

证券代码：831297

证券简称：数字认证

主办券商：西部证券



陕西省数字证书认证中心
SHAANXI DIGITAL CERTIFICATE AUTHORITY

数字认证

NEEQ : 831297

陕西省数字证书认证中心股份有限公司

SHAANXI CERTIFICATE AUTHORITY CO., LTD.

半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 1、公司于 2019 年 5 月 30 日进行 2018 年年度权益分派，每 10 股派发现金红利 2.70 元。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司
股东大会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司董事会
监事会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司监事会
三会	指	陕西省数字证书认证中心股份有限公司股东大会、董事会及监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
西部证券	指	西部证券股份有限公司

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。

公司负责人尚永安、主管会计工作负责人朱东有及会计机构负责人（会计主管人员）赵敏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	董事会办公室
备查文件	1. 2019 半年度报告全文
	2. 第二届董事会第十二次会议决议及公告
	3. 第二届监事会第十一次会议决议及公告
	4. 董事、高级管理人员关于公司 2019 年半年度报告的书面确认意见
	5. 监事会关于公司 2019 年半年度报告的书面审核意见
	6. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件
	7. 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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西省数字证书认证中心股份有限公司
英文名称及缩写	SHAANXI CERTIFICATE AUTHORITY CO., LTD.
证券简称	数字认证
证券代码	831297
法定代表人	尚永安
办公地址	西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层 701 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王宏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	029-82300561
传真	029-88311503
电子邮箱	71241166@qq.com
公司网址	www.snca.com.cn
联系地址及邮政编码	西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层 701 室（710075）
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	公司档案室

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	2003 年 11 月 10 日
挂牌时间	2014 年 11 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651-6510 软件开发
主要产品与服务项目	电子认证服务、信息安全咨询、信息安全产品开发与集成及基于数字证书的可信应用服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	69,565,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	尚永安、朱玉玲

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	91610000755214162L	否
注册地址	西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层 701 室	否
注册资本（元）	69,565,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
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	18,834,193.39	21,529,097.99	-12.52%
毛利率%	64.83%	76.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,525,130.62	12,062,734.95	-37.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,373,699.29	9,400,321.37	-53.47%
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）	6.99%	10.15%	-
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）	4.06%	7.91%	-
基本每股收益	0.11	0.17	-35.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	113,714,276.62	125,719,230.90	-9.55%
负债总计	17,686,573.03	18,421,436.74	-3.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,820,559.81	107,077,979.19	-10.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.54	-10.39%
资产负债率%（母公司）	15.44%	14.42%	-
资产负债率%（合并）	15.55%	14.65%	-
流动比率	6.02	6.40	-
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	3,568,982.75	11,665,874.89	-69.41%
应收账款周转率	8.30	8.96	-
存货周转率	4.24	5.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-9.55%	-4.92%	-
营业收入增长率%	-12.52%	-18.70%	-
净利润增长率%	-37.62%	-23.60%	-

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	69,565,000	69,565,000	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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,000.94
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）	60,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	3,646,791.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	67.05
非经常性损益合计	3,707,859.08
所得税影响数	556,049.72
少数股东权益影响额（税后）	378.03
非经常性损益净额	3,151,431.33

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 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业的“电子认证服务运营商”和“信息安全产品及解决方案提供商”，拥有电子认证服务许可资质、密码使用许可证以及自主开发的一系列以密码技术为核心的专项产品，通过信息安全集成及信息安全咨询业务，为政府及企业客户构建信息安全保障体系，提供电子认证服务、信息安全咨询、信息安全产品开发与集成及基于数字证书的可信应用服务，构建数字证书应用环境。公司通过自销、区域合作、代理、窗口销售和网络营销的方式，重点是开辟政府和企业等各类应用单位，最终开拓新的证书用户群，尤其是企业用户群，最大限度提升公司相关产品和服务的市场容量和占有率。收入来源是向证书用户按年收取证书服务费。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

面对互联网行业蓬勃发展的机遇及国家非常重视网络信息安全等有利因素，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，夯实基础，致力于将公司打造成为国内领先的电子认证服务运营商和网络信息安全解决方案集成供应商。建设基于电子认证的政务大数据保护服务云平台，使政务大数据中心从数据源头解决数据安全与质量问题，并保障政务大数据中隐私数据的秘密性，有效控制大数据的访问应用。公司建立了良好的运营机制，注重风险防控，为实现公司今后稳步发展奠定了坚实基础。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 11,371.43 万元，归属于母公司股东的净资产为 9582.06 万元。2019 年上半年，公司实现营业收入 1,883.42 万元，同比减少 12.52%，营业成本 662.33 万元，较去年同期有所增加。2019 年上半年毛利率为 64.83%。利润总额和净利润分别为 886.54 万元和 751.25 万元，较去年同期有所下降。

主要因为：1、2019 年上半年新增户数量和延期数量较往年持续减少，致使公司营业收入同比有所下降。由于一证通用用户数量趋于饱和，因此一证通用用户新增数量将继续下降。公司该类业务收入规模和利润水平也将继续下降。2、2019 上半年年公司积极探索电子认证服务在“互联网+政务服务”以及新领域的应用，并取得了初步成效，也使公司在运维服务方面的成本有所增加。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 3,568,982.75 元，上年同期为 11,665,874.89 元，下

降了 69.41%，是由于销售商品、提供劳务收到的现金的减少所致。投资活动产生的现金流量净额为 9,646,791.09 元，上年同期为 38,026,292.09 元，投资活动产生的现金流量净额同比变动 74.63%，主要是因为 2019 年上半年公司购买短期理财产品所致。筹资活动产生的现金流量净额为 -18,784,428.25 元，上年同期为 -22,956,450.00 元，筹资活动产生的现金流量净额同比变动 18.17%，主要是因为报告期分配股利、利润支付的现金同比减少所致。

三、 风险与价值

在报告期内，经营的风险因素对公司经营与价值的影响与上年度相同，没有变化。公司已对各种风险因素积极做出影响，并制定应对措施。

1、技术研发风险

公司作为信息技术服务类企业，保证定量、持续的技术研发及不断推陈出新的新产品是公司发展的核心动力，但在实际操作中，不排除公司研发内容同市场暂时脱节的情形，研发投入同实际产出结合有一定的技术及时间要求，若公司未来不能收回研发费用、市场推广等成本，将会对公司盈利能力造成一定影响。

应对措施：为了应对技术研发风险，公司紧跟国家政策导向，在国家信息化发展的大方向下及时调整技术研发方向，使公司在信息安全领域内的技术投入符合政策及市场要求。严格控制研发费用，缩短研发周期，使公司的研发成果能及时转换成为市场产品。

2、业务经营区域集中风险

数字认证行业多年来由于政策性及地域性因素，经营范围均以辐射本省、市内客户为主，跨省业务并未形成主流；公司目前市场主要在陕西省境内及部分外省市地区，陕西省内企业市场覆盖率近 80%，同时绝大多数客户因本地化服务的需要，跨区使用概率较小；但未来存在市场融合的可能性，随着竞争者进入本地市场，将对公司区域发展造成一定影响。

应对措施：公司为了克服经营区域集中的风险，积极开展省外业务。与业内其他企业沟通，努力开展跨区域的经营合作，目前已在内蒙古地区率先取得突破。

3、电子政务领域服务收入下降风险

公司在对企业及个人发放的数字证书是公司主要收入来源之一，其中在电子政务类的数字证书服务业务是基于参与政府机构电子政务平台完成的。若未来政府因互联网革新或者经济发展对行政管理的客观需要，现行的行政管理职能和服务模式需要相应作出调整或转型，政府机构有可能简化或合并某类政务应用，这将对公司此范围内的电子证书类服务造成一定影响，公司盈利会出现下降的风险。

应对措施：为了应对可能因政务机构职能简化或合并给公司业务带来的风险。公司积极与业界其他公司进行合作，拓展业务领域，在教育、交通等领域进行积极尝试，应对电子政务应用的局限性，使数字证书的应用更加市场化。

4、无法取得经营资质的风险

数字认证行业目前为许可经营制，公司是依法设立并经国家工业和信息化部批准的专业化第三方电子认证服务机构，具有工信部核发的“电子认证服务许可证”和国家密码管理局核发的“电子认证服务使用密码许可证”。上述业务资质对公司开展业务具有重大影响，如果上述资质延续出现问题，将会对公司的经营产生不利影响。

应对措施：为了应对可能无法取得经营资质的风险，在紧扣国家政策的同时，从技术方面提高研发能力，保持先进的研发技术水平，与其他信息安全领域的公司相互交流、深入合作，使公司在技术方面始终走在电子认证服务的最前端，确保能够符合国家要求，获得经营资质。

5、实际控制人不当控制的风险

截止报告期末，尚永安先生与其配偶朱玉玲女士合计持有公司 37,808,000 股股份，占公司股份总数的 54.35%，尚永安与朱玉玲为公司共同实际控制人，同时尚永安现任公司董事长；若实际控制人利用其实际控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护投资者的利益，避免不当控制。

6、税收优惠政策变化的风险

公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201761000996 号，发证日期为 2017 年 10 月 18 日，有效期三年。根据企业所得税法及相关规定，自获得高新技术企业认定起，公司可享受三年内减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

公司可能存在因国家政策、税收法规调整而不再享受该税收优惠，或因不符合高新技术企业认定条件而被取消 15% 优惠税率的风险。从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

应对措施：健全内部控制制度，严格控制采购成本、期间费用，减少对税收优惠政策的依赖。

2019 上半年度内无新增风险因素。

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

2019年上半年，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

同时，公司扩大在校生实习岗位编制，积极培养实践型人才。帮助实习生尽快将理论与实际相结合，为实习生提供积累工作经验的实践机会，承担培养实干人才的社会责任与义务。公司充分发挥行业先锋模范作用，搭建学术交流通道，邀请和接待密码学专业优秀在校生来公司观摩交流、与公司核心技术人员进行学术探讨。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	3,000,000.00	686,333.88

(二) 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	协议签署	临时公告	交易	交易/投	标的金额	交易/投	对价金额	是否	是否

类型	时间	披露时间	对方	资/合并 标的		资/合并 对价		构成 关联 交易	构成 重大 资产 重组
对外投资	2019/1/7	2018/12/12	不适用	保本理 财产品	2,800,000	现金	2,800,000	否	否
对外投资	2019/1/16	2018/12/12	不适用	理财产 品	1,032,918	现金	1,032,918	否	否
对外投资	2019/1/17	2018/12/12	不适用	理财产 品	5,000,000	现金	5,000,000	否	否
对外投资	2019/1/18	2018/12/12	不适用	理财产 品	32,000,000	现金	32,000,000	否	否
对外投资	2019/1/28	2018/12/12	不适用	理财产 品	15,000,000	现金	15,000,000	否	否
对外投资	2019/2/15	2018/12/12	不适用	理财产 品	40,000,000	现金	40,000,000	否	否
对外投资	2019/3/22	2018/12/12	不适用	理财产 品	4,000,000	现金	4,000,000	否	否
对外投资	2019/3/22	2018/12/12	不适用	理财产 品	5,000,000	现金	5,000,000	否	否
对外投资	2019/4/3	2018/12/12	不适用	理财产 品	15,000,000	现金	15,000,000	否	否
对外投资	2019/4/26	2018/12/12	不适用	理财产 品	36,000,000	现金	36,000,000	否	否
对外投资	2019/5/30	2018/12/12	不适用	理财产 品	18,000,000	现金	18,000,000	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：

公司于2018年12月12日召开2018年度第三次临时股东大会，审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买不超过20000万元低风险理财产品的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买低风险理财产品的公告》（公告编号：2018-040）。

公司运用自有资金购买短期理财产品是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常发展。

（三） 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2015年8月13日召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划的议案》，同意公司《股票期权激励计划》。公司拟向激励对象授予420.00万份股票期权，涉及的标的股票种类为公司普通股，占本激励计划签署时公司股本总额4,200.00万股的10%。激励对象范围为公司董事、监事、

高级管理人员以及核心员工。

本激励计划拟向公司管理岗位、核心技术岗位等按岗位分配期权，在岗人员分三次行权，每年一次。截至本报告期末，股票期权激励计划尚未开始实施。

(四) 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
实际控制人或控股股东	2014/10/31		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/10/31		挂牌	关联交易	关联交易诺函	正在履行中
董监高	2014/10/31		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2014/10/31		挂牌	关联交易	关联交易诺函	正在履行中
其他股东	2014/10/31		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、实际控制人及直接或间接持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺》；

2、全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函；

上述承诺事项均已在《陕西省数字证书认证中心股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺。

(五) 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-5-30	2.70	0	0
合计	2.70	0	0

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

公司于2019年5月15日召开了2018年年度股东大会，会议审议通过了《关于2018年度权益分派的议案》，公司拟以公司现有股本69,565,000股为基数，向全体股东每10股派2.70元人民币现金红利（含税），分红总额为18,782,550.00元（含税）（公告编号：2019-009）。报告期内该利润分配已执行完毕。

（六）报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
2017年第 一次发行 股票	2018/1/17	4,325,000	443,396	否	不适用		已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

一、2017年增发基本情况：

2017年9月11日公司于全国中小企业股份转让系统发布《陕西省数字证书认证中心股份有限公司股票发行方案（2017年第一期定向发行计划）》（公告编号：2017-027）。

该次股票发行目的：用于研发和生产“安全电子手写签名产品”、“CA互认互通平台产品”等商用密码产品，进一步提升公司相关产品的研发能力，提高公司产品市场影响力，从而扩大公司经营规模，提升公司盈利能力、综合竞争力及可持续发展能力。

2017年10月16日前，尚永安等13名认购人缴足认缴资金，共计4,325,000元。

截止2019年6月30日，募集资金专项账户余额2,844,758.37元。

增发募集资金具体使用情况详见《陕西省数字证书认证中心股份有限公司2019半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-018）。

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	44,252,500	63.61%	0	44,252,500	63.61%
	其中：控股股东、实际控制人	25,349,000	36.44%	0	25,349,000	36.44%
	董事、监事、高管	8,437,500	12.13%	0	8,437,500	12.13%
	核心员工	235,000	0.34%	0	235,000	0.34%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,312,500	36.39%	0	25,312,500	36.39%
	其中：控股股东、实际控制人	12,459,000	17.91%	0	12,459,000	17.91%
	董事、监事、高管	25,312,500	36.39%	0	25,312,500	36.39%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		69,565,000	-	0	69,565,000	-
普通股股东人数		43				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱玉玲	21,196,000	0	21,196,000	30.47%	0	21,196,000
2	尚永安	16,612,000	0	16,612,000	23.88%	12,459,000	4,153,000
3	苟世英	16,608,000	0	16,608,000	23.87%	12,456,000	4,152,000
4	王军	3,780,000	0	3,780,000	5.43%	0	3,780,000
5	东北证券股份有限公司做市专用证券账户	2,486,000	-1,000	2,485,000	3.57%	0	2,485,000
合计		60,682,000	-1,000	60,681,000	87.22%	24,915,000	35,766,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：尚永安与朱玉玲系夫妻关系，前 5 名其余股东之间不存在关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

尚永安与朱玉玲共同为公司实际控制人。

尚永安，董事长，男，1953年11月生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位。1989年7月毕业于西北工业大学企业管理专业；1989年8月至1996年6月在陕西省科协黄河实业联合公司任职，1996年8月至今任西安黄河新时代电讯有限责任公司董事长，2009年9月至2013年12月任数字有限董事长，2014年1月年至今任数字认证董事长。

朱玉玲，女，1953年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，1971年9月在西安市感光复印机厂参加工作，1978年10月在西安机电信息研究所工作，2003年6月退休。

2019年上半年，公司实际控制人未发生变化，对公司的持续经营不构成重大影响。

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
尚永安	董事长	男	1953年11月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
苟世英	董事、总经理	男	1966年10月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
盛昀	董事、副总经理	女	1968年1月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
吴德	董事	男	1979年9月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
朱东有	董事、财务总监	男	1962年9月	大专	2017.1.24-2020.1.23	是
刘浩洁	监事会主席、股东代表监事	女	1973年9月	大专	2017.1.24-2020.1.23	否
王成林	股东代表监事	男	1969年4月	研究生	2017.1.24-2020.1.23	是
高昱	职工代表监事	男	1974年4月	本科	2017.1.24-2020.1.23	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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
尚永安	董事长	16,612,000	0	16,612,000	23.88%	0
苟世英	董事、总经理	16,608,000	0	16,608,000	23.87%	0
盛昀	董事、副总经理	90,000	0	90,000	0.13%	0
吴德	董事	110,000	0	110,000	0.16%	0
朱东有	董事、财务总监	100,000	0	100,000	0.14%	0
刘浩洁	监事会主席、股东代表监事	120,000	0	120,000	0.17%	0
王成林	股东代表监事	0	0	0	0%	0
高昱	职工代表监事	110,000	0	110,000	0.16%	0
合计	-	33,750,000	0	33,750,000	48.51%	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	14	11
客服人员	32	43
营销人员	12	19
技术人员	18	34
财务人员	5	5
员工总计	81	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	8
本科	41	53
专科	29	49
专科以下	2	1
员工总计	81	112

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：

公司按照各部门人力需求计划，先在公司内部进行人员岗位调整变动，在内部无法满足情况下对外公开招聘和引进人才。程序一般为各部门提出需求计划，行政部对外发布招聘计划，收集简历并初选，进行面试、笔试，最后公布招聘结果。

公司员工薪酬包括工资、奖金等，同时依据相关法规，公司参与政府机构推行的社保，公司按照雇员的月薪一定比例缴纳员工养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金。

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、

多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工共同成长进步，公司无离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	6	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员无变动。

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
流动资产：			
货币资金	八、（一）	9,983,072.10	15,551,726.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	八、（二）	1,387,855.17	1,824,314.58
其中：应收票据			
应收账款	八、（二）	1,387,855.17	1,824,314.58
应收款项融资			
预付款项	八、（三）	340,796.93	323,990.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（四）	285,784.87	337,359.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、（五）	4,729,260.45	4,146,421.71
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	八、（六）	89,746,280.28	95,746,280.28
流动资产合计		106,473,049.80	117,930,092.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、(七)	3,247,200.00	3,312,000.00
固定资产	八、(八)	1,272,080.42	1,458,986.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八、(九)	400,574.52	746,387.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、(十)	2,321,371.88	2,271,763.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,241,226.82	7,789,138.04
资产总计		113,714,276.62	125,719,230.90
流动负债：			
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	八、(十二)	2,092,862.81	1,927,639.37
其中：应付票据			
应付账款	八、(十二)	2,092,862.81	1,927,639.37
预收款项	八、(十三)	14,865,752.17	14,932,945.65
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	八、(十四)	39,074.90	878,018.52
应交税费	八、(十五)	636,289.32	365,995.42
其他应付款	八、(十六)	52,593.83	316,837.78
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			
流动负债合计		17,686,573.03	18,421,436.74
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,686,573.03	18,421,436.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（十七）	69,565,000.00	69,565,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（十八）	6,909,662.87	6,909,662.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（十九）	11,293,278.31	11,293,278.31
一般风险准备			
未分配利润	八、（二十）	8,052,618.63	19,310,038.01
归属于母公司所有者权益合计		95,820,559.81	107,077,979.19
少数股东权益		207,143.78	219,814.97
所有者权益合计		96,027,703.59	107,297,794.16
负债和所有者权益总计		113,714,276.62	125,719,230.90

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,130,001.78	13,381,839.38
交易性金融资产			
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			
应收账款	十四、（一）	1,370,508.17	1,805,319.88
应收款项融资			
预付款项		130,052.93	104,746.64
其他应收款	十四、（二）	253,528.90	248,511.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,414,137.69	4,041,298.95
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		89,746,280.28	95,746,280.28
流动资产合计		104,044,509.75	115,327,996.36
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	3,230,000.00	3,030,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,247,200.00	3,312,000.00
固定资产		1,229,479.46	1,409,579.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		400,574.52	746,387.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,321,371.88	2,271,763.40
其他非流动资产			

非流动资产合计		10,428,625.86	10,769,730.98
资产总计		114,473,135.61	126,097,727.34
流动负债：			
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			
应付账款		2,089,782.81	1,864,559.37
预收款项		14,863,472.17	14,874,315.65
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		33,995.98	767,073.40
应交税费		634,985.18	360,657.22
其他应付款		48,835.37	313,125.72
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			
流动负债合计		17,671,071.51	18,179,731.36
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,671,071.51	18,179,731.36
所有者权益：			
股本		69,565,000.00	69,565,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,909,662.87	6,909,662.87

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,293,278.31	11,293,278.31
一般风险准备			
未分配利润		9,034,122.92	20,150,054.80
所有者权益合计		96,802,064.10	107,917,995.98
负债和所有者权益合计		114,473,135.61	126,097,727.34

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,834,193.39	21,529,097.99
其中：营业收入	八、(二十一)	18,834,193.39	21,529,097.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,697,762.24	10,715,342.55
其中：营业成本	八、(二十一)	6,623,255.12	5,028,936.72
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	八、(二十二)	112,869.83	171,221.60
销售费用	八、(二十三)	787,937.49	906,106.13
管理费用	八、(二十四)	2,973,005.15	3,140,500.01
研发费用	八、(二十五)	2,887,833.47	1,258,981.51
财务费用	八、(二十六)	4,329.10	85,912.59
其中：利息费用			

利息收入		55,059.64	53,170.80
信用减值损失	八、(二十九)	308,532.08	
资产减值损失	八、(二十九)		123,683.99
加：其他收益	八、(二十七)	21,101.81	
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(二十八)	3,646,791.09	3,130,394.51
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,804,324.05	13,944,149.95
加：营业外收入	八、(三十)	61,067.99	1,856.76
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,865,392.04	13,946,006.71
减：所得税费用	八、(三十一)	1,352,932.61	1,951,982.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,512,459.43	11,994,024.30
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）		7,512,459.43	11,994,024.30
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		-12,671.19	-68,710.65
2.归属于母公司所有者的净利润		7,525,130.62	12,062,734.95
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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			
七、综合收益总额		7,512,459.43	11,994,024.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,525,130.62	12,062,734.95
归属于少数股东的综合收益总额		-12,671.19	-68,710.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.17

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、（四）	18,217,289.76	21,350,146.98
减：营业成本	十四、（四）	6,595,922.12	5,003,156.10
税金及附加		111,306.39	170,946.60
销售费用		787,937.49	906,106.13
管理费用		2,214,424.43	2,526,407.50
研发费用		2,900,909.72	1,258,981.51
财务费用		5,871.36	85,722.33
其中：利息费用			
利息收入		52,282.14	96,578.24
加：其他收益		21,101.81	
投资收益（损失以“-”号填列）		3,646,791.09	3,130,394.51
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）		-309,467.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-120,036.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,959,343.68	14,409,185.22
加：营业外收入		60,207.05	619.23
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,019,550.73	14,409,804.45
减：所得税费用		1,352,932.61	1,951,982.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,666,618.12	12,457,822.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,666,618.12	12,457,822.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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			
六、综合收益总额		7,666,618.12	12,457,822.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.18

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,104,928.26	28,641,472.67
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	八、（三十二）	379,739.82	58,134.67
经营活动现金流入小计		20,484,668.08	28,699,607.34
购买商品、接受劳务支付的现金		6,960,467.66	6,668,438.41
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		4,045,931.42	3,706,814.96
支付的各项税费		2,044,042.07	1,508,402.12
支付其他与经营活动有关的现金	八、（三十二）	3,865,244.18	5,150,076.96
经营活动现金流出小计		16,915,685.33	17,033,732.45
经营活动产生的现金流量净额		3,568,982.75	11,665,874.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,646,791.09	3,130,394.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	八、（三十二）	179,832,918.36	95,000,000.00
投资活动现金流入小计		183,479,709.45	98,130,394.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			104,102.42
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	八、(三十二)	173,832,918.36	60,000,000.00
投资活动现金流出小计		173,832,918.36	60,104,102.42
投资活动产生的现金流量净额		9,646,791.09	38,026,292.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		18,782,550.00	22,956,450.00
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	八、(三十二)	1,878.25	
筹资活动现金流出小计		18,784,428.25	22,956,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		-18,784,428.25	-22,956,450.00
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		-5,568,654.41	26,735,716.98
加：期初现金及现金等价物余额		15,551,726.51	20,222,519.32
六、期末现金及现金等价物余额		9,983,072.10	46,958,236.30

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,512,988.61	28,529,494.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		372,423.13	58,134.67
经营活动现金流入小计		19,885,411.74	28,587,629.27
购买商品、接受劳务支付的现金		7,059,984.17	6,543,538.41
支付给职工以及为职工支付的现金		3,533,011.64	3,365,842.21
支付的各项税费		2,009,448.96	1,508,402.12
支付其他与经营活动有关的现金		3,197,167.41	4,875,358.89
经营活动现金流出小计		15,799,612.18	16,293,141.63
经营活动产生的现金流量净额		4,085,799.56	12,294,487.64
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,646,791.09	3,130,394.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		179,832,918.36	95,000,000.00
投资活动现金流入小计		183,479,709.45	98,130,394.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			104,102.42
投资支付的现金		200,000.00	500,000.00
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		173,832,918.36	60,000,000.00
投资活动现金流出小计		174,032,918.36	60,604,102.42
投资活动产生的现金流量净额		9,446,791.09	37,526,292.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		18,782,550.00	22,956,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,878.25	
筹资活动现金流出小计		18,784,428.25	22,956,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		-18,784,428.25	-22,956,450.00
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		-5,251,837.60	26,864,329.73
加：期初现金及现金等价物余额		13,381,839.38	18,636,007.13
六、期末现金及现金等价物余额		8,130,001.78	45,500,336.86

法定代表人：尚永安

主管会计工作负责人：朱东有

会计机构负责人：赵敏

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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自2019年1月1日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第23号-金融资产转移》的通知（财会【2017】8号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第24号-套期会计》的通知（财会【2017】9号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14号）的相关规定编制财务报表。

财政部于2019年4月发布了《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作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表。

2、 合并报表的合并范围

本报告期合并范围增加了新设的子公司陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司。（公告编号：2018-035）

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

陕西省数字证书认证中心股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由陕西省数字证书认证中心有限责任公司以净资产折股整体变更的股份有限公司。

陕西省数字证书认证中心有限责任公司是由原西安信息港有限责任公司分立而设立的公司，由分立前原公司股东西安市投资公司，西安市信息中心，西安黄河新时代电讯有限责任公司三方共同出资组建，2003年11月10日在陕西省工商行政管理局办理设立登记，现持有统一社会信用代码为91610000755214162L的营业执照。

2014年1月，陕西省数字证书认证中心有限责任公司以截至2013年12月31日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所审计的净资产折股整体变更为股份有限公司。

陕西省数字证书认证中心股份有限公司2014年11月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码831297。

公司住所：西安市高新区高新三路九号信息港大厦七层701室；

注册资本：陆仟玖佰伍拾陆万伍仟元

企业法定代表人：尚永安

经营范围：电子认证服务；数字证书认证；电子安全信息服务；数字证书相关产品的开发和技术服务；数字证书的制作、管理；网络安全系统的设计、开发、集成、维修；安全网站设计、代理维护；提供安全电子商务解决方案；因特网接入服务、信息服务；信息系统安全集成服务；房屋租赁。（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）

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的公司主要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

（一）会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（四）合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

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

在合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项目下单独列示。

（五）合营安排

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营

企业。

共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（六）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

（七）金融工具的确认和计量

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类和计量

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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为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；该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：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；该金融资产的合同

条款规定，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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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上述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之外的金融资产，分类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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

2、金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形

成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。

金额在100万元（含100万元）以上的，本公司基于单项评估其预期信用损失。

本公司基于组合评估金融工具的预期信用损失，是以账龄为基础计算预期信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（2）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（3）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面

余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

3、金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：（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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

（1）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

（2）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4、金融负债的分类和计量

本公司的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和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。该类金融负债以公允价值计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

5、金融负债的终止确认

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

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

6、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(八) 存货

1. 存货的分类

公司存货分为:原材料、产成品、库存商品、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

本公司各类存货的取得均以实际成本计价,发出时的成本以先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、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,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计算基础,若持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础;没有销售合同约定的存货(不包括用于出售的材料),其可变现净值以一般销售价格(即市场销售价格)作为计算基础;用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查,按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个(或类别)存货项目计提存货跌价准备;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,合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失,

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

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

（九）长期股权投资

长期股权投资包括：公司对子公司的长期股权投资；公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

1. 投资成本确定对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，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计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益的份额分别确认当期投资损益和其他综合收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 本公司长期股权投资减值准备计提方法见本附注“四、(二十)所述方法计提减值准备”。

(十) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注“四、(二十)”。

(十一) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
电子设备	8	0	12.5
机器设备	8	0	12.5
运输设备	8	0	12.5
办公设备	8	0	12.5

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注“四、(二十)”。

4. 其他说明

(1) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(2) 固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(3) 符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(十二) 在建工程

1. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

3. 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注“四、(二十)”。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

3. 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

（十四）无形资产

1. 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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无形资产通常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。

2. 无形资产的后续计量

（1）无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司使用寿命有限的无形资产寿命估计如下：

无形资产类别	估计使用寿命	估计方法
软件	3-10年	计算机技术更新周期

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(十五) 研发支出

1. 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

2. 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

3. 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(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支出计入当期损益。

4. 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

(十六) 长期待摊费用

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期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1. 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

2. 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

3. 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

2. 提供劳务

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。按照从接受劳务方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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。

(十八) 政府补助

1. 政府补助类型

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

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

2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 会计处理

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择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。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1. 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(二十) 资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、递延所得税资产的资产减值，按以下方法确定：

1. 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的

无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2. 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。

3. 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

4. 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的

资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

5. 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利计划（设定提存计划），是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或根据相关规章或办法，向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利，是指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。

公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（二十二）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中按经营持续性分别列示持续经营损益和终止经营损益，反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

五、重要会计政策、会计估计的变更

重要会计政策、会计估计的变更

（一）会计政策变更

1、新金融工具准则

（1）2017年，财政部颁布了修订的《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——套期保值》以及

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”）。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。

(2) 新金融工具准则取代了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“原金融工具准则”）。

(3) 本公司变更后的会计政策请参见附注四（七）。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（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；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

2、财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月发布了《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作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表。

会计政策变更的内容和原因	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
资产负债表中“应收票据及应收账款”分列示为“应收票据”、“应收账款”，比较数据相应调整。	应收票据及应收账款	1,824,314.58	应收票据	
			应收账款	1,824,314.58
“应付票据及应付账款”分列示为“应付票据”、“应付账款”，比较数据相应调整。	应付票据及应付账款	1,927,639.37	应付票据	
			应付账款	1,927,639.37

（二）会计估计变更

本公司报告期无重要会计估计变更。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以销售货物、应税劳务和服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	16%/13%/6%/5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

2019年1-6月公司享受高新技术企业所得税优惠，按15%计缴企业所得税。高新技术企业证书编码GR201761000996，发证日期2017年10月18日，有效期3年。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	有限责任	西安	电子证书认证	1,000.00	系统集成；计算机网络设备的研发销售
内蒙古一证通数字证书认证服务有限公司	有限责任	内蒙古	电子证书认证	999.00	电子认证服务
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	有限责任	西安	电子互联网标识	500.00	工业互联网标识解析技术开发与技术服务

接上表

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	2019年6月30日少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
			直接持股	间接持股				
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	150.00		100.00		100.00	是		
内蒙古一证通数字证书认证服务有限公司	243.00		51.00		51.00	是	207,143.78	
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	20.00		100.00		100.00	是		

(二) 合并范围说明

1. 本报告期内公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。
2. 本报告期合并范围增加了新设的子公司陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司。

八、合并会计报表项目注释

合并会计报表期末余额指 2019 年 6 月 30 日数据，期初余额指 2019 年 1 月 1 日数据，本期金额指 2019 年 1-6 月数据，上期金额指 2018 年 1-6 月数据。若无特别指明，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			29,118.32			11,971.36
银行存款			9,953,953.78			15,539,755.15
其他货币资金：						
合计			9,983,072.10			15,551,726.51

截至 2019 年 6 月 30 日，公司银行存款不存在抵押、冻结或存放在境外有或有潜在回收风险的情况。

（二）应收账款

1、应收账款分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用损失率 (%)	
单项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	2,203,071.08	100.00	815,215.91	37.00	1,387,855.17
合 计	2,203,071.08	100.00	815,215.91	37.00	1,387,855.17

种类	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 (%)	
单项金额重大并单项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	2,334,275.40	100.00	509,960.82	21.85	1,824,314.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,334,275.40	100.00	509,960.82	21.85	1,824,314.58

本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

本公司计量应收账款预期信用损失的信用风险特征组合，以账龄为基础：

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	289,895.68	8,696.87	3.00
1 至 2 年	438,260.00	21,913.00	5.00
2 至 3 年	5,660.40	566.04	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,370,430.00	685,215.00	50.00
5 年以上	98,825.00	98,825.00	100.00
合 计	2,203,071.08	815,215.91	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	762,210.00	22,866.30	3.00
1 至 2 年	102,810.40	5,140.52	5.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	1,370,430.00	411,129.00	30.00
4 至 5 年	56,000.00	28,000.00	50.00
5 年以上	42,825.00	42,825.00	100.00
合 计	2,334,275.40	509,960.82	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 305,255.09 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、本报告期无转移应收账款且继续涉入情况。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
西安交通大学医学院第一附属医院	756,000.00	34.32	378,000.00
陕西博蓝科技公司	380,000.00	17.25	190,000.00
天网软件股份有限公司	220,000.00	9.99	110,000.00
陕西省公共资源交易服务有限公司	200,000.00	9.07	10,000.00
陕西西部资信股份有限公司	120,000.00	5.45	6,000.00
合计	1,676,000.00	76.08	694,000.00

(三) 预付款项

1. 账龄分析

帐龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
1年以内	122,038.04	35.81	-	112,197.64	34.63	
1-2年	12,265.89	3.60	-	209,093.00	64.54	
2-3年	203,793.00	59.80				
3年以上	2,700.00	0.79	-	2,700.00	0.83	
合计	340,796.93	100.00		323,990.64	100.00	
账面价值	340,796.93			323,990.64		

2. 期末余额前五名的单位

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山东同智伟业软件股份有限公司	非关联方	200,000.00	2-3年	项目未执行完
中国电信股份有限公司	非关联方	80,186.10	1年以内	尚未结算
中国移动通信集团	非关联方	28,968.92	1年以内	尚未结算
腾讯云计算（北京）有限责任公司	非关联方	14,798.20	1年以内/1-2年	尚未结算
义乌壹佳包装有限公司	非关联方	7,000.00	1年以内	尚未结算
合计		330,953.22		

3. 期末预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

4. 公司报告期末无预付关联方账款情况。

（四）其他应收款

1、按照款项性质分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	116,977.22	129,347.08
保证金、押金	149,950.00	189,750.00
应收垫付款	18,394.52	9,655.94
其他往来	15,909.92	20,775.92
减：坏账准备	15,446.79	12,169.80
合计	285,784.87	337,359.14

其他应收款的账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	126,463.92	324,887.02
1至2年	160,565.82	14,100.00
2至3年	5,380.00	8,621.92
3至4年	7,621.92	1,520.00
4至5年	800.00	400.00
5年以上	400.00	

合 计	301,231.66	349,528.94
-----	------------	------------

2、坏账准备

项目	未来12个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值—组合评估）	整个存续期信用损失（未发生信用减值—单项评估）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额		12,169.80			12,169.80
本期计提数		3,276.99			3,276.99
其他变动					
期末余额		15,446.79			15,446.79

本公司计量其他应收款预期信用损失的信用风险特征组合，以账龄为基础：

账龄	未来12个月预期信用损失		整个存续期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期信用损失（已发生信用减值）		坏账准备合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
1年以内			126,463.92	3,793.92			3,793.92
1至2年			160,565.82	8,028.29			8,028.29
2至3年			5,380.00	538.00			538.00
3至4年			7,621.92	2,286.58			2,286.58
4至5年			800.00	400.00			400.00
5年以上			400.00	400.00			400.00
合 计			301,231.66	15,446.79			15,446.79

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	324,887.02	9,746.61	3.00
1至2年	14,100.00	705.00	5.00
2至3年	8,621.92	862.19	10.00
3至4年	1,520.00	456.00	30.00
4至5年			
5年以上	400.00	400.00	100.00
合 计	349,528.94	12,169.80	

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、本报告期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安市房产信息中心	保证金	82,500.00	1-2年	27.39	4,125.00
陕西中技招标有限公司	保证金	40,000.00	1-2年	13.28	2,000.00
王宏	备用金	37,501.85	1年以内	12.45	1,125.06
王理	备用金	30,000.00	1年以内	9.96	900.00
华睿诚项目管理有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	6.64	600.00
合计	--	210,001.85	--	69.72	8,750.06

(五) 存货

1. 存货分类

	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
原材料	401,513.90		401,513.90	543,557.39		543,557.39
库存商品	315,122.76		315,122.76	105,122.76		105,122.76
包装物	60,534.30		60,534.30	62,897.36		62,897.36
生产成本	3,952,089.49		3,952,089.49	3,434,844.20		3,434,844.20
合计	4,729,260.45		4,729,260.45	4,146,421.71		4,146,421.71

2. 期末存货无成本高于可变现净值情况，故未计提存货跌价准备。

3. 期末无对外担保、抵押的存货。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	89,000,000.00	95,000,000.00
预交企业所得税	746,280.28	746,280.28
合计	89,746,280.28	95,746,280.28

(七) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,400,000.00			5,400,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,400,000.00			5,400,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,088,000.00			2,088,000.00
2. 本期增加金额	64,800.00			64,800.00
(1) 计提或摊销	64,800.00			64,800.00
(2) 累计折旧转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,152,800.00			2,152,800.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,247,200.00			3,247,200.00
2. 期初账面价值	3,312,000.00			3,312,000.00

(八) 固定资产

项目	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	21,578,338.15	928,832.50	675,866.00	238,753.31		23,421,789.96
2. 本期增加金额						
(1) 外购						
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他减少					
4. 期末余额	21,578,338.15	928,832.50	675,866.00	238,753.31	23,421,789.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,839,327.77	571,188.70	435,942.80	116,344.01	21,962,803.28
2. 本期增加金额	103,398.46	42,097.26	26,582.40	14,828.14	186,906.26
(1) 计提	103,398.46	42,097.26	26,582.40	14,828.14	186,906.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	20,942,726.23	613,285.96	462,525.20	131,172.15	22,149,709.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	635,611.92	315,546.54	213,340.80	107,581.16	1,272,080.42
2. 期初账面价值	739,010.38	357,643.80	239,923.20	122,409.30	1,458,986.68

注：1. 期末未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

2. 期末固定资产不存在对外抵押、担保的情况。

(九) 无形资产

项目	土地使用权	工商证书特许权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		2,980,000.00		1,940,520.69	4,920,520.69
2. 本期增加金额				13,793.10	13,793.10
(1) 购置				13,793.10	13,793.10
(2) 内部研发					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额		2,980,000.00	1,954,313.79	4,934,313.79
二、累计摊销				
1. 期初余额		2,384,000.06	1,790,132.67	4,174,132.73
2. 本期增加金额		298,000.02	61,606.52	359,606.54
(1) 摊销		298,000.02	61,606.52	359,606.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		2,682,000.08	1,851,739.19	4,533,739.27
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		297,999.92	102,574.60	400,574.52
2. 期初账面价值		595,999.94	150,388.02	746,387.96

(十) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	124,212.57	77,792.45
递延收入	2,197,159.31	2,193,970.95
可弥补亏损		
合计	2,321,371.88	2,271,763.40

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	828,083.78	518,616.31
递延收入	14,647,728.75	14,626,473.00
可弥补亏损		
合计	15,475,812.53	15,145,089.31

1. 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末未确认递延所得税资产的时间性差异	期初未确认递延所得税资产的时间性差异

资产减值准备	2,578.92	3,514.31
可抵扣亏损	1,407,820.99	1,252,726.91
合计	1,410,399.91	1,256,241.22

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	期初未确认递延所得税资产的可损	备注
2019年			
2020年	1,400.00	1,400.00	
2021年	225,239.85	225,239.85	
2022年	687,287.52	687,287.52	
2023年	338,799.54	338,799.54	
2024年	155,094.08		
合计	1,407,820.99	1,252,726.91	

(十一) 资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
坏账准备-应收账款	509,960.82	305,255.09		815,215.91
坏账准备-其他应收账款	12,169.80	3,276.99		15,446.79
合计	522,130.62	308,532.08		830,662.70

(十二) 应付账款

1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,053,870.80	50.36	866,491.38	44.95
1至2年	133,681.00	6.39	885,386.98	45.93
2至3年	729,550.00	34.85	116,407.77	6.04
3年以上	175,761.01	8.40	59,353.24	3.08
合计	2,092,862.81	100.00	1,927,639.37	100.00

2. 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(十三) 预收款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	14,773,672.17	99.38	14,786,226.65	99.02
1至2年	361.00	0.00	146,719.00	0.98

2至3年	91,719.00	0.62		
3年以上				
合计	14,865,752.17	100.00	14,932,945.65	100.00

2. 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3. 预收款项主要项目

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例(%)
证书费	非关联方	14,647,728.75	1年以内	98.53
房租	非关联方	125,943.42	1年以内	0.85
陕西方舟信息工程有限公司	非关联方	87,000.00	2-3年	0.58
西安轩和电子科技有限公司	非关联方	2,800.00	2-3年	0.02
合计		14,863,472.17		99.98

4. 账龄超过 1 年的无重要预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	873,429.50	3,334,022.11	4,169,388.17	38,063.44
二、离职后福利-设定提存计划	4,589.02	315,232.61	318,810.17	1,011.46
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	878,018.52	3,649,254.72	4,488,198.34	39,074.90

1. 短期薪酬的披露

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	811,245.50	3,143,618.35	3,950,863.85	4,000.00
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,965.11	148,716.43	150,614.08	67.46
1. 医疗保险费	1,766.38	134,450.48	136,156.92	59.94
2. 生育保险费	154.56	9,462.33	9,613.59	3.30
3. 工伤保险费	44.17	4,803.62	4,843.57	4.22
四、住房公积金		38,820.00	38,820.00	
五、工会经费	60,218.89	2,867.33	29,090.24	33,995.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	873,429.50	3,334,022.11	4,169,388.17	38,063.44

2. 离职后福利的披露

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、养老保险费	4,501.52	302,797.18	306,293.90	1,004.80
二、失业保险费	87.50	12,435.43	12,516.27	6.66
三、企业年金缴费				
合计	4,589.02	315,232.61	318,810.17	1,011.46

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,141.80	290,355.41
企业所得税	513,262.86	
印花税	1,046.70	1,725.10
城市维护建设税	5,194.60	21,105.59
教育费附加	3,710.42	14,855.40
水利基金	7,519.25	31.80
个人所得税	9,885.14	14,200.29
房产税	13,528.55	23,721.83
合计	636,289.32	365,995.42

(十六) 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	52,593.83	316,837.78
合计	52,593.83	316,837.78

1. 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	38,971.57	305,137.78
1 至 2 年	2,022.26	
2 至 3 年		1,600.00
3 年以上	11,600.00	10,100.00
合计	52,593.83	316,837.78

2. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额

房租物业费		283,401.12
保证及质保金	11,600.00	11,600.00
代付款、代缴款	39,080.17	1,798.40
其他往来款	1,913.66	20,038.26
合 计	52,593.83	316,837.78

3. 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

2.其他应付关联方款项情况

详见本附注“九、(六) 关联方应收应付款项”

(十七) 股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
股本	69,565,000.00	100.00			69,565,000.00	100.00
合计	69,565,000.00	100.00			69,565,000.00	100.00

(十八) 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	6,909,662.87			6,909,662.87
合计	6,909,662.87			6,909,662.87

(十九) 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	11,293,278.31			11,293,278.31
任意盈余公积				
其他				
合计	11,293,278.31			11,293,278.31

(二十) 未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上年末未分配利润		19,310,038.01	23,552,895.90
加：年初未分配利润调整数			
本年年初未分配利润		19,310,038.01	23,552,895.90
加：本期归属于母公司股东的净利润		7,525,130.62	20,820,625.70
减：提取法定盈余公积	10%		2,107,033.59
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		18,782,550.00	22,956,450.00

转作股本的普通股股利			
净资产折股转为资本公积			
期末未分配利润		8,052,618.63	19,310,038.01

—2019年5月15日召开的股东大会审议通过，以公司2018年12月31日总股本69,565,000股为基数，向全体股东每10股派2.70元人民币现金红利(含税)，共计派发现金红利18,782,550.00元(含税)。

(二十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	18,625,646.35	21,348,725.58
其他业务收入	208,547.04	180,372.41
营业收入合计	18,834,193.39	21,529,097.99
主营业务成本	6,558,455.12	4,964,136.72
其他业务成本	64,800.00	64,800.00
营业成本合计	6,623,255.12	5,028,936.72

2. 主营业务明细

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平台建设	372,245.44	43,193.17	381,131.98	133,396.19
自产软件	467,241.34	25,000.00		
证书发放	17,604,894.82	6,423,605.63	20,967,216.24	4,830,740.53
其他服务	181,264.75	66,656.32	377.36	
合计	18,625,646.35	6,558,455.12	21,348,725.58	4,964,136.72

(二十二) 税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
城市维护建设税	7%	46,125.57	80,648.60
教育费附加	2% /3%	32,946.84	57,606.14
印花税		6,908.60	7,838.32
房产税	12%	26,888.82	25,128.54
合计		112,869.83	171,221.60

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	581,571.30	390,692.98
业务招待费	64,010.41	101,252.50

办公费	63,479.76	206,836.32
差旅费	22,785.43	31,716.09
交通通讯费	24,854.73	30,427.81
宣传费	2,462.27	
其他	28,773.59	145,180.43
合计	787,937.49	906,106.13

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,132,856.65	774,055.42
咨询费审计费	233,107.48	471,616.86
电暖费	134,120.39	81,593.35
折旧费	189,129.62	182,989.45
办公费	283,514.67	168,880.84
无形资产摊销费	28,264.07	331,315.78
房租及物业费	567,213.49	255,119.26
税费	53,683.51	46,690.70
网络费	78,000.00	78,000.00
汽车及交通费	88,992.22	25,194.31
业务招待费	99,036.75	62,654.00
差旅费	51,989.77	6,140.20
广告费	9,800.00	
其他	23,296.53	656,249.84
合计	2,973,005.15	3,140,500.01

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员工资	1,700,360.27	1,025,822.31
直接投入	352,948.21	182,398.04
折旧费用与长期待摊费用	62,576.64	788.30
无形资产摊销	331,342.47	
委托外部研究开发费用	411,600.47	
其他费用	15,546.20	
差旅交通费	13,459.21	49,972.86
合计	2,887,833.47	1,258,981.51

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	55,059.64	53,170.80
手续费	59,388.74	139,083.39
其他		
合计	4,329.10	85,912.59

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
网络完全和信息化建设补贴		
高新技术奖励		
减免税款	21,101.81	
合计	21,101.81	

(二十八) 投资收益

类别	本期金额	上期金额
产生投资收益的来源		
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		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
其他投资收益	3,646,791.09	3,130,394.51
合计	3,646,791.09	3,130,394.51

注：其他投资收益为购买理财产品取得的收益。

(二十九) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	305,255.09
其他应收款坏账损失	3,276.99

合计	308,532.08
资产减值损失	
项目	上期金额
坏账损失	123,683.99
合计	123,683.99

(三十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
债务重组利得		
捐赠利得		
盘盈利得		
政府补助	60,000.00	
其他	1,067.99	1,856.76
合计	61,067.99	1,856.76

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
双软企业增值税即征即退		
新三板挂牌补贴		
国家级高新企业认定奖励	60,000.00	
合计	60,000.00	

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,402,541.09	2,899,746.47
递延所得税费用	-49,608.48	-947,764.06
合计	1,352,932.61	1,951,982.41

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	8,865,392.04	13,946,006.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,329,808.81	2,091,901.01
子公司适用不同税率的影响		-46,014.99
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		520.00

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,123.80	
研发费加计扣除的影响		-94,423.61
税率变化的影响		
所得税费用	1,352,932.61	1,951,982.41

(三十二) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	55,059.64	53,170.80
政府补助收现金	60,000.00	
往来款	264,680.18	4,963.87
合计	379,739.82	58,134.67

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用及研发	2,598,621.50	4,104,887.44
销售费用	787,937.49	906,106.13
银行手续费	59,388.74	139,083.39
支付往来款	419,296.45	
合计	3,865,244.18	5,150,076.96

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回理财产品	179,832,918.36	95,000,000.00
合计	179,832,918.36	95,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	173,832,918.36	60,000,000.00
合计	173,832,918.36	60,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
分红手续费	1,878.25	
合计	1,878.25	

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,512,459.43	11,994,024.30
加：资产减值准备	308,532.08	123,683.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,706.26	254,183.62
无形资产摊销	359,606.54	331,315.78
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,878.25	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,646,791.09	-3,130,394.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,608.48	-947,764.06
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）	-582,838.74	-2,193,068.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	162,695.31	155,508.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-748,656.81	5,078,385.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,568,982.75	11,665,874.89
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	9,983,072.10	46,958,236.30
减：现金的期初余额	15,551,726.51	20,222,519.32
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	-5,568,654.41	26,735,716.98

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、现金	9,983,072.10	46,958,236.30
其中：库存现金	29,118.32	60,263.27
可随时用于支付的银行存款	9,953,953.78	46,897,973.03
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	9,983,072.10	46,958,236.30

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人

尚永安与朱玉玲共同为公司实际控制人。

股东名称	关联关系	投资额	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
尚永安	实际控制人	16,162,000	23.8798	23.8798
朱玉玲	实际控制人	21,196,000	30.4693	30.4693

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	全资	有限责任公司	西安市高新区	苟世英	系统集成
内蒙古一证通数字证书认证服务公司	控股	有限责任公司	内蒙古	吴德	电子认证服务
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	全资	有限责任公司	西安市高新区	盛昀	工业互联网标识解析技术开发与技术服务

续上表

子公司全称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	1,000.00	150.00	100.00	100.00	91610131MA6TX75M52
内蒙古一证通数字证书认证服务公司	999.00	243.00	51.00	51.00	911501102MA0MYQNY8L
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	500.00	20.00	100.00	100.00	91610131MA6W7L5710

(三) 同一实际控制人控制的企业

关联方名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质

西安黄河新时代电讯 有限责任公司	有限责任 公司	西安市高新三路九 号信息港大厦 718	尚永安	房屋租赁、 物业管理
---------------------	------------	------------------------	-----	---------------

接上表

关联方名称	注册资本	本公司最终控制方	统一社会信用代码
西安黄河新时代电讯有限责任公司	3000 万	尚永安	91610131X239192552

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
苟世英	董事、总经理
盛响	董事、副总经理
吴德	董事
朱东有	董事、财务总监
刘浩洁	监事会主席
王成林	监事
高昱	监事

（五）关联交易情况

1. 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内 容	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易金 额的比例（%）	金额	占同类交易金 额的比例（%）
西安黄河新时代电讯有限责任公司	物业等费	239,495.91	100.00	104,816.40	100.00
西安黄河新时代电讯有限责任公司	电暖费	134,120.39	100.00	81,593.35	100.00
西安黄河新时代电讯有限责任公司	房屋租赁	312,717.58	100.00	150,302.86	100.00

2. 关联担保情况

公司无关联方担保事项。

（六）关联方应收应付款项

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	西安黄河新时代电讯有限责任公司		283,401.12

十、或有事项

本公司截至资产负债表日无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司截至报告日无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司截至资产负债表日无需要披露的其他事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

会计报表期末余额指 2019 年 6 月 30 日数据，期初余额指 2019 年 1 月 1 日数据，本期金额指 2019 年 1-6 月数据，上期金额指 2018 年 1-6 月数据。若无特别指明，货币单位为人民币元。

(一) 应收账款

1、应收账款分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项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	2,184,811.08	100.00	814,302.91	37.27	1,370,508.17
合计	2,184,811.08	100.00	814,302.91	37.27	1,370,508.17

种类	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(%)	
单项金额重大并单项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 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,314,665.40	100.00	509,345.52	22.01	1,805,319.88
合计	2,314,665.40	100.00	509,345.52	22.01	1,805,319.88

本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

本公司计量应收账款预期信用损失的信用风险特征组合，以账龄为基础：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	289,895.68	8,696.87	3.00
1 至 2 年	420,000.00	21,000.00	5.00
2 至 3 年	5,660.40	566.04	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,370,430.00	685,215.00	50.00
5 年以上	98,825.00	98,825.00	100.00
合计	2,184,811.08	814,302.91	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	743,950.00	22,318.50	3.00
1至2年	101,460.40	5,073.02	5.00
2至3年			
3至4年	1,370,430.00	411,129.00	30.00
4至5年	56,000.00	28,000.00	50.00
5年以上	42,825.00	42,825.00	100.00
合计	2,314,665.40	509,345.52	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 304,957.39 元，本期无收回或转回坏账准备金额情况。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

5、本报告期无转移应收账款且继续涉入情况。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
西安交通大学医学院第一附属医院	756,000.00	34.60	378,000.00
陕西博蓝科技公司	380,000.00	17.39	190,000.00
天网软件股份有限公司	220,000.00	10.08	110,000.00
陕西省公共资源交易服务有限公司	200,000.00	9.15	10,000.00
陕西西部资信股份有限公司	120,000.00	5.49	6,000.00
合计	1,676,000.00	76.71	694,000.00

(二) 其他应收款

1、按照款项性质分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	101,449.85	47,256.10
保证金、押金	149,950.00	189,750.00
其他往来	15,909.92	20,775.92
小计	267,309.77	257,782.02
减：坏账准备	13,780.87	9,270.79
合计	253,528.90	248,511.23

其他应收款的账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	112,879.85	240,470.10
1 至 2 年	145,058.00	6,770.00
2 至 3 年	550.00	8,621.92
3 至 4 年	7,621.92	1,520.00
4 至 5 年	800.00	
5 年以上	400.00	400.00
合计	267,309.77	257,782.02

2、坏账准备

项目	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期信用损失(未发生信用减值—组合评估)	整个存续期信用损失(未发生信用减值—单项评估)	整个存续期信用损失(已发生信用减值)	合计
期初余额		9,270.79			9,270.79
本期计提数		4,510.08			4,510.08
其他变动					
期末余额		13,780.87			13,780.87

本公司计量其他应收款预期信用损失的信用风险特征组合，以账龄为基础：

账龄	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期信用损失(未发生信用减值)		整个存续期信用损失(已发生信用减值)		坏账准备合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
1 年以内			112,879.85	3,386.40			3,386.40
1 至 2 年			145,058.00	7,252.90			7,252.90
2 至 3 年			550.00	55.00			55.00
3 至 4 年			7,621.92	2,286.57			2,286.57
4 至 5 年			800.00	400.00			400.00
5 年以上			400.00	400.00			400.00
合计			267,309.77	13,780.87			13,780.87

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	240,470.10	7,214.10	3.00
1 至 2 年	6,770.00	338.50	5.00

2至3年	8,621.92	862.19	10.00
3至4年	1,520.00	456.00	30.00
4至5年			
5年以上	400.00	400.00	100.00
合计	257,782.02	9,270.79	

本报告期无坏账准备收回或转回的情况。

- 3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 5、本报告期无转移其他应收款且继续涉入的情况。
- 6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安市房产信息中心	保证金	82,500.00	1-2年	30.86	4,125.00
陕西中技招标有限公司	保证金	40,000.00	1-2年	14.96	2,000.00
王宏	备用金	37,501.85	1年以内	14.03	1,125.06
王理	备用金	30,000.00	1年以内	11.23	900.00
华睿诚项目管理有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	7.48	600.00
合计	--	210,001.85	--	78.56	8,750.06

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资						
陕西秦御天下信息技术有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
内蒙古一证通数字证书认证服务有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00			1,530,000.00
陕西云点工业互联网标识解析服务有限公司	成本法	200,000.00		200,000.00		200,000.00
合计		3,230,000.00	3,030,000.00	200,000.00		3,230,000.00

续上表

被投资单位	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值	本期计提	现金
-------	------	------	----------	----	------	----

	单位持股 比例(%)	单位表决权 比例(%)	比例与表决权比例 不一致的说明	准备	减值准备	红利
对子公司投资						
陕西秦御天下信息技术有 限责任公司	100.00	100.00				
内蒙古一证通数字证书认 证服务公司	51.00	51.00				
陕西云点工业互联网标识 解析服务有限公司	100.00	100.00				
合 计						

注：本报告期不存在向投资方转移资金受到限制的情况

（四）营业收入及营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	18,008,742.72	21,169,774.57
其他业务收入	208,547.04	180,372.41
营业收入合计	18,217,289.76	21,350,146.98
主营业务成本	6,531,122.12	4,938,356.10
其他业务成本	64,800.00	64,800.00
营业成本合计	6,595,922.12	5,003,156.10

2. 主营业务明细

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平台建设	257,682.34	43,193.17	381,131.98	133,396.19
自产软件	467,241.34	25,000.00		
证书发放	17,132,875.65	6,423,605.63	20,788,265.23	4,804,959.91
其他服务	150,943.39	39,323.32	377.36	
合计	18,008,742.72	6,531,122.12	21,169,774.57	4,938,356.10

（五）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	7,666,618.12	12,457,822.04
加：资产减值准备	309,467.47	120,036.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,900.16	248,577.75
无形资产摊销	359,606.54	331,315.78
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,878.25	
投资损失(收益以“－”号填列)	-3,646,791.09	-3,130,394.51
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-49,608.48	-947,764.06
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)	-372,838.74	-2,155,949.09
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	95,020.28	355,691.34
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-522,452.95	5,015,152.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,085,799.56	12,294,487.64
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	8,130,001.78	45,500,336.86
减: 现金的年初余额	13,381,839.38	18,636,007.13
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,251,837.60	26,864,329.73

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,000.94
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)	60,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	3,646,791.09
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	67.05
非经常性损益总额	3,707,859.08
减：非经常性损益的所得税影响数	556,049.72
非经常性损益净额	3,151,809.36
其中：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	378.03
归属于母公司所有者的非经常性损益	3,151,431.33

（二）净资产收益率及每股收益

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
	加权平均	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	6.79	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.06	0.06

十六、财务报表的批准

本公司 2019 年 1-6 月财务报告已经公司董事会批准报出。

陕西省数字证书认证中心股份有限公司

2019 年 8 月 22 日