

证券代码：870833

证券简称：红有软件

主办券商：兴业证券



红有软件  
HONGYOU SOFTWARE

红有软件

NEEQ : 870833

红有软件股份有限公司

Hongyousoft Co., Ltd.



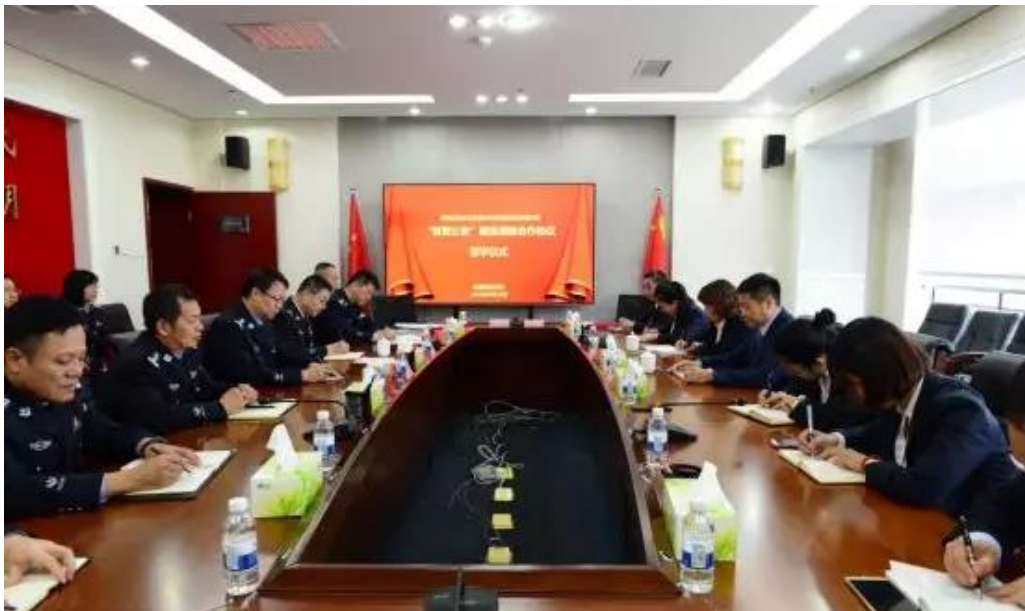
半年度报告

2019

## 公司年度大事记



2019年4月17日自治区党委网信办在克拉玛依市举办全区互联网领域党务工作者骨干培训班暨党建示范点经验交流会。会议期间来自全疆各地140余位党务工作者赴红有软件公司现场观摩党建示范点建设成果，实地学习借鉴好的经验做法。



2019年4月18日上午，克拉玛依市公安局和红有软件股份有限公司“智慧公安”建设战略合作协议签约仪式在市公安局举行。市公安局党委书记、局长马涛，红有软件股份有限公司董事长谈继强先后致辞，并签署了战略合作协议。会议由市公安局副书记骆富强主持，参加签约仪式的还有市公安局“智慧公安”责任单位领导及红有软件技术骨干共计20余人。



2019年4月27日上午，中能化创新投资管理有限公司和红有软件股份有限公司在乌鲁木齐举行了战略合作签约仪式，双方就长期、全面的战略合作伙伴关系，达成了合作意向。中能化创新投资管理有限公司董事长陈新寰、红有软件股份有限公司董事长谈继强及双方相关人员参加了签约仪式。



2019年24日下午，中国移动通信集团新疆有限公司克拉玛依市分公司和红有软件股份有限公司在克拉玛依举行战略合作协议签约仪式。此次仪式标志着双方正式达成深度战略合作伙伴关系。中国移动克拉玛依市分公司党委书记、总经理徐正奎和红有软件董事长、总经理谈继强及双方相关领导共同出席了本次签约仪式。



2019年6月14日克拉玛依市华为公有云上线仪式暨信息产业论坛在克拉玛依隆重举行，会上华为公司与红有软件公司签署了合作协议。红有软件公司多年来以华为公司为榜样，致力为推动信息化行业的发展贡献力量，红有软件公司希望能进一步向华为公司学习，携手华为提升云服务能力。



2019年6月28日红有软件股份有限公司党委荣获新疆维吾尔自治区互联网先进基层党组织荣誉，全疆获此荣誉企业共十家。



2019年8月9日上午，红有软件股份有限公司（简称红有软件）与阿里云计算有限公司（简称阿里云）在克拉玛依市举行合作框架协议签约仪式。红有软件董事、运营总监、人力资源总监张长亮和阿里云新疆区总经理李翔分别代表双方在合作框架协议上签字，红有软件董事长谈继强在签约仪式上做了致辞。

此次合作协议签署，标志着红有软件与阿里云正式达成深度合作伙伴关系。双方充分发挥各自优势，将围绕政务、网络安全及RPA等业务领域，通过项目拓展、合作研发、产品代理开展深入合作，实现共创双赢的全新局面。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 9  |
| 第一节 公司概况 .....                | 10 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 12 |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 14 |
| 第四节 重要事项 .....                | 17 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 20 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 22 |
| 第七节 财务报告 .....                | 25 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 37 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                                                             |
|------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、红有软件 | 指 | 红有软件股份有限公司                                                                                                     |
| 红有智联             | 指 | 克拉玛依市独山子红有智联信息技术有限责任公司                                                                                         |
| 融信智有             | 指 | 克拉玛依融信智有信息技术有限责任公司                                                                                             |
| 丝路楼兰             | 指 | 巴州丝路楼兰信息科技有限公司                                                                                                 |
| 时讯立维             | 指 | 新疆时讯立维信息技术股份有限公司                                                                                               |
| 有志投资             | 指 | 克拉玛依有志投资管理合伙企业(有限合伙)                                                                                           |
| 有道投资             | 指 | 克拉玛依有道投资管理合伙企业(有限合伙)                                                                                           |
| 红同投资             | 指 | 克拉玛依红同投资管理合伙企业(有限合伙)                                                                                           |
| 红合投资             | 指 | 克拉玛依红合投资管理合伙企业(有限合伙)                                                                                           |
| 志同道合公司           | 指 | 克拉玛依志同道合股权投资管理有限公司                                                                                             |
| 股东大会、董事会、监事会     | 指 | 股份公司股东大会、董事会、监事会                                                                                               |
| 股东会              | 指 | 红有有限股东会                                                                                                        |
| 三会               | 指 | 股东(大)会、董事会、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、财务负责人以及《公司章程》规定的人员                                                                                  |
| 《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 | 公司现行有效的《红有软件股份有限公司章程》                                                                                          |
| 《管理办法》           | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》                                                                                                |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》                                                                                         |
| 主办券商、兴业证券        | 指 | 兴业证券股份有限公司                                                                                                     |
| 大华、会计师           | 指 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)                                                                                               |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                   |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                                                             |
| 克拉玛依市工商局         | 指 | 克拉玛依市工商行政管理局                                                                                                   |
| 自治区              | 指 | 新疆维吾尔自治区                                                                                                       |
| 元                | 指 | 人民币元                                                                                                           |
| 勘探               | 指 | 寻找有开采价值的矿床                                                                                                     |
| 矿权               | 指 | 矿的所有权和各种利用矿的权利的总称, 又称矿业权                                                                                       |
| 物探               | 指 | 用物理学的原理和方法, 对地球的各种物理场分布及其变化进行观测, 探索地球本体及近地空间的介质结构、物质组成、形成和演化, 为探测地球内部结构与构造、寻找能源、资源和环境监测提供理论、方法和技术, 为灾害预报提供重要依据 |
| 圈闭               | 指 | 一种能阻止油气继续运移并能在其中聚集的场所                                                                                          |
| 录井               | 指 | 记录、录取钻井过程中的各种相关信息                                                                                              |
| 测井               | 指 | 利用岩层的电化学特性、导电特性、声学特性、放射性等地球物理特性, 测量地球物理参数的方法。在石                                                                |

|          |   |                                                                                                              |
|----------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |   | 油开采过程中用以获得各种石油地质及工程技术资料                                                                                      |
| 试油       | 指 | 对可能含油层位进行直接测试,并取得目的层的产能、压力、温度、油气水性质以及地质资料的工艺过程                                                               |
| 有机地化     | 指 | 有机地球化学的简称,是研究地质体中有机质的组成、结构、起源和演化的学科                                                                          |
| 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                                   |
| 智能油田     | 指 | 全面信息化的油田,即指以信息技术为手段全面实现油田实体和企业的数字化、网络化、智能化和可视化                                                               |
| UML      | 指 | Unified Modeling Language (UML), 又称统一建模语言或标准建模语言                                                             |
| MOF      | 指 | Microsoft Operations Framework。“微软运营框架”为企业客户使用微软的产品和技术提供了全面详细的技术和过程指导,使客户的核心业务系统能够安全可靠地运行,实现高可用性,高性能和良好的可管理性 |
| 元模型      | 指 | 关于模型的模型                                                                                                      |
| 中国石油、中石油 | 指 | 中国石油天然气股份有限公司                                                                                                |
| 中海油      | 指 | 中国海洋石油总公司                                                                                                    |
| 工信部      | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                                                                                               |
| 报告期      | 指 | 2019 年 1 月日至 2019 年 6 月 30 日                                                                                 |

## 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。

公司负责人谈继强、主管会计工作负责人喻丽及会计机构负责人（会计主管人员）喻丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项                                         | 是或否                                                              |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事                       | <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 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【备查文件目录】

|        |                                                                                            |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 红有软件股份有限公司资料室                                                                              |
| 备查文件   | （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；<br>（二）半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。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                         |
|---------|-------------------------|
| 公司中文全称  | 红有软件股份有限公司              |
| 英文名称及缩写 | Hongyousoft Co., Ltd.   |
| 证券简称    | 红有软件                    |
| 证券代码    | 870833                  |
| 法定代表人   | 谈继强                     |
| 办公地址    | 新疆克拉玛依市克拉玛依区吉云路 197-2 号 |

### 二、 联系方式

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 徐亚明                     |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                       |
| 电话                  | 0990-6246229            |
| 传真                  | 0990-6246229            |
| 电子邮箱                | xym@hongyousoft.com.cn  |
| 公司网址                | www.hongyousoft.com.cn  |
| 联系地址及邮政编码           | 新疆克拉玛依市克拉玛依区吉云路 197-2 号 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn         |
| 公司半年度报告备置地          | 红有软件股份有限公司资料室           |

### 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            | 2007 年 11 月 28 日                        |
| 挂牌时间            | 2017 年 2 月 16 日                         |
| 分层情况            | 基础层                                     |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I6510 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发   |
| 主要产品与服务项目       | 智能油田和智慧城市等领域、大数据、云计算和物联网信息系统的设计、研发建设和运维 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                  |
| 普通股总股本（股）       | 76,000,000                              |
| 优先股总股本（股）       | 0                                       |
| 做市商数量           | 0                                       |
| 控股股东            | 谈继强                                     |
| 实际控制人及其一致行动人    | 谈继强                                     |

#### 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 | 91650200666694256M      | 否        |
| 注册地址     | 新疆克拉玛依市克拉玛依区吉云路 197-2 号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 76,000,000              | 否        |
| —        |                         |          |

#### 五、 中介机构

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 主办券商           | 兴业证券            |
| 主办券商办公地址       | 福建省福州市湖东路 268 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否               |

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第二节 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                                     | 48,688,404.62 | 29,431,258.30 | 65.43%  |
| 毛利率%                                     | 34.42%        | 37.41%        |         |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 4,775,149.53  | -1,139,081.59 | 519.21% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 2,881,174.11  | -6,057,322.92 | 147.57% |
| 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）           | 4.98%         | -1.43%        |         |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | 3.00%         | -7.61%        |         |
| 基本每股收益                                   | 0.06          | -0.02         | 400.00% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 143,070,434.23 | 116,651,010.75 | 22.65%  |
| 负债总计            | 42,632,826.32  | 20,796,987.99  | 105.00% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 98,274,590.61  | 93,499,441.08  | 5.11%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.29           | 1.23           | 4.88%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 29.99%         | 17.00%         |         |
| 资产负债率%（合并）      | 29.80%         | 17.83%         |         |
| 流动比率            | 3.01           | 5.50           |         |
| 利息保障倍数          |                |                |         |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期           | 增减比例   |
|---------------|---------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,573,385.30 | -20,620,242.48 | 72.97% |
| 应收账款周转率       | 0.97          | 0.46           |        |
| 存货周转率         | 2.80          | 1.86           |        |

### 四、 成长情况

|         | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 22.65% | -5.70% | -    |

|          |          |          |   |
|----------|----------|----------|---|
| 营业收入增长率% | 65.43%   | -31.85%  | — |
| 净利润增长率%  | -381.25% | -179.93% | — |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 76,000,000 | 76,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 |            |            |       |
| 计入负债的优先股数量 |            |            |       |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                                                                                      | 金额                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -58.26              |
| 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）                                           | 2,114,169.74        |
| 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 | 248,696.74          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -16,540.31          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                         | <b>2,346,267.91</b> |
| 所得税影响数                                                                                  | 351,940.19          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 100,352.30          |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                         | <b>1,893,975.42</b> |

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。

公司是一家以智能油田和智慧城市等领域信息系统的设计、开发、建设和运维为主营业务的软件企业，自成立以来，一直致力于智能油田和智慧城市领域信息系统建设，在深耕智能油田和智慧城市领域的信息系统开发建设的基础上，公司将业务延伸至 IT 系统技术服务领域。公司的经营范围为：基础软件、应用软件、公共软件、其他软件服务；计算机系统、其他计算机服务；数据处理；计算机网络建设与维护；软件、电子产品销售；安防工程设计、施工、维修；电子工程、消防设施工程；仪器仪表销售与维修；货物与技术进出口业务；电工机械专用设备制造和工业自动控制系统装置制造。公司收入主要来源 R Center 信息资源融合平台衍生的应用系统销售收入，以及为油田用户推广项目、智慧城市项目、智能油田项目和 IT 运维和技术支持服务收入。公司主要产品包括 R Center 信息资源融合平台和油田领域、城市领域软件系统。销售模式主要为“项目产品加服务”，以项目和产品带动服务业务的开展、以优质的服务反过来增强项目和产品的竞争力模式。目前公司以项目制为主，其产品和服务主要针对油气上游行业市场 and 政府应用，客户群主要面向中石油、中石化、中海油等油气企业和政府各部门。公司获取和实现产品销售的主要方式是参与企业及政府的招投标获取订单。在经营策略上公司实施走出去战略，让公司智慧城市的成果向全疆辐射，智能油田的成果向全国和海外油田辐射。经营管理上形成以事业部为单位，独立核算的面向市场的运行机制，市场开拓方面积极参与智能油田建设和智慧城市建设，采取一系列的策略，通过项目的积累和提炼，形成自己核心能力和特色产品，从目前项目实施向整体解决方案进行转变。同时公司也在逐步由目前的项目开发制向产品销售及运营服务模式转型。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

#### 二、 经营情况回顾

2019年1-6 月公司共实现营业收入4868.84万元，较上年同期增长39.54%；营业成本3193.17万元，较上年同期下降42.31%，销售费用282.65万元，较上年同期增长17.38%，管理费用625.69万元，较上年同期下降37.06%，经营利润为447.44 万元，归属于母公司所有者权益的净利润为458.36万元。报告期内，公司依据年初制定的经营计划，以行业核心应用软件为基础，大力发展产品软件、运维服务等综合性信息技术服务，不断扩展已有成果，进入新的行业细分市场。一方面，公司在维稳安全建设方面的大力投入和开拓，使得公司在维稳安全领域有了一定的突破。另一方面，公司在石油大数据、油田物联网、城市大数据等领域都有了新的突破和进步，使公司的产品及市场领域不断扩大，提高了公司整体的市场竞争力。2019年下半年我公司将会继续加大研发投入，增强公司核心竞争力；大力拓展本地及外部市场，争取更为丰富的客户资源，努力提升营业收入。

报告期内，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。

### 三、 风险与价值

#### （一）研发投入过高带来的风险

公司一直将研发作为公司的首要工作，公司依靠在石油行业上游领域和政府多年项目实施经验，为全面满足客户的综合研究和决策支持等多层级需求，公司持续在R Center 信息资源融合平台、物联网、大数据和移动应用跨平台运作等领域进行研发投入。公司所主营的智能油田和智慧城市软件产品全部由公司自主研发，拥有相关技术的全部产权，拥有计算机软件著作权121 项，已申报计算机发明专利60项，其中已授权31 项，与清华大学、新疆大学、石河子大学等名牌高校建立了稳定的产学研合作关系，公司2016 年申报的《基于IPV6+TD-LTE+大数据的新疆油田生产网络升级改造与智能油田应用》获得了工信部2016 工业转型重点项目工业互联网网络化改造和集成应用领域支持，该项目利用IPV6+TD-LTE技术，构建新疆油田千级用户和万级终端的瞬时连接的蜂窝物联网；采用大数据清洗、认知和决策分析等技术，实现生产现场设备数据、生产过程数据、产品质量数据、智能油田综合应用等海量数据有效集成，形成可承载PB 级自主可控的油田大数据分析平台与智能决策平台。公司是国家级高新技术企业，为新疆自治区唯一一家2011 年—2014 年连续两次荣获“国家规划布局内重点软件企业”。公司在2019年6月30日、2018 年、2017 年研发支出分别为441.37万元、2068.52 万元、1013.68 万元，在研发方面的大量投入使得公司盈利水平受到影响。

应对措施：

1、软件行业的产品和技术更新换代频繁，公司加大研发投入，使得研发的 R Center 平台产品和技术生命周期进一步缩短，设立了专门负责公司平台研发的团队，研发制度方面建章立制，公司在战略和技术研发上，加大管理力度，提高效率，保证公司研发创新常态化，保证研发进度能满足用户市场的变化和发展。

2、公司建立健全了项目管理制度，从项目的立项、计划、变更控制和结尾阶段进行管控，通过提高研发项目的成功率，增强企业核心竞争力。

3、公司在知识产权保护方面，公司建立了严格的技术研发管理制度，从研发人员、研发设备、研发技术多方面进行管控和监督，并严格执行，加强“专利、著作权、产品”的申请和登记手续，同时设立分享、奖励机制，保证技术的归属感，维护公司权属。

#### （二）税收优惠发生重大变化风险

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号）和附件《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的有关政策，公司目前提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。如果未来国家税收优惠政策出现不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：

1、公司已于2018 年下半年通过新疆维吾尔自治区科技厅牵头组织的高新技术企业证书到期的重新认定，公司作为民营高新技术企业目前符合国家税收政策的各项规定。公司在将来的生产运营中仍然会坚持走自主研发之路，以期实现“自主、可控、可持续”。

2、公司现已有项目开发转型为技术服务，零税率项目也在慢慢减少，即使未来国家税收优惠政策出现不利变化，对公司实际经营业绩也不会产生太大影响。

#### （三）石油行业波动的风险

公司的主营业务为数字油田和智慧城市等领域信息系统的设计、开发、建设和运维，报告期内各期，中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司均为第一大客户，2019年6月30日、2018 年度、2017 年度中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司的收入占总收入的比重分别为55.77%、35.99%、40.33%，为公司最主要收入来源。石油产业链上游投资情况与油价呈正相关性，油服行业与上游勘探、

开采活动紧密相关，也会受油价波动呈现周期性影响。从2014 年7 月份开始，国际石油价格开始进入下跌通道，若未来石油价格继续下挫，可能会减少石油企业对于油服业务的采购，从而对公司业绩产生不利影响。

应对措施：

在合理预见风险的前提下，从物联网、大数据、天山云和移动应用跨平台运作，不断开拓智慧城市信息化建设和以天山云应用为支撑在新疆范围内的中小企业信息化服务，随着市场领域的不断拓展，将会使石油行业波动的风险减小到适当的影响程度。

#### （四）客户集中风险

公司报告期内各年前五大客户相对集中。主要原因是公司的主营业务为智能油田和智慧城市领域信息系统的软件技术服务，主营业务面向的客户为大型油气田企业和市政机关、企事业单位，客户有相对集中的特点。虽然公司所处行业专业化程度高、客户粘性强，但一旦与重大客户的合作关系不能保持稳定或者重大客户的采购额度发生重大变化，将对公司业绩造成影响。

应对措施：

公司正在研发R Center 平台，开拓更多适合能源行业和智慧城市市场的云平台信息产品，把握市场需求，利用自身优质的供应链服务以及有竞争力的专业技术团队，与油田上游业务结成更为紧密的合作关系，延伸业务链，达成合作共赢局面。目前中国海洋石油信息化业务领域公司已得到非常有竞争力的千万元的信息化建设项目，在2018 年7 月17 日《（中海油服）井筒一体化综合数据处理基础平台》项目通过了业务方的验收，公司逐步将大客户依赖降低到一定程度。其次物联网、大数据、天山云和移动应用跨平台运作也会给公司带来不少的市场份额。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

红有软件始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，红有软件依法纳税，认真履行 作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

2019 年 3 月，红有软件股份有限公司被克拉玛依市人力资源和社会保障局指定为克拉玛依市高校毕业生就业见习基地，仅 2019 年上半年度培养实习生就达到 63 人。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 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 |         |
| 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、资产及其他资源的情况  | <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 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 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否            | 四.二.(三) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <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）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间    | 临时公告披露时间  | 交易对方 | 交易/投资/合并标的                 | 标的金额   | 交易/投资/合并对价 | 对价金额   | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-----------|-----------|------|----------------------------|--------|------------|--------|----------|------------|
| 出售资产 | 2019/4/15 | 2019/4/15 | 董红旗  | 公司对克拉玛依市宏有电子科技有限公司95%的出资份额 | 25,000 | 股权         | 25,000 | 否        | 否          |

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

因红有软件为理顺股权关系，经研究，拟将红有软件持有的宏有电子 95%的出资份额作价 2.5 万元转让给非关联自然人董红旗先生（身份证号：371002197603223019），相应的出资义务也随着转让，出资份额转让及出资义务随之转移完成后，宏有电子由全资子公司变更为参股子公司。交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其任何限制转让的情况，不存在诉讼、仲裁等事项或查封、冻结等司法措施，以及不存在妨碍 权属转移的其他情形。交易对方与挂牌公司、挂牌公司控股股东或实际控制人不存在关联关系。

本次交易不存在可能或已经造成挂牌公司对其利益倾斜的情况。

**(二) 承诺事项的履行情况**

| 承诺主体 | 承诺开始时间   | 承诺结束时间     | 承诺来源 | 承诺类型        | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|----------|------------|------|-------------|--------|--------|
| 董监高  | 2019/1/1 | 2019/12/31 | 挂牌   | 避免同业竞争和诚信状况 | 请见详细情况 | 正在履行中  |

**承诺事项详细情况：**

公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争承诺函》、《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺。

为避免今后出现同业竞争情形，持有公司 5%以上股份的关联股东、公司董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、本公司或本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司及/或其子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司及/或其子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本公司或本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本公司或本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及/或其子公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员和持有公司 5%以上股份的股东未有违反该承诺事项之情形。

**(三) 利润分配与公积金转增股本的情况****1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

☐适用 ☒不适用

2、报告期内的权益分派预案

☐适用 ☒不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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       | 50,111,500 | 65.94% | 0    | 50,111,500 | 65.94% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,629,500  | 11.35% | 0    | 8,629,500  | 11.35% |
|         | 董事、监事、高管      | 8,629,500  | 11.35% | 0    | 8,629,500  | 11.35% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 25,888,500 | 34.06% | 0    | 25,888,500 | 34.06% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,888,500 | 34.06% | 0    | 25,888,500 | 34.06% |
|         | 董事、监事、高管      | 25,888,500 | 34.06% | 0    | 25,888,500 | 34.06% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 76,000,000 | 100%   | 0    | 76,000,000 | 100%   |
| 普通股股东人数 |               | 5          |        |      |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 谈继强                  | 34,518,000 | 0    | 34,518,000 | 45.42% | 25,888,500  | 8,629,500   |
| 2  | 克拉玛依有志投资管理合伙企业(有限合伙) | 14,268,000 | 0    | 14,268,000 | 18.77% | 0           | 14,268,000  |
| 3  | 克拉玛依有道投资管理合伙企业(有限合伙) | 11,214,000 | 0    | 11,214,000 | 14.76% | 0           | 11,214,000  |
| 4  | 克拉玛依红同投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,624,080  | 0    | 8,624,080  | 11.35% | 0           | 8,624,080   |
| 5  | 克拉玛依红合投资管理合伙         | 7,375,920  | 0    | 7,375,920  | 9.70%  | 0           | 7,375,920   |

|              |            |   |            |         |            |            |
|--------------|------------|---|------------|---------|------------|------------|
| 企业（有限合<br>伙） |            |   |            |         |            |            |
| 合计           | 76,000,000 | 0 | 76,000,000 | 100.00% | 25,888,500 | 50,111,500 |

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

谈继强任有道投资、有志投资、红合投资和红同投资的执行事务合伙人的委派代表，并能通过志同道合公司实现间接控制有道投资、有志投资、红合投资和红同投资。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

谈继强先生直接持有股份公司 3,451.8 万股，通过有志投资、有道投资间接持有股份公司 303.5834 万股，总的持股比例为 49.41%，谈继强任有道投资、有志投资、红合投资和红同投资的执行事务合伙人的委派代表，并能通过志同道合公司实现间接控制有道投资、有志投资、红合投资和红同投资。因此，其持有股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定其为公司实际控制人。

谈继强，男，1968 年 6 月出生，中国国籍，高级工程师，无境外永久居留权。红有软件股份有限公司法定代表人，公司成立于 2007 年 11 月 28 日，注册资本 7600 万元，统一社会信用代码：91650200666694256M；克拉玛依市第十三届、第十四届人民代表大会代表。毕业于中国石油大学（北京）地质工程专业，研究生学历。1986 年 8 月至 1995 年 1 月就职于新疆石油局地质录井公司，任地质员职务；1995 年 2 月至 2003 年 11 月，就职于新疆油田公司勘探公司，任副科长职务；2003 年 12 月至 2006 年 3 月，就职于新疆油田公司，任生产办主任职务；2006 年 4 月至 2009 年 12 月，就职于新疆油田公司采油一厂，历任副总地质师、副厂长职务；2010 年 1 月至今，就职于公司，历任公司执行董事、总经理职务；现为公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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 |
|-----|----------------|----|-------------|----|----------------------------------|-----------|
| 谈继强 | 董事长、总经理        | 男  | 1968 年 6 月  | 硕士 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 宋江伟 | 副董事长           | 男  | 1966 年 1 月  | 硕士 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 何芳  | 董事、咨询总监、工程总监   | 女  | 1971 年 7 月  | 硕士 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 张长亮 | 董事、运营总监、人力资源总监 | 男  | 1983 年 7 月  | 硕士 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 成龙  | 董事             | 男  | 1977 年 2 月  | 大专 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 岳虎  | 监事会主席          | 男  | 1970 年 1 月  | 本科 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 仝满霞 | 员工监事           | 女  | 1974 年 11 月 | 硕士 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 张慧玲 | 监事             | 女  | 1977 年 4 月  | 本科 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 徐亚明 | 董事会秘书          | 男  | 1972 年 4 月  | 本科 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 武建军 | 营销总监           | 男  | 1974 年 10 月 | 本科 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 闫淮岩 | 技术总监           | 男  | 1974 年 1 月  | 大专 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |
| 喻丽  | 财务总监           | 女  | 1979 年 10 月 | 本科 | 2018 年 7 月 1 日至于 2021 年 6 月 30 日 | 是         |

|           |   |
|-----------|---|
| 董事会人数：    | 5 |
| 监事会人数：    | 3 |
| 高级管理人员人数： | 7 |

### 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：

谈继强先生直接持有股份公司3,451.8 万股，通过有志投资、有道投资间接持有股份公司303.5834万股，总的持股比例为49.41%，为股份公司第一大股东，第二大股东持股比例与其存在较大差距，故认定其为公司控股股东。同时谈继强任有道投资、有志投资、红合投资和红同投资的执行事务合伙人的委派代表，并能通过志同道合公司实现间接控制有道投资、有志投资、红合投资和红同投资。

因此，其持有股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定其为公司实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无亲属关系。

## （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 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 谈继强 | 董事长、总经理 | 34,518,000 | 0    | 34,518,000 | 45.42%    | 0          |
| 合计  | -       | 34,518,000 | 0    | 34,518,000 | 45.42%    | 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  | 41   | 30   |
| 生产人员    | 137  | 163  |
| 技术人员    | 243  | 277  |
| 销售人员    | 21   | 23   |
| 财务人员    | 9    | 7    |
| 员工总计    | 451  | 500  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 17   | 42   |
| 本科      | 261  | 254  |
| 专科      | 163  | 188  |
| 专科以下    | 9    | 15   |
| 员工总计    | 451  | 500  |

**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、员工薪酬政策 公司依据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规、规范性文件之规定，与员工签订劳动合同。本着公正、竞争、鼓励的原则，制定并完善绩效考核管理办法及奖惩机制，向员工支付包括但不限于薪金、补贴、奖金等在内的薪酬。公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

2、培训计划 根据企业发展战略以及年初制定的人力资源需求规划，通过网络招聘、院校招聘、内部推荐等招聘渠道，加大人才储备，有效补充了技术、销等关键岗位员工队伍，同时大力完善培训体系建设。多次组织员工参加技术、财务等方面的业务培训。提升员工技能，制定员工激励机制，加强员工归属感，加强对中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力培训和管理。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：0 人

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

☐适用 ☒不适用

**三、 报告期后更新情况**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                       |                      |
| 货币资金                   | 注释 1 | 16,692,812.91         | 38,392,086.88        |
| 结算备付金                  |      |                       |                      |
| 拆出资金                   |      |                       |                      |
| 交易性金融资产                |      | 18,248,696.74         |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 注释 2 | -                     |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                       |                      |
| 应收票据及应收账款              | 注释 3 | 57,024,964.59         | 46,576,171.84        |
| 其中：应收票据                |      | 714,000.00            | 2,354,380.00         |
| 应收账款                   |      | 56,310,964.59         | 44,221,791.84        |
| 应收款项融资                 |      |                       |                      |
| 预付款项                   | 注释 4 | 2,813,356.00          | 2,947,303.00         |
| 应收保费                   |      |                       |                      |
| 应收分保账款                 |      |                       |                      |
| 应收分保合同准备金              |      |                       |                      |
| 其他应收款                  | 注释 5 | 7,786,569.01          | 4,473,430.72         |
| 其中：应收利息                |      |                       |                      |
| 应收股利                   |      |                       |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                       |                      |
| 存货                     | 注释 6 | 20,428,561.54         | 2,415,727.87         |
| 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                 | 注释 7 | 714,978.81            | 1,189,107.36         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>123,709,939.60</b> | <b>95,993,827.67</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                       |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                       |                      |

|                        |       |                |                |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 债权投资                   |       |                |                |
| 可供出售金融资产               | 注释 8  | —              | 1,700,000.00   |
| 其他债权投资                 |       |                |                |
| 持有至到期投资                |       | —              |                |
| 长期应收款                  |       |                |                |
| 长期股权投资                 |       |                |                |
| 其他权益工具投资               |       | 1,700,000.00   |                |
| 其他非流动金融资产              |       |                |                |
| 投资性房地产                 |       |                |                |
| 固定资产                   | 注释 9  | 3,231,278.15   | 3,433,059.42   |
| 在建工程                   | 注释 10 | 4,183,476.34   | 4,183,476.34   |
| 生产性生物资产                |       |                |                |
| 油气资产                   |       |                |                |
| 使用权资产                  |       |                |                |
| 无形资产                   | 注释 11 | 9,153,554.74   | 10,307,687.50  |
| 开发支出                   | 注释 12 |                |                |
| 商誉                     |       |                |                |
| 长期待摊费用                 | 注释 13 | 269,294.38     | 335,833.84     |
| 递延所得税资产                | 注释 14 | 822,891.02     | 697,125.98     |
| 其他非流动资产                |       |                |                |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | 19,360,494.63  | 20,657,183.08  |
| <b>资产总计</b>            |       | 143,070,434.23 | 116,651,010.75 |
| <b>流动负债：</b>           |       |                |                |
| 短期借款                   |       |                |                |
| 向中央银行借款                |       |                |                |
| 拆入资金                   |       |                |                |
| 交易性金融负债                |       |                |                |
| 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              | 注释 15 | 22,093,029.59  | 13,109,389.79  |
| 其中：应付票据                |       | 10,000,000.00  |                |
| 应付账款                   |       | 12,093,029.59  | 13,109,389.79  |
| 预收款项                   | 注释 16 | 18,098,018.14  | 1,280,489.06   |
| 卖出回购金融资产款              |       |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |       |                |                |
| 代理买卖证券款                |       |                |                |
| 代理承销证券款                |       |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 注释 17 | 269,203.23     | 173,396.50     |
| 应交税费                   | 注释 18 | 139,813.60     | 2,355,683.70   |
| 其他应付款                  | 注释 19 | 433,226.97     | 524,580.76     |
| 其中：应付利息                |       |                |                |
| 应付股利                   |       |                |                |

|                      |       |                |                |
|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 应付手续费及佣金             |       |                |                |
| 应付分保账款               |       |                |                |
| 合同负债                 |       |                |                |
| 持有待售负债               |       |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |       |                |                |
| 其他流动负债               |       |                |                |
| <b>流动负债合计</b>        |       | 41,033,291.53  | 17,443,539.81  |
| <b>非流动负债：</b>        |       |                |                |
| 保险合同准备金              |       |                |                |
| 长期借款                 |       |                |                |
| 应付债券                 |       |                |                |
| 其中：优先股               |       |                |                |
| 永续债                  |       |                |                |
| 租赁负债                 |       |                |                |
| 长期应付款                |       |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |       |                |                |
| 预计负债                 |       |                |                |
| 递延收益                 | 注释 20 | 1,599,534.79   | 3,353,448.18   |
| 递延所得税负债              |       |                |                |
| 其他非流动负债              |       |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |       | 1,599,534.79   | 3,353,448.18   |
| <b>负债合计</b>          |       | 42,632,826.32  | 20,796,987.99  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                |                |
| 股本                   | 注释 21 | 76,000,000.00  | 76,000,000.00  |
| 其他权益工具               |       |                |                |
| 其中：优先股               |       |                |                |
| 永续债                  |       |                |                |
| 资本公积                 | 注释 22 | 3,307,376.03   | 3,307,376.03   |
| 减：库存股                |       |                |                |
| 其他综合收益               |       |                |                |
| 专项储备                 |       |                |                |
| 盈余公积                 | 注释 23 | 2,502,045.91   | 2,502,045.91   |
| 一般风险准备               |       |                |                |
| 未分配利润                | 注释 24 | 16,465,168.67  | 11,690,019.14  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 98,274,590.61  | 93,499,441.08  |
| 少数股东权益               |       | 2,163,017.30   | 2,354,581.68   |
| <b>所有者权益合计</b>       |       | 100,437,607.91 | 95,854,022.76  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | 143,070,434.23 | 116,651,010.75 |

法定代表人：谈继强

主管会计工作负责人：喻丽

会计机构负责人：喻丽

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                       |                      |
| 货币资金                   |      | 15,114,458.81         | 35,140,495.13        |
| 交易性金融资产                |      | 18,248,696.74         |                      |
| 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                   | 注释 1 | 714,000.00            | 2,354,380.00         |
| 应收账款                   | 注释 1 | 54,084,258.28         | 41,926,534.16        |
| 应收款项融资                 |      |                       |                      |
| 预付款项                   |      | 2,608,156.00          | 2,690,240.00         |
| 其他应收款                  | 注释 2 | 7,756,405.48          | 4,356,229.18         |
| 其中：应收利息                |      |                       |                      |
| 应收股利                   |      |                       |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                       |                      |
| 存货                     |      | 20,141,422.93         | 1,843,066.50         |
| 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                 |      | 709,578.81            | 1,091,513.18         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>119,376,977.05</b> | <b>89,402,458.15</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                       |                      |
| 债权投资                   |      |                       |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                     | 1,700,000.00         |
| 其他债权投资                 |      |                       |                      |
| 持有至到期投资                |      | -                     |                      |
| 长期应收款                  |      |                       |                      |
| 长期股权投资                 | 注释 3 | 7,010,000.00          | 7,010,000.00         |
| 其他权益工具投资               |      | 1,700,000.00          |                      |
| 其他非流动金融资产              |      |                       |                      |
| 投资性房地产                 |      |                       |                      |
| 固定资产                   |      | 3,157,303.38          | 3,359,358.30         |
| 在建工程                   |      | 4,183,476.34          | 4,183,476.34         |
| 生产性生物资产                |      |                       |                      |
| 油气资产                   |      |                       |                      |
| 使用权资产                  |      |                       |                      |
| 无形资产                   |      | 8,995,387.95          | 10,113,020.73        |
| 开发支出                   |      |                       |                      |
| 商誉                     |      |                       |                      |
| 长期待摊费用                 |      | 269,294.38            | 335,833.84           |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 递延所得税资产                |  | 534,484.98     | 382,425.98     |
| 其他非流动资产                |  |                |                |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | 25,849,947.03  | 27,084,115.19  |
| <b>资产总计</b>            |  | 145,226,924.08 | 116,486,573.34 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  |                |                |
| 交易性金融负债                |  |                |                |
| 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                   |  | 10,000,000.00  |                |
| 应付账款                   |  | 13,241,795.28  | 12,501,183.28  |
| 预收款项                   |  | 18,078,684.83  | 1,175,341.60   |
| 卖出回购金融资产款              |  |                |                |
| 应付职工薪酬                 |  | 261,852.23     | 173,396.50     |
| 应交税费                   |  | 63,763.28      | 2,254,003.77   |
| 其他应付款                  |  | 302,394.59     | 341,307.35     |
| 其中：应付利息                |  |                |                |
| 应付股利                   |  |                |                |
| 合同负债                   |  |                |                |
| 持有待售负债                 |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                |                |
| 其他流动负债                 |  |                |                |
| <b>流动负债合计</b>          |  | 41,948,490.21  | 16,445,232.50  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                |                |
| 长期借款                   |  |                |                |
| 应付债券                   |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |
| 租赁负债                   |  |                |                |
| 长期应付款                  |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |  |                |                |
| 预计负债                   |  |                |                |
| 递延收益                   |  | 1,599,534.79   | 3,353,448.18   |
| 递延所得税负债                |  |                |                |
| 其他非流动负债                |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | 1,599,534.79   | 3,353,448.18   |
| <b>负债合计</b>            |  | 43,548,025.00  | 19,798,680.68  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                |                |
| 股本                     |  | 76,000,000.00  | 76,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积              |  | 3,307,376.03          | 3,307,376.03          |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 2,502,045.91          | 2,502,045.91          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 19,869,477.14         | 14,878,470.72         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>101,678,899.08</b> | <b>96,687,892.66</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>145,226,924.08</b> | <b>116,486,573.34</b> |

法定代表人：谈继强

主管会计工作负责人：喻丽

会计机构负责人：喻丽

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                 | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>     | 注释 25 | 48,688,404.62 | 29,431,258.30 |
| 其中：营业收入            |       | 48,688,404.62 | 29,431,258.30 |
| 利息收入               |       |               |               |
| 已赚保费               |       |               |               |
| 手续费及佣金收入           |       |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>     |       | 46,576,852.42 | 36,030,668.94 |
| 其中：营业成本            | 注释 25 | 31,931,690.28 | 18,420,060.09 |
| 利息支出               |       |               |               |
| 手续费及佣金支出           |       |               |               |
| 退保金                |       |               |               |
| 赔付支出净额             |       |               |               |
| 提取保险责任准备金净额        |       |               |               |
| 保单红利支出             |       |               |               |
| 分保费用               |       |               |               |
| 税金及附加              | 注释 26 | 107,506.39    | 132,312.50    |
| 销售费用               | 注释 27 | 2,826,521.79  | 2,339,650.51  |
| 管理费用               | 注释 28 | 6,256,859.73  | 8,579,398.89  |
| 研发费用               | 注释 29 | 4,413,699.25  | 6,527,083.32  |
| 财务费用               | 注释 30 | -10,432.39    | -4,429.16     |
| 其中：利息费用            |       |               |               |
| 利息收入               |       | 27,270.85     | 20,994.13     |
| 信用减值损失             |       | 1,051,007.37  |               |
| 资产减值损失             | 注释 31 |               | 36,592.79     |
| 加：其他收益             | 注释 32 | 2,114,169.74  |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 注释 34 | 248,696.74    | 59,041.10     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |       |               |               |

|                               |       |              |               |
|-------------------------------|-------|--------------|---------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |              |               |
| 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）             | 注释 35 | -58.26       | 3,832.18      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |       |              |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | 4,474,360.42 | -6,536,537.36 |
| 加：营业外收入                       | 注释 36 | 3,704.59     | 4,927,348.28  |
| 减：营业外支出                       | 注释 37 | 20,244.90    | 200.00        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | 4,457,820.11 | -1,609,389.08 |
| 减：所得税费用                       | 注释 38 | -125,765.04  | 20,352.89     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | 4,583,585.15 | -1,629,741.97 |
| 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）        |       | 4,583,585.15 | -1,629,741.97 |
| 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                     |       | -191,564.38  | -490,660.38   |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润              |       | 4,775,149.53 | -1,139,081.59 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |       |              |               |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额         |       |              |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |       |              |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |       |              |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |       |              |               |
| 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             |       |              |               |
| 5. 其他                         |       |              |               |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益           |       | -            |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |       |              |               |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益      |       | -            |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备               |       |              |               |
| 7. 现金流量套期储备                   |       |              |               |
| 8. 外币财务报表折算差额                 |       |              |               |
| 9. 其他                         |       |              |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额           |       |              |               |
| <b>七、综合收益总额</b>               |       | 4,583,585.15 | -1,629,741.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额              |       | 4,775,149.53 | -1,139,081.59 |

|                |  |             |             |
|----------------|--|-------------|-------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -191,564.38 | -490,660.38 |
| <b>八、每股收益：</b> |  |             |             |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.06        | -0.02       |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.06        | -0.02       |

法定代表人：谈继强

主管会计工作负责人：喻丽

会计机构负责人：喻丽

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 注释 4 | 45,606,651.38 | 26,061,659.82 |
| 减：营业成本                        | 注释 4 | 29,507,175.55 | 15,757,667.25 |
| 税金及附加                         |      | 98,166.60     | 110,599.91    |
| 销售费用                          |      | 2,686,437.47  | 2,163,753.93  |
| 管理费用                          |      | 5,620,765.54  | 7,835,447.90  |
| 研发费用                          |      | 3,986,919.95  | 5,629,660.07  |
| 财务费用                          |      | -9,924.55     | -4,093.12     |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 加：其他收益                        |      | 1,914,169.74  |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 注释 5 | 248,696.74    | 59,041.10     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 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）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -1,023,726.72 |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               | -25,318.36    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -58.26        |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 4,856,192.32  | -5,397,653.38 |
| 加：营业外收入                       |      | 3,000.00      | 4,787,500.00  |
| 减：营业外支出                       |      | 20,244.90     |               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 4,838,947.42  | -610,153.38   |
| 减：所得税费用                       |      | -152,059.00   | -3,797.75     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 4,991,006.42  | -606,355.63   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 4,991,006.42  | -606,355.63   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |      |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |

|                          |  |              |             |
|--------------------------|--|--------------|-------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |              |             |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |              |             |
| 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        |  |              |             |
| 5. 其他                    |  |              |             |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -            |             |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |              |             |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -            |             |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |              |             |
| 7. 现金流量套期储备              |  |              |             |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |              |             |
| 9. 其他                    |  |              |             |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 4,991,006.42 | -606,355.63 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |              |             |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |  |              |             |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |  |              |             |

法定代表人：谈继强

主管会计工作负责人：喻丽

会计机构负责人：喻丽

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |       |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |       | 57,817,187.43 | 26,801,166.31 |
| 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                  |       |               |               |
| 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                   |       |               |               |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |       |               |               |
| 收到的税费返还                      |       |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 注释 39 | 363,013.45    | 1,554,037.67  |

|                           |       |                |                |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |       | 58,180,200.88  | 28,355,203.98  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 23,588,317.00  | 14,000,439.23  |
| 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            |       |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |       |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |       |                |                |
| 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           |       | 27,528,076.86  | 25,073,358.77  |
| 支付的各项税费                   |       | 2,288,282.86   | 2,129,370.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 注释 39 | 10,348,909.46  | 7,772,278.38   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |       | 63,753,586.18  | 48,975,446.46  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | -5,573,385.30  | -20,620,242.48 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |       | 15,000,000.00  | 8,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |       |                | 62,583.56      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 2,941.74       | 6,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |       | 15,002,941.74  | 8,068,583.56   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 128,830.41     | 1,435.04       |
| 投资支付的现金                   |       | 33,000,000.00  |                |
| 质押贷款净增加额                  |       |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |       | 33,128,830.41  | 1,435.04       |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -18,125,888.67 | 8,067,148.52   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                |
| 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                 |       |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |       |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |       |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |       |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       |                |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       |                |                |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       |                |                |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 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     |  | -23,699,273.97 | -12,553,093.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 38,392,086.88  | 21,588,897.84  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 14,692,812.91  | 9,035,803.88   |

法定代表人：谈继强

主管会计工作负责人：喻丽

会计机构负责人：喻丽

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 55,000,673.80  | 24,196,044.45  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 72,960.61      | 1,073,988.97   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 55,073,634.41  | 25,270,033.42  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 22,099,472.56  | 13,318,697.03  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 24,915,464.20  | 22,476,645.62  |
| 支付的各项税费                   |    | 2,150,245.89   | 1,940,789.65   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 9,816,817.11   | 6,500,529.68   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 58,981,999.76  | 44,236,661.98  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -3,908,365.35  | -18,966,628.56 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 15,000,000.00  | 8,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                | 62,583.56      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 2,941.74       |                |
| 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                |    | 15,002,941.74  | 8,062,583.56   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 120,612.71     |                |
| 投资支付的现金                   |    | 33,000,000.00  |                |
| 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                |    | 33,120,612.71  |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -18,117,670.97 | 8,062,583.56   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |                |                |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -22,026,036.32 | -10,904,045.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 35,140,495.13  | 19,144,188.51  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 13,114,458.81  | 8,240,143.51   |

法定代表人：谈继强

主管会计工作负责人：喻丽

会计机构负责人：喻丽

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否                                                              | 索引    |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 14. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

1)、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项 新金融工具准则的相关要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对比较财务报表不 进行追溯调整。

2)、财务报表按照财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据以上要求编制了财务报表。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

---

## 二、 报表项目注释

# 红有软件股份有限公司

## 2019 年半年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

红有软件股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）前身“新疆宏有软件有限责任公司”系于 2007 年 11 月 28 日经克拉玛依市工商行政管理局批准，由新疆石油学会投资设立，公司经过历次变更，于 2015 年 7 月 1 日完成股份制改造并更名为“红有软件股份有限公司”并领取了注册号为 91650200666694256M 号企业法人营业执照。2017 年 1 月 24 日公司新三板挂牌，股票代码：870833。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 7,600.00 万股，注册资本为 7,600.00 万元，注册地址：新疆克拉玛依市克拉玛依区吉云路 197-2 号，总部地址：新疆克拉玛依市克拉玛依区吉云路 197-2 号，实际控制人为谈继强，持股比例为 45.42%。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：基础软件、应用软件、公共软件、其他软件服务；计算机系统、其他计算机服务；数据处理；计算机网络建设与维护；软件、电子产品销售；安防工程设计、施工、维修；电子工程、消防设施工程；仪器仪表销售与维修；货物与技术进出口业务；电工机械专用设备制造和工业自动控制系统装置制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司最高权力机构是股东会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立了行政人事部、油田事业部、城市事业部、A 8 事业部、数字盆地事业部、A2 事业部、星系服务事业部、智能油田项目部、咨询及架构部、项目管理与信息安全部等职能部门。

本公司属计算机信息服务行业，主要产品或服务包括：技术服务、技术开发、系统集成、工程服务等。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户，具体包括：

| 子公司名称                | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------------|-------|----|---------|----------|
| 克拉玛依市独山子红有智联信息技术有限公司 | 控股子公司 | 2  | 70.00   | 70.00    |
| 克拉玛依融信智有信息技术有限公司     | 控股子公司 | 2  | 50.00   | 50.00    |
| 巴州丝路楼兰信息技术有限公司       | 控股子公司 | 2  | 85.00   | 85.00    |
| 克拉玛依市宏有电子科技有限公司      | 全资子公司 | 2  | 100.00  | 100.00   |

本期合并财务报表范围没有发生变化。

## 三、财务报表的编制基础

### （一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策、会计估计

### （一）具体会计政策和会计估计提示

公司 所得税会计核算采用资产负债表债务法。由于公司前期存在提前对外开具发票预缴纳所得税款的情况，导致公司其他流动资产存在大额预缴所得税。公司近年盈利状况有所下降，且公司研发支出占比较高，考虑研发费用加计扣除等因素影响，若未来不能实现足够利润情况下，上述预缴所得税款将不能作为其他流动资产转回，给企业造成一定的经济损失。

公司 2015 年以前预交所得税金额为 1,357,631.72 元。基于上述原因，公司近 3 年未能取得足够的利润导致前期预交所的税款不能作为流动资产转回，预计以后两年内转回可能性极小，故公司将该预交所的税进行终止确认，作为本期所得税费用。

### （二）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。

### **(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(四) 营业周期**

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### **(五) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **2. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

### **3. 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

### **4. 为合并发生的相关费用**

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **(七) 合并财务报表的编制方法**

### **1. 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

---

## 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该

---

子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- D. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在

---

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

**(3) 购买子公司少数股权**

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

**(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

**1. 合营安排的分类**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

**2. 共同经营会计处理方法**

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

---

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### **(九) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### **(1) 金融资产**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### **(2) 金融负债**

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

##### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

##### **(1) 金融资产**

##### **①以摊余成本计量的金融资产**

---

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

本公司对此类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际

---

利率法以进行后续计量，该类金融负债包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

### 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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## （十一） 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 1,000.00 万元以上应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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的应收账款

#### （1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一

起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

| 组合名称    | 计提方法    | 确定组合的依据                                                        |
|---------|---------|----------------------------------------------------------------|
| 关联方组合   | 不计提坏账准备 | 除资不抵债、严重亏损以外的所有关联方客户                                           |
| 无风险组合   | 不计提坏账准备 | 根据业务性质,认定无信用风险,主要包括员工的备用金、保证金及押金                               |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法   | 包括除上述组合之外的应收款项,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

## (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

### ①采用账龄分析法计提坏账准备

| 账龄   | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 1年以内 | 3           | 3            |
| 1—2年 | 5           | 5            |
| 2—3年 | 20          | 20           |
| 3—4年 | 30          | 30           |
| 4—5年 | 50          | 50           |
| 5年以上 | 100         | 100          |

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、劳务成本等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

### 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) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### **(十三) 持有待售**

#### **1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### **2. 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划

---

分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## **(十四) 长期股权投资**

### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### **(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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

### **2. 后续计量及损益确认**

#### **(1) 成本法**

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

#### **(2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风

---

险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **3. 长期股权投资核算方法的转换**

#### **(1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

---

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

## （2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面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。

购买日之前持有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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

## （3） 权益法核算转公允价值计量

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。

## （4） 成本法转权益法

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。

## （5） 成本法转公允价值计量

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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

# 4. 长期股权投资的处置

---

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，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

---

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## **5. 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## **(十五) 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### **2. 固定资产初始计量**

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

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

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 30-40   | 3      | 3.23-2.43   |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4       | 3      | 24.25       |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 3      | 32.33-19.40 |

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

---

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## **(十六) 在建工程**

### **1. 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

## **(十七) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

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. 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**

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## **(十八) 无形资产与开发支出**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

### **1. 无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**2. 无形资产的后继计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

**(1) 使用寿命有限的无形资产**

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据         |
|-------|--------|------------|
| 软件    | 10 年   | 根据资产实际使用寿命 |
| 土地使用权 | 40 年   | 国有土地权证使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

**(2) 使用寿命不确定的无形资产**

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

**3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### **（十九） 长期资产减值**

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

**(二十) 长期待摊费用**

**1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

**2. 摊销年限**

| 类别    | 摊销年限 | 备注       |
|-------|------|----------|
| 房屋装修费 | 3 年  | 按约定的租赁期限 |

**(二十一) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

**1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**3. 辞退福利**

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时

---

和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### **4. 其他长期职工福利**

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### **(二十二) 预计负债**

#### **1. 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### **2. 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结

---

果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **(二十三) 股份支付**

### **1. 股份支付的种类**

本公司的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。

### **2. 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### **4. 会计处理方法**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## **(二十四) 收入**

### **1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

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

### **2. 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **3. 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议

---

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### **4. 建造合同收入的确认依据和方法**

（1）当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

（2）建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

**5. 附回购条件的资产转让**

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

**(二十五) 政府补助**

**1. 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

**2. 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**3. 会计处理方法**

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目             | 核算内容              |
|----------------|-------------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除与贷款贴息以外的政府补助     |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助 |

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无

---

关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延

所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)。根据全国中小企业股份转让系统《关于做好挂牌公司 2019 年半年度报告披露相关工作的通知》,本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则并编制 2019 年 1-6 月财务报表。首次执行新金融工具准则对本公司财务报表的影响列示如下:

根据新金融工具准则的相关规定,本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2018 年 1-6 月的比较财务报表未重列,其采用的会计政策与本公司编制 2018 年 1-6 月财务报表所采用的会计政策一致。

于 2019 年 1 月 1 日,本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

| 原金融工具准则                |                           |               | 新金融工具准则     |                   |               |
|------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------------|---------------|
| 科目                     | 计量类别                      | 账面价值          | 科目          | 计量类别              | 账面价值          |
| 货币资金                   | 摊余成本                      | 38,392,086.88 | 货币资金        | 摊余成本              | 38,392,086.88 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |               | 交易性金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |               |
|                        |                           |               | 衍生金融资产      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |               |
| 应收票据及应收账款              | 摊余成本                      | 46,576,171.84 | 应收票据        | 摊余成本              | 2,354,380.00  |
|                        |                           |               | 应收账款        | 摊余成本              | 44,221,791.84 |
| 其他应收款                  | 摊余成本                      | 4,473,430.72  | 其他应收款       | 摊余成本              | 4,473,430.72  |
| 一年内到期的非流动资产            | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具) |               | 交易性金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |               |
|                        | 摊余成本                      |               | 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本              |               |
| 其他流动资产                 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |               | 交易性金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |               |
|                        |                           |               | 其他非流动金融资产   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |               |
|                        | 摊余成本                      | 1,189,107.36  | 其他流动资产      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 1,189,107.36  |
| 可供出售金融资产               | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债     |               | 其他非流动金融资产   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |               |

|         |                           |              |          |                     |              |
|---------|---------------------------|--------------|----------|---------------------|--------------|
|         | 务工具)                      |              |          |                     |              |
|         | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) |              | 交易性金融资产  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   |              |
|         |                           |              | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |              |
|         | 以成本计量(权益工具)               | 1,700,000.00 | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 1,700,000.00 |
| 长期应收款   | 摊余成本                      |              | 长期应收款    | 摊余成本                |              |
|         |                           |              | 债权投资     | 摊余成本                |              |
| 其他非流动资产 | 摊余成本                      |              | 其他非流动资产  | 摊余成本                |              |

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据            | 税率      | 备注  |
|---------|-----------------|---------|-----|
| 增值税     | 系统集成及服务收入       | 16%、13% | 注 1 |
|         | 工程施工服务收入        | 10%、9%  | 注 1 |
|         | 技术开发服务收入、运维服务收入 | 6%      |     |
|         | 符合免税条件技术开发服务收入  | 0%      |     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额          | 25%     |     |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额         | 7%      |     |
| 教育附加税   | 实缴流转税税额         | 3%      |     |
| 地方教育附加税 | 应纳税所得额          | 2%      |     |

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。根据财政部、税务总局《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称                      | 所得税税率 |
|-----------------------------|-------|
| 红有软件股份有限公司(本公司)             | 15%   |
| 克拉玛依市独山子红有智联信息技术有限责任公司(子公司) | 25%   |

| 纳税主体名称                  | 所得税税率 |
|-------------------------|-------|
| 克拉玛依融信智有信息技术有限责任公司（子公司） | 15%   |
| 巴州丝路楼兰信息技术有限公司（子公司）     | 25%   |
| 克拉玛依市宏有电子科技有限公司（子公司）    | 25%   |

## （二） 税收优惠政策及依据

本公司 2018 年 8 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201865000007 号，根据《企业所得税法》第 28 条规定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率。

本公司控股子公司克拉玛依融信智有信息技术有限责任公司 2016 年 12 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201765000087 号，根据《企业所得税法》第 28 条规定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率。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额以人民币元为单位，“期初”指 2018 年 12 月 31 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日，“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”发生额指 2018 年 1-6 月。

### 注释1. 货币资金

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          |               |               |
| 银行存款          | 14,692,812.91 | 38,392,086.88 |
| 其他货币资金        | 2,000,000.00  |               |
| 合计            | 16,692,812.91 | 38,392,086.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

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 | 2,000,000.00 |      |
| 合计    | 2,000,000.00 |      |

### 注释2. 交易性金融资产

| 项目        | 期末余额          | 期初余额 |
|-----------|---------------|------|
| 交易性金融资产小计 | 18,248,696.74 |      |
| 债务工具投资    | 18,248,696.74 |      |

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 权益工具投资 |               |      |
| 其他     |               |      |
| 合计     | 18,248,696.74 |      |

交易性金融资产说明：

公司利用闲置资金购买银行理财产品，公司将其计入以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，截止 2019 年 6 月 30 日余额为 18,248,696.74 元，其中本金为 18,000,000.00 元，取得投资收益 248,696.74 元。

### 注释3. 应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 714,000.00    | 2,354,380.00  |
| 应收账款 | 56,310,964.59 | 44,221,791.84 |
| 合计   | 57,024,964.59 | 46,576,171.84 |

#### （一）应收票据

##### 1. 应收票据的分类

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 |            |              |
| 商业承兑汇票 | 714,000.00 | 2,354,380.00 |
| 合计     | 714,000.00 | 2,354,380.00 |

##### 2. 截止 2019 年 6 月 30 日，公司无已背书或贴现且未到期的应收票据

#### （二）应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

| 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   |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 60,028,391.78 | 100.00 | 3,717,427.19 | 6.19    | 56,310,964.59 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |               |
| 合计                     | 60,028,391.78 | 100.00 | 3,717,427.19 | 6.19    | 56,310,964.59 |

续：

| 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   | 46,941,436.96 | 100.00 | 2,719,645.12 | 5.79    | 44,221,791.84 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |               |
| 合计                     | 46,941,436.96 | 100.00 | 2,719,645.12 |         | 44,221,791.84 |

## 2. 应收账款分类说明

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 30,249,605.54 | 907,488.16   | 3.00    |
| 1—2年 | 25,842,432.21 | 1,292,121.62 | 5.00    |
| 2—3年 | 2,524,532.01  | 504,906.40   | 20.00   |
| 3—4年 | 520,730.01    | 156,219.00   | 30.00   |
| 4—5年 | 68,800.00     | 34,400.00    | 50.00   |
| 5年以上 | 822,292.01    | 822,292.01   | 100.00  |
| 合计   | 60,028,391.78 | 3,717,427.19 |         |

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 997,782.07 元。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称                 | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
|----------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司 | 11,569,009.98 | 19.27           | 556,030.00   |
| 新疆维吾尔自治区公安厅          | 6,431,560.76  | 10.71           | 319,358.14   |
| 克拉玛依市工业和信息化局         | 4,880,112.62  | 8.13            | 146,403.38   |
| 新疆油田公司勘探开发研究院        | 4,025,896.23  | 6.71            | 120,776.89   |
| 中国石油天然气股份有限公司        | 3,349,056.60  | 5.58            | 100,471.70   |
| 合计                   | 30,255,636.19 | 50.40           | 1,243,040.10 |

## 注释4. 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额       |       | 期初余额         |       |
|------|------------|-------|--------------|-------|
|      | 金额         | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 1年以内 | 363,156.00 | 12.91 | 2,691,703.00 | 91.33 |

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 至 2 年 | 2,200,200.00 | 78.21  | 5,600.00     | 0.19   |
| 2 至 3 年 |              |        | 100,000.00   | 3.39   |
| 3 年以上   | 250,000.00   | 8.89   | 150,000.00   | 5.09   |
| 合计      | 2,813,356.00 | 100.00 | 2,947,303.00 | 100.00 |

## 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

| 单位名称                    | 期末余额         | 账龄      | 未及时结算原因 |
|-------------------------|--------------|---------|---------|
| 贵州盘州市乾易泊科技有限公司          | 2,000,000.00 | 1 至 2 年 | 合同未完结   |
| 新疆金牛能源物联网科技股份有限公司       | 200,000.00   | 1 至 2 年 | 合同未完结   |
| 克拉玛依市独山子区城市建设投资发展有限责任公司 | 200,000.00   | 3 年以上   | 合同未完结   |
| 新疆赛格瑞通工程技术有限公司          | 50,000.00    | 3 年以上   | 合同未完结   |
| 合计                      | 2,450,000.00 |         |         |

## 3. 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                    | 期末金额         | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间                                    | 未结算原因 |
|-------------------------|--------------|---------------|------------------------------------------|-------|
| 贵州盘州市乾易泊科技有限公司          | 2,000,000.00 | 71.09%        | 2018 年                                   | 合同未完结 |
| 北京我爱我家房地产经纪有限公司         | 206,086.00   | 7.33%         | 2019 年                                   | 合同未完结 |
| 新疆金牛能源物联网科技股份有限公司       | 200,000.00   | 7.11%         | 2018 年                                   | 合同未完结 |
| 克拉玛依市独山子区城市建设投资发展有限责任公司 | 200,000.00   | 7.11%         | 2015 年 100,000.00 元, 2016 年 100,000.00 元 | 合同未完结 |
| 北京万联讯业科技有限责任公司          | 151,500.00   | 5.39%         | 2019 年                                   | 合同未完结 |
| 合计                      | 2,757,586.00 | 98.02%        |                                          |       |

## 注释5. 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 7,786,569.01 | 4,473,430.72 |
| 合计    | 7,786,569.01 | 4,473,430.72 |

### (一) 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

| 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（关联方组合）计提坏账准备的其他应收账款 | 823,066.50   | 10.50% |           |         | 823,066.50   |
| 按信用风险特征组合（无风险组合）计提坏账准备的其他应收账款 | 6,747,502.51 | 86.06% |           |         | 6,747,502.51 |
| 按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的其他应收账款  | 270,000.00   | 3.44%  | 54,000.00 | 17.82   | 216,000.00   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款       |              |        |           |         |              |
| 合计                            | 7,840,569.01 | 100.00 | 54,000.00 |         | 7,786,569.01 |

续：

| 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（关联方组合）计提坏账准备的其他应收账款 |              |        |           |         |              |
| 按信用风险特征组合（无风险组合）计提坏账准备的其他应收账款 | 4,188,430.72 | 93.32  |           |         | 4,188,430.72 |
| 按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的其他应收账款  | 300,000.00   | 6.68   | 15,000.00 | 5.00    | 285,000.00   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款       |              |        |           |         |              |
| 合计                            | 4,488,430.72 | 100.00 | 15,000.00 |         | 4,473,430.72 |

## 2. 其他应收款分类说明

### （1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末余额       |           |         |
|-------|------------|-----------|---------|
|       | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内 |            |           |         |
| 1—2 年 |            |           |         |
| 2—3 年 | 270,000.00 | 54,000.00 | 20.00   |
| 3—4 年 |            |           |         |
| 4—5 年 |            |           |         |
| 5 年以上 |            |           |         |

| 账龄 | 期末余额       |           |         |
|----|------------|-----------|---------|
|    | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 合计 | 270,000.00 | 54,000.00 |         |

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,000.00 元。

### 4. 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         |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 3,115,270.00 | 3,203,070.00 |
| 备用金  | 4,313,426.88 | 838,488.59   |
| 资金拆借 | 270,000.00   | 300,000.00   |
| 押金   | 141,872.13   | 146,872.13   |
| 合计   | 7,840,569.01 | 4,488,430.72 |

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称              | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------|--------------|-------|------------------|----------|
| 新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会 | 保证金  | 1,999,450.00 | 5 年以上 | 25.6             |          |
| 唐述华               | 备用金  | 1,370,000.00 | 1 年以内 | 17.54            |          |
| 新疆维吾尔自治区公安厅特别侦察队  | 保证金  | 580,000.00   | 1-2 年 | 7.43             |          |
| 新疆维吾尔自治区公安厅       | 保证金  | 352,320.00   | 1-3 年 | 4.51             |          |
| 高菲                | 备用金  | 330,000.00   | 1 年以内 | 4.23             |          |
| 合计                |      | 4,631,770.00 |       | 59.31            |          |

## 注释6. 存货

### 1. 存货分类

| 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 |               |      |               |              |      |              |
| 劳务成本 | 20,428,561.54 |      | 20,428,561.54 | 2,415,727.87 |      | 2,415,727.87 |
| 合计   | 20,428,561.54 |      | 20,428,561.54 | 2,415,727.87 |      | 2,415,727.87 |

劳务成本有三个大项目是集成项目，材料已购，因项目未验收，不能确认相关收入，其中独山子区公安分局办案中心购置录音录像设备项目材料采购 112,977.93 元，新疆油田公司维稳指挥平台软件开发及系统集成材料采购 1,513,494.47 元，克拉玛依市公安局网络改造项目材料采购 17,771,286.26 元。

存货跌价准备说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，公司存货不存在减值的情况。

**注释7. 其他流动资产**

| 项目               | 期末余额       | 期初余额         |
|------------------|------------|--------------|
| 增值税留抵扣额          | 80,490.43  | 72,066.45    |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 |            |              |
| 待摊的房租费用          | 634,488.38 | 1,117,040.91 |
| 合计               | 714,978.81 | 1,189,107.36 |

**注释8. 可供出售金融资产 / 其他权益工具投资**

**1. 可供出售金融资产 / 其他权益工具投资情况**

| 项目       | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售债务工具 |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具 | 1,700,000.00 |      | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 |      | 1,700,000.00 |
| 按公允价值计量  | 1,700,000.00 |      | 1,700,000.00 |              |      |              |
| 按成本计量    |              |      |              | 1,700,000.00 |      | 1,700,000.00 |
| 其他       |              |      |              |              |      |              |
| 合计       | 1,700,000.00 |      | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 |      | 1,700,000.00 |

**2. 可供出售权益工具**

| 被投资单位            | 在被投资单位持股比例(%) | 账面余额         |      |      |               |
|------------------|---------------|--------------|------|------|---------------|
|                  |               | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
| 新疆时讯立维信息技术服务有限公司 | 17%           | 1,700,000.00 |      |      | 1,700,000.00- |
| 合计               |               | 1,700,000.00 |      |      | 1,700,000.00- |

续：

| 被投资单位            | 减值准备 |      |      |      | 本期现金红利 |
|------------------|------|------|------|------|--------|
|                  | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |        |
| 新疆时讯立维信息技术服务有限公司 |      |      |      |      |        |
| 合计               |      |      |      |      |        |

**注释9. 固定资产**

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 固定资产原值及折旧 | 3,231,278.15 | 3,433,059.42 |
| 固定资产清理    |              |              |

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,231,278.15 | 3,433,059.42 |

### （一）固定资产原值及累计折旧

#### 1. 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物       | 运输工具         | 办公及电子设备      | 合计            |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一. 账面原值   | 2,384,696.40 | 1,097,551.41 | 7,971,690.13 | 11,453,937.94 |
| 1. 期初余额   |              |              |              |               |
| 2. 本期增加金额 |              | 3,000.00     | 128,830.41   | 131,830.41    |
| 重分类       |              |              |              |               |
| 购置        |              |              | 128,830.41   | 128,830.41    |
| 在建工程转入    |              |              |              |               |
| 其他增加      |              | 3,000.00     |              | 3,000.00      |
| 3. 本期减少金额 |              | 3,000.00     |              | 3,000.00      |
| 处置或报废     |              | 3,000.00     |              | 3,000.00      |
| 其他减少      |              |              |              |               |
| 4. 期末余额   | 2,384,696.40 | 1,097,551.41 | 8,100,520.54 | 11,582,768.35 |
| 二. 累计折旧   |              |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 449,981.16   | 729,163.76   | 6,841,733.60 | 8,020,878.52  |
| 2. 本期增加金额 | 38,549.88    | 53,507.46    | 238,554.34   | 330,611.68    |
| 重分类       |              |              |              |               |
| 本期计提      | 38,549.88    | 53,507.46    | 238,554.34   | 330,611.68    |
| 其他增加      |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |              |              |              |               |
| 处置或报废     |              |              |              |               |
| 其他减少      |              |              |              |               |
| 4. 期末余额   | 488,531.04   | 782,671.22   | 7,080,287.94 | 8,351,490.20  |
| 三. 减值准备   |              |              |              |               |
| 1. 期初余额   |              |              |              |               |
| 2. 本期增加金额 |              |              |              |               |
| 重分类       |              |              |              |               |
| 本期计提      |              |              |              |               |
| 其他增加      |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |              |              |              |               |
| 处置或报废     |              |              |              |               |
| 其他减少      |              |              |              |               |
| 4. 期末余额   |              |              |              |               |

| 项目        | 房屋及建筑物       | 运输工具       | 办公及电子设备      | 合计           |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 四. 账面价值   |              |            |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 1,896,165.36 | 314,880.19 | 1,020,232.60 | 3,231,278.15 |
| 2. 期初账面价值 | 1,934,715.24 | 368,387.65 | 1,129,956.53 | 3,433,059.42 |

**注释10. 在建工程**

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 4,183,476.34 | 4,183,476.34 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 4,183,476.34 | 4,183,476.34 |

**(一) 在建工程**

**1. 在建工程情况**

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 红有软件综合办公楼 | 4,183,476.34 |      | 4,183,476.34 | 4,183,476.34 |      | 4,183,476.34 |
| 合计        | 4,183,476.34 |      | 4,183,476.34 | 4,183,476.34 |      | 4,183,476.34 |

**2. 重要在建工程项目本期变动情况**

| 工程项目名称    | 期初余额         | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额         |
|-----------|--------------|------|----------|--------|--------------|
| 红有软件综合办公楼 | 4,183,476.34 |      |          |        | 4,183,476.34 |
| 合计        | 4,183,476.34 |      |          |        | 4,183,476.34 |

续：

| 工程项目名称    | 预算数(万元)   | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|-----------|--------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 红有软件综合办公楼 | 15,000.00 | 2.15         | 前期工程    |           |              |             | 自有   |
| 合计        | 15,000.00 | 2.15         |         |           |              |             |      |

**注释11. 无形资产**

**1. 无形资产情况**

| 项目        | 土地使用权        | 软件           | 著作权          | 合计            |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一. 账面原值   |              |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 8,924,130.00 | 8,388,138.49 | 3,386,632.05 | 20,698,900.54 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |              |               |
| 购置        |              |              |              |               |

| 项目         | 土地使用权        | 软件           | 著作权          | 合计            |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 内部研发       |              |              |              |               |
| 其他原因增加     |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |              |              |              |               |
| 处置         |              |              |              |               |
| 处置子公司      |              |              |              |               |
| 划分为持有待售的资产 |              |              |              |               |
| 其他原因减少     |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 8,924,130.00 | 8,388,138.49 | 3,386,632.05 | 20,698,900.54 |
| 二. 累计摊销    |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 1,375,803.56 | 5,628,777.43 | 874,879.77   | 7,879,460.76  |
| 2. 本期增加金额  | 111,551.64   | 1,042,581.12 |              | 1,154,132.76  |
| 本期计提       | 111,551.64   | 1,042,581.12 |              | 1,154,132.76  |
| 其他原因增加     |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |              |              |              |               |
| 处置         |              |              |              |               |
| 处置子公司      |              |              |              |               |
| 划分为持有待售的资产 |              |              |              |               |
| 其他原因减少     |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 1,487,355.20 | 6,671,358.55 | 874,879.77   | 9,033,593.52  |
| 三. 减值准备    |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    |              |              | 2,511,752.28 | 2,511,752.28  |
| 2. 本期增加金额  |              |              |              |               |
| 本期计提       |              |              |              |               |
| 其他原因增加     |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |              |              |              |               |
| 处置子公司      |              |              |              |               |
| 划分为持有待售的资产 |              |              |              |               |
| 其他原因减少     |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    |              |              | 2,511,752.28 | 2,511,752.28  |
| 四. 账面价值    |              |              |              |               |
| 1. 期末账面价值  | 7,436,774.80 | 1,716,779.94 |              | 9,153,554.74  |
| 2. 期初账面价值  | 7,548,326.44 | 2,759,361.06 |              | 10,307,687.50 |

**注释12. 开发支出**

| 项目                                     | 期初余额 | 本期增加         |    | 本期转出数        |         | 期末余额 |
|----------------------------------------|------|--------------|----|--------------|---------|------|
|                                        |      | 内部开发支出       | 其他 | 计入当期损益       | 确认为无形资产 |      |
| 基于 IPv6+TD-LTE+大数据的新疆油田生产网络升级改造与智能油田应用 |      | 2,033,072.29 |    | 2,033,072.29 |         |      |
| RCenter 平台 2.2 版建设                     |      | 823,268.56   |    | 823,268.56   |         |      |
| R Center 资源融合平台 2.0                    |      | 569,356.57   |    | 569,356.57   |         |      |
| 效能云平台 1.0 版建设                          |      | 312,010.18   |    | 312,010.18   |         |      |
| 效能云平台研发项目                              |      | 193,645.95   |    | 193,645.95   |         |      |
| 智慧城市管理运营中心平台（2014 年自治区高层次人才引进工程）       |      | 50,650.00    |    | 50,650.00    |         |      |
| 井筒一体化数据处理基础平台开发                        |      | 4,916.40     |    | 4,916.40     |         |      |
| 大数据在社会信用体系系统应用领域的研究                    |      | 346,860.54   |    | 346,860.54   |         |      |
| 电子招投标交易平台研发及推广                         |      | 50,000.00    |    | 50,000.00    |         |      |
| 社区多平台数据录入减负增效项目                        |      | 29,918.76    |    | 29,918.76    |         |      |
| 合计                                     |      | 4,413,699.25 |    | 4,413,699.25 |         |      |

#### 注释13. 长期待摊费用

| 项目      | 期初余额       | 本期增加额 | 本期摊销额     | 其他减少额 | 期末余额       |
|---------|------------|-------|-----------|-------|------------|
| 总部办公室装修 | 135,600.02 |       | 30,133.32 |       | 105,466.70 |
| 乌市宿舍楼装修 | 200,233.82 |       | 36,406.14 |       | 163,827.68 |
| 合计      | 335,833.84 |       | 66,539.46 |       | 269,294.38 |

#### 注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 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 | 3,771,427.18 | 573,126.86 | 2,734,645.12 | 421,962.09 |
| 无形资产减值 | 1,665,094.38 | 249,764.16 | 1,834,425.96 | 275,163.89 |
| 合计     | 5,436,521.56 | 822,891.02 | 4,569,071.08 | 697,125.98 |

#### 注释15. 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 10,000,000.00 |               |
| 应付账款 | 12,093,029.59 | 13,109,389.79 |
| 合计   | 22,093,029.59 | 13,109,389.79 |

##### （一）应付票据情况表

| 种 类    | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 10,000,000.00 |      |
| 商业承兑汇票 |               |      |
| 合计     | 10,000,000.00 |      |

## （二）应付账款

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料款   | 2,778,152.65  | 880,400.00    |
| 应付设备款   | 3,223,223.34  | 5,121,029.93  |
| 应付技术服务费 | 5,943,653.60  | 7,029,344.86  |
| 应付其他费用  | 148,000.00    | 78,615.00     |
| 合计      | 12,093,029.59 | 13,109,389.79 |

### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称              | 期末余额         | 未偿还或结转原因 |
|-------------------|--------------|----------|
| 北京市振隆科技股份有限公司     | 1,717,631.96 | 项目未完结    |
| 新疆佳美科技有限公司        | 872,256.00   | 项目未完结    |
| 新疆金牛能源物联网科技股份有限公司 | 760,000.00   | 项目质保金    |
| 克拉玛依超图软件技术有限公司    | 472,500.00   | 对方未开票    |
| 合计                | 3,822,387.96 |          |

## 注释16. 预收款项

### 1. 预收账款情况

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 预收销售合同款 | 18,098,018.14 | 1,280,489.06 |
| 合计      | 18,098,018.14 | 1,280,489.06 |

其中克拉玛依市公安局网络改造项目甲方预付 13,573,159.80 元。因项目未验收，不能确认收入，调整到预收款项。

## 注释17. 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         | 123,329.89 | 25,804,577.55 | 25,745,686.50 | 182,220.94 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 50,066.61  | 1,819,306.04  | 1,782,390.36  | 86,982.29  |
| 辞退福利         |            |               |               |            |
| 一年内到期的其他福利   |            |               |               |            |
| 合计           | 173,396.50 | 27,623,883.59 | 27,528,076.86 | 269,203.23 |

## 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  |            | 23,217,600.38 | 23,217,600.38 |            |
| 职工福利费        |            | 421,492.75    | 421,492.75    |            |
| 社会保险费        | 24,015.05  | 1,132,493.92  | 1,130,485.40  | 26,023.57  |
| 其中：基本医疗保险费   | 19,142.48  | 858,264.19    | 856,497.17    | 20,909.50  |
| 补充医疗保险       | 2,123.34   | 155,687.00    | 155,698.76    | 2,111.58   |
| 工伤保险费        | 1,890.74   | 21,965.98     | 21,852.61     | 2,004.11   |
| 生育保险费        | 858.49     | 96,576.75     | 96,436.86     | 998.38     |
| 住房公积金        | 15,607.20  | 858,081.20    | 858,754.20    | 14,934.20  |
| 工会经费和职工教育经费  | 83,707.64  | 174,909.30    | 117,353.77    | 141,263.17 |
| 短期累积带薪缺勤     |            |               |               |            |
| 短期利润（奖金）分享计划 |            |               |               |            |
| 以现金结算的股份支付   |            |               |               |            |
| 其他短期薪酬       |            |               |               |            |
| 合计           | 123,329.89 | 25,804,577.55 | 25,745,686.50 | 182,220.94 |

## 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 | 42,491.71 | 1,765,968.93 | 1,729,191.41 | 79,269.23 |
| 失业保险费  | 7,574.90  | 53,337.11    | 53,198.95    | 7,713.06  |
| 企业年金缴费 |           |              |              |           |
| 合计     | 50,066.61 | 1,819,306.04 | 1,782,390.36 | 86,982.29 |

## 注释18. 应交税费

| 税费项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 71,115.94  | 1,880,398.76 |
| 个人所得税   | 63,815.16  | 202,877.93   |
| 城市维护建设税 | 2,848.16   | 131,668.53   |
| 教育费附加   | 1,220.60   | 56,429.33    |
| 地方教育附加  | 813.74     | 37,619.57    |
| 印花税     |            | 46,689.58    |
| 合计      | 139,813.60 | 2,355,683.70 |

## 注释19. 其他应付款

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应付利息  |            |            |
| 应付股利  |            |            |
| 其他应付款 | 433,226.97 | 524,580.76 |

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 合计 | 433,226.97 | 524,580.76 |

**（一）其他应付款**

**1. 按款项性质列示的其他应付款**

| 款项性质   | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 押金及保证金 |            |            |
| 代垫职工费用 | 152,639.77 | 295,960.91 |
| 其他应付款项 | 280,587.20 | 228,619.85 |
| 合计     | 433,226.97 | 524,580.76 |

**注释20. 递延收益**

| 项目        | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因  |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|-------|
| 与资产相关政府补助 |              |      |              |              | 详见表 1 |
| 与收益相关政府补助 | 3,353,448.18 |      | 1,753,913.39 | 1,599,534.79 | 详见表 1 |
| 合计        | 3,353,448.18 | —    | 1,753,913.39 | 1,599,534.79 |       |

**1. 与政府补助相关的递延收益**

| 负债项目                                | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| 2016 年工业转型升级<br>（中国制造 2025）项目<br>资金 | 3,353,448.18 |              | 1,753,913.39   |      | 1,599,534.79 | 与收益相关           |
| 合计                                  | 3,353,448.18 |              | 1,753,913.39   |      | 1,599,534.79 |                 |

由于以上项目均与公司日常研发活动相关，故以上计入当期损益金额全额计入其他收益。

**注释21. 股本**

| 项目   | 期初余额          | 本期变动增（+）减（—） |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转<br>股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 76,000,000.00 |              |    |           |    |    | 76,000,000.00 |

股本变动情况说明：

本报告期股本未发生变动。

**注释22. 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） | 3,307,376.03 |      |      | 3,307,376.03 |
| 其他资本公积     |              |      |      |              |

| 项目 | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|----|--------------|------|------|--------------|
| 合计 | 3,307,376.03 |      |      | 3,307,376.03 |

**注释23. 盈余公积**

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,502,045.91 |      |      | 2,502,045.91 |
| 任意盈余公积 |              |      |      |              |
| 储备基金   |              |      |      |              |
| 企业发展基金 |              |      |      |              |
| 利润归还投资 |              |      |      |              |
| 其他     |              |      |      |              |
| 合计     | 2,502,045.91 |      |      | 2,502,045.91 |

**注释24. 未分配利润**

| 项目                        | 金额            | 提取或分配比例(%) |
|---------------------------|---------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 11,690,019.14 | —          |
| 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                | 11,690,019.14 | —          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | 4,775,149.53  | —          |
| 减：提取法定盈余公积                |               |            |
| 提取任意盈余公积                  |               |            |
| 提取储备基金                    |               |            |
| 提取企业发展基金                  |               |            |
| 利润归还投资                    |               |            |
| 提取职工奖福基金                  |               |            |
| 提取一般风险准备                  |               |            |
| 应付普通股股利                   |               |            |
| 转为股本的普通股股利                |               |            |
| 优先股股利                     |               |            |
| 对其他股东的分配                  |               |            |
| 利润归还投资                    |               |            |
| 其他利润分配                    |               |            |
| 加：盈余公积弥补亏损                |               |            |
| 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |               |            |
| 所有者权益其他内部结转               |               |            |
| 期末未分配利润                   | 16,465,168.67 |            |

**注释25. 营业收入和营业成本**

## 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 48,688,404.62 | 31,931,690.28 | 29,431,258.30 | 18,420,060.09 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 48,688,404.62 | 31,931,690.28 | 29,431,258.30 | 18,420,060.09 |

## 2. 营业收入按业务类别列式

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 开发收入 | 10,167,280.75 | 6,369,204.44  | 3,939,839.04  | 2,460,287.41  |
| 服务收入 | 35,956,230.19 | 23,144,065.71 | 16,914,507.02 | 9,140,665.49  |
| 系统集成 | 2,564,893.68  | 2,418,420.13  | 8,576,912.24  | 6,819,107.19  |
| 合计   | 48,688,404.62 | 31,931,690.28 | 29,431,258.30 | 18,420,060.09 |

## 注释26. 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 4,956.00   | 17,485.88  |
| 教育费附加   | 2,080.31   | 7,421.24   |
| 地方教育费附加 | 1,386.88   | 4,926.90   |
| 土地使用税   | 98,166.60  | 98,166.60  |
| 印花税     | 916.60     | 3,591.88   |
| 车船税     |            | 720.00     |
| 合计      | 107,506.39 | 132,312.50 |

## 注释27. 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 员工薪酬  | 1,165,401.62 | 1,012,666.72 |
| 差旅费   | 754,065.24   | 602,864.62   |
| 评审费   | 189,157.59   | 357,898.93   |
| 业务招待费 | 76,098.36    | 188,030.92   |
| 招标投标费 | 338,951.18   | 102,755.20   |
| 办公费   | 207,817.70   | 74,356.82    |
| 广告宣传费 |              |              |
| 交通费   |              | 70.10        |
| 会议费   | 95,030.10    |              |
| 其他费用  |              | 1,007.20     |
| 合计    | 2,826,521.79 | 2,339,650.51 |

**注释28. 管理费用**

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 员工薪酬  | 2,717,094.51 | 3,183,896.92 |
| 租赁费   | 1,040,421.31 | 1,812,589.24 |
| 咨询审计费 | 276,177.87   | 248,772.38   |
| 折旧及摊销 | 1,289,453.49 | 1,228,735.46 |
| 办公费   | 413,801.33   | 503,670.21   |
| 绿化环境费 | 1,210.00     |              |
| 物业管理费 | 81,303.83    | 198,878.63   |
| 业务招待费 | 207,563.55   | 237,030.45   |
| 差旅费   | 115,267.27   | 97,378.03    |
| 劳动保护费 | 26,031.00    | 779,474.00   |
| 修理费   | 13,615.05    | 207,381.14   |
| 燃料    | 13,861.23    |              |
| 其他费用  | 42,874.25    | 36,285.53    |
| 会议费   | 10,918.09    | 2,728.00     |
| 税费    | 7,058.95     | 2,679.98     |
| 技术服务费 |              | 1,200.00     |
| 诉讼费   |              |              |
| 财产保险费 |              | 1,724.00     |
| 材料    | 208.00       | 36,974.92    |
| 合计    | 6,256,859.73 | 8,579,398.89 |

**注释29. 研发费用**

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 员工薪酬               | 2,956,165.14 | 5,508,515.15 |
| 知识产权事务费            | 357,758.64   |              |
| 劳务费                | 283,098.67   |              |
| 技术服务费              | 261,419.85   | 534,866.99   |
| 折旧及摊销              | 220,984.14   | 221,531.63   |
| 测试化验加工费            | 101,000.00   |              |
| 间接费用               | 85,303.01    | 94,743.02    |
| 差旅费                | 47,246.24    | 104,407.27   |
| 其他支出               | 35,384.11    | 28,229.26    |
| 专家咨询费              | 19,417.48    |              |
| 材料费                | 18,799.96    |              |
| 出版/文献/信息传播/知识产权事务费 | 18,029.11    | 1,000.00     |
| 设备费                | 9,092.90     | 21,790.00    |
| 会议费                |              | 12,000.00    |

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 国际合作与交流费 |              |              |
| 合计       | 4,413,699.25 | 6,527,083.32 |

**注释30. 财务费用**

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   |            |           |
| 减：利息收入 | 27,270.85  | 20,994.13 |
| 汇兑损益   | -1,179.90  | -243.10   |
| 银行手续费  | 18,018.36  | 16,808.07 |
| 其他     |            |           |
| 合计     | -10,432.39 | -4,429.16 |

**注释31. 资产减值损失 / 信用减值损失**

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额     |
|--------------|--------------|-----------|
| 坏账损失         | 1,051,007.37 | 36,592.79 |
| 存货跌价损失       |              |           |
| 可供出售金融资产减值损失 |              |           |
| 持有至到期投资减值损失  |              |           |
| 长期股权投资减值损失   |              |           |
| 投资性房地产减值损失   |              |           |
| 固定资产减值损失     |              |           |
| 工程物资减值损失     |              |           |
| 在建工程减值损失     |              |           |
| 生产性生物资产减值损失  |              |           |
| 油气资产减值损失     |              |           |
| 无形资产减值损失     |              |           |
| 商誉减值损失       |              |           |
| 持有待售资产减值损失   |              |           |
| 其他           |              |           |
| 合计           | 1,051,007.37 | 36,592.79 |

**注释32. 其他收益**

**1. 其他收益明细情况**

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 政府补助      | 2,114,169.74 |       |
| 合计        | 2,114,169.74 |       |

**2. 计入其他收益的政府补助**

| 项目                                     | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------------|--------------|-------|-----------------|
| 基于 IPV6+TD—LTE+大数据的新疆油田生产网络升级改造与智能油田应用 | 1,753,913.39 |       | 与收益相关           |
| 进项税加计扣除                                | 112,256.35   |       | 与收益相关           |
| 克拉玛依市工信局拨高层次人才专项                       | 48,000.00    |       | 与收益相关           |
| 克拉玛依市财政局科技计划项目资金                       | 200,000.00   |       | 与收益相关           |
| 合计                                     | 2,114,169.74 |       |                 |

### 注释33. 政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

| 政府补助种类          | 本期发生额        | 计入当期损益的金额 | 备注         |
|-----------------|--------------|-----------|------------|
| 计入递延收益的政府补助     |              |           | 详见附注六注释 20 |
| 计入其他收益的政府补助     | 2,114,169.74 |           | 详见附注六注释 32 |
| 计入营业外收入的政府补助    |              |           | 详见附注六注释 36 |
| 冲减相关资产账面价值的政府补助 |              |           |            |
| 冲减成本费用的政府补助     |              |           |            |
| 减：退回的政府补助       |              |           |            |
| 合计              | 2,114,169.74 |           |            |

### 注释34. 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

| 项目                              | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------------------------------|------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  |            |           |
| 成本法核算的长期股权投资收益                  |            |           |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |            |           |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 248,696.74 | 59,041.10 |
| 处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |           |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益               |            |           |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                |            |           |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              |            |           |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               |            |           |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得         |            |           |
| 丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |           |
| 现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）           |            |           |
| 其他                              |            |           |
| 合计                              | 248,696.74 | 59,041.10 |

**注释35. 资产处置收益**

| 项目          | 本期发生额  | 上期发生额    |
|-------------|--------|----------|
| 固定资产处置利得或损失 | -58.26 | 3,832.18 |
| 合计          | -58.26 | 3,832.18 |

**注释36. 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 |
|--------------|----------|--------------|---------------|
| 债务重组利得       |          |              |               |
| 接受捐赠         |          |              |               |
| 与日常活动无关的政府补助 |          | 249,848.28   |               |
| 盘盈利得         |          |              |               |
| 违约赔偿收入       |          |              |               |
| 久悬未决收入       |          |              |               |
| 其他           | 3,704.59 | 4,677,500.00 |               |
| 合计           | 3,704.59 | 4,927,348.28 |               |

**1. 计入当期损益的政府补助**

| 补助项目              | 本期发生额 | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|-------|------------|-------------|
| 新兴组织拨付的党建经费       |       | 10,000.00  | 与收益相关       |
| 自治区新环境（人才、基地）建设转款 |       | 100,000.00 | 与收益相关       |
| 收到科技局下拨电子招标项目款    |       | 86,574.69  | 与收益相关       |
| 软件开发服务云平台         |       | 53,273.59  | 与收益相关       |
| 合计                |       | 249,848.28 |             |

**注释37. 营业外支出**

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额  | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------|---------------|
| 债务重组损失      |           |        |               |
| 对外捐赠        |           |        |               |
| 久悬未决支出      |           |        |               |
| 非常损失        |           |        |               |
| 盘亏损失        |           |        |               |
| 非流动资产毁损报废损失 |           |        |               |
| 罚款及滞纳金      |           |        |               |
| 诉讼赔偿款       |           |        |               |
| 违约金         |           |        |               |
| 其他          | 20,244.90 | 200.00 |               |
| 合计          | 20,244.90 | 200.00 |               |

**注释38. 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 |             |           |
| 递延所得税费用 | -125,765.04 | 20,352.89 |
| 合计      | -125,765.04 | 20,352.89 |

**注释39. 现金流量表附注****1. 收到其他与经营活动有关的现金**

| 项目                  | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------------------|------------|--------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金其他往来 | 363,013.45 | 1,554,037.67 |
| 合计                  | 363,013.45 | 1,554,037.67 |

**2. 支付其他与经营活动有关的现金**

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------------|---------------|--------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金其他往来 | 10,348,909.46 | 7,772,278.38 |
| 合计                  | 10,348,909.46 | 7,772,278.38 |

**注释40. 现金流量表补充资料****1. 现金流量表补充资料**

| 项目                               | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                |               |
| 净利润                              | 4,583,585.15   | -1,629,741.97 |
| 加：资产减值准备                         | 1,051,007.37   | 36,592.79     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 330,611.68     | 327,557.76    |
| 无形资产摊销                           | 1,154,132.76   | 1,147,813.80  |
| 长期待摊费用摊销                         | 66,539.46      |               |
| 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） | 58.26          | -3,832.18     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                |               |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -248,696.74    | -59,041.10    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -125,765.04    | 20,352.89     |
| 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）                 | -18,012,833.67 | -5,348,103.77 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -17,196,685.06 | -7,712,001.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 22,824,660.53  | -7,399,838.83 |
| 其他                               |                |               |

| 项目                   | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额        | -5,573,385.30  | -20,620,242.48 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |                |                |
| 债务转为资本               |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券        |                |                |
| 融资租入固定资产             |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况     |                |                |
| 现金的期末余额              | 14,692,812.91  | 9,035,803.88   |
| 减：现金的期初余额            | 38,392,086.88  | 21,588,897.84  |
| 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         | -23,699,273.97 | -12,553,093.96 |

## 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                        | 14,692,812.91 | 9,035,803.88 |
| 其中：库存现金                     |               |              |
| 可随时用于支付的银行存款                | 14,692,812.91 | 9,035,803.88 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |              |
| 存放同业款项                      |               |              |
| 拆放同业款项                      |               |              |
| 二、现金等价物                     |               |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 14,692,812.91 | 9,035,803.88 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |              |

## 七、合并范围的变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

本期纳入合并范围主体未发生变更；

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 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 |      |
| 克拉玛依市独山子红有智 | 新疆克拉  | 新疆克 | 信息技  | 70.00   |    | 货币出资 |

| 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 |
|--------------------|---------|---------|-----------|---------|--|------|
| 联信息技术有限责任公司        | 玛依市     | 拉玛依市    | 术服务       |         |  |      |
| 克拉玛依融信智有信息技术有限责任公司 | 新疆克拉玛依市 | 新疆克拉玛依市 | 信息技术服务    | 50.00   |  | 货币出资 |
| 巴州丝路楼兰信息技术有限公司     | 新疆库尔勒市  | 新疆库尔勒市  | 信息技术服务    | 85.00   |  | 货币出资 |
| 克拉玛依市宏有电子科技有限公司    | 新疆克拉玛依市 | 新疆克拉玛依市 | 科技推广和应用服务 | 100.00  |  | 货币出资 |

## (二) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

### 1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

本公司持有新疆时讯立维信息技术服务股份有限公司 17%股份，初始投资成本 1,700,000.00 元，公司将此项投资划分为可供出售金融资产 / 并采用成本法进行会计核算。该公司已于 2016 年新三板挂牌，股票代码 835157，具体详情参见股转系统披露信息。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本公司最终控制人为自然人谈继强，持股比例为 45.42%。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系         |
|------------------|----------------------|
| 谈继强              | 董事长、总经理、党委委员、公司实际控制人 |
| 宋江伟              | 副董事长、党委书记、融信智有法人兼董事长 |
| 徐亚明              | 董事会秘书                |
| 闫淮岩              | 技术总监                 |
| 成龙               | 董事、丝路楼兰法人兼执行董事和总经理   |
| 岳虎               | 监事会主席、党委副书记          |
| 张长亮              | 董事、运营总监、人力资源总监、党委委员  |
| 张慧玲              | 监事                   |
| 仝满霞              | 员工代表监事               |
| 何芳               | 董事、咨询总监、工程总监         |
| 武建军              | 营销总监                 |
| 喻丽               | 财务总监                 |
| 新疆时讯立维信息技术股份有限公司 | 参股公司                 |

### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

本公司未作为担保方对外提供担保。

(2) 本公司作为被担保方

本公司无被担保事项。

3. 关联方资金拆借

本报告期末向关联方拆入、拆出资金。

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

| 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 |     |            |      |      |      |
| (备用金) | 成龙  | 249,566.50 |      |      |      |
|       | 闫淮岩 | 200,000.00 |      |      |      |
|       | 张长亮 | 200,000.00 |      |      |      |
|       | 岳虎  | 170,000.00 |      |      |      |
|       | 张慧玲 | 3,500.00   |      |      |      |
|       | 合计  | 823,066.50 |      |      |      |

十、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 714,000.00    | 2,354,380.00  |
| 应收账款 | 54,084,258.28 | 41,926,534.16 |
| 合计   | 54,798,258.28 | 44,280,914.16 |

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 |            |              |
| 商业承兑汇票 | 714,000.00 | 2,354,380.00 |
| 合计     | 714,000.00 | 2,354,380.00 |

## （二）应收账款

### 1. 应收账款分类披露

| 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   |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 57,593,491.51 | 100.00 | 3,509,233.23 | 6.09    | 54,084,258.28 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |               |
| 合计                     | 57,593,491.51 | 100.00 | 3,509,233.23 |         | 54,084,258.28 |

续：

| 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   | 44,461,040.67 | 100.00 | 2,534,506.51 | 5.70    | 41,926,534.16 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |               |
| 合计                     | 44,461,040.67 | 100.00 | 2,534,506.51 |         | 41,926,534.16 |

### 2. 应收账款分类说明

#### （1） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额          |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 28,963,090.13 | 868,892.70   | 3.00    |
| 1—2 年 | 25,099,886.25 | 1,254,994.31 | 5.00    |
| 2—3 年 | 2,276,323.28  | 455,264.66   | 20.00   |
| 3—4 年 | 413,871.84    | 124,161.55   | 30.00   |
| 4—5 年 | 68,800.00     | 34,400.00    | 50.00   |
| 5 年以上 | 771,520.01    | 771,520.01   | 100.00  |
| 合计    | 57,593,491.51 | 3,509,233.23 |         |

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 974,726.72 元。

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称                 | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
|----------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司 | 11,569,009.98 | 20.09           | 556,030.00   |
| 新疆维吾尔自治区公安厅          | 6,431,560.76  | 11.17           | 319,358.14   |
| 克拉玛依市工业和信息化局         | 4,880,112.62  | 8.47            | 146,403.38   |
| 新疆油田公司勘探开发研究院        | 4,025,896.23  | 6.99            | 120,776.89   |
| 中国石油天然气股份有限公司        | 3,349,056.60  | 5.81            | 100,471.70   |
| 合计                   | 30,255,636.19 | 52.53           | 1,243,040.10 |

## 注释2. 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 7,756,405.48 | 4,356,229.18 |
| 合计    | 7,756,405.48 | 4,356,229.18 |

### 1. 其他应收款分类披露

| 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（关联方组合）计提坏账准备的其他应收账款 | 899,066.50   | 11.51  |           |          | 899,066.50   |
| 按信用风险特征组合（无风险组合）计提坏账准备的其他应收账款 | 6,641,338.98 | 85.03  |           |          |              |
| 按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的其他应收账款  | 270,000.00   | 3.46   | 54,000.00 | 20.00    | 216,000.00   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款       |              |        |           |          |              |
| 合计                            | 7,810,405.48 | 100.00 | 54,000.00 |          | 7,756,405.48 |

续：

| 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（关联方组合）计提坏账准备的其他应收账款 | 76,000.00    | 1.74   |      |          | 76,000.00    |
| 按信用风险特征组合（无风险组合）计提坏账准备的其      | 3,995,229.18 | 91.40  |      |          | 3,927,295.38 |

| 类别                           | 期初余额         |        |           |         | 账面价值         |
|------------------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                              | 账面余额         |        | 坏账准备      |         |              |
|                              | 金额           | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |              |
| 他应收账款                        |              |        |           |         |              |
| 按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的其他应收账款 | 300,000.00   | 6.86   | 15,000.00 | 5.00    | 285,000.00   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款      |              |        |           |         |              |
| 合计                           | 4,371,229.18 | 100.00 | 15,000.00 |         | 4,356,229.18 |

## 2. 其他应收款分类说明

### （1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末余额       |           |         |
|------|------------|-----------|---------|
|      | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1年以内 |            |           |         |
| 1—2年 |            |           |         |
| 2—3年 | 270,000.00 | 54,000.00 | 20.00   |
| 3—4年 |            |           |         |
| 4—5年 |            |           |         |
| 5年以上 |            |           |         |
| 合计   | 270,000.00 | 54,000.00 | 20.00   |

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,000.00 元。

## 4. 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         |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 3,104,270.00 | 3,144,270.00 |
| 备用金  | 4,221,263.35 | 712,087.05   |
| 资金拆借 | 346,000.00   | 376,000.00   |
| 押金   | 138,872.13   | 138,872.13   |
| 合计   | 7,810,405.48 | 4,371,229.18 |

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称              | 款项性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------|--------------|------|------------------|----------|
| 新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会 | 保证金  | 1,999,450.00 | 5年以上 | 25.6             |          |
| 唐述华               | 备用金  | 1,370,000.00 | 1年以内 | 17.54            |          |

| 单位名称             | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|--------------|-------|------------------|----------|
| 新疆维吾尔自治区公安厅特别侦察队 | 保证金  | 580,000.00   | 1-2 年 | 7.43             |          |
| 新疆维吾尔自治区公安厅      | 保证金  | 352,320.00   | 1-3 年 | 4.51             |          |
| 高菲               | 备用金  | 330,000.00   | 1 年以内 | 4.23             |          |
| 合计               |      | 4,631,770.00 |       | 59.31            |          |

### 注释3. 长期股权投资

| 款项性质       | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资     | 7,010,000.00 |      | 7,010,000.00 | 7,010,000.00 |      | 7,010,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |              |      |              |              |      |              |
| 合计         | 7,010,000.00 |      | 7,010,000.00 | 7,010,000.00 |      | 7,010,000.00 |

#### 1. 对子公司投资

| 被投资单位                | 初始投资成本       | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|--------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 克拉玛依市独山子红有智联信息技术有限公司 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |      |      | 3,500,000.00 |          |          |
| 克拉玛依融信智有信息技术有限公司     | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      |      | 3,000,000.00 |          |          |
| 巴州丝路楼兰信息技术有限公司       | 510,000.00   | 510,000.00   |      |      | 510,000.00   |          |          |
| 合计                   | 7,010,000.00 | 7,010,000.00 |      |      | 7,010,000.00 |          |          |

### 注释4. 营业收入及营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 45,606,651.38 | 29,507,175.55 | 26,061,659.82 | 15,757,667.25 |
| 其他业务 |               |               |               |               |

#### 2. 主营业务收入、成本按类别列示

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 开发收入 | 9,246,714.71  | 5,566,504.57  | 3,194,743.40  | 1,848,792.00 |
| 服务收入 | 34,885,526.64 | 22,602,391.55 | 14,707,116.82 | 7,563,202.79 |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 系统集成 | 1,474,410.03  | 1,338,279.43  | 8,159,799.60  | 6,345,672.46  |
| 合计   | 45,606,651.38 | 29,507,175.55 | 26,061,659.82 | 15,757,667.25 |

#### 注释5. 投资收益

| 项目                              | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------------------------------|------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                  |            |           |
| 权益法核算的长期股权投资收益                  |            |           |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |            |           |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 248,696.74 | 59,041.10 |
| 处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |           |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益               |            |           |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              |            |           |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                |            |           |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               |            |           |
| 丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |           |
| 现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）           |            |           |
| 其他                              |            |           |
| 合计                              | 248,696.74 | 59,041.10 |

### 十一、补充资料

#### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -58.26       |    |
| 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）                                           | 2,114,169.74 |    |
| 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 | 248,696.74   |    |

| 项目                                   | 金额           | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 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                   | -16,540.31   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |    |
| 减：所得税影响额                             | 351,940.19   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 100,352.30   |    |
| 合计                                   | 1,893,975.42 |    |

## （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均<br>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          | 4.98              | 0.06   | 0.06   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.00              | 0.03   | 0.03   |

错误!未找到引用源。

（公章）

二〇一九年八月二十日