



艾迪艾思

NEEQ:870322

艾迪艾思（北京）科技股份有限公司

ITS(Beijing)Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年公司获得北京软件和信息服务行业协会颁发的软件企业证书

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	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、艾迪艾思、股份公司	指	艾迪艾思（北京）科技股份有限公司
有限公司	指	艾迪艾思（北京）科技有限公司
艾迪电商、子公司	指	艾迪艾思（北京）电子商务有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
公司章程	指	艾迪艾思（北京）科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	艾迪艾思（北京）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	艾迪艾思（北京）科技股份有限公司董事会
监事会	指	艾迪艾思（北京）科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
系统集成	指	通过综合布线系统和计算机网络技术结构化，将独立分离的设备、功能、信息等集成到相互间有关联且协调统一的新系统中，通过统一的系统平台将组织的各个环节有机结合，提高个体和子系统的效率，以实现共享资源，高效、集中、便利的管理策略
安防	指	“安全防范”的缩写，即做好准备和保护，以应付攻击或者避免受害，从而使被保护对象处于没有危险、不受侵害、不出现事故的安全状态
智能交通	指	一个基于现代电子信息技术面向交通运输的服务系统。它的突出特点是以信息的收集、处理、发布、交换、分析、利用为主线，为交通参与者提供多样性的服务
平安城市	指	一个特大型、综合性非常强的管理系统，不仅需要满足治安管理、城市管理、交通管理、应急指挥等需求，而且还要兼顾灾难事故预警、安全生产监控等方面对图像监控的需求，同时还要考虑报警、门禁等配套系统的集成以及与广播系统的联动
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应；其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长

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。

公司负责人李亚飞、主管会计工作负责人吕芳及会计机构负责人（会计主管人员）吕芳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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由	
董事费冲因个人原因缺席，未委托其他董事代为表决。	

【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
董事、监事、高级管理人员变动风险	随着安防行业的发展，人才竞争加剧，对本公司保留人才带来一定的压力。报告期内公司董事、监事、发生了较大变动，如果不能持续保持良好的激励制度和团队工作环境，上述事项有可能会对公司生产经营产生不利影响的重大风险。
行业政策变化的风险	安防行业是我国近年来重点鼓励、扶持和发展的产业，公司产品的消费群体以公安、交通管理等政府部门及其他企事业单位、工程建设公司、系统集成商为主，投资来源主要是财政资金。公司产品、服务的推广受政府投资计划和财政资金拨付的影响较大，虽然国内安防行业发展前景良好，但如果未来国家相关政策发生重大变化，将会对公司业绩产生较大影响。
税收优惠政策变化的风险	2016 年 12 月 22 日，公司通过高新技术企业的续期认定，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”，公司 2017 年至 2019 年享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。
应收账款发生坏账的风险	2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 15,121,237.49 元、18,836,618.01 元，占期末资产总额的比例分别为 67.32%、70.78%，比例较高。应收账款所涉及项目客户已验收完成，但由于公司主要客户属于信用度高的政府部门及其他企事业单位、国有企业，付款审批流程长，故实现

	了销售但暂时并未带来实际的现金流入，期后回款情况良好，但是仍然面临坏账损失的风险。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人李亚飞直接持有公司 870 万股股份，占公司股份总数的 87%，并任公司董事长、总经理，能对公司的战略决策、人事任免、经营管理产生重大影响，若公司实际控制人利用对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会损害公司、债权人和中小股东的利益。
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	艾迪艾思（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	ITS(Beijing)Technology Co.,Ltd
证券简称	艾迪艾思
证券代码	870322
法定代表人	李亚飞
办公地址	北京市海淀区双清路 33 号学研大厦 A406

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕芳
职务	董事、董事会秘书、财务负责人
电话	010-51502000
传真	010-51502000-8009
电子邮箱	adas@itsbeijing.cn
公司网址	www.itsbeijing.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区双清路 33 号学研大厦 A406，100097
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2006 年 8 月 11 日
挂牌时间	2016 年 12 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-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	安防行业的系统集成软件产品的研发、销售以及技术咨询和技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价在转让
普通股总股本（股）	10,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李亚飞
实际控制人及其一致行动人	李亚飞

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	91110108792110477K	否
注册地址	北京市海淀区蓝靛厂南路 55 号金威大厦 803-804	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商投资者沟通电话	010-88333866-803
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	陈红、刘宗福
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	19,471,709.13	24,239,276.98	-19.67%
毛利率%	31.67%	35.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,211,479.54	1,874,293.56	-35.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	668,714.49	1,913,566.85	-65.05%
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）	9.47%	15.38%	-
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）	5.23%	17.01%	-
基本每股收益	0.12	0.19	-36.84%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,611,173.37	22,462,481.26	18.47%
负债总计	13,210,092.13	10,272,879.56	28.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,401,081.24	12,189,601.70	9.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.22	9.84%
资产负债率%（母公司）	46.56%	43.13%	-
资产负债率%（合并）	49.64%	45.73%	-
流动比率	1.92	2.07	-
利息保障倍数	13.61	13.77	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,890,024.42	-1,742,331.48	-208.48%
应收账款周转率	1.15	1.70	-
存货周转率	17.60	13.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.47%	1.17%	-
营业收入增长率%	-19.67%	8.82%	-
净利润增长率%	-35.36%	1,202.43%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	682,328.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,781.85
非经常性损益合计	638,547.12
所得税影响数	95,782.07
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	542,765.05

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		16,590,237.49		
应收票据	1,469,000.00			
应收账款	15,121,237.49			

应付票据及应付账款		4,318,595.18		
应付账款	4,318,595.18			
其他应付款		6,826.71		
应付利息	6,826.71			
管理费用	4,146,052.77	2,920,631.43		
研发费用		1,225,421.34		
利息费用		179,443.62		
利息收入		-892.16		

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、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。
- 5、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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于公共安全行业，依托系统集成项目经验，对智能交通、安防视频监控等系统产品深入研究、持续更新，研发整套解决方案的软硬件产品。公司根据客户需求设计服务方案，项目现场测试、运行，并提供人员培训以及售后维修等服务。

1.公司所处行业分类情况

根据《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“I65-软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“I6520 信息系统集成服务”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I6520-信息系统集成服务”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“17101110-信息科技咨询和系统集成服务”。根据公司具体业务情况，公司产品的应用行业为安防行业，细分子行业为智能交通、安防视频监控等。

2.公司主营产品

公司主营产品可分为智能交通和安防视频监控两大板块。

智能交通板块主要产品包括：智能交通综合管理平台、闯红灯自动记录系统、公路车辆智能监测系统、违章停车自动抓拍系统、交通事件检测系统、未系安全带自动检测系统、超高车辆检测预警系统、智能交通硬件产品等。 安防监控板块主要产品包括：综合视频监控软件平台、大数据人脸识别对比系统、安防监控硬件产品。

3.研发模式

公司根据市场需求或公司产品发展规划，进行新产品研发，研发遵循如下流程实现：（1）首先产品研发部与市场部共同讨论合作，形成初步解决方案，并提交审批。（2）初步方案通过审批后，研发部开始制定方案并进行研发；研发期间，研发部将研发成果进行阶段性总结，并呈报部门主管审批。（3）最后，整体研发项目完结，提交部门主管和公司领导审批；审批通过后，进行文件存档，产品研发流程结束。

4.采购模式

公司采购部提出供应商备选目录，经产品研发部测试，并对采购产品的质量、价格、供货期等进行综合对比后，最终确定公司合格供应商名录。采购部每年协同其它相关部门对公司合格供应商名录进行审核和更新。公司采购模式主要有集中采购和零星采购两种方式。

（1）集中采购 公司依据项目需求进行有计划的集中采购。采购流程为，首先由市场部整理中标项目设备采购清单，由产品研发部审核确认清单内容并下发采购通知单，最后由采购部进行集中采购。

（2）零星采购 通常用在因合同变更而发生的采购、项目辅材以及办公用品采购中，此类采购模式简化了采购手续，减少采购时间，降低采购成本，提高了工作效率。

5.销售模式

公司产品销售采取直销模式，具体包括通过集成商销售和自主营销两类。

(1) 集成商销售模式 其他集成商通过招标等方式取得项目后，公司成为其他集成商选定的供应商，提供产品或整体解决方案。集成商销售模式为公司主要的销售方式。

(2) 自主营销模式 公司自主参与项目招标，直接为客户提供整套的软硬件解决方案。

6.盈利模式

公司专注于安防行业系统集成业务的整体解决方案，拥有多项自主知识产权的集成软件产品。公司通过产品的研究、开发、销售，为客户提供系统集成解决方案的软件、硬件产品和服务，凭借性能优良、技术进步的软硬件产品和高质量、高水准的服务支持，获取收入，实现利润。

报告期内公司营业收入包括系统集成业务收入、工程及技术服务收入。虽然我国安防行业市场规模逐年扩大，但由于受政策、地域及技术的限制，我国安防产品种类繁多、行业市场集中度较低。公司作为智能交通和安防视频监控系统整体方案供应商，通过几年的业务开展和市场推广，凭借良好的产品质量和服务，业务量和业内影响力逐步提升。公司在细分行业的市场定位为做强智能交通及安防监控领域，未来还会以此为公司的主营业务。

系统集成业务主要为按照合同约定为客户提供包括方案设计、配套产品、系统集成、安装调试及系统试运行等服务。主要来源于两大类项目：智能交通系统和安防视频监控系统。

工程及技术服务业务系公司为客户提供智能交通及公共安防相关的设计、安装与施工、设备调试、运营维护等劳务收入以及为客户提供软件开发与维护和其他劳务收入等。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司在过去的一年中，积极把握行业发展方向，跟进国家政策导向，围绕公司的总体战略目标，完善企业管理各个方面，在公司治理、市场开拓、品牌宣传等方面都做了一些改进工作。报告期的重点工作内容如下：

1.积极完善公司管理。公司在 2018 年的经营管理工作，严格控制费用支出，实行预算与决算双制度审批方式，保证了营业利润的实现。同时改善员工结构，合理进行岗位配置，减少不必要的职能岗位，降低了人力资源成本。

2.把握国内市场。公司根据多年来积累的区域市场优势，稳固了公司在北京、河南两地的客户资源，同时积极开发海外新客户，拓展海外市场，提升企业品牌知名度和影响力。

3.以市场为导向，加强技术升级。公司继续坚持以市场为导向，深入一线把握市场脉搏，同时专注于技术升级和核心产品体系的进一步完善，从经营战略和业务方向两个层面强化对主打项目和产品体系的筛选和强化。

4.报告期内经营成果。公司经营业绩较为稳定，全年营业收入达到 19,471,709.13 元，较上年同期降低 19.67%，净利润达到 1,211,479.54 元，较上年同期减幅 35.36%。2018 管理费用和销售费用占营业收入比例同比下降，分别为 9.70%和 1.98%。这主要是由于公司严格控制费用支出，对大项支出进行预算审批和决算控制等原因所致。

（二） 行业情况

当前国内安防市场增长空间广阔，行业整合速度加快。据前瞻产业研究院数据，2018 年安防行业总产值约 7,200 亿元，整体保持平稳较快增长。按照《中国安防行业“十三五”（2016-2020 年）发展规划》，预计到 2020 年，安防行业总产值将达到 8,000 亿元，年增长率超过 10%。安防市场结构性变革，行业集中度提高。人工智能领衔的技术将带动整个安防产业链的更新迭代。目前上市安防龙头公司的增速普遍高于行业平均，这是市场集中度进一步提升，同时新型安防转型下，单一产品提供商被综合性厂商逐渐替代的局面。同时，智能安防的信息基础建设区域中心向二三线城市发展，大厂商规模优势凸显，进入壁垒逐步提高。资金实力雄厚、产品线齐全、项目经验丰富的公司将获得长远发展机遇。智能视频监控系统针对纷繁复杂、动态变化的场景内感兴趣的区域和目标可以自动进行检测、分割、跟踪、分类和识别，并对异常事件进行检测和标注，对动态场景进行语义描述，能实现海量数据的有效处理。同时，近年基于深度学习算法人工智能的快速发展，使智能视频监控算法的准确性与效率也上了一个新台阶。目前，“智慧城市”“平安城市”在中国不断发酵，越来越多的安防项目落地实施，面对随之而来的海量数据，智能监控引导的智能安防市场仍是大势所趋，未来几年将保持高速增长的态势。AI+ 安防成为市场主流，推动视频大数据落地。在人工智能快速发展的今天，安防成为 AI 最大应用场景，其多年平安城市建设、摄像头等积累的海量数据为深度学习算法的锻炼提供了基础支撑。

（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	25,066.30	0.09%	28,648.96	0.13%	-12.51%
应收票据与应收账款	18,836,618.01	70.78%	16,590,237.49	73.86%	13.54%
存货	505,413.79	1.90%	1,006,841.18	4.48%	-49.80%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	139,381.61	0.52%	191,459.61	0.85%	-27.20%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000.00	7.52%	3,770,000.00	16.78%	-46.95%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	26,611,173.37	-	22,462,481.26	-	18.47%

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收票据及应收账款: 应收票据及应收账款较上期增长 2,246,380.52 元, 增幅 13.54%, 主要原因是随着公司业务开展, 在信用周期上给予部分客户适当延长, 项目回款速度有所下降所致;
2. 存货: 存货余额较上期减少 501,427.39 元, 减幅 49.80%, 主要是由于大部分项目在当年度完工, 已结转成本, 期末不存在未完工的发出商品所致;
3. 短期借款: 本期短期借款较上期减少 1,770,000.00 元, 减幅 46.95%, 主要原因为公司归还部分银行贷款所致。

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	19,471,709.13	-	24,239,276.98	-	-19.67%
营业成本	13,305,654.92	68.33%	15,741,526.08	64.94%	-15.47%
毛利率%	31.67%	-	35.06%	-	-
管理费用	1,888,813.13	9.70%	2,920,631.43	12.05%	-35.33%
研发费用	971,733.36	4.99%	1,225,421.34	5.06%	-20.70%
销售费用	385,160.40	1.98%	595,160.62	2.46%	-35.28%
财务费用	117,833.21	0.61%	194,886.44	0.80%	-39.54%
资产减值损失	1,745,796.86	8.97%	1,121,742.90	4.63%	55.63%
其他收益	598,581.66	3.07%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,525,725.95	7.84%	2,310,040.95	9.53%	-33.95%
营业外收入	3,847.31	0.02%	-	-	-
营业外支出	43,781.85	0.22%	44,883.76	0.19%	-2.46%
净利润	1,211,479.54	6.22%	1,874,293.56	7.73%	-35.36%

项目重大变动原因:

1. 报告期内管理费用较上年同期减少 1,031,818.30 元, 减幅 35.33%, 销售费用较上年同期减少 210,000.22 元, 减幅 35.28%, 主要原因为公司严格控制费用支出, 对大项支出进行预算审批和决算控制等原因所致。

2. 报告期内财务费用较上年同期下降 77,053.23 元, 主要原因为公司减少银行贷款导致的利息费用减少所致。
3. 报告期内营业利润较上年同期减少 784,315.00 元, 减幅 33.95%, 主要原因是公司收入有所下降所致。

(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	19,094,370.86	23,554,652.46	-18.94%
其他业务收入	377,338.27	684,624.52	-44.88%
主营业务成本	13,278,114.92	15,264,651.49	-13.01%
其他业务成本	27,540.00	476,874.59	-94.22%

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成	15,852,847.77	81.41%	16,697,805.65	68.89%
工程及技术服务	3,241,523.09	16.65%	6,856,846.81	28.29%
其他	377,338.27	1.94%	684,624.52	2.82%
合计	19,471,709.13	100%	24,239,276.98	100%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

报告期内收入构成未发生较大变动。报告期内, 公司营业收入包括系统集成业务收入、工程及技术服务收入和其他业务收入。本年度主营业务收入占比 98.06%, 公司主营业务突出, 报告期内未发生变化。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河北联冠科技有限公司	4,478,280.17	23.00%	否
2	深圳鑫坦智能技术有限公司	2,534,482.76	13.02%	否
3	北京欣智恒科技股份有限公司	1,718,018.83	8.82%	否
4	安徽中电光达通信技术有限公司	1,705,776.69	8.76%	否
5	北京鑫鼎昊通交通设备有限公司	1,414,525.85	7.26%	否
合计		11,851,084.30	60.86%	-

(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	北京一九七三科技发展有限责任公司	1,100,000.00	56.75%	否
2	北京致林伟业科技有限公司	300,000.00	15.48%	否
3	北京金正联智科技有限公司	200,000.00	10.32%	否

4	北京世纪拓远软件科技发展有限公司	150,000.00	7.74%	否
5	杭州海康威视数字技术股份有限公司北京分公司	108,251.00	5.58%	否
合计		1,858,251.00	95.87%	—

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,890,024.42	-1,742,331.48	-208.48%
投资活动产生的现金流量净额	-4,615.38	-64,572.10	-92.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,888,991.70	592,670.59	-418.73%

现金流量分析：

1. 本期公司经营活动产生的现金流量净额较上年有所增加，主要原因是严格控制成本支出，使得购买商品、接受劳务支付的现金有所减少所致。
2. 本期公司投资活动产生的现金流量较去年增加，主要原因是：报告期内公司对外投资减少所致。
3. 本期公司筹资活动产生的现金流量较去年减少，主要原因是：报告期内公司偿还到期银行贷款，从而导致筹资活动产生的现金流净额减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

艾迪艾思（北京）电子商务有限公司系公司全资子公司，主要业务：销售通讯设备、专用设备；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；企业管理咨询；会议服务等。注册资本 100 万元，艾迪艾思持有 100% 股权。报告期内实现营业收入 1,622,149.55 元，实现净利润 501,019.52 元。

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、会计政策变更

- 1、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。
- 2、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。

- 3、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。
- 4、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。
- 5、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。

二、会计估计变更

公司在本报告期主要会计估计未发生变更。

（七）合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八）企业社会责任

公司在注重企业经营发展的同时，积极履行社会责任，组织员工参与社会公益活动和爱心捐赠等活动。

三、持续经营评价

近年来，在国家政策积极引导和推动下，各地的平安城市、智慧城市建设稳步发展，城市居民的自身安需求持续提高。智能安防行业得到了快速发展，市场前景广阔。报告期内，公司主营业务明确，经营模式稳健，业务规模持续提高。报告期内，公司具有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；不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 董事、监事、高级管理人员变动风险

随着安防行业的发展，人才竞争加剧，对本公司保留人才带来一定的压力。报告期内公司董事、监事、高级管理人员均发生了较大变动，如果不能持续保持良好的激励制度和团队工作环境，上述事项有可能导致对公司生产经营产生不利影响的重大风险。

2. 行业政策变化的风险

安防行业是我国近年来重点鼓励、扶持和发展的产业，公司产品的消费群体以公安、交通管理等政府部门及其他企事业单位、工程建设公司、系统集成商为主，投资来源主要是财政资金。公司产品、服务的推广受政府投资计划和财政资金拨付的影响较大，虽然国内安防行业发展前景良好，但如果未来国家相关政策发生重大变化，将会对公司业绩产生较大影响。

3. 税收优惠政策变化的风险

2016 年 12 月 22 日，公司通过高新技术企业的续期认定，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，公司 2017 年至 2019 年享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

4. 应收账款发生坏账的风险

2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 15,121,237.49 元、18,836,618.01 元，占期末资产总额的比例分别为 67.32%、70.78%，比例较高。应收账款所涉及项目客户已验收完成，但由于公司主要客户属于信用度高的政府部门及其他企事业单位、国有企业，付款审批流程长，故实现了销售但暂时并未带来实际的现金流入，期后回款情况良好，但是仍然面临坏账损失的风险。

5. 实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人李亚飞直接持有公司 870 万股股份，占公司股份总数的 87%，并任公司董事长、总经理，能对公司的战略决策、人事任免、经营管理产生重大影响，若公司实际控制人利用对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会损害公司、债权人和中小股东的利益。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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
李亚飞，任能能	为公司银行贷款提供担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 9 月 7 日	2018-021
李亚飞	代垫经营款	2,624,757.83	已事后补充履行	2019 年 6 月 27 日	2019-015

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：

公司为扩大规模，需要补充流动资金，为满足公司向银行借款的需求，公司控股股东实际控制人李亚飞及其配偶任能能为公司贷款提供担保，在特定发展阶段具有一定的必要性。股东为公司提供担保未收取报酬，且该关联担保未损害公司的利益，对公司的生产经营不产生重大影响。

为满足公司日常经营需要，公司控股股东及实际控制人李亚飞为公司代垫部分经营款，上述交易具有偶发性，有利于公司持续稳定的经营，且未损害公司的利益，对公司的生产经营不产生重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 关于避免同业竞争的承诺

本人李亚飞作为艾迪艾思（北京）科技股份有限公司的控股股东、实际控制人，未投资于任何与本公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务，与本公司不构成同业竞争。本人李亚飞作为公司实际控制人，承诺在本人直接或间接持有公司 5% 及以上表决权股份期间：

（1）本人及本人直系亲属将不会投资于任何与公司及其控股子公司的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；

（2）本人控股的除公司及其控股子公司之外的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与公司及其控股子公司的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动；

（3）本人及本人直系亲属所参股的企业，如从事与公司及其控股子公司构成竞争的产品生产及/或业务经营，本人及本人直系亲属将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；

（4）如公司及其控股子公司此后进一步拓展产品或业务范围，本人及本人直系亲属控股的除公司及其控股子公司之外的其他企业将不与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争，如本人及本人直系亲属控股的除公司及其控股子公司之外的其他企业与公司及其控股子公司拓展后的产品构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合本公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：

- 1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- 2) 停止经营构成或可能构成竞争的业务；
- 3) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；
- 4) 将相竞争的业务纳入到本公司来经营。

本人愿意承担因违反上述承诺而给本公司及其他股东造成的一切经济损失。

2. 董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，已经与公司签订了《劳动合同》，其中包含了保护公司商业秘密的条款。公司董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：

（1）公司管理层对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等情况及其影响的书面声明；

（2）高级管理人员关于是否在股东单位及其关联方双重任职的书面声明；

（3）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、及其对公司影响的书面声明；

（4）公司关于未因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生债务的说明；

（5）公司关于是否存在重大违法违规行为的说明；

（6）实际控制人关于避免同业竞争承诺函；

（7）公司管理层关于诚信状况的书面声明；

（8）公司董事、监事、高级管理人员对公开转让说明书真实性、准确性和完整性的书面声明。

3. 关联交易的承诺

为了规范和减少关联交易，公司股东及董事、监事及高级管理人员签署了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺严格按照公司有关规范治理制度的规定，减少和规范关联交易。

3. 资金占用的承诺

为了规范公司资金占用的情况，公司的全部股东已出具《关于避免股东占款的承诺函》。
以上各项承诺在报告期内均正常履行。

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	10,000,000	100%	0	10,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	8,700,000	87%	0	8,700,000	87%
	董事、监事、高管	8,700,000	87%	0	8,700,000	87%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李亚飞	8,700,000	0	8,700,000	87%	8,700,000	0
2	王柏旺	1,000,000	0	1,000,000	10%	1,000,000	0
3	封喜佳	200,000	0	200,000	2%	200,000	0
4	李倩倩	100,000	0	100,000	1%	100,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	10,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期内，公司各股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 ☐否

李亚飞先生，1978 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国智能交通协会理事。毕业于山东大学土木工程专业，本科学历。2000 年 7 月至 2006 年 8 月于北京爱德华和泉电器有限公司任销售总监；2006 年 12 月至 2007 年 10 月于有限公司任公司监事；2007 年 10 月至 2016 年 7 月于有限公司历任总经理、执行董事，股份公司成立至今任公司董事长，自 2017 年 4 月至今任公司总经理；2015 年 6 月至今于子公司任执行董事、总经理。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变动。

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
信用	中国邮政储蓄银行股份有限公司	2,000,000.00		12 个月	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李亚飞	董事长、总经理	男	1978年2月	硕士	2016年7月29日-2019年7月28日	是
吕芳	董事，董事会秘书，财务负责人	女	1977年9月	硕士	2017年5月19日-2020年5月18日	是
杜英鹏	董事	男	1993年3月	本科	2017年9月6日-2020年9月5日	是
费冲	董事	女	1989年5月	本科	2018年5月31日-2020年9月5日	是
张彬彬	董事	女	1989年11月	专科	2016年7月29日-2019年7月28日	是
杨勇波	监事长	男	1987年4月	本科	2018年5月31日-2020年9月5日	是
吴松	监事	男	1984年9月	本科	2017年5月19日-2020年5月18日	是
陈丹	监事	女	1991年1月	本科	2017年5月19日-2020年5月18日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

公司董事长李亚飞先生与董事张彬彬为表兄妹关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李亚飞	董事长, 总经理	8,700,000.00	0	8,700,000.00	87%	0
合计	-	8,700,000.00	0	8,700,000.00	87%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
于新	董事	离任	无	因个人原因离任
管娟	监事长	离任	无	因个人原因离任
费冲	无	新任	董事	董事会选举
杨勇波	无	新任	监事长	监事会选举

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

费冲女士, 女, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1989 年生, 2013 年 7 月毕业于俄罗斯伊尔库茨克国立大学语言文学专业, 本科学历。2013 年 8 月-2015 年 12 月在北京优贝网络科技有限公司从事跨境电子商务平台部门负责人工作; 2015 年 12 月-2016 年 4 月在北京微梦创科网络技术有限公司从事运营专员工作; 2016 年 4 月-2017 年 10 月在北京今目标科技有限公司从事运营主管工作; 2017 年 12 月至今在艾迪艾思(北京)科技股份有限公司任职国际业务部负责人, 负责海外业务拓展及部门管理工作。 杨勇波先生, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1987 年出生, 2010 年 7 月毕业于西南交通大学铁道与道路工程专业, 本科学历。2008 年 8 月任职于中铁工程设计咨询集团有限公司从事铁路线路设计选线工作, 2011 年 3 月至 2016 年 5 月任职于四川省公路工程监理事务所从事工程监理工作, 2016 年 7 月至今任职于艾迪艾思(北京)科技股份有限公司任职商务专员, 负责公司项目投标, 合同管理工作。

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	4
技术人员	20	18
销售人员	9	10
其他	2	7

员工总计	33	39
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	17	18
专科	10	15
专科以下	2	2
员工总计	33	39

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，公司员工总人数有所增加，主要是因为公司根据人力资源战略规划，完善了员工岗位职责、加强了绩效考核效果、提高了工作效率。公司将继续吸引所需的专业技术人才，保障企业从管理、技术、市场等方面的人才供给。公司加强对员工的培训教育，除入职培训外，还有各类提升技能、规范管理、加强凝聚力等培训课程。同时，公司实行与员工绩效和公司效益相挂钩的薪酬政策，建立完善福利补贴。报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，完善法人治理结构，已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《重大投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等制度。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《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）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会等治理机构及相关制度；形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调、相互制衡的机制。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》、《对外担保管理办法》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的职责范围和工作程序，实现了制度上的完善。能够确保全体股东享受法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等均通过了公司董事会、股东大会审议，会议召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	4	一、第一届董事会第六次会议 审议通过 《2017 年年度总经理工作报告的议案》、 《2017 年度董事会工作报告的议案》 《2017 年度财务决算报告的议案》 《2018 年度财务预算报告的议案》 《2017 年年度报告及年报摘要的议案》 《任命费冲女士为公司董事的议案》 《续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年审计机构的议案》 《2017 年年度股东大会的议案》 二、第一届董事会第七次会议 审议通过 《关于延期召开 2017 年年度股东大会的议案》 《关于艾迪艾思（北京）科技股份有限公司与中国银河证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》 《关于变更持续督导主办券商说明报告的议案》 《关于艾迪艾思（北京）科技股份有限公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》 《关于提请股东大会授权公司董事会办理变更持续督导券商相关事宜的议案》 三 第一届董事会第八次会议 审议通过《关于补充确认公司偶发性关联交易的议案》 四 第一届董事会第九次会议 审议通过《2018 年半年度报告》 《关于补充确认公司偶发性关联交易的》 《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会》
监事会	2	一、 第一届监事会第五次会议 审议通过《2017 年度监事会工作报告的议案》 《2017 年度财务决算报告的议案》 《2018 年度财务预算报告的议案》 《2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》 《关于任命杨勇波先生为公司监事的议案》

		二 第一届监事会第六次会议 审议通过《关于艾迪艾思（北京）科技股份有限公司 2018 年半年度报告》
股东大会	2	一、 2017 年年度股东大会 审议通过《2017 年度董事会工作报告的议案》 《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》 《关于 2017 年度财务决算报告的议案》 《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》 《关于任命费冲女士为公司董事的议案》 《关于任命杨勇波先生为公司监事的议案》 《关于续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年审计机构的议案》。 《关于艾迪艾思（北京）科技股份有限公司与中国银河证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》 《关于变更持续督导主办券商说明报告的议案》 《关于艾迪艾思（北京）科技股份有限公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》 《关于提请股东大会授权公司董事会办理变更持续督导券商相关事宜的议案》。 《关于补充确认公司偶发性关联交易的议案》。 二 2018 年第一次临时股东大会 审议通过《关于补充确认公司偶发性关联交易的》 《关于向中国邮政储蓄银行股份有限公司北京分行申请银行贷款人民币贰佰万元并由控股股东提供担保暨构成关联交易的》 《关于向北京银行股份有限公司北京分行申请银行贷款人民币捌拾万元并由控股股东提供担保暨构成关联交易的》

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《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，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。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

报告期内，公司严格按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。并认真做好股东大会的筹备与召开工作。公司通过电话、邮件、网站等途径与投资者及潜在投资者保持良好的沟通与联系，答复有关问题，保证沟通渠道畅通。促进公司与投资者之间长期稳定的良好关系，提升公司诚信度。

(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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1. 业务独立

公司具有独立的业务经营体系、完整完善的业务流程、独立的供应和市场销售渠道、独立的技术研发支持体系，公司独立开展业务经营活动，有自主的盈利能力，不存在过分依赖任何股东、实际控制人及其控制的企业之间的影响公司独立性的重大的关联方交易。

2. 资产独立

公司具备开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的品牌、专利。公司的固定资产和无形资产独立完整、产权明晰，均为公司所有，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

3. 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《劳动法》、《劳动合同法》、《公司章程》等规定的程序形成雇佣关系，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司总经理、财务总监等均专职在公司工作并领取报酬，目前并无在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签

订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资 报酬等方面保持独立。

4. 财务独立

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职财务人员；并分工明确，职责分离。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5. 机构独立

公司的机构设置完整，独立运作，拥有机构设置自主权。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会。实行董事会领导、总经理负责、监事会监控制度。本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

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

1. 关于会计核算体系

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

2. 关于财务管理体系

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

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。有独立的业务经营体系、完整完善的业务流程、独立的供应和市场销售渠道、独立的技术研发支持体系，公司独立开展业务经营活动，有自主的盈利能力，不存在过分依赖任何股东、实际控制人及其控制的企业之间的影响公司独立性的重大的关联方交易。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

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公司《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，且执行情况良好。截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司实际情况，于第一届董事会第十次会议审议建立《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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	[2019]京会兴审字第 09000256 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 6 月 26 日
注册会计师姓名	陈红、刘宗福
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

[2019]京会兴审字第 09000256 号

艾迪艾思（北京）科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了艾迪艾思（北京）科技股份有限公司（以下简称艾迪艾思公司）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、合并及母公司所有者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，公允反映了艾迪艾思公司 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，我们独立于艾迪艾思公司，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

艾迪艾思公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括九尊能源公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并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

艾迪艾思公司管理层（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，管理层负责评估艾迪艾思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艾迪艾思公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督艾迪艾思公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对艾迪艾思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艾迪艾思公司不能持续经营。

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

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

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

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈红
（项目合伙人）

中国注册会计师：刘宗福

中国•北京
二〇一九年六月二十六日

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	六、（一）	25,066.30	28,648.96
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）	18,836,618.01	16,590,237.49
其中：应收票据	六、（二）		1,469,000.00

应收账款	六、（二）	18,836,618.01	15,121,237.49
预付款项	六、（三）	1,938,359.03	2,151,151.34
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）	4,104,701.61	1,294,761.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	505,413.79	1,006,841.18
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）	2,558.51	220,215.08
流动资产合计		25,412,717.25	21,291,855.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、（七）	139,381.61	191,459.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（八）	568,333.33	788,333.33
递延所得税资产	六、（九）	490,741.18	190,832.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,198,456.12	1,170,625.58
资产总计		26,611,173.37	22,462,481.26
流动负债：			
短期借款	六、（十）	2,000,000.00	3,770,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、（十一）	4,183,219.54	4,318,595.18
其中：应付票据	六、（十一）		

应付账款		4,183,219.54	4,318,595.18
预收款项	六、（十二）	3,709,847.31	860,000.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、（十三）	405,447.17	244,473.04
应交税费	六、（十四）	666,958.69	144,668.88
其他应付款	六、（十五）	2,244,619.42	935,142.46
其中：应付利息	六、（十五）	3,480.00	6,826.71
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		13,210,092.13	10,272,879.56
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		13,210,092.13	10,272,879.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十六）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十七）	742,353.72	742,353.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十八）	342,649.55	271,603.55
一般风险准备			
未分配利润	六、（十九）	2,316,077.97	1,175,644.43
归属于母公司所有者权益合计		13,401,081.24	12,189,601.70

少数股东权益			
所有者权益合计		13,401,081.24	12,189,601.70
负债和所有者权益总计		26,611,173.37	22,462,481.26

法定代表人：李亚飞

主管会计工作负责人：吕芳

会计机构负责人：吕芳

(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		8,376.62	22,359.45
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	十三、（一）	18,817,868.01	16,509,487.49
其中：应收票据	十三、（一）		1,469,000.00
应收账款	十三、（一）	18,817,868.01	15,040,487.49
预付款项		1,938,359.03	2,140,169.96
其他应收款	十三、（二）	4,606,634.61	3,381,015.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		505,413.79	1,006,841.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			220,194.98
流动资产合计		25,876,652.06	23,280,068.28
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		132,533.80	182,565.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		490,553.68	190,195.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		623,087.48	372,760.58

资产总计		26,499,739.54	23,652,828.86
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	3,770,000.00
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		4,173,219.54	4,303,061.18
其中：应付票据			
应付账款		4,173,219.54	4,303,061.18
预收款项		3,054,847.33	860,000.00
应付职工薪酬		325,053.16	195,983.00
应交税费		666,958.69	142,052.61
其他应付款		2,118,125.67	930,656.94
其中：应付利息		3,480.00	6,826.71
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		12,338,204.39	10,201,753.73
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		12,338,204.39	10,201,753.73
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		742,353.72	742,353.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		341,918.14	270,872.14
一般风险准备			

未分配利润		3,077,263.29	2,437,849.27
所有者权益合计		14,161,535.15	13,451,075.13
负债和所有者权益合计		26,499,739.54	23,652,828.86

(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		19,471,709.13	24,239,276.98
其中：营业收入	六、（二十）	19,471,709.13	24,239,276.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,544,564.84	21,929,236.03
其中：营业成本	六、（二十）	13,305,654.92	15,741,526.08
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、（二十一）	129,572.96	129,867.22
销售费用	六、（二十二）	385,160.40	595,160.62
管理费用	六、（二十三）	1,888,813.13	2,920,631.43
研发费用	六、（二十四）	971,733.36	1,225,421.34
财务费用	六、（二十五）	117,833.21	194,886.44
其中：利息费用	六、（二十五）	39,091.70	179,443.62
利息收入	六、（二十五）	-223.44	-892.16
资产减值损失	六、（二十六）	1,745,796.86	1,121,742.90
加：其他收益	六、（二十七）	598,581.66	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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）		1,525,725.95	2,310,040.95
加：营业外收入	六、（二十八）	3,847.31	
减：营业外支出	六、（二十九）	43,781.85	44,883.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,485,791.41	2,265,157.19
减：所得税费用	六、（三十）	274,311.87	390,863.63

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,211,479.54	1,874,293.56
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）		1,211,479.54	1,874,293.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,211,479.54	1,874,293.56
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		-	-
（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			
七、综合收益总额		1,211,479.54	1,874,293.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,211,479.54	1,874,293.56
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.19

法定代表人：李亚飞

主管会计工作负责人：吕芳

会计机构负责人：吕芳

（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	十三、（四）	17,849,559.58	23,554,652.46
减：营业成本	十三、（四）	12,729,967.16	15,264,651.49
税金及附加		107,298.62	127,763.58
销售费用		314,051.08	527,391.90
管理费用		1,439,723.26	2,091,302.14
研发费用		971,733.36	1,225,421.34
财务费用		116,173.03	193,988.51

其中：利息费用		39,091.70	179,443.62
利息收入		-185.31	-838.09
资产减值损失		1,748,796.86	1,171,092.90
加：其他收益		598,581.66	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
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）		1,020,397.87	2,953,040.60
加：营业外收入		3,847.31	
减：营业外支出		39,923.29	44,883.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		984,321.89	2,908,156.84
减：所得税费用		273,861.87	383,002.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		710,460.02	2,525,153.87
（一）持续经营净利润		710,460.02	2,525,153.87
（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		-	-
（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			
六、综合收益总额		710,460.02	2,525,153.87
七、每股收益：			
（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
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		20,925,076.72	22,802,427.58
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	10,681,931.20	6,915,537.60
经营活动现金流入小计		31,607,007.92	29,717,965.18
购买商品、接受劳务支付的现金		14,227,631.28	20,644,399.74
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		2,760,564.68	3,628,902.90
支付的各项税费		1,263,200.27	2,335,828.69
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	11,465,587.27	4,851,165.33
经营活动现金流出小计		29,716,983.50	31,460,296.66
经营活动产生的现金流量净额		1,890,024.42	-1,742,331.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,615.38	64,572.10
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		4,615.38	64,572.10
投资活动产生的现金流量净额		-4,615.38	-64,572.10
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		2,000,000.00	4,770,000.00
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		2,000,000.00	4,770,000.00
偿还债务支付的现金		3,770,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,991.70	177,329.41
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		3,888,991.70	4,177,329.41
筹资活动产生的现金流量净额		-1,888,991.70	592,670.59
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		-3,582.66	-1,214,232.99
加：期初现金及现金等价物余额		28,648.96	1,242,881.95
六、期末现金及现金等价物余额		25,066.30	28,648.96

法定代表人：李亚飞

主管会计工作负责人：吕芳

会计机构负责人：吕芳

(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		18,060,946.11	21,500,725.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,271,107.73	5,918,003.85
经营活动现金流入小计		28,332,053.84	27,418,729.43
购买商品、接受劳务支付的现金		13,652,078.43	20,601,750.74
支付给职工以及为职工支付的现金		2,396,697.80	3,081,861.23
支付的各项税费		1,108,538.66	2,307,733.85
支付其他与经营活动有关的现金		9,295,114.70	3,141,082.58
经营活动现金流出小计		26,452,429.59	29,132,428.40
经营活动产生的现金流量净额		1,879,624.25	-1,713,698.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,615.38	53,802.10
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		4,615.38	53,802.10
投资活动产生的现金流量净额		-4,615.38	-53,802.10
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		2,000,000.00	4,770,000.00
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		2,000,000.00	4,770,000.00
偿还债务支付的现金		3,770,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,991.70	177,329.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,888,991.70	4,177,329.41
筹资活动产生的现金流量净额		-1,888,991.70	592,670.59
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		-13,982.83	-1,174,830.48
加：期初现金及现金等价物余额		22,359.45	1,197,189.93
六、期末现金及现金等价物余额		8,376.62	22,359.45

(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	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	271,603.55	-	1,175,644.43	-	12,189,601.70
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	271,603.55	-	1,175,644.43	-	12,189,601.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	71,046.00	-	1,140,433.54	-	1,211,479.54
(一) 综合收益总额											1,211,479.54	-	1,211,479.54
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	71,046.00	-	-71,046.00	-	-
1. 提取盈余公积									71,046.00		-71,046.00		-
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													-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	342,649.55	-	2,316,077.97	-	13,401,081.24

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	19,088.16	-	-446,133.74		10,315,308.14
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	19,088.16	-	-446,133.74	-	10,315,308.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	252,515.39	-	1,621,778.17	-	1,874,293.56
（一）综合收益总额											1,874,293.56		1,874,293.56
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	252,515.39	-	-252,515.39	-	-
1. 提取盈余公积									252,515.39		-252,515.39		-
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													-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	271,603.55	-	1,175,644.43	-	12,189,601.70

法定代表人：李亚飞

主管会计工作负责人：吕芳

会计机构负责人：吕芳

(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	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	270,872.14		2,437,849.27	13,451,075.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	270,872.14		2,437,849.27	13,451,075.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	71,046.00		639,414.02	710,460.02
(一) 综合收益总额											710,460.02	710,460.02
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	71,046.00		-71,046.00	-
1. 提取盈余公积									71,046.00		-71,046.00	
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												
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	341,918.14		3,077,263.29	14,161,535.15

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	10,000,000.00				742,353.72				18,356.75		165,210.79	10,925,921.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	742,353.72	-	-	-	18,356.75		165,210.79	10,925,921.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	252,515.39		2,272,638.48	2,525,153.87
(一) 综合收益总额											2,525,153.87	2,525,153.87
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	252,515.39		-252,515.39	-
1. 提取盈余公积									252,515.39		-252,515.39	
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												
四、本年期末余额	10,000,000.00				742,353.72				270,872.14		2,437,849.27	13,451,075.13

艾迪艾思（北京）科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

（一）历史沿革

艾迪艾思（北京）科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为艾迪艾思（北京）科技有限公司，成立于 2006 年 8 月 11 日，统一社会信用代码号 91110108792110477K；公司成立时注册资本 50 万元，实收资本 50 万元，业经华青会计师事务所有限公司审验，并出具华青验字（2006）第 G2969 号验资报告。

根据本公司 2016 年 7 月 29 日股东会决议，同意公司整体变更为股份有限公司，股份有限公司名称为艾迪艾思（北京）科技股份有限公司。根据发起协议及公司章程的规定，以 2016 年 4 月 30 日为基准日，将有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元。各股东以其所拥有的截止 2016 年 4 月 30 日艾迪艾思（北京）科技有限公司的净资产 10,742,353.72 元（其中实收资本 1,000,000.00 元、盈余公积 16,408.70 元、未分配利润 725,945.02 元），按 1.0742: 1 的比例折为艾迪艾思（北京）科技股份有限公司的股本 1,000,000 股，每股面值 1 元，净资产超出股本部分 742,353.72 元计入资本公积。该变更业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具[2016]京会兴验字第 12010058 号验资报告。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司总股本为 10,000,000.00 股（每股面值 1 元），注册资本为 10,000,000.00 元。股东出资情况明细如下：

股份性质	认缴注册资本	占注册资本比例 (%)	实缴注册资本	占实缴注册资本比例 (%)
有限售条件非流通股	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00
无限售条件流通股				
合计	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

公司地址：北京市海淀区蓝靛厂南路 55 号金威大厦 803-804 室。

公司法定代表人：李亚飞。

（二）经营范围

技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训、技术推广；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；信息系统集成服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；销售安全技术防范产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；计算机技术培训；专业承包；施工总承包；劳务分包。（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）

（三）公司业务性质和主要经营活动

所属行业：信息系统集成服务业；

主营业务：安防设备的系统集成、设备销售及安装、技术服务。

（四）财务报表批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 6 月 26 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共 1 家，为艾迪艾思（北京）电子商务有限公司，与上年相同，没有变化，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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

本公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力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。

（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以母、子公司的所有者权益变动表为基础编制的。

（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、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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；持有至到期投资和应收款项；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。

(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：	本公司将余额 100 万以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
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。

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	以应收账款账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：特殊款项组合	以应收合并范围内关联方款项，应收押金及保证金，应收员工备用金等为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：特殊款项组合	经单独测试无特别风险的不计提

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	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
组合 2：特殊款项组合	经单独测试无特别风险的 不计提	经单独测试无特别风险的 不计提

3、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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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）存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品、劳务成本等。

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。

存货发出时采用个别计价法计价。

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。

（十一）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、(六);

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。

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。

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。

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。

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、(五)。

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。

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。

（十二）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：运输设备、电子设备及其他。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（%）
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

（十三）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的各部分分别完工，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。

（十四）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、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产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

（十五）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。

（十六）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。

(十七) 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。

(十八) 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。

本公司销售产品过程中,将产品交付购买方并取得验收报告时确认销售商品收入确认。

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。

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

3、让渡资产使用权收入的确认

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

4、收入确认的具体方法

(1) 系统集成业务收入的确认方法

本公司系统集成业务主要为按照合同约定为客户提供包括方案设计、配套产品、系统集成、安装调试及系统试运行等服务。此类销售业务的具体确认方法为：按照合同约定，经客户验收后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司的劳务收入包括：为客户提供智能交通及公共安防相关的设计、安装与施工、设备调试、运营维护等劳务收入以及为客户提供软件开发与维护收入和其他劳务收入等。收入确认方法是：

在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务开始和完成分属不同的会计年度，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应的劳务收入。如合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当年度确认为成本；合同成本不能够收回的，则发生时立即确认为当年度成本，不确认合同销售收入。

(十九) 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，确认为递延收益，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，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。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十) 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，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。

（二十一）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。

（二十二）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。

（二十三）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、其他主要会计政策：无

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

（1）所得税

在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对

作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(6) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(二十四) 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

上述会计政策变更对本公司财务报表形成影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目	期初/上期影响金额
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	16,590,237.49
	应收票据	-1,469,000.00
	应收账款	-15,121,237.49
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	4,318,595.18
	应付票据	
	应付账款	-4,318,595.18
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	6,826.71
	应付利息	-6,826.71
	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	-1,225,421.34
	研发费用	1,225,421.34
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	179,443.62
	利息收入	-892.16

（2）其他重要会计政策变更

除前述会计政策变更外，本报告期本公司其他主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司重要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度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	增值税应税收入	3%、10%、11%、17%、16%
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	7%
教育费附加	实缴增值税、营业税	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	实缴增值税、营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）税收优惠及批文

1、增值税

公司根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文件，软件产品销售收入先按17%的税率计缴，实际税负超过3%的部分经主管税务机关审核后实施即征即退政策。

本公司的子公司艾迪艾思（北京）电子商务有限公司不享受增值税优惠政策。

2、企业所得税

本公司于2013年12月25日取得高新技术企业证书，编号为GR201311001240，高新认证到期后于2016年度通过了复审并取得新颁布的高新技术企业证书，编号为GR201611002742。本年度享受企业所得税优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司艾迪艾思（北京）电子商务有限公司2017年10月25日取得高新技术企业证书，编号为GR201711003771，享受企业所得税优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。

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	617.27	6,426.65
银行存款	24,449.03	22,222.31
合计	25,066.30	28,648.96

（二）应收票据及应收账款

1、总表情况

种类	期末余额	期初余额
应收票据		1,469,000.00
应收账款	18,836,618.01	15,121,237.49
合计	18,836,618.01	16,590,237.49

2、应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,469,000.00
商业承兑票据		
合计	--	1,469,000.00

3、应收账款

（1）应收账款分类及披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	21,855,826.81	100.00	3,019,208.80	13.81	18,836,618.01
组合 1: 账龄分析法组合	21,855,826.81	100.00	3,019,208.80	13.81	18,836,618.01
组合 2: 特殊款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,855,826.81	100.00	3,019,208.80	13.81	18,836,618.01

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	计提比例 （%）	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	16,584,923.58	100.00	1,463,686.09	8.83	15,121,237.49
组合 1：账龄分析法组合	16,584,923.58	100.00	1,463,686.09	8.83	15,121,237.49
组合 2：特殊款项组合					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	16,584,923.58	100.00	1,463,686.09	8.83	15,121,237.49

组合中, 期末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 (%)
1 年以内	11,594,674.41	579,733.72	5.00
1 至 2 年	4,902,703.80	490,270.38	10.00
2 至 3 年	3,650,098.03	1,095,029.41	30.00
3 至 4 年	1,708,350.57	854,175.29	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,855,826.81	3,019,208.80	13.81

(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 1,555,522.71 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
河北联冠科技有限公司	非关联客户	6,072,153.75	27.78	347,475.13
北京鑫鼎昊交通设备有限公司	非关联客户	2,259,635.00	10.34	143,921.00
郑州鼎起电子科技有限公司	非关联客户	2,100,000.00	9.61	185,000.00
河南省济源市公安局	非关联客户	1,365,558.81	6.25	404,467.64
北京金翎联智科技有限公司	非关联客户	1,109,163.37	5.07	554,581.69
合计		12,906,510.93	59.05	1,635,445.46

(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	1,288,359.03	66.47	1,761,951.34	81.91
1-2年	650,000.00	33.53	389,200.00	18.09
2-3年				
3年以上				
合计	1,938,359.03	100.00	2,151,151.34	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京一九七三科技发展有限公司	非关联方	1,100,000.00	56.75	1年以内	未执行完合同
北京致林伟业科技有限公司	非关联方	300,000.00	15.48	1-2年	未执行完合同
北京金正联智科技有限公司	非关联方	200,000.00	10.32	1-2年	未执行完合同
北京世纪拓远软件科技发展有限公司	非关联方	150,000.00	7.74	1-2年	未执行完合同
杭州海康威视数字技术股份有限公司北京分公司	非关联方	108,251.00	5.58	1年以内	未执行完合同
合计	--	1,858,251.00	95.87	--	--

(四) 其他应收款

1、总表情况

种类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,104,701.61	1,294,761.63
合计	4,104,701.61	1,294,761.63

2、其他应收款

(1) 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	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	4,357,100.76	100.00	252,399.15	5.79	4,104,701.61
组合 1: 账龄分析法组合	3,741,733.00	85.88	252,399.15	6.75	3,489,333.85
组合 2: 特殊款项组合	615,367.76	14.12			615,367.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,357,100.76	100.00	252,399.15	5.79	4,104,701.61

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	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	1,356,886.63	100.00	62,125.00	4.58	1,294,761.63
组合 1: 账龄分析法组合	1,181,250.00	87.06	62,125.00	5.26	1,119,125.00
组合 2: 特殊款项组合	175,636.63	12.94			175,636.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,356,886.63	100.00	62,125.00	4.58	1,294,761.63

组合中, 期末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,680,483.00	134,024.15	5.00
1 至 2 年	1,000,000.00	100,000.00	10.00
2 至 3 年	61,250.00	18,375.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,741,733.00	252,399.15	6.75

(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 190,274.15 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,741,733.00	1,181,250.00
备用金	369,077.47	48,679.13

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	246,290.29	126,957.50
合计	4,357,100.76	1,356,886.63

3、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	与本公司关系	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
北京金阳迅联科技有限公司	非关联方	往来款	1,290,483.00	1年以内	29.62	64,524.15
北京金鸿宏远商贸有限公司	非关联方	往来款	1,000,000.00	1年以内	22.95	100,000.00
焦作市宇恒商贸有限公司	非关联方	往来款	550,000.00	1年以内	12.62	27,500.00
济源市宇宁丰物资有限公司	非关联方	往来款	500,000.00	1年以内	11.48	25,000.00
北京玉海天成软件有限公司	非关联方	往来款	300,000.00	1年以内	6.89	15,000.00
合计			3,640,483.00		83.56	232,024.15

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	505,413.79		505,413.79	115,370.49		115,370.49
发出商品				772,594.31		772,594.31
在产品				118,876.38		118,876.38
合计	505,413.79	--	505,413.79	1,006,841.18	--	1,006,841.18

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,538.41	131,593.95
预缴税费	20.10	88,621.13
合计	2,558.51	220,215.08

(七) 固定资产

项目	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	107,692.31	188,385.09	296,077.40
2. 本期增加金额	-	4,615.38	4,615.38
(1) 购置	-	4,615.38	4,615.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	107,692.31	193,000.47	300,692.78
二、累计折旧			
1. 期初余额	34,102.60	70,515.19	104,617.79
2. 本期增加金额	20,461.56	36,231.82	56,693.38

项目	运输工具	其他设备	合计
(1) 计提	20,461.56	36,231.82	56,693.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	54,564.16	106,747.01	161,311.17
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	53,128.15	86,253.46	139,381.61
2. 期初账面价值	73,589.71	117,869.90	191,459.61

(八) 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
网站平台建设费	788,333.33		220,000.00		568,333.33
合计	788,333.33	--	220,000.00	--	568,333.33

(九) 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	3,271,607.95	490,741.18	1,525,811.09	190,832.64
合计	3,271,607.95	490,741.18	1,525,811.09	190,832.64

(十) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	3,770,000.00
合计	2,000,000.00	3,770,000.00

(十一) 应付票据及应付账款

1、总表情况

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	4,183,219.54	4,318,595.18
合计	4,183,219.54	4,318,595.18

2、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,245,874.54	4,243,462.64
工程款	385,895.00	20,035.54

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	531,450.00	
其他	20,000.00	55,097.00
合计	4,183,219.54	4,318,595.18

(2) 期末余额较大的应付账款明细情况

项目	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款余额的比例(%)
北京正道天成科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	23.91
北京天润佳禾商贸有限公司	非关联方	531,974.37	1 年以内	12.72
北京远东仪表有限公司	非关联方	465,500.00	1 年以内	11.13
北京恒冀建筑工程有限公司	非关联方	373,600.00	1 年以内	8.93
南昌市勒普工程技术有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	8.37
合计		2,721,074.37	-	65.06

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	1,915,192.33	860,000.00
服务费	1,794,654.98	
合计	3,709,847.31	860,000.00

(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
短期薪酬	244,473.04	2,692,028.42	2,531,054.29	405,447.17
离职后福利-设定提存计划		229,510.39	229,510.39	
合计	244,473.04	2,921,538.81	2,760,564.68	405,447.17

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
工资、奖金、津贴和补贴	244,473.04	2,431,083.08	2,270,108.95	405,447.17
职工福利费		11,000.00	11,000.00	
社会保险费		158,575.34	158,575.34	
其中：医疗保险费		141,476.20	141,476.20	
工伤保险费		5,700.07	5,700.07	
生育保险费		11,399.07	11,399.07	
住房公积金		91,370.00	91,370.00	
合计	244,473.04	2,692,028.42	2,531,054.29	405,447.17

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
基本养老保险		220,154.33	220,154.33	
失业保险费		9,356.06	9,356.06	
合计	--	229,510.39	229,510.39	--

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	547,389.01	2,335.95
营业税	11,271.30	11,271.30
城市维护建设税	28,477.88	7,727.70
教育费附加	11,868.39	3,691.30
地方教育附加	5,672.89	1,897.82
企业所得税	62,279.22	117,744.81
合计	666,958.69	144,668.88

（十五）其他应付款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,480.00	6,826.71
应付股利		
其他应付款	2,241,139.42	928,315.75
合计	2,244,619.42	935,142.46

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,480.00	6,826.71
合计	3,480.00	6,826.71

3、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	871,896.09	
中介费	955,094.34	701,250.00
其他	414,148.99	227,065.75
合计	2,241,139.42	928,315.75

（十六）股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

（十七）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	742,353.72			742,353.72
合计	742,353.72	--	--	742,353.72

（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	271,603.55	71,046.00		342,649.55
合计	271,603.55	71,046.00	--	342,649.55

2、其他说明

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程规定，本公司按弥补以前年度亏损后的当年净利润的 10%提取法定盈余公积金，当本公司法定盈余公积金累计额为公司股本的 50%以上时不再提取。

（十九）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,175,644.43	-446,133.74
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	1,175,644.43	-446,133.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,211,479.54	1,874,293.56
减：提取法定盈余公积	71,046.00	252,515.39
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	2,316,077.97	1,175,644.43

（二十）营业收入和营业成本

1、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	19,094,370.86	13,278,114.92	23,554,652.46	15,264,651.49
其他业务	377,338.27	27,540.00	684,624.52	476,874.59
合计	19,471,709.13	13,305,654.92	24,239,276.98	15,741,526.08

2、主营业务（分业务类型）

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
系统集成	15,852,847.77	11,511,107.48	16,697,805.65	13,026,995.93
工程及技术服务	3,241,523.09	1,767,007.44	6,856,846.81	2,237,655.56
合计	19,094,370.86	13,278,114.92	23,554,652.46	15,264,651.49

3、公司前五名客户的营业收入情况

本期确认的营业收入中金额前五大的汇总金额 11,851,084.30 元，占本期全部营业收入总额的比例 60.86%。

（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	50,360.84	74,193.71
教育费附加	21,461.17	31,712.62
地方教育附加	14,307.44	21,282.89
印花税	2,588.49	2,678.00
残保金	40,855.02	
合计	129,572.96	129,867.22

（二十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	229,994.56	306,603.50
办公费	18,659.64	46,513.45
差旅费	20,126.90	85,807.40
交通费	20,984.09	37,582.88
业务招待费	50,163.00	28,553.29
服务费		48,173.65
其他	45,232.21	41,926.45
合计	385,160.40	595,160.62

（二十三）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	525,072.68	779,465.86
办公费	141,064.94	52,407.64
差旅交通费	39,964.41	77,066.88
业务招待费	17,241.97	94,386.09
会议费	11,792.45	40,958.49
折旧费	47,220.16	67,247.66
长期待摊费用摊销	220,000.00	220,000.00
房租及物业费	580,069.52	813,322.83
中介机构服务费	251,116.98	476,170.80
装修费		207,333.33
其他	55,270.02	92,271.85
合计	1,888,813.13	2,920,631.43

（二十四）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	625,992.30	891,601.38
材料及动力费	176,013.24	
其他费用	169,727.82	333,819.96
合计	971,733.36	1,225,421.34

（二十五）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,091.70	179,443.62
减：利息收入	223.44	892.16
利息净支出	38,868.26	178,551.46
手续费及其他	78,964.95	16,334.98
合计	117,833.21	194,886.44

（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	1,745,796.86	1,121,742.90
合计	1,745,796.86	1,121,742.90

（二十七）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他政府补助	598,581.66		与收益相关
合计	598,581.66	--	

(二十八) 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
政府补助	3,847.31		3,847.31
合计	3,847.31	--	3,847.31

(二十九) 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
非流动资产毁损报废损失		44,862.50	
滞纳金	43,781.85	21.26	43,781.85
合计	43,781.85	44,883.76	43,781.85

(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	574,220.41	440,570.75
递延所得税费用	-299,908.54	-49,707.12
合计	274,311.87	390,863.63

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	1,485,791.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	222,868.72
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	117,139.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,074.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,770.43
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	
其他	
所得税费用	274,311.87

(三十一) 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
往来款	9,552,492.87	6,122,732.30
利息收入	223.44	892.16
备用金	200,700.00	136,313.14
押金及保证金	156,600.00	655,600.00

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	682,328.97	
其他	89,585.92	
合计	10,681,931.20	6,915,537.60

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	8,537,978.84	1,174,855.44
付现费用支出	2,520,749.70	2,775,894.41
押金及保证金	211,880.00	708,057.50
银行手续费	78,964.95	16,334.98
备用金	98,542.12	176,023.00
其他	17,471.66	
合计	11,465,587.27	4,851,165.33

(三十二) 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	1,211,479.54	1,874,293.56
加: 资产减值准备	1,745,796.86	1,121,742.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,693.38	67,247.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	220,000.00	220,000.00
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)		44,862.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	39,091.70	179,443.62
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-299,908.54	-49,707.12
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)	501,427.39	283,666.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,006,564.46	-3,098,745.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,422,008.55	-2,385,135.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,890,024.42	-1,742,331.48
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:		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	25,066.30	28,648.96
减：现金的期初余额	28,648.96	1,242,881.95
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	-3,582.66	-1,214,232.99

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	25,066.30	28,648.96
其中：库存现金	617.27	6,426.65
可随时用于支付的银行存款	24,449.03	22,222.31
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	25,066.30	28,648.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

七、合并范围的变更

本公司本报告期内合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
艾迪艾思（北京）电子商务有限公司	北京市	北京市	发布广告、会议服务	100.00		直接投资

九、关联方及关联交易

（一）本企业的股东情况

姓名	与本公司关系	股东对本企业的持股比例(%)	股东对本企业的表决权比例(%)
李亚飞	控股股东	87.00	87.00
王柏旺	参股股东	10.00	10.00
封喜佳	参股股东	2.00	2.00
李倩倩	参股股东	1.00	1.00

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

（三）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
任能能	李亚飞之配偶

（四）关联交易情况

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
李亚飞	本公司	100.00	2017/9/4	2018/9/3	是
李亚飞、任能能	本公司	277.00	2017/6/27	2018/6/27	是
李亚飞、任能能	本公司	200.00	2018/8/31	2019/8/30	否

(五) 关联方应收应付款项余额

1、应收款项

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
其他应收款	李亚飞	120,714.05	--	--	--

2、应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李亚飞		179,561.70

十、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 26 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本报告期未发生其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据与应收账款

1、总表情况

种类	期末余额	期初余额
应收票据		1,469,000.00
应收账款	18,817,868.01	15,040,487.49
合计	18,817,868.01	16,509,487.49

2、应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,469,000.00
商业承兑票据		
合计	--	1,469,000.00

3、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,835,826.81	100.00	3,017,958.80	13.82	18,817,868.01
组合 1: 账龄分析法组合	21,835,826.81	100.00	3,017,958.80	13.82	18,817,868.01
组合 2: 特殊款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,835,826.81	100.00	3,017,958.80	13.82	18,817,868.01

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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,499,923.58	100.00	1,459,436.09	8.85	15,040,487.49
组合 1: 账龄分析法组合	16,499,923.58	100.00	1,459,436.09	8.85	15,040,487.49
组合 2: 特殊款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,499,923.58	100.00	1,459,436.09	8.85	15,040,487.49

组合中, 期末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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,579,674.41	578,983.72	5.00
1—2 年	4,897,703.80	489,770.38	10.00
2—3 年	3,650,098.03	1,095,029.41	30.00
3—4 年	1,708,350.57	854,175.29	50.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	21,835,826.81	3,017,958.80	13.82

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 1,558,522.71 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
河北联冠科技有限公司	非关联客户	6,072,153.75	27.81	347,475.13
北京鑫鼎昊通交通设备有限公司	非关联客户	2,259,635.00	10.35	143,921.00
郑州鼎起电子科技有限公司	非关联客户	2,100,000.00	9.62	185,000.00

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
河南省济源市公安局	非关联客户	1,365,558.81	6.25	404,467.64
北京金翎联智科技有限公司	非关联客户	1,109,163.37	5.08	554,581.69
合计		12,906,510.93	59.11	1,635,445.46

(二) 其他应收款

1、总表情况

种类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,606,634.61	3,381,015.22
合计	4,606,634.61	3,381,015.22

2、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	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	4,859,033.76	100.00	252,399.15	5.19	4,606,634.61
组合 1：账龄分析法组合	3,741,733.00	77.01	252,399.15	6.75	3,489,333.85
组合 2：特殊款项组合	1,117,300.76	22.99			1,117,300.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,859,033.76	100.00	252,399.15	5.19	4,606,634.61

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	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	3,443,140.22	100.00	62,125.00	1.80	3,381,015.22
组合 1：账龄分析法组合	1,181,250.00	34.31	62,125.00	5.26	1,119,125.00
组合 2：特殊款项组合	2,261,890.22	65.69			2,261,890.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,443,140.22	100.00	62,125.00	1.80	3,381,015.22

组合中, 期末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,680,483.00	134,024.15	5.00
1—2 年	1,000,000.00	100,000.00	10.00
2—3 年	61,250.00	18,375.00	30.00
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	3,741,733.00	252,399.15	6.75

4、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 190,274.15 元。

5、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,290,905.13	3,313,182.72
备用金	354,784.97	126,957.50
保证金及押金	213,343.66	3,000.00
合计	4,859,033.76	3,443,140.22

6、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	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例（%）	坏账准备期末余额
北京金阳迅联科技有限公司	往来款	非关联方	1,290,483.00	1 年以内	26.56	64,524.15
北京金鸿宏远商贸有限公司	往来款	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	20.58	100,000.00
焦作市宇恒商贸有限公司	往来款	非关联方	550,000.00	1 年以内	11.32	27,500.00
艾迪艾思（北京）电子商务有限公司	往来款	关联方	549,172.13	1 年以内	11.30	
济源市宇宁丰物资有限公司	往来款	非关联方	500,000.00	1 年以内	10.29	25,000.00
合计	--	--	3,889,655.13		80.05	217,024.15

（三）长期股权投资

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司对艾迪艾思（北京）电子商务有限公司的投资未实际出资。

（四）营业收入和营业成本

1、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	17,849,559.58	12,729,967.16	23,554,652.46	15,264,651.49
其他业务				
合计	17,849,559.58	12,729,967.16	23,554,652.46	15,264,651.49

2、公司前五名客户的营业收入情况

本期确认的营业收入中金额前五大的汇总金额 11,440,061.17 元，占本期全部营业收入总额的比例 64.09%。

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	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）	682,328.97	
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	-43,781.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	638,547.12	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	95,782.07	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	542,765.05	

(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	9.47	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.07	0.07

艾迪艾思（北京）科技股份有限公司

二〇一九年六月二十六日

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