显著进展。同时，随着“军民融合”政策的不断深入，公司积极推进资质建设，将给未来的深度参与带来新的机遇。

## (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	7,813,258.90	3.62%	5,041,597.84	3.57%	54.98%
应收票据与应收账款	128,567,313.11	59.57%	80,755,465.33	57.18%	59.21%
预付账款	6,140,792.88	2.85%	1,434,839.54	1.02%	327.98%
其他应收款	9,520,568.10	4.41%	1,798,595.62	1.27%	429.33%
存货	20,107,998.69	9.32%	18,658,739.96	13.21%	7.77%
其他流动资产	21,775,422.10	10.09%	12,186,411.84	8.63%	78.69%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	112,137.43	0.08%	-
固定资产	1,609,434.26	0.75%	1,711,535.62	1.21%	-5.97%
在建工程	13,019,903.26	6.03%	9,679,961.13	6.85%	34.50%
短期借款	7,950,000.00	3.68%	2,840,594.16	2.01%	179.87%
应付票据及应付账款	5,323,289.31	2.47%	4,191,882.37	2.97%	26.99%
应付职工薪酬	7,189,442.33	3.33%	4,372,992.34	3.10%	64.41%
应交税费	3,218,973.68	1.49%	2,786,526.34	1.97%	15.52%
其他应付款	25,792,426.60	11.95%	16,667,979.43	11.80%	54.74%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	215,825,984.84	100.00%	141,220,604.10	100.00%	52.83%

#### 资产负债项目重大变动原因：

①货币资金：期末余额较期初余额增加 277.17 万元，变动比率为 54.98%。主要原因是公司吸收到了部分资金。

②应收票据与应收账款：期末余额较期初余额增加了 4781.18 万元，变动比率为 59.21%。主要原因是报告期内有部分项目存在交验项目跨期回款情况。公司主要客户均为政府机构和国企，信用良好，不存在回款风险。

③预付账款：期末余额较期初余额增加了 470.60 万元，变动比率为 327.98%。主要原因是公司在“军民融合”领域的预付款采购比上年有所增加。

④其他应收款：期末余额较期初余额增加了 772.20 万元，变动比率为 429.33%。主要原因是子公司数科网维在报告期内往来款加所致。

⑤其他流动资产：期末余额较期初余额增加了 958.90 万元，变动比率为 78.69%。主要原因是公司为合理配置资金，购买低风险的银行理财产品。

⑥在建工程：期末余额较期初余额增加了 333.99 万元，变动比率为 34.50%。主要原因是国信冠群的互联网电子文件安全技术工程实验室还在建设中，截至报告期末，实验室项目累计投入全部记入在建工程。

⑦短期借款：期末余额较期初余额增加了 510.94 万元，变动比率为 179.87%。主要原因是报告期公司从银行获得的贷款金额比上年增多。

⑧应付职工薪酬：期末余额较期初余额增加了 281.64 万元，变动比率为 64.41%，主要原因是子公司数科网维和国信冠群收入增长较快，期末计提的年度奖金较去年有所增加。

⑨其他应付款：期末余额较期初余额增加了 912.44 万元，变动比率为 54.74%，主要原因是公司往来款增加所致。

⑩资产总计：期末余额较期初余额增加了 7,460.54 万元，变动比率为 52.83%，主要原因是应收账款、其他应收款和其他流动资产均比上年有所增加。

## 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	103,641,837.02	-	114,542,771.18	-	-9.52%
营业成本	48,746,557.26	47.03%	63,675,824.75	55.59%	-23.45%
毛利率%	52.97%	-	44.41%	-	-
税金及附加	1,221,733.18	1.18%	516,221.42	0.45%	136.67%
管理费用	17,296,603.92	16.69%	18,505,604.40	16.16%	-6.53%
研发费用	10,642,359.52	10.27%	10,441,085.45	9.12%	1.93%
销售费用	11,400,333.96	11.00%	11,624,083.42	10.15%	-1.92%
财务费用	140,151.58	0.14%	5,509.68	0.00%	2,443.73%
资产减值损失	6,718,032.07	6.48%	1,189,856.15	1.04%	464.61%
其他收益	3,692,312.64	3.56%	2,561,891.84	2.24%	44.12%
投资收益	-30,541.11	-0.03%	-684,363.82	-0.60%	95.54%
公允价值变动 收益	-	0.00%	-	-	-
资产处置收益	-	0.00%	-5,434.93	0.00%	100.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	-	-
营业利润	11,137,837.06	10.75%	10,456,679.00	9.13%	6.51%
营业外收入	21,933.76	0.02%	1,008,618.43	0.88%	-97.83%
营业外支出	115.05	0.00%	3,806.05	0.00%	-96.98%
净利润	11,305,735.21	-	10,388,255.34	-	8.83%

### 项目重大变动原因:

①税金及附加:本报告期比上年增加了 70.55 万元,变动比率为 136.67%。原因是子公司数科网维今年销售收入大幅增长,其所销售的大多为即征即退的软件产品,报告期缴纳的增值税增长较多,税金及附加增长也较多。

②财务费用:本报告期比上年增加了 13.46 万元,变动比率为 2443.73%。原因是报告期内公司短期贷款增加所致。

③资产减值损失:本报告期资产减值损失比上年同期增加 552.82 万元,变动率为 464.61%,主要原因是应收账款增加所致。

④其他收益:本报告期其他收益比上年同期增加 113.04 万元,变动率为 44.12%,主要原因是子公司数科网维今年销售收入大幅增长,即征即退税额增加。

⑥营业外收入:本报告期比上年减少了 98.67 万元,变动比率为-97.83%。原因是上年子公司国信冠群因被提前退租获得了一笔补偿收入 100.86 万元。

### (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	103,641,837.02	114,542,771.18	-9.52%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	48,746,557.26	63,675,824.75	-23.45%
其他业务成本	-	-	-

### 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%
技术支持与服务	20,889,947.86	20.16%	23,360,919.39	20.40%
软件产品开发及销售	77,730,031.06	75.00%	73,929,417.74	64.54%
系统集成	5,021,858.10	4.84%	17,252,434.05	15.06%
合计	103,641,837.02	100.00%	114,542,771.18	100.00%

### 按区域分类分析:

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因:

公司主业趋于软件开发与服务方向,报告期内,公司继续降低在以前年度中占有一定份额的、利润率较低的系统集成项目收入比重。与此同时,公司开发的软件产品(“一带一路”税务自主软件产品、“军民融合”芯片类产品、“自主可控、安全可靠”类版式文件产品)逐渐成熟,销售渠道也进一步扩张。2018年公司技术支持与服务收入为2,088.99万元,较上年同期降低10.58%;软件产品开发及销售收入为7,773.00万元,较上年同期上升5.14%。系统集成收入为502.19万元,较上年同期降低了70.89%。公司软件产品开发及销售收入比上年同期相比有较大幅度的增长。

### (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	赞比亚税务局	12,890,381.59	12.44%	否
2	纳米比亚内政部	11,215,857.44	10.82%	否
3	纳米比亚财政部	11,211,501.31	10.82%	否
4	苏丹税务局	8,751,016.88	8.44%	否
5	Prodige International Limited	5,815,446.00	5.61%	否
合计		49,884,203.22	48.13%	-

应收账款联动分析：报告期内，公司营业收入为 10,364.18 万元，较上期下降了 9.52%。报告期末，公司应收账款账面净额为 12,768.73 万元，较上期增长了 58.12%。

主要原因是报告期内个别项目应收账款账龄超一年，交验项目部分回款跨期，导致收入下降的同时应收账款有所增加。但公司主要客户均为政府机构和国企，信用良好，不存在回款风险。

### (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	OAK Technoloies Limited	3,144,282.42	24.86%	否
2	深圳德讯信息技术有限公司	3,140,936.00	24.83%	否
3	北京茂鑫安全印务有限公司	1,696,551.79	13.41%	否
4	北京溯斐科技有限公司	600,000.00	4.74%	否
5	深圳明达科技有限公司	559,682.73	4.42%	否
合计		9,141,452.94	72.26%	-

### 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	-21,149,723.73	-21,095,836.60	-0.26%
投资活动产生的现金流量净额	-11,074,920.56	133,784.52	-8,378.18%
筹资活动产生的现金流量净额	36,575,330.15	18,617,921.13	96.45%

#### 现金流量分析：

1、经营活动现金流净额与净利润差异较大的原因：报告期内，经营活动产生的现金流量净额 -2,114.97 万元，与公司净利润 1,130.57 万元相差 3,245.54 万元，主要原因是营业成本主要为人工费用，以现金方式进行支付，且公司毫米波芯片业务相关的采购需预付款。公司主要客户为境外国家政府机构，客户信用好，付款周期长。致使现金流出大于现金流入。

2、投资活动产生的现金流量净额 -1,107.49 万元，比上年同期减少 1120.87 万元，主要系理财产品投资净额比上年度减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 3,657.53 万元，比上年同期增加 1795.74 万元，主要系 2018 年吸收投资及取得借款收到的现金增加所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

①国信冠群，公司持股 51%，注册资本 3,000.00 万元。主要业务为研发及销售安全邮件系统、云信、云盘、客户端等系列自主云安全通讯产品。国信冠群是国家发改委 2013 年信息安全重大专项“安全电子邮箱”项目的主要承担单位之一，同时作为国家电子政务外网安全邮箱管理中心的牵头支持单位。已申报 8 项技术发明专利，获批 1 项发明专利，获批 16 项软件著作权，获 11 项注册商标。国信冠群互联网电子文件安全技术工程实验室，被认定为北京市工程实验室。报告期内的营业收入为 981.63 万元，净利润为 136.64 万元。

②数科网维，公司持股 37.52%，注册资本 2,857.00 万元。数科网维专注于版式技术研究和信息化应用十余年，2018 年加大了在自主研发和市场开拓方面的投入，进一步夯实了在国内公务版式领域的市场和技术优势。截止到报告期末，数科版式文件(OFD)产品已经成功应用近 200 家客户单位，范围覆盖党、政及企业单位，地域横跨 32 个省市自治区，50 余个部委，市场占有率持续保持全国领先。在电子公文、电子档案、电子证照、电子票据等业务领域均取得较好推进和拓展。报告期内的营业收入为 2,653.60 万元，净利润为 830.51 万元。

③冠群桦成，公司持股 40%，注册资本 3,000.00 万元。冠群桦成自成立以来，致力于为广大用户提供自主可控、安全可靠、高效易用的基于目标物体实时跟踪定位产品，并配合公司在物联网和车联网方面的大数据应用产品和解决方案向国内外市场推广，承担该领域产品与服务的交付任务。物联网产品成功在特种行业进行推广，多个产品进入特种行业。

④冠群国际，公司持股 65%，注册资本 1,000.00 万元。2018 年，冠群国际继续进行信息安全产品的研发工作，完成了一个安全项目的终验工作；实施了国外一个企业网络云盘的系统，已成功过交付。支持了多个综合园区项目的售前工作，两个项目进入维护期；与合作伙伴合作在多个国家积极推广税务、海关、国家安全、电子政务等行业解决方案，取得了多个项目机会。报告期内的营业收入为 918.83 万元，净利润为 193.10 万元。

⑤西安冠群，全资子公司，成立于 2016 年 8 月，注册资本 1,000.00 万元。是公司的研发基地，主要为公司培养及储备优秀的研发人才。

⑥冠群南京，全资子公司，成立于 2018 年 6 月，注册资本 3,000.00 万元。投资成立冠群南京的目的是：基于公司未来发展需要，实现国内业务在华东市场的战略布局。吸收计算机软件开发优质人才，进一步提升公司研发能力及竞争优势；计划成立“基于锗硅工艺的毫米波芯片重点实验室”及封装、测试生产线，填补行业空白，完善产业结构。

⑦BEIJING CSSCA TECHNOLOGIES CO., LIMITED，全资子公司，于 2016 年 10 月在香港特别行政区注册。

⑧北京新能智车科技有限责任公司，公司持股 15%，注册资本 500.00 万元。主要从事线上线下汽车售后服务业务。

⑨北京国信安邮科技有限公司，国信冠群持股 50.1%，注册资本 200.00 万元。主要从事计算机系统服务。

报告期内，公司新设一家子公司（冠群南京），公司未处置子公司。

### 2、委托理财及衍生品投资情况

截至报告期末，2018 年度公司在确保公司日常运营、资金安全、风险可控的前提下，使用闲置资金购买银行低风险理财产品取得收益 8.16 万元。上述理财事宜，公司于 2019 年 4 月 25 日经第二届董事会第三次会议补充审议通过《关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案》。

#### (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

会计政策变更的内容和原因

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本报告期，合并报表范围新增全资子公司冠群信息技术（南京）有限公司。该公司成立于 2018 年 6 月，注册资本 3,000.00 万元。

#### (八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

### 三、持续经营评价

作为面向“自主可控、安全可靠”、“军民融合”和“一带一路”的专业 IT 综合应用服务提供商，公司整体商业模式清晰、技术实力雄厚、发展目标明确。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司无违法违规行为发生，公司经营环境未发生重大变化。

各子公司自成立以来，始终致力于技术创新，自主产品不断趋于成熟，报告期内市场取得重大突破，2018 年度公司整体业务收入比上年略有下降，但由于公司产品逐渐成熟，毛利上升，净利润比上年略有上升。从整体上看，公司主营业务突出、收入结构得到优化，持续经营能力增强。公司研发团队技术领先，产品市场占有率进一步提高，经营业绩将持续增长。

公司不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

未来，公司将继续开源节流，进一步加强对技术研发投入的管控和专业技术人员的培养，努力提升研发对市场的转化率，保证公司的产品、技术、服务始终处于市场领先地位，并确保公司实现长期盈利。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

### (一) 行业发展趋势

秉承“客户利益最大化”的与客户共赢的业务宗旨，冠群信息一直保持着对行业发展趋势的密切关注。

国际业务方面，作为国内领先的自主软件产品及服务提供商，我们正在为越来越多的发展中国家政府提供真正解决他们实际问题的中国解决方案。近年来，随着中国 IT 产业，尤其是应用软件、互联网+、物联网、人工智能等科技的发展，结合中国政府“一带一路”的倡议，越来越多的外国政府倾向于选择中国的 IT 解决方案。我们的业务也随之在市场的广度和业务的深度上得到了长足的发展。

国内业务方面，作为“基于 OFD 核心技术的“自主可控、安全可靠”软件产品”的倡导者，冠群信息推崇的是以电子文件为载体的信息资产的全生命周期管理，我们的目标是帮助更多的客户在安全的环境中有效的对数据的捕获、存储、传输、使用和销毁进行管理。随着“自主可控、安全可靠”的国产化环境概念的不断深入，中国自主知识产权的软硬件产品体系不断健全，我们的产品正是在版式文件、安全邮件等多个领域填补多项国家空白，得到党、政客户的广泛认可。

2018 年 5 月，南京江北新区与冠群信息正式签约，作为江北新区重点引进的企业之一，“冠群南京”于 2018 年 6 月 20 日正式成立。“冠群南京”的成立属于冠群信息股份公司整体业务的重大战略布局！冠群信息将依托“冠群南京”和“冠群桦成”形成物联网核心技术方案和物联网核心芯片能力。公司将投入研发基于锗硅工艺的 MIMO 体制的毫米波芯片，填补国内空白。该芯片技术属于物联网核心芯片技术。公司将联合南京江北新区共同打造国内第一条基于锗硅工艺的 MIMO 体制的毫米波芯片封装线，实现物联网从系统平台到核心芯片的完全自主可控和国产化。同时，冠群信息将依托“冠群南京”积极开展华东市场业务，为华东客户提供更加高效优质的服务。

### (二) 公司发展战略

公司将进一步加大对国际税务业务的产品研发及市场推广投入，同时在国内业务方面，加大区域性市场推广的力度，在全国范围内，保持党、政的市场优势的同时，响应“军民融合”政策号召，开辟特种行业业务。

报告期内，公司积极开展“基于锗硅工艺的毫米波芯片”业务，拟填补多项国家空白，该产品将在特种行业、航空、消防等多个领域得到推广和应用。

### (三) 经营计划或目标

公司未来继续深入参与“自主可控、安全可靠”、“军民融合”和“一带一路”发展战略，积极拓展各级市场，推动多元化上下游产业合作，力争在未来三年内经营业绩取得重大进展。公司经营计划涉及的资金来源主要为企业经营收入、二级市场募集资金、政府补贴和银行贷款。

### (四) 不确定性因素

无

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 内控风险

公司于 2015 年 12 月由有限公司整体变更设立为股份有限公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；目前公司已有 7 家控股子公司，这对公司在战略规划、组织架构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理，特别是资金管理、人才管理、内部控制等方面的管理水平提出更高的要求。因此，虽然公司制定了《子公司管理制度》，未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：针对此风险，公司定期组织董事、监事、高级管理人员学习培训，严格执行公司内部控制制度，并在生产经营过程中逐渐完善。在重大经营决策、财务决策方面，严格按照《公司章程》、内控制度及外部监管规则的规定进行表决与实施。

#### 2、 客户及其行业集中度较高的风险

客户集中度较高，报告期内公司客户行业主要集中在纳米比亚、苏丹等国家政府及其公共服务部门，如果上述国家政府行政管理领域推进信息资源管理系统的方式发生重大变化和力度有所波动，会对公司经营产生重大影响。

应对措施：公司在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和销售客户。截至报告日，公司已在苏丹、厄瓜多尔、埃塞俄比亚、老挝、印尼等国家成功拓展新客户，并正在多个国家开展面向政府和公共服务信息化领域的项目合作。

#### 3、 汇率波动风险

人民币对外币(主要是美元)的汇率波动带来的风险。由于国际软件业务是公司主营业务的重要组成部分，汇率波动将在一定程度上影响公司的收入盈利水平。

应对措施：公司将持续加强对汇率变动的分析与研究，继续采取适当外汇避险方法，选择合适币种、争取使用本币报价和签署合同，通过与客户共担风险等措施，降低汇率波动可能带来的不利影响。同时，公司应完善经营管理，提高产品质量，树立品牌效应，降低成本，强化价格竞争优势，以应对汇率波动带来的各种风险。

#### 4、 实际控制人控制不当风险

公司实际控制人秦俊峰直接持有公司 44.38%的股权。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：一方面，公司严格贯彻执行《公司章程》、三会议事规则等公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为。另一方面，公司还通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营，忠诚履行职责。

#### 5、 人才流失的风险

人力资源是以软件为核心的高科技企业生存和发展的重要因素，核心技术与销售人员、优质领导团队是维持和提高公司核心竞争力的基石。但随着公司业务规模的不断扩大、行业竞争的日趋激烈，以及行业人力成本的大幅度提高，公司可能在高端人才的吸引和保留、人力资源体系结构优化等方面面临压力和挑战。

应对措施：公司一贯重视人力资源对公司发展的战略影响，持续夯实高绩效组织与团队领导力建设，打造创新业务团队，强化创新、高绩效文化，持续加大员工培训投入，为公司持续发展提供人才储备和保障，未来公司要在核心骨干股权激励出台可操作性强的方案，真正实现员工愿意和企业共同成长，实现公司强大、员工富裕的愿景。

## 6、市场风险

软件产业是一个技术频繁更替、市场需求不断变动、经营理念持续创新的行业，行业竞争十分激烈。当下，以云计算、物联网、移动互联网、大数据为代表的新业态正在深刻地改变 IT 产业格局和业务模式，激烈的市场竞争格局对公司的业务能力、发展模式提出更高的要求。

应对措施：公司聚焦核心业务发展，择机、适度拓展业务范围，以客户价值为驱动，系统构造客户发展团队，摒弃低价值、高风险、无法持续发展的非目标客户业务，推动业务规模化、高质量发展。

## 7、税收政策风险

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司根据不同情况享受增值税超税负部分即征即退政策；根据财税〔2016〕36 号文件规定，公司享受技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税优惠政策。若国家今后取消相关优惠政策，将对公司经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：公司将充分利用目前的优惠政策，不断加强自身的发展速度，提高企业的盈利水平，不断积累自身优势，降低税收政策变化对公司盈利情况的影响。

## 8、应收账款回收风险

公司应收账款期末余额较大，对单个客户的应收账款余额过大，如果不能及时收回，可能会造成公司营运资金短缺，影响公司的持续经营。

应对措施：公司制定了较为完善的应收账款管理制度，建立从合同签订到竣工验收的全程监控，定期对到期的应收账款进行分析，严格控制账龄，并将应收账款的回收与相关责任人的考核挂钩，提升回款速度。

## 9、名称、标识、商标发生纠纷的风险

2005 年 12 月 5 日，冠群有限的股东美国的 CA 公司与秦俊峰签订的《股权转让协议》约定，在股权转让后，公司及其关联公司、投资方、雇员和被投资方不得继续使用‘Computer Associates’、‘CA’或‘冠群’名称、标识、商标或受著作权保护的材料，但卖方另行书面确认的除外。本次股权转让后，冠群有限并未按《股权转让协议》的约定变更公司名称，股份公司成立后，企业名称仍使用“冠群”、“CA”等字样，存在名称、标识、商标发生纠纷的风险。

应对措施：“冠群”等名称使用权属于公司，不属于股东。股东之间在合同里约定不使用“冠群”字样在未通过股东会决议的情况下，属于无权处分，对公司不具有约束力。而且，目前公司对标识、名称、商标均已经做了重新解释和注册，与前期具有本质不同。此外，日后美国的 CA 公司依据该《股权转让协议》向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，要求秦俊峰承担违约责任，也可能因超过诉讼时效而承担败诉的结果。尽管如此，公司仍存在被追究相应侵权责任的风险。就上述公司可能遭受的侵权赔偿款，公司控股股东及实际控制人秦俊峰出具书面承诺，将以个人全部财产承担公司因上述事项而遭受的一切经济损失。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司不存在新增风险因素。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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

#### (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	50,360,000.00	40,360,000.00
-------	---------------	---------------

注：上年度实际发生关联交易 40,360,000.00 元，其中，30,000,000.00 元为 2018 年 3 月 15 日，公司从招商银行北京双榆树支行获得的综合授信额度，该授信由北京中关村科技融资担保有限公司和秦俊峰提供最高额保证。10,000,000.00 元为 2018 年 5 月 14 日，公司从中国银行北京海淀支行获得的综合授信额度，该授信由北京中关村科技融资担保有限公司和秦俊峰提供最高额保证。360,000.00 元为公司承租的法人秦俊峰的纳米比亚办公驻地房产租金，其中报告期内的发生额为 360,000.00 元。上述授信事项已经 2018 年 1 月 31 日第一届董事会第十六次会议和 2018 年 2 月 22 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

### (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

经 2018 年 1 月 4 日第一届董事会第十五次会议和 2018 年 1 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购子公司北京冠群国际科技有限公司股权的议案》，公司收购李发明所持有的北京冠群国际科技有限公司 20% 的股权，本次股权转让交易价格为人民币 200 万元，经本次股权转让完成后，公司持有北京冠群国际科技有限公司 65% 的股权；本次收购有利于公司加强对冠群国际的控制、整合。

经 2018 年 1 月 30 日第一届董事会第十六次会议和 2018 年 2 月 15 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司对全资子公司北京冠群美格信息技术有限公司增资扩股并更名的议案》，经本次增资扩股并更名后，名称变更为北京冠群桦成信息技术有限公司，公司将持有冠群桦成 40% 的股权，公司仍为控股股东，对冠群桦成的控制权未发生变化；同时本次投资将有效缓解冠群桦成流动资金的压力，对冠群桦成的经营起到积极的作用。

经 2018 年 5 月 17 日第一届董事会第十八次会议和 2018 年 6 月 4 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于投资设立南京子公司的议案》，本次公告完成后，于 2018 年 6 月 20 日成立冠群信息技术（南京）有限公司，冠群南京是公司的全资子公司，是华东市场重要战略中心，未来将建设毫米波芯片重点实验室，成为一个国家级毫米波芯片产业化基地的样板，填补行业空白。

经 2018 年 5 月 17 日第一届董事会第十八次会议和 2018 年 6 月 4 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于引入战略投资人北京金山办公软件股份有限公司向公司子公司北京数科网维有限责任公司增资的议案》。本次投资完成后，公司对数科网维的持股比例由 53.60% 降为 37.52%，本次新增投资者之间不存在一致行动安排，公司仍为控股股东，对数科网维的控制权未发生变化。本次投资将有效缓解数科网维流动资金的压力，对数科网维的经营起到积极的作用，预计对公司未来的财务状况及经营成果产生积极影响。

### (四) 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，公司持股比例 5% 以上的股东、董事、监事及高级管理人员均作出了《避免同业竞争承诺函》。

截至报告日，承诺人没有违背上述承诺事项。

### (五) 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
----	--------	------	---------	------

货币资金	保证金	1,177,893.95	0.55%	保函保证金
专利证书：北斗报警跟踪器	担保公司质押	-	-	银行授信额度担保
专利证书：一种便携式多功能移动定位一体基站	担保公司质押	-	-	银行授信额度担保
专利证书：一种多震动模式跟踪定位器	担保公司质押	-	-	银行授信额度担保
<b>总计</b>	-	1,177,893.95	0.55%	-

## 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	21,479,158	52.13%	4,119,464	25,598,622	56.4794%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,028,763	12.20%		5,028,763	11.0952%	
	董事、监事、高管	6,575,071	15.96%		6,575,071	14.5069%	
	核心员工	-	-				
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,725,223	47.87%		19,725,223	43.5206%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,086,290	36.61%		15,086,290	33.2855%	
	董事、监事、高管	19,725,223	47.87%		19,725,223	43.5206%	
	核心员工	-	-				
总股本		41,204,381	-	4,119,464	45,323,845	-	
普通股股东人数							12

#### (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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	秦俊峰	20,115,053		20,115,053	44.3807%	15,086,290	5,028,763
2	姚尔刚	12,572,356		12,572,356	27.7389%		12,572,356
3	南京江北智能制造产业基金（有限合伙）		3,604,531	3,604,531	7.9528%		3,604,531
4	王川	1,633,738		1,633,738	3.6046%	1,225,304	408,434
5	樊任重	1,633,738		1,633,738	3.6046%		1,633,738
合计		35,954,885	3,604,531	39,559,416	87.2816%	16,311,594	23,247,822
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东间不存在关联关系。							

### 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

公司控股股东、实际控制人为秦俊峰，持有公司 20,115,053 股，占公司总股本的 44.3807%。虽然秦俊峰的持股比例不足 50%，但是一方面秦俊峰为公司董事长兼总经理，另一方面姚尔刚为财务投资人无意参与公司的生产经营。因此，秦俊峰能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。

秦俊峰，男，汉族，中国国籍，无境外居留权，1969 年 2 月生，软件工程硕士，美国德克萨斯大学阿林顿商学院 EMBA，经济学博士在读，中国商务部对外贸易统计学会副会长。秦俊峰主要工作经历为：1995 年 7 月至 1998 年 12 月就职于北京航远科技有限公司，任部门经理；1999 年 1 月至 2000 年 12 月就职于北京中软航辰技术有限公司，任副总工程师；2001 年 3 月至 2015 年 12 月就职于北京中软冠群软件技术有限公司，历任技术总监、副总经理、高级副总裁、总裁（总经理）、董事长；2015 年 12 月至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 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

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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中市商家数	发行对象中外外部自然人人数	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
2018年5月17日	2018年10月12日	9.71	4,119,464	40,000,000.00	1	0	0	2	0	是
2018年11月7日		9.71	-	-	-	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

1、2018年第一次股票发行，募集资金的实际使用情况：

公司通过股票发行共募集资金人民币 40,000,000.00 元，截止至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金已使用人民币 38,840,000.00 元，募集资金专户 2018 年度结息 30,904.61 元，汇款手续费合计 650 元，募集资金专户余额为 1,190,254.61 元，不考虑利息和手续费的影响因素，募集资金剩余 1,160,000.00 元，募集资金的实际使用情况如下表所示：

募集资金用途	2018 年度资金使用情况（单位：元）	合计已投入资金（单位：元）
公司上下游及相关产业链的投资、整合，投资设立区域性公司	33,740,000.00	33,740,000.00
产品研发投入	5,100,000.00	5,100,000.00
合计	38,840,000.00	38,840,000.00

变更募集资金使用用途的情况说明：

由于冠群信息用于“公司上下游及相关产业链的投资、整合，投资设立区域性公司”用途的资金超出了当时预计的金额（2000 万元），因此，根据公司实际运营情况，为提高募集资金的使用效率，公司于 2019 年 2 月 20 日召开第二届董事会第二次会议、于 2019 年 3 月 7 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《补充审议变更部分募集资金用途》的议案。根据该议案，将原募集资金用途金额进行调整，具体如下：

募集资金用途	原计划使用金额（万元）	变更后使用金额（万元）
公司上下游及相关产业链的投资、整合，投资设立区域	20,000,000.00	33,740,000.00

性公司		
产品研发投入	20,000,000.00	6,260,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

## 2、2018年第二次股票发行

公司于2018年11月7日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于〈冠群信息2018年第二次股票发行方案〉的议案》。本次股票发行目前仍在与多家投资公司进行接洽并进行后续融资事项商谈中。

## 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
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	招商银行双榆树支行	1,550,000.00	5.65%	2018-4-10 至 2019-4-9	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	招商银行双榆树支行	400,000.00	5.65%	2018-9-13 至 2019-9-12	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	中国银行北京海淀支行	600,000.00	5.22%	2018-5-22 至 2019-5-22	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	中国银行北京海淀支行	1,700,000.00	5.22%	2018-6-7 至 2019-6-7	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	中国银行北京海淀支行	1,400,000.00	5.22%	2018-6-11 至 2019-6-11	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	中国银行北京海淀支行	300,000.00	5.22%	2018-9-12 至 2019-9-12	否

流动资金贷款（银行授信额度范围内）	招商银行双榆树支行	600,000.00	5.65%	2018-4-10 至 2019-4-9	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	招商银行双榆树支行	500,000.00	5.65%	2018-11-9 至 2019-9-14	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	招商银行双榆树支行	500,000.00	5.65%	2018-12-10 至 2019-9-14	否
流动资金贷款（银行授信额度范围内）	招商银行双榆树支行	400,000.00	5.65%	2018-12-24 至 2019-9-14	否
<b>合计</b>	-	7,950,000.00	-	-	-

**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
秦俊峰	董事长、总经理	男	1969年1月	硕士	2018-11-12至2021-11-11	是
韩忠亚	董事	男	1972年1月	本科	2018-11-08至2021-11-07	是
王川	董事	男	1962年1月	本科	2018-11-08至2021-11-07	是
姚云燕	董事	女	1965年1月	硕士	2018-11-08至2021-11-07	否
王少康	董事	男	1981年1月	博士	2018-11-08至2021-11-07	是
周子雍	董事	女	1965年1月	硕士	2018-11-08至2021-11-07	否
乔羽	董事	男	1971年1月	硕士	2018-11-08至2021-11-07	是
王辉	监事会主席	男	1976年1月	本科	2018-11-08至2021-11-07	是
薛馨枫	监事	男	1974年1月	本科	2018-11-08至2021-11-07	是
白雪	监事	女	1987年1月	本科	2018-11-08至2021-11-07	是
付艳	技术总监	男	1972年1月	硕士	2018-11-12至2021-11-11	是
王育英	财务总监、董事会秘书	女	1981年1月	本科	2018-11-12至2021-11-11	是
耿国臣	运营总监	男	1972年11月	硕士	2018-11-12至2021-11-11	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

#### (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
秦俊峰	董事长、总经理	20,115,053	-	20,115,053	44.3807%	-
韩忠亚	董事	1,414,894	-	1,414,894	3.1217%	-
王川	董事	1,633,738	-	1,633,738	3.6046%	-
王少康	董事	1,551,095	-	1,551,095	3.4222%	-
王辉	监事会主席	1,120,185	-	1,120,185	2.4715%	-
薛馨枫	监事	465,329	-	465,329	1.0267%	-
合计	-	26,300,294	0.00	26,300,294	58.03%	0.00

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周子雍	-	新任	董事	经营发展和管理需要
乔羽	-	新任	董事	经营发展和管理需要
耿国臣	-	新任	运营总监	经营发展和管理需要
付艳	-	新任	技术总监	经营发展和管理需要
牛鹏程	运营总监	离任	-	个人原因
刘丹	技术总监	换届	-	经营发展和管理需要

#### 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

付艳，1972年6月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士研究生学历，是大型软件工程、网络安全技术、大数据与AI技术等多领域专家。精通从底层驱动、协议处理、操作系统、文件系统、数据库、音视频、到业务平台、云平台、分布式平台、大数据平台等技术；于1995年毕业参加工作，历任华为技术有限公司软件工程师7年，深圳同洲电子股份有限公司等大型上市公司项目经理、技术总监5年；于2015年12月进入冠群信息工作，全面负责集团公司产品开发流程建设、西安研究所资源线管理等。

周子雍毕业于中欧国际工商管理学院，EMBA硕士学位。2016年10月至今，与黄节共同创立北京兰璞资本管理平台，聚焦集成电路半导体方向，全面负责管理公司和基金的中后台、项目投资执行、风险控制、团队建设等。自2006年开始涉足私募股权基金的投资，历任中国风险投资有限公司副总裁、天津汉红股权投资基金管理有限公司高级合伙人、苏州轻舟互动创业投资管理合伙企业（普通合伙）合伙人、上海兰璞投资管理合伙企业（普通合伙）创始合伙人，对私募股权业务融投管退的全流程，有了全面的学习和实践。自1992年，先后在历任广州新太集团总裁助理、广东新太信息产业有限公司总经理等，积累了丰富的实业创建、运营管理、风险把控的经验。

乔羽，1971年生，中国社会科学院研究生院硕士学位，任职北京国信冠群技术有限公司总经理，中国社会科学院研究生院兼职讲师，有专业、丰富的公司管理经验。

耿国臣，男，毕业于西南交通大学电气工程学院，现任公司运营总监。历任北京瑞友科技股份有限公司北京开发中心总经理、中国区副总经理，用友软件中央大客户事业本部技术总监；中企动力科技集团副总经理；乐蜂网技术副总裁；易鉴定联合创始人，高手帮联合创始人。拥有20年以上IT研发及项目管理经验，熟悉财务、供应链、CRM及电子商务及第三方物流等行业领域。

## 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	31	27

销售人员	29	27
技术人员	45	34
研发人员	155	123
财务人员	10	10
员工总计	270	221

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	6
硕士	39	27
本科	179	150
专科	43	34
专科以下	6	4
员工总计	270	221

**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：**

报告期内,公司人员由期初的 270 人减少至 221 人,人员减少了 18.15%,其中博士增加 3 人,主要原因是公司优化人才结构,实施的 IPD 研发体系初见成效,减少了业绩不好和市场前景不明确的研发及技术人员投入。同时引进优质研发人员和销售人员,加大核心技术产品的市场投入,逐步实现智能大数据专业服务模式的转型。

公司员工的薪酬包括薪金、津贴、绩效奖金等。公司实行全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同书》,公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司十分重视员工的培训和发展工作,根据各部门的需求,制定系列的培训计划,全面加强员工培训工作,包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训、员工晋级、调岗职业技能培训等,不断提升公司员工素质和能力,提升员工和部门的工作效率,为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规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业务规则的要求，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，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，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，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

公司重大决策均履行规定的程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原公司章程第五条规定：“公司注册资本为 41,204,381 元人民币。”现修改为：“公司注册资本为 45,323,845 元人民币。”

原公司章程第十六条规定：“公司的股份总数为 41,204,381 股。”现修改为：“公司的股份总数为 45,323,845 股。”

原公司章程第一百零九条规定：“董事会由 5 名董事组成。董事会设董事长 1 名。”现修改为：“董事会由 7 名董事组成。董事会设董事长 1 名。”

## (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	9	<p>一、第一届董事会第十五次会议决议：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1、审议通过了《关于收购子公司北京冠群国际科技有限公司股权的议案》；</li><li>2、审议通过了《关于向公司员工借款的议案》；</li><li>3、审议通过了《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</li></ol> <p>二、第一届董事会第十六次会议决议：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1、审议通过了《关于公司对全资子公司北京冠群美格信息技术有限公司增资扩股并更名的议案》；</li><li>2、审议通过了《关于公司向银行申请综合授信暨关联担保的议案》；</li><li>3、审议通过了《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</li></ol> <p>三、第一届董事会第十七次会议决议：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1、审议通过了《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；</li><li>2、审议通过了《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》；</li><li>3、审议通过了《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；</li><li>4、审议通过了《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；</li><li>5、审议通过了《关于公司2017年年度审计报告的议案》；</li><li>6、审议通过了关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》；</li><li>7、审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》；</li><li>8、审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》；</li><li>9、审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</li><li>10、审议通过了《关于续聘2018年度财务报告审计机构的议案》；</li><li>11、审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；</li><li>12、审议通过了《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》。</li></ol> <p>四、第一届董事会第十八次会议决议：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1、审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》；</li><li>2、审议通过了《关于因本次股票发行拟修订公司章程的议案》；</li><li>3、审议通过了《北京冠群信息技术股份有限公司募集资金管理制度》；</li><li>4、审议通过了《关于设立募集资金专项账户并授权管理层签署三方监管协议的议案》；</li><li>5、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行及相关事宜的议案》；</li><li>6、审议通过了《关于引入战略投资人北京金山办公软件股份有限公司向公司子公司北京数科网维技术有限责任公司增资的议案》；</li><li>7、审议通过了《关于投资设立南京子公司的议案》；</li><li>8、审议通过了《关于子公司北京冠群桦成信息技术有限公司变更办公住所地址的议案》；</li><li>9、审议通过了《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</li></ol> <p>五、第一届董事会第十九次会议决议：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1、审议通过了《关于签订〈股份认购协议书〉及相关特殊条款的议</li></ol>

		<p>案》；</p> <p>2、审议通过了《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>六、第一届董事会第二十次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于变更公司高管议案》；</p> <p>3、审议通过了《关于子公司北京数科网维技术有限责任公司变更办公住所地址议案》；</p> <p>4、审议通过了《关于提请召开公司 2018 年第五次临时股东大会议案》。</p> <p>七、第一届董事会第二十一次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于拟修改公司章程议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于公司董事会提前换届选举并提名第二届 董事会董事候选人议案》；</p> <p>3、审议通过了《关于子公司北京冠群国际科技有限公司变更办公住所地址议案》；</p> <p>4、审议通过了《关于提请召开 2018 年第六次临时股东大会议案》。</p> <p>八、第一届董事会第二十二次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于公司股票发行方案议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于因本次股票发行拟修订公司章程议案》；</p> <p>3、审议通过了《关于设立募集资金专项账户并授权管理层签署三方监管协议议案》；</p> <p>4、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行及相关事宜议案》；</p> <p>5、审议通过了《关于提请召开 2018 年第七次临时股东大会议案》。</p> <p>九、第一届董事会第二十三次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长议案》；</p> <p>审议通过了《关于聘任公司高级管理人员议案》。</p>
监事会	4	<p>一、第一届监事会第六次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>3、审议通过了《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>4、审议通过了《关于公司 2017 年年度审计报告的议案》；</p> <p>5、审议通过了《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>6、审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>7、审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》；</p> <p>8、审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>9、审议通过了《关于续聘 2018 年度财务报告审计机构的议案》。</p> <p>二、第一届监事会第七次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告议案》。</p> <p>三、第一届监事会第八次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于公司监事会换届选举并提名第二届监事会监事候选人议案》。</p> <p>四、第二届监事会第一次会议决议：</p> <p>1、审议通过了《关于选举王辉为公司第二届监事会主席议案》。</p>

股东大会	8	<p>一、2018年第一次临时股东大会决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过了《关于收购子公司北京冠群国际科技有限公司股权的议案》；</li> <li>2、审议通过了《关于向公司员工借款的议案》。</li> </ol> <p>二、2018年第二次临时股东大会决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过了《关于公司对全资子公司北京冠群美格信息技术有限公司增资扩股并更名的议案》；</li> <li>2、审议通过了《关于公司向银行申请综合授信暨关联担保的议案》；</li> </ol> <p>三、2017年年度股东大会决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过了《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；</li> <li>2、审议通过了《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》；</li> <li>3、审议通过了《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；</li> <li>4、审议通过了《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；</li> <li>5、审议通过了《关于公司2017年年度审计报告的议案》；</li> <li>6、审议通过了《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》；</li> <li>7、审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》；</li> <li>8、审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》；</li> <li>9、审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</li> <li>10、审议通过了《关于续聘2018年度财务报告审计机构的议案》；</li> <li>11、审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</li> </ol> <p>四、2018年第三次临时股东大会决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》；</li> <li>2、审议通过了《关于因本次股票发行拟修订公司章程的议案》；</li> <li>3、审议通过了《北京冠群信息技术股份有限公司募集资金管理制度》；</li> <li>4、审议通过了《关于设立募集资金专项账户并授权管理层签署三方监管协议的议案》；</li> <li>5、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行及相关事宜的议案》；</li> <li>6、审议通过了《关于引入战略投资人北京金山办公软件股份有限公司向公司子公司北京数科网维有限责任公司增资的议案》；</li> <li>7、审议通过了《关于投资设立南京子公司的议案》；</li> <li>8、审议通过了《关于子公司北京冠群桦成信息技术有限公司变更办公住所地址的议案》。</li> </ol> <p>五、2018年第四次临时股东大会决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过了《关于签订&lt;股份认购协议书&gt;及相关特殊条款的议案》。</li> </ol> <p>六、2018年第五次临时股东大会决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过了《关于子公司北京数科网维技术有限责任公司变更办公住所地址议案》。</li> </ol> <p>七、2018年第六次临时股东大会决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过了《关于拟修改公司章程议案》；</li> <li>2、审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事议案》；</li> <li>3、审议通过了《关于选举第二届监事会监事议案》；</li> </ol>
------	---	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>4、审议通过了《关于子公司北京冠群国际科技有限公司变更办公住所地址议案》。</p> <p>八、2018年第七次临时股东大会决议：</p> <p>1、审议通过了《关于公司股票发行方案议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于因本次股票发行拟修订公司章程议案》；</p> <p>3、审议通过了《关于设立募集资金专项账户并授权管理层签署三方监管协议议案》；</p> <p>4、审议通过了《关于股东大会授权董事会办理本次股票发行及相关事宜议案》。</p>
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、中国证监会等有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过会谈、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整独立的业务体系和面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### 1、业务独立情况

公司主营业务为软件产品开发及销售、系统集成、技术支持与服务。公司拥有独立完整的经营系统及业务流程，具有独立的经营办公及研发场所，从业务开发、实施到后续服务均拥有独立的经营决策能力，具有独立面向市场的能力。公司依法独立开展业务，不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

### 2、资产独立情况

公司对其财产拥有合法的所有权，拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产。公司拥有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、设备、设施，各种资产权属清晰、完整。截至本年末，公司资产不存在被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### 3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬。截至本年末，公司不存在在总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务之情形，也无在实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。

股份公司成立后，公司建立了独立完整的人力资源管理制度。公司按照《劳动法》《劳动合同法》相关的法律法规与员工签署劳动合同，并已依法缴纳社会保险和住房公积金，公司员工的劳动人事、工资薪酬及社会保障等完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 4、机构独立情况

公司按照建立规范法人治理结构的要求，建立了与经营及规模相适应的组织机构，建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，机构设置完整。各部门的职责和分工明确，保证了公司经营活动的顺利进行。公司按照《公司章程》等规章制度设立了股东大会、董事会、监事会等机构。公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营及合署办公等情况。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务会计人员，建立了独立的财务核算体系，制定了独立的财务管理制度，符合《会计法》《企业会计准则》等制度的规定；公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，能够独立进行财务核算和财务决策。公司拥有独立的银行账户，办理了加载统一社会信用代码的营业执照，独立进行纳税申报并履行缴税义务。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给的其他法人或个人的情形。

## (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的系统工程，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

本年度内，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

本年度内，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**

本年度内，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。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落</span> <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	[2019]京会兴审字第 11010035 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2019-4-24
注册会计师姓名	马玲玲 劳雪红
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	7,813,258.90	5,041,597.84
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	六、（二）	128,567,313.11	80,755,465.33
其中：应收票据	-	880,000.00	-
应收账款	-	127,687,313.11	80,755,465.33
预付款项	六、（三）	6,140,792.88	1,434,839.54
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、（四）	9,520,568.10	1,798,595.62
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（五）	20,107,998.69	18,658,739.96
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	六、(六)	21,775,422.10	12,186,411.84
<b>流动资产合计</b>	-	193,925,353.78	119,875,650.13
<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	六、(七)	-	112,137.43
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、(八)	1,609,434.26	1,711,535.62
在建工程	六、(九)	13,019,903.26	9,679,961.13
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、(十)	321,480.82	4,260,489.19
开发支出	-	-	-
商誉	六、(十一)	4,554,751.54	4,554,751.54
长期待摊费用	六、(十二)	604,120.26	493,898.68
递延所得税资产	六、(十三)	1,790,940.92	532,180.38
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	21,900,631.06	21,344,953.97
<b>资产总计</b>	-	215,825,984.84	141,220,604.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(十四)	7,950,000.00	2,840,594.16
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	六、(十五)	5,323,289.31	4,191,882.37
其中: 应付票据	-	-	-
应付账款	-	5,323,289.31	4,191,882.37
预收款项	六、(十六)	1,429,877.39	1,477,589.14
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、(十七)	7,189,442.33	4,372,992.34
应交税费	六、(十八)	3,218,973.68	2,786,526.34
其他应付款	六、(十九)	25,792,426.60	16,667,979.43
其中: 应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-

代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	50,904,009.31	32,337,563.78
<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	六、(二十)	8,040,200.00	7,607,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	8,040,200.00	7,607,000.00
<b>负债合计</b>	-	58,944,209.31	39,944,563.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十一)	45,323,845.00	41,204,381.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、(二十二)	88,770,759.03	51,994,820.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、(二十三)	2,466,598.37	1,727,192.74
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、(二十四)	4,706,793.28	-2,269,441.77
归属于母公司所有者权益合计	-	141,267,995.68	92,656,952.03
少数股东权益	-	15,613,779.85	8,619,088.29
<b>所有者权益合计</b>	-	156,881,775.53	101,276,040.32
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	215,825,984.84	141,220,604.10

法定代表人：秦俊峰

主管会计工作负责人：王育英

会计机构负责人：胡颖

## (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	-	2,861,051.12	3,283,773.82

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	十二、(一)	87,875,365.23	58,084,830.94
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	87,875,365.23	58,084,830.94
预付款项	-	1,859,168.16	1,154,226.63
其他应收款	十二、(二)	25,237,084.75	21,046,993.31
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	12,182,964.74	8,874,345.28
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	651,770.57	8,674,430.16
<b>流动资产合计</b>	-	130,667,404.57	101,118,600.14
<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	十二、(三)	84,670,320.00	42,962,457.43
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	673,155.60	857,750.19
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	5,426.92	18,046.48
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	91,223.24	117,922.76
递延所得税资产	-	1,083,593.04	341,404.77
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	86,523,718.80	44,297,581.63
<b>资产总计</b>	-	217,191,123.37	145,416,181.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	5,950,000.00	1,840,594.16
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	-	5,958,210.80	11,436,626.78
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	5,958,210.80	11,436,626.78
预收款项	-	1,401,377.39	1,325,534.98
应付职工薪酬	-	1,893,287.30	2,191,304.26

应交税费	-	182,784.96	1,045,127.62
其他应付款	-	41,155,419.66	14,321,007.00
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	56,541,080.11	32,160,194.80
<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	-	900,000.00	900,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	900,000.00	900,000.00
<b>负债合计</b>	-	57,441,080.11	33,060,194.80
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	45,323,845.00	41,204,381.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	87,767,504.41	51,886,968.41
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,466,598.37	1,727,192.74
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	24,192,095.48	17,537,444.82
<b>所有者权益合计</b>	-	159,750,043.26	112,355,986.97
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	217,191,123.37	145,416,181.77

### (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>	-	103,641,837.02	114,542,771.18
其中：营业收入	六、(二十五)	103,641,837.02	114,542,771.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	96,165,771.49	105,958,185.27
其中：营业成本	六、(二十五)	48,746,557.26	63,675,824.75
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、(二十六)	1,221,733.18	516,221.42
销售费用	六、(二十七)	11,400,333.96	11,624,083.42
管理费用	六、(二十八)	17,296,603.92	18,505,604.40
研发费用	六、(二十九)	10,642,359.52	10,441,085.45
财务费用	六、(三十)	140,151.58	5,509.68
其中：利息费用	-	1,075,226.86	198,788.34
利息收入	-	54,368.19	34,683.05
资产减值损失	六、(三十一)	6,718,032.07	1,189,856.15
加：其他收益	六、(三十二)	3,692,312.64	2,561,891.84
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	-30,541.11	-684,363.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-112,137.43	-952,249.57
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）	六、(三十四)	-	-5,434.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	11,137,837.06	10,456,679.00
加：营业外收入	六、(三十五)	21,933.76	1,008,618.43
减：营业外支出	六、(三十六)	115.05	3,806.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	11,159,655.77	11,461,491.38
减：所得税费用	六、(三十七)	-146,079.44	1,073,236.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	11,305,735.21	10,388,255.34
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）	-	11,305,735.21	10,388,255.34
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	-	3,590,094.53	725,716.44
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	7,715,640.68	9,662,538.90
<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>	-	11,305,735.21	10,388,255.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,715,640.68	9,662,538.90
归属于少数股东的综合收益总额	-	3,590,094.53	725,716.44
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十三、（二）	0.17	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）	十三、（二）	0.17	0.23

法定代表人：秦俊峰

主管会计工作负责人：王育英

会计机构负责人：胡颖

#### （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>	十二、（四）	61,561,326.51	82,677,911.17
减：营业成本	十二、（四）	23,720,934.83	46,542,741.98
税金及附加	-	478,048.38	158,069.41
销售费用	-	3,519,467.71	5,311,815.02
管理费用	-	7,795,874.91	10,544,426.37
研发费用	-	13,519,367.79	8,944,843.64
财务费用	-	492,601.51	-268,253.54
其中：利息费用	-	993,394.91	150,249.59
利息收入	-	42,784.61	28,715.07
资产减值损失	-	4,947,921.78	438,136.37
加：其他收益	-	196,797.99	834,309.48

投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	-87,467.10	-238,288.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-112,137.43	-382,118.04
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）	-	-	13.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	7,196,440.49	11,602,166.02
加：营业外收入	-	0.96	0.99
减：营业外支出	-	-	13.44
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	7,196,441.45	11,602,153.57
减：所得税费用	-	-197,614.84	1,145,967.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	7,394,056.29	10,456,186.12
（一）持续经营净利润	-	7,394,056.29	10,456,186.12
（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>	-	7,394,056.29	10,456,186.12
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

#### (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	-	54,264,052.56	81,307,884.57
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-

收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	2,444,627.85	1,047,070.25
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	37,752,904.12	19,239,270.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>94,461,584.53</b>	<b>101,594,225.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,258,658.87	21,859,540.69
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	-	55,039,593.28	60,685,606.13
支付的各项税费	-	5,651,307.80	2,882,835.18
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	38,661,748.31	37,262,080.03
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>115,611,308.26</b>	<b>122,690,062.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十九)	<b>-21,149,723.73</b>	<b>-21,095,836.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	46,370,000.00	80,820,000.00
取得投资收益收到的现金	-	81,596.32	267,674.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	4,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>46,451,596.32</b>	<b>81,092,224.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,496,516.88	938,440.27
投资支付的现金	-	55,030,000.00	80,020,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>57,526,516.88</b>	<b>80,958,440.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-11,074,920.56</b>	<b>133,784.52</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	46,300,000.00	4,070,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	6,300,000.00	4,070,000.00

取得借款收到的现金	-	10,650,000.00	4,547,772.16
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十八)	700,000.00	17,787,543.60
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>57,650,000.00</b>	<b>26,405,315.76</b>
偿还债务支付的现金	-	5,290,594.16	1,707,178.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,084,075.69	157,898.34
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	六、(三十八)	14,700,000.00	5,922,318.29
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>21,074,669.85</b>	<b>7,787,394.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>36,575,330.15</b>	<b>18,617,921.13</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-28,387.29	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>4,322,298.57</b>	<b>-2,344,130.95</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,193,066.38	5,537,197.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十九)	<b>7,515,364.95</b>	<b>3,193,066.38</b>

法定代表人：秦俊峰

主管会计工作负责人：王育英

会计机构负责人：胡颖

#### (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	-	26,521,074.17	64,846,199.59
收到的税费返还	-	220,370.64	576,978.32
收到其他与经营活动有关的现金	-	71,360,378.56	15,931,950.42
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>98,101,823.37</b>	<b>81,355,128.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,507,903.66	19,435,932.14
支付给职工以及为职工支付的现金	-	29,780,836.50	33,709,464.68
支付的各项税费	-	1,899,092.08	2,155,483.35
支付其他与经营活动有关的现金	-	38,785,701.47	25,686,122.13
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>90,973,533.71</b>	<b>80,987,002.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>7,128,289.66</b>	<b>368,126.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	15,900,000.00	57,710,000.00
取得投资收益收到的现金	-	24,670.33	143,829.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>15,924,670.33</b>	<b>57,853,979.40</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	-	77,000.00	453,669.52

付的现金			
投资支付的现金	-	7,900,000.00	53,710,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	39,820,000.00	10,440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-		
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	47,797,000.00	64,603,669.52
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-31,872,329.67	-6,749,690.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	40,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	7,400,000.00	3,547,772.16
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,800,000.00	15,900,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	49,200,000.00	19,447,772.16
偿还债务支付的现金	-	3,290,594.16	1,707,178.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,039,063.73	109,359.59
支付其他与筹资活动有关的现金	-	19,850,000.00	12,453,344.75
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	24,179,657.89	14,269,882.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	25,020,342.11	5,177,889.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-28,387.29	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	247,914.81	-1,203,674.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,980,418.80	3,184,093.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,228,333.61	1,980,418.80

## (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	41,204,381.00	-	-	-	51,994,820.06	-	-	-	1,727,192.74	-	-2,269,441.77	8,619,088.29	101,276,040.32
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	41,204,381.00	-	-	-	51,994,820.06	-	-	-	1,727,192.74	-	-2,269,441.77	8,619,088.29	101,276,040.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,119,464.00	-	-	-	36,775,938.97	-	-	-	739,405.63	-	6,976,235.05	6,994,691.56	55,605,735.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,715,640.68	3,590,094.53	11,305,735.21
（二）所有者投入和减少资本	4,119,464.00	-	-	-	36,775,938.97	-	-	-	-	-	-	3,404,597.03	44,300,000.00
1. 股东投入的普通股	4,119,464.00	-	-	-	36,775,938.97	-	-	-	-	-	-	4,300,000.00	45,195,402.97
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-895,402.97	-895,402.97	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	739,405.63	-739,405.63	-	-		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	739,405.63	-739,405.63	-	-		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>45,323,845.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>88,770,759.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,466,598.37</b>	<b>4,706,793.28</b>	<b>15,613,779.85</b>	<b>156,881,775.53</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	41,204,381.00	-	-	-	52,003,746.92	-	-	-	681,574.13	-	-10,886,362.06	4,414,444.99	87,417,784.98
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	41,204,381.00				52,003,746.92	-	-	-	681,574.13	-	-10,886,362.06	4,414,444.99	87,417,784.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-8,926.86	-	-	-	1,045,618.61	-	8,616,920.29	4,204,643.30	13,858,255.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,662,538.90	725,716.44	10,388,255.34
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-8,926.86	-	-	-	-	-	-	3,478,926.86	3,470,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,570,000.00	3,570,000.00
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	-	-	-	-	-8,926.86	-	-	-	-	-	-	-91,073.14	-100,000.00

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,045,618.61	-	-1,045,618.61	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,045,618.61	-	-1,045,618.61	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>41,204,381.00</b>	-	-	-	<b>51,994,820.06</b>	-	-	-	<b>1,727,192.74</b>	-	<b>-2,269,441.77</b>	<b>8,619,088.29</b>	<b>101,276,040.32</b>

法定代表人：秦俊峰

主管会计工作负责人：王育英

会计机构负责人：胡颖

## (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	41,204,381.00	-	-	-	51,886,968.41	-	-	-	1,727,192.74	-	17,537,444.82	112,355,986.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	41,204,381.00	-	-	-	51,886,968.41	-	-	-	1,727,192.74	-	17,537,444.82	112,355,986.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,119,464.00	-	-	-	35,880,536.00	-	-	-	739,405.63	-	6,654,650.66	47,394,056.29
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-		-	7,394,056.29	7,394,056.29
（二）所有者投入和减少资本	4,119,464.00	-	-	-	35,880,536.00	-	-	-		-		40,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,119,464.00	-	-	-	35,880,536.00	-	-	-		-		40,000,000.00
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		-	-	-		-	-	-	739,405.63	-	-739,405.63	-
1. 提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	739,405.63	-	-739,405.63	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>45,323,845.00</b>	-	-	-	<b>87,767,504.41</b>	-	-	-	<b>2,466,598.37</b>	-	<b>24,192,095.48</b>	<b>159,750,043.26</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	41,204,381.00	-	-	-	51,886,968.41	-	-	-	681,574.13	-	8,126,877.31	101,899,800.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	41,204,381.00				51,886,968.41				681,574.13		8,126,877.31	101,899,800.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,045,618.61	-	9,410,567.51	10,456,186.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,456,186.12	10,456,186.12
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,045,618.61	-	-1,045,618.61	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,045,618.61	-	-1,045,618.61	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>41,204,381.00</b>	-	-	-	<b>51,886,968.41</b>	-	-	-	<b>1,727,192.74</b>	-	<b>17,537,444.82</b>	<b>112,355,986.97</b>

# 北京冠群信息技术股份有限公司

## 2018年度财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

### 一、公司基本情况

北京冠群信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京中软冠群软件技术有限公司(以下简称“中软冠群有限公司”)原注册资本 2256.47 万元,根据中软冠群有限公司 2015 年 9 月 21 日召开的股东会决议、发起人协议及章程的规定,同意中软冠群有限公司整体变更为股份有限公司。本公司于 2015 年 11 月 12 日召开的创立大会通过了以净资产折合股本 3500 万股,每股面值 1 元,净资产大于股本部份计入股份有限公司资本公积,并于 2015 年 12 月 3 日在北京市工商行政管理局办理变更登记,股本为 3500 万元。

2016 年 3 月 10 日公司第一届董事会第三次会议、2016 年度第一次临时股东大会决议增加股本 6,204,381.00 元,由股东姚尔刚出资,变更后的股本为 41,204,381.00 元。截至 2016 年 3 月 10 日,公司已收到股东姚尔刚缴纳的出资款 50,000,000.00 元,其中新增股本 6,204,381.00 元,增加资本公积 43,795,619.00 元。上述增资事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 3 月 10 日出具信会师报字[2016]第 720632 号验资报告。公司于 2016 年 3 月 14 日取得了变更后的营业执照。

2016 年 4 月 18 日,公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司“关于同意北京冠群信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”。

2016 年 5 月 9 日,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码: 837277。

2018 年 7 月公司定向发行股份 4,119,464 股: 南京江北智能制造产业基金(有限合伙)以支付现金的方式认购公司发行的 3,604,531 股,每股人民币 9.71 元,总额为 3500 万元,其中 3,604,531.00 元计入注册资本, 31,395,469.00 元计入资本公积。南京东方兰璞深度科技基金(有限合伙)以支付现金的方式认购公司发行的 514,933 股,每股人民币 9.71 元,总额为 500 万元,其中 514,933.00 元计入注册资本, 4,485,067.00 元计入资本公积。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司注册资本变更为 45,323,845.00 元,公司的股份总数变更为 45,323,845 股。

公司的统一社会信用代码: 91110108600086880A

法定代表人: 秦俊峰。

注册地: 北京市海淀区学院南路 55 号。

经营范围: 研究、开发、生产计算机软件(包括: ERP、MRP 和 CRM 软件产品)、硬件; 计算机系统集成; 自产产品的技术服务、技术咨询、技术培训; 销售自产产品、技术进出口。(企

业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 7 家，与上年相比新增 1 家全资子公司冠群信息技术(南京)有限公司。

子公司名称
北京国信冠群技术有限公司
北京数科网维技术有限责任公司
北京冠群桦成信息技术有限公司
北京冠群国际科技有限公司
西安冠群信息技术有限公司
冠群信息技术（南京）有限公司
BEIJING CSSCA TECHNOLOGLES CO.,LIMITED

## 三、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 42 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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

## 2、非同一控制下企业合并

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

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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本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。本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。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下

单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

## （十一）应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

- （1）单项金额超过 20 万元（含）的应收款项；
- （2）单项金额前 10 名或单项金额占应收款项 5%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：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
1、账龄组合	对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，通过账龄分析，确认减值损失，计提坏账准备
2、低风险组合	单独测试未发生减值的应收合并范围内关联方款项、员工备用金、押金等低风险应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	-	-
6 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
低风险信用组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

涉诉款项、客户信用状况恶化、账龄较长、远大于信用期等的应收款项，结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况，确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和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，以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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

## (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

## (2) 长期股权投资类别的判断依据

确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(五)；

### ① 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

F、公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

### ② 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定

进行会计处理。

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

## （十五）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，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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

本公司在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

## （十六）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备。固定资产在同时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企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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，换入的固定资产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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### 3、固定资产的后续计量

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 4、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，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公及电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公家具	年限平均法	5	5	19.00

### 5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租

赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （十七）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十八）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

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

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

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

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

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

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，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。

## （十九）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、

在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	实际使用年限
软件著作权	3 年	实际使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

本公司可以计入研究阶段的活动，包括：意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等研究活动。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。本公司生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等，均属于开发活动。

本公司开发阶段结束应满足以下两个条件：**a.** 经公司内部组织的验收会议评审，并获得验收通过的结论；**b.** 获取法定认可的著作权证书。

## 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## **(二十) 长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## **(二十一) 职工薪酬**

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **2、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成

的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业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。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照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。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 4、本公司具体的收入政策如下：

#### 1、系统集成收入

该类别收入主要包括 IT 硬件设备供货、IT 软硬件设备的安装、实施、调试业务收入。收入确认时点为已将合同约定的设备、软件交付给购货方，安装、调试完毕并经对方验收合格后确认收入。

#### 2、软件产品开发及销售收入

##### (1) 软件产品开发收入

在一年（365 日历日）内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成超过一年，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

为客户提供软件产品开发的劳务，其开始和完成通常分属不同的会计年度，且提供劳务结果能够可靠估计，因此在资产负债表日，采用完工百分比法确认劳务收入，根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳

务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （2）软件产品销售收入

公司销售的自主产品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售自主产品收入：

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

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

## 3、技术支持与服务收入

技术支持与服务收入主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务，包括系统运维、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等。本公司根据与用户签订的相关合同签订的合同总额与服务期间，按提供服务的进度确认收入。

## （二十三）政府补助

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

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，并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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

(2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入

其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

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

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

## （二十五）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

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

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交

易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十六）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十七）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。公司财务报告涉及的会计政策变更对 2017 年 12 月 31 日余额（2017 年度发生额）的影响如下表所示：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	80,755,465.33
	应收票据	
	应收账款	- 80,755,465.33
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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	4,191,882.37
	应付票据	
	应付账款	- 4,191,882.37
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），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	
	应付利息	
	应付股利	
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），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	- 10,441,085.45
	研发费用	10,441,085.45
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），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	198,788.34
	利息收入	34,683.05

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳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	2018 年 5 月 1 日前为 0%、6%、17% 2018 年 5 月 1 日后为 0%、6%、16%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育附加	应纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## （二）税收优惠及批文

1、根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，公司享受的增值税优惠政策如下：

(1) 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受增值税即征即退政策。

(3) 纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

2、本公司享受的企业所得税税收优惠政策如下：

(1) 北京冠群信息技术股份有限公司：2011 年 10 月 11 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业（证书号为 GF201111001434），有效期三年；2017 年重新申请认定高新技术企业，并于 2017 年 12 月 06 日通过认定（证书号为 GR201711004781），有效期三年。报告期内执行 15% 的优惠税率。

(2) 北京数科网维技术有限责任公司：2012 年 5 月 24 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业（证书号为 GF201211000580），有效期三年；2015 年 11 月 24 日复审通过（证书编号 GR201511002586），有效期三年；2018 年 11 月 30 日复审通过（证书编号 GR201811009207），有效期三年。报告期内继续执行 15% 的优惠税率。

(3) 北京国信冠群技术有限公司：2013 年 2 月 5 日被北京市经济和信息化委员会认定为软件企业（证书编号为京 R-2015-0023）。根据《鼓励软件产业和集成电路产北京冠群信息技术股份有限公司 2016 年度报告 80 业发展若干政策》的相关规定，新创办的软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠。2017 年 10 月 25 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业（证书号为 GR201711002007），有效期三年；2018 年 10 月 25 日复审通过（证书编号 GR201711002007），有效期三年。报告期内继续执行 15% 的优惠税率。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,556.35	9,719.65
银行存款	6,622,808.60	3,183,346.73
其他货币资金	1,177,893.95	1,848,531.46
合计	7,813,258.90	5,041,597.84
其中：存放在境外的款项总额		

受到限制的货币资金明细如下：

种类	期末余额	期初余额
预付款保函		1,303,355.02
履约保证金	1,177,893.95	545,176.44
合计	1,177,893.95	1,848,531.46

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	880,000.00	
应收账款	127,687,313.11	80,755,465.33
合计	128,567,313.11	80,755,465.33

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	880,000.00	
合计	880,000.00	

说明：公司无已质押的应收票据、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据、无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	137,681,219.35	100.00	9,993,906.24	7.26	127,687,313.11	84,001,781.80	99.98	3,246,316.47	3.86	80,755,465.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						20,000.70	0.02	20,000.70	100.00	
合计	137,681,219.35	100.00	9,993,906.24	7.26	127,687,313.11	84,021,782.50	100.00	3,266,317.17	3.89	80,755,465.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	72,130,327.01	0.00	
6 个月-1 年	1,612,000.00	80,600.00	5.00
1-2 年	48,909,246.77	4,890,924.68	10.00
2-3 年	12,925,182.87	3,877,554.86	30.00
3 年以上	1,144,826.70	1,144,826.70	100.00
合计	136,721,583.35	9,993,906.24	

组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低风险信用组合-质保金	959,636.00		
合计	959,636.00		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,727,589.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 76,859,122.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,071,791.39 元。

## (三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	6,096,792.88	99.28	1,434,839.54	100.00
1-2 年	44,000.00	0.72		
2-3 年				
3 年以上				
合计	6,140,792.88	100.00	1,434,839.54	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	北京指掌易科技有限公司	15,000.00	项目未完成
2	周小平	29,000.00	未到期
合计		44,000.00	/

## (四) 其他应收款

### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,520,568.10	1,798,595.62
合计	9,520,568.10	1,798,595.62

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,792,563.10	100.00	271,995.00	2.78	9,520,568.10	2,080,147.62	100.00	281,552.00	13.54	1,798,595.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,792,563.10	100.00	271,995.00	2.78	9,520,568.10	2,080,147.62	100.00	281,552.00	13.54	1,798,595.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	362,743.41		
6 个月-1 年	3,900.00	195.00	5.00
1—2 年			10.00
2—3 年			30.00
3 年以上	271,800.00	271,800.00	100.00
合计	638,443.41	271,995.00	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低风险信用组合	9,154,119.69		
合计	9,154,119.69		

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
项目借款及备用金	5,467,088.73	1,176,920.26
押金保证金	3,998,437.43	848,532.68
其他	327,036.94	54,694.68
合计	9,792,563.1	2,080,147.62

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,557.00 元。

### (4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
刘清波	项目借款及备用金	891,500.00	1 年内	9.10	
王焕平	项目借款及备用金	811,072.00	1 年内	8.28	
王慧婷	项目借款及备用金	782,758.40	1 年内	7.99	
白银平	项目借款及备用金	640,000.00	1 年内	6.54	
胡继轩	项目借款及备用金	632,150.00	1 年内	6.46	
合计	/	3,757,480.40	/	38.37	

### (五) 存货

项目	期末余额	期初余额
软件开发成本	19,552,192.45	18,488,174.24
库存商品	555,806.24	170,565.72
合计	20,107,998.69	18,658,739.96

其中：期末数中无用于担保的存货；无所有权受到限制的存货；无需要计提存货跌价准备的存货。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	18,920,000.00	10,250,000.00
增值税即征即退	1,473,849.29	1,164,652.82
留抵税额	1,185,285.62	771,759.02
待认证进项税额	190,071.54	
待抵扣进项税	6,215.65	
合计	21,775,422.10	12,186,411.84

#### (七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备		
1.合营企业										
小计										
2.联营企业										
北京国信安邮 科技有限公司										
北京新能智车 科技有限责任 公司	112,137.4 3			-112,137.4 3						
合计	112,137.4 3			-112,137.4 3						

#### (八) 固定资产

##### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,609,434.26	1,711,535.62
固定资产清理		
合计	1,609,434.26	1,711,535.62

##### 2、固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	办公及电子设备	运输工具	办公家具	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,327,540.79	2,134,160.68	694,054.56	9,155,756.03
2.本期增加金额	471,324.10		243,823.83	715,147.93
(1) 购置	462,742.39		243,823.83	706,566.22
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加	8,581.71			8,581.71
3.本期减少金额	193,838.27			193,838.27
(1) 处置或报废	193,838.27			193,838.27
4.期末余额	6,605,026.62	2,134,160.68	937,878.39	9,677,065.69
二、累计折旧				
1.期初余额	4,751,392.31	2,027,452.64	665,375.46	7,444,220.41
2.本期增加金额	819,931.97		-106,184.97	713,747.00
(1) 计提	817,440.89		-106,184.97	711,255.92
(3) 企业合并计提	2,491.08			2,491.08
3.本期减少金额	90,335.98			90,335.98
(1) 处置或报废	90,335.98			90,335.98
4.期末余额	5,480,988.30	2,027,452.64	559,190.49	8,067,631.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,124,038.32	106,708.04	378,687.90	1,609,434.26
2.期初账面价值	1,576,148.48	106,708.04	28,679.10	1,711,535.62

## (九) 在建工程

### 1、总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,019,903.26	9,679,961.13
工程物资		
合计	13,019,903.26	9,679,961.13

### 2、在建工程

#### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
实验室项目	13,019,903.26		13,019,903.26	9,679,961.13		9,679,961.13
合计	13,019,903.26		13,019,903.26	9,679,961.13		9,679,961.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	资金来源
实验室项目	28,173,800.00	9,679,961.13	3,339,942.13			13,019,903.26	50.50	补贴和自筹
合计	28,173,800.00	9,679,961.13	3,339,942.13			13,019,903.26	/	

## (十) 无形资产

项目	软件	软件著作权	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,556,064.36	15,834,748.58	17,390,812.94
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	1,556,064.36	15,834,748.58	17,390,812.94
二、累计摊销			
1.期初余额	1,404,275.86	11,726,047.89	13,130,323.75
2.本期增加金额	146,361.58	3,792,646.79	3,939,008.37
(1) 计提	146,361.58	3,792,646.79	3,939,008.37
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	1,550,637.44	15,518,694.68	17,069,332.12

项目	软件	软件著作权	合计
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,426.92	316,053.90	321,480.82
2.期初账面价值	151,788.50	4,108,700.69	4,260,489.19

**(十一) 商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	期末余额
北京数科网维技术有限公司	4,554,751.54			4,554,751.54
合计	4,554,751.54			4,554,751.54

**(十二) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	493,898.68	363,262.16	253,040.58		604,120.26
合计	493,898.68	363,262.16	253,040.58		604,120.26

**(十三) 递延所得税资产****1、未经抵消的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,265,901.24	1,627,870.98	3,547,869.17	532,180.38
工资薪金	1,087,132.90	163,069.94		
合计	11,353,034.14	1,790,940.92	3,547,869.17	532,180.38

**2、未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,177,766.52	34,995,202.91
合计	29,177,766.52	34,995,202.91

**(十四) 短期借款**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,950,000.00	2,840,594.16
合计	7,950,000.00	2,840,594.16

说明：1、公司向招商银行股份有限公司北京分行借款，期末借款余额为 3,950,000.00 元；公司向中国银行股份有限公司北京海淀支行借款，期末借款余额为 4,000,000.00 元。

2、2018 年 3 月 15 日，公司与招商银行股份有限公司北京分行签署《授信协议》及其《补充协议》，协议编号为【2018 年小金中授字第 015 号】，循环额度 3,000 万元，借款期限为 24 个月（2018 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 14 日），借款利率为固定利率，保证人秦俊峰，担保人北京中关村科技融资担保有限公司。

2018 年 3 月 15 日，公司和保证人北京中关村科技融资担保有限公司、秦俊峰与招商银行股份有限公司北京分行签署补充协议（适用于子公司占用母公司额度），协议中约定公司所属子公司北京冠群国际科技有限公司和北京数科网维技术有限责任公司可以占用母公司授信额度。

3、2018 年 5 月 14 日，公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签署《授信额度协议》，协议编号为【G16E181311】，循环额度 1,000 万元，借款期 2018 年 5 月 14 日至 2019 年 3 月 13 日，保证人秦俊峰，担保人北京中关村科技融资担保有限公司。

## （十五）应付票据及应付账款

### 1、总表情况

应付票据		
应付账款	5,323,289.31	4,191,882.37
合计	5,323,289.31	4,191,882.37

### 2、应付账款

#### （1）应付账款列示：

账龄	期末余额	期初余额
项目款项	5,208,540.50	4,180,044.07
装修款		11,838.30
工程款	27,972.97	
货款	86,775.84	
合计	5,323,289.31	4,191,882.37

#### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北冠图电子科技有限公司	861,760.66	项目未结算
深圳市明达电子有限公司	537,864.56	项目未结算
北京奥特维科技有限公司	411,892.70	项目未结算
合计	1,811,517.92	/

## （十六）预收款项

### 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目开发预收款	58,500.00	182,054.16
项目维护预收款	1,367,252.39	1,295,534.98
展位服务预收款	4,125.00	
合计	1,429,877.39	1,477,589.14

## 2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	30,000.00	业务未结算
合计	30,000.00	/

## (十七) 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	4,148,904.00	54,545,481.35	51,774,478.71	6,919,906.64
二、离职后福利-设定提存计划	224,088.34	3,296,714.66	3,251,267.31	269,535.69
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,372,992.34	57,842,196.01	55,025,746.02	7,189,442.33

### 2、短期薪酬

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	4,015,943.26	48,063,617.53	45,319,133.87	6,760,426.92
二、职工福利费		1,091,160.09	1,091,160.09	
三、社会保险费	131,808.74	1,815,986.58	1,791,320.88	156,474.44
其中：医疗保险费	119,614.84	1,642,735.24	1,620,887.84	141,462.24
工伤保险费	2,804.58	46,433.11	45,506.83	3,730.86
生育保险费	9,389.32	126,818.23	124,926.21	11,281.34
四、住房公积金	1,152.00	3,505,922.12	3,504,068.84	3,005.28
五、工会经费和职工教育经费		37,220.59	37,220.59	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		31,574.44	31,574.44	
合计	4,148,904.00	54,545,481.35	51,774,478.71	6,919,906.64

### 3、设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	215,027.73	3,167,988.14	3,124,263.63	258,752.24
2、失业保险费	9,060.61	128,726.52	127,003.68	10,783.45
合计	224,088.34	3,296,714.66	3,251,267.31	269,535.69

## (十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,353,556.62	2,060,478.90
企业所得税	611,211.95	507,459.80
个人所得税	31,243.20	18,936.40
城市维护建设税	128,306.69	115,215.72
教育费附加	54,988.57	49,505.34
地方教育附加	36,659.04	32,791.58
水利建设基金	2,993.21	2,138.60
印花税	14.40	
合计	3,218,973.68	2,786,526.34

### (十九) 其他应付款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,792,426.60	16,667,979.43
合计	25,792,426.60	16,667,979.43

#### 2、应付利息

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
合计		

#### 3、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工借款	2,893,325.82	14,040,890.00
往来款	20,068,974.38	2,207,200.00
报销款	830,126.40	343,250.22
投资转让款	2,000,000.00	
其他		76,639.21
合计	25,792,426.60	16,667,979.43

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京立思辰计算机软件技术有限公司	10,000.00	保证金
个人借款-刘幼华	144,600.00	备用金周转
个人借款-孟炜	2,000,000.00	未催要
合计	2,154,600.00	/

## (二十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,607,000.00	433,200.00		8,040,200.00	
合计	7,607,000.00	433,200.00		8,040,200.00	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/与 收益相关
实验室拨款	6,210,000.00				6,210,000.00	与资产相关
工业和信息化部电子信息产业发展基金招标项目	900,000.00				900,000.00	与收益相关
电子凭据安全承载与应用关键技术及系统项目	497,000.00	217,300.00			714,300.00	与收益相关
网络空间安全重点专项 2018 电子发票及服务系统试点示范		215,900.00			215,900.00	与收益相关
合计	7,607,000.00	433,200.00			8,040,200.00	/

## (二十一) 股本

投资者 名称	期初余额		本期增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
秦俊峰	20,115,053.00	48.8177			20,115,053.00	44.38073
姚尔刚	12,572,356.00	30.5122			12,572,356.00	27.73894
王川	1,633,738.00	3.9649			1,633,738.00	3.60459
樊任重	1,633,738.00	3.9649			1,633,738.00	3.60459
王少康	1,551,095.00	3.7644			1,551,095.00	3.42225
韩忠亚	1,414,894.00	3.4339			1,414,894.00	3.12174
王辉	1,120,185.00	2.7187			1,120,185.00	2.47151
薛馨枫	465,329.00	1.1293			465,329.00	1.02668
杨丽丽	465,329.00	1.1293			465,329.00	1.02668
乔建敏	232,664.00	0.5647			232,664.00	0.51334
南京江北智能制造产业基金(有限合伙)			3,604,531.00		3,604,531.00	7.95284
南京东方兰璞深度科技基金(有限合伙)			514,933.00		514,933.00	1.13612
合计	41,204,381.00	100.0000	4,119,464.00		45,323,845.00	100.00000

投资者 名称	期初余额		本期增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
	0	0	0		0	

说明：2018 年 7 月公司定向发行股份 4,119,464 股：南京江北智能制造产业基金（有限合伙）以支付现金的方式认购公司发行的 3,604,531 股，每股人民币 9.71 元，总额为 3500 万元，其中 3,604,531.00 元计入注册资本，31,395,469.00 元计入资本公积。南京东方兰璞深度科技基金（有限合伙）以支付现金的方式认购公司发行的 514,933 股，每股人民币 9.71 元，总额为 500 万元，其中 514,933.00 元计入注册资本，4,485,067.00 元计入资本公积。

## （二十二）资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	51,994,820.06	36,775,938.97		88,770,759.03
其他资本公积				
合计	51,994,820.06	36,775,938.97		88,770,759.03

说明：本期定向发行股份 4,119,464 股，导致资本公积增加 35,880,536.00 元。

本期子公司北京数科网维技术有限责任公司新增实收资本，公司持股比例由上年度 53.60% 下降到 37.52%，合并导致资本公积增加 1,202,762.43 元。

本期公司北京冠群桦成信息技术有限公司新增实收资本，公司持股比例由上年度 100% 变更为 40%，合并导致资本公积增加 205,420.73 元。

本期公司收购子公司北京冠群国际科技有限公司的少数股东所持全部股权，导致资本公积减少 512,780.19 元。

## （二十三）盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,727,192.74	739,405.63		2,466,598.37
合计	1,727,192.74	739,405.63		2,466,598.37

## （二十四）未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-2,269,441.77	-10,886,362.06
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	-2,269,441.77	-10,886,362.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,715,640.68	9,662,538.90
减：提取法定盈余公积	739,405.63	1,045,618.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他		

期末未分配利润	4,706,793.28	-2,269,441.77
---------	--------------	---------------

**(二十五) 营业收入、营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	103,641,837.02	48,746,557.26	114,542,771.18	63,675,824.75
合计	103,641,837.02	48,746,557.26	114,542,771.18	63,675,824.75

**(二十六) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	251,688.31	219,443.16
教育费附加	107,866.43	94,047.07
残疾人保障金	739,987.73	78,733.52
地方教育附加	71,910.94	62,698.02
印花税	39,742.00	56,811.05
水利建设基金	5,287.77	2,138.60
车船税	5,250.00	2,350.00
合计	1,221,733.18	516,221.42

**(二十七) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
人员费用	8,699,503.46	7,383,615.19
业务招待费	853,844.70	1,471,974.81
差旅费	869,506.76	1,301,869.88
会议费	26,349.32	427,392.66
服务费	43,370.65	246,701.98
运输费	77,371.34	179,474.50
咨询顾问费	371,132.44	141,127.01
办公费	163,155.25	121,060.24
广告宣传费	190,286.23	114,739.27
摊销费	26,668.92	88,063.18
交通费	43,271.84	81,538.86
折旧费	26,384.50	28,504.82
通讯费	158.23	28,373.31
其他	9,330.32	9,647.71
合计	11,400,333.96	11,624,083.42

**(二十八) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
人员费用	9,914,374.71	11,197,389.69
房租物业水电费	2,120,726.25	2,427,846.11
服务费	2,391,183.08	1,371,290.72

项目	本期金额	上期金额
办公费	909,678.38	1,277,513.71
折旧费	371,291.04	511,432.97
摊销费	448,724.71	425,648.00
业务招待费	323,853.94	301,809.66
差旅费	348,753.75	283,166.05
交通费	228,614.83	249,462.23
咨询顾问费	95,468.80	89,462.92
通讯费	96,534.74	85,131.71
税费		22,949.84
其他	47,399.69	262,500.79
合计	17,296,603.92	18,505,604.40

**(二十九) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	10,056,197.03	10,441,085.45
技术服务费	559,280.40	
折旧费	26,882.09	
合计	10,642,359.52	10,441,085.45

**(三十) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,075,226.86	198,788.34
利息收入	54,368.19	34,683.05
汇兑损益	-953,744.16	-380,387.42
手续费支出	73,037.07	221,791.81
合计	140,151.58	5,509.68

**(三十一) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,718,032.07	1,189,856.15
合计	6,718,032.07	1,189,856.15

**(三十二) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	2,694,374.21	1,829,891.84	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补助款		300,000.00	与收益相关
中关村科技园区管理委员会支持资金		300,000.00	与收益相关
中关村科技园区海淀区管理委员会 2017 年标准化实施专项资金		120,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会支持资金		12,000.00	与收益相关

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金	300,000.00		与收益相关
个税手续费返还	57,938.43		与收益相关
小微企业研发费用支持资金	124,800.00		与收益相关
科技奖励和研发补贴	515,200.00		与收益相关
合计	3,692,312.64	2,561,891.84	/

**(三十三) 投资收益****1、投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-112,137.43	-952,249.57
银行理财产品收益	81,596.32	267,885.75
合计	-30,541.11	-684,363.82

**2、按照权益法核算的长期股权投资收益**

项目	本期金额	上期金额
北京国信安邮科技有限公司		-570,131.53
北京新能智车科技有限责任公司	-112,137.43	-382,118.04
合计	-112,137.43	-952,249.57

**(三十四) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计		-5,434.93
其中：固定资产处置		-5,434.93
合计		-5,434.93

**(三十五) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入		1,008,616.00	
其他	21,933.76	2.43	21,933.76
合计	21,933.76	1,008,618.43	21,933.76

**(三十六) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	115.05	3,806.05	115.05
合计	115.05	3,806.05	115.05

## (三十七) 所得税费用

## 1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,112,681.10	1,211,687.90
递延所得税费用	-1,258,760.54	-138,451.86
合计	-146,079.44	1,073,236.04

## 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	11,159,655.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,673,948.37
子公司适用不同税率的影响	53,326.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-378,940.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	699,336.19
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	-506,346.92
研究开发费加计扣除的纳税影响	-1,687,402.78
所得税费用	-146,079.44

## (三十八) 现金流量表项目

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回往来款、代垫款等	35,446,429.28	4,139,933.07
收回保证金	869,018.79	13,316,377.53
利息收入	54,368.19	42,344.01
政府补助及营业外收入	1,383,087.86	1,740,616.00
合计	37,752,904.12	19,239,270.61

## 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
支付往来款、项目借款等	17,103,296.59	4,193,046.07
信用证保证金、履约保证金	198,381.28	3,733,454.48
支付保证金		1,208,867.05
费用类支出	21,359,955.39	28,122,906.38
营业外支出	115.05	3,806.05
合计	38,661,748.31	37,262,080.03

## 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借	700,000.00	17,787,543.60
合计	700,000.00	17,787,543.60

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借	14,700,000.00	5,922,318.29
合计	14,700,000.00	5,922,318.29

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,305,735.21	10,388,255.34
加：资产减值准备	6,718,032.07	1,189,856.15
固定资产折旧	713,747.00	1,019,428.74
无形资产摊销	3,939,008.37	3,951,346.32
长期待摊费用摊销	253,040.58	266,948.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		5,434.93
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,085,114.72	198,788.34
投资损失	30,541.11	684,363.82
递延所得税资产减少	-1,258,760.54	-138,451.86
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,449,258.73	-5,035,842.36
经营性应收项目的减少	-45,973,713.57	-36,397,761.89
经营性应付项目的增加	3,486,790.05	2,771,797.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,149,723.73	-21,095,836.60
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	6,635,364.95	3,193,066.38
减：现金的期初余额	3,193,066.38	5,537,197.33
加：现金等价物的期末余额	880,000.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,322,298.57	-2,344,130.95

**2、现金和现金等价物**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,635,364.95	3,193,066.38
其中：库存现金	12,556.35	9,719.65
可随时用于支付的银行存款	6,622,808.60	3,183,346.73
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	880,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,515,364.95	3,193,066.38

**(四十) 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
货币资金	1,177,893.95	保证金
合计	1,177,893.95	/

**七、在其他主体中的权益****(一) 在合营安排或联营企业中的权益****1、重要的合营企业或联营企业**

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业的会计处理方法
				直接	间接	
北京新能智车科技有限责任公司	北京市	北京市	软件研发	15.00		权益法核算
北京国信安邮科技有限公司	北京市	北京市	软件研发	50.10		权益法核算

说明：(1) 北京新能智车科技有限责任公司有三家股东，按照其公司章程规定本公司出一名董事，对该公司有重大影响。

说明：(2) 北京国信安邮科技有限公司有三家股东，按照公司章程规定三家公司各出一名董事，日常事务需一半以上董事表决有效，北京国信冠群技术有限公司持有半数以上股权但不控制被投资单位。

**2、重要联营企业的主要财务信息**

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京国信安邮科技有限公司	北京新能智车科技有限责任公司	北京国信安邮科技有限公司	北京新能智车科技有限责任公司
流动资产	2,418,812.39	416,926.45	920,075.14	736,356.29

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京国信安 邮科技有限 公司	北京新能智车 科技有限责任 公司	北京国信安邮 科技有限公司	北京新能智车 科技有限责任 公司
其中：现金和现金等价物	1,816,089.39	100,968.11	843,183.79	735,856.29
非流动资产	11,622.34	8,486.53	23,234.98	11,349.61
资产合计	2,430,434.73	425,412.98	943,310.12	747,705.90
流动负债	2,874,123.50	768,797.83	1,429,120.48	123.00
非流动负债				
负债合计	2,874,123.50	768,797.83	1,429,120.48	123.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-443,688.77	-343,384.85	-485,810.36	747,582.90
按持股比例计算的净资产 份额	0.00	0.00		112,137.44
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账 面价值	0.00	0.00		112,137.43
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	3,988,711.85		1,442,912.62	
财务费用	-716.55	359.38	-951.92	-474.64
所得税费用				
净利润	42,121.59	-1,090,967.75	-1,605,869.30	-2,547,453.59
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	42,121.59	-1,090,967.75	-1,605,869.30	-2,547,453.59
本年度收到的来自合营企 业的股利				

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

关联方名称	对本公司的直接和 间接持股比例 (%)	对本公司的直接和间 接表决权比例 (%)	本公司 最终控制方	关联关系
秦俊峰	44.38073	44.38073	秦俊峰	实际控制人

### (二) 本公司的子公司情况

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
北京国信冠群技术有限公司	北京市	北京市	软件研发	51.00	投资设立
北京数科网维技术有限责任公司	北京市	北京市	软件研发	37.52	非同一控制下企业合并
北京冠群桦成信息技术有限公司	北京市	北京市	软件研发	40.00	投资设立
北京冠群国际科技有限公司	北京市	北京市	软件研发	65.00	投资设立
西安冠群信息技术有限公司	北京市	西安市	软件研发	100.00	投资设立
冠群信息技术(南京)有限公司	南京市	南京市	软件研发	100.00	投资设立
BEIJING CSSCA TECHNOLOGIES CO.LIMITED	北京市	香港	软件研发	100.00	投资设立

### (三) 本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、(一) 在合营安排或联营企业中的权益”。

合营企业或联营企业名称	与本公司关系
北京新能智车科技有限责任公司	联营企业
北京国信安邮科技有限公司	联营企业

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姚尔刚	本公司股东
王川	本公司股东、董事
姚云燕	本公司董事
韩忠亚	本公司股东、董事
王辉	本公司股东、监事会主席
薛馨枫	本公司股东、监事
白雪	本公司职工代表监事
王育英	财务总监、董事会秘书
王少康	本公司股东、董事
樊任重	本公司股东
杨丽丽	本公司股东
乔建敏	本公司股东
乔宇	本公司董事
周子雍	本公司董事
付艳	技术总监
耿国臣	运营总监
南京江北智能制造产业基金(有限合伙)	本公司股东
南京东方兰璞深度科技基金(有限合伙)	本公司股东
北京亚普世纪科技发展有限公司	实际控制人任职董事的企业
北京汉坤投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人及其配偶出资设立的企业
北京龙迪科技有限公司	公司董事姚云燕控制的企业
东方欧瑞机电设备(北京)有限公司	公司董事姚云燕控制的企业
瑞信基业(天津)投资咨询有限公司	公司董事姚云燕控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古银泰恒矿业有限公司	公司董事姚云燕控制的企业
北京中天海卓科技有限责任公司	公司董事姚云燕控制的企业
北京思迈莱福医疗器械有限责任公司	公司董事姚云燕控制的企业

### (五) 关联方交易情况

#### 1、关联方采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京国信安邮科技有限公司	销售				1,594,339.62	

#### 2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
秦俊峰	房屋	360,000.00	360,000.00
王川	车辆		3,600.00

说明：本公司承租的资产为本公司在纳米比亚的办公驻地房产。

#### 3、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	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦俊峰	10,000,000.00	2018年5月14日	主债权发生期间届满之日起两年	否
秦俊峰	30,000,000.00	2018年3月15日	主债权发生期间届满之日起两年	否

关联担保情况说明：

(1) 2018年5月14日，本公司与中国银行北京海淀支行签订1,000万元授信额度协议，双方约定由北京中关村科技融资担保有限公司和秦俊峰提供最高额保证，保证期间为按主合同项下每笔债务分别计算，自每笔借款合同或其他形成债权债务所签订的法律性文件签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年；同时，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订该授信额度协议的最高额反担保（保证）合同，合同约定由秦俊峰及本公司专利权（一种多震动模式跟踪定位器）向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。2019年3月13日该授信额度协议到期。

(2) 2018年3月15日，本公司与招商银行北京分行签订3,000万元授信额度协议，双方约定由北京中关村科技融资担保有限公司和秦俊峰提供最高额保证，保证期间为每笔贷款、其他融资、银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年，任一项具体授信展期，则

保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。公司所属子公司北京冠群国际科技有限公司和北京数科网维技术有限责任公司作为此笔授信的共享单位使用额度时，使用额度不超过人民币 1,000 万元整。同时，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订该授信额度协议的最高额反担保（保证）合同，合同约定由秦俊峰及本公司专利权（一种便携式多功能移动定位一体基站、北斗报警跟踪器）向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。授信额度协议有效期间 2018 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 14 日。

## （六）关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京国信安邮科技有限公司			1,690,000.00	0
其他应收款	秦俊峰	90,000.00		90,000.00	
其他应收款	杨丽丽	100,000.00			
其他应收款	白雪	20,000.00			

说明：其他应收款秦俊峰 90,000.00 元为公司承租纳米比亚办公驻地的房租押金。其他应收款杨丽丽 100,000.00 元为项目备用金；其他应收款白雪 20,000.00 元为公司团建日常备用金。

## 九、承诺及或有事项

本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止审计报告出具日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重大事项

本报告期内公司无其他重要事项需披露。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	87,875,365.23	58,084,830.94
合计	87,875,365.23	58,084,830.94

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	94,827,323.79	100.00	6,951,958.56	7.33	87,875,365.23	60,079,310.72	100.00	1,994,479.78	3.32	58,084,830.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	94,827,323.79	100.00	6,951,958.56	7.33	87,875,365.23	60,079,310.72	100.00	1,994,479.78	3.32	58,084,830.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	45,471,966.28		
6 个月-1 年	1,212,000.00	60,600.00	5.00
1—2 年	31,420,634.87	3,142,063.49	10.00
2—3 年	12,497,650.23	3,749,295.07	30.00
3 年以上			100.00
合计	90,602,251.38	6,951,958.56	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低风险信用组合-关联方往来	3,265,436.41		
低风险信用组合-质保金	959,636.00		
合计	4,225,072.41		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,957,478.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 75,555,162.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,235,492.20 元。

## (二) 其他应收款

### 1、总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,237,084.75	21,046,993.31
合计	25,237,084.75	21,046,993.31

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	25,509,079.75	100.00	271,995.00	1.07	25,237,084.75	21,328,545.31	100.00	281,552.00	1.32	21,046,993.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,509,079.75	100.00	271,995.00	1.07	25,237,084.75	21,328,545.31	100.00	281,552.00	1.32	21,046,993.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	9,772.93		
6 个月-1 年	3,900.00	195.00	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年			30.00
3 年以上	271,800.00	271,800.00	100.00
合计	285,472.93	271,995.00	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低风险信用组合	25,223,606.82		
合计	25,223,606.82		

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
项目借款及备用金	3,309,174.98	472,323.82
押金保证金	362,040.00	162,672.92
往来款	21,833,964.77	20,693,548.57
其他	3,900.00	
合计	25,509,079.75	21,328,545.31

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,557.00 元。

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京国信冠群技术有限公司	关联方款项	15,991,554.49	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	62.69	
北京冠群国际科技有限公司	关联方款项	5,311,116.70	1 年以内、1-2 年	20.82	
王焕平	项目借款及备用金	811,072.00	1 年以内	3.18	
王慧婷	项目借款及备用金	782,758.40	1 年以内	3.07	
北京数科网维技术有限责任公司	关联方款项	465,855.19	1 年以内	1.83	
合计	/	23,362,356.78	/	91.59	

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	84,670,320.00		84,670,320.00	42,850,320.00		42,850,320.00
对联营、合营企业投资				112,137.43		112,137.43
合计	84,670,320.00		84,670,320.00	42,962,457.43		42,962,457.43

## 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京国信冠群技术有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
北京数科网维技术有限责任公司	10,770,320.00			10,770,320.00		
北京冠群桦成信息技术有限公司	2,280,000.00	9,820,000.00		12,100,000.00		
北京冠群国际科技有限公司	4,500,000.00	2,000,000.00		6,500,000.00		
西安冠群信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
冠群信息技术(南京)有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	42,850,320.00	41,820,000.00		84,670,320.00		

## 2、对联营、合营企业及其他企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
北京新能智车科技有限责任公司	112,137.43			-112,137.43						
合计	112,137.43			-112,137.43						

## (四) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	60,850,739.36	23,720,934.83	82,677,911.17	46,542,741.98
其他业务	710,587.15			
合计	61,561,326.51	23,720,934.83	82,677,911.17	46,542,741.98

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-112,137.43	-382,118.04
银行理财产品收益	24,670.33	143,829.40
合计	-87,467.10	-238,288.64

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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		
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）	949,887.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,818.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	971,706.57	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	46,483.32	
少数股东权益影响额（税后）	220,462.83	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	704,760.42	

## (二) 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	7.85	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.14	0.15	0.15

北京冠群信息技术股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室