



亿海蓝

NEEQ : 834346

亿海蓝(北京)数据技术股份公司

Elane Inc.

年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

- 1、2019 年，公司获得网络货运业务的行业准入资质，开始开展无车无船承运业务。
- 2、2019 年 6 月，亿海蓝推出新产品——航运大数据订阅频道。该产品是基于航运基础数据，通过大数据算法模型，挖掘出大宗商品（铁矿石、煤炭、LNG、原油、LPG 及粮食等货种）在全球间的货流数据。该产品以航运大数据的视角，从货流角度为船、货主及投资者等提供市场决策。
- 3、亿海蓝旗下金科信综合物流云服务产品致力于航运物流产业链上下游之间的连接和协同，实现行业的降本增效。该产品在打通深圳港、天津港、上海港数据的基础上，2019 年实现和宁波港的数据对接，实现了更大范围的业务协同和互联互通。同时该产品在 2019 年与市场上 50 余家 GPS 厂商完成智慧互连，自动获取 GPS 信息，可实现卡车实时位置的展现，帮助企业实现可视化跟踪，实现上下游连接和协同。
- 4、亿海蓝旗下产品 i 跟踪，可查询国际集装箱动态信息。2019 年，i 跟踪升级了全球船期产品，向客户提供稳定可靠的一站式船期解决方案。促进企业运输业务流程优化，实现供应链数字化管理。
- 5、2019 年 12 月，亿海蓝引入移动 AIS 基站，形成了陆地、海洋、卫星于一体的船舶 AIS 监控网络，极大的丰富了船舶监控的覆盖半径和船舶位置的更新频率。
- 6、2019 年 12 月，亿海蓝携航运大数据等系列产品亮相第 20 届中国国际海事会展。中国国际海事会展是全球最具规模和影响力的两大海事会展之一。亿海蓝展示了航运大数据在物流供应链、金融期货投资、宏观经济研究的应用以及各类涉海系统的解决方案。

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息	25
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司	指	亿海蓝(北京)数据技术股份公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《亿海蓝(北京)数据技术股份公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
TMS	指	Transportation Management Systems 运输管理系统
SAAS	指	Software-as-a-Service(软件即服务)的简称

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人韩斌、主管会计工作负责人梁韩旭及会计机构负责人（会计主管人员）梁韩旭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
新业务开发风险	公司是国内领先的航运大数据研发及应用企业及航运物流及供应链服务平台,所处航运大数据及航运产业互联网领域具有很大的市场潜力。但同时航运大数据目前仍属新兴行业,市场需求有待开发,相关规则有待规范,新业务开发存在一定风险。航运产业互联网则是产业与互联网的深度融合,需要整合线上线下资源和能力,并在产品和运营模式上进行创新,存有新业务开发的
人力资源风险	航运信息技术服务是技术密集型行业,公司的核心技术人员是具备多学科知识的复合型人才。公司核心技术人员的稳定性是公司在行业保持竞争优势的重要条件。能否保持公司核心技术骨干的稳定性,并不断吸引优秀人才加盟,关系到公司能否持续健康发展。如果公司不能吸引或维持业务快速发展所需的核心技术人员,将对公司发展带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	亿海蓝（北京）数据技术股份公司
英文名称及缩写	Elane Inc.
证券简称	亿海蓝
证券代码	834346
法定代表人	韩斌
办公地址	北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 6 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘昱
职务	董事会秘书
电话	010-82868268
传真	010-82868268
电子邮箱	info@elane.com
公司网址	www.elane.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 6 层
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 6 月 12 日
挂牌时间	2015 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网信息服务 I6420
主要产品与服务项目	航运大数据、航运物流电商协同平台服务、物流集采服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	72,778,664
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	韩斌、王竹雯
实际控制人及其一致行动人	韩斌、王竹雯

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	91110108756734135L	否
注册地址	北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 603 室	否
注册资本	72,778,664.00	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王贡勇 张超
会计师事务所办公地址	北京东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司监事马春英 2020 年 2 月 10 日提出辞职。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	647,971,134.23	1,034,757,390.65	-37.38%
毛利率%	10.69%	5.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-36,195,576.79	3,197,407.92	-1,232.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-37,060,679.65	2,295,938.61	-1,714.18%
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）	-16.59%	1.37%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.98%	0.98%	-
基本每股收益	-0.50	0.04	-1,342.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	256,937,840.13	340,482,217.84	-24.54%
负债总计	52,094,379.79	104,157,727.11	-49.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,412,789.16	236,324,490.73	-15.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	3.25	-15.27%
资产负债率%（母公司）	13.51%	6.98%	-
资产负债率%（合并）	20.28%	30.59%	-
流动比率	4.13	2.77	-
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	47,434,416.58	63,377,088.34	-25.16%
应收账款周转率	1,542.25%	3,261.00%	-
存货周转率	16,515.23%	40,093.00%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.54%	-0.98%	-
营业收入增长率%	-37.38%	73.31%	-
净利润增长率%	-1,232.03%	-96.86%	-

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	72,778,664		
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	550.00
计入当期损益的政府补助	457,631.82
委托他人投资或管理资产的损益	392,835.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,595.03
非经常性损益合计	972,612.46
所得税影响数	107,509.60
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	865,102.86

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	20,000.00			
应收账款	51,834,285.80	53,113,774.27		
应收款项融资		20,000.00		
其他应收款	5,508,742.09	5,523,465.61		
其他流动资产	91,429,508.89	90,135,296.90		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

航运业是贸易的基础产业，航运物流市场规模巨大。公司致力于构建互联网下的航运物流生态圈，主营业务包括航运大数据、航运云服务、航运物流供应链平台等。

航运大数据：公司拥有全球船舶动态、全球集装箱节点追踪、船舶档案、航线、港口资料、船期表等航运大数据，在航运业拥有广泛的用户资源及卓越的口碑。这些数据及相关产品在航运物流供应链管理以及海事海商等领域得到了广泛的应用。同时，深度挖掘这些多维度数据，可在贸易决策、保险、金融期货以及宏观经济分析等领域产生重要价值。

航运云服务：云服务平台包括货代管理系统、车队管理系统、仓储管理系统、报关管理系统等产品单元，帮助航运产业链上众多中小物流企业实现信息化及业务的数字化转型。其中公司的集装箱车队 TMS 产品拥有显著的市场占有率优势。

航运物流供应链平台：基于覆盖产业链上下游的广泛用户群，以数字化为基础，公司航运物流供应链平台整合全程物流资源，通过全程数字化管理提升运营效率和服务能力，基于平台对物流及货权的控制能力提供供应链金融服务，基于平台资源还提供运输工具加油等其它服务。

公司的关键资源有数据资源、SAAS 软件资源、客户资源、物流交易资源等。各项业务的销售方式有线上销售（包括自有互联网产品的引流转化、电话销售等），线下销售，大客户销售。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2019 年公司实现收入 64,797.11 万元，较 2018 年减少 37.38%。公司数据服务、软件服务收入规模仍持续增长，同时公司根据物流市场环境调整平台业务中提供运费垫付的供应链管理业务规模，保持平台业务良性、持续发展。

数据服务作为海运物流生态的核心资源，报告期内实现收入 3,609.32 万元，较上期增长 17.11%。公司在航运大数据领域不断创新服务，拥有良好的行业口碑及知名度，为行业用户提供更便捷、更丰富的物流数字化基础设施的核心。

SAAS 软件服务在报告期内收入 1,464.65 万元，较上期增长 7.69%。SAAS 软件服务于大量物流企业，用户粘度高，是平台业务的用户及数据基础。

平台服务是基于数据、用户、业务资源开展科技物流服务、集采等供应链服务以及金融服务。平台业务在报告期内收入 59,723.14 万元,较上期减少 39.69%。主要是报告期内公司考虑到物流市场环境的变化为控制应收账款风险而缩减了需垫付运费的物流业务规模。

总体而言,2019 年航运大数据产品、SAAS 软件服务营收、市场渗透率等扎实、稳固增长;航运物流协同平台服务业务模式不断创新,为科技物流发展奠定基础。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	143,944,232.05	56.02%	106,406,564.91	31.25%	35.28%
应收票据					
应收账款	29,998,349.76	11.68%	53,113,774.27	15.60%	-43.52%
存货	2,131,852.68	0.83%	4,876,013.87	1.43%	-56.28%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	16,675,891.84	6.49%	4,477,305.93	1.31%	272.45%
在建工程			47,169.81	0.01%	-100.00%
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期内货币资金较 2018 年增加 35.28%。主要原因:报告期内公司回收保理资产。
- 2、报告期内应收账款较 2018 年减少 43.52%。主要原因:报告期内公司平台业务收入较 2018 年减少 39.69%,账期结算的应收款项相应减少。
- 3、报告期内应收票据较 2018 年增加 27,139.63%。主要原因:报告期内公司收到客户以银行承兑汇票结算的物流服务等。
- 4、报告期内存货较 2018 年增加 56.28%。主要原因:报告期内公司水上加油站库存减少。
- 5、报告期内固定资产较 2018 年增加 272.45%。主要原因:报告期内公司新购船舶资产。
- 6、报告期内在建工程较 2018 年减少 100%。主要原因:报告期内公司水上加油站改造支出转出。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	647,971,134.23	-	1,034,757,390.65	-	-37.38%
营业成本	578,682,802.77	89.31%	978,183,362.02	94.53%	-40.84%
毛利率	10.69%	-	5.47%	-	-

销售费用	12,385,008.62	1.91%	15,591,488.51	1.51%	-20.57%
管理费用	31,061,341.71	4.79%	20,935,425.39	2.02%	48.37%
研发费用	18,387,252.52	2.84%	12,890,564.04	1.25%	42.64%
财务费用	-707,174.58	-0.11%	-269,919.58	-0.03%	-161.99%
信用减值损失	-13,252,605.28	-2.05%			100.00%
资产减值损失	-17,740,257.13	-2.74%	-4,962,353.18	-0.48%	-257.50%
其他收益	455,631.82	0.07%	892,455.07	0.09%	-48.95%
投资收益	392,835.61	0.06%			100.00%
公允价值变动收益	0		-83,006.04	-0.01%	-100.00%
资产处置收益	550.00	0.00%	-934.61	0.00%	158.85%
汇兑收益	0				
营业利润	-26,272,053.01	-4.05%	1,951,216.13	0.19%	-1,446.45%
营业外收入	134,916.19	0.02%	369,022.01	0.04%	-63.44%
营业外支出	11,321.16	0.00%	14,121.78	0.00%	-19.83%
净利润	-36,164,905.61	-5.58%	3,197,407.92	0.31%	-1,231.07%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内营业收入较 2018 年减少 37.38%。主要原因：报告期内公司平台业务收入减少，较 2018 年减少 39.69%。
- 2、报告期内营业成本较 2018 年减少 40.84%。主要原因：报告期内公司平台业务收入较 2018 年减少 39.69%，营业成本随之减少。
- 3、报告期内销售费用较 2018 年减少 20.57%。主要原因：报告期内公司收入减少，销售相关人员及推广费用随之减少。
- 4、报告期内管理费用较 2018 年增加 48.37%。主要原因：报告期内公司律师、融资服务及其他外包服务费等增加。
- 5、报告期内研发费用较 2018 年增加 42.64%。主要原因：报告期内公司数据、软件、平台等产品持续创新、迭代，研发投入增加。
- 6、报告期内财务费用较 2018 年减少 161.99%。主要原因：报告期内公司无利息费用支出；利息收入较 2018 年增加 44.74%；。
- 7、报告期内信用减值损失较 2018 年增加 100.00%。主要原因：报告期内公司依据准则要求将应收款项、其他应收款项、保理款项计提的坏账计入该科目，同时保理资产计提坏账增加。
- 8、报告期内资产减值损失较 2018 年增加 257.50%。主要原因：报告期内公司对商誉计提减值准备。
- 9、报告期内其他收益较 2018 年减少 48.95%。主要原因：报告期内公司取得政府补助收入减少。
- 10、报告期内投资收益较 2018 年增加 100%。主要原因：报告期内公司取得结构性存款收益。
- 11、报告期内公允价值变动损益较 2018 年减少 100%。主要原因：报告期内公司未取得该类收益。
- 12、报告期内资产处置收益较 2018 年增加 158.85%。主要原因：报告期内公司处置资产取得的收益增加。
- 13、报告期内营业利润较 2018 年减少 1,446.45%。主要原因：报告期内公司计提坏账减值增加，同时计提商誉减值。
- 14、报告期内营业外收入较 2018 年减少 63.44%。主要原因：报告期内公司取得政府补助收入减少。
- 15、报告期内营业外支出较 2018 年减少 19.83%。主要原因：报告期内公司支付的非经营性款项减少。
- 16、报告期内净利润较 2018 年减少 1231.07%。主要原因：报告期内公司计提坏账减值增加，同时计提商誉减值。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	647,971,134.23	1,034,757,390.65	-37.38%
其他业务收入	0		
主营业务成本	578,682,802.77	978,183,362.02	-40.84%
其他业务成本	0		

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
数据业务	36,093,210.15	5.57%	30,820,831.67	2.98%	17.11%
平台业务	597,231,415.63	92.17%	990,335,494.91	95.71%	-39.69%
软件业务	14,646,508.45	2.26%	13,601,064.07	1.31%	7.69%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1，报告期内数据业务较 2018 年增加 17.11%。主要原因：报告期内公司在航运大数据领域不断深耕产品，业务稳定增长。
- 2，报告期内平台业务较 2018 年减少 39.69%。主要原因：报告期内公司考虑到物流市场环境的变化为控制应收账款风险而缩减了需垫付运费的物流业务规模。
- 3，报告期内软件业务较 2018 年增加 7.69%。主要原因：报告期内公司集装箱领域 SAAS 软件客群相对稳定增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	江西互联物流有限公司	45,770,851.23	7.06%	否
2	国电航运有限公司	28,680,425.04	4.43%	否
3	安徽舜龙物流有限责任公司	28,569,871.05	4.41%	否
4	上海长航国际海运有限公司	19,975,584.34	3.08%	否
5	江苏绿舟易联供应链管理有限公司	16,232,517.23	2.51%	否
合计		139,229,248.89	21.49%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	芜湖江贵水路货物运输中心(有限合伙)	40,082,759.54	6.93%	否
2	芜湖三湘内河货物运输中心（有限合伙）	38,455,583.75	6.65%	否
3	芜湖任道行水路货物运输中心（有限合伙）	29,561,715.83	5.11%	否
4	芜湖万湖内河货物运输中心(有限合伙)	27,766,060.33	4.80%	否
5	招商局南京油运股份有限公司	25,759,133.00	4.45%	否
合计		161,625,252.45	27.94%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	47,434,416.58	63,377,088.34	-25.16%
投资活动产生的现金流量净额	-14,532,354.12	-11,598,437.60	-25.30%
筹资活动产生的现金流量净额	4,400,000.00	-3,317,499.97	232.63%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较 2018 年减少 25.16%。主要原因是：报告期内公司投资设立多家控股公司，管理费用、新产品研发投入增加。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较 2018 年减少 25.30%。主要原因是：报告期内公司新增购船舶资产。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较 2018 年增加 232.63%。主要原因是：报告期内公司收到控股公司少数股东投资款项。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、在报告期内，公司控股、参股公司情况

公司控股子公司及参股公司情况表

序号	名称	持股比例（%）
1	搜船（北京）网络技术有限公司	100%
2	快舱（北京）网络技术有限公司	100%
3	货讯（北京）网络技术有限公司	100%
4	货通网络科技（烟台）有限公司	100%

5	易航（天津）商业保理有限公司	100%
6	亿方由（上海）石化有限公司	100%
7	深圳市金科信软件开发有限公司	100%
8	运呱呱（舟山）供应链管理有限公司	100%
9	松鼠供应链管理南京有限公司	100%
10	船讯（芜湖）供应链管理有限公司	100%
11	亿海蓝航运有限公司	100%
12	芜湖船讯德润供应链管理有限公司	70%
13	船讯网（北京）数据技术有限公司	100%
14	船讯（宣城）供应链管理有限公司	60%
15	船讯网（海南）供应链管理有限公司	51%
16	快舱（江苏）供应链管理有限公司	70%
17	广西船讯航运有限公司、	42%
18	船讯泰州供应链管理有限公司	70%
19	天津运呱呱供应链管理有限公司	100%
20	光明石化有限公司	100%
21	亿海蓝国际海运有限公司	100%

备注：原子公司亿方行（舟山）石化有限公司更名为运呱呱（舟山）供应链管理有限公司。

2、对公司的净利润影响达 10%以上的单个子公司的情况

易航（天津）商业保理有限公司营业收入 5,169,810.63 元，净利润-19,235,190.45 元，对公司合并净利润影响 53.19%。

3、公司在报告期内取得和处置子公司的情况

（1）报告期内，设立 2 家全资子公司：天津运呱呱供应链管理有限公司、船讯网（北京）数据技术有限公司；设立 3 家控股子公司：快舱（江苏）供应链管理有限公司、船讯网（宣城）供应链管理有限公司、船讯网（海南）供应链管理有限公司。

（2）报告期内，设立 2 家二级控股子公司：船讯泰州供应链管理有限公司、广西船讯航运有限公司。

2、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

（四）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（五）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的原因和内容	说明
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工	说明 1

具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求在境内上市的企业以自2019年1月1日起执行新金融工具准则，新三板挂牌公司参照上市公司的要求执行。	
财政部于2019年4月30日发布《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）、财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对合并财务报表和一般财务报表格式进行了修订。	说明2
财政部2019年修订《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》，分别要求自2019年6月10日、2019年6月17日起执行，对于2019年1月1日前已经发生的非货币性资产交换、债务重组不需要追溯。	说明3

说明1：公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，公司不进行调整。将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初未分配利润或其他综合收益。执行新金融工具准则主要调整如下：

合并财务报表

受影响的项目	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据	20,000.00	-20,000.00	
应收账款	51,834,285.80	1,279,488.47	53,113,774.27
应收款项融资		20,000.00	20,000.00
其他应收款	5,508,742.09	14,723.52	5,523,465.61
其他流动资产	91,429,508.89	-1,294,211.99	90,135,296.90

母公司财务报表无调整。

说明2：公司根据财会〔2019〕6号、财会〔2019〕16号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018年12月31日及2018年度受影响的合并资产负债表及利润表和母公司资产负债表及利润表项目如下：

合并财务报表

受影响的项目	本集团		
	调整前	调整金额	调整后

应收票据及应收账款	51,854,285.80	-51,854,285.80	
应收票据		20,000.00	20,000.00
应收账款		51,834,285.80	51,834,285.80
应付票据及应付账款	40,088,728.60	-40,088,728.60	
应付账款		40,088,728.60	40,088,728.60
资产减值损失	4,962,353.18	-4,962,353.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,962,353.18	4,962,353.18

母公司财务报表

受影响的项目	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	1,378,956.90	- 1,378,956.90	
应收账款		1,378,956.90	1,378,956.90
资产减值损失	- 8,731,860.36	8,731,860.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,731,860.36	- 8,731,860.36

说明 3：公司 2019 年无非货币性资产交换、债务重组交易，该企业会计准则的修订对本公司没有影响。

（2）重要会计估计变更

公司本年无重要会计估计变更。

三、持续经营评价

公司拥有突出优势的数据资源、软件资源、客户资源，航运物流生态圈商业模式已经得到规模化的验证，组建了专业的差异化的各司其职高效协同的团队。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；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、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，具有良好的持续经营及业绩成长能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、新业务开发风险：公司是国内领先的航运大数据研发及应用企业及航运物流及供应链服务平台,所处航运大数据及航运产业互联网领域具有很大的市场潜力。但同时航运大数据目前仍属新兴行业,市场需求有待开发，相关规则有待规范，新业务开发存在一定风险。航运产业互联网则是产业与互联网的深度融合，需要整合线上线下资源和能力，并在产品和运营模式上进行创新，存有新业务开发的风险。 应对措施：公司为应对这种风险采取的措施: 航运大数据业务谨慎选择具体的产品方向，选择需求明确、购买力强的客户类型，并充分利用平台倒流降低获客成本，提高项目成功和取得良好财务表现的可能。航运物流供应链产业互联网平台则选择与线下有实力的实体企业合作，优势互补，补齐短板，最大程度降低新业务风险。 2、人力资源风险。航运信息技术服务是技术密集型行业，公司的核心技术人员是具备多学科知识的复合型人才。公司核心技术人员的稳定性是公司在行业保持竞争优势的重要条件。能否保持公司核心技术骨干的稳定性，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否持续健康发展。如果公司不能吸引或维持业务快速发展所需的核心技术人员，将对公司发展带来不利影响。 应对措施：公司为应对这种风险采取了两方面的措施：一是建立风险管理团队，分析环境不确定性及快速扩张对人力资源管理风险可能产生的影响，并提前做出预测，采取相应的措施加以控制；二是从人力资源管理过程中加强管理风险的全程防范，例如招聘环节，甄选时采用技术笔试、能力测评、性格测试、面谈沟通等方式来判断;由于地域的优势，针对常规岗位通过网络招聘、校园招聘、内部推荐等方式即可满足日常人员需求;针对有行业地域性局限的人才，通过组织各类行业活动、资深猎头公司推荐、成立上海、深圳港口办事处等方式提高公司知名度并解决办公地域差异，来满足特别岗位需求;在用人环节，让员工做符合其能力和兴趣的工作，促使人岗匹配、人事相宜；在留人方面，包括高薪留人、平等融洽的工作环境留人、委以重任留人、感情留人、沉淀福利留人等措施等。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2015 年 11 月 23 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
其他股东	2015 年 11 月 23 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2015 年 11 月 23 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免与公司产生同业竞争，北京大道行投资管理咨询有限公司、上海翼潮投资中心（有限合伙）、上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）分别出具了《关于同业竞争事项的声明与承诺》，公司实际控制人韩斌、王竹雯及公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	45,613,664	62.67%	0	45,613,664	62.67%
	其中：控股股东、实际控制人	14,766,000	20.29%	0	14,766,000	20.29%
	董事、监事、高管	9,055,000	12.44%	0	9,055,000	12.44%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,165,000	37.33%	0	27,165,000	37.33%
	其中：控股股东、实际控制人	25,290,000	34.75%	0	25,290,000	34.75%
	董事、监事、高管	27,165,000	37.33%	0	27,165,000	37.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		72,778,664	-	0	72,778,664	-
普通股股东人数		31				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩斌	33,720,000	0	33,720,000	46.33%	25,290,000	8,430,000
2	深圳市富德信息产业投资有限公司	10,397,712	0	10,397,712	14.29%	0	10,397,712
3	王竹雯	6,336,000	0	6,336,000	8.71%	0	6,336,000
4	刘启国	2,502,000	0	2,502,000	3.44%	0	2,502,000
5	关军	2,500,000	0	2,500,000	3.44%	1,875,000	625,000
6	詹慰	2,214,286	0	2,214,286	3.04%	0	2,214,286
7	林琳	1,900,000	0	1,900,000	2.61%	0	1,900,000
8	卢奇杰	1,800,000	0	1,800,000	2.47%	0	1,800,000
9	张旭廷	1,584,000	0	1,584,000	2.18%	0	1,584,000
10	上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）	1,266,000	0	1,266,000	1.74%	0	1,266,000
合计		64,219,998	0	64,219,998	88.25%	27,165,000	37,054,998

普通股前十名股东间相互关系说明：韩斌、王竹雯系夫妻关系。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

报告期内，公司控股股东未发生变更。

公司的控股股东和实际控制人为韩斌、王竹雯夫妻，二人合计持有公司 40,056,000 股股份，占公司股份总数的 55.04%。同时韩斌现担任公司董事长、总经理和法定代表人等职务，对公司的股东大会、董事会均能进行实际控制，故认定其夫妻二人为公司的实际控制人。韩斌、王竹雯夫妇的情况如下：

韩斌，男，1974 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院毕业，硕士学历。1995 年 10 月至 2001 年 12 月任日照港务局引航站引航员；2001 年 12 月至 2004 年 7 月任交通部通信中心卫导事业部总经理；2004 年 7 月至 2015 年 4 月任亿海蓝有限公司执行董事、总经理；2015 年 4 月至 2015 年 6 月任亿海蓝有限公司董事长；2015 年 6 月至今任公司董事长、总经理，本届任期自 2018 年 9 月 10 日至 2021 年 9 月 9 日。韩斌现兼任搜船网络、快舱网络、货讯网络、易航（天津）、船讯（北京）、运呱呱（舟山）执行董事、总经理；兼任货通网络总经理；兼任金科信软件、船讯（芜湖）、松鼠供应链、芜湖（德润）、天津运呱呱，船讯（宣城）、船讯网（海南）、快舱（江苏）执行董事。

王竹雯，女，1970 年 3 月 30 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，青岛远洋船员学院财会专业，专科学历。1990 年 10 月至 2002 年 12 月，任职日照港务局引航站，先后担任出纳、会计；2002 年 1 月至 2004 年 6 月，任北京海平天信科技有限公司会计；2004 年 7 月至 2007 年 6 月，任亿海蓝有限公司会计；2003 年 11 月至 2015 年 4 月，任亿海蓝有限公司监事；2015 年 5 月至今，未在任何单位任职。

韩斌（董事长，总经理），王竹雯
公司控股股东、实际控制人

↓55.04%

亿海蓝（北京）数据技术股份公司

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
韩斌	董事长、总经理	男	1974 年 2 月	硕士	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	是
关军	副董事长、副总经理	男	1967 年 11 月	硕士	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	是
雷富贵	董事	男	1967 年 1 月	硕士	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	否
梁韩旭	董事、财务总监、副总经理	男	1984 年 4 月	本科	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	是
金朝晖	董事	男	1984 年 8 月	硕士	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	否
孙秀敏	监事会主席	女	1984 年 12 月	专科	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	是
葛凤朋	职工代表监事	男	1980 年 10 月	硕士	2019 年 4 月 18 日	2021 年 9 月 9 日	是
马春英	监事	女	1978 年 7 月	本科	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	是
盛尊阔	副总经理	男	1982 年 3 月	本科	2019 年 4 月 19 日	2021 年 9 月 9 日	是
丁必为	副总经理	男	1975 年 5 月	硕士	2019 年 4 月 19 日	2021 年 9 月 9 日	是
刘昱	董事会秘书	女	1983 年 2 月	硕士	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							6

备注：监事马春英于 2020 年 2 月 10 日辞职。

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：

董事长兼总经理韩斌和董事兼财务总监、副总经理梁韩旭系兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。韩斌与控股股东、实际控制人之一王竹雯系夫妻关系。

(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
韩斌	董事长、总经理	33,720,000	0	33,720,000	46.33%	0
关军	副董事长、副总经理	2,500,000	0	2,500,000	3.44%	0
合计	-	36,220,000	0	36,220,000	49.77%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
梁韩旭	董事、财务总监	新任	董事、财务总监、副总经理	岗位调整
盛尊阔	职工代表监事	新任	副总经理	岗位调整
丁必为		新任	副总经理	岗位调整
葛凤朋		新任	职工代表监事	原职工代表监事辞职

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

新任副总经理丁必为履历：

丁必为，男，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，吉林大学应用数学专业本科，中国农业大学硕士。1997年7月至2003年9月，任解放军总参谋部助理研究员；2003年10月至2004年8月，任北京城际高科信息技术有限公司高级研发工程师；2004年9月至2006年5月，就读于中国农业大学理学院数据挖掘方向，理学硕士；2006年6月至2009年3月，任威盛电子（中国）有限公司Team Leader；2009年4月至2012年9月，任公司研发部副经理；2012年10月至今，任公司技术总监，兼研发部经理。

新任职工代表监事葛凤朋履历：

葛凤朋，男，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京科技大学工商管理专业，硕士研究生学历。2004年9月-2005年8月，富士康科技集团设备工程师；2005年9月-2007年5月苏州宇达电通有限公司，产品经理；2007年6月-2012年10月，北京瑞图万方科技有限公司，销售经理；2012年11月一至今，亿海蓝（北京）数据技术股份公司，大客户销售总监。

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
技术研发	81	82
综合运营	31	47
市场营销	88	84
财务管理	11	12
员工总计	211	225

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	18	18
本科	92	104
专科	78	83
专科以下	22	19
员工总计	211	225

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

监事马春英 2020 年 2 月 10 日辞职。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司除了制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则，同时制定和通过了《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》《募集资金管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保、募集资金等事项均进行了相应制度性规定。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前公司已经建立了公司治理的相关规章制度，股份有限公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

(1) 2019年5月19日，公司召开了2018年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，修订对照如下：

原规定	修订后
第五十二条 召集人应在年度股东大会召开 20 日前以书面方式通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以书面方式通知各股东。 公司计算前述“20 日”、“15 日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。	第五十二条 召集人应在年度股东大会召开 20 日前以书面方式通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以书面方式通知各股东。召开股东大会的通知形式包括在全国中小企业股份转让系统披露的股东大会通知公告。 公司计算前述“20 日”、“15 日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。
第一百条 董事会行使以下职权： （十一）制订公司的基本管理制度；	第一百条 董事会行使以下职权： （十一）制定公司的基本管理制度；
第一百零五条 董事长行使下列职权： （一）主持股东大会会议和召集、主持董事会会议； （二）督促、检查董事会决议的执行； （三）代表公司签署有关文件； （四）董事会授予的其他职权；	第一百零五条 董事长行使下列职权： （一）主持股东大会会议和召集、主持董事会会议； （二）督促、检查董事会决议的执行； （三）代表公司签署有关文件； （四）董事会授权董事长在交易的成交金额（含承担债务和费用，不包括知识产权等无形资产）占公司最近一期经审计净资产的百分之十(10%)以下。 本条所述的“交易”，包括购买或者出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；租入或租出资产；签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；赠与或受赠资产；债权或者债务重组；研究与开发项目的转移；签订许可使用协议以及股东大会认定的其他交易。 上述购买、出售资产不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内。 （五）董事会授予的其他职权；
第一百二十三条 董事会授权总经理在交易的成交金额（含承担债务和费用，不包括知识产权等无形资产）占公司最近一期经审计净资产的百分之十(10%)以下。 本条所述的“交易”，包括购买或者出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；提供担保；租入或租出资产；签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；赠与或受赠资产；债权或者债务重组；研究与开发项目的转移；签订许可使用协议以及股东大会认定的其他交易。 上述购买、出售资产不含购买原材料、燃料和动	删除本条。

力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内。

除上述修订外，原《公司章程》其他条款序号依次顺延，条款中涉及引用其他条款的序号依次变化，内容不变。

(2) 2019年9月5日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，修订对照如下：

原规定	修订后
第十二条 公司的经营范围：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；技术开发、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机系统集成；销售自行开发的产品；货运代理。 公司的经营范围以公司登记机关核准登记的内容为准。	第十二条 公司的经营范围：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；技术开发、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机系统集成；销售自行开发的产品；货运代理； 物流辅助服务；鉴证咨询服务；商务辅助服务；其他现代服务。 公司的经营范围以公司登记机关核准登记的内容为准。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、2019年2月28日，召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》； 2、2019年4月19日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了 (1)《关于公司2018年度报告及公司2018年度报告摘要的议案》 (2)《关于审议信永中和会计师事务所出具2018年度审计报告的议案》 (3)《关于2018年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明议案》 (4)《关于修改<公司章程>的议案》 (5)《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》 (6)《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》 (7)《关于公司2019年度财务预算报告的议案》 (8)《关于公司2018年度利润分配方案》 (9)《关于聘任梁韩旭担任公司副总经理的议案》 (10)《关于聘任盛尊阔担任公司副总经理的议案》 (11)《关于聘任丁必为担任公司副总经理的议案》 (12)《关于2019年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》 (13)《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》

		(14)《关于对外投资成立合资公司的议案》 (15)《关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案》 3、2019 年 4 月 22 日，召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于全资子公司与芜湖县德润企业管理有限公司共同投资成立控股孙公司的议案》； 4、2019 年 7 月 19 日，召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于对外投资成立全资孙公司的议案》《关于对外投资设立合资公司的议案》 5、2019 年 8 月 16 日，召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》；《关于增加公司经营范围的议案》《关于补充修改公司章程的议案》《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》； 6、2019 年 10 月 25 日，召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》《关于对外投资设立全资子公司的议案》； 7、2019 年 11 月 11 日，召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》； 8、2019 年 12 月 16 日，召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》。
监事会	2	1、2019 年 4 月 19 日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了 (1)《关于公司 2018 年年度报告及公司 2018 年年度报告摘要的议案》 (2)《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》 (3)《关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》 (4)《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》 (5)《关于公司 2018 年度利润分配方案》； 2、2019 年 8 月 16 日召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	1、2019 年 5 月 13 日，召开了 2018 年度股东大会，审议通过了 (1)《关于亿海蓝 2018 年度报告及亿海蓝 2018 年度报告摘要的议案》 (2)《关于亿海蓝 2018 年度董事会工作报告的议案》 (3)《关于公司 2018 年度利润分配方案》 (4)《关于修改<公司章程>议案》 (5)《关于审议信永中和会计师事务所出具的 2018 年度审计报告的议案》 (6)《关于公司 2018 年年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》 (7)《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》 (8)《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》 (9)《关于 2019 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》 (10)《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》 2、2019 年 9 月 5 日，召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》《关于补充修改公司章程的议案》；《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：截至报告期末，公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：截至报告期末，公司监事会为 3 人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司拥有与主营业务相关的经营许可证，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于股东及其控制的其他企业；公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

(二) 资产独立

公司系由亿海蓝有限整体变更设立，亿海蓝有限的全部资产均已进入股份公司，并办理了财产移交手续，不存在产权争议；公司的主要经营场所系通过向第三方租赁取得，租赁合同合法有效，不存在纠纷或潜在纠纷。公司合法拥有与其主营业务相关的资产，公司对其经营所需的设备和其他资产享有独立、完整、合法、有效的所有权，不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在被关联方占用的情形。

(三) 人员独立

公司员工的劳动关系、工资、社保等均由公司独立管理。截至 2018 年 12 月 31 日，公司员工全部与公司签订了《劳动合同》。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业领薪；亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪。

（四）财务独立

公司已建立了独立的财务部门和独立的核算体系，拥有独立的财务人员，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与其股东或关联企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司已建立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行、监督机构，并制定了完善的议事规则，公司的股东大会、董事会、监事会的运作独立于主要股东。公司内部设立了相应的职能部门，具有健全的经营管理机构，公司独立行使经营管理权，不存在与主要股东及其他关联方机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，修订了《信息披露管理制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020JNA30280
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	王贡勇 张超
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	320,000
审计报告正文：	

亿海蓝（北京）数据技术股份公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了亿海蓝（北京）数据技术股份公司（以下简称“亿海蓝公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿海蓝公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿海蓝公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

亿海蓝公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括亿海蓝公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亿海蓝公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿海蓝公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿海蓝公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿海蓝公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿海蓝公司不能持续经营。

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

（6） 就亿海蓝公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信用中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 王贡勇 张超

中国北京

二〇二〇年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六·1	143,944,232.05	106,406,564.91
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			
应收账款	六·2	29,998,349.76	53,113,774.27
应收款项融资	六·3	5,447,925.99	20,000.00
预付款项	六·4	19,858,725.65	24,924,369.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六·5	4,610,068.99	5,523,465.61
其中：应收利息			353,392.71
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六·6	2,131,852.68	4,876,013.87
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	六·7	4,787,805.59	90,135,296.90
流动资产合计		210,778,960.71	284,999,485.11
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			
固定资产	六·8	16,675,891.84	4,477,305.93
在建工程	六·9		47,169.81

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六·10	17,075,518.62	18,629,829.74
开发支出			
商誉	六·11	3,859,967.21	21,600,224.34
长期待摊费用	六·12	421,795.68	358,775.25
递延所得税资产	六·13	8,125,706.07	10,369,427.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		46,158,879.42	55,482,732.73
资产总计		256,937,840.13	340,482,217.84
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			
应付账款	六·14	18,875,378.14	40,088,728.60
预收款项	六·15	27,025,239.55	45,833,118.99
合同负债			
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	六·16	2,442,312.99	2,793,563.97
应交税费	六·17	1,328,288.73	6,385,821.27
其他应付款	六·18	1,386,934.35	7,844,376.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		51,058,153.76	102,945,609.81
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	六·13	1,036,226.03	1,212,117.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,036,226.03	1,212,117.30
负债合计		52,094,379.79	104,157,727.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六·19	72,778,664.00	72,778,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六·20	203,424,027.53	203,424,027.53
减：库存股			
其他综合收益	六·21	1,743,736.08	1,459,860.86
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六·22	-77,533,638.45	-41,338,061.66
归属于母公司所有者权益合计		200,412,789.16	236,324,490.73
少数股东权益	六·23	4,430,671.18	
所有者权益合计		204,843,460.34	236,324,490.73
负债和所有者权益总计		256,937,840.13	340,482,217.84

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		106,707,758.82	69,277,909.43
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	十六·1	394,866.71	1,378,956.90

应收款项融资			
预付款项		706,382.97	973,922.41
其他应收款	十六·2	56,243,574.38	83,481,526.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		95,321.75	
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		19,361.90	
流动资产合计		164,167,266.53	155,112,315.55
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	十六·3	128,453,832.03	107,353,832.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		898,919.95	1,146,458.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		267,819.55	361,065.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		170,709.86	309,959.30
递延所得税资产		7,676,966.35	8,435,008.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		137,468,247.74	117,606,324.22
资产总计		301,635,514.27	272,718,639.77
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			

预收款项		17,831,369.67	13,347,783.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,249,433.07	1,493,730.37
应交税费		181,271.27	364,020.11
其他应付款		21,475,944.17	3,839,425.82
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		40,738,018.18	19,044,959.71
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		40,738,018.18	19,044,959.71
所有者权益：			
股本		72,778,664.00	72,778,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		205,818,655.73	205,818,655.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-17,699,823.64	-24,923,639.67
所有者权益合计		260,897,496.09	253,673,680.06
负债和所有者权益合计		301,635,514.27	272,718,639.77

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		647,971,134.23	1,034,757,390.65
其中：营业收入	六·24	647,971,134.23	1,034,757,390.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		644,099,342.26	1,028,652,335.76
其中：营业成本	六·24	578,682,802.77	978,183,362.02
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	六·25	4,290,111.22	1,321,415.38
销售费用	六·26	12,385,008.62	15,591,488.51
管理费用	六·27	31,061,341.71	20,935,425.39
研发费用	六·28	18,387,252.52	12,890,564.04
财务费用	六·29	-707,174.58	-269,919.58
其中：利息费用			248,333.31
利息收入		984,385.08	680,092.25
加：其他收益	六·30	455,631.82	892,455.07
投资收益（损失以“-”号填列）	六·31	392,835.61	
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）			
汇兑收益（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）	六·32		-83,006.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六·33	-13,252,605.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六·34	-17,740,257.13	-4,962,353.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六·35	550.00	-934.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,272,053.01	1,951,216.13
加：营业外收入	六·36	134,916.19	369,022.01
减：营业外支出	六·37	11,321.16	14,121.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,148,457.98	2,306,116.36

减：所得税费用	六·38	10,016,447.63	-891,291.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,164,905.61	3,197,407.92
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）		-36,164,905.61	3,197,407.92
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（净亏损以“-”号填列）		30671.18	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,195,576.79	3,197,407.92
六、其他综合收益的税后净额		283,875.22	1,459,860.86
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		283,875.22	1,459,860.86
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		283,875.22	1,459,860.86
（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	六·39	283,875.22	1,459,860.86
（9）其他			
（二）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		-35,881,030.39	4,657,268.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-35,911,701.57	4,657,268.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		30,671.18	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.50	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.50	0.04

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十六·5	35,831,956.19	35,615,097.00
减：营业成本	十六·5	2,725,750.20	6,273,076.34
税金及附加		176,258.68	181,059.04
销售费用		3,944,030.82	5,358,069.55
管理费用		10,952,545.18	9,451,158.66
研发费用		13,281,992.98	11,270,527.55
财务费用		-547,985.01	-201,563.11
其中：利息费用		-	
利息收入		558,281.73	214,710.58
加：其他收益		119,380.17	
投资收益（损失以“-”号填列）	十六·4	-85,099.94	-170,643.41
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）			
汇兑收益（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）		2,647,212.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			8,731,860.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,980,856.20	11,843,985.92
加：营业外收入		1,002.37	180,000.09
减：营业外支出			2.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,981,858.57	12,023,984.01
减：所得税费用		758,042.54	1,032,786.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,223,816.03	10,991,197.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,223,816.03	10,991,197.13
（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		7,223,816.03	10,991,197.13
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		825,359,778.35	1,154,850,088.75
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		49,884.22	360,300.00
收到其他与经营活动有关的现金	六·40	7,852,372.35	28,983,982.96
经营活动现金流入小计		833,262,034.92	1,184,194,371.71
购买商品、接受劳务支付的现金		657,572,078.33	1,053,987,533.17
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		37,590,195.26	43,189,787.85
支付的各项税费		48,417,483.82	7,639,726.92
支付其他与经营活动有关的现金	六·40	42,247,860.93	16,000,235.43
经营活动现金流出小计		785,827,618.34	1,120,817,283.37
经营活动产生的现金流量净额		47,434,416.58	63,377,088.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		170,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		392,835.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550.00	11,895.13
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		170,393,385.61	11,895.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,918,096.61	11,527,326.69
投资支付的现金		170,000,000.00	
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		7,643.12	83,006.04
投资活动现金流出小计		184,925,739.73	11,610,332.73
投资活动产生的现金流量净额		-14,532,354.12	-11,598,437.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,400,000.00	
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		4,400,000.00	
偿还债务支付的现金			3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			317,499.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			3,317,499.97
筹资活动产生的现金流量净额		4,400,000.00	-3,317,499.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		235,604.68	1,365,495.21
五、现金及现金等价物净增加额		37,537,667.14	49,826,645.98
加：期初现金及现金等价物余额		106,401,764.91	56,575,118.93
六、期末现金及现金等价物余额		143,939,432.05	106,401,764.91

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		44,083,120.38	38,829,978.09
收到的税费返还		49,884.22	
收到其他与经营活动有关的现金		191,762,971.94	62,531,001.08
经营活动现金流入小计		235,895,976.54	101,360,979.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,465,529.44	2,433,056.38
支付给职工以及为职工支付的现金		21,907,777.91	24,863,511.25
支付的各项税费		1,710,242.35	1,660,259.25
支付其他与经营活动有关的现金		152,095,683.51	8,759,963.17
经营活动现金流出小计		177,179,233.21	37,716,790.05
经营活动产生的现金流量净额		58,716,743.33	63,644,189.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		170,022,064.45	4,500,000.00
取得投资收益收到的现金		392,835.61	-172,451.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		170,414,900.06	4,327,548.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,794.00	98,284.42
投资支付的现金		191,600,000.00	19,080,900.00
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		191,701,794.00	19,179,184.42
投资活动产生的现金流量净额		-21,286,893.94	-14,851,635.89
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		37,429,849.39	48,792,553.23
加：期初现金及现金等价物余额		69,273,109.43	20,480,556.20
六、期末现金及现金等价物余额		106,702,958.82	69,273,109.43

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	72,778,664.00				203,424,027.53		1,459,860.86				- 41,338,061.66		236,324,490.73
加：会计政策变更											0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	72,778,664.00				203,424,027.53		1,459,860.86				- 41,338,061.66		236,324,490.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							283,875.22				- 36,195,576.79	4,430,671.18	-31,481,030.39
（一）综合收益总额							283,875.22				- 36,195,576.79	30,671.18	-35,881,030.39
（二）所有者投入和减少资本												4,400,000.00	4,400,000.00

1. 股东投入的普通股												4,400,000.00	4,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	72,778,664.00				203,424,027.53		1,743,736.08				- 77,533,638.45	4,430,671.18 204,843,460.34

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
一、上年期末余额	72,778,664.00				203,424,027.53						- 44,535,469.58	231,667,221.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	72,778,664.00				203,424,027.53						- 44,535,469.58	231,667,221.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,459,860.86				3,197,407.92	4,657,268.78
（一）综合收益总额							1,459,860.86				3,197,407.92	4,657,268.78

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	72,778,664.00				203,424,027.53		1,459,860.86				- 41,338,061.66	236,324,490.73

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	72,778,664.00				205,818,655.73						- 24,923,639.67	253,673,680.06
加：会计政策变更												7,223,816.03
前期差错更正												7,223,816.03
其他												
二、本年期初余额	72,778,664.00				205,818,655.73						- 24,923,639.67	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											7,223,816.03	

(一) 综合收益总额											7,223,816.03	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	72,778,664.00				205,818,655.73						- 17,699,823.64	260,897,496.09

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	72,778,664.00				205,818,655.73						- 35,914,836.80	242,682,482.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,778,664.00				205,818,655.73						- 35,914,836.80	242,682,482.93
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											10,991,197.13	10,991,197.13
（一）综合收益总额											10,991,197.13	10,991,197.13
（二）所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	72,778,664.00				205,818,655.73						- 24,923,639.67	253,673,680.06

法定代表人：韩斌

主管会计工作负责人：梁韩旭

会计机构负责人：梁韩旭

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司的基本情况

亿海蓝（北京）数据技术股份公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）前身为北京亿海蓝科技有限公司（以下简称亿海蓝公司）。亿海蓝公司由韩斌和王竹雯以共同拥有的非专利技术“DGPS 引导系统”技术作价 50.00 万元于 2003 年 11 月 21 日出资设立，其中：韩斌以该项非专利技术作价 35.00 万，占比 70.00%；王竹雯以该非专利技术作价 15.00 万元，占比 30.00%。此次出资业经北京数码会计师事务所有限公司审验并于 2003 年 11 月 21 日出具数开验字【2003】第 1558 号验资报告。作为出资的非专利技术“DGPS 引导系统”技术已于 2003 年 11 月 25 日办理交接手续移交本公司，并由北京伯仲行会计师事务所有限公司于 2003 年 11 月 28 日出具京仲变验字【2003】1128S-C 号企业非专利技术转移专项审计报告。

根据 2005 年 1 月 22 日亿海蓝公司第一届第二次股东会决议，亿海蓝公司注册资本由 50.00 万元增至 150.00 万元，增加注册资本 100.00 万元，其中：韩斌以货币资金出资 10.50 万元，以未分配利润转增股本 59.50 万元；王竹雯以货币资金出资 4.50 万元，以未分配利润转增 25.50 万元。此次增资完成后亿海蓝公司股权结构未发生变更。此次亿海蓝公司未分配利润转增股本的 85.00 万元，业经北京万隆松德会计师事务所有限公司审验并于 2005 年 1 月 26 日出具万隆松德验字【2005】002 号验资报告。此次货币资金增资业经北京正瑞华会计师事务所审验并于 2006 年 12 月 7 日出具正瑞华验字【2006】第 2066 号验资报告。

根据 2006 年 1 月 9 日亿海蓝公司第一届第三次股东会决议，亿海蓝公司增加股东李同堂，其中：韩斌将其持有的货币资金出资 10.00 万元、非专利技术出资 5.00 万元转让给李同堂；王竹雯将其持有的货币资金出资 5.00 万元，非专利技术出资 2.50 万元转让给李同堂。此次股权转让完成后亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 90.00 万元，占比 60.00%；王竹雯持股 37.50 万元，占比 25.00%；李同堂持股 22.50 万元，占比 15.00%。

根据 2012 年 9 月 14 日亿海蓝公司第一届第九次股东会决议，亿海蓝公司股东李同堂将其持有的 10.00 万元货币出资和 5.00 万元知识产权出资转让给韩斌。此次转让完成后亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 105.00 万元，占比 70.00%；王竹雯持股 37.50 万元，占比 25.00%；李同堂持股 7.50 万元，占比 5.00%。

根据 2012 年 10 月 15 日亿海蓝公司第十一届第十一次股东会决议，亿海蓝公司股东李同堂将其持有的 5.00 万元货币资金出资和 2.50 万元知识产权出资全部转让给韩斌，此次转让完成后李同堂不再持有亿海蓝公司的股权。此次转让完成后，亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 112.50 万元，占比 75.00%；王竹雯持股 37.50 万元，占比 25.00%。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

根据 2014 年 7 月 8 日亿海蓝公司第二届第三次股东会决议，亿海蓝公司股东王竹雯将其持有的 10.00 万元的货币出资和 5.00 万元的知识产权出资赠予张旭廷。此次股权变更完成后，亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 112.50 万元，占比 75.00%；王竹雯持股 22.50 万元，占比 15.00%；张旭廷持股 15.00 万元，占比 10.00%。

根据 2015 年 3 月 20 日亿海蓝公司第三届第二次股东会决议，亿海蓝公司股东张旭廷将其持有的 6.25 万元货币资金出资和 3.125 万元知识产权出资转让给韩斌；亿海蓝公司注册资本由 150.00 万元增至 170.4545 万元，新增注册资本全部由新股东北京道锐思投资管理咨询有限公司以货币资金出资。此次股权转让及增资完成后亿海蓝公司股权结构如下：韩斌持股 121.875 万元，占比 71.50%；王竹雯持股 22.50 万，占比 13.20%；张旭廷持股 5.625 万元，占比 3.30%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股 20.4545 万元，占比 12.00%。

根据 2015 年 3 月 20 日亿海蓝公司第四届一次股东会决议，亿海蓝公司将成立时知识产权出资的 50.00 万元变更为货币资金出资，其中：韩斌将原注册资本中的 40.625 万元的知识产权出资变更为货币资金出资；王竹雯将原注册资本中 7.50 万元的知识产权出资变更为货币资金出资；张旭廷将其原注册资本中的 1.875 万元的知识产权变为货币资金出资。

根据 2015 年 4 月 20 日亿海蓝公司第四届第二次股东会决议，亿海蓝公司增加两名新的股东并增加注册资本 32.4675 万元，其中新股东上海翼潮投资中心（有限合伙）以货币资金出资 18.9394 万元，上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）以货币资金出资 13.5281 万元。此次增资完成后，亿海蓝公司注册资本变更为 202.922 万元，其中：韩斌持股 121.875 万元，占比 60.06%；王竹雯持股 22.50 万元，占比 11.09%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股 20.4545 万元，占比 10.08%；上海翼潮投资中心（有限合伙）持股 18.9394 万元，占比 9.33%；上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）持股 13.5281 万元，占比 6.67%；张旭廷持股 5.625 万元，占比 2.77%。

根据 2015 年 5 月 28 日亿海蓝公司临时股东会决议，亿海蓝公司以经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2015 年 4 月 30 日的净资产 5,776.7489 万元，折股为 2,857.1429 万股，由各股东按照持股比例同比例折股，此次折股完成后，亿海蓝股权结构如下：韩斌持股 1,716.00 万元，占 60.06%；王竹雯持股 316.80 万元，占 11.09%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股 288.00 万元，占 10.08%；上海翼潮投资中心（有限合伙）持股 266.6667 万元，占 9.33%；上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）持股 190.4762 万元，占 6.67%；张旭廷持股 79.20 万元，占 2.77%。

根据 2015 年 6 月 30 日公司 2015 年第一次临时股东会决议，公司增加四名自然人股东并增加注册资本 261.9047 万元，其中老股东上海翼潮投资中心（有限合伙）以货币资

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

金出资 83.3333 万元、老股东上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）以货币资金出资 59.5238 万元；新股东詹文辉以货币资金出资 35.7143 万元、新股东向肃一以货币资金出资 35.7143 万元、新股东钟明博以货币资金出资 35.7143 万元、新股东章捍东以货币资金出资 11.9047 万元。此次增资完成后公司股本变更为 3,119.0476 万元，公司股权结构如下：韩斌持股 1,716.00 万元，占 55.0168%；王竹雯持股 316.80 万元，占 10.1569%；上海翼潮投资中心（有限合伙）持股 350.00 万元，占 11.2214%；北京道锐思投资管理咨询有限公司持股 288.00 万元，占 9.2336%；上海慢牛股权投资基金管理中心（有限合伙）持股 250.00 万元，占 8.0153%；张旭廷持股 79.20 万元，占 2.5392%；詹文辉持股 35.7143 万元，占 1.1450%；向肃一持股 35.7143 万元，占 1.1450%；钟明博持股 35.7143 万元，占 1.1450%；章捍东持股 11.9047 万元，占 0.3817%。

2015 年 11 月 23 日，根据全国中小企业股份转让系统股转系统函【2015】7336 号文《关于同意亿海蓝（北京）数据技术股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据公司 2016 年 1 月 12 日 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》规定的合格机构投资者和自然人投资者发行不超过 530 万股人民币普通股。本次公司向深圳市富德信息产业投资有限公司发行人民币普通股股票 5,198,856 股（每股面值人民币 1 元），增加注册资本人民币 5,198,856.00 元，变更后的注册资本为人民币 36,389,332.00 元。

根据公司 2017 年 9 月 13 日 2017 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程的规定，公司以截至 2017 年 6 月 30 日的总股本 36,389,332 股为基数，以资本公积-股本溢价 36,389,332 元向全体股东每 10 股转 10 股。转股完成后公司的股本总额为 72,778,664 元。

本公司属互联网信息服务行业，主要从事航运信息服务及航运大数据挖掘，航运物流交易平台业务。公司实际控制人为韩斌、王竹雯夫妇。

住所：北京市海淀区望福园东区曙光综合楼 A 栋 603 室

法定代表人：韩斌

经营范围：技术开发、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机系统集成；销售自行开发的产品；货运代理；企业管理咨询；仓储服务；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括搜船（北京）网络技术有限公司、快舱（北京）网络技术有限公司、货讯（北京）网络技术有限公司、货通网络科技（烟台）有限公司、易航（天津）商业保理有限公司、亿方由（上海）石化有限公司、深圳市金科信软件开发有限公司、运呱呱（舟山）供应链管理有限公司、松鼠供应链管理南京有限公司、船讯（芜湖）供应链管理有限公司、亿海蓝航运有限公司、芜湖船讯德润供应链管理有限公司、船讯网（北京）数据技术有限公司、船讯（宣城）供应链管理有限公司、船讯网（海南）供应链管理有限公司、快舱（江苏）供应链管理有限公司、广西船讯航运有限公司、船讯泰州供应链管理有限公司、天津运呱呱供应链管理有限公司、光明石化有限公司、亿海蓝国际海运有限公司等 21 家公司。与上年相比，本年因新设增加芜湖船讯德润供应链管理有限公司、船讯网（北京）数据技术有限公司、船讯（宣城）供应链管理有限公司、船讯网（海南）供应链管理有限公司、快舱（江苏）供应链管理有限公司、广西船讯航运有限公司、船讯泰州供应链管理有限公司、天津运呱呱供应链管理有限公司等 9 家公司，本年因注销减少亿方行（厦门）石化有限公司 1 家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

财务报表的编制基础

（1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本集团现金充裕、经营性现金流呈现净流入、存在较多未执行该订单且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、成本费用的确认和计量等。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月，以每年 1 月 1 日至 12 月 31 日视为一个营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用国家外汇管理局每日公布的即期汇率的全年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用国家外汇管理局每日公布的即期汇率的全年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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当期损益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本年本集团未发生此类情形。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

4) 金融资产和金融负债的抵消

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

本集团应收票据的业务模式为以收取合同现金流量为目的的商业承兑汇票，年末应收票据的减值准备按照应收账款的预期信用减值方法计提。

12. 应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

—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。

对于应收票据及应收账款，本集团采用预期信用损失法计提坏账准备。对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失；除了单项确定预期信用损失的应收票据及应收账款外，本集团采用以账龄组合特征为基础的预期信用损失模型，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。通过应收账款及应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款及应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款的预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据或应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据或应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量不同业务板块的预期信用损失的会计估计政策为：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
数据业务	4.00	30.00	90.00	100.00
平台业务	0.50	10.00	30.00	100.00
软件业务	0.50	10.00	30.00	100.00
石化业务	0.50	10.00	30.00	100.00

13. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

14. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团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的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。在初始确认时公允价值通常为交易价格，其公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

15. 贷款和贷款损失准备

本集团贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类五类，具体分类标准如下：

正常类贷款：借款企业（人）能够履行借款合同（含借款展期合同），能够按期偿还贷款。（展期时间特征：展期一次且时间不超过原贷款期限 0.5 倍；或展期一次时间最长不超过 6 个月）。

关注类贷款：借款企业（人）目前有能力偿还贷款，利息收入正常支付，但存在一些可能对偿还贷款产生不利影响的因素。（展期时间特征：展期一次且时间不超过原贷款期限；或展期一次时间最长不超过 12 个月）。借款企业（人）不能正常偿还且利息不能正常支付，但执行抵押担保后能够收回本金的。

次级类贷款：借款企业（人）的偿还能力出现明显问题，利息收入不能正常支付，完全依靠其正常收入无法足额偿还贷款，即使执行担保，也会造成一定损失。（展期时间特征：展期一次以上时间超过原贷款期限 1 倍以上且最长不超过 18 个月）。

可疑类贷款：借款企业（人）无法足额偿还贷款，利息收入不能正常支付，即使执行担保也肯定会造成较大损失。（展期时间特征：展期一次以上时间超过原贷款期限 1 倍以上且最长不超过 30 个月）。

损失类贷款：借款企业（人）无力偿还贷款，利息收入不能正常支付，在采取所有可能的措施或一切必要法律程序后仍无法清偿的贷款及借款企业倒闭或借款人死亡，以其清算资产或遗产清偿后，仍未能还清的贷款。（展期时间特征：时间超过原贷款期限 2.5 倍以上或时间超过 30 个月）。

在贷款五级分类标准实施中，对借款企业（人）的所处五级分类等级根据借款企业（人）的实际经营及资产变化情况、借款本息偿还情况结合抵押担保分析后，可对借款企业（人）所处五级分类等级予以相应调整。

对于发放贷款及垫款，本集团以预期信用损失为基础同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算发放贷款及垫款的预期信用损失

在计算预期信用损失时，本集团主要考虑下列因素：贷款的本金或利息是否逾期、借款人是否会出现流动性问题、信用评级下降、市场竞争地位恶化、或者借款人违反原始合同条款，考虑以下因素：抵质押物的价值、借款人经营计划的可持续性、当发生财务困难时提高业绩的能力、项目的可收回金额和预期破产清算可收回的金额、其他可取得的财务来源和担保物可实现金额、预期现金流入的时间等进行合理估计和判断，对其预计未来现金流量现值低于账面价值部分计提减值损失。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一般贷款损失准备计提比例如下：

账龄	一般贷款损失准备计提比例 (%)	专项贷款损失准备计提比例 (%)
正常类	1.50	0.00
关注类	1.50	2.00
次级类	1.50	25.00
可疑类	1.50	50.00
损失类	1.50	98.50

16. 存货

本集团存货主要包括包装物、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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。

17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在其他权益工具投资中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，分别按该项长期股权投资自身的公允价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值确定。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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其他权益工具投资核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按其他权益工具投资的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括运输设备、电子设备、办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	运输设备	10	5.00	9.50
2	电子设备	3-5	5.00	19-31.67
3	办公设备	3-5	5.00	19-31.67
4	船舶及船用设备	20	注	不适用

注：船舶及船用设备的预计净残值是公司目前按预计处置时的废钢价确定。对于购置的二手船，按预计尚可使用年限作为折旧计提年限。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

19. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 无形资产

本集团无形资产包括专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

专利技术、非专利技术和软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22. 开发支出

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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）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；

（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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

23. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、车位租赁费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照集团承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团目前不存在设定受益计划。

辞退福利是由于辞退员工产生，在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

26. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

27. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

28. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡使用权收入，收入确认政策如下：

（1）收入确认原则

1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、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，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本集团在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认劳务收入的实现。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3) 让渡资产使用权收入：本集团让渡资产使用权收入同时满足下列条件时予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠的计量。

（2）收入确认具体政策：

1) 销售商品收入：在收到客户订单并将产品送达客户后即可确认收入实现。

2) 技术服务收入：对于不需要本集团安装调试的技术服务在相关技术开发工作已完成并向客户移交后根据服务期限按服务期限分期确认收入实现；对于需要本集团安装调试

的在技术服务在相关技术开发工作已经完工，本集团已经将相关技术移交客户并帮助客户调试完毕后按服务期限分期确认收入实现。

3) 信息服务收入：信息服务收入在收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本集团，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，根据合同在约定的服务期限内平均递延确认收入实现。

4) 利息收入：利息收入在于交易相关的经济利益能够流入集团且收入金额能够可靠计量的情况下确认收入的实现。

5) 运输服务收入：运输服务收入在集团将货物送达客户指定地点后确认收入实现。

29. 政府补助

本集团的政府补助包括财政拨款、税收返还。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，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本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团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，确认递延所得税资产。

31. 租赁

本集团的租赁业务包括经营性租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

32. 持有待售

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。

本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

33. 终止经营

终止经营，是指本集团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。

34. 重要会计政策和会计估计变更

（3）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求在境内上市的企业以自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，新三板挂牌公司参照上市公司的要求执行。	说明 1
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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）、财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对合并财务报表和一般财务报表格式进行了修订。	说明 2
财政部 2019 年修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》，分别要求自 2019 年 6 月 10 日、2019 年 6 月 17 日起执行，对于 2019 年 1 月 1 日前已经发生的非货币性资产交换、债务重组不需要追溯。	说明 3

说明 1：本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初未分配利润或其他综合收益。执行新金融工具准则主要调整如下：

合并财务报表

受影响的项目	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据	20,000.00	-20,000.00	

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

应收账款	51,834,285.80	1,279,488.47	53,113,774.27
应收款项融资		20,000.00	20,000.00
其他应收款	5,508,742.09	14,723.52	5,523,465.61
其他流动资产	91,429,508.89	-1,294,211.99	90,135,296.90

母公司财务报表无调整。

说明 2： 本集团根据财会〔2019〕6 号、财会〔2019〕16 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018 年 12 月 31 日及 2018 年度受影响的合并资产负债表及利润表和母公司资产负债表及利润表项目如下：

合并财务报表

受影响的项目	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	51,854,285.80	-51,854,285.80	
应收票据		20,000.00	20,000.00
应收账款		51,834,285.80	51,834,285.80
应付票据及应付账款	40,088,728.60	-40,088,728.60	
应付账款		40,088,728.60	40,088,728.60
资产减值损失	4,962,353.18	-4,962,353.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,962,353.18	-4,962,353.18

母公司财务报表

受影响的项目	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	1,378,956.90	-	1,378,956.90
应收账款		1,378,956.90	1,378,956.90
资产减值损失	8,731,860.36	-	8,731,860.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,731,860.36	8,731,860.36

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

说明 3：本集团 2019 年无非货币性资产交换、债务重组交易，该企业会计准则的修订对本公司没有影响。

（4）重要会计估计变更

本集团本年无重要会计估计变更。

（5）2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	106,406,564.91	106,406,564.91	
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	20,000.00		-20,000.00
应收账款	51,834,285.80	53,113,774.27	1,279,488.47
应收款项融资		20,000.00	20,000.00
预付款项	24,924,369.55	24,924,369.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,508,742.09	5,523,465.61	14,723.52
其中：应收利息	353,392.71	353,392.71	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,876,013.87	4,876,013.87	
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	91,429,508.89	90,135,296.90	-1,294,211.99
流动资产合计	284,999,485.11	284,999,485.11	
非流动资产：			

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
发放贷款和垫款			
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			
固定资产	4,477,305.93	4,477,305.93	
在建工程	47,169.81	47,169.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,629,829.74	18,629,829.74	
开发支出			
商誉	21,600,224.34	21,600,224.34	
长期待摊费用	358,775.25	358,775.25	
递延所得税资产	10,369,427.66	10,369,427.66	
其他非流动资产			
非流动资产合计	55,482,732.73	55,482,732.73	
资产总计	340,482,217.84	340,482,217.84	
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			
应付账款	40,088,728.60	40,088,728.60	
预收款项	45,833,118.99	45,833,118.99	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,793,563.97	2,793,563.97	
应交税费	6,385,821.27	6,385,821.27	
其他应付款	7,844,376.98	7,844,376.98	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	102,945,609.81	102,945,609.81	
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	1,212,117.30	1,212,117.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,212,117.30	1,212,117.30	
负债合计	104,157,727.11	104,157,727.11	
所有者权益：			
股本	72,778,664.00	72,778,664.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	203,424,027.53	203,424,027.53	
减：库存股			
其他综合收益	1,459,860.86	1,459,860.86	

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-41,338,061.66	-41,338,061.66	
归属于母公司股东权益合计	236,324,490.73	236,324,490.73	
少数股东权益			
股东权益合计	236,324,490.73	236,324,490.73	
负债和股东权益总计	340,482,217.84	340,482,217.84	

合并资产负债表调整情况说明：除上述需要调整的项目外，2018 年 12 月 31 日与 2019 年 1 月 1 日财务报表其他相关项目的余额均相同。

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	69,277,909.43	69,277,909.43	
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	1,378,956.90	1,378,956.90	
应收款项融资			
预付款项	973,922.41	973,922.41	
其他应收款	83,481,526.81	83,481,526.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计	155,112,315.55	155,112,315.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	107,353,832.03	107,353,832.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,146,458.49	1,146,458.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	361,065.51	361,065.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	309,959.30	309,959.30	
递延所得税资产	8,435,008.89	8,435,008.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	117,606,324.22	117,606,324.22	
资产总计	272,718,639.77	272,718,639.77	
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			
预收款项	13,347,783.41	13,347,783.41	
合同负债			
应付职工薪酬	1,493,730.37	1,493,730.37	
应交税费	364,020.11	364,020.11	
其他应付款	3,839,425.82	3,839,425.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动负债			
流动负债合计	19,044,959.71	19,044,959.71	
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	19,044,959.71	19,044,959.71	
所有者权益：			
股本	72,778,664.00	72,778,664.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	205,818,655.73	205,818,655.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-24,923,639.67	-24,923,639.67	
股东权益合计	253,673,680.06	253,673,680.06	
负债和股东权益总计	272,718,639.77	272,718,639.77	

母公司资产负债表调整情况说明： 2018 年 12 月 31 日与 2019 年 1 月 1 日财务报表其他相关项目的余额均相同。

（6） 2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

本公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税 项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	注 1、注 2	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

注 1：本公司销售自行开发的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策；本公司运输服务业务增值税税率为 9%，本公司其他技术服务增值税率为 6%；本公司其他子公司为小规模纳税人，其技术服务收入增值税税率为 3%。

注 2：根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《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)，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及国内子公司发生增值税应税销售行为原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
亿海蓝（北京）数据技术股份公司	15%
搜船（北京）网络技术有限公司	20%
快舱（北京）网络技术有限公司	20%
货讯（北京）网络技术有限公司	20%
货通网络科技（烟台）有限公司	20%
易航（天津）商业保理有限公司	25%
亿方由（上海）石化有限公司	20%
深圳市金科信软件开发有限公司	15%
船讯（芜湖）供应链管理有限公司	25%
运呱呱（舟山）供应链管理有限公司	20%
松鼠供应链管理南京有限公司	25%
亿海蓝航运有限公司	16.5%
芜湖船讯德润供应链管理有限公司	25%
船讯网（北京）数据技术有限公司	25%
船讯（宣城）供应链管理有限公司	20%

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

纳税主体名称	所得税税率
船讯网（海南）供应链管理有限公司	25%
快舱（江苏）供应链管理有限公司	5%
广西船讯航运有限公司	5%
船讯泰州供应链管理有限公司	5%
天津运呱呱供应链管理有限公司	25%

2. 税收优惠

（1）本公司于 2017 年 12 月 6 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局认定为高新技术企业，资格有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 的所得税税率优惠。

（2）本公司之子公司深圳市金科信软件开发有限公司于 2017 年 10 月 31 日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为高新技术企业，资格有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 的所得税税率优惠。

（3）本公司与之子公司深圳市金科信软件开发有限公司为软件开发企业，根据财税【2011】100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（4）本公司与之子公司深圳市金科信软件开发有限公司为软件开发企业，对外提供技术开发、技术转让，根据财税【2016】36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（5）公司之子公司快舱（江苏）供应链管理有限公司、快舱（江苏）供应链管理有限公司常州分公司、船讯泰州供应链管理有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》第十八条的规定，提供的直接或间接国际货物运输代理服务免征增值税。

（6）公司之子公司搜船（北京）网络技术有限公司、快舱（北京）网络技术有限公司、货讯（北京）网络技术有限公司、货通网络科技（烟台）有限公司、船讯（宣城）供应链管理有限公司、亿方由（上海）石化有限公司、亿方行（舟山）石化有限公司根据《企业所得税法》第二十八条的规定，符合小型微利企业标准享受国家小微企业税收优惠：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20%

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	20,617.19	16,535.27
银行存款	143,823,079.33	104,643,203.64
其他货币资金	100,535.53	1,746,826.00
合计	143,944,232.05	106,406,564.91
其中：存放在境外的款项总额	13,940.89	1,742,026.00

（1）本集团存放境外款项为香港子公司亿海蓝航运有限公司款项。

（2）本集团其他货币资金主要为存放在支付宝、微信的款项。除其他货币资金中 4,800.00 元的履约保证金外，本集团无因抵押、质押等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收账款

（1）应收账款分类

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	50,000.00	0.16	50,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	30,396,082.00	99.84	397,732.24	1.31	29,998,349.76
其中：账龄组合	30,396,082.00	99.84	397,732.24	1.31	29,998,349.76
数据业务应收账款	643,904.51	2.12	248,964.65	38.66	394,939.86
平台业务应收账款	29,087,646.93	95.54	145,438.25	0.50	28,942,208.68

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
软件业务应收账款	955.01		11.46	1.20	943.55
石化业务应收账款	663,575.55	2.18	3,317.88	0.50	660,257.67
合计	30,446,082.00	—	447,732.24	—	29,998,349.76

(续表)

项目	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	50,000.00	0.09	50,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	53,533,229.63	99.91	419,455.36	0.78	53,113,774.27
其中：账龄组合	53,533,229.63	99.91	419,455.36	0.78	53,113,774.27
数据业务应收账款	1,022,272.55	1.91	156,898.43	15.35	865,374.12
平台业务应收账款	50,098,556.21	93.50	250,492.78	0.50	49,848,063.43
软件业务应收账款	633.97		5.32	0.84	628.65
石化业务应收账款	2,411,766.90	4.50	12,058.83	0.50	2,399,708.07
合计	53,583,229.63	—	469,455.36	—	53,113,774.27

1) 组合中，以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

①数据业务应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,752.02	4,430.08	4.00
1-2 年	412,311.32	123,693.40	30.00
4-5 年	341.17	341.17	100.00

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
 2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	120,500.00	120,500.00	100.00
合计	643,904.51	248,964.65	—

②平台业务应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	29,087,646.93	145,438.25	0.50
合计	29,087,646.93	145,438.25	—

③软件业务应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	932.36	4.66	0.50
2-3 年	22.65	6.80	30.00
合计	955.01	11.46	—

④石化业务应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	663,575.55	3,317.88	0.50
合计	663,575.55	3,317.88	—

本集团按照不同的业务模式范围划分业务组合并根据该组合的预期信用损失率计提坏账准备。

（2）应收账款账龄列示

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	29,862,906.86
1-2 年	412,311.32
2-3 年	22.65
3 年以上	170,841.17
4-5 年	341.17
5 年以上	170,500.00
合计	30,446,082.00

根据客户的业务发生时间划分账龄。

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	469,455.36	-21,723.12			447,732.24
合计	469,455.36	-21,723.12			447,732.24

(4) 本年无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏华西村股份有限公司	运输服务	8,316,376.92	1 年以内	27.32	41,581.88
上海德胜物流有限公司	运输服务	5,282,391.79	1 年以内	17.35	26,411.96
江苏南钢鑫洋供应链有限公司	运输服务	4,309,684.51	1 年以内	14.16	21,548.42
江苏恒隆物流有限公司	运输服务	961,823.32	1 年以内	3.16	4,809.12
RUSINO INTERNATIONAL PARTNERS LTD	运输服务	906,012.38	1 年以内	2.98	4,530.06
合计	—	19,776,288.92	—	64.97	98,881.44

(6) 年末本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 应收款项融资

(1) 应收融资款项分类

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额	年初余额
应收票据	5,447,925.99	20,000.00
应收账款		
合计	5,447,925.99	20,000.00

注 1：本集团年末应收款项融资均为信用等级较高银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

注 2：年末应收款项融资均为信用等级较高银行承兑汇票，相关票据到期日均在一年以内，账面价值和公允价值差异较小。

4. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	19,469,558.40	98.05	24,653,873.14	98.91
1—2 年	139,958.64	0.70	84,373.37	0.34
2-3 年	63,728.77	0.32	186,123.04	0.75
3 年以上	185,479.84	0.93		
合计	19,858,725.65	100.00	24,924,369.55	100.00

本集团年末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额（元）	占比（%）	账龄
恒力能源（苏州）有限公司	采购款	10,300,000.00	51.87	1 年以内
舟山云祺石油化工有限公司	采购款	3,372,621.36	16.98	1 年以内
芜湖同鑫石油化工有限公司	采购款	1,000,000.00	5.04	1 年以内
泰州港盛船务有限公司	采购款	304,000.00	1.53	1 年以内
泰州华汉国际船舶代理有限公司	采购款	283,182.80	1.43	1 年以内
合计	—	15,259,804.16	76.85	—

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		353,392.71

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他应收款	4,610,068.99	5,170,072.90
合计	4,610,068.99	5,523,465.61

5.1 应收利息

（1）应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
应收保理业务利息		353,392.71
合计		353,392.71

5.2 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	1,540,772.50	273,787.90
备用金	150,138.82	10,401.22
代扣社保款	250,616.50	242,991.45
代收代付款		6,256.77
暂借款	2,846,812.03	3,557,292.51
其他往来款	314,454.54	1,521,315.15
合计	5,102,794.39	5,612,045.00

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	441,972.10			441,972.10
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	50,753.30			50,753.30
本年转回				

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	492,725.40			492,725.40

(3) 其他应收款账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,804,083.54
1-2 年	267,844.00
2-3 年	3,002,474.65
3 年以上	28,392.20
3-4 年	17,682.10
4-5 年	3,075.00
5 年以上	7,635.10
合计	5,102,794.39

(3) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	441,972.10	50,753.30			492,725.40
合计	441,972.10	50,753.30			492,725.40

(5) 本年度无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
徐冬冬	暂借款	1,939,401.21	3 年以内	38.01	152,736.07

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
罗会帅	暂借款	907,410.82	2-3 年	17.78	72,592.87
上海长航国际海运有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	3.92	6,000.00
安徽嘉珑凯贸易有限责任公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	3.92	6,000.00
南京鑫智链科技信息有限公司	往来款	125,485.00	1 年以内	2.46	3,764.55
合计	—	3,372,297.03	—	66.09	241,093.49

（7）年末无涉及政府补助的应收款项。

（8）年末本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6. 存货

（1）存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	2,131,852.68		2,131,852.68	4,876,013.87		4,876,013.87
合计	2,131,852.68		2,131,852.68	4,876,013.87		4,876,013.87

（2）存货跌价准备

年末存货可变现净值高于账面减值，故未计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

（1）其他流动资产明细

项目	年末余额	年初余额
租赁费	19,361.90	
增值税留抵税额	645,249.96	167,276.39

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额	年初余额
企业贷款余额	23,460,646.79	98,290,626.42
减：贷款损失准备	19,337,453.06	8,322,605.91
发放贷款净额	4,123,193.73	89,968,020.51
合计	4,787,805.59	90,135,296.90

（2）发放贷款及垫款五级分类及贷款损失准备计提情况列示如下：

类别	年末余额						贷款损失准备合计
	账面余额		一般贷款损失准备		专项贷款损失准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	金额	计提比例（%）	
正常类	966,122.59	4.12	14,491.84	1.50			14,491.84
关注类	1,625,282.63	6.93	24,379.24	1.50	32,505.65	2.00	56,884.89
次级类	580,000.00	2.47	8,700.00	1.50	145,000.00	25.00	153,700.00
可疑类	2,426,526.27	10.34	36,397.89	1.50	1,213,263.14	50.00	1,249,661.03
损失类	17,862,715.30	76.14	267,940.73	1.50	17,594,774.57	98.50	17,862,715.30
合计	23,460,646.79	100.00	351,909.70	—	18,985,543.36	—	19,337,453.06

（续表）

类别	年初余额						
	账面余额		一般贷款损失准备		专项贷款损失准备		贷款损失 准备合计
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
正常类	63,736,900.00	64.85	956,053.50	1.50			956,053.50
关注类	25,707,976.42	26.15	385,619.65	1.50	514,159.52	2.00	899,779.17
次级类	1,800,000.00	1.83	27,000.00	1.50	450,000.00	25.00	477,000.00
可疑类	2,177,271.67	2.22	32,659.08	1.50	1,088,635.83	50.00	1,121,294.91
损失类	4,868,478.33	4.95	73,027.17	1.50	4,795,451.16	98.50	4,868,478.33
合计	98,290,626.42	100.00	1,474,359.40	—	6,848,246.51	—	8,322,605.91

企业贷款余额指本公司之子公司易航（天津）保理有限公司受让应收账款、有追索权的保理融资款的年末余额。贷款损失准备根据金融企业的五级分类标准进行划分，本集团根据贷款的抵押担保情况及状态，按照预期信用损失模型测算贷款损失准备。

（3）贷款按担保方式分类情况

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
质押贷款	23,460,646.79	98,290,626.42
合计	23,460,646.79	98,290,626.42

(4) 贷款损失准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
贷款损失准备	8,322,605.91	13,214,847.15		2,200,000.00	19,337,453.06
合计	8,322,605.91	13,214,847.15		2,200,000.00	19,337,453.06

(5) 年度实际核销的贷款

项目	核销金额
坏账核销	2,200,000.00

其中重要的贷款核销情况：

单位名称	借款方式	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
深圳市卓尔物流有限公司	应收账款保理	1,800,000.00	胜诉后无可执行财产	总经理批准	否
天津晟乾国际货运代理有限公司	应收账款保理	400,000.00	胜诉后无可执行财产	总经理批准	否
合计	—	2,200,000.00	—	—	—

(6) 年末贷款余额前五名情况

单位名称	年末余额	占贷款年末余额的比例 (%)	贷款损失准备
青岛瑞奥运输有限公司	1,800,000.00	7.67	1,800,000.00
天津冠龙物流有限公司	1,400,000.00	5.97	1,400,000.00
上海一成物流有限公司	1,200,000.00	5.11	1,200,000.00
天津方进物流有限公司	927,010.00	3.95	927,010.00
北京时代东昌物流有限公司	907,677.73	3.87	907,677.73
合计	6,234,687.73	26.57	6,234,687.73

8. 固定资产

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	16,675,891.84	4,477,305.93
固定资产清理		
合计	16,675,891.84	4,477,305.93

8.1 固定资产

（1）固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额		4,855,270.19	2,977,762.65	7,833,032.84
2. 本年增加金额		12,749,499.08	384,251.39	13,133,750.47
（1）购置		12,749,499.08	384,251.39	13,133,750.47
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本年减少金额			1,498.00	1,498.00
（1）处置或报废			1,498.00	1,498.00
（2）企业合并减少				
4. 年末余额		17,604,769.27	3,360,516.04	20,965,285.31
二、累计折旧				
1. 年初余额		1,173,689.42	2,182,037.49	3,355,726.91
2. 本年增加金额		571,607.01	363,557.55	935,164.56
（1）计提		571,607.01	363,557.55	935,164.56
3. 本年减少金额			1,498.00	1,498.00
（1）处置或报废			1,498.00	1,498.00
（2）企业合并减少				
4. 年末余额		1,745,296.43	2,544,097.04	4,289,393.47
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
（1）计提				
3. 本年减少金额				
（1）处置或报废				
4. 年末余额				
四、账面价值				

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	房屋建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
1. 年末账面价值		15,859,472.84	816,419.00	16,675,891.84
2. 年初账面价值		3,681,580.77	795,725.16	4,477,305.93

（2）年末，本集团无暂时闲置的固定资产，无融资租入和经营租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

9. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程		47,169.81
工程物资		
合计		47,169.81

9.1 在建工程

（1）在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
松鼠加油泵船工程				47,169.81		47,169.81
合计				47,169.81		47,169.81

10. 无形资产

项目	土地使用 权	特许权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额		10,772,496.51	10,250,000.00	1,858,409.35	22,880,905.86
2. 本年增加金额				49,209.43	49,209.43
(1) 购置				49,209.43	49,209.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额		10,772,496.51	10,250,000.00	1,907,618.78	22,930,115.29
二、累计摊销					
1. 年初余额		149,618.01	3,250,000.00	851,458.11	4,251,076.12

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	土地使 用权	特许权	非专利技术	软件	合计
2. 本年增加金额		359,083.20	1,000,000.00	244,437.35	1,603,520.55
（1）计提		359,083.20	1,000,000.00	244,437.35	1,603,520.55
3. 本年减少金额					
（1）处置					
4. 年末余额		508,701.21	4,250,000.00	1,095,895.46	5,854,596.67
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
（1）计提					
3. 本年减少金额					
（1）处置					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值		10,263,795.30	6,000,000.00	811,723.32	17,075,518.62
2. 年初账面价值		10,622,878.50	7,000,000.00	1,006,951.24	18,629,829.74

年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

11. 商誉

（1）商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
货通网络科技（烟台）有限公司	2,040,257.13			2,040,257.13
深圳市金科信软件开发有限公司	19,559,967.21			19,559,967.21
合计	21,600,224.34			21,600,224.34

（2）商誉减值准备

被投资单位名称	年初 余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
货通网络科技（烟台）有限公司		2,040,257.13		2,040,257.13
深圳市金科信软件开发有限公司		15,700,000.00		15,700,000.00

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位名称	年初 余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
合计		17,740,257.13		17,740,257.13

（3）商誉净值

被投资单位名称	年末余额	年初余额
货通网络科技（烟台）有限公司		2,040,257.13
深圳市金科信软件开发有限公司	3,859,967.21	19,559,967.21
合计	3,859,967.21	21,600,224.34

（4）商誉所在资产组的相关信息

为完善公司产业链条，形成航运信息服务的完整闭环，提升公司的综合盈利能力和竞争力，公司分别于 2015 年 6 月 30 日和 2016 年 3 月 31 日收购了货通网络科技（烟台）有限公司和深圳市金科信软件开发有限公司。收购价款与被收购公司可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。由于上述两家公司均可独立开展业务，能独立产生现金流量，本公司收购后按照将两个公司作为独立的资产组确认商誉，并保持一致。

（5）商誉减值测试的方法及主要参数情况。

两家公司形成商誉资产组的可收回金额依据公司聘请的专业评估机构以 2019 年 12 月 31 日为评估基准日进行的评估结果确认。

为进行相关资产组减值测试，使用管理层核准之五年期财务预算为基准，超逾五年期的财务预算之现金流量不变，增长率为零，相关资产组分别按照 18.21% 或 17.13% 的折现率预测未来现金流量现值。相关资产组未来现金流量另一重要假设为预算毛利率，根据相关资产组现金产生单位之过往表现及管理层预计市场发展确定。经测算形成商誉的资产组的未来可收回金额低于相关资产及商誉的价值，按照减值测试结果计提商誉减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	160,512.49	287,399.51	174,184.90		273,727.10
车位租赁费	149,446.81	3,300.00	17,148.12		135,598.69
其他	48,815.95		36,346.06		12,469.89
合计	358,775.25	290,699.51	227,679.08		421,795.68

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
坏账准备	604,464.27	78,908.42	2,130,664.42	514,448.94
贷款减值准备			7,028,393.93	1,757,098.48
可抵扣亏损	52,112,812.99	8,046,797.65	52,658,775.89	8,097,880.24
合计	52,717,277.26	8,125,706.07	61,817,834.24	10,369,427.66

(3) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,551,236.69	1,036,226.03	8,080,782.02	1,212,117.30
合计	6,551,236.69	1,036,226.03	8,080,782.02	1,212,117.30

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	335,993.37	74,975.03
贷款减值准备	19,337,453.06	
可抵扣亏损	32,262,621.36	9,659,487.43
合计	51,936,067.79	9,734,462.46

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，基于谨慎性原则，部分子公司的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

(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	年末金额	年初金额	备注
2019 年		539,107.90	
2020 年	2,262,102.88	2,284,435.16	
2021 年	4,036,716.74	3,649,180.37	
2022 年	3,725,221.50	1,882,144.95	
2023 年	1,482,602.23	1,304,619.05	

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

年份	年末金额	年初金额	备注
2024 年	20,755,978.01		
合计	32,262,621.36	9,659,487.43	

14. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付账款	18,875,378.14	40,088,728.60
合计	18,875,378.14	40,088,728.60
其中：一年以上		

本集团年末无账龄超过一年的重要应付账款。

15. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
递延收入预收款	22,117,267.72	17,570,371.94
预收客户款	4,907,971.83	28,262,747.05
合计	27,025,239.55	45,833,118.99
其中：一年以上	2,635,813.94	1,905,402.02

本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,621,578.25	31,014,729.17	31,364,978.79	2,271,328.63
离职后福利-设定提存计划	171,985.72	3,400,859.66	3,401,861.02	170,984.36
辞退福利		292,702.72	292,702.72	
合计	2,793,563.97	34,708,291.55	35,059,542.53	2,442,312.99

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,477,751.37	24,367,921.07	24,727,712.13	2,117,960.31
职工福利费		2,535,393.21	2,535,393.21	
社会保险费	101,122.63	2,031,813.98	2,012,348.42	120,588.19
其中：医疗保险费	90,276.16	1,804,155.19	1,778,475.81	115,955.54

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工伤保险费	4,752.54	94,603.47	95,777.34	3,578.67
生育保险费	6,093.93	133,055.32	138,095.27	1,053.98
住房公积金	33,914.00	2,028,525.95	2,038,450.07	23,989.88
工会经费和职工教育经费	8,790.25	51,074.96	51,074.96	8,790.25
合计	2,621,578.25	31,014,729.17	31,364,978.79	2,271,328.63

（3）设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	164,845.75	3,270,895.55	3,273,050.19	162,691.11
失业保险费	7,139.97	129,964.11	128,810.83	8,293.25
合计	171,985.72	3,400,859.66	3,401,861.02	170,984.36

（4）辞退福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利		292,702.72	292,702.72	
合计		292,702.72	292,702.72	

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,282,176.94	6,203,848.59
企业所得税	6,732.55	37,753.47
个人所得税	11,123.59	632.41
城市维护建设税	16,127.92	38,909.31
教育费附加	10,097.63	29,430.38
其他	2,030.10	75,247.11
合计	1,328,288.73	6,385,821.27

18. 其他应付款

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,386,934.35	7,844,376.98
合计	1,386,934.35	7,844,376.98

18.1 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
其他往来	1,121,700.09	122,868.81
保证金、押金	265,234.26	7,721,508.17
合计	1,386,934.35	7,844,376.98

本集团年末无账龄超过一年的重要其他应付款。

19. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	72,778,664.00						72,778,664.00

20. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	203,424,027.53			203,424,027.53
合计	203,424,027.53			203,424,027.53

21. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,459,860.86	283,875.22			283,875.22		1,743,736.08

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初 余额	本年发生额					年末 余额
		本年所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： 所得 税费用	税后归属 于母公司	税后 归属 于少 数股 东	
其中：外 币财务报表 折算差额	1,459,860.86	283,875.22			283,875.22		1,743,736.08
其他综合收 益合计	1,459,860.86	283,875.22			283,875.22		1,743,736.08

22. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-41,338,061.66	-44,535,469.58
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	-41,338,061.66	-44,535,469.58
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-36,195,576.79	3,197,407.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	-77,533,638.45	-41,338,061.66

23. 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	年末金额	年初余额
船讯（宣城）供应链管理有限公司	40.00	400,000.00	
芜湖船讯德润供应链管理有限公司	30.00	-3,058.29	
广西船讯航运有限公司	40.00	4,033,729.47	

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

子公司名称	少数股权比例（%）	年末金额	年初余额
合计	—	4,430,671.18	

24. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	647,971,134.23	578,682,802.77	1,034,757,390.65	978,183,362.02
合计	647,971,134.23	578,682,802.77	1,034,757,390.65	978,183,362.02

25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,805,854.46	255,158.38
教育费附加	1,764,312.38	211,595.86
印花税	2,730.00	454,570.30
车船税	342,233.07	14,859.00
其他	374,981.31	385,231.84
合计	4,290,111.22	1,321,415.38

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,981,029.00	13,901,871.71
租赁费用	789,469.50	1,315,922.63
宣传推广费	1,460,659.53	236,572.86
其他	153,850.59	137,121.31
合计	12,385,008.62	15,591,488.51

27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,806,247.90	9,387,331.77
租赁费用	1,487,393.52	1,335,102.41
折旧摊销费	1,737,011.06	1,689,851.49
差旅费	1,403,030.26	1,252,053.31
邮电办公费	949,316.32	820,920.07

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
车辆及交通费用	280,402.26	240,213.40
中介费	7,355,011.49	3,703,080.25
服务费	4,981,516.23	717,468.11
其他	3,061,412.67	1,789,404.58
合计	31,061,341.71	20,935,425.39

28. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,147,796.89	10,472,570.43
技术开发服务费	7,238,813.06	1,351,365.91
租赁费	808,026.58	877,608.14
无形资产摊销	142,455.39	138,858.96
装修费	50,160.60	50,160.60
合计	18,387,252.52	12,890,564.04

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用		248,333.31
减：利息收入	984,385.08	680,092.25
加：手续费	208,145.41	71,673.80
加：汇兑损失	52,210.80	-2,783.83
加：其他支出	16,854.29	92,949.39
合计	-707,174.58	-269,919.58

30. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
研发补贴	125,000.00	
芜湖县湾沚镇财政所财政补贴	118,100.00	
浦东新区财政扶持资金	63,000.00	
税收抵减等	136,109.85	812,455.07
社保补贴	5,169.74	
其他	8,252.23	

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
高新技术企业补贴		80,000.00
合计	455,631.82	892,455.07

31. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
结构性存款收益	392,835.61	
合计	392,835.61	

32. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		-83,006.04
合计		-83,006.04

33. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,256,453.86	
贷款损失	-14,509,059.14	
合计	-13,252,605.28	

34. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-1,545,581.62
贷款损失		-3,416,771.56
商誉减值损失	-17,740,257.13	
合计	-17,740,257.13	-4,962,353.18

35. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	550.00	-934.61	550.00
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	550.00	-934.61	550.00

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常 性损益的金额
其中:固定资产处置收益	550.00	-934.61	550.00
合计	550.00	-934.61	550.00

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
政府补助	2,000.00	264,280.00	2,000.00
其他	132,916.19	104,742.01	132,916.19
合计	134,916.19	369,022.01	134,916.19

(2) 计入当年损益的政府补助

补助项目	发放 主体	发放 原因	性质 类型	补贴 是否 影响 当年 盈亏	是否 特殊 补贴	本年发 生金额	上年发 生金额	与资产 相关/ 与收益 相关
“四”上 奖励	湾沚镇 政府	四上企 业奖励	奖励	否	否	2,000.00	5,000.00	与收益 相关
合计	—	—	—	—	—	2,000.00	5,000.00	—

37. 营业外支出

(1) 营业外支出明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		3,358.42	
罚款	3,000.00	208.49	3,000.00
其他	8,321.16	10,554.87	8,321.16
合计	11,321.16	14,121.78	11,321.16

38. 所得税费用

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（1）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	7,948,617.31	464,192.22
递延所得税费用	2,067,830.32	-1,355,483.78
合计	10,016,447.63	-891,291.56

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-26,148,457.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,922,268.70
子公司适用不同税率的影响	2,133,202.36
调整以前期间所得税的影响	297,750.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,465,741.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	209,361.91
本年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	2,586,696.43
研发加计扣除	-866,386.58
本年冲回前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损影响	2,112,349.57
其他	
所得税费用	10,016,447.63

39. 其他综合收益

详见本附注“六、21. 其他综合收益”相关内容。

40. 现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
受限制使用的银行存款		18,500,000.00
其他保证金		8,050,867.54
单位往来	4,809,437.59	1,337,110.85
利息收入	1,713,337.63	735,925.58

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	809,968.27	358,715.16
其他	519,628.86	1,363.83
合计	7,852,372.35	28,983,982.96

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
单位往来	13,131,882.50	954,681.08
手续费支出	158,542.40	164,623.19
租赁费用	2,271,756.06	3,424,468.42
邮电办公费	2,532,476.68	2,370,568.61
差旅费	1,399,761.58	1,286,200.12
车辆及交通费用	523,368.14	208,044.48
宣传推广费	1,071,566.66	272,405.61
中介费	6,136,646.32	4,822,417.88
服务费及技术开发费	11,382,652.17	1,046,695.48
其他	3,639,208.42	1,450,130.56
合计	42,247,860.93	16,000,235.43

3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
套期保值佣金	7,643.12	83,006.04
合计	7,643.12	83,006.04

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-36,164,905.61	3,197,407.92
加：资产减值准备	17,740,257.13	4,962,353.18
信用减值损失	13,252,605.28	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	935,164.56	650,588.68
无形资产摊销	1,603,520.55	1,390,458.93
长期待摊费用摊销	227,679.08	188,883.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-550.00	934.61
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		3,358.42

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		83,006.04
财务费用（收益以“-”填列）		248,333.31
投资损失（收益以“-”填列）	-392,835.61	
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	2,243,721.59	-1,178,286.30
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-175,891.27	-177,197.48
存货的减少（增加以“-”填列）	2,744,161.19	-4,842,632.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	87,651,508.35	-4,711,396.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-42,230,018.66	63,561,276.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,434,416.58	63,377,088.34
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	143,939,432.05	106,401,764.91
减：现金的年初余额	106,401,764.91	56,575,118.93
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	37,537,667.14	49,826,645.98

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	143,939,432.05	106,401,764.91
其中：库存现金	20,617.19	16,535.27
可随时用于支付的银行存款	143,818,279.33	106,385,229.64
可随时用于支付的其他货币资金	100,535.53	
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	143,939,432.05	106,401,764.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,800.00	

41. 年末所有权或使用权受到限制的资产

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,800.00	履约保证金

42. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金-美元	2,742,037.70	6.9762	19,129,003.40
应收账款-美元	109,559.45	6.9762	764,308.64
其他应收款-美元	798.34	6.9762	5,569.38
预收账款-美元	86,172.36	6.9762	601,155.62

(2) 境外经营实体

本公司全资子公司亿海蓝航运有限公司注册地和主要经营地为香港，记账本位币为美元。

43. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发补贴	125,000.00	其他收益	125,000.00
芜湖县湾沚镇财政所财政补贴	118,100.00	其他收益	118,100.00
浦东新区财政扶持资金	63,000.00	其他收益	63,000.00
税收返还	136,109.85	其他收益	136,109.85
社保补贴	5,169.74	其他收益	5,169.74
“四”上奖励	2,000.00	营业外收入	2,000.00
其他	8,252.23	其他收益	8,252.23
合计	457,631.82	—	457,631.82

(2) 政府补助退回情况：本年度本集团未发生政府补助退回情况。

七、 合并范围的变化

1. 处置子公司

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

子公司名称	股权 处置 价款	股权 处置 比例 （% ）	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投 资对应的合并财务 报表层面享有该子 公司净资产份额的 差额
亿方行（厦门） 石化有限公司	0.00	100.00	注销	2019.2.19	工商行政管 理局出具的 公司注销情 况说明	—

（续表）

子公司名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公允价 值重新计 量剩余股 权产生的 利得或损 失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
亿方行（厦门） 石化有限公司	100.00	—	—	—	—	—

2. 其他原因的合并范围变动

公司名称	新纳入合并 范围的原因	持股比 例（%）	2019 年 12 月 31 日净资产	2019 年度 净利润
芜湖船讯德润供应链管理 有限公司	新设成立	70.00	-10,194.30	-10,194.30
船讯网（北京）数据技术 有限公司	新设成立	100.00		
船讯（宣城）供应链管理 有限公司	新设成立	60.00	1,000,000.00	
船讯网（海南）供应链管 理有限公司	新设成立	51.00		
快舱（江苏）供应链管理 有限公司	新设成立	70.00	19,726,146.16	-1,273,853.84
广西船讯航运有限公司	新设成立	60.00	10,084,323.67	84,323.67
船讯泰州供应链管理有 限公司	新设成立	100.00	194,867.72	194,867.72
天津运呱呱供应链管理 有限公司	新设成立	100.00	-27,826.46	-27,826.46

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 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	
搜船(北京)网络技术有限公司	北京	北京	信息服务	100.00	0.00	投资设立
快舱(北京)网络技术有限公司	北京	北京	信息服务	100.00	0.00	投资设立
货讯(北京)网络技术有限公司	北京	北京	信息服务	100.00	0.00	投资设立
货通网络科技(烟台)有限公司	烟台	烟台	信息服务	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
易航(天津)商业保理有限公司	天津	天津	商业保理	100.00	0.00	投资设立
亿方由(上海)石化有限公司	上海	上海	商贸	100.00	0.00	投资设立
深圳市金科信软件开发有限公司	深圳	深圳	信息服务	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
运呱呱(舟山)供应链管理有限公司	舟山	舟山	服务	100.00	0.00	投资设立
松鼠供应链管理南京有限公司	南京	南京	服务	0.00	100.00	投资设立
船讯(芜湖)供应链管理有限公司	芜湖	芜湖	服务	100.00	0.00	投资设立
芜湖船讯德润供应链管理有限公司	芜湖	芜湖	服务	0.00	70.00	投资设立
亿海蓝航运有限公司	香港	香港	服务	100.00	0.00	投资设立
船讯网(北京)数据技术有限公司	北京	北京	信息服务	100.00	0.00	投资设立
船讯(宣城)供应链管理有限公司	宣城	宣城	服务	60.00	0.00	投资设立
船讯网(海南)供应链管理有限公司	洋浦	洋浦	服务	51.00	0.00	投资设立

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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	
快舱（江苏）供应链管理有限公司	江阴	江阴	服务	70.00	0.00	投资设立
广西船讯航运有限公司	武宣	武宣	服务	0.00	60.00	投资设立
船讯泰州供应链管理有限公司	泰州	泰州	服务	0.00	100.00	投资设立
天津运呱呱供应链管理有限公司	天津	天津	服务	100.00	0.00	投资设立

（3）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
芜湖船讯德润供应链管理有限公司	30.00	-3,058.29		-3,058.29
船讯（宣城）供应链管理有限公司	40.00			400,000.00
船讯网（海南）供应链管理有限公司	49.00			
快舱（江苏）供应链管理有限公司	30.00			
广西船讯航运有限公司	40.00	33,729.47		4,033,729.47

注 1：船讯网（海南）供应链管理有限公司工商注册成立后尚未开展任何业务，报表数据为零。

注 2：快舱（江苏）供应链管理有限公司少数股东未实际出资，根据出资协议约定，本年进损益全部归本公司享有。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（4）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
芜湖船讯德润供应链管理有限公司	6,069.78		6,069.78	16,264.08		16,264.08						
船讯（宣城）供应链管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00									
快舱（江苏）供应链管理有限公司	30,251,353.40	7,609,665.82	37,861,019.22	18,134,873.06		18,134,873.06						
广西船讯航运有限公司	1,191,517.51	11,014,319.97	12,205,837.48	2,121,513.81		2,121,513.81						

续表

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
芜湖船讯德润供应链管理有限公司		-10,194.30	-10,194.30					
船讯（宣城）供应链管理有限公司								
快舱（江苏）供应链管理有限公司	39,118,783.31	-1,273,853.84	-1,273,853.84	-15,843,229.32				
广西船讯航运有限公司	2,415,620.49	84,323.67	84,323.67	1,844,760.32				

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团下属子公司亿海蓝航运有限公司以美元进行业务结算开展业务和本公司零星的购买海图使用费外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金—美元	2,742,037.70	1,821,338.63
应收账款—美元	109,559.45	
预付账款—美元	9,721.76	971,307.36
其他应收款—美元	798.34	
预收账款—美元	86,172.36	436,717.48

汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响较小。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团报告期内无银行借款及带息债务，目前利率变动对公司无影响。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3) 价格风险

本集团以市场价格销售软件产品和提供服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团多部门联合部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本集团赊销较少，大部分为收款后提供服务或销售产品。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：19,776,288.92元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	143,944,232.05				143,944,232.05
应收票据					
应收账款	29,998,349.76				29,998,349.76

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其它应收款	4,610,068.99				4,610,068.99
其他流动资产	4,767,610.89				4,767,610.89
金融负债					
应付账款	18,875,378.14				18,875,378.14
预收款项	27,025,239.55				27,025,239.55
其它应付款	1,386,934.35				1,386,934.35
应付职工薪酬	2,442,312.99				2,442,312.99

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

截至2019年12月31日，本集团外币资产和负债金额较小。本集团外币资金交易额金额较小，因此外币汇率波动对公司的经营成果影响较小。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019 年度		2018 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	968,260.97	968,260.97	808,460.43	808,460.43
所有外币	对人民币贬值 5%	-968,260.97	-968,260.97	-808,460.43	-808,460.43

(2) 利率风险敏感性分析

截至2019年12月31日，本集团无外借款，因此银行利率波动对公司的经营成果没有影响。

十、公允价值的披露

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

于 2019 年 12 月 31 日，本集团的应收款项融资以公允价值计量，该部分银行承兑汇票到期日较短，公允价值和账面价值差异极小。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项和长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
韩斌、王竹雯夫妇	—	—	—	55.0381	55.0381

（2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
韩斌、王竹雯夫妇	40,056,000.00	40,056,000.00	55.0381	55.0381

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

（二）关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	3,529,529.79	3,161,207.03

十二、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需披露的或有事项。

十三、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需披露的承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	本期不派发现金股利，不派送红股，不使用资本公积转增股本。

2. 2020 年 2 月 10 日，本公司监事马春英女士因个人原因辞去监事职务。

3. 新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年 1 月以来先后在国内外爆发，对肺炎疫情的防控工作正在全球范围内持续进行。本公司将继续密切关注肺炎疫情变化情况，评估并积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	643,828.31	100.00	248,961.60	38.67	394,866.71
其中：账龄组合	643,828.31	100.00	248,961.60	38.67	394,866.71

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
数据业务应收账款	643,828.31	100.00	248,961.60	38.67	394,866.71
合计	643,828.31	—	248,961.60	—	394,866.71

(续表)

项目	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,517,425.00	100.00	138,468.10	9.13	1,378,956.90
其中：账龄组合	1,517,425.00	100.00	138,468.10	9.13	1,378,956.90
数据业务应收账款	1,517,425.00	100.00	138,468.10	9.13	1,378,956.90
合计	1,517,425.00	—	138,468.10	—	1,378,956.90

1) 组合中，以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

①数据业务应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,675.82	4,427.03	4.00
1-2 年	412,311.32	123,693.40	30.00
4-5 年	341.17	341.17	100.00
5 年以上	120,500.00	120,500.00	100.00
合计	643,828.31	248,961.60	—

本公司按照不同的业务模式范围划分业务组合并根据该组合的预期信用损失率计提坏账准备。

(2) 应收账款账龄列示

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	110,675.82
1-2 年	412,311.32
3 年以上	120,841.17
4-5 年	341.17
5 年以上	120,500.00
合计	643,828.31

根据客户业务发生时间划分账龄。

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	138,468.10	110,493.5			248,961.60
合计	138,468.10	110,493.5			248,961.60

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京中通视讯船舶信息科技有限公司	信息技术服务	400,000.00	1-2 年	62.13	120,000.00
北京海事通科技有限公司	信息技术服务	120,000.00	5 年以上	18.64	120,000.00
东方证券股份有限公司	信息技术服务	30,566.05	1 年以内	4.75	1,222.64
华为技术有限公司	信息技术服务	19,115.80	1 年以内	2.97	764.63
广州数鹏通科技有限公司	信息技术服务	13,584.89	1 年以内	2.11	543.40
合计	—	583,266.74	—	90.60	242,530.67

(5) 本公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,243,574.38	83,481,526.81

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	56,243,574.38	83,481,526.81
----	---------------	---------------

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	592,751.80	234,051.80
代扣社保款	142,696.57	150,590.64
其他往来款	55,687,905.14	86,034,369.63
合计	56,423,353.51	86,419,012.07

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,937,485.26			2,937,485.26
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-2,757,706.13			-2,757,706.13
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	179,779.13			179,779.13

(3) 其他应收款账龄列示

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	55,993,657.71
1-2 年	210,144.00
2-3 年	211,976.80
3 年以上	7,575.00
3-4 年	5,060.00
4-5 年	15.00
5 年以上	2,500.00
合计	56,423,353.51

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,937,485.26	-2,757,706.13			179,779.13
合计	2,937,485.26	-2,757,706.13			179,779.13

(5) 本年无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
松鼠供应链管理南京有限公司	往来款	32,757,099.35	1 年以内	58.06	
船讯（芜湖）供应链管理有限公司	往来款	12,478,044.89	1 年以内	22.12	
快舱（北京）网络技术有限公司	往来款	5,200,000.00	1 年以内	9.22	
深圳市金科信软件开发有限公司	往来款	3,656,973.07	1 年以内	6.48	
快舱（江苏）供应链管理有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	1.77	
合计	—	55,092,117.31	—	97.65	

(7) 本公司年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	138,233,564.41	9,779,732.38	128,453,832.03	117,133,564.41	9,779,732.38	107,353,832.03
合计	138,233,564.41	9,779,732.38	128,453,832.03	117,133,564.41	9,779,732.38	107,353,832.03

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
搜船（北京）网络技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		9,779,732.38
快舱（北京）网络技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
货通网络科技（烟台）有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
易航（天津）商业保理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
亿方行（厦门）石化有限公司	500,000.00		500,000.00			
亿方由（上海）石化有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市金科信软件开发有限公司	30,552,664.41			30,552,664.41		
亿方行（舟山）石化有限公司	500,000.00			500,000.00		
船讯（芜湖）供应链管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
亿海蓝航运有限公司	19,080,900.00			19,080,900.00		
快舱（江苏）供应链管理有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
船讯（宣城）供应链管理有限公司		600,000.00		600,000.00		

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注
2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
合计	117,133,564.41	21,600,000.00	500,000.00	138,233,564.41		9,779,732.38

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,831,956.19	2,725,750.20	35,615,097.00	6,273,076.34
合计	35,831,956.19	2,725,750.20	35,615,097.00	6,273,076.34

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	- 477,935.55	-170,643.41
结构性存款收益	392,835.61	
合计	- 85,099.94	- 170,643.41

十七、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 17 日由本公司董事会批准报出。

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

（1）按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2018 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	550.00	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	457,631.82	
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	392,835.61	
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		
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年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	121,595.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	说明
小计	972,612.46	
所得税影响额	107,509.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	865,102.86	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2018 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-16.59	-0.50	-0.50
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	-16.98	-0.51	-0.51

亿海蓝（北京）数据技术股份公司

二〇二〇年四月十七日

亿海蓝（北京）数据技术股份公司财务报表附注

2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。