

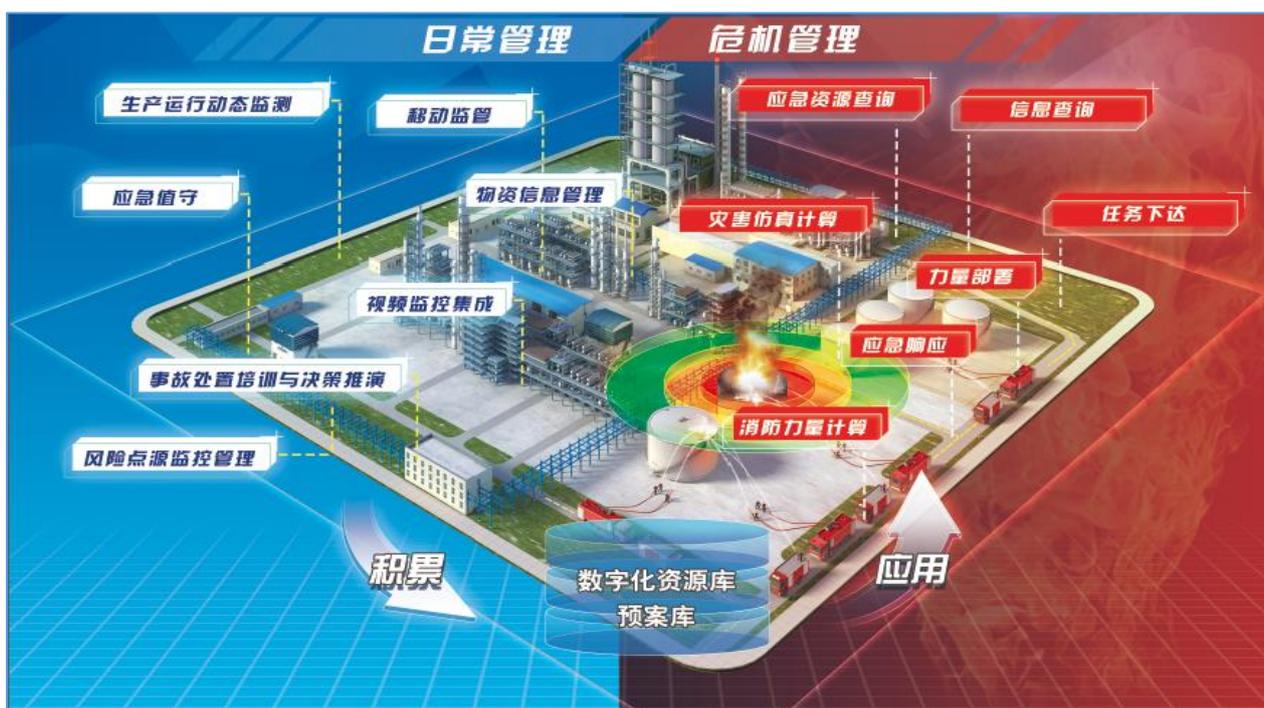


伟岸纵横

NEEQ : 871750

大连伟岸纵横科技股份有限公司

Dalian V.R Global Vision Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 01 月,公司顺利通过环境管理体系、职业健康安全管理体系认证。

2018 年 03 月,公司顺利通过软件能力成熟度集成模型 CMMI 3 认证

2018 年 09 月，公司被评为 **2018 中国科技创新新锐企业**。

2018 年 10 月,公司受邀参加华为全联接大会，并荣膺大会颁发的“扬帆远航

2018 年底,公司累计取得 **34 项**计算机软件著作权，其中 **2018 年**新增 **10 项**。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、伟岸纵横	指	大连伟岸纵横科技股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
《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	《大连伟岸纵横科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	大连伟岸纵横科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大连伟岸纵横科技股份有限公司董事会
监事会	指	大连伟岸纵横科技股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年度

第一节 声明与提示

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

公司负责人赵丙文、主管会计工作负责人白杨婷及会计机构负责人（会计主管人员）白杨婷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
行业风险	近几年,我国公共安全科学研究和技术研发得到快速发展,初步建立了公共安全科技体系。目前各级政府高度重视公共安全行业的信息化建设,财政投入也逐年加大,行业市场的现状和发展趋势良好。但是,公共安全行业内的建设项目通常会受到主管部门计划和要求的影响;企业应急指挥综合解决方案项目也会受到市场和监管机构的影响。如果政府对公共安全行业内的建设项目的投资规模大幅减少,重视程度下降,将会对公司的盈利能力产生不利影响。
核心技术人员流失和技术的自主创新风险	公司所处行业属于技术密集型行业,具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性和产品复用性强的特点,技术进步对推动行业发展起着至关重要的作用,如果公司出现大量技术人才流失或者公司不能持续追踪应用需求进行技术创新,不能持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品,则势必影响公司的产品或业务创新,影响公司核心竞争能力,进而会对公司经营产生不利影响。
公司业绩对税收优惠依赖及税收政策变动风险	报告期内,公司享受多项税收优惠政策,具体情况如下:增值税优惠 (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)的规定,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)根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入

	<p>营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106号)、《关于全面推进营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】36号)的规定,技术开发收入免征增值税。如果税收政策发生变动,会对公司享受税收优惠造成风险。</p>
<p>应收账款金额较大的风险</p>	<p>2018年末应收账款净额3,432.00万元,占当期流动资产的比例为74.58%。报告期内,虽然公司的主要客户为中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司、中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司和其他资信状况较好的企业,应收账款发生坏账的可能性较小。但如果本公司应收账款催收不利或下游客户财务状况出现恶化,本公司仍可能存在应收账款发生坏账的风险。</p>
<p>公司治理及实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司整体变更为股份公司后,制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等,建立了内部控制体系,完善了法人治理结构,提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同,特别是股份进行公开转让后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。</p> <p>同时,截至报告期末,赵丙文、田雪直接及间接合计持有公司80.45%的股份,股份较为集中,若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权,同时公司管理层及员工对相关制度的理解和执行需要一个过程,可能会对公司的经营决策进行不当控制,给公司经营带来风险。</p>
<p>前五大客户收入占比较高的风险</p>	<p>公司2018年度前五大客户销售额占当期营业收入的比例为59.39%,前五大客户收入占比集中度较高,但每年前五大客户存在较大变动,业务来源于全国各地开展的应急平台建设项目,如果大客户出现流失,将会对公司未来的业绩产生一定的影响。</p>
<p>规模较小,抵御市场风险较差</p>	<p>近几年公司的产品和服务已在政府部门、公共安全领域及应急产业得到广泛的应用,但与全国性的竞争对手相比,公司成立时间较短且公司整体规模较小,盈利能力及资金筹措能力有所不足,如未来市场环境出现大幅波动,可能会对公司持续经营造成不利影响。报告期内,公司生产经营所面临的风险没有发生变化。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连伟岸纵横科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian V.R Global Vision Co.,Ltd.
证券简称	伟岸纵横
证券代码	871750
法定代表人	赵丙文
办公地址	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 B 座 25 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	董晶
职务	董事会会秘书
电话	041188857007
传真	041188857007
电子邮箱	dongjing@vrgvtech.com
公司网址	http://www.vrgvtech.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 B 座 25 层 116025
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 8 月 21 日
挂牌时间	2017 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	公司专注于 VR 仿真技术在安全应急领域的研发与应用,基于自主 VR 引擎技术研发的 TVR 可视化安全应急系列产品为公安、消防、安监、环保、石油化工、电力等行业和部门提供包括可视化安全管理、模拟演练、仿真培训等一体化解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵丙文
实际控制人及其一致行动人	赵丙文、田雪

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	912102316914290670	否
注册地址	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 B 座 25 层	否
注册资本（元）	11,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路中商大厦四层
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	王勇、王军
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

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	32,714,400.91	12,935,608.01	152.90%
毛利率%	61.26%	49.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,254,235.77	978,867.82	845.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,252,611.67	-743,517.81	-1,209.94%
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）	39.34%	5.32%	-
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）	35.08%	-4.04%	-
基本每股收益	0.84	0.09	833.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,504,949.02	24,010,938.06	97.85%
负债总计	19,353,693.19	5,112,799.20	278.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,152,374.63	18,898,138.86	48.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	1.72	48.80%
资产负债率%（母公司）	40.74%	21.29%	-
资产负债率%（合并）	40.72%	21.29%	-
流动比率	2.38	4.38	-
利息保障倍数	38.04	118.34	-

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	-5,822,095.26	-2,341,376.93	148.66%
应收账款周转率	129.38%	115.72%	-
存货周转率	287.44%	613.21%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	97.85%	23.61%	-
营业收入增长率%	152.90%	20.26%	-
净利润增长率%	845.29%	-39.32%	-

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	11,000,000	11,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	0%
计入负债的优先股数量	-	-	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,130,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,381.30
非经常性损益合计	1,178,381.30
所得税影响数	176,757.20
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,001,624.10

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	-	12,140,028.92	-	-
应收账款	12,140,028.92	-	-	-

应付票据及应付账款	-	962,893.20	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	962,893.20	-	-	-
管理费用	5,281,830.26	4,461,117.75	-	-
研发费用	-	820,712.51	-	-
利息费用	-	9,269.27	-	-
利息收入	-	3,213.95	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自成立以来，凭借自主三维虚拟仿真技术的优势，专注于 VR 仿真技术在安全应急领域的研发与应用，基于自主 VR 引擎技术所研发的 TVR 可视化安全应急系列产品为公安、消防、安监、环保、石油化工、电力等行业和部门提供包括可视化安全管理、模拟演练、仿真培训等一体化解决方案。

公司专注于公共安全及应急处置领域的虚拟仿真软件的开发，并在此细分领域处于较高的水平。特别是在功能实现方面，在行业内是较早实现提供从基础场景到预案编制到模拟演练全系统一体化产品的公司，具有较强的竞争优势。另外，由于产品全部采用自主引擎开发，因此在产品的深入功能和性能开发方面也具备较大的优越性。

公司结合本行业的特点和主要产品的市场定位、客户项目的规模和实际需求，公司主要采取直销的销售方式，通过签订合同达成协议，然后进行软件销售及技术开发。公司的销售模式包括线上销售和线下销售，线上销售主要通过互联网渠道来进行，线下则是通过自主联络、展会、研讨会等方式进行。

报告期内，公司的主营业务未发生变动，商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无变化。

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

2018 年，我国经济运行稳中有变、变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临下行压力，部分民营企业经营困难较多。在十分不利的宏观环境条件下，公司董事会沉着应对、开拓进取，坚持创新引领发展。

报告期内，公司围绕年度经营目标，不断提供对已有市场、客户及项目的把控度，公司对外在市场营销方面采用“多区域销售+捆绑销售”策略，加强市场开拓力度，一方面积极开拓北京、珠三角、长三角等区域市场，设立了深圳子公司、北京子公司，构建多区域经营能力，提升销售能力辐射范围；另一方面积极与同行业企业及下游销售代理商建立合作关系，丰富销售渠道。

公司在加大销售力度的同时，对内继续增加研发投入，结合国家相关产业政策，通过市场调研了解潜在客户需求，利用公司自身优势，围绕可视化技术、大数据、物联网集成、移动互联等新一代技术，加大安全应急领域的技术升级改造，不断突破新项目上的技术攻坚以及已有产品的导入，加强产品研发方向的拓展，同时不断优化公司内控管理，并积极对公司未来发展进行可行性规划，完善现有

产品的同时拓展公司产品线，促进公司发展。

2018 年全年销售收入大幅增长，实现营业收入 32714400.91 元，同比增长 152.9%；合并净利润为 9253116.97 元，同比增长 845.29%。

综上，报告期内公司经营情况稳定，财务状况良好。目前，公司资产规模、营业收入规模均相对较小。未来，公司将持续把经营重心放在市场拓展和产品研发方面，稳健经营，逐步提高公司的产品和品牌形象，提高行业知名度，提升市场占有率。

(二) 行业情况

1. 宏观环境

应急管理及安全生产近年来成为国家及全社会关注的焦点，由统计数据可知，我国安全生产形势较为严峻，除了安全生产意识不强、经济粗放型发展等原因外，还体现在安全生产监测管理体系建设上的不足，如监测应急平台缺乏统一规划，不能对突发事件实施快速、有效的应急救援等；应急救援能力提升手段相对单一、传统，仅靠传统的课堂传授式培训及传统脚本式演练无法有效提升专业救援队应急能力并无法应对现阶段复杂的灾害环境。对企业而言，随着企业安全事故成本的增加，使得企业对安全生产的重视程度逐渐增强，其将会给安全生产服务行业带来较大的市场需求。我国政府机构也认识到安全监测和应急指挥对保障安全生产的重要性，专业救援队能力提升对应急救援过程的重要性及必要性。国家开始统筹建设以国务院应急管理平台为核心的安全监测管理体系和以应急救援队为核心的应急能力提升培训中心及体验馆吧。同时，安全生产服务具有全行业属性，几乎所有的企业都离不开安全生产，依据《安全生产法》等有关法律法规，在中华人民共和国领域内从事生产经营活动的单位都需要按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定提取和使用安全生产费用，国家还出台了一系列的鼓励政策，鼓励行业发展。为此，中央财政每年会对国家安全监管总局财政拨付款项以支持安全生产监管工作。因此，应急平台、监测管理体系、应急能力提升等相关产品及服务拥有广阔的市场前景。按照发达国家的经验，安全生产行业投入能达到该国 GDP 的 3%左右，目前我国该比例只有 1%，因此未来还有较大的发展空间。

2. 行业发展

公共安全及应急管理行业是以安全与健康为目的的技术开发、产品生产、商品流通、服务等一系列活动的综合型产业。公共安全及应急管理行业涉及领域广泛，能够有效满足从事研发、生产、制造、销售和提供各种相应服务活动的部门、单位和社会组织，应对各类突发事件的需求（包括预防与准备、预警与监测、处置与救援各个阶段的需求），保障自身的生命财产安全，维护社会的安全稳定，有效、积极应对和处置各类突发灾害。应急管理体的进步、发展中，信息化、可视化建设功不可没。信息技术在应急管理领域的应用普及，大大保障了公共安全，提升了应急管理及应急处置的水平，成为应急管理及应急能力提升重要的支撑手段和应急管理体系发展的助推器。在此进程中，应急管理及应急能力提升信息化技术与产品不断成熟，行业市场也得到了快速的发展，并逐步进入了有序的发展阶段。按照产业生命周期理论，目前公共安全及应急管理领域属于发展期，这一时期的特点是市场增长率很高，需求高速增长，安全生产技术趋于定型，产业特点、产业竞争状况及用户特点已比较明朗，企业进入壁垒提高，产品种类及竞争者数量增多。

3. 市场发展趋势

从我国来看，未来能够解决部门、单位和社会组织安全监管和应急能力提升的产品及服务具有巨大的市场容量并将吸引更多资金、人才、技术等社会资源的投入，对行业整体的发展将起到积极的推动作用。我国拥有巨大的信息化、数字化应用市场，随着我国大中型企业竞争力的增强以及中小企业的蓬勃发展，对传统行业的信息化、可视化改造，给软件产业提供了更加广阔的市场空间。国家现阶段急需将应急业务体系中的预防管理、应急准备、安全监管、应急响应、事故调查评估全业务链条高效统筹，急需为政府各级应急管理部门和企业机构，提供平战一体化应急管理平台、数字化预案管理

平台、协同应急预案演练与评估平台、岗位仿真互动培训系统等城市级综合应急解决方案，以整合可视化、多维度、多组织的应急管理信息为着力点，形成既有平时培训与监管，又有战时指挥与介绍的应用模式，打通预防预警、应急准备、应急救援等各个阶段，全面提升城市应急管理的前瞻性和主动性。

应急产业是应急管理的重要物质和技术保障，应急工作实践使地方各级政府和相关企业越来越认识到发展应急产业的重要性和紧迫性，如在三亚博鳌论坛、上海世博会、广州亚运会、深圳大运会期间，大量监测、预警和装备技术的应用，确保了重大活动的顺利进行。

全国应急管理部门正在开启新的历史征程，迎接新的时代考验，必须坚持以信息化推进应急管理及应急能力提升现代化，准确把握现在信息技术、虚拟仿真技术、大数据、云平台在传统业务流程和工作模式改革创新中的关键作用，强化顶层设计，有序推进全国应急能力提升信息化、可视化建设发展。我国目前各省市将围绕监督管理、监测预警、指挥救援、决策支持和政务管理五大领域开发突发事件接报警、灾害综合监测预警、应急装备救援力量管理、应急救援队伍应急能力提升、应急管理统计、即时通讯的系统。为业务提升及应急能力提升提供支撑。根据国家 2019 年地方应急管理信息化规划测算，应急管理监测平台及专业化应急处置能力提升系列产品软件的市场容量在千亿元左右。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,073,937.57	8.58%	7,628,229.73	31.77%	-46.59%
应收票据与应收账款	34,317,549.03	72.24%	12,140,028.92	50.56%	182.68%
存货	6,681,938.55	14.07%	2,135,347.66	8.89%	212.92%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	612,818.26	1.29%	838,378.61	3.49%	-26.90%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,250,000.00	11.05%	3,400,000.00	14.16%	54.41%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	4,890,055.90	10.29%	962,893.2	4.01%	407.85%
资产总计	47,504,949.02	100%	24,010,938.06	100%	97.85%

资产负债项目重大变动原因：

对与上一年度相比变动达到或超过 30% 的财务数据分析如下：

1. 货币资金同比降低 46.59%，主要原因系本期应收账款增加且未到回款结算期、存货增加所致。
2. 应收票据与应收账款同比增加 182.68%，主要原因系本期新增“中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司”应收账款 496 万报告期末尚未收到，新增“中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司”应收账款 347 万报告期末尚未收到，新增“中广核（北京）仿真技术有限公司”应收账款 334 万等报告期末尚未收到所致。

3. 存货同比增加 212.92%，主要原因系部分项目尚未到交付节点，在产品金额较大所致。
4. 短期借款同比增加 54.41%，主要原因为提高公司的抗风险能力及资金储备，向银行贷款的额度增加所致。
5. 应付票据及应付账款同比增加 407.85%，主要原因系部分项目还未到支付供应商款项时间点所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	32,714,400.91	-	12,935,608.01	-	152.90%
营业成本	12,672,067.22	38.74%	6,547,098.47	50.61%	93.55%
毛利率%	61.26%	-	49.39%	-	-
管理费用	4,339,642.31	13.27%	4,461,117.75	34.49%	-2.72%
研发费用	1,708,589.20	5.22%	820,712.51	6.34%	108.18%
销售费用	2,557,690.09	7.82%	2,207,993.13	17.07%	15.84%
财务费用	296,445.69	0.91%	10,306.72	0.08%	2,776.24%
资产减值损失	1,739,196.9	5.32%	468,031.45	3.62%	271.60%
其他收益	1,268,205.38	3.88%	2,664,714.86	20.60%	-52.41%
投资收益	-	-	74,836.03	0.58%	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	10,293,597.35	31.47%	1,036,116.80	8.01%	893.48%
营业外收入	408,381.30	1.25%	51,500.00	0.4%	692.97%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	9,253,116.97	28.28%	978,867.82	7.57%	845.29%

项目重大变动原因：

对与上一年度相比变动达到或超过 30%的财务数据分析如下：

1. 营业收入同比增长 152.90%，主要原因是本期签订的合同金额和交付验收的合同金额增加所致。
2. 营业成本同比增长 93.55%，主要原因是本期营业收入大幅增加，营业成本同比增加。
3. 研发费用同比增长 108.18%，主要原因是本期营业收入大幅增加，对应的研发投入同步有所增加所致。
4. 财务费用同比增长 2776.24%，主要原因是本期向银行借入的短期借款金额大幅增长，增大了对应的利息费用所致。
5. 资产减值损失同比增长 271.60%，主要原因是本期应收账款余额大幅上升所致。
6. 其他收益同比降低 52.41%，主要原因是上期“新三板挂牌补贴”计入当期其他收益，导致上期其他收益金额较高所致。

7. 营业利润同比增长 893.48%，主要原因是本期营业收入大幅增加所致。
8. 营业外收入同比增长 692.97%，主要原因是本期收到“第六届中国创新大赛优秀企业”奖金 30 万计入当期损益所致。
9. 净利润同比增长 845.29%，主要原因是本期营业收入大幅增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	32,714,400.91	12,935,608.01	152.90%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	12,672,067.22	6,547,098.47	93.55%
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%
软件销售收入	19,765,700.88	60.42%	5,488,034.23	42.43%
开发服务收入	12,573,872.45	38.44%	7,447,573.78	57.57%
硬件销售收入	374,827.58	1.14%	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期订单大幅增加，导致收入和成本大幅增长，同时成本同比增长较小，毛利率提高。

(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	中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	4,957,265.81	15.15%	否
2	南充金诚智慧农业开发有限公司	3,680,000.00	11.25%	否
3	中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	3,471,597.00	10.61%	否
4	中广核（北京）仿真技术有限公司	3,339,000.00	10.21%	否
5	大连公众信息产业有限公司	3,001,000.00	9.17%	否
合计		18,448,862.81	56.39%	-

截止报告期末，公司应收账款余额为 3,724.03 万元，较上年同期增长 179.32%，公司前五大客户合计应收账款余额为 1,844.89 万元，占报告期末应收账款总额 49.54%，客户账龄均在项目实施期以内，且能够保证在项目结束之时正常回款，未构成实质性风险。

(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	北京世纪浩业电子科技有限公司	1,468,750.00	10.55%	否
2	大连鑫融信息技术有限公司	1,300,000.00	9.33%	否
3	北京超图软件股份有限公司	991,379.31	7.12%	否
4	大连奥林匹克电子城京华高科电子商行	935,582.53	6.72%	否
5	大连久中科技服务有限公司	900,000.00	6.46%	否
合计		5,595,711.84	40.18%	-

截止报告期末，公司应付账款余额为 489.01 万元，较上年同期增长 407.85%，公司前五大供应商合计应付账款余额为 162.71 万元，占报告期末应付账款总额 33.27%，供应商应付账款均属正常采购业务应付款，会按合同约定在付款期正常付款，未构成实质性风险。

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	-5,822,095.26	-2,341,376.93	148.66%
投资活动产生的现金流量净额	-168,114.88	4,509,268.02	-103.73%
筹资活动产生的现金流量净额	1,561,086.56	3,190,730.73	-51.07%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额为-5,822,095.26 元，较上期减少 148.66%，主要原因为报告期内应收账款大幅增加，导致经营活动现金流入降低；同时存货增加，研发费用增加导致经营活动现金流出增加所致。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额为-168,114.88 元，较上期降低 103.73%，主要原因为上期内公司赎回理财产品，导致上一期投资活动产生的现金流量净额较高所致。
3. 本期筹资活动产生现金流量净额 1,561,086.56 元，较上期降低 51.07%，主要原因为报告期末多笔银行贷款到期还款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期期末，公司共拥有 3 家子公司，情况如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	主要经营地	主要业务性质	股权比例	取得方式
伟岸纵横（深圳）安全科技有限公司	全资子公司	深圳	深圳	计算机软件开发与服务	100%	现金取得
伟岸纵横（北京）安全科技有限公司	全资子公司	北京	北京	计算机软件开发与服务	100%	现金取得
北京瑞翌安全科技有限公司	控股子公司	北京	北京	计算机软件开发与服务	60%	现金取得

上述为报告期内公司的全资或控股子公司对公司净利润影响未达到 10%以上；报告期内公司新设立控股子公司北京瑞翌安全科技有限公司，并无其他处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、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。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表名称	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	12,140,028.92
	应收票据	--
	应收账款	-12,140,028.92
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	962,893.20
	应付票据	--
	应付账款	-962,893.20
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，反映研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-820,712.51
	研发费用	820,712.51

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	9,269.27
	利息收入	3,213.95
<p>二、重要会计估计变更</p> <p>本报告期本公司主要会计估计未发生变更。</p>		

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司较上年度增加 1 户。报告期内, 新增合并报表的公司为北京瑞翌安全科技有限公司, 成立日期为 2018 年 4 月 12 日, 使得本期合并范围发生变动。

(八) 企业社会责任

报告期内, 公司坚持社会效益优先, 积极履行企业应尽的义务, 不断为股东创造价值, 充分尊重员工、客户、供应商等利益相关者的合法权益, 积极与各方合作与交流, 积极开展帮困扶贫工作。

(1) 保护股东的合法权益, 促进公司健康发展公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等相关法律、法规及规范性文件的要求, 建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的权责明确、各司其职、有效制衡的法人治理结构, 制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规章制度, 并在实际运营过程中, 不断修订和完善, 使之成为一套行之有效的内部管理和控制制度体系。

(2) 保护员工合法权益, 促进公司和谐发展公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定, 始终坚持“以人为本”的理念, 高度重视员工身体情况和生产安全问题, 不断改善员工的工作环境, 并通过多种途径和培训方式提高员工综合能力, 为员工创造并提供良好的发展机会和平台; 同时, 公司对全体职工定期组织体检, 举办各项文化娱乐活动, 对生病员工组织看望。切实维护员工的切身利益, 将“企业关爱员工”的理念落到实处。

(3) 保护客户、供应商等利益相关者的权益为促进公司的协调发展, 公司以诚信为基础, 与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系, 充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

报告期内, 公司较好地履行了社会责任。

三、持续经营评价

根据目前增长的市场需求, 公司依然存在较大的发展空间。报告期内, 公司主要财务、业务等经营指标健康。2018 年全年销售收入大幅增长, 实现营业收入 32714400.91 元, 同比增长 152.9%; 净利润为 9254235.77 元, 同比增长 845.29%。不存在债权违约、债务无法按期偿还; 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。

公司治理健全, 三会、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。不存在实际控制人失联或董事、监事及高级管理人员无法履职的情况。

报告期内, 公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立, 公司具备完全独立自主的经营能力; 会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好, 体系逐步

完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队，人员稳定；公司和员工未发生违法、违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有良好的持续经营和发展能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

报告期内，公司生产经营存在以下风险：

(一) 行业风险

公司的主营业务为公共安全应急平台软件和消防、公安、安监等政府部门及大型危险品生产类企业及大型公共场所等领域客户提供应急指挥综合解决方案，同时涉及农业仿真等三维仿真系统的软件技术开发。近几年，我国公共安全科学研究和技术研发得到快速发展，初步建立了公共安全科技体系。目前各级政府高度重视公共安全行业的信息化建设，财政投入也逐年加大，行业市场的现状和发展趋势良好。但是，公共安全行业内的建设项目通常会受到主管部门计划和要求的影响；企业应急指挥综合解决方案项目也会受到市场和监管机构的影响。如果政府对公共安全行业内的建设项目的投资规模大幅减少，重视程度下降，将会对公司的盈利能力产生不利影响。

解决措施：公司将继续严格遵守相关法律法规，合法经营。此外公司将积极和政府相关部门保持良好沟通，根据国家的有关政策及时调整发展业态，尽可能减少因为产业政策调整所带来的负面影响。

(二) 公司业绩对税收优惠依赖及税收政策变动风险

报告期内，公司享受多项税收优惠政策，具体情况如下：增值税优惠 (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)的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%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)根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106号)、《关于全面推进营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】36号)的规定，技术开发收入免征增值税。如果税收政策发生变动，会对公司享受税收优惠造成风险。

解决措施：公司高新技术产品(服务)收入、研发支出、知识产权、员工结构等现状等重要指标完全满足高新技术企业及软件企业资质标准，不能被复评为高新技术企业及软件企业资质的可能性较小。

(三) 核心技术人员流失和技术的自主创新风险

公司所处行业属于技术密集型行业，具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性和产品复用性强的特点，技术进步对推动行业发展起着至关重要的作用，如果公司出现大量技术人才流失或者公司不能持续追踪应用需求进行技术创新，不能持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品或业务创新，影响公司核心竞争能力，进而会对公司经营产生不利影响。

解决措施：公司将加大研发投入，重视人才的引入和培养，不断进行新技术、新产品的开发和升级，积极跟踪客户需求和行业发展趋势，不断研发出满足客户需求的新产品，提高公司的核心竞争力。公司在进行内部专业人才培养的同时，已与我国几个高等院校和相关部委的研究院所建立了深度的合作关系，合作院校或研究所会逐步输送专业人才，以保证公司专业人才充足。

(四) 应收账款金额较大的风险

2018年末应收账款净额3,432.00万元，占当期流动资产的比例为74.58%。报告期内，虽然公司的主要客户为中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司、中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司和其他资信状况较好的企业，应收账款发生坏账的可能性较小。但如果本公司应收账款催收不

利或下游客户财务状况出现恶化，本公司仍可能存在应收账款发生坏账的风险。

解决措施：公司将通过事前严格审核新客户的资信状况，事中持续跟踪现有客户的经营状况，事后加强应收账款催收管理力度，降低公司应收账款发生坏账的风险。制定并逐步完善公司应收账款管理制度，加强销售货款的回收管理，以逐步降低应收账款占流动资产及总资产比例，在提升营业收入的同时，使应收账款周转率得以提升，从而降低公司应收账款发生重大坏账的风险。

（五）公司治理及实际控制人不当控制的风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。

同时，截至报告期末，赵丙文、田雪直接及间接合计持有公司 80.45% 的股份，股权较为集中，若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，同时公司管理层及员工对相关制度的理解和执行需要一个过程，可能会对公司的经营决策进行不当控制，给公司经营带来风险。

解决措施：公司将进一步完善法人治理结构，严格践行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高公司内部控制的有效性。此外，公司今后将进一步加强管理，增加公司治理等相关事项的培训，确保实际控制人、控股股东及其他关联方严格遵守公司的各项规章制度。

（六）前五大客户收入占比较高的风险公司

2018 年度前五大客户销售额占当期营业收入的比例分别为 56.39%，前五大客户收入占比集中度较高，但每年前五大客户存在较大变动，业务来源于全国各地开展的应急平台建设项目，如果大客户出现流失，将会对公司未来的业绩产生一定的影响。

解决措施：公司会加大研发的投入和销售的力度，增强公司在整个行业的竞争力，另外，公司已经在全国中小企业股份转让系统挂牌，扩大了公司的知名度和影响力，可以借助资本市场的力量，逐步扩大公司的规模，逐渐降低对前五大客户的收入的占比。

（七）规模较小，抵御市场风险较差

近几年公司的产品和服务已在政府部门、公共安全领域及应急产业得到广泛的应用，但与全国性的竞争对手相比，公司成立时间较短且公司整体规模较小，盈利能力及资金筹措能力有所不足，如未来市场环境出现大幅波动，可能会对公司持续经营造成不利影响。报告期内，公司生产经营所面临的风险没有发生变化。

解决措施：通过不断提升产品质量，加大市场推广和营销以提升公司品牌知名度，进一步增强公司的竞争优势，获得客户的认可，从而建立和维护一批长期稳定的大客户群体，有效保障公司产品销售，使公司产品市场占有率进一步提升。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
赵丙文、田雪	关联担保	2,225,000.00	已事前及时履行	2017年11月9日	2017-010
赵丙文、田雪	关联担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月27日	2018-023

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

第一笔关联担保：因公司经营发展需要，关联方赵丙文先生及其配偶田雪女士为公司向招商银行大连软件园支行申请授信额度 500 万提供连带责任保证担保，报告期内实际发生担保额为 225 万。第二笔关联担保：赵丙文先生及其配偶田雪女士为公司向兴业银行大连高新园区支行申请授信贷款 300 万元提供连带责任保证担保。

该两笔关联担保行为，均为满足公司生产经营需要，通过申请贷款授信额度为公司自身发展提供资金支持，关联担保有利于公司融资，关联担保必要、合理。

本次关联交易程序合法合规，且能够保证公司生产经营所需要资金，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

(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

2018 年 01 月 08 日，公司召开了第一届董事会第七次会议，全体董事审议并通过了《关于全资子公司投资设立控股子公司北京瑞翌安全科技有限公司的议案》，2018 年 01 月 23 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，全体股东审议并通过了《关于全资子公司投资设立控股子公司北京瑞翌安全科技有限公司的议案》。2018 年 04 月 12 日，取得北京瑞翌安全科技有限公司，股权比例为 60%。

(四) 承诺事项的履行情况

公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心人员在挂牌前作出的重要声明和承诺如下：

1. 公司管理层避免同业竞争的承诺，承诺不从事与公司构成竞争的业务及活动，且该承诺在其任职期间及辞去职务六个月内有效；

报告期内，公司管理层严格履行上述承诺，未有违背。

2. 公司管理层关于诚信状况的书面声明，声明不存在违反诚信的情形；

报告期内，公司管理层严格履行上述承诺，未有违背。

3. 公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；

报告期内，公司高级管理人员严格履行上述承诺，未有违背。

4. 与公司不存在利益冲突情况的声明；

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心人员严格履行上述承诺，未有违背。

5. 公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；

报告期内，公司管理层严格履行上述承诺，未有违背。

6. 公司管理层对公司最近二年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；

报告期内，公司管理层严格履行上述承诺，未有违背。

7. 公司管理层关于竞业禁止事宜的声明，声明不存在违反竞业禁止的法律规定的情形，不存在侵犯其他任职单位或原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷； 报告期内，公司管理层严格履行上述承诺，未有违背。

8. 公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近 24 个月因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为；不存在最近 24 个月受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司

公开谴责的情形。

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有违背。

9. 控股股东、实际控制人对资金占用等事宜的承诺，承诺不存在违规担保的情形，不存在占用或转移股份公司资金或资产的情形，承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保未来不发生违规占用公司资金的情形；。

报告期内，控股股东、实际控制人严格履行上述承诺，未有违背。

(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	质押	908,391.42	1.91%	履约保证金
总计	-	908,391.42	1.91%	-

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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,000,000	100%	0	11,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,794,128	61.76%	0	6,794,128	61.76%	
	董事、监事、高管	7,130,497	64.82%		7,130,497	64.82%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-	
普通股股东人数							7

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵丙文	5,785,010	0	5,785,010	52.59%	5,785,010	0
2	大连汇融众智投资管理中心(有限合伙)	1,484,241	0	1,484,241	13.49%	1,484,241	0
3	大连智合投资管理中心(有限合伙)	1,401,829	0	1,401,829	12.74%	1,401,829	0
4	田雪	1,009,118	0	1,009,118	9.17%	1,009,118	0
5	大连中以生物医疗创业投资中心(有限合伙)	647,064	0	647,064	5.88%	647,064	0
合计		10,327,262	0	10,327,262	93.87%	10,327,262	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

赵丙文与田雪系夫妻关系，赵丙文持有智合投资 76.00%的出资份额，持有汇融众智 66.67%的出资份额，是智合投资和汇融众智的执行事务合伙人；除此之外，公司股东之间无其他的关联关系。

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

赵丙文，公司控股股东及实际控制人，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年12月至2003年4月任大连永佳信息技术有限公司软件开发部PG、PM课长；2003年5月至2004年6月任大连博菲特软件有限公司解决方案部部门经理；2004年7月至2009年7月任大连日光信息技术发展有限公司软件开发部部门经理；2009年8月至2016年10月任伟岸纵横总经理；2016年10月至今任伟岸纵横董事长兼总经理；其中，2015年10月至今任智合投资执行事务合伙人；2016年1月至今任汇融众智执行事务合伙人。

报告期内，赵丙文直接持有公司52.59%股份，通过智合投资间接控制公司12.74%的股份，通过汇融众智间接控制公司13.49%的股份，赵丙文通过直接和间接控制的方式控制公司78.82%的股份，超过公司股份的50.00%，系公司的控股股东。

田雪，公司实际控制人，女，1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年6月至2004年3月任大连保税区诚明货运代理海运部海运操作员；2004年4月至2005年3月任上海新锐国际货运代理有限公司天津分公司经理；2005年4月至今任深圳市联合纵横国际货运代理有限公司大连分公司经理；其中，2009年8月至2016年10月任伟岸纵横有限执行董事；2016年10月至今任伟岸纵横董事。

田雪直接持有公司9.17%股份，与赵丙文为夫妻关系，二人通过直接和间接控制的方式控制公司87.99%的股份。赵丙文现任公司董事长兼总经理，田雪现任公司董事，故认定赵丙文与田雪为公司的实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	招商银行	1,200,000.00	6.50%	2018.8.10- 2019.1.31	否
银行借款	招商银行	1,050,000.00	6.50%	2018.9.4- 2019.1.31	否
银行借款	兴业银行	3,000,000.00	6.31%	2018.10.26- 2019.10.25	否
合计	-	5,250,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵丙文	董事长、总经理	男	1978年2月	本科	2016.10.10-2019.10.09	是
孙崇科	董事、副总经理	男	1978年8月	本科	2016.10.10-2019.10.09	是
栾俊	董事	男	1984年6月	本科	2016.10.10-2019.10.09	是
田雪	董事	女	1981年10月	专科	2016.10.10-2019.10.09	否
吕中平	董事	男	1970年10月	本科	2016.10.10-2019.10.09	否
刘世轩	董事	男	1982年3月	本科	2016.10.10-2019.10.09	否
杨萌	董事	男	1987年1月	硕士	2016.10.10-2019.10.09	否
冯健	监事会主席	男	1980年10月	硕士	2016.10.10-2019.10.09	是
刘颖	监事	女	1988年6月	本科	2016.10.10-2019.10.09	是
王爱如	职工监事	女	1990年4月	本科	2016.10.10-2019.10.09	是
白杨婷	财务总监	女	1984年9月	本科	2016.10.10-2019.10.09	是
董晶	董事会秘书	女	1987年9月	本科	2016.10.10-2019.10.09	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:

公司赵丙文先生、田雪女士为夫妻关系，此外公司全体董事、监事、高级管理人员相互之间以及董监高与公司控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵丙文	董事长、总经理	5,785,010	0	5,785,010	52.59%	0
田雪	董事	1,009,118	0	1,009,118	9.17%	0
孙崇科	董事、副总经理	336,369	0	336,369	3.06%	0
吕中平	董事	0	0	0	0.00%	0
刘世轩	董事	0	0	0	0.00%	0
杨萌	董事	0	0	0	0.00%	0
栾俊	董事	0	0	0	0.00%	0
冯健	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王爱如	职工监事	0	0	0	0.00%	0
刘颖	监事	0	0	0	0.00%	0
董晶	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
白杨婷	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,130,497	0	7,130,497	64.82%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	3
财务人员	2	2
销售人员	22	14
技术人员	52	74
员工总计	78	93

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	3	3
本科	51	57
专科	19	28
专科以下	5	5
员工总计	78	93

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与公司员工签订《劳动合同书》，按照员工的职业技能和工作岗位评定员工的薪酬，并根据员工岗位调整和技能提升调整员工薪酬。
2. 培训计划：2018年，公司着重打造全员学习氛围，各版块针对业务特征、人员能力情况有针对性的制定并践行内部培训计划，充分调动员工自我学习、互相学习的良好氛围。
3. 离退休职工情况：报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立健全了法人治理结构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和总经理组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度。公司三会运行良好，董事、监事及高级管理人员能够各司其职，公司法人治理结构和内控制度不断得到完善。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议通知、召集、表决等符合法律法规、公司章程以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定，运作规范。公司重要决策能够遵守《公司章程》等规定，通过相关会议审议通过，股东、董事、监事等能够按照要求出席会议，履行权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护股东的利益。

首先，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强对股东权益的保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

另外，公司严格遵守法律法规召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格以及股东大会的表决程序均符合《公司法》和《公司章程》以及其他法律法规规定。

因此，公司现有治理机制能够保证股东充分行使知情权，能给公司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

公司重大人事变动、生产经营决策、投融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，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大

缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无章程修改的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2018年1月8日公司召开第一届董事会第七次会议审议《关于全资子公司投资设立控股子公司北京瑞翌安全科技有限公司的议案》； 2、2018年4月23日公司召开第一届董事会第八次会议审议《2017年年度报告及摘要》、《2017年董事会工作报告》等； 3、2018年8月9日公司召开第一届董事会第九次会议审议《关于公司以应收账款质押向招商银行股份有限公司大连软件园支行申请授信的议案》； 4、2018年8月21日公司召开第一届董事会第十次会议审议《2018年半年度报告》等； 5、2018年9月26日公司召开第一届董事会第十一次会议审议《关于公司向兴业银行大连高新园区支行申请贷款的议案》。
监事会	2	1、2018年4月23日公司召开第一届监事会第三次会议审议《2017年年度报告及摘要》、《2017年监事会工作报告》等； 2、2018年8月21日公司召开第一届监事会第四次会议审议《2018年半年度报告》等；
股东大会	3	1、2018年1月23日公司召开2018年第一次临时股东大会审议《关于全资子公司投资设立控股子公司北京瑞翌安全科技有限公司的议案》； 2、2018年5月16日公司召开2017年年度股东大会审议《2017年年度报告及摘要》、《2017年董事会工作报告》等； 3、2018年10月12日公司召开2018年第二次临时股东大会审议《关于公司向兴业银行大连高新园区支行申请贷款的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内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，公司股东大会、董事会、监事会、管理层、董事会秘书均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的规定，以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大人员调整、生产经营决策、投融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。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作。报告期内，公司受到了一些投资机构的关注，在坚持信息披露公开、公平、公正、及时原则的基础上，热情接待了一些投资机构咨询。公司通过电话、邮件等途径与潜在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

本年度内，公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

公司监事会认为：本年度内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。公司监事会在本年内的监督活动中未发现公司存在的重大风险，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、财务和机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风

险的能力。

1.业务独立

公司主要从事大数据计算服务和应用解决方案，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、销售、招投标等业务系统，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。公司的控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2.资产独立

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保。公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3.人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4.财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形，也不存在股东干预公司资金使用安排的情况。公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款。

5.机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司有效执行管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

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

3. 风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 10 月 10 日第一届董事会第一次会议决议，审议通过《关于制定股份公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，以进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性及完整性。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落
审计报告编号	[2019]京会兴审字第 77000008 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 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	王勇、王军
会计师事务所是否变更	否

审计报告

[2019]京会兴审字第 77000008 号

大连伟岸纵横科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连伟岸纵横科技股份有限公司（以下简称伟岸纵横公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伟岸纵横公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于伟岸纵横公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括伟岸纵横公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督伟岸纵横公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：（项目合伙人）王勇
中国注册会计师：王军

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	四、（一）	4,073,937.57	7,628,229.73
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-

交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	四、(二)	34,317,549.03	12,140,028.92
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	四、(二)	34,317,549.03	12,140,028.92
预付款项	四、(三)	665,517.24	338,000.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	四、(四)	223,691.75	55,692.80
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	四、(五)	6,681,938.55	2,135,347.66
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	四、(六)	52,280.67	101,595.58
流动资产合计		46,014,914.81	22,398,894.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	四、(七)	612,818.26	838,378.61
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	四、(八)	376,120.40	501,666.75
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	四、(九)	60,915.20	92,697.20
递延所得税资产	四、(十)	440,180.35	179,300.81
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		1,490,034.21	1,612,043.37
资产总计		47,504,949.02	24,010,938.06
流动负债：			
短期借款	四、(十一)	5,250,000.00	3,400,000.00
向中央银行借款	-	-	-

吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	四、(十二)	4,890,055.90	962,893.20
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	四、(十二)	4,890,055.90	962,893.20
预收款项	-	-	-
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	四、(十三)	340,280.68	305,364.47
应交税费	四、(十四)	4,462,461.61	363,672.03
其他应付款	四、(十五)	4,410,895.00	80,869.50
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	19,353,693.19	5,112,799.20
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	19,353,693.19	5,112,799.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四、(十六)	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	四、(十七)	6,512,487.19	6,512,487.19

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	四、(十八)	1,064,183.57	138,565.17
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	四、(十九)	9,575,703.87	1,247,086.5
归属于母公司所有者权益合计	-	28,152,374.63	18,898,138.86
少数股东权益	-	-1,118.80	-
所有者权益合计	-	28,151,255.83	18,898,138.86
负债和所有者权益总计	-	47,504,949.02	24,010,938.06

法定代表人：赵丙文

主管会计工作负责人：白杨婷

会计机构负责人：白杨婷

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	4,066,704.58	7,628,229.73
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	四、(一)	34,317,549.03	12,140,028.92
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	四、(一)	34,317,549.03	12,140,028.92
预付款项	-	665,517.24	338,000.00
其他应收款	-	223,691.75	55,692.80
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	6,681,938.55	2,135,347.66
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	52,280.67	101,595.58
流动资产合计	-	46,007,681.82	22,398,894.69
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	612,818.26	838,378.61
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	376,120.40	501,666.75
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	60,915.20	92,697.20
递延所得税资产	-	440,180.35	179,300.81
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,490,034.21	1,612,043.37
资产总计	-	47,497,716.03	24,010,938.06
流动负债：			
短期借款	四、(二)	5,250,000.00	3,400,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	四、(三)	4,890,055.90	962,893.20
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	四、(三)	4,890,055.90	962,893.20
预收款项	-	-	-
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	-	340,280.68	305,364.47
应交税费	-	4,462,461.61	363,672.03
其他应付款	-	4,400,595.00	80,869.50
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	19,343,393.19	5,112,799.20
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-

负债合计	-	19,343,393.19	5,112,799.20
所有者权益：			
股本	-	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	6,512,487.19	6,512,487.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,064,183.57	138,565.17
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	9,577,652.08	1,247,086.50
所有者权益合计	-	28,154,322.84	18,898,138.86
负债和所有者权益合计	-	47,497,716.03	24,010,938.06

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	四、(二十)	32,714,400.91	12,935,608.01
其中：营业收入	四、(二十)	32,714,400.91	12,935,608.01
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	23,689,008.94	14,639,042.10
其中：营业成本	四、(二十)	12,672,067.22	6,547,098.47
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	四、(二十一)	375,377.53	123,782.07
销售费用	四、(二十二)	2,557,690.09	2,207,993.13
管理费用	四、(二十三)	4,339,642.31	4,461,117.75

研发费用	四、(二十四)	1,708,589.20	820,712.51
财务费用	四、(二十五)	296,445.69	10,306.72
其中：利息费用	四、(二十五)	288,913.44	9,269.27
利息收入	四、(二十五)	4,389.33	3,213.95
资产减值损失	四、(二十六)	1,739,196.90	468,031.45
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	四、(二十七)	1,268,205.38	2,664,714.86
投资收益（损失以“-”号填列）	四、(二十八)	-	74,836.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,293,597.35	1,036,116.80
加：营业外收入	四、(二十九)	408,381.30	51,500.00
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,701,978.65	1,087,616.8
减：所得税费用	四、(三十)	1,448,861.68	108,748.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,253,116.97	978,867.82
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）	-	9,253,116.97	978,867.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	四、(三十一)	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-1,118.80	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	9,254,235.77	978,867.82
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	9,253,116.97	978,867.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,254,235.77	978,867.82
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,118.80	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.84	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.84	0.09

法定代表人：赵丙文

主管会计工作负责人：白杨婷

会计机构负责人：白杨婷

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、(四)	32,714,400.91	12,935,608.01
减：营业成本	四、(四)	12,672,067.22	6,547,098.47
税金及附加	-	375,377.53	123,782.07
销售费用	-	2,557,690.09	2,207,993.13
管理费用	-	4,337,335.01	4,461,117.75
研发费用	-	1,708,589.20	820,712.51
财务费用	-	295,685.98	10,306.72
其中：利息费用	-	288,913.44	9,269.27
利息收入	-	4,386.04	3,213.95
资产减值损失	-	1,739,196.90	468,031.45
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	-	1,268,205.38	2,664,714.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	74,836.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,296,664.36	1,036,116.80
加：营业外收入	-	408,381.30	51,500.00
减：营业外支出	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,705,045.66	1,087,616.80
减：所得税费用	-	1,448,861.68	108,748.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,256,183.98	978,867.82
（一）持续经营净利润	-	9,256,183.98	978,867.82
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,256,183.98	978,867.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.84	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.84	0.09

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,348,052.58	11,654,688.06
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	-	498,205.38	764,714.86
收到其他与经营活动有关的现金	四、(三十二)	7,148,469.33	2,106,400.95
经营活动现金流入小计	-	18,994,727.29	14,525,803.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,585,159.91	6,640,856.94
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	-	6,488,643.70	5,022,161.31
支付的各项税费	-	1,087,721.94	1,705,431.02
支付其他与经营活动有关的现金	四、(三十二)	5,655,297.00	3,498,731.53
经营活动现金流出小计	-	24,816,822.55	16,867,180.80
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,822,095.26	-2,341,376.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	74,836.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	5,074,836.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	168,114.88	565,568.01
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	168,114.88	565,568.01
投资活动产生的现金流量净额	-	-168,114.88	4,509,268.02

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	9,550,000.00	3,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	9,550,000.00	3,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,700,000.00	700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	288,913.44	9,269.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	7,988,913.44	709,269.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,561,086.56	3,190,730.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,429,123.58	5,358,621.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,594,669.73	2,236,047.91
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,165,546.15	7,594,669.73

法定代表人：赵丙文

主管会计工作负责人：白杨婷

会计机构负责人：白杨婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,348,052.58	11,654,688.06
收到的税费返还	-	498,205.38	764,714.86
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,138,166.04	2,106,400.95
经营活动现金流入小计	-	18,984,424.00	14,525,803.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,585,159.91	6,640,856.94
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,488,643.70	5,022,161.31
支付的各项税费	-	1,087,721.94	1,705,431.02
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,652,226.70	3,498,731.53
经营活动现金流出小计	-	24,813,752.25	16,867,180.80
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,829,328.25	-2,341,376.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	74,836.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	5,074,836.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	168,114.88	565,568.01
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	168,114.88	565,568.01
投资活动产生的现金流量净额	-	-168,114.88	4,509,268.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	9,550,000.00	3,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	9,550,000.00	3,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,700,000.00	700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	288,913.44	9,269.27
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	7,988,913.44	709,269.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,561,086.56	3,190,730.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,436,356.57	5,358,621.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,594,669.73	2,236,047.91
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,158,313.16	7,594,669.73

(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	11,000,000.00	-	-	-	6,512,487.19	-	-	-	138,565.17	-	1,247,086.50	-	18,898,138.86
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	11,000,000.00	-	-	-	6,512,487.19	-	-	-	138,565.17	-	1,247,086.50	-	18,898,138.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	925,618.40	-	8,328,617.37	-1,118.80	9,253,116.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,254,235.77	-1,118.80	9,253,116.97
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	925,618.40	-	-925,618.40	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	925,618.40	-	-925,618.40	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	6,512,487.19	-	-	-	1,064,183.57	-	9,575,703.87	-1,118.80	28,151,255.83	

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	11,000,000.00	-	-	-	6,512,487.19	-	-	-	40,678.39	-	366,105.46	-	17,919,271.04
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	11,000,000.00				6,512,487.19				40,678.39	-	366,105.46	-	17,919,271.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									97,886.78	-	880,981.04	-	978,867.82
（一）综合收益总额									-	-	978,867.82	-	978,867.82
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	97,886.78	-	-97,886.78	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	97,886.78	-	-97,886.78	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	6,512,487.19	-	-	-	138,565.17	-	1,247,086.50	-	18,898,138.86

法定代表人：赵丙文

主管会计工作负责人：白杨婷

会计机构负责人：白杨婷

(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	11,000,000.00				6,512,487.19				138,565.17		1,247,086.50	18,898,138.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00				6,512,487.19				138,565.17		1,247,086.50	18,898,138.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									925,618.40		8,330,565.58	9,256,183.98
(一) 综合收益总额											9,256,183.98	9,256,183.98
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	925,618.40	-	-925,618.40	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	925,618.40	-	-925,618.40	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	11,000,000.00	-	-	-	6,512,487.19	-	-	-	1,064,183.57	-	9,577,652.08	28,154,322.84

项目	上期										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合	

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	合 收 益	备		险 准 备		计
一、上年期末余额	11,000,000.00				6,512,487.19				40,678.39		366,105.46	17,919,271.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00				6,512,487.19				40,678.39		366,105.46	17,919,271.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									97,886.78		880,981.04	978,867.82
(一) 综合收益总额											978,867.82	978,867.82
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	97,886.78	-	-97,886.78	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	97,886.78	-	-97,886.78	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	6,512,487.19	-	-	-	138,565.17	-	1,247,086.50	18,898,138.86

财务报表附注

一、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，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

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

二、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。

（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）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。

（八）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。

(九) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:	应收账款-金额 100.00 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10.00%以上的款项;其他应收款-金额 50.00 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10.00%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	单独进行减值测试,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。

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

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 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(十) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

(十一) 存货

1、存货的分类

存货包括处在生产过程中的原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的发出采用加权平均法计价。

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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

(十二) 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

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（五）；

②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。

③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。

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。

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。

（十三）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：办公设备、电子设备、运输设备。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、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。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75

（十四）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。

（十五）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

通过投资方式取得的无形资产，以该资产的公允价值和支付的税费为计税基础。

（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
购入软件	5.00
软件著作权	10.00

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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

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。

5、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。

(十六) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或

有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的

权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十一）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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、提供劳务收入的确认

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

3、公司收入确认的具体方法

公司销售软件以取得客户确认的验收报告后确认销售收入的实现。

公司定制软件开发服务收入，根据项目进度确认收入，项目进度根据实际项目实施情况以及双方签订的项目进度确认表或验收报告确定。

（二十二）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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为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）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

（二十三）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。

（二十四）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收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十五) 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。

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。

(二十六) 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。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表名称	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	12,140,028.92
	应收票据	--
	应收账款	-12,140,028.92
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	962,893.20
	应付票据	--
	应付账款	-962,893.20
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	-820,712.51
	研发费用	820,712.51
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	9,269.27
	利息收入	3,213.95

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

三、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	
		2018 年度	2017 年度
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 6%、17%；2018 年 5 月 1 日后为 6%、16%	6%、17%
城市维护建设税	实缴增值税	7%	7%
教育费附加	实缴增值税	3%	3%
地方教育费	实缴增值税	2%	2%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	税（费）率
大连伟岸纵横科技股份有限公司	15%
伟岸纵横（深圳）安全科技有限公司	25%
伟岸纵横（北京）安全科技有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

1、增值税：

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

根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，技术开发收入免征增值税。

2、企业所得税

本公司于2017年11月29日获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201721200284），有效期三年，根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，本公司报告期享受减至15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。

四、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。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,722.50	3,660.74
银行存款	3,147,823.65	7,591,008.99
其他货币资金	908,391.42	33,560.00
合计	4,073,937.57	7,628,229.73

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	908,391.42	33,560.00
合计	908,391.42	33,560.00

（二）应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	--	--
应收账款	34,317,549.03	12,140,028.92

种类	期末余额	期初余额
合计	34,317,549.03	12,140,028.92

1、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	37,240,311.43	100.00	2,922,762.40	7.85	34,317,549.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	37,240,311.43	100.00	2,922,762.40	7.85	34,317,549.03

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	13,332,436.47	100.00	1,192,407.55	8.94	12,140,028.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	13,332,436.47	100.00	1,192,407.55	8.94	12,140,028.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,775,774.96	1,438,788.75	5.00
1—2 年	4,046,936.47	404,693.65	10.00
2—3 年	2,700,000.00	540,000.00	20.00
3—4 年	1,597,600.00	479,280.00	30.00
4—5 年	120,000.00	60,000.00	50.00
合计	37,240,311.43	2,922,762.40	7.85

续表

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,776,921.88	338,846.09	5.00
1—2 年	4,695,414.59	469,541.46	10.00
2—3 年	1,740,100.00	348,020.00	20.00
3—4 年	120,000.00	36,000.00	30.00
合计	13,332,436.47	1,192,407.55	8.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度
计提坏账准备金额	1,730,354.85	485,031.82
收回或转回坏账准备金额	--	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联方	4,957,265.81	1 年以内	13.31	247,863.29
中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	非关联方	3,471,597.00	1 年以内	9.32	173,579.85
中广核 (北京) 仿真技术有限公司	非关联方	3,339,000.00	1 年以内	8.97	166,950.00
上海华谊信息技术有限公司	非关联方	2,990,000.00	1 年以内	8.03	149,500.00
大连公众信息产业有限公司	非关联方	2,898,700.00	1 年以内	7.78	144,935.00
合计	--	17,656,562.81	--	47.41	882,828.14

期初余额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东中石大石仪科技有限公司	非关联方	2,474,100.00	1 年以内、2-3 年	18.56	343,320.00
中国石油大学 (华东)	非关联方	1,850,000.00	1-2 年	13.88	185,000.00
北京赛思颐和科技有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	12.00	80,000.00

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国航天系统科学与工程研究院	非关联方	1,296,000.00	1年以内、1-2年	9.72	85,600.00
西安天济网络科技有限公司	非关联方	850,000.00	1年以内	6.38	42,500.00
合计	--	8,070,100.00	--	60.54	736,420.00

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

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	665,517.24	100.00	338,000.00	100.00
合计	665,517.24	100.00	338,000.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

(1) 期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
大连蓝普科技有限公司	非关联方	250,000.00	37.57	2018年9月	未完工
大连鑫融信息技术有限公司	非关联方	240,000.00	36.06	2018年11月	未完工
大连锐璟科技有限公司	非关联方	65,517.24	9.84	2018年12月	未完工
大连希冀数字科技有限公司	非关联方	60,000.00	9.02	2018年11月	未完工
大连微迅科技有限公司	非关联方	50,000.00	7.51	2018年6月	未完工
合计	--	665,517.24	100.00	--	--

(四) 其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款项	223,691.75	55,692.80
合计	223,691.75	55,692.80

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	235,465.00	100.00	11,773.25	5.00	223,691.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	235,465.00	100.00	11,773.25	5.00	223,691.75

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	58,624.00	100.00	2,931.20	5.00	55,692.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	58,624.00	100.00	2,931.20	5.00	55,692.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	235,465.00	11,773.25	5.00
合计	235,465.00	11,773.25	5.00

续表

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	58,624.00	2,931.20	5.00
合计	58,624.00	2,931.20	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度
计提坏账准备金额	8,842.05	--

项目	2018 年度	2017 年度
收回或转回坏账准备金额	--	17,000.37

(3) 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
投标保证金	173,280.00	--
房租保证金	62,012.00	58,624.00
预付差旅费	173.00	--
合计	235,465.00	58,624.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额	是否为关联方
大连市高新技术创业服务中心	房租保证金	62,012.00	1 年以内	26.34	3,100.60	否
大连万融招投标代理有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	21.23	2,500.00	否
陕西凯达项目管理有限公司	投标保证金	40,000.00	1 年以内	16.99	2,000.00	否
山西三川招标代理有限公司	投标保证金	36,000.00	1 年以内	15.29	1,800.00	否
中国石油物资有限公司	投标保证金	27,280.00	1 年以内	11.59	1,364.00	否
合计	--	215,292.00	--	91.44	10,764.60	--

期初余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额	是否为关联方
大连市高新技术创业服务中心	房租保证金	53,624.00	1 年以内	91.47	2,681.20	否
吕杰军	房租保证金	5,000.00	1 年以内	8.53	250.00	否
合计	--	58,624.00	--	100.00	2,931.20	--

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	6,681,938.55	--	6,681,938.55
合计	6,681,938.55	--	6,681,938.55

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,135,347.66	--	2,135,347.66
合计	2,135,347.66	--	2,135,347.66

2、截至 2018 年 12 月 31 日本公司存货无成本高于可变现净值情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	52,280.67	101,595.58
合计	52,280.67	101,595.58

(七) 固定资产

种类	期末余额	期初余额
固定资产	612,818.26	838,378.61
固定资产清理	--	--
合计	612,818.26	838,378.61

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 2017 年 12 月 31 日余额	1,164,802.85	1,318,020.93	112,601.19	2,595,424.97
2. 本期增加金额	--	150,404.88	--	150,404.88
(1) 购置	--	150,404.88	--	150,404.88
3. 本期减少金额	--	--	--	--
4. 2018 年 12 月 31 日余额	1,164,802.85	1,468,425.81	112,601.19	2,745,829.85
二、累计折旧				
1. 2017 年 12 月 31 日余额	840,690.63	845,081.97	71,273.76	1,757,046.36
2. 本期增加金额	88,624.08	269,527.87	17,813.28	375,965.23

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 计提	88,624.08	269,527.87	17,813.28	375,965.23
3.本期减少金额	--	--	--	--
4. 2018年12月31日余额	929,314.71	1,114,609.84	89,087.04	2,133,011.59
三、减值准备				
1. 2017年12月31日余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4. 2018年12月31日余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 2018年12月31日余额	235,488.14	353,815.97	23,514.15	612,818.26
2. 2017年12月31日余额	324,112.22	472,938.96	41,327.43	838,378.61

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 期末无未办妥产权证书的情况。

(八) 无形资产

项目	著作权	办公软件	合计
一、账面原值			
1.2017年12月31日余额	1,050,000.00	--	1,050,000.00
2.本期增加金额	--	15,267.24	15,267.24
3.本期减少金额	--	--	--
4. 2018年12月31日余额	1,050,000.00	15,267.24	1,065,267.24
二、累计摊销			
1.2017年12月31日余额	548,333.25	--	548,333.25
2.本期增加金额	140,000.00	--	140,813.59
(1) 计提	140,000.00	813.59	140,813.59
3.本期减少金额	--	--	--
4. 2018年12月31日余额	688,333.25	813.59	689,146.84
三、减值准备			
1.2017年12月31日余额	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--

项目	著作权	办公软件	合计
4. 2018年12月31日余额	--	--	--
四、账面价值			
1. 2018年12月31日余额	361,666.75	14,453.65	376,120.40
2. 2017年12月31日账面价值	501,666.75	--	501,666.75

本期末不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

(九) 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	92,697.20	--	31,782.00	--	60,915.20
合计	92,697.20	--	31,782.00	--	60,915.20

(十) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,934,535.65	440,180.35
合计	2,934,535.65	440,180.35

续表

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,195,338.75	179,300.81
合计	1,195,338.75	179,300.81

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,250,000.00	3,400,000.00
质押借款	3,000,000.00	--
合计	5,250,000.00	3,400,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	--	--
应付账款	4,890,055.90	962,893.20
合计	4,890,055.90	962,893.20

1、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	4,706,766.53	962,893.20
中介服务费	141,509.43	--
房租	41,779.94	--
合计	4,890,055.90	962,893.20

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

公司名称	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市瑞德莱科技有限公司	453,883.50	未收到客户技术开发服务费
洛阳峰驰三维技术有限公司	233,009.70	未收到客户技术开发服务费
中国农业科学院农业经济与发展研究所	200,000.00	未收到客户技术开发服务费

(十三) 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	305,364.47	5,755,791.48	5,720,875.27	340,280.68
二、离职后福利-设定提存计划	--	767,768.43	767,768.43	--
合计	305,364.47	6,523,559.91	6,488,643.70	340,280.68

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	305,364.47	4,656,242.16	4,621,325.95	340,280.68
二、职工福利费	--	276,444.62	276,444.62	--
三、社会保险费	--	428,599.50	428,599.50	--
其中：医疗保险费	--	332,008.64	332,008.64	--
工伤保险费	--	16,601.60	16,601.60	--
生育保险费	--	49,801.90	49,801.90	--
采暖费	--	24,111.36	24,111.36	--
补充工伤费	--	6,076.00	6,076.00	--
四、住房公积金	--	394,505.20	394,505.20	--
合计	305,364.47	5,755,791.48	5,720,875.27	340,280.68

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	--	747,019.44	747,019.44	--
2、失业保险费	--	20,748.99	20,748.99	--
合计	--	767,768.43	767,768.43	--

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,451,232.68	178,400.00
城市维护建设税	171,299.80	12,488.00
教育费附加	73,414.20	5,352.00
地方教育附加	48,942.80	3,568.00
个人所得税	834.21	4,042.03
印花税	6,996.70	1,282.40
企业所得税	1,709,741.22	158,539.60
合计	4,462,461.61	363,672.03

(十五) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,410,895.00	80,869.50
合计	4,410,895.00	80,869.50

其他说明：本公司期末不存在账龄超过 1 年的其他应付账款。

(十六) 股本

股东名称	期初余额	本次增减变动 (+、-)			期末余额
		公积金转股	其他	小计	
田雪	1,009,118.00	--	--	--	1,009,118.00
赵丙文	5,785,010.00	--	--	--	5,785,010.00
刘哲瑀	336,369.00	--	--	--	336,369.00
孙崇科	336,369.00	--	--	--	336,369.00
大连智合投资管理中心 (有限合伙)	1,401,829.00	--	--	--	1,401,829.00
大连汇融众智管理中心 (有限合伙)	1,484,241.00	--	--	--	1,484,241.00
大连中以生物医药创业 投资中心(有限合伙)	647,064.00	--	--	--	647,064.00
合计	11,000,000.00	--	--	--	11,000,000.00

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,512,487.19	--	--	6,512,487.19
合计	6,512,487.19	--	--	6,512,487.19

(十八) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	138,565.17	925,618.40	--	1,064,183.57
合计	138,565.17	925,618.40	--	1,064,183.57

2、其他说明

2018 年度增加 925,618.40 元，系公司按 2018 年度母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

(十九) 未分配利润

项目	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	1,247,086.50	366,105.46
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	1,247,086.50	366,105.46
加：本期净利润	9,254,235.77	978,867.82
减：提取法定盈余公积	925,618.40	97,886.78
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
其他	--	--
期末未分配利润	9,575,703.87	1,247,086.50

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	32,714,400.91	12,672,067.22	12,935,608.01	6,547,098.47
其他业务	--	--	--	--
合计	32,714,400.91	12,672,067.22	12,935,608.01	6,547,098.47

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	212,877.19	69,865.87
教育费附加	91,233.08	29,942.52
地方教育费附加	60,822.06	19,961.68
印花税	10,445.20	4,012.00
合计	375,377.53	123,782.07

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	848,081.03	679,389.79
业务招待费	267,964.71	44,627.00
差旅费	1,037,021.21	550,558.71
业务宣传费	376,126.50	914,970.28
折旧费	28,496.64	18,447.35
合计	2,557,690.09	2,207,993.13

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,203,511.98	1,104,404.58
其他	774,668.96	743,743.91
办公费	558,020.84	650,321.11
中介服务费	695,178.67	851,804.36
租赁费	636,856.26	506,825.63
折旧费	202,342.77	205,041.39
会议费	--	71,250.00
无形资产摊销	140,813.59	75,833.29
长期待摊费用摊销	31,782.00	31,782.00
业务招待费	35,290.87	19,079.48
装修费	61,176.37	201,032.00
合计	4,339,642.31	4,461,117.75

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,069,985.43	598,212.51
委托外部研发费用	638,603.77	222,500.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,708,589.20	820,712.51

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	288,913.44	9,269.27
减：利息收入	4,389.33	3,213.95
利息净支出	284,524.11	6,055.32
手续费	11,921.58	4,251.40
合计	296,445.69	10,306.72

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,739,196.90	468,031.45
合计	1,739,196.90	468,031.45

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	498,205.38	764,714.86
新三板挂牌补贴	600,000.00	1,900,000.00
高新技术企业认定补助	100,000.00	--
高新区众创十二条补贴	70,000.00	--
合计	1,268,205.38	2,664,714.86

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	--	74,836.03
合计	--	74,836.03

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	360,000.00	360,000.00
其他	48,381.30	48,381.30
合计	408,381.30	408,381.30

续表

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	51,500.00	51,500.00
合计	51,500.00	51,500.00

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	具体性质
创业大赛	300,000.00	与收益相关的政府补助
著作权补贴	10,000.00	与收益相关的政府补助
高新区政府奖励资金	50,000.00	与收益相关的政府补助
合计	360,000.00	--

续表

项目	上期发生额	具体性质
创业大赛奖金	50,000.00	与收益相关的政府补助
著作权补贴	1,500.00	与收益相关的政府补助
合计	51,500.00	--

（三十）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,709,741.22	178,953.69
递延所得税费用	-260,879.54	-70,204.71
合计	1,448,861.68	108,748.98

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	10,701,978.65	1,087,616.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,605,296.80	163,142.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,952.54	3,822.40
研究开发费用附加扣除额的影响	-177,847.70	-58,215.94
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	460.04	--
所得税费用	1,448,861.68	108,748.98

（三十一）持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	9,253,116.97	9,254,235.77	978,867.82	978,867.82
终止经营净利润	--	--	--	--
合计	9,253,116.97	9,254,235.77	978,867.82	978,867.82

(三十二) 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	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	1,130,000.00	1,951,500.00
利息收入	4,389.33	3,213.95
往来款	6,014,080.00	151,687.00
合计	7,148,469.33	2,106,400.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,754,740.27	68,700.00
费用性支出	3,900,556.73	3,430,031.53
合计	5,655,297.00	3,498,731.53

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,253,116.97	978,867.82
加: 资产减值准备	1,739,196.90	468,031.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	375,965.23	382,661.74
无形资产摊销	140,813.59	75,833.29
长期待摊费用摊销	31,782.00	31,782.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	--	--
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	288,913.44	9,269.27
投资损失(收益以“-”号填列)	--	-74,836.03

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-260,879.54	-70,204.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,546,590.89	-2,135,347.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,237,749.71	-2,425,077.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,393,336.75	417,643.00
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-5,822,095.26	-2,341,376.93
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	--	--
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	3,165,546.15	7,594,669.73
减：现金的期初余额	7,594,669.73	2,236,047.91
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-4,429,123.58	5,358,621.82

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,165,546.15	7,594,669.73
其中：库存现金	17,722.50	3,660.74
可随时用于支付的银行存款	3,147,823.65	7,591,008.99
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	3,165,546.15	7,594,669.73
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

（三十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	908,391.42	33,560.00
合计	908,391.42	33,560.00

五、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
伟岸纵横（深圳）安全科技有限公司	深圳	深圳	软件开发	100.00	--	投资设立
北京瑞翌安全科技有限公司	北京	北京	软件开发	--	60.00	投资设立
伟岸纵横（北京）安全科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00	--	投资设立

六、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

本企业实际控制人是赵丙文及其配偶田雪。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

（三）本企业合营和联营企业情况

无。

（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
刘哲瑀	本公司的股东、关键管理人员
孙崇科	本公司的股东、关键管理人员
大连智合投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的企业
大连汇融众智投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的企业
大连中以生物医药创业投资中心（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的企业
栾俊	本公司董事、智合投资有限合伙人
吕中平	本公司董事、汇融众智有限合伙人
刘世轩	本公司董事
杨萌	本公司董事
刘颖	本公司监事
冯健	本公司监事会主席
王爱如	本公司监事
董晶	本公司董事会秘书
白杨婷	本公司财务总监
赵丙哲	控股股东赵丙文之兄弟，现为公司员工
深圳市世和安全技术咨询有限公司	本公司董事吕中平投资并担任法定代表人的公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连创业工坊投资管理有限公司	本公司董事刘世轩投资并担任法定代表人的公司

(五) 关联交易情况

1、关联担保情况

(1) 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
赵丙文、田雪	2,250,000.00	2018.8.10	2019.1.31	否
赵丙文、田雪	3,000,000.00	2018.10.26	2019.10.25	否

关联担保情况说明：

1、本公司向招商银行借款 225 万元，赵丙文和田雪个人提供无限连带责任担保。

2、本公司向兴业银行借款 300 万元，赵丙文提供质押担保，质押标的为赵丙文持有的本公司 20% 股权，同时赵丙文和田雪个人提供无限连带责任担保。

(六) 关联方应付款项

关联方名称	关联方与本企业关系	应付款项金额
赵丙文	实际控制人	10,300.00

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	--	--
应收账款	34,317,549.03	12,140,028.92

种类	期末余额	期初余额
合计	34,317,549.03	12,140,028.92

1、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	37,240,311.43	100.00	2,922,762.40	7.85	34,317,549.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	37,240,311.43	100.00	2,922,762.40	7.85	34,317,549.03

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	13,332,436.47	100.00	1,192,407.55	8.94	12,140,028.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	13,332,436.47	100.00	1,192,407.55	8.94	12,140,028.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,775,774.96	1,438,788.75	5.00
1—2 年	4,046,936.47	404,693.65	10.00
2—3 年	2,700,000.00	540,000.00	20.00
3—4 年	1,597,600.00	479,280.00	30.00
4—5 年	120,000.00	60,000.00	50.00
合计	37,240,311.43	2,922,762.40	7.85

续表

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,776,921.88	338,846.09	5.00
1—2 年	4,695,414.59	469,541.46	10.00
2—3 年	1,740,100.00	348,020.00	20.00
3—4 年	120,000.00	36,000.00	30.00
合计	13,332,436.47	1,192,407.55	8.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度
计提坏账准备金额	1,730,354.85	485,031.82
收回或转回坏账准备金额	--	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联方	4,957,265.81	1 年以内	13.31	247,863.29
中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	非关联方	3,471,597.00	1 年以内	9.32	173,579.85
中广核 (北京) 仿真技术有限公司	非关联方	3,339,000.00	1 年以内	8.97	166,950.00
上海华谊信息技术有限公司	非关联方	2,990,000.00	1 年以内	8.03	149,500.00
大连公众信息产业有限公司	非关联方	2,898,700.00	1 年以内	7.78	144,935.00
合计	--	17,656,562.81	--	47.41	882,828.14

期初余额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东中石大石仪科技有限公司	非关联方	2,474,100.00	1 年以内、2-3 年	18.56	343,320.00
中国石油大学 (华东)	非关联方	1,850,000.00	1-2 年	13.88	185,000.00
北京赛思颐和科技有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	12.00	80,000.00

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国航天系统科学与工程研究院	非关联方	1,296,000.00	1年以内、1-2年	9.72	85,600.00
西安天济网络科技有限公司	非关联方	850,000.00	1年以内	6.38	42,500.00
合计	--	8,070,100.00	--	60.54	736,420.00

(二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,250,000.00	3,400,000.00
质押借款	3,000,000.00	--
合计	5,250,000.00	3,400,000.00

(三) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	--	--
应付账款	4,890,055.90	962,893.20
合计	4,890,055.90	962,893.20

1、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	4,706,766.53	962,893.20
中介服务费	141,509.43	--
房租	41,779.94	--
合计	4,890,055.90	962,893.20

(2) 重要的账龄超过1年的应付账款

公司名称	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市瑞德莱科技有限公司	453,883.50	未收到客户技术开发服务费
洛阳峰驰三维技术有限公司	233,009.70	未收到客户技术开发服务费
中国农业科学院农业经济与发展研究所	200,000.00	未收到客户技术开发服务费

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	32,714,400.91	12,672,067.22	12,935,608.01	6,547,098.47
其他业务	--	--	--	--
合计	32,714,400.91	12,672,067.22	12,935,608.01	6,547,098.47

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2018 年度	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)	1,130,000.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
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	--	--

项目	2018 年度	说明
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	48,381.30	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小计	1,178,381.30	--
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	176,757.20	--
合计	1,001,624.10	--

（二）净资产收益率及每股收益

2018 年度	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	39.34	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.08	0.75	0.75

大连伟岸纵横科技股份有限公司

2019 年 4 月 23 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室